

武汉地铁集团有限公司公司债券半年度报告 (2023 年)

2023 年 08 月

重要提示

本公司董事、高级管理人员或履行同等职责的人员已对本报告签署书面确认意见。

本公司监事会已对本报告提出书面审核意见，监事已签署书面确认意见。

公司承诺将及时、公平地履行信息披露义务，公司及其全体董事、监事、高级管理人员或履行同等职责的人员保证本报告信息披露的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

本公司 2023 年半年度财务报告未经审计。

重大风险提示

投资者参与投资本公司发行的公司债券时，应认真考虑各项可能对公司债券的偿付、价值判断和投资者权益保护产生重大不利影响的风险因素。

截至本报告期末，公司面临的风险因素与募集说明书所披露的重大风险相比无重大变化，请投资者仔细阅读募集说明书中的“风险因素”等有关章节。

目录

重要提示.....	2
重大风险提示.....	3
释义.....	5
第一节 公司基本情况.....	7
一、公司基本信息.....	7
二、信息披露事务负责人基本信息.....	7
三、报告期内控股股东、实际控制人及变更情况.....	8
四、董事、监事、高级管理人员及变更情况.....	10
五、公司独立性情况.....	11
六、公司合规性情况.....	13
七、公司业务及经营情况.....	13
第二节 公司信用类债券基本情况.....	16
一、公司债券基本信息.....	16
二、公司债券募集资金使用和整改情况.....	53
三、报告期内公司债券募集资金用途变更情况.....	70
四、报告期内公司信用类债券评级调整情况.....	70
五、增信措施情况.....	71
第三节 重大事项.....	80
一、审计情况.....	80
二、会计政策、会计估计变更和重大会计差错更正情况.....	80
三、合并报表范围变化情况.....	80

四、资产情况.....	80
五、非经营性往来占款和资金拆借情况.....	81
六、负债情况.....	82
七、重要子公司或参股公司情况	84
八、报告期内亏损情况.....	84
九、对外担保情况	84
十、信息披露事务管理制度变更情况.....	84
第四节 向普通投资者披露的信息.....	85
第五节 财务报告	86
一、财务报表.....	86
第六节 发行人认为应当披露的其他事项	104
第七节 备查文件	105
附件一、其他附件	107

释义

释义项	指	释义内容
武汉地铁/发行人/公司	指	武汉地铁集团有限公司
中央国债登记公司	指	中央国债登记结算有限责任公司
中国证券登记公司上海分公司	指	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司
中国证券登记公司深圳分公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《债券管理条例》	指	《企业债券管理条例》（中华人民共和国国务院令 第 121 号）
人民银行	指	中国人民银行
深交所	指	深圳证券交易所
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
财政部	指	中华人民共和国财政部
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
工作日	指	中国的商业银行的对公营业日（不包括法定节假日或休息日）
交易日	指	深圳证券交易所的营业日
节假日	指	中国的法定及政府指定节假日或休息日（不包括香港特别行政区、澳门特别行政区和台湾省的法定节假日或休息日）
元/万元/亿元	指	除特别注明的币种外，指人民币元/万元/亿元
报告期	指	2023 年中期（2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日）
报告期末	指	2023 年 6 月末

上年同期	指	2022 年中期（2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日）
上年末	指	2022 年末
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

注：本报告中，部分合计数与各加数直接相加之和因四舍五入在尾数上略有差异，并非计算错误。

第一节 公司基本情况

一、公司基本信息

币种：人民币

中文名称	武汉地铁集团有限公司
中文简称	武汉地铁
外文名称（如有）	WUHAN METRO GROUP CO., LTD.
外文名称缩写（如有）	Wuhan Metro
法定代表人	张军
注册资本（万元）	880,000
实缴资本（万元）	880,000
注册地址	湖北省武汉市硚口区京汉大道 99 号
办公地址	湖北省武汉市武昌区欢乐大道 77 号
邮政编码	430030
公司网址（如有）	https://www.wuhanrt.com/
电子信箱	hli@whrt.gov.cn

二、信息披露事务负责人基本信息

姓名	张军
在公司所任职务类型	☒ 董事 ☐ 高级管理人员
信息披露事务负责人具体职位	董事、副书记
联系地址	湖北省武汉市武昌区欢乐大道 77 号
电话	027-83481003
传真	027-83481055

电子信箱	hyang@wuhanrt.com
------	-------------------

三、报告期内控股股东、实际控制人及变更情况

（一）报告期末控股股东、实际控制人

1. 控股股东基本信息

币种：人民币

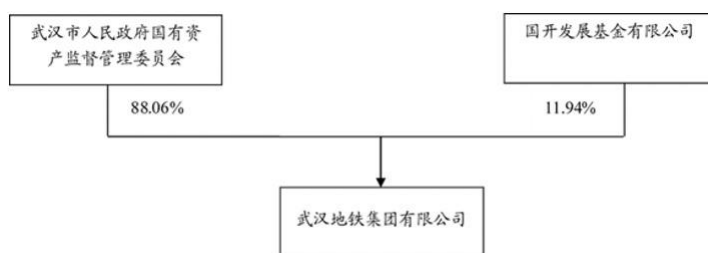
名称	武汉市人民政府国有资产监督管理委员会
成立日期	1949 年 10 月 01 日
注册资本（万元）	0
主要业务	（一）根据市人民政府授权，依照《中华人民共和国公司法》和《企业国有资产监督管理暂行条例》等法律和行政法规对市属企业的国有资产履行出资人职责；对所监管国有资产的保值增值情况进行监管；建立和完善全市国有资产保值增值指标、考核和监管体系，维护国有资产出资人的权益。（二）负责国有（集体）资产管理地方性法规、规章草案和政策的拟订。（三）负责指导推进国有企业改革和重组，推动国有经济结构和布局的战略性调整。（四）负责外部董事、监事会成员、财务总监、监事会的委派和日常管理工作。（六）负责国有股权管理办法的研究制定，负责研究提出国有（集体）资本金预决算编制和执行方案；负责国有资本金保值增值的考核指标体系的拟定；负责监缴所监管企业国有资本金收益。（七）负责所监管企业的清产核资、产权界定、产权登记、资产评估、资产统计分析等基础性管理工作，负责所监管企业的绩效评价制度并组织实施。（八）负责党的关系归口市国资委党委管理的中央、省属在汉企业和所监管企业党的建设、社会主义精神文明建设和宣传、思想政治、统战工作以及工、青、妇和信访接待工作。（九）负责实行企业化管理的事业单位国有资产的监督管理。（十）协助市纪委抓好党的关系归口市国资委党委管理的中央、省属在汉企业以及所监管企业的纪检和监察工作。（十一）承办上级交办的其他事项。
资产规模（万元）	0
资信情况	良好
持股比例（%）	88.06%
相应股权（股份）受限情况	不存在股权受限情况
所持有的除发行人股权（股份）外的其他主要资产及其受限情况	不存在其他主要资产受限情况

2、实际控制人基本信息

币种：人民币

名称	武汉市人民政府国有资产监督管理委员会
成立日期	1949 年 10 月 01 日
注册资本（万元）	0
主要业务	（一）根据市人民政府授权，依照《中华人民共和国公司法》和《企业国有资产监督管理暂行条例》等法律和行政法规对市属企业的国有资产履行出资人职责；对所监管国有资产的保值增值情况进行监管；建立和完善全市国有资产保值增值指标、考核和监管体系，维护国有资产出资人的权益。（二）负责国有（集体）资产管理地方性法规、规章草案和政策的拟订。（三）负责指导推进国有企业改革和重组，推动国有经济结构和布局的战略性调整。（四）负责外部董事、监事会成员、财务总监、监事会的委派和日常管理工作。（六）负责国有股权管理办法的研究制定，负责研究提出国有（集体）资本金预决算编制和执行方案；负责国有资本金保值增值的考核指标体系的拟定；负责监缴所监管企业国有资本金收益。（七）负责所监管企业的清产核资、产权界定、产权登记、资产评估、资产统计分析等基础性管理工作，负责所监管企业的绩效评价制度并组织实施。（八）负责党的关系归口市国资委党委管理的中央、省属在汉企业和所监管企业党的建设、社会主义精神文明建设和宣传、思想政治、统战工作以及工、青、妇和信访接待工作。（九）负责实行企业化管理的事业单位国有资产的监督管理。（十）协助市纪委监委抓好党的关系归口市国资委党委管理的中央、省属在汉企业以及所监管企业的纪检和监察工作。（十一）承办上级交办的其他事项。
资产规模（万元）	0
资信情况	良好
持股比例（%）	88.06%
相应股权（股份）受限情况	无股权（股份）受限情况
所持有的除发行人股权（股份）外的其他主要资产及其受限情况	无其他主要资产受限情况

发行人与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(二) 控股股东、实际控制人的变更情况

1. 控股股东变更情况

报告期内，本公司控股股东未发生变更。

2. 实际控制人变更情况

报告期内，本公司实际控制人未发生变更。

四、董事、监事、高级管理人员及变更情况

截至报告批准报出日董事、监事、高级管理人员情况

人员姓名	职务
张军	董事长、党委书记
王洪锐	董事、总经理
叶万敏	董事、党委党员
吴文	外部董事
李秋萍	外部董事
刘祖国	外部董事
吴展来	外部董事
程晓玲	职工监事、人力资源部部长
柳松	职工监事、企业管理部部长
朱红霞	监事
杨邦文	总会计师
张礼	副总经理
王金峰	副总经理
肖浩然	副总经理
盛永清	副总经理
刘斌	副总经理
任敬远	副总经理

报告期内，本公司董事、监事、高级管理人员发生的变更情况：

变更人员类型	变更人员名称	变更人员职务	变更类型	决定（议）时间或辞任生效时间	工商登记完成时间
董事	马君瑞	董事、党委副	离任	2023 年 03 月 01 日	2023 年 08 月

