

天津市地下铁道集团有限公司

审计报告

勤信审字【2022】第 1585 号



北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码:	110001622022966001977
报告名称:	天津市地下铁道集团有限公司审计报告
报告文号:	勤信审字【2022】1585号
被审(验)单位名称:	天津市地下铁道集团有限公司
会计师事务所名称:	中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)
业务类型:	财务报表审计
报告意见类型:	无保留意见
报告日期:	2022年04月28日
报备日期:	2022年04月28日
签字注册会计师:	王轶茜(120000040728), 曹纲(120000820004)
 (可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明: 本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备, 不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

目 录

<u>内 容</u>	<u>页 次</u>
一、审计报告	1-3
二、已审财务报表	
1. 合并资产负债表	4-5
2. 合并利润表	6
3. 合并现金流量表	7
4. 合并所有者权益变动表	8-9
5. 母公司资产负债表	10-11
6. 母公司利润表	12
7. 母公司现金流量表	13
8. 母公司所有者权益变动表	14-15
三、财务报表附注	16-127

中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）

地址：北京西直门外大街 112 号阳光大厦 10 层

电话：（86-10）68360123

传真：（86-10）68360123-3000

邮编：100044

审 计 报 告

勤信审字【2022】第 1585 号

天津市地下铁道集团有限公司：

一、审计意见

我们审计了天津市地下铁道集团有限公司（以下简称“地铁集团”）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了地铁集团 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于地铁集团，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、管理层和治理层对财务报表的责任

地铁集团管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估地铁集团的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算地铁集团、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督地铁集团的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对地铁集团持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致地铁集团不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就地铁集团中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

此页无正文，为勤信审字【2022】第 1585 号《天津市地下铁道集团有限公司审计报告》之签字盖章页

中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）



二〇二二年四月二十八日

中国注册会计师：



中国注册会计师：



合并资产负债表

编制单位：天津市地下铁道集团有限公司

金额单位：元

项 目	行次	附注编号	2021年12月31日	2021年1月1日	2020年12月31日
流动资产：	1				
货币资金	2	七、（一）	7,862,655,789.51	2,512,760,048.27	2,512,760,048.27
△结算备付金	3				
△拆出资金	4				
交易性金融资产	5				
★以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6				
衍生金融资产	7				
应收票据	8	七、（二）	9,560,000.00		
应收账款	9	七、（三）	6,230,965.47	13,856,822,041.41	13,856,822,041.41
应收款项融资	10				
预付款项	11	七、（四）	524,236,050.68	2,143,765,708.73	2,143,765,708.73
△应收保费	12				
△应收分保账款	13				
△应收分保合同准备金	14				
其他应收款	15	七、（五）	9,447,474,570.55	5,560,196,970.43	5,560,196,970.43
其中：应收股利	16	七、（五）	800,000.00		
△买入返售金融资产	17				
存货	18	七、（六）	179,065,201.23	238,051,304.09	238,051,304.09
其中：原材料	19	七、（六）	699,106.66	56,494,267.89	56,494,267.89
库存商品（产成品、开发产品）	20	七、（六）	21,146,044.17	25,361,603.61	25,361,603.61
合同资产	21				
持有待售资产	22				
一年内到期的非流动资产	23				
其他流动资产	24	七、（七）	846,451,461.91	1,942,399,826.90	1,942,399,826.90
流动资产合计	25		18,875,674,039.35	26,253,995,899.83	26,253,995,899.83
非流动资产：	26				
△发放贷款和垫款	27				
债权投资	28				
★可供出售金融资产	29				124,302,198.39
其他债权投资	30				
★持有至到期投资	31				
长期应收款	32	七、（八）	60,000,000.00	60,000,000.00	60,000,000.00
长期股权投资	33	七、（九）	2,747,627,535.23	1,711,897,931.02	1,711,897,931.02
其他权益工具投资	34				
其他非流动金融资产	35	七、（十）	122,974,988.08	124,302,198.39	
投资性房地产	36	七、（十一）	4,153,512,404.97	4,070,512,747.91	4,070,512,747.91
固定资产	37	七、（十二）	3,223,474,098.44	10,761,697,174.45	10,761,697,174.45
其中：固定资产原价	38	七、（十二）	3,786,787,498.68	11,306,527,273.20	11,306,527,273.20
累计折旧	39	七、（十二）	563,313,400.24	544,830,098.75	544,830,098.75
固定资产减值准备	40				
在建工程	41	七、（十三）	234,857,916,875.01	218,791,854,818.98	218,791,854,818.98
生产性生物资产	42				
油气资产	43				
使用权资产	44				
无形资产	45	七、（十四）	42,019,779.82	42,310,903.90	42,310,903.90
开发支出	46				
商誉	47				
长期待摊费用	48	七、（十五）	213,033,961.04	165,504,213.63	165,504,213.63
递延所得税资产	49	七、（十六）	67,582,440.72	13,888,509.82	13,888,509.82
其他非流动资产	50	七、（十七）	1,598,194.63	174,503,546.63	174,503,546.63
其中：特准储备物资	51				
非流动资产合计	52		245,489,740,277.94	235,916,472,044.73	235,916,472,044.73
	53				
	54				
	55				
	56				
	57				
	58				
	59				
	60				
	61				
	62				
	63				
	64				
	65				
	66				
	67				
	68				
	69				
	70				
	71				
	72				
	73				
资产总计	74		264,365,414,317.29	262,170,467,944.56	262,170,467,944.56

法定代表人：张兴彦

主管会计工作负责人：刘媛

会计机构负责人：解利佳

张兴彦印

刘媛

解利佳

合并资产负债表（续）

编制单位：天津市地下铁道集团有限公司

金额单位：元

项 目	行次	附注编号	2021年12月31日	2021年1月1日	2020年12月31日
流动负债：	75				
短期借款	76	七、（二十一）	1,840,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
△向中央银行借款	77				
△拆入资金	78				
交易性金融负债	79				
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	80				
衍生金融负债	81				
应付票据	82	七、（二十二）	300,000,000.00		
应付账款	83	七、（二十三）	6,374,822,169.21	4,347,321,443.89	4,347,321,443.89
预收款项	84	七、（二十四）	374,809,087.98	349,176,799.72	350,620,176.29
合同负债	85	七、（二十五）	1,193,841.09	1,360,303.95	
△卖出回购金融资产款	86				
△吸收存款及同业存放	87				
△代理买卖证券款	88				
△代理承销证券款	89				
应付职工薪酬	90	七、（二十六）	15,038,717.42	27,245,087.46	27,245,087.46
其中：应付工资	91	七、（二十七）	1,113,410.46	5,755,457.31	5,755,457.31
应付福利费	92	七、（二十八）	318,477.56	318,477.56	318,477.56
#其中：职工奖励及福利基金	93				
应交税费	94	七、（二十九）	590,078.17	819,298.10	819,298.10
其中：应交税金	95	七、（三十）	579,602.74	813,782.60	813,782.60
其他应付款	96	七、（三十一）	22,856,126,788.32	21,913,167,832.17	21,913,167,832.17
其中：应付股利	97	七、（三十二）	1,500,000,000.00		
△应付手续费及佣金	98				
△应付分保账款	99				
持有待售负债	100				
一年内到期的非流动负债	101	七、（三十三）	17,885,911,793.59	18,779,240,539.17	18,779,240,539.17
其他流动负债	102	七、（三十四）	1,000,073,034.93	1,000,083,072.62	1,000,000,000.00
流动负债合计	103		50,648,565,510.71	46,428,414,377.08	46,428,414,377.08
非流动负债：	104				
△保险合同准备金	105				
长期借款	106	七、（三十五）	61,454,276,436.60	65,377,246,942.59	65,377,246,942.59
应付债券	107	七、（三十六）	4,025,000,000.00	5,500,000,000.00	5,500,000,000.00
其中：优先股	108				
永续债	109				
租赁负债	110				
长期应付款	111	七、（三十七）	33,644,329,193.55	24,791,957,125.07	24,791,957,125.07
长期应付职工薪酬	112				
预计负债	113	七、（三十八）	5,727.00	5,727.00	5,727.00
递延收益	114	七、（三十九）			
递延所得税负债	115	七、（四十）	669,405,664.77	665,294,898.89	665,294,898.89
其他非流动负债	116				
其中：特准储备基金	117				
非流动负债合计	118		99,793,017,021.92	96,334,504,693.55	96,334,504,693.55
负债合计	119		150,441,582,532.63	142,762,919,070.63	142,762,919,070.63
所有者权益（或股东权益）：	120				
实收资本（或股本）	121	七、（四十一）	7,571,896,566.87	7,186,434,027.87	7,186,434,027.87
国家资本	122				
国有法人资本	123	七、（四十二）	7,571,896,566.87	7,186,434,027.87	7,186,434,027.87
集体资本	124				
民营资本	125				
外商资本	126				
#减：已归还投资	127				
实收资本（或股本）净额	128	七、（四十三）	7,571,896,566.87	7,186,434,027.87	7,186,434,027.87
其他权益工具	129				
其中：优先股	130				
永续债	131				
资本公积	132	七、（四十四）	105,239,032,589.53	109,093,125,021.75	109,093,125,021.75
减：库存股	133				
其他综合收益	134	七、（四十五）	412,400,145.10	404,067,386.31	404,067,386.31
其中：外币报表折算差额	135				
专项储备	136	七、（四十六）		3,388,381.72	3,388,381.72
盈余公积	137	七、（四十七）	653,599,224.57	552,067,815.31	552,067,815.31
其中：法定公积金	138	七、（四十八）	653,599,224.57	552,067,815.31	552,067,815.31
任意公积金	139				
#储备基金	140				
#企业发展基金	141				
#利润归还投资	142				
△一般风险准备	143				
未分配利润	144	七、（四十九）	47,863,670.45	2,169,324,451.34	2,169,324,451.34
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	145		113,924,792,196.52	119,408,407,084.30	119,408,407,084.30
*少数股东权益	146		-960,411.86	-858,210.37	-858,210.37
所有者权益（或股东权益）合计	147		113,923,831,784.66	119,407,548,873.93	119,407,548,873.93
负债和所有者权益（或股东权益）总计	148		264,365,414,317.29	262,170,467,944.56	262,170,467,944.56

法定代表人：张兴彦

主管会计工作负责人：刘媛

会计机构负责人：解利佳

张兴彦印

刘媛印

解利佳印



合并利润表

编制单位：天津市地下铁道集团有限公司

金额单位：元

项 目	行次	附注编号	2021年	2020年
一、营业总收入	1		884,014,120.05	796,790,156.45
其中：营业收入	2	七、（四十一）	884,014,120.05	796,790,156.45
△利息收入	3			
△已赚保费	4			
△手续费及佣金收入	5			
二、营业总成本	6		2,605,968,854.95	3,078,191,822.21
其中：营业成本	7	七、（四十二）	1,788,332,928.27	1,894,316,575.15
△利息支出	8			
△手续费及佣金支出	9			
△退保金	10			
△赔付支出净额	11			
△提取保险责任准备金净额	12			
△保单红利支出	13			
△分保费用	14			
税金及附加	15	七、（四十三）	41,363,504.55	41,161,727.30
销售费用	16	七、（四十四）	8,456,347.90	9,604,468.90
管理费用	17	七、（四十五）	168,780,910.97	224,626,187.25
研发费用	18			
财务费用	19	七、（四十六）	599,035,163.26	908,482,863.61
其中：利息费用	20	七、（四十七）	613,029,203.89	909,383,825.21
利息收入	21	七、（四十八）	7,097,526.03	17,202,135.83
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	22	七、（四十九）	-16,531,883.69	4,515,277.86
其他	23			
加：其他收益	24	七、（五十）	625,560,134.28	1,363,212,753.26
投资收益（损失以“-”号填列）	25	七、（五十一）	15,138,505.05	20,098,283.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	26	七、（五十二）	2,325,442.74	-248,441.21
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	27			
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	28			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	29			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	30	七、（五十三）	11,013,823.64	26,079,121.19
信用减值损失（损失以“-”号填列）	31	七、（五十四）	-19,021.91	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	32	七、（五十五）	-215,793,518.53	-4,575,242.42
资产处置收益（损失以“-”号填列）	33	七、（五十六）	-1,324,694.57	-128,090.28
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	34		-1,287,379,506.94	-876,714,840.57
加：营业外收入	35	七、（五十七）	1,715,322,826.06	1,566,795,333.57
其中：政府补助	36	七、（五十八）	1,710,888,062.53	1,551,373,869.12
减：营业外支出	37	七、（五十九）	335,643.52	1,683,504.75
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	38		427,607,675.60	688,396,988.25
减：所得税费用	39	七、（六十）	-52,360,751.28	10,287,904.89
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	40		479,968,426.88	678,109,083.36
（一）按所有权归属分类	41		479,968,426.88	678,109,083.36
归属于母公司所有者的净利润	42		480,070,628.37	678,214,708.23
*少数股东损益	43		-102,201.49	-105,624.87
（二）按经营持续性分类	44		479,968,426.88	678,109,083.36
持续经营净利润	45		479,968,426.88	678,109,083.36
终止经营净利润	46			
六、其他综合收益的税后净额	47		8,332,758.79	17,922,993.19
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	48		8,332,758.79	17,922,993.19
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	49			
1.重新计量设定受益计划变动额	50			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	51			
3.其他权益工具投资公允价值变动	52			
4.企业自身信用风险公允价值变动	53			
5.其他	54			
（二）将重分类进损益的其他综合收益	55		8,332,758.79	17,922,993.19
1.权益法下可转损益的其他综合收益	56			
2.其他债权投资公允价值变动	57			
☆3.可供出售金融资产公允价值变动损益	58			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	59			
☆5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	60			
6.其他债权投资信用减值准备	61			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	62			
8.外币财务报表折算差额	63			
9.其他	64		8,332,758.79	17,922,993.19
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	65			
七、综合收益总额	66		488,301,185.67	696,032,076.55
归属于母公司所有者的综合收益总额	67		488,403,387.16	696,137,701.42
*归属于少数股东的综合收益总额	68		-102,201.49	-105,624.87
八、每股收益：	69			
基本每股收益	70			
稀释每股收益	71			

法定代表人：张兴彦

主管会计工作负责人：刘媛

会计机构负责人：解利佳



合并现金流量表

编制单位：天津市地下铁道集团有限公司

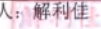
金额单位：元

项目	行次	附注编号	2021年	2020年
一、经营活动产生的现金流量：	1			
销售商品、提供劳务收到的现金	2		974,420,315.63	903,551,484.13
△客户存款和同业存放款项净增加额	3			
△向中央银行借款净增加额	4			
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5			
△收到原保险合同保费取得的现金	6			
△收到再保业务现金净额	7			
△保户储金及投资款净增加额	8			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	9			
△收取利息、手续费及佣金的现金	10			
△拆入资金净增加额	11			
△回购业务资金净增加额	12			
△代理买卖证券收到的现金净额	13			
收到的税费返还	14		904,307,707.87	293,603,594.16
收到其他与经营活动有关的现金	15		3,496,241,874.53	5,831,533,558.82
经营活动现金流入小计	16		5,374,969,898.03	7,028,688,637.11
购买商品、接收劳务支付的现金	17		1,114,804,869.88	1,419,738,983.80
△客户贷款及垫款净增加额	18			
△存放中央银行和同业款项净增加额	19			
△支付原保险合同赔付款项的现金	20			
△拆出资金净增加额	21			
△支付利息、手续费及佣金的现金	22			
△支付保单红利的现金	23			
支付给职工以及为职工支付的现金	24		367,823,415.87	488,999,452.18
支付的各项税费	25		57,854,785.04	56,126,333.10
支付其他与经营活动有关的现金	26		458,227,526.58	6,094,002,966.43
经营活动现金流出小计	27		1,998,710,597.37	8,058,867,735.51
经营活动产生的现金流量净额	28		3,376,259,300.66	-1,030,179,098.40
二、投资活动产生的现金流量：	29			
收回投资收到的现金	30		6,130,680.00	
取得投资收益收到的现金	31		128,500.00	5,250,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	32		22,187,891,156.03	30,555.00
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	33		1,085,308,068.50	1,757,961,394.62
收到其他与投资活动有关的现金	34		242,154,769.12	29,824,202.52
投资活动现金流入小计	35		23,521,613,173.65	1,793,066,152.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	36		11,811,140,849.71	14,459,824,676.12
投资支付的现金	37		5,000,000.00	33,303,900.00
△质押贷款净增加额	38			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	39			
支付其他与投资活动有关的现金	40		9,599,578.71	145,580,098.80
投资活动现金流出小计	41		11,825,740,428.42	14,638,708,674.92
投资活动产生的现金流量净额	42		11,695,872,745.23	-12,845,642,522.78
三、筹资活动产生的现金流量：	43			
吸收投资收到的现金	44		7,440,081,456.78	4,640,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	45			
取得借款收到的现金	46		33,119,283,590.80	19,859,199,954.71
收到其他与筹资活动有关的现金	47		17,332,813,758.62	14,622,588,509.74
筹资活动现金流入小计	48		57,892,178,806.20	39,121,788,464.45
偿还债务所支付的现金	49		28,867,311,557.08	15,810,623,277.78
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	50		6,305,204,893.15	5,202,244,430.96
其中：子公司支付给少数股东投资的股利、利润	51			
支付其他与筹资活动有关的现金	52		32,443,193,762.44	8,554,096,037.22
筹资活动现金流出小计	53		67,615,710,212.67	29,566,963,745.96
筹资活动产生的现金流量净额	54		-9,723,531,406.47	9,554,824,718.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	55			
五、现金及现金等价物净增加额	56		5,348,600,639.42	-4,320,996,902.69
加：期初现金及现金等价物余额	57		2,500,045,094.94	6,821,041,997.63
六、期末现金及现金等价物余额	58		7,848,645,734.36	2,500,045,094.94

法定代表人：张兴彦

主管会计工作负责人：刘媛

会计机构负责人：解利佳



合并所有者权益变动表

2021年													
金额单位：元													
项 目	行次	归属于母公司所有者权益				其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计	
		实收资本	资本公积	减：库存股	其他								
一、上年年末余额	1	7,186,434,027.87	109,093,125,021.75	-	-	404,067,386.31	3,388,381.72	532,067,815.31	2,169,324,451.34	119,408,407,984.30	-858,210.37	119,407,548,873.93	14
加：会计政策变更	2												
前期差错更正	3												
其他	4												
二、本年年末余额	5	7,186,434,027.87	109,093,125,021.75	-	-	404,067,386.31	3,388,381.72	532,067,815.31	2,169,324,451.34	119,408,407,984.30	-858,210.37	119,407,548,873.93	
三、本年年末余额（减少以“-”号填列）	6	385,462,539.00	-3,854,092,432.22	-	-	8,332,738.79	-3,388,381.72	101,531,409.26	-2,121,460,760.89	-5,483,614,887.78	-102,201.49	-5,483,717,089.27	
（一）综合收益总额	7					8,332,738.79			480,070,628.37	488,403,387.16	-102,201.49	488,301,185.67	
（二）所有者投入和减少资本	8		-3,468,629,893.22							-3,468,629,893.22		-3,468,629,893.22	
1.所有者投入资本	9												
2.其他权益工具持有者投入资本	10												
3.股份支付计入所有者权益的金额	11												
4.其他	12												
（三）专项储备提取和使用	13		-3,468,629,893.22				-3,388,381.72			-3,388,381.72		-3,388,381.72	
1.提取专项储备	14												
2.使用专项储备	15												
（四）利润分配	16												
1.提取盈余公积	17												
其中：法定公积金	18												
任意公积金	19												
2.盈余公积	20												
#企业投资准备金	21												
#利润归还投资	22												
2.提取一般风险准备	23												
3.对所有者（或股东）的分配	24												
4.其他	25												
（五）所有者权益内部结转	26	385,462,539.00	-385,462,539.00										
1.资本公积转增资本（或股本）	27	385,462,539.00	-385,462,539.00										
2.盈余公积转增资本（或股本）	28												
3.盈余公积弥补亏损	29												
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30												
5.其他综合收益结转留存收益	31												
6.其他	32	7,571,896,566.87	105,239,032,589.53										
四、本年年末余额	33	7,571,896,566.87	105,239,032,589.53			412,400,145.10		653,599,224.57	47,863,670.45	113,924,792,196.52	-960,411.86	113,923,831,784.66	

法定代表人：张彦兴 主管会计工作负责人：刘媛 会计机构负责人：刘媛

合并所有者权益变动表

2020年													
归属于母公司所有者权益													
项 目	行次	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	小计	少数股东权益	所有者权益合计
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
一、上年年末余额	1	7,186,434,027.87								1,571,987,980.80	114,835,001,476.52		114,834,248,991.02
加：会计政策变更	2												
前期差错更正	3												
其他	4												
二、本年年末余额	5	7,186,434,027.87								1,571,987,980.80	114,835,001,476.52		114,834,248,991.02
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6												
（一）综合收益总额	7									597,336,470.54	4,573,405,607.78	-105,624.87	4,573,299,882.91
（二）所有者投入和减少资本	8									678,214,708.23	696,137,701.42	-105,624.87	696,032,076.55
1.所有者投入资本	9												
2.其他权益工具持有者投入资本	10												
3.股份支付计入所有者权益的金额	11												
4.其他	12												
（三）专项储备提取和使用	13												
1.提取专项储备	14												
2.专项储备计提	15												
（四）利润分配	16												
1.提取盈余公积	17									-80,878,237.69	-80,878,237.69		
其中：法定公积金	18									-80,878,237.69	-80,878,237.69		
任意公积金	19												
2.盈余公积补亏	20												
3.对所有者（或股东）的分配	21												
4.其他	22												
（五）所有者权益内部结转	23												
1.资本公积转增资本（或股本）	24												
2.盈余公积转增资本（或股本）	25												
3.盈余公积补亏	26												
4.设定受益计划变动额结转留存收益	27												
5.其他综合收益结转留存收益	28												
6.其他	29												
四、本年年末余额	30	7,186,434,027.87								2,169,324,431.34	119,498,407,084.30	-488,210.37	119,497,548,873.93
法定代表人：张彦兴	31												
主管会计工作负责人：刘媛	32												
会计机构负责人：刘媛	33												

资产负债表

编制单位：天津地铁集团有限公司

金额单位：元

项 目	行次	附注编号	2021年12月31日	2021年1月1日	2020年12月31日
流动资产：	1				
货币资金	2		7,177,245,580.54	1,581,123,810.62	1,581,123,810.62
△结算备付金	3				
△拆出资金	4				
交易性金融资产	5				
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6				
衍生金融资产	7				
应收票据	8		9,560,000.00		
应收账款	9	十一、（一）		22,186,399,758.50	22,186,399,758.50
应收款项融资	10				
预付款项	11		1,913,310,811.69	3,526,184,428.82	3,526,184,428.82
△应收保费	12				
△应收分保账款	13				
△应收分保合同准备金	14				
其他应收款	15	十一、（二）	7,908,626,810.37	4,173,438,060.33	4,173,438,060.33
其中：应收股利	16	十一、（二）	800,000.00		
△买入返售金融资产	17				
存货	18				
其中：原材料	19				
库存商品（产成品、开发产品）	20				
合同资产	21				
持有待售资产	22				
一年内到期的非流动资产	23				
其他流动资产	24		751,289,177.79	1,858,204,290.02	1,858,204,290.02
流动资产合计	25		17,760,032,380.39	33,325,350,348.29	33,325,350,348.29
非流动资产：	26				
△发放贷款和垫款	27				
债权投资	28				
☆可供出售金融资产	29				121,502,198.39
其他债权投资	30				
☆持有至到期投资	31				
长期应收款	32		260,000,000.00	5,328,499,700.00	5,328,499,700.00
长期股权投资	33	十一、（三）	18,874,668,893.45	20,047,583,917.47	20,047,583,917.47
其他权益工具投资	34				
其他非流动金融资产	35		120,674,988.08	121,502,198.39	
投资性房地产	36		1,384,584,988.22	1,307,259,983.19	1,307,259,983.19
固定资产	37		1,738,443,205.15	1,804,058,430.60	1,804,058,430.60
其中：固定资产原价	38		1,838,713,649.14	1,900,746,080.07	1,900,746,080.07
累计折旧	39		100,270,443.99	96,687,649.47	96,687,649.47
固定资产减值准备	40				
在建工程	41		200,358,693,955.88	179,284,864,175.90	179,284,864,175.90
生产性生物资产	42				
油气资产	43				
使用权资产	44				
无形资产	45		18,312,023.37	18,312,023.37	18,312,023.37
开发支出	46				
商誉	47				
长期待摊费用	48		140,399,328.25	88,919,823.06	88,919,823.06
递延所得税资产	49		8,990,168.83	9,284,607.29	9,284,607.29
其他非流动资产	50				
其中：特准储备物资	51				
非流动资产合计	52		222,904,767,551.23	208,010,284,859.27	208,010,284,859.27
	53				
	54				
	55				
	56				
	57				
	58				
	59				
	60				
	61				
	62				
	63				
	64				
	65				
	66				
	67				
	68				
	69				
	70				
	71				
资产总计	72		240,664,799,931.62	241,335,635,207.56	241,335,635,207.56

法定代表人：张兴彦

主管会计工作负责人：刘媛

会计机构负责人：解利佳

张兴彦印

刘媛

解利佳

资产负债表（续）

编制单位：天津市地下铁道集团有限公司

金额单位：元

项 目	行次	附注编号	2021年12月31日	2021年1月1日	2020年12月31日
流动负债：	73				
短期借款	74		1,840,000,000.00		
△向中央银行借款	75				
△拆入资金	76				
交易性金融负债	77				
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	78				
衍生金融负债	79				
应付票据	80		300,000,000.00		
应付账款	81		6,205,930,560.31	4,120,376,438.49	4,120,376,438.49
预收款项	82		215,009,950.91	220,337,092.02	220,337,092.02
合同负债	83				
△卖出回购金融资产款	84				
△吸收存款及同业存放	85				
△代理买卖证券款	86				
△代理承销证券款	87				
应付职工薪酬	88		12,551,966.27	12,602,658.65	12,602,658.65
其中：应付工资	89				
应付福利费	90				
#其中：职工奖励及福利基金	91				
应交税费	92		19,017.72	347,502.96	347,502.96
其中：应交税金	93		19,017.72	347,502.96	347,502.96
其他应付款	94		14,341,705,148.66	16,144,970,325.75	16,144,970,325.75
其中：应付股利	95		1,500,000,000.00		
△应付手续费及佣金	96				
△应付分保账款	97				
持有待售负债	98				
一年内到期的非流动负债	99		15,853,187,014.48	16,116,625,938.97	16,116,625,938.97
其他流动负债	100		1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
流动负债合计	101		39,768,403,658.35	37,615,259,956.84	37,615,259,956.84
非流动负债：	102				
△保险合同准备金	103				
长期借款	104		58,697,124,254.21	62,713,644,924.46	62,713,644,924.46
应付债券	105		4,025,000,000.00	5,500,000,000.00	5,500,000,000.00
其中：优先股	106				
永续债	107				
租赁负债	108				
长期应付款	109		26,278,803,329.97	18,672,489,511.19	18,672,489,511.19
长期应付职工薪酬	110				
预计负债	111				
递延收益	112				
递延所得税负债	113		152,405,412.94	147,190,059.20	147,190,059.20
其他非流动负债	114				
其中：特准储备基金	115				
非流动负债合计	116		89,153,332,997.12	87,033,324,494.85	87,033,324,494.85
负债合计	117		128,921,736,655.47	124,648,584,451.69	124,648,584,451.69
所有者权益（或股东权益）：	118				
实收资本（或股本）	119		7,571,896,566.87	7,186,434,027.87	7,186,434,027.87
国家资本	120				
国有法人资本	121		7,571,896,566.87	7,186,434,027.87	7,186,434,027.87
集体资本	122				
民营资本	123				
外商资本	124				
#减：已归还投资	125				
实收资本（或股本）净额	126		7,571,896,566.87	7,186,434,027.87	7,186,434,027.87
其他权益工具	127				
其中：优先股	128				
永续债	129				
资本公积	130		99,296,032,546.95	103,150,074,979.17	103,150,074,979.17
减：库存股	131				
其他综合收益	132		39,661,990.52	31,329,231.73	31,329,231.73
其中：外币报表折算差额	133				
专项储备	134				
盈余公积	135		687,955,980.04	586,316,105.99	586,316,105.99
其中：法定公积金	136		687,955,980.04	586,316,105.99	586,316,105.99
任意公积金	137				
#储备基金	138				
#企业发展基金	139				
#利润归还投资	140				
△一般风险准备	141				
未分配利润	142		4,147,516,191.77	5,732,896,411.11	5,732,896,411.11
所有者权益合计	143		111,743,063,276.15	116,687,050,755.87	116,687,050,755.87
负债和所有者权益总计	144		240,664,799,931.62	241,335,635,207.56	241,335,635,207.56

法定代表人：张兴彦

主管会计工作负责人：刘媛

会计机构负责人：解利佳



利润表

编制单位：天津市地下铁道集团有限公司

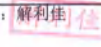
金额单位：元

项 目	行次	附注编号	2021年	2020年
一、营业总收入	1		618,364,262.32	616,630,294.00
其中：营业收入	2	十一、（四）	618,364,262.32	616,630,294.00
△利息收入	3			
△手续费及佣金收入	4			
二、营业总成本	6		1,384,449,850.16	1,459,183,147.52
其中：营业成本	7	十一、（四）	1,147,504,483.46	1,392,043,447.64
△利息支出	8			
△手续费及佣金支出	9			
△退保金	10			
△赔付支出净额	11			
△提取保险责任准备金净额	12			
△保单红利支出	13			
△分保费用	14			
税金及附加	15		9,329,998.46	8,016,909.92
销售费用	16			
管理费用	17		41,697,964.89	52,548,016.83
研发费用	18			
财务费用	19		185,917,403.35	6,574,773.13
其中：利息费用	20		196,941,966.16	20,282,898.23
利息收入	21		5,368,984.65	16,679,547.99
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	22		-10,124,907.87	2,918,394.31
其他	23			
加：其他收益	24		25,649,159.16	43,091,160.40
投资收益（损失以“-”号填列）	25	十一、（五）	35,224,149.26	29,810,202.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	26	十一、（五）	2,325,442.74	-249,736.89
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	27			
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	28			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	29			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	30		10,796,836.61	24,166,748.34
信用减值损失（损失以“-”号填列）	31		131,987.14	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	32			-4,131,766.14
资产处置收益（损失以“-”号填列）	33			15,499.31
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	34		-694,283,455.67	-749,601,008.63
加：营业外收入	35		1,712,330,564.87	1,563,415,706.74
其中：政府补助	36		1,710,000,000.00	1,550,000,000.00
减：营业外支出	37		810.64	23,575.71
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	38		1,018,046,298.56	813,791,122.40
减：所得税费用	39		2,732,205.94	5,008,745.55
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	40		1,015,314,092.62	808,782,376.85
（一）持续经营净利润	41		1,015,314,092.62	808,782,376.85
（二）终止经营净利润	42			
六、其他综合收益的税后净额	43		8,332,758.79	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	44		-	-
1.重新计量设定受益计划变动额	45			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	46			
3.其他权益工具投资公允价值变动	47			
4.企业自身信用风险公允价值变动	48			
5.其他	49			
（二）将重分类进损益的其他综合收益	50		8,332,758.79	-
1.权益法下可转损益的其他综合收益	51			
2.其他债权投资公允价值变动	52			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益	53			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	54			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	55			
6.其他债权投资信用减值准备	56			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	57			
8.外币财务报表折算差额	58			
9.其他	59		8,332,758.79	
七、综合收益总额	60		1,023,646,851.41	808,782,376.85
八、每股收益：	61			
基本每股收益	62			
稀释每股收益	63			

法定代表人：张兴彦

主管会计工作负责人：刘媛

会计机构负责人：解利佳



现金流量表

编制单位：天津市地下铁道集团有限公司

金额单位：元

项 目	行次	附注编号	2021年	2020年
一、经营活动产生的现金流量：	1			
销售商品、提供劳务收到的现金	2		788,534,683.70	737,892,017.14
△客户存款和同业存放款项净增加额	3			
△向中央银行借款净增加额	4			
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5			
△收到原保险合同保费取得的现金	6			
△收到再保业务现金净额	7			
△保户储金及投资款净增加额	8			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	9			
△收取利息、手续费及佣金的现金	10			
△拆入资金净增加额	11			
△回购业务资金净增加额	12			
△代理买卖证券收到的现金净额	13			
收到的税费返还	14		901,447,205.23	293,603,433.35
收到其他与经营活动有关的现金	15		2,708,772,324.57	443,965,539.17
经营活动现金流入小计	16		4,398,754,213.50	1,475,460,989.66
购买商品、接受劳务支付的现金	17		833,974,382.05	1,415,852,764.70
△客户贷款及垫款净增加额	18			
△存放中央银行和同业款项净增加额	19			
△支付原保险合同赔付款项的现金	20			
△拆出资金净增加额	21			
△支付利息、手续费及佣金的现金	22			
△支付保单红利的现金	23			
支付给职工以及为职工支付的现金	24			
支付的各项税费	25		9,718,970.92	22,975,803.15
支付其他与经营活动有关的现金	26		15,080,876.37	162,307,115.07
经营活动现金流出小计	27		858,774,229.34	1,601,135,682.92
经营活动产生的现金流量净额	28		3,539,979,984.16	-125,674,693.26
二、投资活动产生的现金流量：	29			
收回投资收到的现金	30		1,093,785,558.11	1,758,699,600.00
取得投资收益收到的现金	31			250,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	32		22,186,408,558.50	24,351.00
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	33			
收到其他与投资活动有关的现金	34		175,515,100.00	28,726,000.00
投资活动现金流入小计	35		23,455,709,216.61	1,787,699,951.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	36		11,690,552,955.02	14,196,604,737.82
投资支付的现金	37		5,000,000.00	31,240,000.00
△质押贷款净增加额	38			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	39			
支付其他与投资活动有关的现金	40		7,000,000.00	35,000,000.00
投资活动现金流出小计	41		11,702,552,955.02	14,262,844,737.82
投资活动产生的现金流量净额	42		11,753,156,261.59	-12,475,144,786.82
三、筹资活动产生的现金流量：	43			
吸收投资收到的现金	44		7,440,081,456.78	4,640,000,000.00
取得借款收到的现金	45		29,574,383,590.80	17,386,099,954.71
收到其他与筹资活动有关的现金	46		12,359,544,170.00	14,588,588,509.74
筹资活动现金流入小计	47		49,374,009,217.58	36,614,688,464.45
偿还债务所支付的现金	48		26,001,977,773.39	14,664,211,892.18
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	49		5,873,194,674.87	4,861,984,593.48
支付其他与筹资活动有关的现金	50		27,202,314,946.97	8,491,030,112.44
筹资活动现金流出小计	51		59,077,487,395.23	28,017,226,598.10
筹资活动产生的现金流量净额	52		-9,703,478,177.65	8,597,461,866.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	53			
五、现金及现金等价物净增加额	54		5,589,658,068.10	-4,003,357,613.73
加：期初现金及现金等价物余额	55		1,573,577,457.29	5,576,935,071.02
六、期末现金及现金等价物余额	56		7,163,235,525.39	1,573,577,457.29

法定代表人：张兴彦

主管会计工作负责人：刘媛

会计机构负责人：解利佳

张兴彦印

刘媛

解利佳

所有者权益变动表

2021年

编制单位：天津市地下铁道集团有限公司

项	行次	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	所有者权益合计
		1	2	3	永续债	其他	4								
一、上年年末余额	1	7,186,434.02787	-	-	-	-	-	103,150,074.97917	-	31,329,231.73	8	586,316,105.99	-	5,732,896,411.11	116,687,050,755.87
加：会计政策变更	2														
前期差错更正	3														
其他	4														
二、本年年初余额	5	7,186,434.02787	-	-	-	-	-	103,150,074.97917	-	31,329,231.73	-	586,316,105.99	-	5,732,896,411.11	116,687,050,755.87
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	385,462,539.00	-	-	-	-	-	-3,854,042,432.22	-	8,332,758.79	-	101,639,874.05	-	-1,585,380,219.34	-4,943,987,479.72
（一）综合收益总额	7							-3,468,629,893.22	-	8,332,758.79	-			1,015,314,092.62	1,023,646,851.41
（二）所有者投入和减少资本	8														
1.所有者投入资本	9														
2.其他权益工具持有者投入资本	10														
3.股份支付计入所有者权益的金额	11														
4.其他	12														
（三）专项储备提取和使用	13														
1.提取专项储备	14														
2.使用专项储备	15														
（四）利润分配	16							50,000.00	-		-	101,639,874.05	-	-2,600,694,311.96	-2,499,004,437.91
1.提取盈余公积	17											101,531,409.26	-	-101,531,409.26	-
其中：法定公积金	18											101,531,409.26	-	-101,531,409.26	-
任意公积金	19														
2.盈余公积补亏	20														
3.转回未分配利润	21														
4.其他	22														
（五）所有者权益内部结转	23														
1.资本公积转增资本（或股本）	24														
2.盈余公积转增资本（或股本）	25														
3.盈余公积补亏	26	385,462,539.00	-	-	-	-	-	-385,462,539.00	-		-		-		
4.设定受益计划变动额结转留存收益	27	385,462,539.00						-385,462,539.00							
☆5.其他综合收益结转留存收益	28											108,464.79		837,097.30	995,562.09
6.其他	29														
四、本年年末余额	30	7,571,896,566.87	-	-	-	-	-	99,296,032,546.95	-	39,661,990.52	-	687,955,980.04	-	4,147,516,191.77	111,743,063,276.15

法定代表人：张兴印

主管会计工作负责人：刘媛

会计机构负责人：刘媛

所有者权益变动表

编制单位：天津市地下铁道集团有限公司

2020年

项 目	行次	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他	4								
一、上年年末余额	1	7,186,434,027.87				99,236,579,346.37		31,329,231.73		505,744,532.24		5,007,752,247.41	111,967,839,385.62
加：会计政策变更	2												
前期差错更正	3												
其他	4												
二、本年年初余额	5	7,186,434,027.87				99,236,579,346.37		31,329,231.73		505,744,532.24		5,007,752,247.41	111,967,839,385.62
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	-	-	-	-	3,913,495,632.80	-	-	-	80,571,573.75	-	725,144,163.70	4,719,211,370.25
（一）综合收益总额	7												
（二）所有者投入和减少资本	8												
1.所有者投入资本	9												
2.其他权益工具持有者投入资本	10												
3.股份支付计入所有者权益的金额	11												
4.其他	12												
（三）专项储备提取和使用	13												
1.提取专项储备	14												
2.使用专项储备	15												
（四）利润分配	16												
1.提取盈余公积	17												
其中：法定公积金	18												
任意公积金	19												
2.盈余公积补亏	20												
3.提取一般风险准备	21												
4.其他	22												
（五）所有者权益内部结转	23												
1.资本公积转增资本（或股本）	24												
2.盈余公积转增资本（或股本）	25												
3.盈余公积补亏	26												
4.设定受益计划变动额结转留存收益	27												
☆5.其他综合收益结转留存收益	28												
6.其他	29												
四、本年年末余额	30	7,186,434,027.87				103,150,074,979.17	-	31,329,231.73	-	586,316,105.99	-	5,732,896,411.11	116,687,050,755.87

会计机构负责人：刘媛

主管会计工作负责人：刘媛

法定代表人：陈兴彦

刘媛

陈兴彦

天津市地下铁道集团有限公司

2021 年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

(一) 公司简介

公司名称: 天津市地下铁道集团有限公司

注册地址: 天津西青学府工业区管理委员会办公楼 419-03 室

营业期限: 2000-10-13 至 无固定期限

注册资本: 757189.6567 万元人民币

法定代表人: 张兴彦

(二) 公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

组织和管理城市轨道交通项目投资开发、建设、设计、监理、运营; 技术咨询、技术服务; 房地产开发; 市政工程及工程前期服务; 建材生产与销售服务; 商品房销售、自有房屋租赁; 施工设备租赁; 设计、制作、发布、代理各类广告业务; 劳务派遣服务; 第二类增值电信业务(以上范围内国家有专营专项规定的按规定办理)。(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)

(三) 公司历史沿革

天津市地下铁道集团有限公司(以下简称“本公司”)。原名称天津市地下铁道总公司, 成立于 2000 年 10 月 13 日, 出资人为天津市市政工程局(以下简称“市政工程局”), 注册资本 5,000 万元。2004 年 11 月 16 日经天津市建设管理委员会批准将本公司整体资产由市政工程局无偿划转到天津市基础设施投资建设集团有限公司(以下简称“城投集团”), 并经天津市人民政府国有资产监督管理委员会于 2005 年 9 月 19 日批准将本公司授权给城投集团经营, 注册资本变更为 2,321,007,389.00 元。

2008 年 7 月 21 日本公司控股股东城投集团以“津城投经【2008】584 号文”予以批复, “同意本公司由国有企业改建为天津市地下铁道集团有限公司, 改建后为城投集团公司的法人独资公司, 注册资本不变”。本公司已于 2008 年 9 月 10 日取得天津市工商行政管理局换发的注册号为 120000000006475 的企业法人营业执照。

2010 年 9 月 25 日, 公司根据天津市人民政府国有资产监督管理委员会“津国资企改(2010)

140 号”文件《关于同意天津市地下铁道集团有限公司增加注册资本的批复》、天津市城乡建设和交通委员会“建经（2010）675 号”文件《关于同意天津市地下铁道集团有限公司调增注册资本的批复》、天津市基础设施建设投资集团有限公司“津城投经（2010）620 号”文件《关于同意调增注册资本金的批复》，公司以资本公积转增注册资本 4,865,426,638.87 元，增资后的注册资本为 7,186,434,027.87 元，本次增资已经天津市兴业有限责任会计师事务所验证，并出具津兴业验字（2010）第 088 号验资报告。公司于 2010 年 10 月 21 日取得换发以后的营业执照。

2014 年 6 月 25 日，根据天津市人民政府国有资产监督管理委员会“津国资企改[2014]188 号”文件《市国资委关于组建天津轨道交通集团有限公司的通和》：城投集团以其持有的地铁集团 100% 股权对铁路集团增资，地铁集团成为铁路集团全资子公司，铁路集团更名为天津轨道交通集团有限公司。公司于 2014 年 6 月 26 日取得换发以后的营业执照。

2021 年，中国农发重点建设基金有限公司、国开发展基金有限公司、天津轨道交通集团有限公司与本公司签订《中国农发重点建设基金、国开发展基金投资补充协议》，中国农发重点建设基金有限公司向本公司增资 9 亿元，占本公司股权比例为 0.8038%，国开发展基金有限公司向本公司增资 48 亿元，占本公司股权比例为 4.2869%。增资后，本公司注册资本变更为 757189.6567 万元，其中：天津轨道交通集团有限公司出资 718643.4028 万元，持股比例 94.9093%；国开发展基金有限公司出资 32459.9634 万元，持股比例 4.2869%；中国农发重点建设基金有限公司出资 6086.2905 万元，计算增资后持股比例 0.8038%。公司于 2021 年 3 月 11 日取得换发以后的营业执照。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司自本报告期末起 12 个月内不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、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 12 月 31 日的财务状况及 2021 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

（一）会计期间

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

（二）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（三）记账基础和计价原则

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

（四）企业合并

1. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表的账面价值的份额计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，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。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，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应当判断多次交易是否属于“一揽子交易”（详见2.分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形）。属于一揽子交易的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，应按照以下步骤进行会计处理：

①个别报表的会计处理

在合并日，根据应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，冲减留存收益。

合并日之前持有的股权投资，采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同

的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

②合并财务报表的会计处理

合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日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，确认为商誉；如果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，首先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，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，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

①个别报表的会计处理

按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在处置该项投资时相应转入处置期间的当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，应当将按照该准则确定的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本，原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当全部转入改按成本法核算的当期投资收益。

②合并财务报表的会计处理

公司因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。

2. 分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

个别报表上应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额，在个别财务报表中确认为当期投资收益。

处置对子公司的投资未丧失控制权以前的各项交易，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价或股本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

（五）合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司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。相关活动是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，

通常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。

合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

2、合并财务报表编制的方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ① 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ② 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③ 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④ 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（六）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、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。

（七）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下其他综合收益中列示。

（八）金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本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。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。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本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。本公司对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。

此外，本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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述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，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。此外，在初始确认时，本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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的

衍生工具)和初始确认时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。

交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具),按照公允价值进行后续计量,除与套期会计有关外,公允价值变动计入当期损益。

被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,该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益,且终止确认该负债时,计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理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(包括企业自身信用风险变动的影响金额)计入当期损益。

②其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债,按摊余成本进行后续计量,终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产,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,虽然企业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的控制。

若企业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,且未放弃对该金融资产的控制的,则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度,是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值及因转移而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之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊,并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产,或将持有的金融资产背书转让,需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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;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的,则继续判断企业是否对该资产保留了控制,并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

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）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

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。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）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。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本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。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具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。

（九）金融工具减值

本公司需确认减值损失的金融资产系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、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

(1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备，依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来 12 月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

(2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。

本公司在评估信用风险是否显著增加会考虑如下因素：

- ① 债务人经营成果实际或预期的显著变化。
- ② 债务人所处的监管、经济或技术环境的显著不利变化。
- ③ 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或外部经济状况的不利变化。
- ④ 债务人预期表现和还款行为的显著变化。
- ⑤ 本公司对金融工具信用管理方法的变化。

(3) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发

生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- ① 发行方或债务人发生重大财务困难；
- ② 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- ③ 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；
- ④ 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- ⑤ 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；
- ⑥ 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。

(4) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

(5) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

(6) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据	计提预期信用损失的方法
无风险银行承兑汇票组合	承兑人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力较强	不计提

② 应收款项及合同资产

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，而采用未来12个月内或者整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据	计提预期信用损失的方法
组合 1	本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例做出最佳估计，参考应收账款的账龄进行信用风险组合分类	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
组合 2	本公司内部关联企业间往来、财政等政府部门、保证金、押金、由本公司承接的政府委托工程项目。	不计提

采用组合1计提坏账准备的方法：

账龄	计提比例
1 年以内	0%
1-2 年	5%
2-3 年	10%
3-4 年	20%
4-5 年	50%
5 年以上	80%

③其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

项目	确定组合的依据	计提预期信用损失的方法
组合 1	本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例做出最佳估计，参考其他应收款的账龄进行信用风险组合分类	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
组合 2	本公司内部关联企业间往来、财政等政府部门、保证金、押金	不计提

采用组合1计提坏账准备的方法：

账龄	计提比例
1 年以内	0%
1-2 年	5%
2-3 年	10%
3-4 年	20%

账龄	计提比例
4-5 年	50%
5 年以上	80%

(十) 存货

1. 存货的分类

存货是指企业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、在生产过程中或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、辅助材料、委托加工材料、库存商品、周转材料、修理用备件、包装物以及低值易耗品及建造合同形成的资产等。

2. 存货的计价方法

存货盘存制度采用永续盘存法。主要库存材料的取得按实际成本核算，发出采用加权平均法核算；低值易耗品和包装物在领用时采用（一次转销法）核算；周转材料采用分期摊销法核算。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

本公司于每年中期期末及年度终了在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量，按（单个、类别、合并）存货项目对同类存货项目的可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备，并计入当期损益。确定可变现净值时，除考虑持有目的和资产负债表日该存货的价格与成本波动外，还需要考虑未来事项的影响。

存货可变现净值系根据本公司在正常经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值。

(十一) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下企业合并形成的，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，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定，同时在备查簿中予以登记。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本还应包含相关的商誉金额。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，应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所发行股份面值总额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

合并方发生的审计、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。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，应当冲减资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，应当计入债务性工具的初始确认金额。

在按照合并日应享有被合并方净资产的账面价值的份额确定长期股权投资的初始投资成本的前提是合并前合并方与被合并方采用的会计政策应当一致。企业合并前合并方与被合并方采用的会计政策不同的，基于重要性原则，统一合并方与被合并方的会计政策。在按照合并方的会计政策对被合并方净资产的账面价值进行调整的基础上，计算确定长期股权投资的初始投资成本。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

企业对价的公允价值包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性工具或债务性工具的公允价值之和。购买方为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，应于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本，包括购买过程中支付的手续费等必要支出，但所支付价款中包含的被投资单位已宣告但尚未发放的现金股利或利润作为应收项目核算，不构成取得长期股权投资的成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

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，在本公司个别财务报表中采用成本法核算，子公司为投资性主体且不纳入本公司合并财务报表的除外；对具有共同控制的合营企业或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

（1）采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本的公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资的账面价值。被投资单位宣告分派现金股利或利润的，投资方根据应享有的部分确认当期投资收益。确认自被投资单位应分得的现金股利或利润后，应当考虑长期股权投资是否发生减值。

在判断该类长期股权投资是否发生减值迹象时，应当关注长期股权投资的账面价值是否大于享有被投资单位净资产（包括相关商誉）账面价值的份额等类似情况。出现类似情况时，公司应当对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，应当计提减值准备。

（2）按照权益法核算的长期股权投资，初始投资或追加投资时，按照初始投资成本或追加投资的投资成本，增加长期股权投资的账面价值。初始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的份额，不调整长期股权投资账面价值；初始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的份额，应当按照二者之间的差额调增长期股权投资的账面价值，同时计入取得投资当期损益。

持有投资期间，对于因投资单位实现净损益和其他综合收益而产生的所有者权益的变动，公司按照应享有的份额，增加或减少长期股权投资的账面价值，同时确认投资损益和其他综合收益；对于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；对于被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的因素导致的其他所有者权益变动，相应调整长期股权投资的账面价值，同时确认资本公积（其他资本公积）。

在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行会计处理。

3. 确定对被投资单位具有控制的依据

控制，是指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回报金额。

在判断对被投资单位是否具有控制时，应综合考虑直接持有的股权和通过子公司间接持有的股权。在个别报表中，投资方进行成本法核算时，仅考虑直接持有的股权份额。

4. 确定对被投资单位具有重大影响的依据

本公司通常通过以下一种或几种情形来判断是否对被投资单位具有重大影响：

- （1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；
- （2）参与被投资单位财务和经营制定过程；
- （3）与被投资单位之间发生重要交易；
- （4）向被投资单位派出管理人员；
- （5）向被投资单位提供关键技术资料。

在判断对被投资单位是否具有共同控制、重大影响时，综合考虑直接持有的股权和通过子公司间接持有的股权。在综合考虑直接持有的股权和通过子公司间接持有的股权后，如果认定投资方在被投资单位拥有共同控制或重大影响，在个别财务报表中，投资方进行权益法核算时，仅考虑直接持有的股权份额；在合并财务报表中，投资方进行权益法核算时，同时考虑直接持有和间接持有的份额。

5. 长期股权投资的处置

5.1 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，个别报表上，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

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），资本溢价或股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

5.2 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

投资方因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，应当改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，应当改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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，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。

6. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十二）投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的建筑物、已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量。在资产负债表日采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量，不对其计提折旧或进行摊销。在公允价值模式下，公司以期末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。

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，满足下列条件之一的，可将投资性房地产转换为其他资产或者将其他资产转换为投资性房地产：投资性房地产开始自用；作为存货的房地产，改为出租；自用土地使用权停止自用，用于赚取租金或资本增值；自用建筑物停止自用，改为出租。

转换日的确定：

(1) 投资性房地产开始自用，是指投资性房地产转为自用房地产。其转换日为房地产达到自用状态，企业开始将房地产用于生产商品、提供劳务或者经营管理的日期。

(2) 作为存货的房地产改为出租，或者自用建筑物、自用土地使用权停止自用改为出租，其转换日为租赁期开始日。

(3) 转换日不确定的以企业生产、经营主管部门确定的日期为准。

（十三）固定资产

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

固定资产按成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括买价、相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的其他支出，如运输费、装卸费、安装费、专业人员服务费等。确定固定资产成本时，需考虑弃置费用因素。与固定资产有关的后续支出，符合固定资产的确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

固定资产折旧采用年限平均法计算，并根据各类固定资产的原值、预计使用寿命和预计净残值确定折旧率。已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产尚可使用年限、预计残值重新计算确定折旧率。已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。经市政府或有关部门批准利用财政专项资金投资建成的，尚未构建收益模式的基础设施等资产，不计提折旧。

无法为本公司产生收益或暂时未使用（季节性停用除外）的固定资产，作为闲置固定资产。闲置固定资产需重新估计预计使用寿命和折旧率，折旧直接计入当期损益。

如果与某项租入固定资产有关的全部风险和报酬实质上已经转移，本公司认定为融资租赁。融资租入固定资产需按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中的较低者，加上可直接归属于租赁项目的初始直接费用，作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内分摊。

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

符合持有待售条件的固定资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、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的金额计入当期损益。

（十四）在建工程

在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按实际成本入账，包括工程所发生的直接建筑、安装成本、因借款而实际承担的利息支出、汇兑损益等。本期已将相关工程应承担的利息资本化，利息资本化的计算依据是在资产支出、借款费用已经发生以及为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始的条件下，按照至当期末止购建固定资产的累计支出加权平均数与资本化率的乘积不超过实际发生的利息进行。

（十五）无形资产

无形资产按照实际成本进行初始计量。无形资产于取得时本公司分析判断其使用寿命，无形资产的使用寿命如为有限的，应当估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为企业带来未来经济利益的期限的，应当视为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额应当在使用寿命内系统合理摊销。

企业摊销无形资产，应当自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止。

企业选择的无形资产摊销方法，反映与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式。无法可靠确定预期实现方式的，应当采用直线法摊销，无形资产的摊销金额应当计入当期损益。

使用寿命不确定的无形资产不应摊销。

企业应当至少于每年年度终了，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，应当改变摊销期限和摊销方法。

企业应当在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，应当估计其使用寿命，并按本制度规定处理。

企业内部研究开发项目的支出，应当区分研究阶段支出与开发阶段支出。企业内部研究开发项目研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益。企业内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（十六）长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经支出、摊销期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊的费用项目在其受益期内分期平均摊销。除购建固定资产外，所有筹建期间所发生的费用先在长期待摊费用中归集，在开始生产经营的当月一次性摊销计入当月损益。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目和摊余价值全部转入当期损益。

长期待摊费用按形成时发生的实际成本入账。

（十七）合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

（十八）职工薪酬

职工薪酬，是指企业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。企业提供给职工配偶、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。

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

（十九）预计负债

1. 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务。
- （2）该义务的履行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。

2. 预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

- （1）或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定。
- （2）或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生金额及其发生概率计算确定。

公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。

公司资产负债表日对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

（二十）收入

公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合

同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

具体收入确认原则如下：

商品销售：本公司通常在综合考虑下列因素的基础上，以商品控制权转移时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬转移、商品的法定所有权转移、商品实物资产转移、客户接受该商品。

房地产销售：在开发产品已经完工并验收合格，签订了销售合同并履行了合同规定的义务，达到了销售合同约定交付条件，在客户取得相关商品或服务控制权时点，确认销售收入的实现。

提供劳务：对外提供的劳务收入，根据已完成劳务的进度在一段时间确认收入，其中已完成劳务的进度按照已发生的成本占预计总成本的比例确定。

物业管理：公司提供物业增值服务属于某一段时间内履行的履约义务，在合同服务周期内，按照履约义务的履行分期确认收入。

土地整理：本公司负责土地征转、房屋征收的企业，依据土地整理计划，按照国有、集体土地收购补偿费用 8%提取的管理费，可自发生国有、集体土地收购补偿费用的当期，预提该项管理费为经营收入。

（二十一）合同成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。但是，如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的

资源；③该成本预期能够收回。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

（二十二）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或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，予以确认。

(1)政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。

政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。

(2)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。

①与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、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，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入其他收益或营业外收入。

②与收益相关的政府补助，是指本公司取得的与资产相关之外的其他政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入其他收益或营业外收入；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益其他收益或营业外收入。

③已确认的政府补助需要返还的，当存在相关递延收益时，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在递延收益时，直接计入当期损益。

（二十三）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，该计税基础与其账面数之间的差额），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.确认递延所得税资产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。

3.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，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4.公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

5. 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（二十四）租赁

租赁是指本公司让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

（1）本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

① 经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

② 融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

（二十五）重要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

① 执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则统称“新金融工具准则”），本公司于 2021 年 1 月 1 日起开始执行前述新金融工具准则。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产，其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊

余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中,对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资,当该金融资产终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益,不计入当期损益。