		书记			30 日
董事	毛新才	外部董事	离任	2023 年 06 月 23 日	2023 年 08 月 30 日
高级管理人员	陈金林	纪委书记	离任	2023 年 05 月 26 日	2023 年 08 月 30 日
董事	吴文	外部董事	就任	2022 年 11 月 11 日	2023 年 08 月 30 日
董事	吴展来	外部董事	就任	2023 年 01 月 06 日	2023 年 08 月 30 日
高级管理人员	盛永清	副总经理	就任	2022 年 09 月 16 日	2023 年 08 月 30 日
高级管理人员	刘斌	副总经理	就任	2022 年 09 月 16 日	2023 年 08 月 30 日
高级管理人员	任敬远	副总经理	就任	2023 年 02 月 15 日	2023 年 08 月 30 日

报告期内董事、监事、高级管理人员的离任（含变更）人数：5 人，离任人数占报告期初全体董事、监事、高级管理人员总人数的 33.33%。

五、公司独立性情况

（一）发行人的独立性

发行人依照《公司法》等有关法律、法规和规章制度的规定，设立了董事会、监事会、经理层等组织机构。发行人与具有实际控制权的股东做到了业务分开、机构独立、人员独立、资产完整、财务分开要求。

1. 资产独立情况

公司及所属子公司拥有的生产经营性资产权属清楚，不存在资产被实际控制人无偿占用的情况。

公司能够独立运用各项资产开展生产经营活动，未受到其它任何限制。

2. 人员独立情况

公司按照相关法律法规的规定建立了健全的法人治理结构。公司拥有独立、明确的员工团队。按照《公司章程》的规定，公司在劳动、人事及工资管理方面均独立运作，不存在兼职兼薪情况。公司设有独立行政管理机构（包括劳动、人事及工资管理机构），有一套完整、系统的管理规章制度。

3. 机构独立情况

按照《公司章程》的规定以及公司经营发展需要，公司自主设立了相关的业务经营和管理部门，健全了组织结构体系，同时配备了相应的管理人员，实行定岗、定编制度。公司各机构是独立的，各部门和各管理岗位均有明确的岗位职责和要求，与控股股东职能部门间无从属关系。公司的董事会、经营层及相应的管理机构功能健全，独立运作。

4. 财务独立情况

公司设有独立的财务部门和会计人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；公司独立在银行开户，有自己的银行账号。公司独立纳税，有自己的纳税登记号。公司独立进行财务决策，不存在控制人干预公司资金使用的情况。

5. 业务独立情况

公司在工商行政管理部门核准的经营范围内，依法独立开展经营活动。公司与控股股东不存在同业竞争的情况，自主开展业务经营活动，独立核算，自负盈亏，自主决定经营方式、分配方式、生产经营决策，拥有独立的采购、生产和销售系统，业务机构完整。

因此，发行人与其控股股东之间在业务、资产、人员、财务、机构等方面相互独立。

（二）关联交易的决策权限、决策程序和定价机制

根据《武汉地铁集团“三重一大”决策制度实施细则（试行）》，公司对全资子公司、控（参）股公司、关联公司、武汉市国资委所属其他企业提供担保；公司全资子公司、控（参）股公司对外借款、对外担保事项均履行公司“三重一大”决策制度，由董事会研究决策。

公司与关联方之间产品或服务交易价格定价原则主要参照市场价定价。

六、公司合规性情况

报告期内，本公司不存在违反法律法规、公司章程、信息披露事务管理制度等规定的情况以及债券募集说明书约定或承诺的情况。

七、公司业务及经营情况

（一）公司业务情况

1.报告期内公司业务范围、主要产品（或服务）及其经营模式、主营业务开展情况

（1）公司从事的主要业务

公司主要从事轨道交通运营业务、资源一级开发业务及轨道交通衍生资源开发业务。

（2）主要产品

截至 2023 年 6 月末，武汉已通车运营轨道交通 1 号线（1 号线一期、1 号线二期、汉口北延长线和泾河延长线）、2 号线（2 号线一期、南延长线和北延长线）、3 号线、4 号线（4 号线一期、4 号线二期、西延长线蔡甸线）、5 号线、6 号线（一期、二期）、7 号线（一期、南延长线、北延长线（前川线））、8 号线（8 号线一期、8 号线二期、8 号线三期）、11 号线（11 号线东段一期、11 号线三期葛店段）、16 号线（汉南线、二期）和 21 号线，总运营里程达 460.76 公里。

（3）经营模式

①轨道交通运营业务

发行人是武汉市轨道交通项目投融资、建设、运营、管理及轨道交通衍生资源开发领域唯一的实施主体，是武汉市政府批准的唯一一家城市轨道建设运营公司，在当地轨道交通行业占有绝对的垄断地位。根据《市建委关于组建武汉市轨道交通有限公司的请示》（武建资字〔2000〕379 号）、《市人民政府关于组建武汉市轨道交通有限公司的批复》（武政〔2000〕98 号）和《关于组建武汉地铁集团有限公司的实施方案的通知》（武办文〔2007〕31 号）等文件的规定，发行人自成立时起便承担武汉市轨道交通的建设、运营、管理等职责。

机车采购方面，发行人主要向中车株洲电力机车有限公司和中车长春轨道客车股份有限公司采购机车。票价方面，由公司提出票价方案，经物价管理部门审定，并召开公开听证会讨论通过后，提交武汉市政府及相关监督管理机构审批同意后实施。

②资源一级开发业务

发行人授权下属子公司作为承接主体，对轨道沿线土地进行拆迁和整理等工作，完成后交武汉土地储备中心通过招拍挂形式出让。资源一级开发收入扣除收储成本和国家要求缴纳的各项税费后形成的土地出让收益，根据武汉市人民政府相关政策，专项用于武汉市轨道交通项目建设与运营。

③轨道交通衍生资源开发业务

公司轨道交通衍生资源开发业务主要包括地铁站点自有物业租赁、场地出租、地铁沿线广告等业务。

通信系统租赁业务收入产生自通信系统运营商因租用公司铺设的通信电缆或占用地铁空间铺设通信电缆而向公司支付的费用；商铺租赁方面，公司将地铁站点附近的空间资源进行整合，统一建设适合在地铁站点附近经营的商铺，有效利用空间资源；地铁沿线广告租赁主要为地铁沿线物业广告位及地铁列车电子媒体出租收入等。

（二）公司业务经营情况

1. 各业务板块收入与成本情况

单位：万元 币种：人民币

业务板块	收入	收入同比变动比例 (%)	收入占比 (%)	成本	成本同比变动比例 (%)	成本占比 (%)	毛利率 (%)	毛利率同比变动比例 (%)	毛利占比 (%)
票据收入	210,934.73	2.36%	64.43%	266,674.92	0.12%	74.03%	-26.43%	28.99%	-9.25%
接口费收入	1,603.34	-75.85%	0.49%	0	0%	0%	100%	-99%	35%
租赁收入	27,551.73	44.93%	8.42%	8,776.47	-6.02%	2.44%	68.15%	-50.2%	23.85%
资金使用费收入	158.97	-35.72%	0.05%	0	0%	0%	100%	-99%	35%
广告收入	2,137.73	-2.05%	0.65%	579.78	-11.06%	0.16%	72.88%	-69.4%	25.51%
设计费收入	1,326.58	124.15%	0.41%	1,729.43	98.97%	0.48%	-30.37%	46.57%	-10.63%
其他收入	83,696.42	55.99%	25.56%	82,470.43	84.86%	22.89%	1.46%	-16.84%	0.51%
合计	327,409.5	13.53%	100.01%	360,231.03	11.94%	100%	-10.02%	13.5%	99.99%

业务收入、成本等指标同比变动达 30%以上的情况说明：

各业务板块、各产品（或服务）营业收入、营业成本、毛利率等指标同比变动在 30%以上的，发行人应当结合所属行业整体情况、经营模式、业务开展实际情况等，进一步说明相关变动背后的经营原因及其合理性。

（1）2023 年 1-6 月，发行人接口费收入较上年同期减少 0.50 亿元，降幅 75.85%，主要系 2023 年上半年接口业务减少所致。

（2）2023 年 1-6 月，发行人租赁收入较上年同期增加 0.85 亿元，增幅 44.93%，毛利率较上年同期增长 44.13%，主要系上年租赁业务受政策性减免减少所致。

（3）2023 年 1-6 月，发行人资金使用费收入较上年同期减少 0.01 亿元，降幅 35.72%，主要系 2023 年上半年资金占用业务减少所致。

（4）2023 年 1-6 月，发行人设计费收入较上年同期增加 0.07 亿元，增幅 124.15%；主要系人防设计业务收入增加所致；成本较上年同期增加 0.09 亿元，增幅 98.97%，主要系人防设计业务成本增加所致；毛利率较上年同期下降 35.20%，主要系人防设计业务收入增加所致。

（5）2023 年 1-6 月，发行人其他业务收入较上年同期增加 3.00 亿元，增幅 55.99%，主要系房地产开发业务收入增加所致；成本较上年增加 3.79 亿元，增幅 84.86%，主要系房地产开发业务成本增加所致；毛利率较上年同期下降 101.44%，主要系房地产开发业务成本增加所致。

2. 非主要经营业务情况

报告期内，本公司无非主要经营业务收入占合并报表范围营业收入 30%以上的情况。

第二节 公司信用类债券基本情况

一、公司债券基本信息

币种：人民币

债券简称	17 武汉地铁 GN001
债券代码	131781001. IB
债券名称	武汉地铁集团有限公司 2017 年度第一期绿色中期票据
发行日	2017 年 07 月 24 日
起息日	2017 年 07 月 25 日
最近回售日	2027 年 07 月 26 日
到期日	2032 年 07 月 25 日
债券余额（亿元）	19.7
票面利率（%）	3.45
还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	银行间债券市场
主承销商	中国银河证券股份有限公司、中国农业银行股份有限公司
受托管理人/债权代理人	无
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无此选择权条款

报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内可交换债券相关选择权的触发和执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无其他特殊条款
报告期内可续期公司债券续期、利率跳升、利息递延、强制付息情况，以及是否仍计入权益及相关会计处理等情况说明	是否为可续期债： ☐ 是 ☒ 否
适用的交易机制	其他 本期绿色中期票据在债权登记日的次一工作日在全国银行间债券市场流通转让。按照全国银行间同业拆借中心颁布的相关规定进行。
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