在新金融工具准则下,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、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司追溯应用新金融工具准则,但对于分类和计量(含减值)涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的,本公司选择不进行重述。因此,对于首次执行该准则的累积影响数,本公司调整 2021 年期初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额,2020 年度的财务报表未予重述。

执行新金融工具准则对本公司的主要变化和影响如下:

A、对合并财务报表的影响

受影响的项目	资产负债表及所有者权益表		
	2020 年 12 月 31 日	调整影响	2021 年 1 月 1 日
可供出售金融资产	124,302,198.39	-124,302,198.39	-
其他非流动金融资产	-	124,302,198.39	124,302,198.39

B、对母公司财务报表的影响

受影响的项目	资产负债表及所有者权益表		
	2020 年 12 月 31 日	调整影响	2021 年 1 月 1 日
可供出售金融资产	121,502,198.39	-121,502,198.39	-
其他非流动金融资产	-	121,502,198.39	121,502,198.39

②执行新收入准则导致的会计政策变更

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号——收入(2017 年修订)》(财会(2017)22 号)(以下简称“新收入准则”)。本公司于 2021 年 1 月 1 日起开始执行前述新收入准则。

新收入准则为规范与客户之间的合同产生的收入建立了新的收入确认模型。为执行新收入准则,本公司重新评估主要合同收入的确认和计量、核算和列报等方面。根据新收入准则的规定,选择仅对在 2021 年 1 月 1 日尚未完成的合同的累积影响数进行调整,以及对于最早可比期间期初之前或 2021 年 1 月 1 日之前发生的合同变更予以简化处理,即根据合同变更的最终安排,识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初(即 2021 年 1 月 1 日)的留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。

执行新收入准则的主要变化和影响如下：

A、对合并财务报表的影响

受影响的项目	资产负债表及所有者权益表		
	2020 年 12 月 31 日	调整影响	2021 年 1 月 1 日
预收款项	350,620,176.29	-1,443,376.57	349,176,799.72
合同负债	-	1,360,303.95	1,360,303.95
其他流动负债	1,000,000,000.00	83,072.62	1,000,083,072.62

B、对母公司财务报表的影响

母公司首次执行新收入准则对前期比较数据无影响。

③执行新租赁准则导致的会计政策变更

财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号——租赁(2018 年修订)》(财会[2018]35 号)(以下简称“新租赁准则”)。本公司于 2021 年 1 月 1 日起执行前述新租赁准则,并依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新租赁准则的规定,对于首次执行日前已存在的合同,本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。对作为承租人的租赁合同,本公司选择仅对 2021 年 1 月 1 日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初(即 2021 年 1 月 1 日)的留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。其中,对首次执行日的融资租赁,本公司作为承租人按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值,分别计量使用权资产和租赁负债;对首次执行日的经营租赁,作为承租人根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债;原租赁准则下按照权责发生制计提的应付未付租金,纳入剩余租赁付款额中。

本公司首次执行新收入准则对前期比较数据无影响。

(2) 会计估计变更

无。

五、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物、提供应税劳务、销售服务、无形资产或者不动产的销售额为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税。本公司销售 2016 年 4 月 30 日前自建的不动产，选择适用简易计税方法，以取得的全部价款和价外费用为销售额，按照 5% 的征收率计算应纳税额。出租 2016 年 4 月 30 日前取得的不动产，适用简易计税方法，按照 5% 的征收率计算应纳税额。	3%、5%、6%、9%、13%
企业所得税	应纳税所得额	25%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
土地增值税	按转让房地产所取得的增值额和规定的税率计征，按超率累进税率	30%-60%
个人所得税	工资薪金收入	3%-45%

根据《财政部 税务总局关于支持新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控有关税收政策的公告》（财政部 税务总局公告 2020 年第 8 号）规定，自 2020 年 1 月 1 日起，对纳税人提供公共交通运输服务、生活服务，以及为居民提供必需生活物资快递收派服务取得的收入，免征增值税。根据《财政部 税务总局关于延续实施应对疫情部分税费优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 7 号）规定，上述政策执行期限延长至 2021 年 3 月 31 日。

六、企业合并及合并财务报表

（一）子企业情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地
1	天津轨道交通集团枢纽运营管理有限公司	一级	有限责任公司	天津	天津
2	天津市地铁置业发展有限公司	一级	有限责任公司	天津	天津
3	天津海顺置业发展有限公司	一级	有限责任公司	天津	天津
4	天津城投建设有限公司	一级	有限责任公司	天津	天津
5	天津滨海快速交通发展有限公司	一级	有限责任公司	天津	天津

（续）

序号	业务性质	注册资本 (万元)	持股比 例	享有的表 决权	期末实际出 资额(万元)	取得方式
1	站区运营管理服务; 房地产开发; 广告业务; 城市基础设施管理技术咨询; 房屋租赁、酒店管理、机动车停车场服务、物业服务、展览展示、会议服务; 建筑工程施工; 五金、交电、日用百货、建材批发兼零售。	3,000.00	100.00%	100.00%	118,729.37	同一控制下 企业合并
2	房地产开发(凭资质证经营)、自有商品房销售(凭许可证经营)、物业管理(凭资质证经营)、土木工程、装饰、装修(凭资质证经营)。批发兼零售: 五金、交电、化工商品(危险品及易制毒品除外)、办公设备、建筑材料、装饰装修材料。服务: 家庭劳动服务; 房地产及工程技术咨询服务(中介除外); 酒店经营管理。	1,200.00	51.00%	51.00%	612.00	投资设立
3	从事天津市地下铁道总公司授权委托的建设用地的开发经营; 商品房的开发建设、销售、物业管理及相关服务; 家政服务; 房屋租赁; 日用百货批发兼零售; 停车场服务(不得占路经营)。	2,000.00	100.00%	100.00%	12,100.32	投资设立
4	组织和管理道路、桥梁、轨道交通等城市基础设施建设; 城市建设项目咨询、服务。	300.00	100.00%	100.00%	300.00	投资设立
5	城市轨道交通工程的建设管理; 工程总承包; 招标投标咨询(不含中介)、工程监理; 轨道交通的运营及综合开发经营; 国内外车辆与机电设备的采购、调试、运行、租赁、维修及轨道交通相关业务; 房地产开发及商品房销售; 房屋租赁; 物业管理; 住宿; 中餐加工经营(正餐); 广告业务; 日用百货、纺织品、珠宝首饰、鞋帽、化妆品、钟表眼镜、皮革制品、建筑材料批发兼零售; 会展服务、房屋中介及代理服务、技术咨询、商务服务、洗涤服务。以下限分支机构经营: 酒店管理; 会议服务; 工艺品销售; 酒店: 主食、热菜、凉菜、裱花蛋糕加工经营; 食堂: 主食、热菜加工经营; 旅客住宿; 游泳馆; 烟草零售; 礼品销售; 自有设备租赁、场地租赁、传真收发服务; 办公用品租赁; 停车场管理服务。	281,272.50	100.00%	100.00%	1,481,532.96	同一控制下 企业合并

(二) 重要非全资子公司情况

1. 少数股东

序号	企业名称	少数股东持股比例	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
1	天津市地铁置业发展有限公司	49.00%	-102,201.49	-	-960,411.86

2. 主要财务信息

项目	本期数	上期数
	天津市地铁置业发展有限公司	天津市地铁置业发展有限公司
流动资产	2,102,272.31	3,827,106.31
非流动资产	2,329,849.31	2,329,849.31
资产合计	4,432,121.62	6,156,955.62
流动负债	6,392,145.83	7,908,405.36
非流动负债	-	-
负债合计	6,392,145.83	7,908,405.36
营业收入	-	-
净利润	-208,574.47	-215,560.95
综合收益总额	-208,574.47	-215,560.95
经营活动现金流量	-1,724,833.98	3,517,768.58

(三) 合并范围变更

1、处置子公司

(1) 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并报表层面享有该子公司净资产份额的差额
天津一号线轨道交通运营有限公司	1,075,942,700.00	51%	转让	2021-3-10	完成工商变更	1,055,624.16
天津市市域铁路建设发展有限公司	5,004,200.00	50%	转让	2021-9-18	完成工商变更	4,200.00

(续)

子公司名称	丧失控制权之日 剩余股权的 比例 (%)	丧失控制权之日 剩余股权的账面 价值	丧失控制权之日 剩余股权的公允 价值	按照公允价值 重新计量剩余 股权产生的利 得或损失	丧失控制权之日 剩余股权公允价 值的确定方法及 主要假设	与原子公司股 权投资相关的 其他综合收益 转入投资损益 的金额
天津一号线轨道交通 运营有限公司	49%	1,032,734,641.50	1,033,748,835.00	1,014,193.50	同本次出售股权 确定的公允价值	-
天津市市域铁路建设 发展有限公司	-	-	-	-	/	-

2、其他原因的合并范围变动

2021 年 12 月，本公司吸收合并子公司天津地铁建设发展有限公司。

七、合并财务报表项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”系指 2021 年 1 月 1 日，“期末”系指 2021 年 12 月 31 日，“本期”系指 2021 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上期”系指 2020 年 1 月 1 日至 12 月 31 日。除另有注明外，所有金额货币单位为人民币元。

(一) 货币资金

1、货币资金明细：

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,265.25	1,265.25
其中：人民币	1,265.25	1,265.25
银行存款	7,862,654,524.26	2,507,590,183.02
其中：人民币	7,862,654,504.56	2,507,590,162.23
美元	9.95	9.98
欧元	9.75	10.81
其他货币资金	-	5,168,600.00
其中：人民币	-	5,168,600.00
合计	7,862,655,789.51	2,512,760,048.27
其中：存放在境外的款项总额	-	-

2、受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
保函保证金	7,546,353.33	12,714,953.33
司法冻结	6,463,701.82	-
合计	14,010,055.15	12,714,953.33

(二) 应收票据

1. 应收票据分类

种类	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
银行承兑汇票	9,560,000.00	-	9,560,000.00	-	-	-
商业承兑汇票	-	-	-	-	-	-
合计	9,560,000.00	-	9,560,000.00	-	-	-

2. 应收票据坏账准备

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提信用损失率 (%)	
单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	9,560,000.00	100.00	-	-	9,560,000.00
合计	9,560,000.00	100.00	-	--	9,560,000.00

(1) 按组合计提坏账准备的应收票据

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	预期信用损失率 (%)
国网天津市电力公司	9,560,000.00	-	-
银行承兑汇票小计	9,560,000.00	-	-
合计	9,560,000.00	-	-

(三) 应收账款

1. 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,091,008.48	29.28	831,054.99	39.74	1,259,953.49
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,051,975.98	70.72	80,964.00	1.60	4,971,011.98
其中：组合 1 账龄分析法组合	3,781,070.40	52.93	80,964.00	2.14	3,700,106.40
组合 2 无风险组合	1,270,905.58	17.79	-	-	1,270,905.58
合计	7,142,984.46	100.00	912,018.99	12.77	6,230,965.47

(续)

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,406,957.25	0.01	434,622.38	18.06	1,972,334.87
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	13,855,176,094.10	99.99	326,387.56	0.00	13,854,849,706.54
其中：组合 1 账龄分析法组合	57,747,645.78	0.42	326,387.56	0.57	57,421,258.22
组合 2 无风险组合	13,797,428,448.32	99.57	-	-	13,797,428,448.32
合计	13,857,583,051.35	100.00	761,009.94	0.01	13,856,822,041.41

2. 单项计提坏账准备的应收账款：

债务人名称	期末余额				
	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率 (%)	计提理由
酒店在住客人	7,302.00	7,302.00	5 年以上	100.00	款项收回存在不确定性

债务人名称	期末余额				
	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率(%)	计提理由
PPG 涂料(天津)有限公司	334,474.35	334,474.35	5 年以上	100.00	款项收回存在不确定性
BBA 博爱芯材有限公司	2,070.00	2,070.00	5 年以上	100.00	款项收回存在不确定性
上海通用电气有限公司	5,313.10	5,313.10	5 年以上	100.00	款项收回存在不确定性
台湾合美企业有限公司	58,825.00	58,825.00	5 年以上	100.00	款项收回存在不确定性
洪湖里业主物业费	1,538,914.48	307,782.90	3-4 年	20.00	款项收回存在不确定性
天津五彩鹰翔信息咨询有限公司	103,687.88	82,950.30	5 年以上	80.00	款项收回存在不确定性
天津吉大立商贸有限公司	40,421.67	32,337.34	5 年以上	80.00	款项收回存在不确定性
合计	2,091,008.48	831,054.99	--	--	--

3.按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 账龄组合

账龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1 年以内(含 1 年)	3,578,615.40	94.65	-
1 至 2 年	108,000.00	2.85	5,400.00
2 至 3 年	-	-	-
3 至 4 年	-	-	-
4 至 5 年	-	-	-
5 年以上	94,455.00	2.50	75,564.00
合计	3,781,070.40	100.00	80,964.00

(续)

账龄	期初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	57,339,661.33	99.29	-
1 至 2 年	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-
3 至 4 年	-	-	-
4 至 5 年	-	-	-
5 年以上	407,984.45	0.71	326,387.56
合计	57,747,645.78	100.00	326,387.56

4. 本期计提、收回、转回或转销的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 560,738.52 元, 本期转回坏账准备金额 409,729.47 元。

5. 2021 年 12 月 31 日前五名欠款单位情况如下:

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占应收账款 期末余额合 计数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
天津城市一卡通有限公司	应收票款	1,882,221.90	1 年以内	26.35	-
洪湖里业主物业费	应收物业费	1,538,914.48	3-4 年	21.54	307,782.90
天津鼎兴商业运营管理有限公司	应收物业费	982,781.66	1 年以内	13.76	-
天津站地区综合管理办公室	应收物业费	735,934.78	1 年以内	10.30	-
PPG 涂料(天津)有限公司	应收住宿费	334,474.35	5 年以上	4.68	334,474.35
合计	--	5,474,327.17	--	76.63	642,257.25

6. 报告期应收账款余额中无应收持 5% (含 5%) 以上表决权股东款项。

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	198,209,315.99	37.81	-
1 至 2 年	89,093,660.65	17.00	-
2 至 3 年	76,187,632.06	14.53	-
3 年以上	160,745,441.98	30.66	-
合计	524,236,050.68	100.00	-

(续)

账龄	期初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	659,966,961.47	30.79	-
1 至 2 年	254,058,101.94	11.85	-
2 至 3 年	35,247,277.80	1.64	-
3 年以上	1,194,493,367.52	55.72	-
合计	2,143,765,708.73	100.00	-

2. 账龄超过一年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
天津轨道交通集团枢纽运营管理有限公司	天津市海河建设发展投资有限公司	133,212,133.00	3 年以上	--
天津市地下铁道集团有限公司	中兴通讯股份有限公司	11,293,326.57	1-2 年	--
		22,586,653.14	2-3 年	--
小计		33,879,979.71	--	--
天津城投建设有限公司	中铁一局集团有限公司	20,330,000.00	3 年以上	--
天津市地下铁道集团有限公司	浙江上风高科专风实业股份有限公司	14,471,209.54	2-3 年	--
天津市地下铁道集团有限	上海嘉成轨道交通安全保障	12,795,480.70	1-2 年	--

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
公司	系统股份公司	805,798.23	2-3 年	--
小计		13,601,278.93	--	--
合计		215,494,601.18	--	--

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	账面余额	账龄	占预付款项 合计的比例 (%)	坏账准备
天津市海河建设发展投资有限公司	133,212,133.00	3 年以上	25.41	-
北京纵横机电科技有限公司	23,651,762.70	1 年以内	4.51	-
	16,632,000.00	1-2 年	3.17	-
小计	40,283,762.70	--	7.68	-
上海市基础工程集团有限公司	20,804,573.48	1 年以内	3.97	-
	15,357,179.60	1-2 年	2.93	-
小计	36,161,753.08	--	6.90	-
中兴通讯股份有限公司	11,293,326.57	1-2 年	2.15	-
	22,586,653.14	2-3 年	4.31	-
小计	33,879,979.71	--	6.46	-
天津凯发电气股份有限公司	20,132,229.70	1 年以内	3.84	-
	10,066,114.85	1-2 年	1.92	-
小计	30,198,344.55	--	5.76	-
合计	273,735,973.04	--	52.21	-

4、报告期末预付款项中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股东款项。

（五）其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	800,000.00	-
其他应收款	9,446,674,570.55	5,560,196,970.43
合计	9,447,474,570.55	5,560,196,970.43

1. 应收股利

项目	期末 余额	期初 余额	未收回的原 因	是否发生减值及 其判断依据
账龄一年以内的应收股利	800,000.00	-	--	--
其中：(1) 天津城市轨道交通咨询有限公司	800,000.00	-	--	--
账龄一年以上的应收股利	-	-	--	--
合计	800,000.00	-	--	--

2. 其他应收款

(1) 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用 损失率/ 计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款	1,573,566.29	0.02	1,571,352.82	99.86	2,213.47
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	9,450,376,486.20	99.98	3,704,129.12	0.04	9,446,672,357.08
其中：组合 1 账龄分析法组合	9,837,723.81	0.10	3,704,129.12	37.65	6,133,594.69
组合 2 无风险组合	9,440,538,762.39	99.88	-	-	9,440,538,762.39
合计	9,451,950,052.49	100.00	5,275,481.94	0.06	9,446,674,570.55

(续)

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损 失率/计提 比例 (%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款	1,573,566.29	0.02	1,571,352.82	99.86	2,213.47
按信用风险特征组合计提坏账准备	5,564,030,873.22	99.98	3,836,116.26	0.07	5,560,194,756.96

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
的其他应收款					
其中：组合 1 账龄分析法组合	14,240,950.94	0.26	3,836,116.26	26.94	10,404,834.68
组合 2 无风险组合	5,549,789,922.28	99.72	-	-	5,549,789,922.28
合计	5,565,604,439.51	100.00	5,407,469.08	0.10	5,560,196,970.43

(2) 其他应收款坏账准备计提情况

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)	
期初余额	3,836,116.26	-	1,571,352.82	5,407,469.08
期初余额在本期：	-	-	-	-
——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	-	-	-	-
本期转回	131,987.14	-	-	131,987.14
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
期末余额	3,704,129.12	-	1,571,352.82	5,275,481.94

(3) 单项计提坏账准备的其他应收款：

债务人名称	期末余额				
	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用 损失率 (%)	计提理由
天津信德资产管理有限公司	126,265.55	126,265.55	5 年以上	100.00	款项无法收回
天津市百友汇电玩娱乐城	179,268.15	179,268.15	5 年以上	100.00	款项无法收回
天津若鸿餐饮服务有限公司	1,256,965.22	1,256,965.22	5 年以上	100.00	该公司注销
浙江宝业建设集团有限公司	5,000.00	4,000.00	5 年以上	80.00	款项收回存在 不确定性
代业主垫付水费	6,067.37	4,853.90	5 年以上	80.00	款项收回存在 不确定性
合计	1,573,566.29	1,571,352.82	--	--	--

(4) 组合中, 按信用风险特征计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	4,577,249.13	-	-
1 至 2 年	631,495.12	31,574.76	5.00
2 至 3 年	-	-	-
3 至 4 年	51,048.81	10,209.76	20.00
4 至 5 年	-	-	-
5 年以上	4,577,930.75	3,662,344.60	80.00
合计	9,837,723.81	3,704,129.12	--

(续)

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	9,371,359.44	-	-
1 至 2 年	-	-	-
2 至 3 年	85,081.35	8,508.14	10.00
3 至 4 年	-	-	-
4 至 5 年	-	-	-
5 年以上	4,784,510.15	3,827,608.12	80.00
合计	14,240,950.94	3,836,116.26	--

(5) 本期计提、收回、转回或转销的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 131,987.14 元。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应 收款合计 的比例 (%)	坏账准备
天津轨道交通集团有限公司	往来款及借款	4,296,678,078.95	1 年以内	45.46	-
天津经济技术开发区财政局	补贴款	103,638,740.33	1 年以内	1.10	-
		31,907,508.17	1-2 年	0.34	-
		1,430,499,940.93	5 年以上	15.13	-
小计		1,566,046,189.43	--	16.57	-
天津地铁资源投资有限公司	往来款	41,850,470.68	1 年以内	0.44	-
		65,000,000.00	1-2 年	0.69	-
		271,000,000.00	2-3 年	2.87	-
		285,000,000.00	3-4 年	3.02	-
		349,848,782.11	4-5 年	3.70	-
小计		1,012,699,252.79	--	10.72	-
天津城市基础设施建设投资集团有限公司	往来款及借款	31,111.12	1 年以内	-	-
		882,421,557.09	5 年以上	9.34	-
小计		882,452,668.21	--	9.34	-
天津城市道路管网配套建设投资有限公司	往来款、工程款及利息	11,426,527.78	1 年以内	0.12	-
		11,457,833.33	1-2 年	0.12	-
		11,426,527.78	2-3 年	0.12	-
		11,426,527.78	3-4 年	0.12	-
		11,426,527.78	4-5 年	0.12	-
		353,046,781.70	5 年以上	3.74	-
小计		410,210,726.15	--	4.34	-
合计	--	8,168,086,915.53	--	86.43	-

(7) 报告期其他应收款余额中应收持 5%(含 5%)以上表决权股东款项金额为 4,296,678,078.95 元。

(六) 存货

1. 存货分类

项目	期末数		
	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值
原材料	699,106.66	-	699,106.66
库存商品	20,237,628.48	-	20,237,628.48
开发成本	157,220,050.40	-	157,220,050.40
开发产品	908,415.69	-	908,415.69
合计	179,065,201.23	-	179,065,201.23

(续)

项目	期初数		
	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值
原材料	56,494,267.89	-	56,494,267.89
库存商品	24,453,187.92	-	24,453,187.92
开发成本	156,195,432.59	-	156,195,432.59
开发产品	908,415.69	-	908,415.69
合计	238,051,304.09	-	238,051,304.09

2、开发成本明细

开发项目名称	期末余额	期初余额
洪湖里东区项目	30,821,704.05	29,797,086.24
河东区六纬路“棉一”项目	20,518,369.74	20,518,369.74
七里海等项目	105,879,976.61	105,879,976.61
合计	157,220,050.40	156,195,432.59

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税进项税	846,352,007.78	842,728,538.57

项目	期末余额	期初余额
预缴税金	99,454.13	291,898.25
轨道交通发展专项资金	-	1,099,269,339.00
其他	-	110,051.08
合计	846,451,461.91	1,942,399,826.90

(八) 长期应收款

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
项目投资	60,000,000.00	-	60,000,000.00
合计	60,000,000.00	-	60,000,000.00

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
项目投资	60,000,000.00	-	60,000,000.00
合计	60,000,000.00	-	60,000,000.00

2、长期应收款按账龄列示

项目	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
1 年以内	-	-	-	-	-	-
1-2 年	-	-	-	-	-	-
2-3 年	-	-	-	-	-	-
3 年以上	60,000,000.00	-	60,000,000.00	60,000,000.00	-	60,000,000.00
合计	60,000,000.00	-	60,000,000.00	60,000,000.00	-	60,000,000.00

(九) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对合营企业投资	-	-	-	-
对联营企业投资	1,711,897,931.02	1,035,729,604.21	-	2,747,627,535.23
小计	1,711,897,931.02	1,035,729,604.21	-	2,747,627,535.23
减：长期股权投资减值准备	-	-	-	-

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	1,711,897,931.02	1,035,729,604.21	-	2,747,627,535.23

2. 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动				
			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
一、合营企业							
二、联营企业							
天津地铁置地商贸有限公司	8,000,000.00	14,428,120.69	-	-	47,440.58	-	-
神铁二号线（天津）轨道交通运营有限公司	745,907,449.00	745,853,205.41	-	-	-	-	-
天津三号线轨道交通运营有限公司	943,823,447.00	943,422,364.12	-	-	-	-	-
天津一号线轨道交通运营有限公司	1,033,748,835.00	-	1,033,748,835.00	-	-	-	-
天津城市轨道交通咨询有限公司	8,000,000.00	8,194,240.80	-	-	2,278,002.16	-	-
小计	2,739,479,731.00	1,711,897,931.02	1,033,748,835.00	-	2,325,442.74	-	-
合计	2,739,479,731.00	1,711,897,931.02	1,033,748,835.00	-	2,325,442.74	-	-

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业					
二、联营企业					-
天津地铁置地商贸有限公司	-	-	-	14,475,561.27	-
神铁二号线（天津）轨道交通运营有限公司	-	-	54,243.59	745,907,449.00	-
天津三号线轨道交通运营有限公司	-	-	401,082.88	943,823,447.00	-
天津一号线轨道交通运营有限公司	-	-	-	1,033,748,835.00	-
天津城市轨道交通咨询有限公司	800,000.00	-	-	9,672,242.96	-

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备 期末余额
	宣告发放 现金 股利或利 润	计提 减值准备	其他		
小计	800,000.00	-	455,326.47	2,747,627,535.23	--
合计	800,000.00	-	455,326.47	2,747,627,535.23	--

(十) 其他非流动金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
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	122,974,988.08	124,302,198.39
其中：权益投资工具	122,974,988.08	124,302,198.39
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	-	-
合 计	122,974,988.08	124,302,198.39

(十一) 投资性房地产

(1) 按公允价值计量模式的投资性房地产

项目	期初公 允价值	本期增加		
		购置	自用房地产或 存货转入	公允价值变 动损益
一、成本合计	3,024,787,981.87	-	71,985,833.42	-
其中：房屋、建筑物	3,024,787,981.87	-	71,985,833.42	-
土地使用权	-	-	-	-
二、公允价值变动合计	1,045,724,766.04	-	-	11,013,823.64
其中：房屋、建筑物	1,045,724,766.04	-	-	11,013,823.64
土地使用权	-	-	-	-
三、投资性房地产账面价值合计	4,070,512,747.91	--	--	--
其中：房屋、建筑物	4,070,512,747.91	--	--	--
土地使用权	-	--	--	--

(续)

项目	本期减少		期末公允价值
	处置	转为自用 房地产	
一、成本合计	-	-	3,096,773,815.29
其中：房屋、建筑物	-	-	3,096,773,815.29
土地使用权	-	-	-
二、公允价值变动合计	-	-	1,056,738,589.68
其中：房屋、建筑物	-	-	1,056,738,589.68
土地使用权	-	-	-
三、投资性房地产账面价值合计	--	--	4,153,512,404.97
其中：房屋、建筑物	--	--	4,153,512,404.97
土地使用权	--	--	-

(2) 评估情况说明：

本公司坐落于和平区汉口西道 3 号的和谐大厦 15-18 层由固定资产转为投资性房地产核算，入账依据为天津麒麟房地产土地评估咨询有限公司出具的麒麟房评咨字(2022)第 023 号的评估价值。

本公司坐落于南开区南京路 309 号的环球置地大厦、河西区大沽南路与奉化道交口东北侧的晶采大厦、南开区三马路 18 号的翔宇公园、和平区汉口西道 3 号的和谐大厦、丁字沽三号路南侧风尚公寓西侧、南开区黄河道与广开四马路交口西南侧的格调春天、南开区南京路 342 号的金科大厦等房产公允价值的确认依据为天津麒麟房地产土地评估咨询有限公司出具的麒麟房评咨字(2022)第 023 号评估报告。

子公司天津市海顺置业发展有限公司坐落于南开区南京路 309 号的环球置地广场公允价值的确认依据为天津同章房地产土地资产评估有限公司出具的津同章咨字(2022)第 001 号评估报告。

子公司天津滨海快速交通发展有限公司坐落于天津市滨海新区新港四号路 188 号的华山宾馆、开发区第一大街 86 号的市民文化广场、河东区津塘路 138 号的中山门换乘楼、河东区津塘路 97 号增 17 号的津塘路 97 号底商、河东区中山门南里 1-底商 2 号的中山门南里底商等房产公允价值的确认依据为天津阜信资产评估有限公司 2022 年出具的津阜信评报字(2022)第 025 号。

(3) 未办妥产权情况说明：

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
中山门换乘综合楼	393,549,029.00	/

(十二) 固定资产

项目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	3,223,474,098.44	10,761,697,174.45
固定资产清理	-	-
合计	3,223,474,098.44	10,761,697,174.45