币种：人民币

债券简称	16 武汉地铁可续期 01、16 武铁 01
债券代码	1680400. IB、139252. SH
债券名称	2016 年第一期武汉地铁集团有限公司可续期公司债券
发行日	2016 年 09 月 26 日
起息日	2016 年 09 月 27 日
最近回售日	
到期日	2025 年 09 月 27 日
债券余额（亿元）	20
票面利率（%）	2.91

还本付息方式	每年付息一次
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	上海证券交易所、银行间债券市场
主承销商	海通证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	中国银行股份有限公司武汉江汉支行
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内可交换债券相关选择权的触发和执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无其他特殊条款
报告期内可续期公司债券续期、利率跳升、利息递延、强制付息情况，以及是否仍计入权益及相关会计处理等情况说明	是否为可续期债： ☒ 是 ☐ 否 报告期内未出现上述情况
适用的交易机制	其他 点击成交、询价成交、竞买成交及协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

币种：人民币

债券简称	22 武铁 Y1
债券代码	149939.SZ
债券名称	武汉地铁集团有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券(第一期)
发行日	2022 年 06 月 08 日
起息日	2022 年 06 月 10 日
最近回售日	
到期日	2027 年 02 月 10 日
债券余额（亿元）	10
票面利率（%）	3.49
还本付息方式	本期债券每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	深圳证券交易所
主承销商	申万宏源证券有限公司, 中信证券股份有限公司, 开源证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	申万宏源证券有限公司
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无此选择权条款
报告期内可交换债券相关选择权的触发和执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款

报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无其他特殊条款
报告期内可续期公司债券续期、利率跳升、利息递延、强制付息情况，以及是否仍计入权益及相关会计处理等情况说明	是否为可续期债： ☒ 是 ☐ 否 报告期内未出现上述情况
适用的交易机制	其他 点击成交、询价成交、竞买成交及协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

币种：人民币

债券简称	18 武汉地铁 GN001
债券代码	131800014. IB
债券名称	武汉地铁集团有限公司 2018 年度第一期绿色中期票据
发行日	2018 年 07 月 27 日
起息日	2018 年 07 月 30 日
最近回售日	2023 年 07 月 31 日
到期日	2033 年 07 月 30 日
债券余额（亿元）	15
票面利率（%）	4.62
还本付息方式	本期债券每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否

交易场所	银行间债券市场
主承销商	国家开发银行
受托管理人/债权代理人	无
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内可交换债券相关选择权的触发和执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无其他特殊条款
报告期内可续期公司债券续期、利率跳升、利息递延、强制付息情况，以及是否仍计入权益及相关会计处理等情况说明	是否为可续期债： ☐ 是 ☒ 否
适用的交易机制	其他 本期绿色中期票据在债权登记日的次一工作日在全国银行间债券市场流通转让。按照全国银行间同业拆借中心颁布的相关规定进行。
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

币种：人民币

债券简称	19 武汉地铁 PPN001
债券代码	031900093. IB
债券名称	武汉地铁集团有限公司 2019 年度第一期定向债务融资工具

发行日	2019 年 01 月 24 日
起息日	2019 年 01 月 28 日
最近回售日	
到期日	2024 年 01 月 28 日
债券余额（亿元）	10
票面利率（%）	4.37
还本付息方式	本期债券每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
最新主体评级	AAA
最新债项评级	无评级
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	银行间债券市场
主承销商	中国银行股份有限公司
受托管理人/债权代理人	无
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内可交换债券相关选择权的触发和执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无其他特殊条款

报告期内可续期公司债券续期、利率跳升、利息递延、强制付息情况，以及是否仍计入权益及相关会计处理等情况说明	是否为可续期债： ☐ 是 ☒ 否
适用的交易机制	其他 在《武汉地铁集团有限公司 2017-2019 年度债务融资工具非公开定向发行协议》定向投资人之间流通
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

币种：人民币

债券简称	21 武铁绿色可续期债 01、G21 武 Y1
债券代码	2180066. IB、139466. SH
债券名称	2021 年第一期武汉地铁集团有限公司绿色可续期公司债券
发行日	2021 年 03 月 04 日
起息日	2021 年 03 月 08 日
最近回售日	
到期日	2024 年 03 月 08 日
债券余额（亿元）	20
票面利率（%）	4.23
还本付息方式	每年付息一次。
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	上海证券交易所、银行间债券市场
主承销商	海通证券股份有限公司、广发证券股份有限公司、中国银河证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	海通证券股份有限公司

投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内可交换债券相关选择权的触发和执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无其他特殊条款
报告期内可续期公司债券续期、利率跳升、利息递延、强制付息情况，以及是否仍计入权益及相关会计处理等情况说明	是否为可续期债： ☒ 是 ☐ 否 报告期内未出现上述情况
适用的交易机制	其他 点击成交、询价成交、竞买成交及协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

币种：人民币

债券简称	21 武铁绿色可续期债 02，G21 武 Y2
债券代码	2180355.IB，139474.SH
债券名称	2021 年第二期武汉地铁集团有限公司绿色可续期公司债券
发行日	2021 年 08 月 27 日
起息日	2021 年 09 月 01 日
最近回售日	
到期日	2024 年 09 月 01 日

债券余额（亿元）	20
票面利率（%）	3.48
还本付息方式	在发行人不行使递延支付利息权的情况下，每年付息一次。本期债券按年付息，到期一次还本。本息支付将按照债券登记机构的有关规定统计债券持有人名单，本息支付方式及其他具体安排按照债券登记机构的相关规定办理。
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	上海证券交易所、银行间债券市场
主承销商	海通证券股份有限公司，广发证券股份有限公司，国开证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	海通证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内可交换债券相关选择权的触发和执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无其他特殊条款
报告期内可续期公司债券续期、利率跳升、利息递延、强制付息情况，以及是否仍计入权益及相关会计处理等情况说明	是否为可续期债： ☒ 是 ☐ 否 报告期内未出现上述情况
适用的交易机制	其他 点击成交、询价成交、竞买成交及协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和	否

应对措施	
------	--

币种：人民币

债券简称	21 武铁 Y1
债券代码	149726. SZ
债券名称	武汉地铁集团有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券（第一期）
发行日	2021 年 11 月 29 日
起息日	2021 年 12 月 01 日
最近回售日	
到期日	2024 年 12 月 01 日
债券余额（亿元）	20
票面利率（%）	3.24
还本付息方式	在发行人不行使递延支付利息权的情况下，每年付息一次。本期债券按年付息，到期一次还本。本息支付将按照债券登记机构的有关规定统计债券持有人名单，本息支付方式及其他具体安排按照债券登记机构的相关规定办理。
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	深圳证券交易所
主承销商	申万宏源证券有限公司，中信证券股份有限公司，开源证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	申万宏源证券有限公司
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款

报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无此选择权条款
报告期内可交换债券相关选择权的触发和执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无其他特殊条款
报告期内可续期公司债券续期、利率跳升、利息递延、强制付息情况，以及是否仍计入权益及相关会计处理等情况说明	是否为可续期债： ☒ 是 ☐ 否 报告期内未出现上述情况
适用的交易机制	其他 点击成交、询价成交、竞买成交及协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

币种：人民币

债券简称	19 武汉地铁 GN001
债券代码	131900025. IB
债券名称	武汉地铁集团有限公司 2019 年度第一期绿色中期票据
发行日	2019 年 12 月 11 日
起息日	2019 年 12 月 12 日
最近回售日	2024 年 12 月 12 日
到期日	2034 年 12 月 12 日
债券余额（亿元）	10
票面利率（%）	3.9
还本付息方式	本期债券每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
最新主体评级	AAA

最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	银行间债券市场
主承销商	中国银河证券股份有限公司、中国工商银行股份有限公司
受托管理人/债权代理人	无
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内可交换债券相关选择权的触发和执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无其他特殊条款
报告期内可续期公司债券续期、利率跳升、利息递延、强制付息情况，以及是否仍计入权益及相关会计处理等情况说明	是否为可续期债： ☐ 是 ☒ 否
适用的交易机制	其他 本期绿色中期票据在债权登记日的次一工作日在全国银行间债券市场流通转让。按照全国银行间同业拆借中心颁布的相关规定进行。
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

币种：人民币

债券简称	19 武汉地铁 PPN002
债券代码	031900911. IB
债券名称	武汉地铁集团有限公司 2019 年度第二期定向债务融资工具
发行日	2019 年 12 月 16 日
起息日	2019 年 12 月 17 日
最近回售日	
到期日	2024 年 12 月 17 日
债券余额（亿元）	20
票面利率（%）	4.1
还本付息方式	本期债券每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
最新主体评级	AAA
最新债项评级	无评级
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	银行间债券市场
主承销商	国家开发银行
受托管理人/债权代理人	无
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内可交换债券相关选择权的触发和执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款

报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无其他特殊条款
报告期内可续期公司债券续期、利率跳升、利息递延、强制付息情况，以及是否仍计入权益及相关会计处理等情况说明	是否为可续期债： ☐ 是 ☒ 否
适用的交易机制	其他 按照《银行间债券市场非金融企业债务融资工具管理办法》的有关规定进行交易
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

币种：人民币

债券简称	15 武汉地铁 01、15 武铁 01
债券代码	1580108. IB、127175. SH
债券名称	2015 年武汉地铁集团有限公司公司债券（品种一）
发行日	2015 年 04 月 13 日
起息日	2015 年 04 月 14 日
最近回售日	2025 年 04 月 14 日
到期日	2030 年 04 月 14 日
债券余额（亿元）	18
票面利率（%）	3.55
还本付息方式	本期债券每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否

交易场所	上海证券交易所、银行间债券市场
主承销商	海通证券股份有限公司、中国银河证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	中国银行股份有限公司武汉江汉支行
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内可交换债券相关选择权的触发和执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无其他特殊条款
报告期内可续期公司债券续期、利率跳升、利息递延、强制付息情况，以及是否仍计入权益及相关会计处理等情况说明	是否为可续期债： ☐ 是 ☒ 否
适用的交易机制	其他 点击成交、询价成交、竞买成交及协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

币种：人民币

债券简称	18 武汉地铁绿色债 02、G18 武铁 2
债券代码	1880165. IB、127845. SH
债券名称	2018 年第二期武汉地铁集团有限公司绿色债券
发行日	2018 年 08 月 20 日