1、固定资产情况：

(1) 固定资产分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值				
其中：房屋及建筑物	1,355,814,725.25	292,286,185.38	62,095,025.61	1,586,005,885.02
运输工具	10,079,828.90	-	3,929,342.37	6,150,486.53
办公设备	14,374,575.81	2,125,000.40	7,679,683.57	8,819,892.64
电子设备	4,526,341.55	1,967,614.62	2,254,992.39	4,238,963.78
翔宇公园	68,970,615.43	-	-	68,970,615.43
机器设备	253,128,209.82	20,933,754.22	2,523,149.21	271,538,814.83
地铁一号线	9,555,756,021.43	-	8,002,866,930.91	1,552,889,090.52
专用设备	13,975,089.92	282,267,202.76	13,691,065.21	282,551,227.47
仪器仪表、计量 标准器具及量具、衡器	4,407,018.85	-	4,345,722.82	61,296.03
其他	25,494,846.24	1,646,868.88	21,580,488.69	5,561,226.43
账面原值合计	11,306,527,273.20	601,226,626.26	8,120,966,400.78	3,786,787,498.68
二、累计折旧				
其中：房屋及建筑物	311,581,110.99	45,409,111.08	6,677,202.24	350,313,019.83
运输工具	9,126,308.68	43,464.45	3,417,027.00	5,752,746.13
办公设备	10,014,876.64	836,120.33	6,348,752.56	4,502,244.41
电子设备	3,645,471.49	-	1,788,716.50	1,856,754.99
翔宇公园	23,362,388.81	693,702.00	-	24,056,090.81
机器设备	155,491,182.82	20,523,030.34	1,675,867.12	174,338,346.04
地铁一号线	-	-	-	-
专用设备	5,521,964.50	729.40	5,353,639.34	169,054.56

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
仪器仪表、计量 标准器具及量具、衡器	3,743,396.10	-	3,685,164.87	58,231.23
其他	22,343,398.72	-	20,076,486.48	2,266,912.24
累计折旧合计	544,830,098.75	67,506,157.60	49,022,856.11	563,313,400.24
三、减值准备				
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-
运输工具	-	-	-	-
办公设备	-	-	-	-
电子设备	-	-	-	-
翔宇公园	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
地铁一号线	-	-	-	-
专用设备	-	-	-	-
仪器仪表、计量 标准器具及量具、衡器	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
减值准备合计	-	-	-	-
四、固定资产账面净值				
其中：房屋及建筑物	1,044,233,614.26	--	--	1,235,692,865.19
运输工具	953,520.22	--	--	397,740.40
办公设备	4,359,699.17	--	--	4,317,648.23
电子设备	880,870.06	--	--	2,382,208.79
翔宇公园	45,608,226.62	--	--	44,914,524.62
机器设备	97,637,027.00	--	--	97,200,468.79
地铁一号线	9,555,756,021.43	--	--	1,552,889,090.52
专用设备	8,453,125.42	--	--	282,382,172.91
仪器仪表、计量 标准器具及量具、衡器	663,622.75	--	--	3,064.80
其他	3,151,447.52	--	--	3,294,314.19
固定资产账面净值合计	10,761,697,174.45	--	--	3,223,474,098.44

本公司对地铁一号线等非营利性基础设施不予以计提折旧。

(2) 截止 2021 年 12 月 31 日，尚未办理产权证明文件的房产如下：

天津市地下铁道集团有限公司五号线指挥部，期末账面原值 13,994,599.42 元，累计折旧 3,143,579.26 元，账面净值 10,851,020.16 元；

天津市地下铁道集团有限公司六号线指挥部，期末账面原值 59,567,866.76 元，累计折旧

13,118,156.61 元，账面净值 46,449,710.15 元；

子公司天津滨海快速交通发展有限公司丽新公寓（1-4 层）商业，为轻轨沿线拆迁资产，期末账面原值 47,500,054.00 元，累计折旧 15,094,093.61 元，账面净值 32,405,960.39 元；已办理产权证明文件的房间为：1-（203-204），1-（301-302），1-（303-304），1-（305-306），1-（401-402），1-（605-606），1-（703-704），1-（705-706）2-（305-306），2-（503-504），2-（603-604），3-（401-403），4-（401-402），4-（603-604），其余房间尚未办理产权证明文件。

（十三）在建工程

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	235,136,615,901.61	278,699,026.60	234,857,916,875.01
工程物资	-	-	-
合计	235,136,615,901.61	278,699,026.60	234,857,916,875.01

（续）

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	218,854,760,327.05	62,905,508.07	218,791,854,818.98
工程物资	-	-	-
合计	218,854,760,327.05	62,905,508.07	218,791,854,818.98

1、在建工程情况：

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
二号线	5,789,422,126.41	-	5,789,422,126.41	5,770,629,792.21	-	5,770,629,792.21
三号线	9,181,390,745.80	-	9,181,390,745.80	8,899,928,607.46	-	8,899,928,607.46
四号线	12,309,624,361.32	-	12,309,624,361.32	8,715,795,034.37	-	8,715,795,034.37
五号线	31,523,559,476.02	-	31,523,559,476.02	30,199,755,610.46	-	30,199,755,610.46
六号线	38,740,332,284.52	-	38,740,332,284.52	37,596,422,151.53	-	37,596,422,151.53
文化中心	4,531,596,139.72	-	4,531,596,139.72	4,489,843,575.32	-	4,489,843,575.32
机场延长线	180,346,945.18	-	180,346,945.18	162,582,317.97	-	162,582,317.97
十号线	12,460,536,749.81	-	12,460,536,749.81	9,000,908,018.37	-	9,000,908,018.37
十一号线	4,570,059,484.01	-	4,570,059,484.01	4,738,274,230.35	-	4,738,274,230.35

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
十三号线	19,609,563.76	-	19,609,563.76	19,434,607.38	-	19,434,607.38
滨海国际机场	2,405,420,513.58	-	2,405,420,513.58	2,293,409,839.13	-	2,293,409,839.13
南站配套交通工程	827,541,960.81	-	827,541,960.81	827,275,246.91	-	827,275,246.91
一号线东延	7,301,158,544.26	-	7,301,158,544.26	9,175,574,522.02	-	9,175,574,522.02
文化中心项目-灯塔	63,498,812.25	-	63,498,812.25	53,713,916.55	-	53,713,916.55
公交首末及大巴停车场	53,036,174.48	-	53,036,174.48	52,343,018.83	-	52,343,018.83
解放路下穿渃水道交通枢纽工程	257,512,916.00	-	257,512,916.00	241,542,166.61	-	241,542,166.61
葛家房子还迁公建	105,251,561.25	-	105,251,561.25	102,249,555.55	-	102,249,555.55
西站交通配套工程	18,250,960,980.08	-	18,250,960,980.08	16,566,532,583.93	-	16,566,532,583.93
曹庄职工宿舍工程	61,447,899.60	-	61,447,899.60	61,374,630.40	-	61,374,630.40
天津站交通枢纽工程	9,739,570,879.41	-	9,739,570,879.41	9,705,907,980.73	-	9,705,907,980.73
西站地铁六号线工程	218,849,870.75	-	218,849,870.75	218,849,870.75	-	218,849,870.75
西站邮件处理中心地下通道工程	19,501,960.00	-	19,501,960.00	19,501,960.00	-	19,501,960.00
京沪高铁“三电”切改工程	39,088,102.60	-	39,088,102.60	39,088,102.60	-	39,088,102.60
四条路项目	21,848,666.52	-	21,848,666.52	21,848,666.52	-	21,848,666.52
项目前期费	4,808,000.00	-	4,808,000.00	4,888,000.00	-	4,888,000.00
一号线开发地块	2,689,512,881.37	-	2,689,512,881.37	2,633,661,420.12	-	2,633,661,420.12
二号线开发地块	10,644,960,440.52	-	10,644,960,440.52	10,340,677,617.78	-	10,340,677,617.78
三号线开发地块	228,873,619.98	-	228,873,619.98	217,587,007.39	-	217,587,007.39
五号线开发地块	6,635,379,682.20	-	6,635,379,682.20	6,186,204,115.26	-	6,186,204,115.26
六号线开发地块	8,875,198,092.56	-	8,875,198,092.56	8,524,753,941.12	-	8,524,753,941.12
小白楼项目	62,905,508.07	62,905,508.07	-	62,905,508.07	62,905,508.07	-
红桥区同义庄地区旧城区改建	1,130,875,281.36	-	1,130,875,281.36	1,058,242,062.17	-	1,058,242,062.17
一号线安检项目	35,573,400.00	-	35,573,400.00	35,573,400.00	-	35,573,400.00
一号线信号系统改造工程	923,278,375.23	-	923,278,375.23	1,059,283,012.31	-	1,059,283,012.31
安防项目	17,036,129.78	-	17,036,129.78	17,036,129.78	-	17,036,129.78
七号线	5,465,352,182.36	-	5,465,352,182.36	5,413,351,891.34	-	5,413,351,891.34
新八大里配套工程	355,477,445.70	-	355,477,445.70	331,916,531.26	-	331,916,531.26
Z1 线	7,510,091.15	-	7,510,091.15	7,356,981.06	-	7,356,981.06

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
八号线	4,386,342,092.78	-	4,386,342,092.78	3,691,296,514.04	-	3,691,296,514.04
交通枢纽设备改造维修项目	33,104,138.10	-	33,104,138.10	32,753,292.95	-	32,753,292.95
地铁增购车及相关场段扩建工程	508,939.12	-	508,939.12	508,939.12	-	508,939.12
六号线二期	7,202,603,333.92	-	7,202,603,333.92	3,617,457,513.56	-	3,617,457,513.56
四号线北段	2,825,517,521.72	-	2,825,517,521.72	1,820,144,997.42	-	1,820,144,997.42
306A	37,962,783.13	-	37,962,783.13	8,382,428.17	-	8,382,428.17
地铁2号线东延至空港经济区	136,238.68	-	136,238.68	28,301.89	-	28,301.89
轻轨9号线	23,885,143,199.89	215,793,518.53	23,669,349,681.36	23,480,664,334.77	-	23,480,664,334.77
东海路站	-	-	-	198,385,932.96	-	198,385,932.96
滨海大学站	-	-	-	216,595,520.74	-	216,595,520.74
张贵庄站	-	-	-	166,158,278.30	-	166,158,278.30
地铁八号线延伸	1,017,240.06	-	1,017,240.06	-	-	-
地铁十一号线延伸	600,465,294.96	-	600,465,294.96	-	-	-
建昌道春和仁居地块	278,497.74	-	278,497.74	-	-	-
其他	415,628,773.09	-	415,628,773.09	756,160,649.52	-	756,160,649.52
合计	235,136,615,901.61	278,699,026.60	234,857,916,875.01	218,854,760,327.05	62,905,508.07	218,791,854,818.98

2、重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产及无形资产金额	本期其他减少金额	期末余额
二号线	5,770,629,792.21	18,792,334.20	-	-	5,789,422,126.41
三号线	8,899,928,607.46	281,462,138.34	-	-	9,181,390,745.80
四号线	8,715,795,034.37	3,593,829,326.95	-	-	12,309,624,361.32
五号线	30,199,755,610.46	1,323,803,865.56	-	-	31,523,559,476.02
六号线	37,596,422,151.53	1,143,910,132.99	-	-	38,740,332,284.52
文化中心	4,489,843,575.32	41,752,564.40	-	-	4,531,596,139.72
机场延长线	162,582,317.97	17,764,627.21	-	-	180,346,945.18
十号线	9,000,908,018.37	3,459,628,731.44	-	-	12,460,536,749.81
十一号线	4,738,274,230.35	-168,214,746.34	-	-	4,570,059,484.01
十三号线	19,434,607.38	174,956.38	-	-	19,609,563.76
滨海国际机场	2,293,409,839.13	112,010,674.45	-	-	2,405,420,513.58

项目名称	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产及无形资产金额	本期其他减少金额	期末余额
南站配套交通工程	827,275,246.91	266,713.90	-	-	827,541,960.81
一号线东延	9,175,574,522.02	618,318,836.24	-	2,492,734,814.00	7,301,158,544.26
文化中心项目-灯塔	53,713,916.55	9,784,895.70	-	-	63,498,812.25
公交首末及大巴停车场	52,343,018.83	693,155.65	-	-	53,036,174.48
解放路下穿渥水道交通枢纽工程	241,542,166.61	15,970,749.39	-	-	257,512,916.00
葛家房子还迁公建	102,249,555.55	3,002,005.70	-	-	105,251,561.25
西站交通配套工程	16,566,532,583.93	1,684,428,396.15	-	-	18,250,960,980.08
曹庄职工宿舍工程	61,374,630.40	73,269.20	-	-	61,447,899.60
天津站交通枢纽工程	9,705,907,980.73	33,662,898.68	-	-	9,739,570,879.41
西站地铁六号线工程	218,849,870.75	-	-	-	218,849,870.75
西站邮件处理中心地下通道工程	19,501,960.00	-	-	-	19,501,960.00
京沪高铁“三电”切改工程	39,088,102.60	-	-	-	39,088,102.60
四条路项目	21,848,666.52	-	-	-	21,848,666.52
项目前期费	4,888,000.00	-80,000.00	-	-	4,808,000.00
一号线开发地块	2,633,661,420.12	55,851,461.25	-	-	2,689,512,881.37
二号线开发地块	10,340,677,617.78	304,282,822.74	-	-	10,644,960,440.52
三号线开发地块	217,587,007.39	11,286,612.59	-	-	228,873,619.98
五号线开发地块	6,186,204,115.26	449,175,566.94	-	-	6,635,379,682.20
六号线开发地块	8,524,753,941.12	350,444,151.44	-	-	8,875,198,092.56
红桥区同义庄地区旧城区改建	1,058,242,062.17	72,633,219.19	-	-	1,130,875,281.36
一号线安检项目	35,573,400.00	-	-	-	35,573,400.00
一号线信号系统改造工程	1,059,283,012.31	93,585,980.04	-	229,590,617.12	923,278,375.23
安防项目	17,036,129.78	-	-	-	17,036,129.78
七号线	5,413,351,891.34	52,000,291.02	-	-	5,465,352,182.36
新八大里配套工程	331,916,531.26	23,560,914.44	-	-	355,477,445.70
Z1 线	7,356,981.06	153,110.09	-	-	7,510,091.15
八号线	3,691,296,514.04	695,045,578.74	-	-	4,386,342,092.78
交通枢纽设备改造维修项目	32,753,292.95	21,284,599.37	20,933,754.22	-	33,104,138.10
地铁增购车及相关场段扩建工程	508,939.12	-	-	-	508,939.12
六号线二期	3,617,457,513.56	3,585,145,820.36	-	-	7,202,603,333.92

项目名称	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产及无形资产金额	本期其他减少金额	期末余额
四号线北段	1,820,144,997.42	1,005,372,524.30	-	-	2,825,517,521.72
306A	8,382,428.17	29,580,354.96	-	-	37,962,783.13
地铁2号线东延至空港经济区	28,301.89	107,936.79	-	-	136,238.68
轻轨9号线	23,480,664,334.77	404,478,865.12	-	215,793,518.53	23,669,349,681.36
东海路站	198,385,932.96	-183,902.65	198,202,030.31	-	-
滨海大学站	216,595,520.74	-1,147,030.61	215,448,490.13	-	-
张贵庄站	166,158,278.30	92,368.95	166,250,647.25	-	-
地铁八号线延伸	-	1,017,240.06	-	-	1,017,240.06
地铁十一号线延伸	-	600,465,294.96	-	-	600,465,294.96
建昌道春和仁居地块	-	278,497.74	-	-	278,497.74
其他	756,160,649.52	-340,531,876.43	-	-	415,628,773.09
合计	218,791,854,818.98	19,605,015,927.59	600,834,921.91	2,938,118,949.65	234,857,916,875.01

其他减少：

- (1) 本期轻轨9号线计提减值准备 215,793,518.53 元；
- (2) 本期因合并范围减少导致一号线东延工程减少 2,492,734,814.00 元；
- (3) 本期结转地铁一、二、三号线运营维护服务费 229,590,617.12 元。

3、融资租赁设备明细

(1) 本公司融资租赁情况

1) 本公司于 2014 年 3 月 31 日与农银金融租赁有限公司（出租人）签订《融资租赁合同》，合同约定由出租人向本公司购买天津站交通枢纽工程管理控制中心、换乘中心、海河东路地道西段，并出租给本公司，租赁期限共 15 年，租赁本金为 1,000,000,000.00 元。天津城市基础设施建设投资集团有限公司于同日与出租人签署农银租赁回保字 201400008 号《保证合同》，为上述义务提供担保。

2) 本公司于 2016 年 6 月 23 日与天津轨道交通集团融资租赁有限公司（出租人）签订《融资租赁合同(回租)》，合同约定出租人向本公司购进 6 号线工程供电系统设备、冷水机组、组合空调机组及配套设备，并回租给本公司，并且签订了《资产转让合同》，合同编号：【GDZL-ZR-2016-06-04】，租赁期限共 7 年，租赁本金为 450,000,000.00 元。

3) 本公司于 2017 年 10 月 31 日与建信金融租赁有限公司（出租人）签订《租赁协议》，合同约定出租人向本公司购进天津西站交通枢纽配套市政公用工程土建施工第十一标段，第十三标段、第三标段，天津西站交通枢纽配套市政公用工程土建施工第十一标段变更协议（二）—天津地铁 6 号线工程西站站（不含）至河北大街站（含）土建施工，天津西站交通枢纽配套市政公用工程土建施

工第十一标段补充协议(五)——天津地铁 6 号线工程西站站(不含)至河北大街站(含)土建施工补充协议五,天津西站交通枢纽配套市政公用工程土建施工第十三标段变更协议——天津地铁 6 号线工程西青道站(不含)至南运河站(含)土建施工,并回租给本公司,合同编号:【001-0000876-001】,租赁期限 6 年,租赁本金为 1,364,255,104.00 元。

4) 本公司于 2017 年 11 月 16 日与建信金融租赁有限公司(出租人)签订《租赁协议》,合同约定出租人向本公司购进天津站交通枢纽工程供电系统低压开工柜等;天津站交通枢纽轨道换乘中心内装修工程 5 标段等;天津站交通枢纽供电系统工厂安装 A 包等,天津站交通枢纽工程供电系统低压开工柜 B 包设备采购等;天津站交通枢纽消防系统工程项目(C 包)等,并回租给本公司,合同编号:【001-000884-001】,租赁期限 6 年,租赁本金为 1,600,000,000.00 元。

5) 本公司于 2018 年 2 月 13 日与建信金融租赁有限公司(出租人)签订《租赁协议》,合同约定出租人向本公司购进天津滨海国际机场扩建配套交通中心工程(土建施工第 1 合同段、土建施工第 4 合同段、装修工程第 1 标段、装修工程第 2 标段及装修工程第 3 标段),并且签订了《转让合同》,合同编号:【001-0000922-001】,租赁期限为 6 年,租赁本金为 745,000,000.00 元。

6) 本公司于 2018 年 4 月 9 日与天津轨道交通集团融资租赁有限公司(出租人)签订《融资租赁合同(回租)》,合同约定出租人向本公司购进天津地铁 2 号线电动客车整车、天津地铁 2 号线电气牵引及空气制动系统、天津地铁 2 号线信号系统货物、天津地铁 2 号线供电设备整流器、供电系统 AC35KV/0.4KV 动力变压器(A 标段)、供电设备 AC35KV(GIS)开关柜、整流变压器等,并回租给本公司,合同编号:【GDZL-HZ-2018-04-03】,租赁期限 2018 年 4 月 13 日至 2022 年 6 月 22 日,租赁本金为 1,192,000,000.00 元。

7) 本公司于 2018 年 4 月 9 日与天津轨道交通集团融资租赁有限公司(出租人)签订《融资租赁合同(回租)》,合同约定出租人向本公司购进天津地铁 5 号线工程机电系统设备、天津地铁 5 号线工程车辆段及停车场洗车机设备、天津地铁 5 号线车辆段地坑式架车机设备、天津地铁 5 号线工程车辆段及停车场轮对检测、救援、安全联锁设备,并回租给本公司,合同编号:【GDZL-HZ-2018-04-04】,租赁期限 2018 年 4 月 13 日至 2022 年 6 月 22 日,租赁本金为 300,000,000.00 元。

8) 本公司于 2018 年 4 月 9 日与天津轨道交通集团融资租赁有限公司(出租人)签订《融资租赁合同(回租)》,合同约定出租人向本公司购进天津地铁 5 号线工程机电系统设备安装、天津地铁 5 号线工程车辆段及停车场第二批工艺设备(超重机、叉车、转盘等),并回租给本公司,合同编号:【GDZL-HZ-2018-04-07】,租赁期限为 2018 年 4 月 13 日至 2022 年 6 月 22 日,租赁本金为 165,000,000.00 元。

9) 本公司于 2018 年 4 月 9 日与天津轨道交通集团融资租赁有限公司(出租人)签订《融资租赁合同(回租)》,合同约定出租人向本公司购进天津地铁 5 号线工程电动客车电气牵引系统、天津地铁 5 号线工程车辆段不落轮镟床及公铁两用车设备、天津地铁 5 号线工程环控电控柜及配套设备、天津地铁 6 号线工程警用无线系统设备,并回租给本公司,合同编号:【GDZL-HZ-2018-04-05】,租赁期限为 2018 年 4 月 13 日至 2022 年 6 月 22 日,租赁本金为 285,000,000.00 元。

10) 本公司于 2019 年 5 月 14 日与天津轨道交通集团融资租赁有限公司(出租人)签订《融资租赁合同(回租)》，合同约定出租人向本公司购进天津地铁 6 号线工程自动扶梯设备，天津地铁 6 号线工程电动客车电气牵引系统，天津地铁 1 号线东延至国家会展中心项目自动售检票系统，并回租给本公司，合同编号:【GDZL-HZ-2019-05-03】，租赁期限为 2019 年 5 月 16 日至 2029 年 5 月 3 日，租赁本金为 650,000,000.00 元。

11) 本公司于 2019 年 12 月与交银金融租赁有限公司(出租人)签订《融资租赁合同》(回租)，合同约定出租人向本公司购进梅江风景区站(不含)-会展中心站-新梅江站-洞庭湖站-梅林路站(不含)共计三站四区间、大毕庄车辆段上盖结建工程及大毕庄车辆段铺轨工程，并回租给本公司，合同编号:交银租赁字 20190208 号，租赁期限为 96 个月，租赁本金为 2,000,000,000.00 元。

12) 本公司于 2020 年 9 月 27 日与天津轨道交通集团融资租赁有限公司(出租人)签订《融资租赁合同(回租)》，合同约定出租人向本公司购进天津地铁 4 号线南段工程人防防护设备采购及服务、天津地铁 10 号线南段工程自动扶梯与电梯设备采购及相关服务合同、天津地铁 10 号线一期工程 AC40.5kv 气体绝缘开关柜及配套设备和服务采购合同，并回租给本公司，合同编号:【GDZL-HZ-2020-09-01】，租赁期限为 2020 年 9 月 28 日至 2022 年 6 月 22 日，租赁本金为 250,000,000.00 元。

13) 本公司于 2020 年 1 月 8 日与天津轨道交通集团融资租赁有限公司(出租人)签订《融资租赁合同(回租)》，合同约定出租人向本公司购进天津地铁 5 号线工程信号系统总承包合同，并回租给本公司，合同编号:【GDZL-HZ-2020-01-01】，租赁期限为 2020 年 1 月 10 日至 2022 年 1 月 10 日，租赁本金为 300,000,000.00 元。

14) 本公司于 2020 年 8 月 27 日与天津轨道交通集团融资租赁有限公司(出租人)签订《融资租赁合同(回租)》，合同约定出租人向本公司购进天津地铁 1 号线东延至国家会展中心项目电动客车采购合同，并回租给本公司，合同编号:【GDZL-HZ-2020-08-01】，租赁期限为 2020 年 8 月 28 日至 2025 年 8 月 27 日，租赁本金为 500,000,000.00 元。

15) 本公司于 2020 年 9 月 28 日与昆仑金融租赁有限责任公司(出租人)签订《融资租赁合同》，合同约定出租人向本公司购进天津地铁 5 号线及 6 号线部分设备设施资产及盾构区间工程，并回租给本公司，合同编号:KLJRZL-YW(ZL)-2020-22028，租赁期限为 96 个月，租赁本金为 2,500,000,000.00 元。

16) 本公司于 2020 年 11 月 30 日与天津轨道交通集团融资租赁有限公司(出租人)签订《融资租赁合同(回租)》，合同约定出租人向本公司购进天津地铁 10 号线工程信号系统、天津地铁 10 号线一期工程通风、空调与采暖系统水冷螺杆式冷水机组、组合式空调机组、空气处理机组设备，并回租给本公司，合同编号:【GDZL-HZ-2020-11-01】，租赁期限为 2020 年 11 月 26 日至 2029 年 5 月 3 日，租赁本金为 300,000,000.00 元。

17) 本公司于 2020 年 12 月 15 日与中银金融租赁有限公司(出租人)签订《融资租赁合同(回租)》，合同约定出租人向本公司购进天津地铁 3 号线与 5 号线换乘站张兴庄站土建资产、天津地铁 5、6 号线工程文化中心部分第 1 合同段(5 号线部分)土建资产、天津地铁 5 号线文化中心站建筑

工程、天津地铁 5 号线工程（北辰科技园北站、丹河北道站、北辰道站、职业大学站）内檐装饰装修工程（一标段）、天津地铁 5 号线津塘路派出所及公交分局技术用房土建资产、地铁 5、6 号线肿瘤医院站肿瘤医院南院区±0.00 以下结建工程及新建污水处理站工程，并回租给本公司，合同编号：**【ZYJZ-Y-2020-0015】**，租赁期限为 10 年，租赁本金为 740,000,000.00 元。

18) 本公司于 2020 年 12 月 28 日与融信（天津）国际融资租赁有限公司（出租人）签订《融资租赁合同》（回租），合同约定出租人向本公司购进天津地铁 5、6 号线工程钢筋集中采购第 2 包、5、6 号线工程盾构管片（第 2 包：5 号线 B 包）、天津地铁 5 号线热塑性聚酯弹性体材料、天津地铁 5 号线工程隔离式减震垫材料、天津地铁 5 号线工程橡胶材料、天津地铁 5 号线车站出入口及段场增加安防监控设备、天津地铁 5 号线工程供电系统设备、5 号线工程信号电源系统、5 号线工程多联空调机组及配套设备，并回租给本公司，合同编号：**【RXZL207】**，租赁期限为 5 年，租赁本金为 1,000,000,000.00 元。

19) 本公司于 2021 年 1 月 17 日与太平石化金融租赁有限责任公司（出租人）签订《融资租赁合同》（回租），合同约定出租人向本公司购进天津地铁 4 号线南段工程土建施工第 1 合同段（全线铺轨工程及民航学院车辆段工程）附属设施、天津地铁 4 号线南段工程土建施工第 2 合同段附属设施，并回租给本公司，合同编号：**【TPSH(2021)ZL005】**，租赁期限为 6 年，租赁本金为 1,000,000,000.00 元。

20) 本公司于 2021 年 1 月 18 日与天津轨道交通集团融资租赁有限公司（出租人）签订《融资租赁合同（回租）》，合同约定出租人向本公司购进天津地铁 6 号线工程电梯设备、天津地铁 6 号线工程警用通信系统工程、天津地铁 6 号线工程环控电控柜及配套设备、天津地铁 6 号线工程 AC40.5KV 气体绝缘开关柜及配套设备、天津地铁 6 号线风机（含消声器）设备，并回租给本公司，合同编号：**【GDZL-HZ-2021-01-01】**，租赁期限为 2021 年 1 月 26 日至 2023 年 1 月 26 日，租赁本金为 300,000,000.00 元。

21) 本公司于 2021 年 1 月 29 日与中海油国际融资租赁有限公司（出租人）签订《融资租赁合同（回租）》，合同约定出租人向本公司购进文化中心站结构设施、地下空间弱电设备、地下空间给排水、暖通设备、文化中心交通枢纽地下连廊及车库、公交首末站变电站电气设备、文化中心交通枢纽 LED 大屏幕、文化中心交通枢纽地下空间消防设备、文化中心交通枢纽地下道路及停车场、文化中心交通枢纽地下货运道路及下沉广场、自动扶梯设备、盾构机管片设备、地铁 5 号线以北交通枢纽场站、地铁 5 号线以南和 Z1 线西域地下场站，并回租给本公司，合同编号：**【CIFL-2021-YW2-0002】**，租赁期限为 96 个月，租赁本金为 1,500,000,000.00 元。

22) 本公司于 2021 年 2 月 1 日与中银金融租赁有限公司（出租人）签订《融资租赁合同（回租）》，合同约定出租人向本公司购进天津地铁 5 号线第 8 合同段土建资产，并回租给本公司，合同编号：**【ZYJZ-Y-2021-0003】**，租赁期限为 10 年，租赁本金为 260,000,000.00 元。

23) 本公司于 2021 年 2 月 7 日与融信（天津）国际融资租赁有限公司（出租人）签订《融资租赁合同（回租）》，合同约定出租人向本公司购进 6 号线机电系统设备第六标段、6 号线机电系统设备第五标段、5 号线工程屏蔽门系统设备、5 号线工程道岔，并回租给本公司，合同编号：**【RXZL209】**，租赁期限为 5 年，租赁本金为 500,000,000.00 元。

24) 本公司于 2021 年 2 月 18 日与天津轨道交通集团融资租赁有限公司(出租人)签订《融资租赁合同(回租)》，合同约定出租人向本公司购进天津地铁 4 号线南段工程无线通信系统设备、天津地铁 4 号线南段工程站台门系统设备、天津地铁 4 号线南段工程自动扶梯与电梯设备、天津地铁 10 号线一期工程通风、空调与采暖系统水冷螺杆式冷水机组、组合式空调机组、空气处理机组设备、天津地铁 10 号线南段工程南段工程无线通信系统设备，并回租给本公司，合同编号：**【GDZL-HZ-2021-02-01】**，租赁期限为 2021 年 2 月 18 日至 2022 年 6 月 22 日，租赁本金为 250,000,000.00 元。

25) 本公司于 2021 年 2 月 22 日与国银金融租赁股份有限公司(出租人)签订《融资租赁合同(回租)》，合同约定出租人向本公司购进地铁五号线大直沽西路站(含)-下瓦房站(不含)轨道、站台及其他附属设施、地铁五号线张兴庄站(不含)-志成道站(含)-思源道站(含)轨道、站台及其他附属设施、地铁五号线金钟站(不含)-月牙河路站(含)-幸福公园站(不含)轨道、站台及其他附属设施，并回租给本公司，合同编号：**【国金租【2021】租字第(B-016)号】**，租赁期限为 8 年，租赁本金为 1,000,000,000.00 元。

26) 本公司于 2021 年 3 月 11 日与中银金融租赁有限公司(出租人)签订《融资租赁合同(回租)》，合同约定出租人向本公司购进天津地铁 5 号线第 11、12 合同段土建资产，并回租给本公司，合同编号：**【ZYJZ-Y-2021-0009】**，租赁期限为 10 年，租赁本金为 1,050,000,000.00 元。

27) 本公司于 2021 年 3 月 23 日与交银金融租赁有限责任公司(出租人)签订《融资租赁合同(回租)》，合同约定出租人向本公司购进天津地铁 5、6 号线梨园头变电站、5、6 号线工程盾构管片钢筋、宜宾路站及红旗路站至宜宾路站至鞍山西道站一站两区、天津地铁 5 号线梨园头车辆段跟随式降压变电所三、跟随式降压变电所四设备、6 号线工程 DC1500V 开关柜及配套设备、阳光乐园站至尖山路站、尖山路站至 Z1 线尖山路站地下空间部分，并回租给本公司，合同编号：**【交银租赁字【20210048】号】**，租赁期限为 8 年，租赁本金为 450,000,000.00 元。

28) 本公司于 2021 年 3 月 31 日与交银金融租赁有限责任公司(出租人)签订《融资租赁合同(回租)》，合同约定出租人向本公司购进体育中心站、天津地铁 5 号线沿线桥梁、天津地铁 6 号线浮置板，并回租给本公司，合同编号：**【交银租赁字【20210048-1】号】**，租赁期限为 8 年，租赁本金为 320,000,000.00 元。

29) 本公司于 2021 年 4 月 2 日与农银金融租赁有限公司(出租人)签订《融资租赁合同(回租)》，合同约定出租人向本公司购进 5 号线靖江路站设备设施，并回租给本公司，合同编号：**【农银租赁回租字 202100009 号】**，租赁期限为 10 年，租赁本金为 500,000,000.00 元。

30) 本公司于 2021 年 4 月 14 日与中银金融租赁有限公司(出租人)签订《融资租赁合同(回租)》，合同约定出租人向本公司购进天津地铁 5 号线工程电动客车、天津地铁 5 号线风机(含消声器)设备，并回租给本公司，合同编号：**【ZYJZ-Y-2021-0013】**，租赁期限为 10 年，租赁本金为 950,000,000.00 元。

31) 本公司于 2021 年 5 月 27 日与国银金融租赁股份有限公司(出租人)签订《融资租赁合同(回租)》，合同约定出租人向本公司购进地铁六号线大毕庄车辆段(不含)至金钟河大街站(含)

机电系统设备，并回租给本公司，合同编号：【国金租【2021】租字第（B-035-1）号】，租赁期限为 5 年，租赁本金为 115,600,000.00 元。

32) 本公司于 2021 年 5 月 31 日与交银金融租赁有限责任公司（出租人）签订《融资租赁合同（回租）》，合同约定出租人向本公司购进天津地铁 5 号线自动扶梯（276 部）、5 号线工程冷却塔，并回租给本公司，合同编号：【交银租赁字【20210048-2】号】，租赁期限为 8 年，租赁本金为 230,000,000.00 元。

33) 本公司于 2021 年 6 月 7 日与天津金福隆融资租赁有限公司（出租人）签订《融资租赁合同（回租）》，合同约定出租人向本公司购进天津地铁 4 号线南段工程自动扶梯与电梯设备、天津地铁 10 号线一期工程自动扶梯与电梯设备，并回租给本公司，合同编号：【TJDT-JFLZL-2021-06-07】，租赁期限为 2021 年 6 月 9 日至 2022 年 6 月 3 日，租赁本金为 220,437,601.00 元。

34) 本公司于 2021 年 6 月 9 日与中车金融租赁有限公司（出租人）签订《融资租赁合同（回租）》，合同约定出租人向本公司购进 5 号线工程通信专用无线系统设备、天津地铁 5 号线通信系统集成设备、天津地铁 6 号线工程电动客车电气牵引系统，并回租给本公司，合同编号：【CRRCFL-2021-007-HZ-001】，租赁期限为 96 个月，租赁本金为 445,000,000.00 元。

35) 本公司于 2021 年 6 月 9 日与中车金融租赁有限公司（出租人）签订《融资租赁合同（回租）》，合同约定出租人向本公司购进天津地铁 5 号线风机（含消声器）、天津地铁 6 号线工程综合监控系统设备、天津地铁 6 号线大毕庄车辆段（含）~梅林路站（含）弱电系统部分设备、天津地铁 6 号线工程自动扶梯设备，并回租给本公司，合同编号：【CRRCFL-2021-007-HZ-002】，租赁期限为 96 个月，租赁本金为 455,000,000.00 元。

36) 本公司于 2021 年 6 月 10 日与国银金融租赁股份有限公司（出租人）签订《融资租赁合同（回租）》，合同约定出租人向本公司购进天津地铁 6 号线工程信号系统，并回租给本公司，合同编号：【国金租【2021】租字第（B-035-2）号】，租赁期限为 5 年，租赁本金为 384,400,000.00 元。

37) 本公司于 2021 年 6 月 16 日与华夏金融租赁有限公司（出租人）签订《融资租赁合同（回租）》，合同约定出租人向本公司购进天津地铁 5、6 号线盾构管片及配套附属设施（第 5 包：6 号线 B 包）、天津地铁 5 号线工程机电系统设备及配套附属设施（成林道站-文化中心站），并回租给本公司，合同编号：【HXZL-HZ-2021108】，租赁期限为 5 年，租赁本金为 485,000,000.00 元。

38) 本公司于 2021 年 6 月 16 日与华夏金融租赁有限公司（出租人）签订《融资租赁合同（回租）》，合同约定出租人向本公司购进天津地铁 6 号线工程（梅林路站~咸水沽西站）海河教育园车辆段轨道及配套附属设施，并回租给本公司，合同编号：【HXZL-HZ-2021109】，租赁期限为 5 年，租赁本金为 1,015,000,000.00 元。

39) 本公司于 2021 年 6 月 21 日与中铁建金融租赁有限公司（出租人）签订《融资租赁合同（回租）》，合同约定出租人向本公司购进天津地铁 6 号线电动客车，并回租给本公司，合同编号：【CRCCFL-1-2021-030-01】，租赁期限为 120 个月，租赁本金为 350,000,000.00 元。

40) 本公司于 2021 年 6 月 21 日与中铁建金融租赁有限公司（出租人）签订《融资租赁合同（回租）》，合同约定出租人向本公司购进天津地铁 6 号线电动客车，并回租给本公司，合同编号：

【CRCCFL-1-2021-030-02】，租赁期限为 120 个月，租赁本金为 350,000,000.00 元。

41) 本公司于 2021 年 6 月 21 日与中铁建金融租赁有限公司（出租人）签订《融资租赁合同（回租）》，合同约定出租人向本公司购进天津地铁 6 号线电动客车，并回租给本公司，合同编号：【CRCCFL-1-2021-030-03】，租赁期限为 120 个月，租赁本金为 300,000,000.00 元。

42) 本公司于 2021 年 6 月 21 日与中铁建金融租赁有限公司（出租人）签订《融资租赁合同（回租）》，合同约定出租人向本公司购进天津地铁 6 号线电动客车，并回租给本公司，合同编号：【CRCCFL-1-2021-030-05】，租赁期限为 120 个月，租赁本金为 200,000,000.00 元。

43) 本公司于 2021 年 8 月 20 日与天津轨道交通集团融资租赁有限公司（出租人）签订《融资租赁合同（回租）》，合同约定出租人向本公司购进天津地铁 10 号线一期工程环控电控柜及配套设备、天津地铁 10 号线一期工程盾构管片，并回租给本公司，合同编号：【GDZL-HZ-2021-08-01】，租赁期限为 2021 年 8 月 20 日至 2022 年 8 月 20 日，租赁本金为 200,000,000.00 元。

44) 本公司于 2021 年 8 月 23 日与融信（天津）国际融资租赁有限公司（出租人）签订《融资租赁合同（回租）》，合同约定出租人向本公司购进中医一附院站设备设施、体育中心站设备设施、凌宾路站设备设施，并回租给本公司，合同编号：【RXZL218】，租赁期限为 360 天，租赁本金为 768,000,000.00 元。

45) 本公司于 2021 年 10 月 11 日与天津轨道交通集团融资租赁有限公司（出租人）签订《融资租赁合同（回租）》，合同约定出租人向本公司购进天津地铁 4 号线南段工程无线通信系统设备、天津地铁 4 号线南段工程通信系统集成设备，并回租给本公司，合同编号：【GDZL-HZ-2021-10-01】，租赁期限为 2021 年 10 月 11 日至 2022 年 10 月 11 日，租赁本金为 100,000,000.00 元。

46) 本公司于 2021 年 10 月 20 日与融信（天津）国际融资租赁有限公司（出租人）签订《融资租赁合同（回租）》，合同约定出租人向本公司购进天津地铁 4 号线南段-大沽北路站至多伦道站至东南角站设施、天津地铁 4 号线南段-张贵庄站至昆俞路站至沂蒙路站至外环路站盾构区间设施、天津地铁 4 号线南段-张贵庄 110kV 专用变电站设施，并回租给本公司，合同编号：【RXZL226】，租赁期限为 364 天，租赁本金为 430,000,000.00 元。

47) 本公司于 2021 年 11 月 5 日与融信（天津）国际融资租赁有限公司（出租人）签订《融资租赁合同（回租）》，合同约定出租人向本公司购进天津地铁 4 号线南段-外环路站、民航学院站设施、天津地铁 4 号线南段-昆俞路站设施、天津地铁 4 号线南段-沂蒙路站设施，并回租给本公司，合同编号：【RXZL227】，租赁期限为 364 天，租赁本金为 475,500,000.00 元。

48) 本公司于 2021 年 11 月 25 日与天津轨道交通集团融资租赁有限公司（出租人）签订《融资租赁合同（回租）》，合同约定出租人向本公司购进天津地铁 5 号线工程整流变压器及配套设备、天津地铁 6 号线工程安检设备、天津地铁 5 号线工程车辆段内燃调车机、平板车、接触网网检测作业车设备、天津地铁 5 号线车辆段及停车场移动式架车机等设备、天津地铁 5 号线工程车辆段及停车场第三批工艺设备四标段（救援指挥车包）、天津地铁 5 号线工程警用无线系统设备、5 号线工程冷水机组、组合空调机组及配套设备、天津地铁 5 号线工程通信系统集成设备（6 号线部分）、天津地铁 6 号线大毕庄车辆段（含）梅林路站（含）弱电系统设备、天津地铁 6 号线工程车辆段不落轮

镗床及公铁两用车设备、5 号线工程 AC35KV 动力变压器及配套设备、天津地铁 6 号线工程通信系统集成设备、5 号线工程人防防护设备；北辰科技园北站（不含）-李七庄站（不含）、天津地铁 5 号线工程警用通信系统工程、天津地铁 5 号线工程安检设备、天津地铁 5 号线工程车辆段及停车场第三批工艺设备（车辆检修设备、专用器具包），并回租给本公司，合同编号：【GDZL-HZ-2021-11-01】，租赁期限为 2021 年 12 月 1 日至 2023 年 12 月 1 日，租赁本金为 600,000,000.00 元。

49) 本公司于 2021 年 12 月 10 日与天津轨道交通集团融资租赁有限公司（出租人）签订《融资租赁合同（回租）》，合同约定出租人向本公司购进增兴窑站（含）-张贵庄站（不含）-万山道站（含）-香山道站（不含）；增兴窑站-张贵庄站盾构区间、张贵庄站-万山道站盾构区间、万山道站-香山道站盾构区间、天津地铁 4 号线南段工程供电系统 DC1500V 开关柜及配套设备，并回租给本公司，合同编号：【GDZL-HZ-2021-12-01】，租赁期限为 2021 年 12 月 10 日至 2022 年 12 月 10 日，租赁本金为 340,000,000.00 元。

50) 本公司于 2021 年 12 月 31 日与太平石化金融租赁有限责任公司（出租人）签订《融资租赁合同（回租）》，合同约定出租人向本公司购进天津地铁 5 号线弱电系统设备、天津地铁 6 号线供电设备（三标段）、天津地铁 6 号线工程供电系统设备（二标段）、天津地铁 6 号线工程水消防系统（一标段）、天津地铁 6 号线工程冷水机组/组合空调机组及配套设备，并回租给本公司，合同编号：【TPSH（2021）ZL079】，租赁期限为 6 年，租赁本金为 476,000,000.00 元。

（2）子公司天津滨海快速交通发展有限公司融资租赁情况

1) 子公司天津滨海快速交通发展有限公司于 2015 年 9 月 17 日与道生国际金融租赁股份有限公司（出租人）签订《融资租赁合同》，合同约定出租人向天津滨海快速交通发展有限公司购进东、西段房产、构筑物及管道沟槽，并回租给天津滨海快速交通发展有限公司使用。租赁期限为 10 年，租赁本金为 500,000,000.00 元。天津轨道交通集团有限公司于同日于出租人签署编号为 DSHZ20150013-BZ《保证合同》，为上述义务提供担保。2015 年 9 月 25 日，天津滨海快速交通发展有限公司与道生国际金融租赁股份有限公司（转让人）、农银金融租赁有限公司（受让人）签订《租赁资产及应收租金权益转让协议》，合同约定转让人向受让人转让其在租赁合同项下的应收租赁款的收益权，受让人向转让人购买上述资产。

2) 子公司天津滨海快速交通发展有限公司于 2016 年 6 月 23 日与天津轨道交通集团融资租赁有限公司（出租人）签订《融资租赁合同》，合同约定出租人向天津滨海快速交通发展有限公司购进地铁 6 号线工程，并回租给天津滨海快速交通发展有限公司使用，租赁期限为 7 年，租赁本金为 450,000,000.00 元。本公司为联合承租人。

3) 子公司天津滨海快速交通发展有限公司于 2018 年 4 月 9 日与天津轨道交通集团融资租赁有限公司（出租人）签订《融资租赁合同》，合同约定出租人向天津滨海快速交通发展有限公司购进 116 辆车，并回租给天津滨海快速交通发展有限公司使用，租赁期限为 4 年，租赁本金为 600,000,000.00 元。

4) 子公司天津滨海快速交通发展有限公司于 2020 年 6 月与道生国际融资租赁（天津）有限公司（出租人）签订《融资租赁合同》，合同约定出租人向天津滨海快速交通发展有限公司购进津滨

轻轨 9 号线设备，并回租给天津滨海快速交通发展有限公司使用，租赁期限为 66 个月，租赁本金 750,000,000.00 元。天津轨道交通集团有限公司为共同承租人。

5) 子公司天津滨海快速交通发展有限公司于 2020 年 6 月与建信金融租赁有限公司（出租人）签订租赁协议，合同约定出租人向天津滨海快速交通发展有限公司购进津滨轻轨 9 号线设备，并回租给天津滨海快速交通发展有限公司使用，租赁期限为 6 年，租赁本金 1,500,000,000.00 元。天津轨道交通集团有限公司提供担保。

6) 子公司天津滨海快速交通发展有限公司于 2020 年 10 月与道生国际融资租赁（天津）有限公司出租人签订《融资租赁合同》，合同约定出租人向天津滨海快速交通发展有限公司购进津滨轻轨 9 号线设备，并回租给天津滨海快速交通发展有限公司使用，租赁期限为 51 个月，租赁本金为 658,000,000.00 元。天津轨道交通集团有限公司为共同承租人。

7) 子公司天津滨海快速交通发展有限公司于 2021 年 2 月 23 日与建信金融租赁有限公司（出租人）签订《融资租赁合同》，合同约定出租人向天津滨海快速交通发展有限公司购进津滨轻轨 9 号线西段设备安装工程，并回租给天津滨海快速交通发展有限公司使用，租赁期限为 8 年，租赁本金为 1,500,000,000.00 元。

8) 子公司天津滨海快速交通发展有限公司于 2021 年 6 月 30 日与邦银金融租赁股份有限公司（出租人）签订《融资租赁合同》，合同约定出租人向天津滨海快速交通发展有限公司购进天津地铁 9 号线相关设备及附属设施，并回租给天津滨海快速交通发展有限公司使用，租赁期限为 5 年，租赁本金为 300,000,000.00 元。

9) 子公司天津滨海快速交通发展有限公司 2021 年 12 月 31 日与华润融资租赁有限公司（出租人）签订《融资租赁合同》，合同约定出租人向天津滨海快速交通发展有限公司购进津滨轻轨 9 号线东、西段设备及构筑物，并回租给天津滨海快速交通发展有限公司使用，租赁期限为 5 年，租赁本金为 500,000,000.00 元。

（十四）无形资产

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	44,163,208.62	165,671.58	-	44,328,880.20
其中：软件	8,958,690.41	165,671.58	-	9,124,361.99
土地使用权	35,204,518.21	-	-	35,204,518.21
其他	-	-	-	-
二、累计摊销额合计	1,852,304.72	456,795.66	-	2,309,100.38
其中：软件	1,852,304.72	456,795.66	-	2,309,100.38
土地使用权	-	-	-	-
其他	-	-	-	-

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
三、无形资产减值准备合计	-	-	-	-
其中：软件	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
四、账面价值合计	42,310,903.90	--	--	42,019,779.82
其中：软件	7,106,385.69	--	--	6,815,261.61
土地使用权	35,204,518.21	--	--	35,204,518.21
其他	-	--	--	-

(十五) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期 增加额	本期 摊销额
老新华路站装修费	140,615.01	-	-
运营准备费	19,374,140.74	-	-
运营职工培训费	5,022,157.74	-	-
租赁前期费	64,382,909.57	87,794,883.07	36,315,377.88
房屋装修费	1,655,078.47	2,009,714.51	764,696.88
融资租赁手续费	26,114,312.06	17,304,027.36	13,458,802.73
融资担保费	48,815,000.04	-	9,040,000.04
合计	165,504,213.63	107,108,624.94	59,578,877.53

(续)

项目	其他 减少额	期末余额	其他减少的 原因
老新华路站装修费	-	140,615.01	--
运营准备费	-	19,374,140.74	--
运营职工培训费	-	5,022,157.74	--
租赁前期费	-	115,862,414.76	--

项目	其他 减少额	期末余额	其他减少的 原因
房屋装修费	-	2,900,096.10	--
融资租赁手续费	-	29,959,536.69	--
融资担保费	-	39,775,000.00	--
合计	-	213,033,961.04	--

(十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、未经抵销的递延所得税资产

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	236,283,302.54	59,070,825.64	20,461,812.18	5,115,453.06
公允价值计量投资性房地产	29,811,537.42	7,452,884.35	30,857,304.12	7,714,326.03
预计负债	5,727.00	1,431.74	5,727.00	1,431.74
其他	4,229,195.94	1,057,298.99	4,229,195.94	1,057,298.99
合计	270,329,762.90	67,582,440.72	55,554,039.24	13,888,509.82

2、未经抵销的递延所得税负债

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
公允价值计量投资性房地产	2,164,347,498.61	541,086,874.65	2,143,269,096.62	535,817,274.15
固定资产折旧	507,817,495.48	126,954,373.87	517,910,498.98	129,477,624.74
其他	5,457,665.00	1,364,416.25	-	-
合计	2,677,622,659.09	669,405,664.77	2,661,179,595.60	665,294,898.89

(十七) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
待处理财产损益	1,598,194.63	188,886,793.70
减：待处理财产损益减值准备	-	14,383,247.07
合计	1,598,194.63	174,503,546.63

(十八) 资产减值准备

项目	期初余额	合并转入	本年计提数	本年转回数	本年转销数	合并范围变更转出	其他	期末余额
一、坏账准备	6,168,479.02	-	560,738.52	541,716.61	-	-	-	6,187,500.93

项目	期初余额	合并转入	本年计提数	本年转回数	本年转销数	合并范围变更转出	其他	期末余额
二、存货跌价准备	-	-	-	-	-	-	-	-
三、债权投资减值准备	-	-	-	-	-	-	-	-
四、其他债权投资减值准备	-	-	-	-	-	-	-	-
五、长期股权投资减值准备	-	-	-	-	-	-	-	-
六、其他权益工具投资减值准备	-	-	-	-	-	-	-	-
七、固定资产减值准备	-	-	-	-	-	-	-	-
八、工程物资减值准备	-	-	-	-	-	-	-	-
九、在建工程减值准备	62,905,508.07	-	215,793,518.53	-	-	-	-	278,699,026.60
十、生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-	-	-	-
十一、油气资产减值准备	-	-	-	-	-	-	-	-
十二、无形资产减值准备	-	-	-	-	-	-	-	-
十三、商誉减值准备	-	-	-	-	-	-	-	-
十四、其他	14,383,247.07	-	-	-	-	-	14,383,247.07	-
合计	83,457,234.16	-	216,354,257.05	541,716.61	-	-	14,383,247.07	284,886,527.53

(十九) 所有权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	7,546,353.33	保函保证金
货币资金	6,463,701.82	司法冻结
合计	14,010,055.15	--

(二十) 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款	-	-
抵押借款	-	-
保证借款	140,000,000.00	-

项目	期末余额	期初余额
信用借款	1,700,000,000.00	10,000,000.00
合计	1,840,000,000.00	10,000,000.00

其中：

保证借款明细如下：

贷款单位	期末余额	借款期限	保证人
中信银行股份有限公司天津分行	140,000,000.00	2021/2/7-2022/2/7	天津轨道交通集团有限公司
合计	140,000,000.00	--	--

信用借款明细如下：

贷款单位	期末余额
中国民生银行股份有限公司天津分行	1,700,000,000.00
合计	1,700,000,000.00

(二十一) 应付票据

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	-	-
银行承兑汇票	300,000,000.00	-
合计	300,000,000.00	-

(二十二) 应付账款

1、应付账款按账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	4,539,933,026.29	3,002,716,271.15
1-2 年（含 2 年）	875,127,866.79	510,829,714.32
2-3 年（含 3 年）	282,976,230.68	468,220,912.51
3 年以上	676,785,045.45	365,554,545.91
合计	6,374,822,169.21	4,347,321,443.89

2、应付账款前五名列示如下：

债权单位名称	期末余额	账龄	占应付账款 期末余额合 计数比例(%)	性质
中国铁建股份有限公司	620,580,858.32	1 年以内	9.73	工程款

债权单位名称	期末余额	账龄	占应付账款 期末余额合 计数比例(%)	性质
中车唐山机车车辆有限公司	414,472,582.50	1 年以内	6.50	工程款
	43,682,871.00	1-2 年	0.68	工程款
	88,431,979.70	3 年以上	1.39	工程款
小计	546,587,433.20	--	8.57	--
中车青岛四方机车车辆股份有限公司	70,266,969.00	1-2 年	1.10	工程款
	123,571,130.40	3 年以上	1.94	工程款
小计	193,838,099.40	--	3.04	--
中铁六局集团有限公司	191,302,326.61	1 年以内	3.00	工程款
中铁建华北投资发展有限公司	185,110,712.68	1 年以内	2.90	工程款
合计	1,737,419,430.21	--	27.24	--

(二十三) 预收款项

1、预收账款按账龄列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	35,080,166.09	7,652,600.71
1-2 年(含 2 年)	374,751.56	2,175,428.45
2-3 年(含 3 年)	54,920.77	27,672.72
3 年以上	339,299,249.56	339,321,097.84
合计	374,809,087.98	349,176,799.72

(二十四) 合同负债

项 目	期末余额	期初余额
预收物业费	1,150,152.81	1,339,527.03
预收电费及其他	43,688.28	20,776.92
合 计	1,193,841.09	1,360,303.95

(二十五) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	27,219,254.11	452,211,488.34	464,392,025.03	15,038,717.42
二、离职后福利-设定提存计划	25,833.35	49,029,240.86	49,055,074.21	-
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
五、其他	-	-	-	-
合计	27,245,087.46	501,240,729.20	513,447,099.24	15,038,717.42

2. 短期薪酬列示

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	5,755,457.31	333,236,204.65	337,878,251.50	1,113,410.46
二、职工福利费	318,477.56	6,671,612.20	6,671,612.20	318,477.56
三、社会保险费	-	29,399,270.86	29,399,270.86	-
其中：医疗保险费	-	26,698,916.42	26,698,916.42	-
工伤保险费	-	1,413,326.02	1,413,326.02	-
生育保险费	-	1,285,065.42	1,285,065.42	-
其他	-	1,963.00	1,963.00	-
四、住房公积金	-	75,905,800.11	75,905,800.11	-
五、工会经费和职工教育经费	21,145,319.24	6,998,600.52	14,537,090.36	13,606,829.40
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
八、其他短期薪酬	-	-	-	-
合计	27,219,254.11	452,211,488.34	464,392,025.03	15,038,717.42

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	25,833.35	42,395,578.89	42,421,412.24	-
二、失业保险费	-	1,344,434.37	1,344,434.37	-
三、企业年金缴费	-	5,289,227.60	5,289,227.60	-
合计	25,833.35	49,029,240.86	49,055,074.21	-

(二十六) 应交税费

项目	期初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税	59,681.88	2,180,895.69	2,088,079.93	152,497.64
城市维护建设税	4,226.84	150,838.95	143,079.47	11,986.32
教育费附加	1,807.83	62,060.24	61,103.26	2,764.81
房产税	318,411.42	37,996,043.01	38,314,454.43	-
土地使用税	-	2,772,554.62	2,772,554.62	-

项目	期初余额	本期应交	本期已交	期末余额
车船使用税	-	37,294.37	37,294.37	-
印花税	594.31	594,398.41	593,869.32	1,123.40
个人所得税	430,868.15	7,952,725.84	7,969,598.61	413,995.38
地方教育费附加	3,454.49	44,777.70	40,774.75	7,457.44
防洪费	253.18	-	-	253.18
合计	819,298.10	51,791,588.83	52,020,808.76	590,078.17

(二十七) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	150,357,882.06	219,852,779.18
应付股利	1,500,000,000.00	-
其他应付款项	21,205,768,906.26	21,693,315,052.99
合计	22,856,126,788.32	21,913,167,832.17