起息日	2018 年 08 月 21 日
最近回售日	
到期日	2025 年 08 月 21 日
债券余额（亿元）	21.3
票面利率（%）	5.09
还本付息方式	本期债券每年付息一次，分次还本。在债券存续期的第 5、第 6 和第 7 个计息年度末分别按发行总额的 30%、30%和 40%的比例偿还本金。本期债券存续期后 3 年利息随本金一起支付。
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	上海证券交易所、银行间债券市场
主承销商	海通证券股份有限公司、中国中投证券有限责任公司、平安证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	中国银行股份有限公司武汉江汉支行
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内可交换债券相关选择权的触发和执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无其他特殊条款

报告期内可续期公司债券续期、利率跳升、利息递延、强制付息情况，以及是否仍计入权益及相关会计处理等情况说明	是否为可续期债： ☐ 是 ☒ 否
适用的交易机制	其他 点击成交、询价成交、竞买成交及协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

币种：人民币

债券简称	20 武铁绿色可续期债 01、G20 武 Y1
债券代码	2080245. IB、139453. SH
债券名称	2020 年第一期武汉地铁集团有限公司绿色可续期公司债券
发行日	2020 年 08 月 28 日
起息日	2020 年 09 月 01 日
最近回售日	
到期日	2025 年 09 月 01 日
债券余额（亿元）	15
票面利率（%）	4.5
还本付息方式	每年付息一次。
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	上海证券交易所、银行间债券市场
主承销商	海通证券股份有限公司、国开证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	海通证券股份有限公司

投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内可交换债券相关选择权的触发和执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无其他特殊条款
报告期内可续期公司债券续期、利率跳升、利息递延、强制付息情况，以及是否仍计入权益及相关会计处理等情况说明	是否为可续期债： ☒ 是 ☐ 否 报告期内未出现上述情况
适用的交易机制	其他 点击成交、询价成交、竞买成交及协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

币种：人民币

债券简称	20 武汉地铁 GN001
债券代码	132000031. IB
债券名称	武汉地铁集团有限公司 2020 年度第一期绿色中期票据
发行日	2020 年 10 月 14 日
起息日	2020 年 10 月 16 日
最近回售日	2025 年 10 月 16 日
到期日	2035 年 10 月 16 日

债券余额（亿元）	20
票面利率（%）	4.1
还本付息方式	本期债券每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	银行间债券市场
主承销商	中国银河证券股份有限公司、中国工商银行股份有限公司
受托管理人/债权代理人	无
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内可交换债券相关选择权的触发和执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无其他特殊条款
报告期内可续期公司债券续期、利率跳升、利息递延、强制付息情况，以及是否仍计入权益及相关会计处理等情况说明	是否为可续期债： ☐ 是 ☒ 否
适用的交易机制	其他 本期绿色中期票据在债权登记日的次一工作日在全国银行间债券市场流通转让。按照全国银行间同业拆借中心颁布的相关规定进行。
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和	否

应对措施	
------	--

币种：人民币

债券简称	16 武汉地铁 MTN001
债券代码	101674004. IB
债券名称	武汉地铁集团有限公司 2016 年度第一期中期票据
发行日	2016 年 03 月 23 日
起息日	2016 年 03 月 24 日
最近回售日	
到期日	2026 年 03 月 24 日
债券余额（亿元）	20
票面利率（%）	4.89
还本付息方式	本期债券每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	银行间债券市场
主承销商	中国国际金融股份有限公司、中信银行股份有限公司
受托管理人/债权代理人	无
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款

报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无此选择权条款
报告期内可交换债券相关选择权的触发和执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无其他特殊条款
报告期内可续期公司债券续期、利率跳升、利息递延、强制付息情况，以及是否仍计入权益及相关会计处理等情况说明	是否为可续期债： ☐ 是 ☒ 否
适用的交易机制	其他 本期债券在债权登记日的次一工作日在全国银行间债券市场流通转让。按照全国银行间同业拆借中心颁布的相关规定进行。
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

币种：人民币

债券简称	16 武汉地铁 GN002
债券代码	131656048. IB
债券名称	武汉地铁集团有限公司 2016 年度第二期绿色中期票据
发行日	2016 年 10 月 25 日
起息日	2016 年 10 月 26 日
最近回售日	2026 年 10 月 26 日
到期日	2031 年 10 月 26 日
债券余额（亿元）	13.6
票面利率（%）	3.75
还本付息方式	本期债券每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。

最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	银行间债券市场
主承销商	国家开发银行
受托管理人/债权代理人	无
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内可交换债券相关选择权的触发和执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无其他特殊条款
报告期内可续期公司债券续期、利率跳升、利息递延、强制付息情况，以及是否仍计入权益及相关会计处理等情况说明	是否为可续期债： ☐ 是 ☒ 否
适用的交易机制	其他 本期债券在债权登记日的次一工作日在全国银行间债券市场流通转让。按照全国银行间同业拆借中心颁布的相关规定进行。
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

币种：人民币

债券简称	17 武汉地铁绿色债 01、G17 武铁 1
债券代码	1780243. IB、127589. SH
债券名称	2017 年第一期武汉地铁集团有限公司绿色债券
发行日	2017 年 08 月 21 日
起息日	2017 年 08 月 22 日
最近回售日	2027 年 08 月 22 日
到期日	2032 年 08 月 22 日
债券余额（亿元）	30
票面利率（%）	4.99
还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	上海证券交易所、银行间债券市场
主承销商	海通证券股份有限公司、国泰君安证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	中国银行股份有限公司武汉江汉支行
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内可交换债券相关选择权的触发和执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款

报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无其他特殊条款
报告期内可续期公司债券续期、利率跳升、利息递延、强制付息情况，以及是否仍计入权益及相关会计处理等情况说明	是否为可续期债： ☐ 是 ☒ 否
适用的交易机制	其他 点击成交、询价成交、竞买成交及协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

币种：人民币

债券简称	18 武汉地铁绿色债 01、G18 武铁 1
债券代码	1880061. IB、127788. SH
债券名称	2018 年第一期武汉地铁集团有限公司绿色债券
发行日	2018 年 04 月 10 日
起息日	2018 年 04 月 11 日
最近回售日	2028 年 04 月 11 日
到期日	2033 年 04 月 11 日
债券余额（亿元）	20
票面利率（%）	5.29
还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否

交易场所	上海证券交易所、银行间债券市场
主承销商	海通证券股份有限公司、国泰君安证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	中国农业银行股份有限公司武汉江汉支行
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内可交换债券相关选择权的触发和执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无其他特殊条款
报告期内可续期公司债券续期、利率跳升、利息递延、强制付息情况，以及是否仍计入权益及相关会计处理等情况说明	是否为可续期债： ☐ 是 ☒ 否
适用的交易机制	其他 点击成交、询价成交、竞买成交及协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

币种：人民币

债券简称	21 武汉地铁绿色债 01、G21 武铁 1
债券代码	2180172. IB、152858. SH
债券名称	2021 年第一期武汉地铁集团有限公司绿色债券
发行日	2021 年 04 月 27 日

起息日	2021 年 04 月 29 日
最近回售日	
到期日	2028 年 04 月 29 日
债券余额（亿元）	20
票面利率（%）	4
还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	上海证券交易所、银行间债券市场
主承销商	海通证券股份有限公司、广发证券股份有限公司、国开证券股份有限公司、天风证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	海通证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内可交换债券相关选择权的触发和执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无其他特殊条款
报告期内可续期公司债券续期、利率跳升、利息递延、强制付息情况，以及是否仍计入权益及相关会计处理等情况说明	是否为可续期债： ☐ 是 ☒ 否

适用的交易机制	其他
	点击成交、询价成交、竞买成交及协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

币种：人民币

债券简称	19 武汉地铁绿色债 01、G19 武铁 1
债券代码	1980294. IB、152290. SH
债券名称	2019 年第一期武汉地铁集团有限公司绿色债券
发行日	2019 年 09 月 23 日
起息日	2019 年 09 月 24 日
最近回售日	2029 年 09 月 24 日
到期日	2039 年 09 月 24 日
债券余额（亿元）	20
票面利率（%）	4.49
还本付息方式	本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	上海证券交易所、银行间债券市场
主承销商	海通证券股份有限公司、中国中金财富证券有限公司、平安证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	中国工商银行股份有限公司武汉硚口支行
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无此选择权条款

报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内可交换债券相关选择权的触发和执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无其他特殊条款
报告期内可续期公司债券续期、利率跳升、利息递延、强制付息情况，以及是否仍计入权益及相关会计处理等情况说明	是否为可续期债： ☐ 是 ☒ 否
适用的交易机制	其他 点击成交、询价成交、竞买成交及协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

币种：人民币

债券简称	20 武汉地铁绿色债 01、G20 武铁 1
债券代码	2080077. IB、152439. SH
债券名称	2020 年第一期武汉地铁集团有限公司绿色债券
发行日	2020 年 03 月 31 日
起息日	2020 年 04 月 02 日
最近回售日	2030 年 04 月 02 日
到期日	2040 年 04 月 02 日
债券余额（亿元）	15
票面利率（%）	3.99

还本付息方式	本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	上海证券交易所、银行间债券市场
主承销商	海通证券股份有限公司、中国中金财富证券有限公司、平安证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	中国工商银行股份有限公司武汉硚口支行
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内可交换债券相关选择权的触发和执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无其他特殊条款
报告期内可续期公司债券续期、利率跳升、利息递延、强制付息情况，以及是否仍计入权益及相关会计处理等情况说明	是否为可续期债： ☐ 是 ☒ 否
适用的交易机制	其他 点击成交、询价成交、竞买成交及协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

币种：人民币

债券简称	21 武汉地铁绿色债 02、G21 武铁 2
债券代码	2180195.IB、152877.SH
债券名称	2021 年第二期武汉地铁集团有限公司绿色债券
发行日	2021 年 04 月 29 日
起息日	2021 年 05 月 06 日
最近回售日	
到期日	2031 年 05 月 06 日
债券余额（亿元）	10
票面利率（%）	4.1
还本付息方式	本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	上海证券交易所、银行间债券市场
主承销商	海通证券股份有限公司、国泰君安证券股份有限公司、中国银河证券股份有限公司、国信证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	海通证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内可交换债券相关选择权的触发和执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款

报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无其他特殊条款
报告期内可续期公司债券续期、利率跳升、利息递延、强制付息情况，以及是否仍计入权益及相关会计处理等情况说明	是否为可续期债： ☐ 是 ☒ 否
适用的交易机制	其他 点击成交、询价成交、竞买成交及协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

币种：人民币

债券简称	23 武铁 Y2
债券代码	148204.SZ
债券名称	武汉地铁集团有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券(第二期)
发行日	2023 年 03 月 09 日
起息日	2023 年 03 月 13 日
最近回售日	
到期日	2026 年 03 月 13 日
债券余额（亿元）	10
票面利率（%）	3.38
还本付息方式	本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否

交易场所	深圳证券交易所
主承销商	申万宏源证券有限公司, 中信证券股份有限公司, 开源证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	申万宏源证券有限公司
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发: ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发: ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发: ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无此选择权条款
报告期内可交换债券相关选择权的触发和执行情况	是否触发: ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发: ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发: ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无其他特殊条款
报告期内可续期公司债券续期、利率跳升、利息递延、强制付息情况, 以及是否仍计入权益及相关会计处理等情况说明	是否为可续期债: ☒ 是 ☐ 否 报告期内未出现上述情况
适用的交易机制	其他 点击成交、询价成交、竞买成交及协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

币种: 人民币

债券简称	23 武汉地铁 MTN001
债券代码	102380150. IB
债券名称	武汉地铁集团有限公司 2023 年度第一期中期票据
发行日	2023 年 02 月 03 日

起息日	2023 年 02 月 06 日
最近回售日	
到期日	2026 年 02 月 06 日
债券余额（亿元）	10
票面利率（%）	3.14
还本付息方式	本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	银行间债券市场
主承销商	中国工商银行股份有限公司, 中信银行股份有限公司
受托管理人/债权代理人	中国工商银行股份有限公司
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内可交换债券相关选择权的触发和执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无其他特殊条款
报告期内可续期公司债券续期、利率跳升、利息递延、强制付息情况，以及是否仍计入权益及相关会计处理等情况说明	是否为可续期债： ☐ 是 ☒ 否

适用的交易机制	其他
	本期债券在债权登记日的次一工作日在全国银行间债券市场流通转让。按照全国银行间同业拆借中心颁布的相关规定进行。
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

币种：人民币

债券简称	23 武铁 Y1
债券代码	148169. SZ
债券名称	武汉地铁集团有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券(第一期)
发行日	2023 年 01 月 11 日
起息日	2023 年 01 月 13 日
最近回售日	
到期日	2026 年 01 月 13 日
债券余额（亿元）	10
票面利率（%）	3.67
还本付息方式	本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	深圳证券交易所
主承销商	申万宏源证券有限公司, 中信证券股份有限公司, 开源证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	申万宏源证券有限公司
投资者适当性安排	专业机构投资者

报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无此选择权条款
报告期内可交换债券相关选择权的触发和执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无其他特殊条款
报告期内可续期公司债券续期、利率跳升、利息递延、强制付息情况，以及是否仍计入权益及相关会计处理等情况说明	是否为可续期债： ☒ 是 ☐ 否 报告期内未出现上述情况
适用的交易机制	其他 点击成交、询价成交、竞买成交及协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

币种：人民币

债券简称	22 武铁 01
债券代码	148049.SZ
债券名称	武汉地铁集团有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)
发行日	2022 年 08 月 29 日
起息日	2022 年 08 月 31 日
最近回售日	
到期日	2029 年 08 月 31 日
债券余额（亿元）	10

票面利率 (%)	3.14
还本付息方式	本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	深圳证券交易所
主承销商	申万宏源证券有限公司, 中信证券股份有限公司, 开源证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	申万宏源证券有限公司
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内可交换债券相关选择权的触发和执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无其他特殊条款
报告期内可续期公司债券续期、利率跳升、利息递延、强制付息情况，以及是否仍计入权益及相关会计处理等情况说明	是否为可续期债： ☐ 是 ☒ 否
适用的交易机制	其他 点击成交、询价成交、竞买成交及协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

二、公司债券募集资金使用和整改情况

币种：人民币

债券简称	21 武铁 Y1
债券代码	149726. SZ
募集资金总额（亿元）	20
募集资金计划用途	本期债券募集资金拟用于偿还公司债务。
已使用金额（亿元）	20
未使用金额（亿元）	0
募集资金专项账户运作情况	是否存在： ☒ 是 ☐ 否
	正常运作
项目的进展情况及运营效益	募集资金是否用于项目建设： ☐ 是 ☒ 否
是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是否一致： ☒ 是 ☐ 否
募集资金违规使用的整改情况	是否存在： ☐ 是 ☒ 否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	☒ 是 ☐ 否 ☐ 不适用

币种：人民币

债券简称	21 武铁绿色可续期债 02，G21 武 Y2
债券代码	2180355. IB，139474. SH
募集资金总额（亿元）	20
募集资金计划用途	本期债券募集资金为 20 亿元，其中 3 亿元用于武汉市轨道交通 2 号线南延线工程项目，3 亿元用于武汉市轨道交通 21 号线（阳逻线）工程项目，0.5 亿元用于武汉市轨道交通 7 号线南延线（27 号线、纸坊线）工程项目，1 亿元用于武汉市轨道交通 6 号线二期工程项目，4.5 亿元用于武汉市轨道交通 11 号线东段（光谷火车站——左岭）工程项目，8 亿元用于补充营运资金。
已使用金额（亿元）	19.81

未使用金额（亿元）	0.19
募集资金专项账户运作情况	是否存在： ☒ 是 ☐ 否 正常运作
项目的进展情况及运营效益	募集资金是否用于项目建设： ☒ 是 ☐ 否 武汉市轨道交通 2 号线南延线工程项目总投资 126.77 亿元，已于 2019 年 2 月开通试运营；武汉市轨道交通 21 号线（阳逻线）工程项目总投资 165.64 亿元，已于 2017 年 12 月开通试运营；武汉市轨道交通 6 号线二期工程项目总投资 45.58 亿元，已于 2021 年 12 月开通试运营；武汉市轨道交通 11 号线东段（光谷火车站——左岭）工程项目总投资 144.53 亿元，已于 2018 年 10 月开通试运营。
是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是否一致： ☒ 是 ☐ 否
募集资金违规使用的整改情况	是否存在： ☐ 是 ☒ 否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	☒ 是 ☐ 否 ☐ 不适用

币种：人民币

债券简称	21 武汉地铁绿色债 02、G21 武铁 2
债券代码	2180195. IB, 152877. SH
募集资金总额（亿元）	10
募集资金计划用途	本期债券募集资金为 10 亿元，其中 2 亿元用于武汉市轨道交通 11 号线三期武昌段首开段项目，3 亿元用于武汉市轨道交通 11 号线东段（光谷火车站——左岭）工程项目，1 亿元用于武汉市轨道交通 6 号线二期工程项目，4 亿元用于补充营运资金。
已使用金额（亿元）	10
未使用金额（亿元）	0
募集资金专项账户运作情况	是否存在： ☒ 是 ☐ 否 正常运作
项目的进展情况及运营效益	募集资金是否用于项目建设： ☒ 是 ☐ 否 武汉市轨道交通 11 号线三期武昌段首开段项目总投资 73.70 亿元，该项目于 2019 年 3 月开工建设，截至 2023 年 6 月末已累计完成投资 68.98 亿元；武汉市轨道交通 11 号线东段（光谷火车站——左岭）工程项目总投资 144.53 亿

	元，已于 2018 年 9 月开通试运营；武汉市轨道交通 6 号线二期工程项目总投资 45.58 亿元，已于 2021 年底开通试运营。2023 年 1-6 月，公司实现票款收入 21.09 亿元。
是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是否一致： ☒ 是 ☐ 否
募集资金违规使用的整改情况	是否存在： ☐ 是 ☒ 否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	☒ 是 ☐ 否 ☐ 不适用

币种：人民币

债券简称	21 武汉地铁绿色债 01、G21 武铁 1
债券代码	2180172. IB, 152858. SH
募集资金总额（亿元）	20
募集资金计划用途	7 亿元用于武汉市轨道交通 5 号线工程项目，4 亿元用于武汉市轨道交通 2 号线南延线工程项目，2 亿元用于武汉市轨道交通蔡甸线工程项目，7 亿元用于补充营运资金。
已使用金额（亿元）	20
未使用金额（亿元）	0
募集资金专项账户运作情况	是否存在： ☒ 是 ☐ 否 正常运作
项目的进展情况及运营效益	募集资金是否用于项目建设： ☒ 是 ☐ 否 武汉市轨道交通 5 号线工程项目总投资 280.22 亿元，已于 2021 年 12 月开通试运营；武汉市轨道交通 2 号线南延线工程项目总投资 126.77 亿元，已于 2019 年 2 月开通试运营；武汉市轨道交通蔡甸线工程项目总投资 93.62 亿元，已于 2019 年 9 月开通试运营。2023 年 1-6 月，公司实现票款收入 21.09 亿元。
是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是否一致： ☒ 是 ☐ 否
募集资金违规使用的整改情况	是否存在： ☐ 是 ☒ 否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	☒ 是 ☐ 否 ☐ 不适用

币种：人民币

债券简称	21 武铁绿色可续期债 01、G21 武 Y1
债券代码	2180066. IB, 139466. SH
募集资金总额（亿元）	20
募集资金计划用途	5 亿元用于武汉市轨道交通 11 号线三期武昌段首开段项目，8 亿元用于武汉市轨道交通 5 号线工程项目，5 亿元用于武汉市轨道交通 8 号线二期工程项目，2 亿元用于武汉市轨道交通 6 号线二期工程项目。
已使用金额（亿元）	20
未使用金额（亿元）	0
募集资金专项账户运作情况	是否存在： ☒ 是 ☐ 否
	正常运作
项目的进展情况及运营效益	募集资金是否用于项目建设： ☒ 是 ☐ 否
	武汉市轨道交通 11 号线三期武昌段首开段项目总投资 73.70 亿元，该项目于 2019 年 3 月开工建设，截至 2023 年 6 月末已累计完成投资 68.98 亿元；武汉市轨道交通 5 号线工程项目总投资 280.22 亿元，已于 2021 年 12 月开通试运营；武汉市轨道交通 8 号线二期工程项目总投资 147.15 亿元，已于 2021 年 1 月开通试运营；武汉市轨道交通 6 号线二期工程项目总投资 45.58 亿元，已于 2021 年底开通试运营。2023 年 1-6 月，公司实现票款收入 21.09 亿元。
是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是否一致： ☒ 是 ☐ 否
募集资金违规使用的整改情况	是否存在： ☐ 是 ☒ 否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	☒ 是 ☐ 否 ☐ 不适用