1. 应付利息情况

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	150,357,882.06	219,852,779.18
长期应付款应付利息	-	-
合计	150,357,882.06	219,852,779.18

2. 应付股利情况

单位名称	期末余额	期初余额
普通股股利	1,500,000,000.00	-
合计	1,500,000,000.00	-

3. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
往来款及借款	21,018,285,662.01	21,244,215,005.74
暂存款及保证金押金	68,702,546.21	67,874,169.57
代收代付款	54,596.38	2,070,504.38
保险理赔款	91,969,781.65	264,508,142.96
管理费	-	76,900.39
个人款项	-	571,223.68
其他	26,756,320.01	113,999,106.27
合计	21,205,768,906.26	21,693,315,052.99

(2) 其他应付款前五名单位列示如下:

债权单位名称	期末余额	账龄	比例 (%)	性质
天津轨道交通集团有限公司	9,384,594,754.75	1 年以内	44.26	往来款及借款
	10,976,807,891.49	1-2 年	51.76	
小计	20,361,402,646.24	--	96.02	--
天津金居置业发展有限公司	54,000,000.00	1 年以内	0.25	往来款
	100,000,000.00	1-2 年	0.48	往来款
小计	154,000,000.00	--	0.73	--
中铁隧道局集团有限公司	100,000,000.00	1 年以内	0.47	往来款
天津城铁投资有限公司	85,000,000.00	3 年以上	0.40	往来款
天津轨道交通运营集团有限公司	158,488,524.17	1 年以内	0.75	往来款
合计	20,858,891,170.41	--	98.37	--

(1) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	账龄	性质或内容
天津轨道交通集团有限公司	10,976,807,891.49	1-2 年	往来款及借款
天津金居置业发展有限公司	100,000,000.00	1-2 年	往来款
天津城铁投资有限公司	85,000,000.00	3 年以上	往来款
合计	11,161,807,891.49	--	--

(二十八) 一年内到期的非流动负债

1、一年内到期的非流动负债明细列示如下:

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	5,861,136,833.01	6,289,834,234.09
1 年内到期的应付债券	2,075,000,000.00	3,750,000,000.00
1 年内到期的长期应付款	9,949,774,960.58	8,739,406,305.08
1 年内到期的其他长期负债	-	-
1 年内到期的租赁负债	-	-
合计	17,885,911,793.59	18,779,240,539.17

2、一年内到期的长期借款明细列示如下:

项目	期末余额	期初余额
质押借款	47,106,100.00	-
抵押借款	-	-
保证借款	3,661,286,153.07	4,476,082,434.09
信用借款	2,152,744,579.94	1,813,751,800.00
合计	5,861,136,833.01	6,289,834,234.09

其中:

质押借款明细如下:

贷款单位	期末余额	借款期限	质押物
中国建设银行股份有限公司天津市分行	3,446,598.60	2021/12/14-2022/9/15	天津市地铁 6 号线全部票款收费权(含成本规制补贴票款)及其项下全部收益
中国银行股份有限公司天津分行	865,131.72	2021/12/14-2022/9/15	
中国农业银行股份有限公司天津市分行	1,168,972.24	2021/12/14-2022/9/15	
国家开发银行天津市分行	2,169,097.44	2021/9/17-2022/9/15	
国家开发银行天津市分行	4,301,498.89	2021/12/7-2022/9/8	天津市地铁 5 号线全部票款收费权(含成本规制补贴票款)及其项下全部收益
中国农业银行股份有限公司天津市分行	31,567,943.72	2021/12/14-2022/9/8	
中国邮政储蓄银行股份有限公司天津分行	365,365.95	2021/12/14-2022/9/8	
中国建设银行股份有限公司天津市分行	3,221,491.44	2021/12/14-2022/9/8	
合计	47,106,100.00	--	--

保证借款明细如下:

贷款单位	期末余额	借款期限	保证人
国家开发银行股份有限公司	10,286,153.07	2005/3/29-2022/12/31	天津城市基础设施建设投资集团有限公司
广发银行股份有限公司天津分行	220,000,000.00	2020/3/27-2022/9/21	天津轨道交通集团有限公司
天津农村商业银行股份有限公司	40,000,000.00	2021/11/30-2022/11/29	天津轨道交通集团有限公司

贷款单位	期末余额	借款期限	保证人
国家开发银行股份有限公司	246,080,000.00	2015/4/28-2022/11/20	天津城市基础设施建设投资集团有限公司
交通银行天津市分行营业部	996,960,000.00	2015/6/26-2022/11/20	天津城市基础设施建设投资集团有限公司
中国农业银行股份有限公司天津分行	356,960,000.00	2015/3/26-2022/11/20	天津城市基础设施建设投资集团有限公司
百瑞信托有限责任公司	1,000,000.00	2019/3/15-2022/12/14	天津轨道交通集团有限公司
交通银行天津分行	1,000,000,000.00	2020/3/27-2022/3/26	天津轨道交通集团有限公司
江苏省国际信托有限责任公司	100,000,000.00	2020/6/22-2022/6/22	天津轨道交通集团有限公司
天津农商银行营业部	420,000,000.00	2021/11/30-2022/5/29	天津轨道交通集团有限公司
中国工商银行股份有限公司	41,250,000.00	2003/6/23-2022/3/18	天津泰达投资控股有限公司
中国工商银行股份有限公司	41,250,000.00	2003/6/23-2022/6/20	天津泰达投资控股有限公司
中国工商银行股份有限公司	41,250,000.00	2003/6/23-2022/9/20	天津泰达投资控股有限公司
中国工商银行股份有限公司	41,250,000.00	2003/6/23-2022/12/20	天津泰达投资控股有限公司
交通银行股份有限公司	40,000,000.00	2009/5/15-2022/5/14	天津泰达投资控股有限公司
交通银行股份有限公司	40,000,000.00	2010/9/19-2022/5/14	天津泰达投资控股有限公司
交通银行股份有限公司	20,000,000.00	2009/9/25-2022/9/25	天津泰达投资控股有限公司
交通银行股份有限公司	5,000,000.00	2009/10/22-2022/10/22	天津泰达投资控股有限公司
合计	3,661,286,153.07	--	--

信用借款明细如下：

贷款单位	期末余额
国家开发银行股份有限公司	865,453,579.73
中国工商银行股份有限公司天津市分行	428,429,443.36
中国建设银行股份有限公司天津市分行	184,927,848.53
中国进出口银行天津分行	1,767,474.02
中国农业银行股份有限公司天津分行	148,289,494.00
中国银行股份有限公司天津分行	242,984,614.58
中国邮政储蓄银行股份有限公司天津分行	83,033,725.72
中国民生银行天津分行	197,858,400.00
合计	2,152,744,579.94

3、一年内到期的应付债券

债券名称	面值	发行日期	发行金额	债券期限	期末余额
2015 年天津市地下铁道集团有限公司公司债券	100.00	2015/10/16	2,500,000,000.00	10 年	375,000,000.00
2019 年度第二期中期票据	100.00	2019/3/22	1,200,000,000.00	3 年	1,200,000,000.00

债券名称	面值	发行日期	发行金额	债券期限	期末余额
2020 年度第一期债权融资计划	100.00	2020/9/2	500,000,000.00	2 年	500,000,000.00
合计	--	--	7,700,000,000.00	--	2,075,000,000.00

4、一年内到期的长期应付款

名称	期末余额	期初余额
建信金融租赁有限公司	152,951,637.50	103,698,887.50
天津轨道交通集团融资租赁有限公司	-	1,270,000,000.00
天津轨道交通集团融资租赁有限公司	-	403,061,111.11
建信金融租赁有限公司	240,000,000.00	240,000,000.00
天津轨道交通集团融资租赁有限公司	-	100,000,000.00
上海浦东发展银行天津分行	-	12,441,041.67
农银金融租赁有限公司	71,524,493.27	70,204,261.83
光大金融租赁股份有限公司	-	113,729,236.20
建信金融租赁有限公司	-	42,574,782.91
国悦融资租赁（天津）有限公司	-	73,030,637.50
建信金融租赁有限公司	91,653,543.31	91,653,543.31
天津轨道交通集团融资租赁有限公司	135,000,000.00	10,000,000.00
天津轨道交通集团融资租赁有限公司	-	75,000,000.00
天津轨道交通集团融资租赁有限公司	-	175,000,000.00
天津轨道交通集团融资租赁有限公司	-	115,755,486.11
天津轨道交通集团融资租赁有限公司	-	178,162,791.67
天津轨道交通集团融资租赁有限公司	-	257,077,836.11
天津轨道交通集团融资租赁有限公司	-	303,449,687.50
天津轨道交通集团融资租赁有限公司	-	42,879,858.33
交银金融租赁有限责任公司	250,000,000.00	292,875,000.04
隆泰银信融资租赁有限公司	-	1,700,000,000.00
昆仑金融租赁有限责任公司	240,269,010.42	178,813,540.30
中银金融租赁有限公司	195,179,123.33	75,526,044.46
融信租赁股份有限公司	-	965,874,333.32
融信租赁股份有限公司	-	973,462,166.68
天津轨道交通集团融资租赁有限公司	52,256,041.67	52,521,458.33
国银金融租赁股份有限公司	260,477,502.60	-
国银金融租赁股份有限公司	23,687,577.50	-

名称	期末余额	期初余额
国银金融租赁股份有限公司	78,797,195.00	-
华夏金融租赁有限公司	103,544,154.16	-
华夏金融租赁有限公司	216,702,500.00	-
交银金融租赁有限责任公司	44,186,166.97	-
交银金融租赁有限责任公司	62,080,664.06	-
交银金融租赁有限责任公司	30,031,171.88	-
农银金融租赁有限公司	54,141,736.11	-
融信租赁股份有限公司	119,105,555.54	-
融信租赁股份有限公司	24,386,396.33	-
融信租赁股份有限公司	779,201,850.00	-
融信租赁股份有限公司	433,482,066.66	-
融信租赁股份有限公司	480,699,062.50	-
太平石化金融租赁有限责任公司	190,695,454.53	-
太平石化金融租赁有限责任公司	68,507,622.38	-
天津轨道交通集团融资租赁有限公司	9,922,500.00	-
天津轨道交通集团融资租赁有限公司	2,652,083.33	-
天津轨道交通集团融资租赁有限公司	303,285,416.67	-
天津轨道交通集团融资租赁有限公司	1,186,535.00	-
天津轨道交通集团融资租赁有限公司	13,101,300.02	-
天津轨道交通集团融资租赁有限公司	256,366,319.44	-
天津轨道交通集团融资租赁有限公司	256,366,319.44	-
天津轨道交通集团融资租赁有限公司	202,866,111.11	-
天津轨道交通集团融资租赁有限公司	100,866,250.00	-
天津轨道交通集团融资租赁有限公司	22,454,166.67	-
天津轨道交通集团融资租赁有限公司	340,000,000.00	-
天津轨道交通集团融资租赁有限公司	1,004,594,563.21	-
天津轨道交通集团融资租赁有限公司	257,337,085.13	-
天津轨道交通集团融资租赁有限公司	307,639,583.33	-
天津金福隆融资租赁有限公司	225,924,660.26	-
中车金融租赁有限公司	48,191,823.09	-
中车金融租赁有限公司	235,866,362.53	-
中海油国际融资租赁有限公司	187,500,000.00	-
中铁建金融租赁有限公司	162,912,122.27	-

名称	期末余额	期初余额
中铁建金融租赁有限公司	16,123,365.87	-
中银金融租赁有限公司	30,454,119.63	-
中银金融租赁有限公司	118,786,281.25	-
中银金融租赁有限公司	104,092,687.50	-
光大金融租赁股份有限公司	-	75,506,828.61
建信金融租赁有限公司	187,500,000.00	106,713,213.55
建信金融租赁有限公司	250,000,000.00	248,286,786.45
农银金融租赁有限公司	53,755,358.06	51,324,187.19
道生国际金融租赁（天津）有限公司	146,000,000.00	114,897,568.40
天津轨道交通集团融资租赁有限公司	556,000,000.00	225,886,016.00
华润融资租赁有限公司	89,469,421.05	-
邦银金融租赁股份有限公司	60,000,000.00	-
合计	9,949,774,960.58	8,739,406,305.08

(二十九) 其他流动负债

1、其他流动负债分类明细表：

项目	期末余额	期初余额
未实现售后租回损益	-	-
短期应付债券	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
待转销项税	73,034.93	83,072.62
合计	1,000,073,034.93	1,000,083,072.62

2、短期融资券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
2020 年度第一期短期融资券	100.00	2020/8/4	1 年	1,000,000,000.00
2021 年度第一期短期融资券	100.00	2021/9/7	180 日	1,000,000,000.00
合计	--	--	--	2,000,000,000.00

(续)

债券名称	期初余额	本期发行	按面值 计提利息	本年偿还	期末余额
2020 年度第一期短期融资券	1,000,000,000.00	-	-	1,000,000,000.00	-
2021 年度第一期短期融资券	-	1,000,000,000.00	-	-	1,000,000,000.00
合计	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	-	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00

说明：

本公司于 2021 年 9 月 7 日至 2021 年 9 月 8 日发行天津市地下铁道集团有限公司 2021 年度第一期短期融资券 10 亿元人民币，短期融资券简称 21 津地铁 CP001，期限为 180 日，短期融资券代码是 042100399，发行价格为面值 100 元。

（三十） 长期借款

1、 长期借款分类：

项目	期末余额	期初余额
质押借款	6,255,340,346.07	-
抵押借款	-	-
保证借款	25,013,991,619.74	27,426,222,689.77
信用借款	30,184,944,470.79	37,951,024,252.82
合计	61,454,276,436.60	65,377,246,942.59

其中：

质押借款明细如下：

贷款单位	期末余额	借款期限	质押物
中国建设银行股份有限公司天津市分行	209,486,901.40	2021/12/14-2065/9/16	天津市地铁 6 号线全部票款收费权（含成本规制补贴票款）及其项下全部收益
中国银行股份有限公司天津分行	52,583,368.28	2021/12/14-2065/9/16	
中国农业银行股份有限公司天津市分行	71,051,027.76	2021/12/14-2065/9/16	
国家开发银行天津市分行	131,839,402.56	2021/9/17-2065/9/16	
国家开发银行天津市分行	295,474,047.18	2021/12/7-2061/9/7	天津市地铁 5 号线全部票款收费权（含成本规制补贴票款）及其项下全部收益
中国农业银行股份有限公司天津市分行	2,168,432,056.28	2021/12/14-2061/9/7	
中国邮政储蓄银行股份有限公司天津分行	25,097,334.05	2021/12/14-2061/9/7	
中国建设银行股份有限公司天津市分行	221,287,308.56	2021/12/14-2061/9/7	
中国建设银行股份有限公司天津市分行	1,000,000,000.00	2021/9/7-2061/9/14	天津市地铁 10 号线一期全部票款收费权（含成本规制补贴票款）及其项下全部收益
中国银行股份有限公司天津分行	300,000,000.00	2021/10/19-2061/9/14	
国家开发银行股份有限公司	1,780,088,900.00	2021/9/15-2061/9/14	
合计	6,255,340,346.07	--	--

保证借款明细如下：

贷款单位	期末余额	借款期限	保证人
国家开发银行股份有限公司	74,839,437.35	2005/3/29-2030/3/15	天津城市基础设施建设投资集团有限公司
广发银行股份有限公司天津分行	550,000,000.00	2020/3/27-2023/3/26	天津轨道交通集团有限公司

贷款单位	期末余额	借款期限	保证人
广发银行股份有限公司天津分行	110,000,000.00	2021/10/15-2024/10/14	天津轨道交通集团有限公司
天津农村商业银行股份有限公司	325,000,000.00	2021/11/30-2024/11/29	天津轨道交通集团有限公司
国家开发银行股份有限公司	492,760,000.00	2015/4/28-2025/3/1	天津城市基础设施建设投资集团有限公司
交通银行天津市分行营业部	1,993,620,000.00	2015/6/26-2025/3/1	天津城市基础设施建设投资集团有限公司
中国农业银行股份有限公司天津分行	713,620,000.00	2015/3/26-2025/3/1	天津城市基础设施建设投资集团有限公司
百瑞信托有限责任公司	2,247,000,000.00	2019/3/15-2029/3/15	天津轨道交通集团有限公司
平安资产管理有限责任公司	10,000,000,000.00	2018/11/16-2033/11/16	天津轨道交通集团有限公司
中国人寿资产管理有限公司	5,750,000,000.00	2019/6/25-2034/6/24	天津轨道交通集团有限公司
天津农商银行营业部	380,000,000.00	2021/11/30-2024/11/29	天津轨道交通集团有限公司
中国工商银行股份有限公司	675,000,000.00	2003/1/23-2027/1/20	天津泰达投资控股有限公司
交通银行股份有限公司	140,000,000.00	2009/9/25-2029/9/25	天津泰达投资控股有限公司
交通银行股份有限公司	185,000,000.00	2009/10/22-2029/10/22	天津泰达投资控股有限公司
交通银行股份有限公司	660,000,000.00	2009/5/15-2029/5/14	天津泰达投资控股有限公司
交通银行股份有限公司	659,519,055.99	2010/9/19-2029/5/14	天津泰达投资控股有限公司
国家开发银行（欧元）	52,806,664.37	2004/3/25-2028/3/25	天津市财政局
国家开发银行（美元）	4,826,462.03	2003/8/27-2027/8/27	天津市财政局
合计	25,013,991,619.74	--	--

信用借款明细如下：

贷款单位	期末余额
国家开发银行股份有限公司	4,682,461,261.05
中国工商银行股份有限公司天津市分行	8,494,234,000.59
中国建设银行股份有限公司天津市分行	4,021,268,205.05
中国进出口银行天津分行	44,232,525.98
中国农业银行股份有限公司天津分行	3,168,008,054.02
中国银行股份有限公司天津分行	5,748,489,516.99
中国邮政储蓄银行股份有限公司天津分行	2,414,694,536.66
中国民生银行天津分行	1,611,556,370.45
合计	30,184,944,470.79

（三十一） 应付债券

1. 应付债券

项目	期末余额	期初余额
2015 年天津市地下铁道集团有限公司公司债券	1,125,000,000.00	1,500,000,000.00
2019 年度第一期中期票据	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
2019 年度第二期中期票据	-	1,200,000,000.00
2019 年度第三期中期票据	800,000,000.00	800,000,000.00
2020 年度第一期债权融资计划	-	500,000,000.00
2021 年度第一期中期票据	600,000,000.00	-
合计	4,025,000,000.00	5,500,000,000.00

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）

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
2015 年天津市地下铁道集团有限公司公司债券	100.00	2015/10/16	10 年	2,500,000,000.00	1,500,000,000.00	-
2019 年度第一期中期票据	100.00	2019/1/11	5 年	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	-
2019 年度第二期中期票据	100.00	2019/3/22	3 年	1,200,000,000.00	1,200,000,000.00	-
2019 年度第三期中期票据	100.00	2019/7/26	5 年	800,000,000.00	800,000,000.00	-
2020 年度第一期债权融资计划	/	2020/9/2	2 年	500,000,000.00	500,000,000.00	-
2021 年度第一期中期票据	100.00	2021/3/17	3 年	600,000,000.00	-	600,000,000.00
合计	--	--	--	7,100,000,000.00	5,500,000,000.00	600,000,000.00

(续)

债券名称	溢折价摊销	本期汇兑损益调整	本期偿还	一年内到期的非流动负债	期末余额
2015 年天津市地下铁道集团有限公司公司债券	-	-	-	375,000,000.00	1,125,000,000.00
2019 年度第一期中期票据	-	-	-	-	1,500,000,000.00
2019 年度第二期中期票据	-	-	-	1,200,000,000.00	-
2019 年度第三期中期票据	-	-	-	-	800,000,000.00
2020 年度第一期债权融资计划	-	-	-	500,000,000.00	-
2021 年度第一期中期票据	-	-	-	-	600,000,000.00
合计	-	-	-	2,075,000,000.00	4,025,000,000.00

说明：

(1) 本公司于 2015 年 10 月 16 日发行 2015 年天津市地下铁道集团有限公司债券 25 亿元人民币，债券简称 15 津地铁债，按面值发行，期限为 10 年期，发行价格为 100 元/百元面值，按固定利率计息，票面利率是 4.27%。本期债券每年付息一次。截至 2021 年 12 月 31 日止，该债券应计利息

共计 13,617,205.48 元。

(2) 本公司于 2019 年 1 月 11 日发行 2019 年度第一期中期票据 15 亿元人民币，债券简称 19 津地铁 MTN001，按面值发行，期限为 5 年期，债券代码是 101900044，发行价格为 100 元/百元面值，按固定利率计息，票面利率是 4.15%。本期债券每年付息一次。截至 2021 年 12 月 31 日止，该债券应计利息共计 59,861,542.68 元。

(3) 本公司于 2019 年 3 月 22 日发行 2019 年度第二期中期票据 12 亿元人民币，债券简称 19 津地铁 MTN002，按面值发行，期限为 3 年期，债券代码是 101900412，发行价格为 100 元/百元面值，按固定利率计息，票面利率是 3.99%。本期债券每年付息一次。截至 2021 年 12 月 31 日止，该债券应计利息共计 36,861,041.10 元。

(4) 本公司于 2019 年 7 月 26 日发行 2019 年度第三期中期票据 8 亿元人民币，债券简称 19 津地铁 MTN003，按面值发行，期限为 5 年期，债券代码是 101901007，发行价格为 100 元/百元面值，按固定利率计息，票面利率是 4.36%。本期债券每年付息一次。截至 2021 年 12 月 31 日止，该债券应计利息共计 14,887,955.82 元。

(5) 本公司于 2020 年 9 月 2 日发行 2020 年度第一期债权融资计划 5 亿元人民币，计划简称 20 津地下铁道 ZR001，挂牌金额 5 亿元，期限为 2 年期，产品代码是 20CFZR1371，挂牌利率是 4.65%。本债权融资计划每 3 月付息一次。截至 2021 年 12 月 31 日止，该计划应计利息共计 1,910,958.90 元。

(6) 本公司于 2021 年 8 月 2 日发行 2021 年度第一期中期票据 6 亿元人民币，债券简称 21 津地铁 MTN001，按面值发行，期限为 3 年期，债券代码是 102101453，发行价格为 100 元/百元面值，按固定利率计息，票面利率是 5.30%。本期债券每年付息一次。截至 2021 年 12 月 31 日止，该债券应计利息共计 13,068,493.15 元。

(三十二) 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	21,968,423,024.38	13,194,101,506.36
专项应付款	11,675,906,169.17	11,597,855,618.71
合计	33,644,329,193.55	24,791,957,125.07

1、长期应付款情况：

(1) 按款项性质列示长期应付款

项目	期末余额	期初余额
基建项目款	-	-
融资租赁款	21,968,423,024.38	13,194,101,506.36
合计	21,968,423,024.38	13,194,101,506.36

其中融资租赁明细如下：

单位	期限	期末金额	期初金额
建信金融租赁有限公司	2018/2/13-2024/1/21	245,000,000.00	395,000,000.00
天津轨道交通集团融资租赁有限公司	2018/4/13-2022/6/22	-	1,009,806,045.86
天津轨道交通集团融资租赁有限公司	2018/4/13-2022/6/22	-	307,639,583.33
建信金融租赁有限公司	2017/11/16-2023/11/15	400,000,000.00	640,000,000.00
农银金融租赁有限公司	2014/03/31-2029/03/30	498,608,652.30	562,326,183.72
国悦融资租赁（天津）有限公司	2017/01/24-2024/01/24	-	240,000,000.00
建信金融租赁有限公司	2017/10/31-2023/10/31	705,732,283.49	797,385,826.79
天津轨道交通集团融资租赁有限公司	2016/06/27-2023/06/27	452,010,715.00	453,197,250.00
天津轨道交通集团融资租赁有限公司	2018/4/13-2022/6/22	-	135,000,000.00
天津轨道交通集团融资租赁有限公司	2018/4/13-2022/6/22	-	292,257,604.17
天津轨道交通集团融资租赁有限公司	2019/5/16-2029/5/3	396,108,843.98	414,428,312.51
天津轨道交通集团融资租赁有限公司	2019/8/17-2024/8/17	-	307,837,500.00
交银金融租赁有限责任公司	2019/12/18-2027/12/15	1,250,000,000.00	1,500,000,000.00
昆仑金融租赁有限责任公司	2020/10/15-2028/10/15	1,418,750,000.00	1,203,125,000.00
中银金融租赁有限公司	2020/12/16-2030/12/16	471,000,000.00	666,000,000.00
天津轨道交通集团融资租赁有限公司	2020/9/28-2022/6/22	-	253,133,680.56
天津轨道交通集团融资租赁有限公司	2020/1/10-2022/1/10	-	303,285,416.67
天津轨道交通集团融资租赁有限公司	2020/8/28-2025/8/27	375,000,000.00	425,000,000.00
国银金融租赁股份有限公司	2021/2/23-2029/2/23	692,861,000.00	-
国银金融租赁股份有限公司	2021/5/27-2026/6/10	80,920,000.00	-
国银金融租赁股份有限公司	2021/6/10-2026/6/10	269,080,000.00	-
华夏金融租赁有限公司	2021/6/17-2026/6/17	339,500,000.00	-
华夏金融租赁有限公司	2021/6/17-2026/6/17	710,500,000.00	-
交银金融租赁有限责任公司	2021/3/31-2029/3/15	260,000,000.00	-
交银金融租赁有限责任公司	2021/3/23-2029/3/15	365,625,000.00	-
交银金融租赁有限责任公司	2021/5/31-2029/5/15	186,875,000.00	-
农银金融租赁有限公司	2021/4/2-2031/4/22	425,000,000.00	-
融信（天津）国际融资租赁有限公司	2021/1/4-2026/1/3	850,000,000.00	-
融信（天津）国际融资租赁有限公司	2021/3/25-2026/3/24	329,112,000.00	-
太平石化金融租赁有限责任公司	2021/1/21-2027/1/20	772,727,272.75	-
太平石化金融租赁有限责任公司	2021/12/30-2027/12/31	407,492,377.62	-
天津轨道交通集团融资租赁有限公司	2021/1/26-2023/1/26	300,000,000.00	-

单位	期限	期末金额	期初金额
天津轨道交通集团融资租赁有限公司	2021/12/1-2023/12/1	580,000,000.00	-
中车金融租赁有限公司	2021/6/9-2029/6/9	373,530,370.42	-
中车金融租赁有限公司	2021/6/9-2029/6/9	195,332,734.20	-
中海油国际融资租赁有限公司	2021/1/29-2029/1/29	1,187,500,000.00	-
中铁建金融租赁有限公司	2021/6/23-2031/6/22	798,300,302.99	-
中铁建金融租赁有限公司	2021/6/29-2031/6/28	176,119,119.18	-
中银金融租赁有限公司	2021/2/1-2031/2/1	221,000,000.00	-
中银金融租赁有限公司	2021/3/12-2031/03/12	892,500,000.00	-
中银金融租赁有限公司	2021/4/15-2031/4/15	807,500,000.00	-
天津轨道交通集团融资租赁有限公司	2020/11/26-2029/5/3	300,000,000.00	300,000,000.00
建信金融租赁有限公司	2020/06/18-2026/06/18	878,162,500.00	1,129,755,971.78
建信金融租赁有限公司	2021/02/24-2029/02/20	1,242,200,000.00	-
农银金融租赁有限公司	2015/09/18-2025/09/18	161,731,596.19	215,486,954.25
道生国际融资租赁（天津）有限公司	2020/06/12-2025/12/08	501,466,666.67	800,845,776.05
道生国际融资租赁（天津）有限公司	2020/11/11-2026/02/01	590,114,557.89	-
天津轨道交通集团融资租赁有限公司	2016/06/24-2023/06/28	240,433,952.75	227,311,234.00
天津轨道交通集团融资租赁有限公司	2018/03/22-2022/06/22	-	615,279,166.67
华润融资租赁有限公司	2021/12/31-2026/12/30	410,530,578.95	-
邦银金融租赁股份有限公司	2021/06/30-2026/06/30	210,097,500.00	-
合计	--	21,968,423,024.38	13,194,101,506.36

2、专项应付款明细：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基建拨款	757,232,400.00	-	-	757,232,400.00
基建拨款利息	2,746,611,386.13	-	-	2,746,611,386.13
地铁处投资	17,595,297.68	-	-	17,595,297.68
项目前期费	407,775,900.00	-	-	407,775,900.00
科研经费	319,318.56	-	-	319,318.56
公安局安检专项资金	16,913,237.90	-	-	16,913,237.90
地方政府置换债资金	7,625,000,000.00	-	-	7,625,000,000.00
代建项目工程款	26,354,128.44	78,050,550.46	-	104,404,678.90
其他	53,950.00	-	-	53,950.00
合计	11,597,855,618.71	78,050,550.46	-	11,675,906,169.17

(三十三) 预计负债

项目	期末余额	期初余额
洪湖雅园延期交付预计赔付款	5,727.00	5,727.00
合计	5,727.00	5,727.00

(三十四) 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	-	47,164,700.00	47,164,700.00	-
合计	-	47,164,700.00	47,164,700.00	-

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	期初余额	本期增加	本期减少				期末余额	与资产/收益 相关
			计入营业 外收入	计入其他收益	冲减成本 费用	其他减 少		
运营补贴	-	47,164,700.00	-	47,164,700.00	-	-	-	-
合计	-	47,164,700.00	-	47,164,700.00	-	-	-	-

(三十五) 实收资本

投资者名称	期初余额		本期 增加	本期 减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
天津轨道交通集团有 限公司	7,186,434,027.87	100.00	-	-	7,186,434,027.87	94.9093
国开发展基金有限公 司	-	-	324,599,634.00	-	324,599,634.00	4.2869
中国农发重点建设基 金有限公司	-	-	60,862,905.00	-	60,862,905.00	0.8038
合计	7,186,434,027.87	100.00	385,462,539.00	-	7,571,896,566.87	100.00

(三十六) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本（或股本）溢价	-	-	-	-
二、其他资本公积	109,093,125,021.75	7,440,081,456.78	11,294,173,889.00	105,239,032,589.53
合计	109,093,125,021.75	7,440,081,456.78	11,294,173,889.00	105,239,032,589.53

本期资本公积主要增减变动说明：

项目	本期增加金额	批文
天津轨道交通集团有限公司拨款转入	7,440,081,456.78	--
合计	7,440,081,456.78	--

(续)

项目	本期减少金额	批文
中国农发重点建设基金有限公司、国开发展基金有限公司转实收资本	385,462,539.00	《中国农发重点建设基金、国开发展基金投资补充协议》
TOT 盘活资金上缴天津轨道交通集团有限公司	10,908,711,350.00	--
合计	11,294,173,889.00	--

(三十七) 其他综合收益

1、其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

项目	本期发生额			上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-
1.重新计量设定受益计划变动额	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-
4.企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-	-	-	-
5.其他	-	-	-	-	-	-
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	11,110,345.05	2,777,586.26	8,332,758.79	23,897,324.25	5,974,331.06	17,922,993.19
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-	-	-	-
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-	-	-	-	-	-

项目	本期发生额			上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
小计	-	-	-	-	-	-
2.其他债权投资公允价值变动	-	-	-	-	-	-
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-	-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-	-	-
3.可供出售金融资产公允价值变动损益（旧准则适用）	-	-	-	-	-	-
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-	-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-	-	-
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-	-	-	-
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-	-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-	-	-
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益（旧准则适用）	-	-	-	-	-	-
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-	-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-	-	-
6.其他债权投资信用	-	-	-	-	-	-
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-	-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-	-	-
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	-	-	-	-	-	-
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-	-	-	-	-	-
转为被套期项目初始确认金额的调整额	-	-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-	-	-
8.外币财务报表折算差额	-	-	-	-	-	-
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-	-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-	-	-

项目	本期发生额			上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
9.其他	11,110,345.05	2,777,586.26	8,332,758.79	23,897,324.25	5,974,331.06	17,922,993.19
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-	-	-	-	-	-
小计	11,110,345.05	2,777,586.26	8,332,758.79	23,897,324.25	5,974,331.06	17,922,993.19
三、其他综合收益合计	11,110,345.05	2,777,586.26	8,332,758.79	23,897,324.25	5,974,331.06	17,922,993.19

2、其他综合收益各项目的调节情况

项目	重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	其他权益工具投资公允价值变动	权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	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	现金流量套期损益的有效部分	外币财务报表折算差额	其他	小计
一、上年期初余额	-	-	-	-	-	-	-	-	386,144,393.12	386,144,393.12
二、上年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	17,922,993.19	17,922,993.19
三、本年期初余额	-	-	-	-	-	-	-	-	404,067,386.31	404,067,386.31
四、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	8,332,758.79	8,332,758.79
五、本年期末余额	-	-	-	-	-	-	-	-	412,400,145.10	412,400,145.10

(三十八) 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	3,388,381.72	-	3,388,381.72	-
合计	3,388,381.72	-	3,388,381.72	-

(三十九) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	552,067,815.31	101,531,409.26	-	653,599,224.57
合计	552,067,815.31	101,531,409.26	-	653,599,224.57

(四十) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上年期末余额	2,169,324,451.34	1,571,987,980.80
期初调整金额	-	-
本期期初余额	2,169,324,451.34	1,571,987,980.80
本期增加额	480,070,628.37	678,214,708.23
其中：本期净利润转入	480,070,628.37	678,214,708.23
其他调整因素	-	-
本期减少额	2,601,531,409.26	80,878,237.69
其中：本期提取盈余公积数	101,531,409.26	80,878,237.69
本期提取一般风险准备	-	-
本期分配现金股利数	2,500,000,000.00	-
转增资本	-	-
其他减少	-	-
本期期末余额	47,863,670.45	2,169,324,451.34

(四十一) 营业收入、营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	573,647,145.37	741,503,599.01
其他业务收入	310,366,974.68	55,286,557.44
合计	884,014,120.05	796,790,156.45
主营业务成本	1,501,781,615.73	1,888,802,736.02
其他业务成本	286,551,312.54	5,513,839.13
合计	1,788,332,928.27	1,894,316,575.15

主营业务按行业列示如下：

行业名称		本期金额	
		主营业务收入	主营业务成本
地铁运营板块	地铁运营	442,603,793.89	1,380,504,837.24
工程施工板块	工程结算	-	-
资源开发板块	商品销售	450,709.20	4,215,559.44
	租赁	61,136,882.82	79,921,069.73

行业名称		本期金额	
		主营业务收入	主营业务成本
	劳务及其他服务	69,455,759.46	37,140,149.32
合计		573,647,145.37	1,501,781,615.73

(续)

行业名称		上期金额	
		主营业务收入	主营业务成本
地铁运营板块	地铁运营	583,555,336.57	1,807,012,717.44
工程施工板块	工程结算	-	-
资源开发板块	商品销售	76,800.60	194,854.99
	租赁	68,274,355.85	62,045,693.40
	劳务及其他服务	89,597,105.99	19,549,470.19
合计		741,503,599.01	1,888,802,736.02

其他业务按行业列示如下:

行业名称	本期金额		上期金额	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
服务费	640,648.22	3,572,850.94	8,033,121.24	4,339,937.62
租赁	1,929,968.79	-	39,296,905.42	-
水电费	-	-	1,103,056.40	-
其他	307,796,357.67	282,978,461.60	6,853,474.38	1,173,901.51
合计	310,366,974.68	286,551,312.54	55,286,557.44	5,513,839.13

(四十二) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
营业税	-	201,569.12
城市维护建设税	157,089.83	148,601.20
教育费附加	67,105.36	63,574.94
地方教育费附加	44,736.87	42,568.80
防洪费	-	1,699.35
土地增值税	-	89,809.78
房产税	37,996,043.01	34,159,688.18
土地使用税	2,323,230.62	2,252,738.09
车船税	38,044.37	49,754.39
印花税	734,566.16	4,151,723.45

项目	本期金额	上期金额
其他	2,688.33	-
合计	41,363,504.55	41,161,727.30

(四十三) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
市场营销费	54,295.28	11,757.70
展览广告费	-	2,850.00
职工薪酬	3,976,846.00	4,132,878.94
差旅费	2,976.40	6,890.97
办公费用	402,923.68	455,489.99
资产使用费	82,119.26	93,754.45
中介机构服务费	2,533,651.01	3,310,594.61
销售代理费	53,207.26	212,507.56
其他	1,350,329.01	1,377,744.68
合计	8,456,347.90	9,604,468.90

(四十四) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	40,508,157.38	61,569,054.07
修理及物料消耗费	743,971.61	1,785,149.05
低值易耗品摊销	-	330,856.67
办公费	3,331,289.12	4,943,562.43
差旅费	23,558.10	432,034.40
折旧费	62,034,016.22	64,501,079.52
保险费	119,429.71	228,864.69
融资租赁费	43,207,394.66	37,556,650.10
聘请中介机构费	7,480,963.14	13,304,362.58
无形资产摊销	374,011.45	417,649.44
长期待摊费用摊销	62,144.03	31,536,211.48
租赁费	152,269.56	153,760.90
物业管理费	317,518.78	534,387.39
劳务费	2,676,850.12	1,852,006.18
残疾人就业保障金	4,176,863.27	3,027,201.67
会员会费	-	300,000.00
诉讼费	81,847.38	421,875.50

项目	本期发生额	上期发生额
其他	3,490,626.44	1,731,481.18
合计	168,780,910.97	224,626,187.25

(四十五) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	613,029,203.89	909,383,825.21
减：利息收入	7,097,526.03	17,202,135.83
汇兑损失	-	7,116,086.32
减：汇兑收益	16,531,883.69	2,600,808.46
其 他	9,635,369.09	11,785,896.37
合计	599,035,163.26	908,482,863.61

(四十六) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
地铁、津滨轻轨运营补贴，轨道交通安检人员费用，天津站综合枢纽运营补贴及轨道安检设备维护	368,629,527.59	153,433,081.16
天津经济技术开发区公用事业局新交通项目运营经费	4,748,748.50	34,017,508.17
天津经济技术开发区公用事业局津滨轻轨运营补贴	59,890,000.00	59,890,000.00
滨海新区财政局津滨轻轨运营补贴	85,000,000.00	85,000,000.00
滨海新区财政 9 号线建设补贴资金	100,000,000.00	1,025,000,000.00
其他	7,291,858.19	5,872,163.93
合计	625,560,134.28	1,363,212,753.26

说明：

项 目	金 额	内 容	批 文
地铁、津滨轻轨运营补贴，轨道交通安检人员费用，天津站综合枢纽运营补贴及轨道安检设备维护	368,629,527.59	地铁、津滨轻轨运营补贴，轨道交通安检人员费用，天津站综合枢纽运营补贴及轨道安检设备维护	天津市财政局关于 2021 年轨道交通发展专项资金具体使用预安排的函
开发区财政局新交通补贴款	4,748,748.50	天津经济技术开发区财政局新交通项目运营补贴	新交通 2021 年补贴测算说明
开发区财政局津滨轻轨运营补贴	59,890,000.00	天津经济技术开发区财政局津滨轻轨运营补贴	2015 年 2 月 17 日第 30 次市长办公会会议纪要
滨海新区财政局津滨轻轨运营补贴	85,000,000.00	滨海新区财政局津滨轻轨运营补贴	2015 年 2 月 17 日第 30 次市长办公会会议纪要
天津市财政局 9 号线建设补贴资金	100,000,000.00	天津市财政局 9 号线建设补贴	市住房城乡建设委关于下达津滨轻轨 9 号线项目建设资金的函
增值税优惠与减免	6,923,940.48	公共交通运输服务收入增值税减免	《财政部 税务总局关于延续实施应对疫情部分税费优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 7 号）
其他	280,461.47		

项 目	金 额	内 容	批 文
个税手续费返还	87,456.24		
合计	625,560,134.28		

(四十七) 投资收益 (损失金额以“-”填列)

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,325,442.74	-248,441.21
处置长期股权投资产生的投资收益	1,059,824.16	1,759,968.70
交易性金融资产持有期间的投资收益	-	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	-72,230.31	-
其他权益工具投资持有期间的投资收益	-	-
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 (旧准则适用)	-	-
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 (旧准则适用)	-	-
持有至到期投资在持有期间取得的投资收益 (旧准则适用)	-	-
处置持有至到期投资取得的投资收益 (旧准则适用)	-	-
可供出售金融资产等取得的投资收益 (旧准则适用)	-	250,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益 (旧准则适用)	-	6,685.90
债权投资持有期间的投资收益	-	-
处置债权投资取得的投资收益	-	-
其他债权投资持有期间的投资收益	-	-
处置其他债权投资取得的投资收益	-	-
取得控制权时股权按公允价值重新计量产生的利得	-	-
丧失控制权后剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	1,014,193.50	1,690,858.08
现金流量套期的无效部分的已实现收益 (损失)	-	-
债务重组产生的投资收益	-	-
其他	10,811,274.96	16,639,211.97
合计	15,138,505.05	20,098,283.44

(四十八) 公允价值变动收益 (损失金额以“-”填列)

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
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 (旧准则适用)	-	-
衍生金融资产	-	-
其他非流动金融资产	-	-
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 (旧准则适用)	-	-
衍生金融负债	-	-
按公允价值计量的投资性房地产	11,013,823.64	26,079,121.19
其他	-	-
合计	11,013,823.64	26,079,121.19

(四十九) 信用减值损失 (损失金额以“-”填列)

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-19,021.91	-
债权投资信用减值损失	-	-
其他债权投资信用减值损失	-	-
其他	-	-
合 计	-19,021.91	-

(五十) 资产减值损失 (损失金额以“-”填列)

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失 (旧准则适用)	-	-346,046.48
存货跌价损失	-	-
合同资产减值损失	-	-
合同取得成本减值损失	-	-
合同履约成本减值损失	-	-
持有待售资产减值损失	-	-

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产减值损失（旧准则适用）	-	-4,229,195.94
持有至到期投资减值损失（旧准则适用）	-	-
长期股权投资减值损失	-	-
投资性房地产减值损失	-	-
固定资产减值损失	-	-
工程物资减值损失	-	-
在建工程减值损失	-215,793,518.53	-
使用权资产减值损失	-	-
无形资产减值损失	-	-
商誉减值损失	-	-
其他	-	-
合计	-215,793,518.53	-4,575,242.42

(五十一) 资产处置收益（损失金额以“-”填列）

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得：		
处置固定资产利得	357,044.58	15,499.31
小计	357,044.58	15,499.31
非流动资产处置损失：		
处置固定资产损失	1,681,739.15	143,589.59
小计	1,681,739.15	143,589.59
合计	-1,324,694.57	-128,090.28

(五十二) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产毁损报废利得	950,942.77	84,601.77
与企业日常活动无关的政府补助	1,710,888,062.53	1,551,373,869.12

项目	本期发生额	上期发生额
违约金、罚款收入	5,629.86	15,233.88
其他	3,478,190.90	15,321,628.80
合计	1,715,322,826.06	1,566,795,333.57

与企业日常活动无关的政府补助明细：

项目	本期发生额	上期发生额
稳岗补贴收入	888,062.53	1,373,869.12
专项补贴	1,710,000,000.00	1,550,000,000.00
合计	1,710,888,062.53	1,551,373,869.12

(续)

项 目	金 额	内 容	批 文
专项补贴	1,710,000,000.00	专项补贴	天津市财政局关于 2021 年轨道交通发展专项资金具体使用预安排的函

(五十三) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产毁损报废损失	81,940.40	364,888.98
罚款支出	200,000.00	839,476.84
滞纳金、违约金等支出	-	270,428.55
其他	53,703.12	208,710.38
合计	335,643.52	1,683,504.75

(五十四) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-	334,995.09
递延所得税调整	-52,360,751.28	9,952,909.80
合计	-52,360,751.28	10,287,904.89

(五十五) 合并现金流量表

1. 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	479,968,426.88	678,109,083.36
加: 资产减值准备	215,793,518.53	4,575,242.42
信用减值损失	19,021.91	-
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	67,506,157.60	81,628,112.98
使用权资产折旧	-	-
无形资产摊销	456,795.66	507,959.40
长期待摊费用摊销	59,578,877.53	69,276,130.02
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)	1,324,694.57	128,090.28
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-869,002.37	364,888.98
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-11,013,823.64	-26,079,121.19
财务费用(收益以“-”号填列)	596,497,320.20	913,899,103.07
投资损失(收益以“-”号填列)	-15,138,505.05	-20,098,283.44
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-53,693,930.90	-255,553.65
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	1,333,179.62	10,208,463.45
存货的减少(增加以“-”号填列)	58,986,102.86	-103,764,487.08
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-2,829,547,541.75	3,977,479,157.54
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	4,805,058,009.01	-6,616,157,884.54
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	3,376,259,300.66	-1,030,179,098.40
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:	-	-

补充资料	本期发生额	上期发生额
现金的期末余额	7,848,645,734.36	2,500,045,094.94
减：现金的期初余额	2,500,045,094.94	6,821,041,997.63
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	5,348,600,639.42	-4,320,996,902.69

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	7,848,645,734.36	2,500,045,094.94
其中：库存现金	1,265.25	1,265.25
可随时用于支付的银行存款	7,848,644,469.11	2,500,043,829.69
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	7,848,645,734.36	2,500,045,094.94

(五十六) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	19.70
其中：美元	1.56	6.3757	9.95
欧元	1.35	7.2197	9.75
港币	-	-	-
长期借款(含一年内到期的长期借款)	--	--	142,758,716.82
其中：美元	757,008.96	6.3757	4,826,462.03
欧元	19,104,984.25	7.2197	137,932,254.79
港币	-	-	-

八、或有事项

截至财务报表报出日止，无需要披露的承诺及或有事项。

九、资产负债表日后事项

截至财务报表报出日止，无需要披露的资产负债表日后事项。

十、关联方及关联交易

(一) 存在控制关系的关联公司

公司名称	注册地	主要业务	与本公司关系	注册资本 (万元)	对本公司持股比例 (%)	对本公司表决权比例 (%)
天津轨道交通集团有限公司	天津	组织和管理城市轨道交通、铁路项目投融资、建设、运营、维修养管、资源开发；城市基础设施投资；有价证券与股权投资；铁路装卸服务、铁路仓储服务（危险品除外）；工程承包与施工、工程代建与管理、技术咨询与服务；商品房销售；自持物业、场地经营、租赁；物业管理服务；建筑材料生产与销售；会展、会议服务；广告发布、设计与代理；房地产开发；自有房屋租赁；酒店管理；五金交电、日用百货、工艺品批发兼零售。（以上范围内有专营专项规定的按规定办理）。（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）	控股股东	4,076,135.00	94.9093	100.00
天津轨道交通集团枢纽运营管理有限公司	天津	站区运营管理服务；房地产开发；广告业务；城市基础设施管理技术咨询；房屋租赁、酒店管理、机动车停车场服务、物业服务、展览展示、会议服务；建筑工程施工；五金、交电、日用百货、建材批发兼零售。	一级子公司	3,000.00	100.00	100.00
天津市地铁置业发展有限公司	天津	房地产开发（凭资质证经营）、自有商品房销售（凭许可证经营）、物业管理（凭资质证经营）、土木工程、装饰、装修（凭资质证经营）。批发兼零售：五金、交电、化工商品（危险品及易制毒品除外）、办公设备、建筑材料、装饰装修材料。服务：家庭劳动服务；房地产及工程技术咨询服务（中介除外）；酒店经营管理。	一级子公司	1,200.00	51.00	51.00
天津海顺置业发展有限公司	天津	从事天津市地下铁道总公司授权委托的建设用地的开发经营；商品房的开发建设、销售、物业管理及相关服务；家政服务；房屋租赁；日用百货批发兼零售；停车场服务（不得占路经营）。	一级子公司	2,000.00	100.00	100.00

公司名称	注册地	主要业务	与本公司关系	注册资本 (万元)	对本公司持股比例 (%)	对本公司表决权比例 (%)
天津城投建设有限公司	天津	组织和管理道路、桥梁、轨道交通等城市基础设施建设；城市建设项目咨询、服务。	一级子公司	300.00	100.00	100.00
天津滨海快速交通发展有限公司	天津	城市轨道交通工程的建设管理；工程总承包；招投标咨询(不含中介)、工程监理；轨道交通的运营及综合开发经营；国内外车辆与机电设备的采购、调试、运行、租赁、维修及轨道交通相关业务；房地产开发及商品房销售；房屋租赁；物业管理；住宿；中餐加工经营(正餐)；广告业务；日用百货、纺织品、珠宝首饰、鞋帽、化妆品、钟表眼镜、皮革制品、建筑材料批发兼零售；会展服务、房屋中介及代理服务、技术咨询、商务服务、洗涤服务。以下限分支机构经营：酒店管理；会议服务；工艺品销售；酒店：主食、热菜、凉菜、裱花蛋糕加工经营；食堂：主食、热菜加工经营；旅客住宿；游泳馆；烟草零售；礼品销售；自有设备租赁、场地租赁、传真收发服务；办公用品租赁；停车场管理服务。	一级子公司	281,272.50	100.00	100.00

(二) 不存在控制关系的关联公司

关联公司名称	与本公司的关系
天津地铁置地商贸有限公司	联营公司
神铁二号线(天津)轨道交通运营有限公司	联营公司
天津三号线轨道交通运营有限公司	联营公司
天津城市轨道咨询有限公司	联营公司
天津地铁君易投资有限公司	联营公司
天津一号线轨道交通运营有限公司	联营公司
天津金居置业发展有限公司	项目公司
天津城市一卡通有限公司	项目公司
天津城铁投资有限公司	项目公司
中交(天津)轨道交通工程建设有限公司	母公司的参股公司
京沪高速铁路股份有限公司	母公司的子公司的参股公司
天津地铁德高广告传媒有限公司	母公司的子公司的参股公司
天津雅铁广告传媒有限公司	母公司的子公司的参股公司
天津地铁和谐物业管理有限公司	母公司的孙公司的参股公司
天津地铁传媒科技有限公司	母公司的子公司的参股公司

关联公司名称	与本公司的关系
天津城市道路管网配套建设投资有限公司	同受一方控制
天津城投建设工程管理咨询有限公司	同受一方控制
天津市海河建设发展投资有限公司	同受一方控制
天津城投城市资源经营有限公司	同受一方控制
天津市津源投资发展有限公司	同受一方控制
天津铁路建设投资控股（集团）有限公司	同受一方控制
天津轨道交通集团融资租赁有限公司	同受一方控制
天津津轨商业管理有限公司	同受一方控制
天津轨道交通运营集团有限公司	同受一方控制
天津市地下铁道运营有限公司	同受一方控制
天津地铁资源投资有限公司	同受一方控制
天津市金诺房地产开发有限公司	同受一方控制
天津市团泊湖投资发展有限公司	同受一方控制
天津轨道交通运营集团有限公司工务维修分公司	同受一方控制
天津市建设投资有限公司	同受一方控制
天津通盛市政园林工程项目管理有限公司	同受一方控制
天津城市基础设施建设投资集团有限公司	同受一方控制
天津康源房地产开发有限公司	同受一方控制

（三）本公司的子公司情况

详见本“附注六、（一）”子企业情况。

（四）本公司的合营和联营企业情况

详见附注“七、（九）长期股权投资”中合营联营企业情况。

（五）关联方交易情况

公司名称	会计科目	项目	本期金额	上期金额
天津地铁和谐物业管理有限公司	主营业务成本	物业费	1,873,351.03	1,809,272.30
天津地铁和谐物业管理有限公司	在建工程	后勤管理服务费等	9,262,508.11	5,814,737.29
天津轨道交通运营集团有限公司	主营业务成本	委托运营服务费	762,615,818.35	843,792,060.97
天津津轨商业管理有限公司	主营业务成本	广告代理费	-	4,229,906.67
天津地铁德高广告传媒有限公司	主营业务收入	广告费	-	1,834,862.38
天津地铁传媒科技有限公司	主营业务收入	广告费	-	21,764,339.25
天津市地下铁道运营有限公司	在建工程	委托运营筹备费	-	7,327,612.74

公司名称	会计科目	项目	本期金额	上期金额
天津市地下铁道运营有限公司	在建工程	服务费	-	653,501.34
天津市地下铁道运营有限公司	在建工程	改造工程款	3,280,124.63	-
天津市地下铁道运营有限公司	主营业务成本	委托运营服务费	362,264,150.79	518,867,924.31
天津雅铁广告传媒有限公司	主营业务收入	广告费	-	13,663,330.82
天津轨道交通集团融资租赁有限公司	在建工程	利息摊销	268,849,748.60	358,409,077.94
天津轨道交通集团融资租赁有限公司	财务费用	利息支出	39,248,678.07	-
天津津轨商业管理有限公司	主营业务成本	物业经营委托	5,021,618.05	5,652,811.85
天津津轨商业管理有限公司	主营业务成本	代理服务 fee	107,264.15	
天津地铁传媒科技有限公司	主营业务收入	物业费	-	130,455.64
天津市团泊湖投资发展有限公司	其他业务收入	担保费	-	6,254,848.44
天津津轨商业管理有限公司	主营业务收入	广告费	12,689,421.11	5,045,871.55
天津轨道交通运营集团有限公司	主营业务收入	物业费	408,669.87	458,715.60
天津轨道交通运营集团有限公司	其他业务收入	原材料转让款	48,665,604.84	-
天津轨道交通运营集团有限公司	资产处置收益	固定资产处置	1,681,739.15	-
天津地铁资源投资有限公司	主营业务成本	委托代理费	-	6,493,676.07
天津轨道交通运营集团有限公司工务维修分公司	主营业务成本	运营成本	-	1,294,244.33
天津市金诺房地产开发有限公司	财务费用	利息收入	-	91,270.42
天津地铁资源投资有限公司	管理费用	人力资源服务费	2,676,850.12	1,703,347.75
天津轨道交通运营集团有限公司	在建工程	委托运营筹备费	-	23,382,523.63
天津轨道交通运营集团有限公司	在建工程	工程款	-	306,714.00
天津津轨商业管理有限公司	在建工程	物业费	974,139.83	6,273,987.60
天津市海河建设发展投资有限公司	财务费用	利息收入	-	44,079.77
神铁二号线(天津)轨道交通运营有限公司	财务费用	利息收入	38,757.86	82,075.47
天津三号线轨道交通运营有限公司	财务费用	利息收入	61,214.62	123,113.21
天津雅铁广告传媒有限公司	其他业务收入	电费	-	310,911.36
天津雅铁广告传媒有限公司	主营业务收入	物业费	1,043,119.26	-
天津市建设投资有限公司	主营业务收入	物业经营收入	183,486.24	-
天津城投城市资源经营有限公司	主营业务成本	租金	-	29,064.22
天津城市道路管网配套建设投资有限公司	在建工程	工程款	342,857.15	2,228,178.24

公司名称	会计科目	项目	本期金额	上期金额
天津城投建设工程管理咨询有限公司	在建工程	咨询费	2,265,809.83	1,983,905.95
天津通盛市政园林工程项目管理有限公司	在建工程	工程款	48,454.00	-
天津市津源投资发展有限公司	在建工程	拆迁征收费	460,000,000.00	-
天津轨道交通运营集团有限公司	财务费用	利息收入	23,295,000.00	-
天津轨道交通集团有限公司	在建工程	租金	25,363,523.09	-
天津地铁资源投资有限公司	管理费用	委托管理费	2,613,207.55	-
天津地铁资源投资有限公司	主营业务收入	物业经营收入	6,143,705.32	-
天津城市轨道咨询有限公司	其他业务收入	咨询收入	16,415,094.40	-
天津城市轨道咨询有限公司	在建工程	咨询费	1,500,000.00	-

(六) 关联方往来

往来项目	关联公司名称	经济内容	期末余额	期初余额
应收账款	天津城市轨道咨询有限公司	代付工资	-	85,710.35
应收账款	神铁二号线(天津)轨道交通运营有限公司	地铁二号线转让款	-	6,097,265,603.96
应收账款	天津三号线轨道交通运营有限公司	地铁三号线转让款	-	7,700,162,844.36
应收账款	天津轨道交通运营集团有限公司	往来款	722.67	-
应收账款	天津津轨商业管理有限公司	往来款	189.50	-
预付账款	天津市地下铁道运营有限公司	工程款	-	3,280,000.00
预付账款	天津市海河建设发展投资有限公司	工程款、车位费、餐费	133,212,133.00	133,212,133.00
应收股利	天津城市轨道咨询有限公司	股利	800,000.00	-
其他应收款	天津城市道路管网配套建设投资有限公司	往来款、利息款、工程款	410,210,726.15	398,784,198.37
其他应收款	天津城市基础设施建设投资集团有限公司	往来款、财务顾问费、利息	882,452,668.21	882,577,112.64
其他应收款	天津城市一卡通有限公司	往来款、票款收入	172,374.25	2,848,130.80
其他应收款	天津城投城市资源经营有限公司	车站冠名权	2,640,000.00	3,168,000.00
其他应收款	天津轨道交通集团有限公司	本金、往来款、利息	4,296,678,078.95	-
其他应收款	天津市地下铁道运营有限公司	往来款	-	156,717,639.99
其他应收款	天津市海河建设发展投资有限公司	委托贷款、委放利息	9,819,873.89	9,400,545.16
其他应收款	天津市金诺房地产开发有限公司	往来款	10,165,042.00	9,784,630.18
其他应收款	天津雅铁广告传媒有限公司	往来款	-	10,830,919.00