币种：人民币

债券简称	20 武铁绿色可续期债 01、G20 武 Y1
债券代码	2080245. IB, 139453. SH
募集资金总额（亿元）	15
募集资金计划用途	本期债券募集资金全部用于补充营运资金。
已使用金额（亿元）	15

未使用金额（亿元）	0
募集资金专项账户运作情况	是否存在： ☒ 是 ☐ 否
	正常运作
项目的进展情况及运营效益	募集资金是否用于项目建设： ☒ 是 ☐ 否
	武汉市轨道交通 11 号线三期武昌段首开段项目总投资 73.70 亿元，该项目于 2019 年 3 月开工建设，截至 2023 年 6 月末已累计完成投资 68.98 亿元；武汉市轨道交通 5 号线工程项目总投资 280.22 亿元，已于 2021 年 12 月开通试运营；武汉市轨道交通 8 号线二期工程项目总投资 147.15 亿元，已于 2021 年 1 月开通试运营；武汉市轨道交通 6 号线二期工程项目总投资 45.58 亿元，已于 2021 年底开通试运营。2023 年 1-6 月，公司实现票款收入 21.09 亿元。
是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是否一致： ☒ 是 ☐ 否
募集资金违规使用的整改情况	是否存在： ☐ 是 ☒ 否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	☒ 是 ☐ 否 ☐ 不适用

币种：人民币

债券简称	20 武汉地铁绿色债 01，G20 武铁 1
债券代码	2080077. IB，152439. SH
募集资金总额（亿元）	15
募集资金计划用途	本期债券募集资金为人民币 15.00 亿元，其中 3 亿元用于武汉市轨道交通 2 号线南延线工程项目的投资建设，3 亿元用于武汉市轨道交通 11 号线东段（光谷火车站-左岭）工程项目的投资建设，5 亿元用于武汉市轨道交通 11 号线东段二期工程项目，4 亿元用于武汉市轨道交通蔡甸线工程项目的投资建设。
已使用金额（亿元）	15
未使用金额（亿元）	0
募集资金专项账户运作情况	是否存在： ☒ 是 ☐ 否
	正常运作
项目的进展情况及运营效益	募集资金是否用于项目建设： ☒ 是 ☐ 否
	武汉市轨道交通 5 号线工程项目总投资 280.22 亿元，已于 2021 年 12 月开通试运营；武汉市轨道交通 8 号线二期工程

	项目总投资 147.15 亿元，已于 2021 年 1 月开通试运营；武汉市轨道交通 2 号线南延线工程总投资 126.77 亿元，已于 2019 年 2 月开通试运营；武汉市轨道交通 11 号线东段（光谷火车站-左岭）总投资 144.53 亿元，已于 2018 年 10 月开通试运营；武汉市轨道交通蔡甸线工程项目总投资 93.62 亿元，已于 2019 年 9 月开通试运营。2023 年 1-6 月，公司实现票款收入 21.09 亿元。
是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是否一致： ☒ 是 ☐ 否
募集资金违规使用的整改情况	是否存在： ☐ 是 ☒ 否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	☒ 是 ☐ 否 ☐ 不适用

币种：人民币

债券简称	19 武汉地铁绿色债 01，G19 武铁 1
债券代码	1980294.IB，152290.SH
募集资金总额（亿元）	20
募集资金计划用途	本期债券募集资金为人民币 20.00 亿元，其中 3.00 亿元用于武汉市轨道交通 2 号线南延线工程项目的投资建设、1.00 亿元用于武汉市轨道交通 11 号线东段（光谷火车站—左岭）工程项目的投资建设、7.00 亿元用于武汉市轨道交通 5 号线工程项目的投资建设、4.00 亿元用于武汉市轨道交通 8 号线二期工程项目的投资建设、5.00 亿元用于补充营运资金。
已使用金额（亿元）	20
未使用金额（亿元）	0
募集资金专项账户运作情况	是否存在： ☒ 是 ☐ 否 正常运作
项目的进展情况及运营效益	募集资金是否用于项目建设： ☒ 是 ☐ 否 武汉市轨道交通 2 号线南延线工程总投资 126.77 亿元，已于 2019 年 2 月开通试运营；武汉市轨道交通 11 号线东段（光谷火车站-左岭）总投资 144.53 亿元，已于 2018 年 10 月开通试运营；武汉市轨道交通 5 号线工程项目总投资 280.22 亿元，已于 2021 年 12 月开通试运营；武汉市轨道交通 8 号线二期工程项目总投资 147.15 亿元，已于 2021 年 1 月开通试运营。2023 年 1-6 月，公司实现票款收入 21.09 亿元。
是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是否一致： ☒ 是 ☐ 否

募集资金违规使用的整改情况	是否存在： ☐ 是 ☒ 否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	☒ 是 ☐ 否 ☐ 不适用

币种：人民币

债券简称	18 武汉地铁绿色债 02，G18 武铁 2
债券代码	1880165. IB，127845. SH
募集资金总额（亿元）	21.3
募集资金计划用途	本期债券募集资金为人民币 21.30 亿元，其中 3.00 亿元用于武汉市轨道交通 2 号线南延线工程项目的投资建设，2.00 亿元用于武汉市轨道交通 11 号线东段（光谷火车站——左岭）工程项目的投资建设，3.00 亿元用于武汉市轨道交通 11 号线东段二期工程项目的投资建设，3.00 亿元用于武汉市轨道交通 5 号线工程项目的投资建设，2.00 亿元用于武汉市轨道交通 8 号线二期工程项目的投资建设，2.00 亿元用于武汉市轨道交通蔡甸线工程项目的投资建设，6.30 亿元用于补充营运资金。
已使用金额（亿元）	21.3
未使用金额（亿元）	0
募集资金专项账户运作情况	是否存在： ☒ 是 ☐ 否 正常运作
项目的进展情况及运营效益	募集资金是否用于项目建设： ☒ 是 ☐ 否 武汉市轨道交通 5 号线工程项目总投资 280.22 亿元，已于 2021 年 12 月开通试运营；武汉市轨道交通 8 号线二期工程项目总投资 147.15 亿元，已于 2021 年 1 月开通试运营；武汉市轨道交通蔡甸线工程项目总投资 93.62 亿元，已于 2019 年 9 月开通试运营。2023 年 1-6 月，公司实现票款收入 21.09 亿元。
是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是否一致： ☒ 是 ☐ 否
募集资金违规使用的整改情况	是否存在： ☐ 是 ☒ 否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	☒ 是 ☐ 否 ☐ 不适用

币种：人民币

债券简称	18 武汉地铁绿色债 01, G18 武铁 1
债券代码	1880061. IB, 127788. SH
募集资金总额（亿元）	20
募集资金计划用途	本期债券募集资金为人民币 20.00 亿元，其中 5.00 亿元用于武汉市轨道交通 5 号线工程项目，3.00 亿元用于 8 号线二期工程项目，2.00 亿元用于蔡甸线工程项目，10.00 亿元用于补充营运资金。
已使用金额（亿元）	20
未使用金额（亿元）	0
募集资金专项账户运作情况	是否存在： ☒ 是 ☐ 否 正常运作
项目的进展情况及运营效益	募集资金是否用于项目建设： ☒ 是 ☐ 否 武汉市轨道交通 5 号线工程项目总投资 280.22 亿元，已于 2021 年 12 月开通试运营；武汉市轨道交通 8 号线二期工程项目总投资 147.15 亿元，已于 2021 年 1 月开通试运营；武汉市轨道交通蔡甸线工程项目总投资 93.62 亿元，已于 2019 年 9 月开通试运营。2023 年 1-6 月，公司实现票款收入 21.09 亿元。
是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是否一致： ☒ 是 ☐ 否
募集资金违规使用的整改情况	是否存在： ☐ 是 ☒ 否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	☒ 是 ☐ 否 ☐ 不适用

币种：人民币

债券简称	17 武汉地铁绿色债 01, G17 武铁 1
债券代码	1780243. IB, 127589. SH
募集资金总额（亿元）	30
募集资金计划用途	本期债券募集资金为人民币 30.00 亿元，其中 7.00 亿元用于武汉市轨道交通 5 号线工程项目，5.00 亿元用于 8 号线二期工程项目，3.00 亿元用于蔡甸线工程项目，15.00 亿元用于补充营运资金。

已使用金额（亿元）	30
未使用金额（亿元）	0
募集资金专项账户运作情况	是否存在： ☒ 是 ☐ 否 正常运作
项目的进展情况及运营效益	募集资金是否用于项目建设： ☒ 是 ☐ 否 武汉市轨道交通 5 号线工程项目总投资 280.22 亿元，已于 2021 年 12 月开通试运营；8 号线二期工程项目总投资 147.15 亿元，已于 2021 年 1 月开通试运营；蔡甸线工程项目总投资 93.62 亿元，已于 2019 年 9 月开通试运营。2023 年 1-6 月，公司实现票款收入 21.09 亿元。
是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是否一致： ☒ 是 ☐ 否
募集资金违规使用的整改情况	是否存在： ☐ 是 ☒ 否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	☒ 是 ☐ 否 ☐ 不适用