往来项目	关联公司名称	经济内容	期末余额	期初余额
其他应收款	天津地铁资源投资有限公司	借款、往来款、利息	1,012,699,252.79	1,025,594,033.06
其他应收款	天津轨道交通运营集团有限公司	借款、往来款	381,011,046.51	900,011,692.00
其他应收款	天津市团泊湖投资发展有限公司	担保费	6,254,848.44	6,254,848.44
其他应收款	天津地铁德高广告传媒有限公司	往来款	-	9,105,008.00
其他应收款	神铁二号线(天津)轨道交通运营有限公司	借款	-	2,000,000.00
其他应收款	天津三号线轨道交通运营有限公司	借款	-	3,000,000.00
其他应收款	天津轨道交通集团融资租赁有限公司	往来款	218,281,179.66	-
其他应收款	天津津轨商业管理有限公司	往来款	13,892,092.56	-
其他应收款	天津康源房地产开发有限公司	往来款	58,628,570.00	-
专项应收款	天津轨道交通集团有限公司	专项资金	-	1,099,269,339.00
长期应收款	天津地铁置地商贸有限公司	长期债权	60,000,000.00	60,000,000.00
应付账款	中交(天津)轨道交通工程建设有限公司	工程款	1,281,218.19	-
应付账款	天津轨道交通运营集团有限公司工务维修分公司	工程款	137,504.50	137,504.50
应付账款	天津市海河建设发展投资有限公司	工程款	2,301,542.07	2,301,542.07
应付账款	天津城投建设工程管理咨询有限公司	咨询费	19,040.00	9,060.00
应付账款	天津津轨商业管理有限公司	委托管理费、代垫工资	2,724,614.56	2,234,345.60
预收账款	京沪高速铁路股份有限公司	工程款	2,521,100.00	2,521,100.00
预收账款	天津城市道路管网配套建设投资有限公司	工程款	39,200.00	39,200.00
预收账款	天津市海河建设发展投资有限公司	代建项目工程款	20,914,909.00	20,914,909.00
预收账款	天津市津源投资发展有限公司	工程款	31,241,784.00	-
预收账款	天津铁路建设投资控股(集团)有限公司	工程款	40,000,000.00	40,000,000.00
应付股利	天津轨道交通集团有限公司	股利	1,500,000,000.00	-
其他应付款	天津城市基础设施建设投资集团有限公司	往来款、利息、管理费	3,504,409.23	2,058,965.81
其他应付款	天津城市一卡通有限公司	往来款	7,615.65	1,290,506.53
其他应付款	天津城铁投资有限公司	往来款	85,000,000.00	85,000,000.00
其他应付款	天津地铁君易投资有限公司	往来款	5,983,740.47	7,500,000.00
其他应付款	天津轨道交通集团融资租赁有限公司	往来款	20,875,151.64	163,825,353.41
其他应付款	天津轨道交通集团有限公司	利息、管理费、工程款、押金、往来款	20,361,402,646.24	20,574,074,594.69

往来项目	关联公司名称	经济内容	期末余额	期初余额
其他应付款	天津津轨商业管理有限公司	物业经营委托	-	3,405,005.70
其他应付款	天津地铁传媒科技有限公司	押金、往来款	-	31,390.74
其他应付款	天津地铁资源投资有限公司	往来款	2,770,000.00	6,883,296.61
其他应付款	天津轨道交通运营集团有限公司	往来款	158,488,524.17	278,184,358.12
其他应付款	天津市地下铁道运营有限公司	往来款	-	7,327,612.74
其他应付款	天津金居置业发展有限公司	往来款	154,000,000.00	100,000,000.00
其他应付款	天津城投建设工程管理咨询有限公司	往来款	2,436.47	-
其他应付款	天津一号线轨道交通运营有限公司	往来款	7,670,003.26	-
其他应付款	神铁二号线(天津)轨道交通运营有限公司	往来款	3,826,966.07	-
其他应付款	天津三号线轨道交通运营有限公司	往来款	5,686,098.54	-
一年内到期的非流动负债	天津轨道交通集团融资租赁有限公司	融资租赁	3,265,894,275.02	2,982,908,229.16
长期应付款	天津轨道交通集团融资租赁有限公司	融资租赁	2,403,119,558.98	5,270,061,809.77
专项应付款	天津城市基础设施建设投资集团有限公司	转入基建项目利息、项目前期费、项目前期信息查询费、工程款	3,396,441,236.13	3,396,441,236.13
专项应付款	天津轨道交通集团有限公司	土地整理项目资金、工程款	8,025,000,000.00	8,025,000,000.00

(七) 关联方担保情况

1、关联方为本公司提供担保情况:

担保人	被担保公司名称	担保种类	借款余额	担保期间
天津城市基础设施建设投资集团有限公司	天津市地下铁道集团有限公司	保证借款	85,125,590.42	2005/3/29-2030/3/15
天津城市基础设施建设投资集团有限公司	天津市地下铁道集团有限公司	保证借款	738,840,000.00	2015/4/28-2025/3/1
天津城市基础设施建设投资集团有限公司	天津市地下铁道集团有限公司	保证借款	2,990,580,000.00	2015/6/26-2025/3/1
天津城市基础设施建设投资集团有限公司	天津市地下铁道集团有限公司	保证借款	1,070,580,000.00	2015/3/26-2025/3/1
天津轨道交通集团有限公司	天津市地下铁道集团有限公司	保证借款	10,000,000,000.00	2018/11/16-2033/11/16
天津轨道交通集团有限公司	天津市地下铁道集团有限公司	保证借款	2,248,000,000.00	2019/3/15-2029/3/15
天津轨道交通集团有限公司	天津市地下铁道集团有限公司	保证借款	5,750,000,000.00	2019/6/25-2034/6/24
天津轨道交通集团有限公司	天津市地下铁道集团有限公司	保证借款	1,000,000,000.00	2020/3/27-2022/3/26
天津轨道交通集团有限公司	天津市地下铁道集团有限公司	保证借款	770,000,000.00	2020/3/27-2023/3/26

担保人	被担保公司名称	担保种类	借款余额	担保期间
天津轨道交通集团有限公司	天津市地下铁道集团有限公司	保证借款	100,000,000.00	2020/6/22-2022/6/22
天津轨道交通集团有限公司	天津市地下铁道集团有限公司	保证借款	140,000,000.00	2021/2/7-2022/2/7
天津轨道交通集团有限公司	天津市地下铁道集团有限公司	保证借款	110,000,000.00	2021/10/15-2024/10/14
天津轨道交通集团有限公司	天津市地下铁道集团有限公司	保证借款	365,000,000.00	2021/11/30-2024/11/29
天津城市基础设施建设投资集团有限公司	天津市地下铁道集团有限公司	融资租赁	570,133,145.57	2014/03/31-2029/03/30
天津轨道交通集团有限公司	天津市地下铁道集团有限公司	融资租赁	1,500,000,000.00	2019/12/18-2027/12/15
天津轨道交通集团有限公司	天津市地下铁道集团有限公司	融资租赁	1,659,019,010.42	2020/10/15-2028/10/15
天津轨道交通集团有限公司	天津市地下铁道集团有限公司	融资租赁	666,179,123.33	2020/12/16-2030/12/16
天津轨道交通集团有限公司	天津市地下铁道集团有限公司	融资租赁	969,105,555.54	2021/1/4-2026/1/3
天津轨道交通集团有限公司	天津市地下铁道集团有限公司	融资租赁	963,422,727.28	2021/1/21-2027/1/20
天津轨道交通集团有限公司	天津市地下铁道集团有限公司	融资租赁	1,375,000,000.00	2021/1/29-2029/1/29
天津轨道交通集团有限公司	天津市地下铁道集团有限公司	融资租赁	251,454,119.63	2021/2/1-2031/2/1
天津轨道交通集团有限公司	天津市地下铁道集团有限公司	融资租赁	953,338,502.60	2021/2/23-2029/2/23
天津轨道交通集团有限公司	天津市地下铁道集团有限公司	融资租赁	104,607,577.50	2021/5/27-2026/6/10
天津轨道交通集团有限公司	天津市地下铁道集团有限公司	融资租赁	347,877,195.00	2021/6/10-2026/6/10
天津轨道交通集团有限公司	天津市地下铁道集团有限公司	融资租赁	1,011,286,281.25	2021/3/12-2031/03/12
天津轨道交通集团有限公司	天津市地下铁道集团有限公司	融资租赁	427,705,664.06	2021/3/23-2029/3/15
天津轨道交通集团有限公司	天津市地下铁道集团有限公司	融资租赁	353,498,396.33	2021/3/25-2026/3/24
天津轨道交通集团有限公司	天津市地下铁道集团有限公司	融资租赁	304,186,166.97	2021/3/31-2029/3/15
天津轨道交通集团有限公司	天津市地下铁道集团有限公司	融资租赁	479,141,736.11	2021/4/2-2031/4/22
天津轨道交通集团有限公司	天津市地下铁道集团有限公司	融资租赁	911,592,687.50	2021/4/15-2031/4/15
天津轨道交通集团有限公司	天津市地下铁道集团有限公司	融资租赁	216,906,171.88	2021/5/31-2029/5/15
天津轨道交通集团有限公司	天津市地下铁道集团有限公司	融资租赁	421,722,193.51	2021/6/9-2029/6/9
天津轨道交通集团有限公司	天津市地下铁道集团有限公司	融资租赁	443,044,154.16	2021/6/17-2026/6/17
天津轨道交通集团有限公司	天津市地下铁道集团有限公司	融资租赁	927,202,500.00	2021/6/17-2026/6/17
天津轨道交通集团有限公司	天津市地下铁道集团有限公司	融资租赁	961,212,425.26	2021/6/23-2031/6/22
天津轨道交通集团有限公司	天津市地下铁道集团有限公司	融资租赁	779,201,850.00	2021/8/25-2022/8/18
天津轨道交通集团有限公司	天津市地下铁道集团有限公司	信用证	249,720,000.00	2021/8/25-2022/8/18

担保人	被担保公司名称	担保种类	借款余额	担保期间
天津轨道交通集团有限公司	天津市地下铁道集团有限公司	信用证	268,449,000.00	2021/8/25-2022/8/18
天津轨道交通集团有限公司	天津市地下铁道集团有限公司	信用证	280,935,000.00	2021/8/27-2022/8/20
天津轨道交通集团有限公司	天津滨海快速交通发展有限公司	融资租赁	215,486,954.25	2015/09/18-2025/09/18
天津轨道交通集团有限公司	天津滨海快速交通发展有限公司	融资租赁	647,466,666.67	2020/06/12-2025/12/08
天津轨道交通集团有限公司	天津滨海快速交通发展有限公司	融资租赁	1,065,662,500.00	2020/06/18-2026/06/18
天津轨道交通集团有限公司	天津滨海快速交通发展有限公司	融资租赁	590,114,557.89	2020/11/11-2026/02/01
天津轨道交通集团有限公司	天津滨海快速交通发展有限公司	融资租赁	1,492,200,000.00	2021/02/24-2029/02/20
天津轨道交通集团有限公司	天津滨海快速交通发展有限公司	融资租赁	270,097,500.00	2021/06/30-2026/06/30
天津轨道交通集团有限公司	天津滨海快速交通发展有限公司	保证担保	800,000,000.00	2021/11/30-2024/11/29

2、本公司为关联方提供担保

担保人	被担保公司名称	担保种类	借款余额	担保期间
天津市地下铁道集团有限公司	天津市团泊湖投资发展有限公司	融资租赁	130,000,000.00	2020/2/25-2023/2/25
天津市地下铁道集团有限公司	天津城市基础设施建设投资集团有限公司	质押借款	758,500,000.00	2003/3/10-2023/3/9
天津市地下铁道集团有限公司	天津地铁置地商贸有限公司	保证借款	30,600,000.00	2008/4/1-2023/3/31

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1.按坏账准备计提方法分类披露应收账款

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	22,186,399,758.50	100.00	-	-	22,186,399,758.50
其中：组合 1 账龄分析法组合	-	-	-	-	-
组合 2 无风险组合	22,186,399,758.50	100.00	-	-	22,186,399,758.50

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用 损失率/ 计提比例 (%)	
合计	22,186,399,758.50	100.00	-	-	22,186,399,758.50

2. 本期计提、收回、转回或转销的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 0.00 元, 本期转回坏账准备金额 0.00 元, 本期转销坏账准备金额 0.00 元。

3. 报告期末应收账款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股东款项。

(二) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	800,000.00	-
其他应收款	7,907,826,810.37	4,173,438,060.33
合计	7,908,626,810.37	4,173,438,060.33

1. 应收股利

项目	期末 余额	期初 余额	未收回的原 因	是否发生减值及 其判断依据
账龄一年以内的应收股利	800,000.00	-	--	--
其中: (1) 天津城市轨道交通咨询有限公司	800,000.00	-	--	--
账龄一年以上的应收股利	-	-	--	--
合计	800,000.00	-	--	--

2. 其他应收款

(1) 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用 损失率/ 计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款	1,562,498.92	0.02	1,562,498.92	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,908,184,253.39	99.98	357,443.02	0.00	7,907,826,810.37
其中：组合 1 账龄分析法组合	4,030,391.59	0.05	357,443.02	8.87	3,672,948.57
组合 2 无风险组合	7,904,153,861.80	99.93	-	-	7,904,153,861.80
合计	7,909,746,752.31	100.00	1,919,941.94	0.02	7,907,826,810.37

(续)

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用 损失率/计提 比例 (%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款	1,562,498.92	0.04	1,562,498.92	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,173,927,490.49	99.96	489,430.16	0.01	4,173,438,060.33
其中：组合 1 账龄分析法组合	7,597,163.36	0.18	489,430.16	6.44	7,107,733.20
组合 2 无风险组合	4,166,330,327.13	99.78	-	-	4,166,330,327.13
合计	4,175,489,989.41	100.00	2,051,929.08	0.05	4,173,438,060.33

(2) 其他应收款坏账准备计提情况

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)	
期初余额	2,051,929.08	-	-	2,051,929.08
期初余额在本期:	-	-	-	-
——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	-	-	-	-
本期转回	131,987.14	-	-	131,987.14
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
期末余额	1,919,941.94	-	-	1,919,941.94

(3) 单项计提坏账准备的其他应收款:

债务人名称	期末余额				
	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率(%)	计提理由
天津信德资产管理有限公司	126,265.55	126,265.55	5 年以上	100.00	款项无法收回
天津市百友汇电玩娱乐城	179,268.15	179,268.15	5 年以上	100.00	款项无法收回
天津若鸿餐饮服务 有限公司	1,256,965.22	1,256,965.22	5 年以上	100.00	该公司注销
合计	1,562,498.92	1,562,498.92	--	--	--

(4) 组合中, 按信用风险特征计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,953,274.53	-	-
1 至 2 年	631,495.12	31,574.76	5.00
2 至 3 年	-	-	-
3 至 4 年	51,048.81	10,209.76	20.00
4 至 5 年	-	-	-
5 年以上	394,573.13	315,658.50	80.00
合计	4,030,391.59	357,443.02	--

(续)

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	6,910,929.48	-	-
1 至 2 年	-	-	-
2 至 3 年	85,081.35	8,508.14	10.00
3 至 4 年	-	-	-
4 至 5 年	-	-	-
5 年以上	601,152.53	480,922.02	80.00
合计	7,597,163.36	489,430.16	--

(5) 本期计提、收回、转回或转销的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；合并转入坏账准备金 0.00 元；转回坏账准备金额 131,987.14 元。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款合计的比例 (%)	坏账准备
天津轨道交通集团有限公司	往来款及借款	4,296,573,487.56	1 年以内	54.32	-
天津地铁资源投资有限公司	往来款	41,850,470.68	1 年以内	0.53	-
		65,000,000.00	1-2 年	0.82	-
		271,000,000.00	2-3 年	3.43	-
		285,000,000.00	3-4 年	3.60	-
		349,848,782.11	4-5 年	4.42	-

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款合计的比例 (%)	坏账准备
小计	--	1,012,699,252.79	--	12.80	-
天津城市基础设施建设投资集团有限公司	往来款及借款	31,111.12	1 年以内	-	-
		882,421,557.09	5 年以上	11.16	-
小计	--	882,452,668.21	--	11.16	-
天津城市道路管网配套建设投资有限公司	往来款、工程款及利息	11,426,527.78	1 年以内	0.14	-
		11,457,833.33	1-2 年	0.16	-
		11,426,527.78	2-3 年	0.14	-
		11,426,527.78	3-4 年	0.14	-
		11,426,527.78	4-5 年	0.14	-
		353,046,781.70	5 年以上	4.46	-
小计	--	410,210,726.15	--	5.18	-
天津市财政局	往来款	300,000,000.00	5 年以上	3.79	-
合计	--	6,901,936,134.71	--	87.25	-

(7) 报告期其他应收款余额中应收持 5%(含 5%)以上表决权股东款项为 4,296,573,487.56 元。

(三) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	18,337,376,844.54	5,000,000.00	2,212,630,434.73	16,129,746,409.81
对合营企业投资	-	-	-	-
对联营企业投资	1,710,207,072.93	1,034,715,410.71	-	2,744,922,483.64
小计	20,047,583,917.47	1,039,715,410.71	2,212,630,434.73	18,874,668,893.45
减：长期股权投资减值准备	-	-	-	-
合计	20,047,583,917.47	1,039,715,410.71	2,212,630,434.73	18,874,668,893.45

2. 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动			
			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
一、子公司						
天津轨道交通集团枢纽运营管理有限公司	1,187,293,664.71	1,187,293,664.71	-	-	-	-
天津海顺置业发展有限公司	121,000,000.00	121,003,154.85	-	-	-	-
天津市地铁置业发展有限公司	6,120,000.00	6,120,000.00	-	-	-	-
天津城投建设有限公司	3,000,000.00	-	-	-	-	-
天津地铁建设发展有限公司	-	100,000,000.00	-	-	-	-
天津滨海快速交通发展有限公司	14,815,329,590.25	14,815,329,590.25	-	-	-	-
天津一号线轨道交通运营有限公司	-	2,107,630,434.73	-	-	-	-
天津市市域铁路建设发展有限公司	-	-	5,000,000.00	5,000,000.00	-	-
小计	16,132,743,254.96	18,337,376,844.54	5,000,000.00	5,000,000.00	-	-
二、合营企业						
三、联营企业						
天津地铁置地商贸有限公司	8,000,000.00	14,428,120.69	-	-	47,440.58	-
神铁二号线（天津）轨道交通运营有限公司	747,405,034.12	746,026,116.60	-	-	-	-
天津三号线轨道交通运营有限公司	943,702,938.87	941,558,594.84	-	-	-	-
天津城市轨道交通咨询有限公司	8,000,000.00	8,194,240.80	-	-	2,278,002.16	-
天津一号线轨道交通运营有限公司	1,032,738,913.02	-	-	-	-	-
小计	2,739,846,886.01	1,710,207,072.93	-	-	2,325,442.74	-
合计	18,872,590,140.97	20,047,583,917.47	5,000,000.00	5,000,000.00	2,325,442.74	-

(续)

投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	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、子公司						
天津轨道交通集团枢纽运营管理有限公司	-	-	-	-	1,187,293,664.71	-
天津海顺置业发展有限公司	-	-	-	-	121,003,154.85	-
天津市地铁置业发展有限公司	-	-	-	-	6,120,000.00	-
天津城投建设有限公司	-	-	-	-	-	-
天津地铁建设发展有限公司	-	-	-	-100,000,000.00	-	-
天津滨海快速交通发展有限公司	-	-	-	-	14,815,329,590.25	-
天津一号线轨道交通运营有限公司	-	-	-	-2,107,630,434.73	-	-
天津市市域铁路建设发展有限公司	-	-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-2,207,630,434.73	16,129,746,409.81	-
二、合营企业						
三、联营企业						
天津地铁置地商贸有限公司	-	-	-	-	14,475,561.27	-
神铁二号线(天津)轨道交通运营有限公司	-	-	-	54,243.59	746,080,360.19	-
天津三号线轨道交通运营有限公司	-	-	-	401,082.88	941,959,677.72	-
天津城市轨道咨询有限公司	-	-800,000.00	-	-	9,672,242.96	-
天津一号线轨道交通运营有限公司	-	-	-	1,032,734,641.50	1,032,734,641.50	-
小计	-	-800,000.00	-	1,033,189,967.97	2,744,922,483.64	-
合计	-	-800,000.00	-	-1,174,440,466.76	18,874,668,893.45	-

(四) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	360,606,839.57	914,341,015.40	566,798,800.54	1,389,214,280.98
其他业务小计	257,757,422.75	233,163,468.06	49,831,493.46	2,829,166.66
合计	618,364,262.32	1,147,504,483.46	616,630,294.00	1,392,043,447.64

(五) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,325,442.74	-249,736.89
成本法核算的长期股权投资收益	-	-
处置长期股权投资产生的投资收益	1,054,712.31	-1,433,188.23
交易性金融资产持有期间的投资收益	-	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	-200,730.31	-
其他权益工具投资持有期间的投资收益	-	-
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（旧准则适用）	-	-
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（旧准则适用）	-	-
持有至到期投资在持有期间取得的投资收益（旧准则适用）	-	-
处置持有至到期投资取得的投资收益（旧准则适用）	-	-
可供出售金融资产等取得的投资收益（旧准则适用）	-	250,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益（旧准则适用）	-	-
债权投资持有期间的投资收益	-	-
处置债权投资取得的投资收益	-	-
其他债权投资持有期间的投资收益	-	-

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置其他债权投资取得的投资收益	-	-
取得控制权时股权按公允价值重新计量产生的利得	-	-
丧失控制权后剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	-	-
现金流量套期的无效部分的已实现收益（损失）	-	-
债务重组产生的投资收益	-	-
其他	32,044,724.52	31,243,128.10
合计	35,224,149.26	29,810,202.98

(六) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	1,015,314,092.62	808,782,376.85
加: 资产减值准备	-	4,131,766.14
信用减值损失	-131,987.14	-
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,267,736.76	17,204,575.88
使用权资产折旧	-	-
无形资产摊销	-	-
长期待摊费用摊销	36,315,377.88	37,758,725.67
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)	-	-15,499.31
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	810.64	23,575.71
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-10,796,836.61	-24,166,748.34
财务费用(收益以“-”号填列)	186,817,058.29	23,201,292.54
投资损失(收益以“-”号填列)	-35,224,149.26	-29,810,202.98
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	294,438.46	-279,658.27
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	2,437,767.48	5,288,403.82

补充资料	本期发生额	上期发生额
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）	-2,627,341,650.67	3,987,282,820.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,962,027,325.71	-4,955,076,121.69
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	3,539,979,984.16	-125,674,693.26
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	7,163,235,525.39	1,573,577,457.29
减：现金的期初余额	1,573,577,457.29	5,576,935,071.02
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	5,589,658,068.10	-4,003,357,613.73

2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	7,163,235,525.39	1,573,577,457.29
其中：库存现金	-	-
可随时用于支付的银行存款	7,163,235,525.39	1,573,577,457.29
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	7,163,235,525.39	1,573,577,457.29
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物	-	-

十二、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

无。

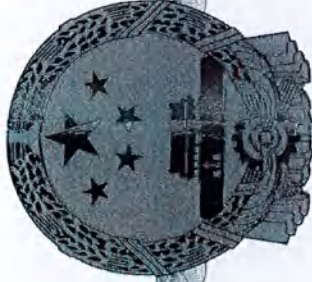
十三、财务报表的批准

本财务报表经公司董事会于 2022 年 4 月 24 日批准报出。

天津市地下铁道集团有限公司

2022 年 4 月 28 日





统一社会信用代码
91110102089698790Q

营业执照



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息

名称 中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
类型 特殊普通合伙企业
执行事务合伙人 胡柏和

成立日期 2013年12月13日

合伙期限 2013年12月13日至 2043年12月12日

主要经营场所 北京市西城区西直门外大街112号十层1001

经营范围

审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具相关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计、税务咨询、税务设计、法律、法规规定的其他业务。（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；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

登记机关

2022年02月10日



<http://www.gsxt.gov.cn>



会计师事务所 执业证书



名 称：中勤万信会计师事务所

首席合伙人：胡柏和

主任会计师：

经 营 场 所：北京市西城区西直门外大街112号十层1001

组 织 形 式：特殊普通合伙

执业证书编号：11000162

批准执业文号：京财会许可〔2013〕0083号

批准执业日期：2013年12月11日

证书序号：0014470

说 明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：

北京市财政局

二〇一三年十一月十一日

中华人民共和国财政部制



姓名 王铁茜
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1970-02-27
Date of birth
工作单位 中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）天津分所
Working unit
身份证号码 130203197002272124
Identity card No.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

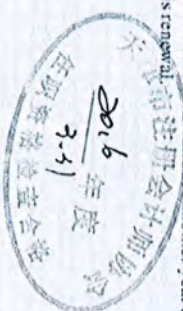
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日

年 月 日

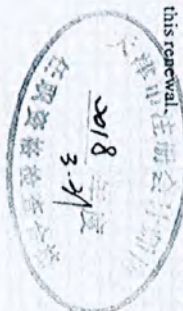
年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



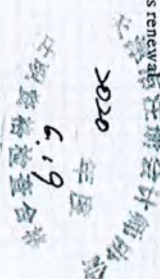
年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

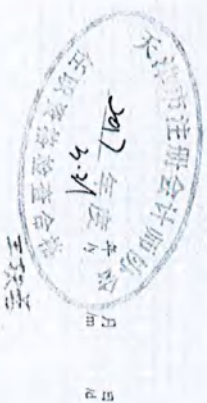


年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 120000040728
No. of Certificate
批准注册协会: 天津市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2002 年 08 月 05 日
Date of Issuance



日

年 月 日



曹纲



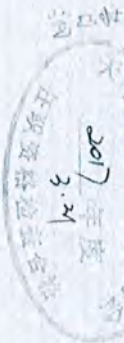
120000820004

姓名 曹纲
Full name 曹纲
性别 男
Sex 男
出生日期 1979-01-17
Date of birth 1979-01-17
工作单位 天津市中和信诚会计师
Working unit 事务所有限公司
身份证号 132902197901175612
Identity card No. 132902197901175612



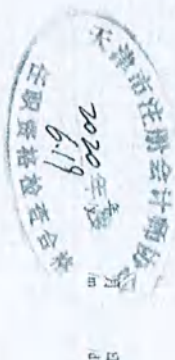
年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

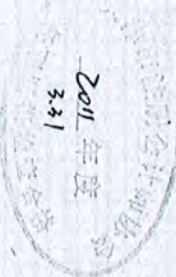


年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2011年度
12.31

2011年度
3.31



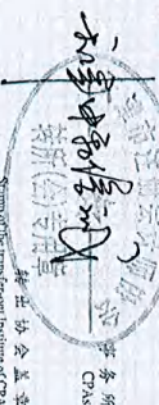
证书编号: 120000820004
No. of Certificate
批准注册协会: 天津市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 二〇一〇年八月十九日
Date of Issuance

2012
3.31

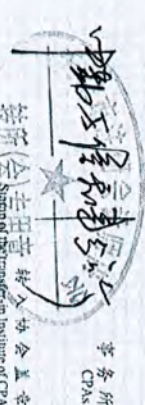
2012年
3月31日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

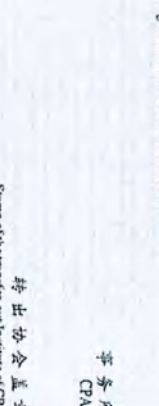


同意调入
Agree the holder to be transferred to



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to