币种：人民币

债券简称	16 武汉地铁可续期 01，16 武铁 01
债券代码	1680400. IB，139252. SH
募集资金总额（亿元）	20
募集资金计划用途	本期债券拟募集资金为人民币 20.00 亿元，其中 15.00 亿元用于武汉市轨道交通 6 号线一期工程项目，5.00 亿元用于补充营运资金。
已使用金额（亿元）	20
未使用金额（亿元）	0
募集资金专项账户运作情况	是否存在： ☒ 是 ☐ 否 正常运作
项目的进展情况及运营效益	募集资金是否用于项目建设： ☒ 是 ☐ 否 武汉市轨道交通 6 号线一期工程项目该项目已于 2016 年 12 月开通试运营。2023 年 1-6 月，公司实现票款收入 21.09 亿元。
是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是否一致： ☒ 是 ☐ 否

募集资金违规使用的整改情况	是否存在： ☐ 是 ☒ 否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	☒ 是 ☐ 否 ☐ 不适用

币种：人民币

债券简称	15 武汉地铁 01，15 武铁 01
债券代码	1580108. IB，127175. SH
募集资金总额（亿元）	18
募集资金计划用途	本期债券拟募集资金全部用于武汉市轨道交通 7 号线一期工程。
已使用金额（亿元）	18
未使用金额（亿元）	0
募集资金专项账户运作情况	是否存在： ☒ 是 ☐ 否 正常运作
项目的进展情况及运营效益	募集资金是否用于项目建设： ☒ 是 ☐ 否 武汉市轨道交通 7 号线一期工程该项目已于 2018 年 10 月开通试运营。2023 年 1-6 月，公司实现票款收入 21.09 亿元。
是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是否一致： ☒ 是 ☐ 否
募集资金违规使用的整改情况	是否存在： ☐ 是 ☒ 否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	☒ 是 ☐ 否 ☐ 不适用

币种：人民币

债券简称	22 武铁 01
债券代码	148049. SZ
募集资金总额（亿元）	10
募集资金计划用途	本期债券募集资金用于偿还公司债务。
已使用金额（亿元）	10

未使用金额（亿元）	0
募集资金专项账户运作情况	是否存在： ☒ 是 ☐ 否 正常运作
项目的进展情况及运营效益	募集资金是否用于项目建设： ☐ 是 ☒ 否
是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是否一致： ☒ 是 ☐ 否
募集资金违规使用的整改情况	是否存在： ☐ 是 ☒ 否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	☒ 是 ☐ 否 ☐ 不适用

币种：人民币

债券简称	22 武铁 Y1
债券代码	149939. SZ
募集资金总额（亿元）	10
募集资金计划用途	本期债券募集资金用于偿还公司债务。
已使用金额（亿元）	10
未使用金额（亿元）	0
募集资金专项账户运作情况	是否存在： ☒ 是 ☐ 否 正常运作
项目的进展情况及运营效益	募集资金是否用于项目建设： ☐ 是 ☒ 否
是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是否一致： ☒ 是 ☐ 否
募集资金违规使用的整改情况	是否存在： ☐ 是 ☒ 否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	☒ 是 ☐ 否 ☐ 不适用

币种：人民币

债券简称	19 武汉地铁 PPN001
债券代码	031900093. IB
募集资金总额（亿元）	10
募集资金计划用途	本期为非公开定向
已使用金额（亿元）	10
未使用金额（亿元）	0
募集资金专项账户运作情况	是否存在： ☒ 是 ☐ 否 正常运作
项目的进展情况及运营效益	募集资金是否用于项目建设： ☐ 是 ☒ 否
是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是否一致： ☒ 是 ☐ 否
募集资金违规使用的整改情况	是否存在： ☐ 是 ☒ 否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	☒ 是 ☐ 否 ☐ 不适用

币种：人民币

债券简称	20 武汉地铁 GN001
债券代码	132000031. IB
募集资金总额（亿元）	20
募集资金计划用途	发行人募集资金用于偿还到期债务和轨道交通项目建设
已使用金额（亿元）	20
未使用金额（亿元）	0
募集资金专项账户运作情况	是否存在： ☒ 是 ☐ 否 正常运作
项目的进展情况及运营效益	募集资金是否用于项目建设： ☒ 是 ☐ 否 其中 12.00 亿元用于偿还银行贷款及融资租赁贷款；8.00 亿元用于武汉轨道交通 2 号线南延线、5 号线项目及 11 号线东段项目建设。募集资金在扣除承销佣金后，于 2020 年 10

	月 16 日划入指定账户。
是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是否一致： ☒ 是 ☐ 否
募集资金违规使用的整改情况	是否存在： ☐ 是 ☒ 否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	☒ 是 ☐ 否 ☐ 不适用

币种：人民币

债券简称	19 武汉地铁 GN001
债券代码	131900025. IB
募集资金总额（亿元）	10
募集资金计划用途	发行人募集资金用于偿还到期债务和轨道交通项目建设
已使用金额（亿元）	10
未使用金额（亿元）	0
募集资金专项账户运作情况	是否存在： ☒ 是 ☐ 否 正常运作
项目的进展情况及运营效益	募集资金是否用于项目建设： ☒ 是 ☐ 否 其中 7.5 亿元用于偿还银行贷款及融资租赁贷款；2.5 亿元用于武汉轨道交通 2 号线南延线和 5 号线项目建设。
是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是否一致： ☒ 是 ☐ 否
募集资金违规使用的整改情况	是否存在： ☐ 是 ☒ 否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	☒ 是 ☐ 否 ☐ 不适用

币种：人民币

债券简称	18 武汉地铁 GN001
债券代码	131800014. IB
募集资金总额（亿元）	15

募集资金计划用途	发行人募集资金用于偿还到期债务和轨道交通项目建设
已使用金额（亿元）	15
未使用金额（亿元）	0
募集资金专项账户运作情况	是否存在： ☒ 是 ☐ 否 正常运作
项目的进展情况及运营效益	募集资金是否用于项目建设： ☒ 是 ☐ 否 其中 10 亿元用于偿还集团本部轨道交通项目产生的到期项目贷款和债务融资工具；5 亿元发行人集团本部轨道交通项目（2 号线南延线、11 号线东段）项目建设
是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是否一致： ☒ 是 ☐ 否
募集资金违规使用的整改情况	是否存在： ☐ 是 ☒ 否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	☒ 是 ☐ 否 ☐ 不适用

币种：人民币

债券简称	17 武汉地铁 GN001
债券代码	131781001. IB
募集资金总额（亿元）	20
募集资金计划用途	发行人募集资金用于偿还到期债务和轨道交通项目建设
已使用金额（亿元）	20
未使用金额（亿元）	0
募集资金专项账户运作情况	是否存在： ☒ 是 ☐ 否 正常运作
项目的进展情况及运营效益	募集资金是否用于项目建设： ☒ 是 ☐ 否 偿还绿色贷款、集团本部轨道交通项目（8 号线二期项目、21 号线项目、27 号线项目）项目建设
是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是否一致： ☒ 是 ☐ 否
募集资金违规使用的整改情况	是否存在： ☐ 是 ☒ 否

募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	☒ 是 ☐ 否 ☐ 不适用
----------------------	---

币种：人民币

债券简称	16 武汉地铁 GN002
债券代码	131656048. IB
募集资金总额（亿元）	20
募集资金计划用途	发行人募集资金用于偿还到期债务和轨道交通项目建设
已使用金额（亿元）	20
未使用金额（亿元）	0
募集资金专项账户运作情况	是否存在： ☒ 是 ☐ 否 正常运作
项目的进展情况及运营效益	募集资金是否用于项目建设： ☒ 是 ☐ 否 本期中期票据募集资金用途为偿还银行绿色贷款及 1 号线泾河延长线、2 号线南延线和 11 号线东段等三个经认证的绿色项目建设。
是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是否一致： ☒ 是 ☐ 否
募集资金违规使用的整改情况	是否存在： ☐ 是 ☒ 否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	☒ 是 ☐ 否 ☐ 不适用

币种：人民币

债券简称	19 武汉地铁 PPN002
债券代码	031900911. IB
募集资金总额（亿元）	20
募集资金计划用途	本期债券为非公开定向债务融资
已使用金额（亿元）	20
未使用金额（亿元）	0

募集资金专项账户运作情况	是否存在： ☒ 是 ☐ 否
	正常运作
项目的进展情况及运营效益	募集资金是否用于项目建设： ☐ 是 ☒ 否
是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是否一致： ☒ 是 ☐ 否
募集资金违规使用的整改情况	是否存在： ☐ 是 ☒ 否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	☒ 是 ☐ 否 ☐ 不适用

币种：人民币

债券简称	23 武汉地铁 MTN001
债券代码	102380150. IB
募集资金总额（亿元）	10
募集资金计划用途	拟用于偿还发行人债务融资工具
已使用金额（亿元）	10
未使用金额（亿元）	0
募集资金专项账户运作情况	是否存在： ☒ 是 ☐ 否
	正常运作
项目的进展情况及运营效益	募集资金是否用于项目建设： ☐ 是 ☒ 否
是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是否一致： ☒ 是 ☐ 否
募集资金违规使用的整改情况	是否存在： ☐ 是 ☒ 否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	☒ 是 ☐ 否 ☐ 不适用

币种：人民币

债券简称	23 武铁 Y1
------	----------

债券代码	148169. SZ
募集资金总额（亿元）	10
募集资金计划用途	本期债券募集资金扣除发行费用及银行手续费等费用后,拟用于偿还公司债务
已使用金额（亿元）	10
未使用金额（亿元）	0
募集资金专项账户运作情况	是否存在： ☒ 是 ☐ 否 正常运作
项目的进展情况及运营效益	募集资金是否用于项目建设： ☐ 是 ☒ 否
是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是否一致： ☒ 是 ☐ 否
募集资金违规使用的整改情况	是否存在： ☐ 是 ☒ 否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	☒ 是 ☐ 否 ☐ 不适用

币种：人民币

债券简称	16 武汉地铁 MTN001
债券代码	101674004. IB
募集资金总额（亿元）	20
募集资金计划用途	发行人募集资金用于偿还到期债务和轨道交通项目建设
已使用金额（亿元）	20
未使用金额（亿元）	0
募集资金专项账户运作情况	是否存在： ☒ 是 ☐ 否 正常运作
项目的进展情况及运营效益	募集资金是否用于项目建设： ☒ 是 ☐ 否 中 10 亿元用于偿还到期项目贷款和债务融资工具;5 亿元用于轨道交通项目建设（2 号线南延线项目）
是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是否一致： ☒ 是 ☐ 否

募集资金违规使用的整改情况	是否存在： ☐ 是 ☒ 否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	☒ 是 ☐ 否 ☐ 不适用

币种：人民币

债券简称	23 武铁 Y2
债券代码	148204. SZ
募集资金总额（亿元）	10
募集资金计划用途	拟用于偿还公司债务
已使用金额（亿元）	10
未使用金额（亿元）	0
募集资金专项账户运作情况	是否存在： ☒ 是 ☐ 否 正常运作
项目的进展情况及运营效益	募集资金是否用于项目建设： ☐ 是 ☒ 否
是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是否一致： ☒ 是 ☐ 否
募集资金违规使用的整改情况	是否存在： ☐ 是 ☒ 否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	☒ 是 ☐ 否 ☐ 不适用

三、报告期内公司债券募集资金用途变更情况

☐适用 ☒不适用

四、报告期内公司信用类债券评级调整情况

（一）主体评级变更情况

报告期内，发行人主体评级变更情况

☐适用 ☒不适用

(二) 债券评级变更情况

报告期内，公司信用类债券评级调整情况

☐适用 ☒不适用**五、增信措施情况**☒适用 ☐不适用

债券简称	15 武汉地铁 01、15 武铁 01
债券代码	1580108. IB、127175. SH
增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施内容	增信机制：无。偿债计划：聘请债权代理人、制定《债券持有人会议规则》、签订《账户及资金监管协议》、指定专门部门与人员、设计工作流程、安排偿债资金等。偿债保障措施：1、发行人良好的经营状况是本期债券本息偿付的重要基础；2、募集资金投资项目及其附带综合收益是本期债券本息偿付的重要资金来源；3、政府持续的政策支持为本期债券的偿付提供了强有力的支撑；4、发行人强大的融资能力为本期债券本息偿付提供了重要支持；5、中国银行股份有限公司武汉江汉支行和中国农业银行股份有限公司武汉江汉支行提供的流动性支持分别为本期债券本息的按时偿付提供了进一步的支持；6、其他偿债措施安排：公司将继续保持良好的财务结构和资本结构，有效安排偿债计划，同时还将根据市场形势的变化，不断改进管理方式，努力降低融资成本，优化债务结构，完善公司治理，增强财务风险控制能力，为本期债券偿付提供强大的制度保障。
报告期内增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施是否发生变更	否
报告期内增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施执行情况	正常执行

债券简称	16 武汉地铁可续期 01、16 武铁 01
债券代码	1680400. IB、139252. SH
增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施内容	增信机制：无。偿债计划：聘请债权代理人、制定《债券持有人会议规则》、签订《账户及资金监管协议》、指定专门部门与人员、设计工作流程、安排偿债资金等。偿债保障措施：1、发行人良好的经营状况是本期债券本息偿付的重要基础；2、募集资金投资项目及其附带综合收益是本期

	债券本息偿付的重要资金来源；3、政府持续的政策支持为本期债券的偿付提供了强有力的支撑；4、发行人强大的融资能力为本期债券本息偿付提供了重要支持；5、中国银行股份有限公司武汉江汉支行提供的流动性支持为本期债券本息的按时偿付提供了进一步的支持；6、其他偿债措施安排：公司将继续保持良好的财务结构和资本结构，有效安排偿债计划，同时还将根据市场形势的变化，不断改进管理方式，努力降低融资成本，优化债务结构，完善公司治理，增强财务风险控制能力，为本期债券偿付提供强大的制度保障。
报告期内增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施是否发生变更	否
报告期内增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施执行情况	正常执行

债券简称	17 武汉地铁绿色债 01、G17 武铁 1
债券代码	1780243. IB、127589. SH
增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施内容	增信机制：无。偿债计划：聘请债权代理人、制定《债券持有人会议规则》、签订《账户及资金监管协议》、指定专门部门与人员、设计工作流程、安排偿债资金等。偿债保障措施：1、发行人良好的经营状况是本期债券本息偿付的重要基础；2、募集资金投资项目及其附带综合收益是本期债券本息偿付的重要资金来源；3、政府持续的政策支持为本期债券的偿付提供了强有力的支撑；4、发行人强大的融资能力为本期债券本息偿付提供了重要支持；5、中国银行股份有限公司武汉江汉支行提供的流动性支持为本期债券本息的按时偿付提供了进一步的支持；6、其他偿债措施安排：公司将继续保持良好的财务结构和资本结构，有效安排偿债计划，同时还将根据市场形势的变化，不断改进管理方式，努力降低融资成本，优化债务结构，完善公司治理，增强财务风险控制能力，为本期债券偿付提供强大的制度保障。
报告期内增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施是否发生变更	否
报告期内增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施执行情况	正常执行

债券简称	18 武汉地铁绿色债 01、G18 武铁 1
债券代码	1880061. IB、127788. SH
增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施	增信机制：无。偿债计划：聘请债权代理人、制定《债券

施内容	持有人会议规则》、签订《账户及资金监管协议》、指定专门部门与人员、设计工作流程、安排偿债资金等。偿债保障措施：1、发行人良好的经营状况是本期债券本息偿付的重要基础；2、募集资金投资项目及其附带综合收益是本期债券本息偿付的重要资金来源；3、政府持续的政策支持为本期债券的偿付提供了强有力的支撑；4、发行人强大的融资能力为本期债券本息偿付提供了重要支持；5、其他偿债措施安排：公司将继续保持良好的财务结构和资本结构，有效安排偿债计划，同时还将根据市场形势的变化，不断改进管理方式，努力降低融资成本，优化债务结构，完善公司治理，增强财务风险控制能力，为本期债券偿付提供强大的制度保障。
报告期内增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施是否发生变更	否
报告期内增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施执行情况	正常执行

债券简称	18 武汉地铁绿色债 02、G18 武铁 2
债券代码	1880165. IB、127845. SH
增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施内容	增信机制：无。偿债计划：聘请债权代理人、制定《债券持有人会议规则》、签订《账户及资金监管协议》、指定专门部门与人员、设计工作流程、安排偿债资金等。偿债保障措施：1、发行人良好的经营状况是本期债券本息偿付的重要基础；2、募集资金投资项目及其附带综合收益是本期债券本息偿付的重要资金来源；3、政府持续的政策支持为本期债券的偿付提供了强有力的支撑；4、发行人强大的融资能力为本期债券本息偿付提供了重要支持；5、其他偿债措施安排：公司将继续保持良好的财务结构和资本结构，有效安排偿债计划，同时还将根据市场形势的变化，不断改进管理方式，努力降低融资成本，优化债务结构，完善公司治理，增强财务风险控制能力，为本期债券偿付提供强大的制度保障。
报告期内增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施是否发生变更	否
报告期内增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施执行情况	正常执行

债券简称	19 武汉地铁绿色债 01、G19 武铁 1
债券代码	1980294. IB、152290. SH
增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施	增信机制：无。偿债计划：聘请债权代理人、制定《债券

施内容	持有人会议规则》、签订《账户及资金监管协议》、指定专门部门与人员、设计工作流程、安排偿债资金等。偿债保障措施：1、发行人良好的经营状况是本期债券本息偿付的重要基础；2、募集资金投资项目及其附带综合收益是本期债券本息偿付的重要资金来源；3、政府持续的政策支持为本期债券的偿付提供了强有力的支撑；4、发行人强大的融资能力为本期债券本息偿付提供了重要支持；5、其他偿债措施安排：公司将继续保持良好的财务结构和资本结构，有效安排偿债计划，同时还将根据市场形势的变化，不断改进管理方式，努力降低融资成本，优化债务结构，完善公司治理，增强财务风险控制能力，为本期债券偿付提供强大的制度保障。
报告期内增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施是否发生变更	否
报告期内增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施执行情况	正常执行

债券简称	20 武汉地铁绿色债 01、G20 武铁 1
债券代码	2080077. IB、152439. SH
增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施内容	增信机制：无。偿债计划：聘请债权代理人、制定《债券持有人会议规则》、签订《账户及资金监管协议》、指定专门部门与人员、设计工作流程、安排偿债资金等。偿债保障措施：1、发行人良好的经营状况是本期债券本息偿付的重要基础；2、募集资金投资项目及其附带综合收益是本期债券本息偿付的重要资金来源；3、政府持续的政策支持为本期债券的偿付提供了强有力的支撑；4、发行人强大的融资能力为本期债券本息偿付提供了重要支持；5、其他偿债措施安排：公司将继续保持良好的财务结构和资本结构，有效安排偿债计划，同时还将根据市场形势的变化，不断改进管理方式，努力降低融资成本，优化债务结构，完善公司治理，增强财务风险控制能力，为本期债券偿付提供强大的制度保障。
报告期内增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施是否发生变更	否
报告期内增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施执行情况	正常执行

债券简称	20 武铁绿色永续期债 01、G20 武 Y1
债券代码	2080245. IB、139453. SH
增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施	增信机制：无。偿债计划：聘请债权代理人、制定《债券

施内容	持有人会议规则》、签订《账户及资金监管协议》、指定专门部门与人员、设计工作流程、安排偿债资金等。偿债保障措施：1、发行人良好的经营状况是本期债券本息偿付的重要基础；2、政府持续的政策支持为本期债券的偿付提供了强有力的支撑；3、发行人强大的融资能力为本期债券本息偿付提供了重要支持；4、其他偿债措施安排：公司将继续保持良好的财务结构和资本结构，有效安排偿债计划，同时还将根据市场形势的变化，不断改进管理方式，努力降低融资成本，优化债务结构，完善公司治理，增强财务风险控制能力，为本期债券偿付提供强大的制度保障。
报告期内增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施是否发生变更	否
报告期内增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施执行情况	正常执行

债券简称	21 武铁绿色可续期债 01、G21 武 Y1
债券代码	2180066. IB、139466. SH
增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施内容	增信机制：无。偿债计划：聘请债权代理人、制定《债券持有人会议规则》、签订《账户及资金监管协议》、指定专门部门与人员、设计工作流程、安排偿债资金等。偿债保障措施：1、发行人良好的经营状况是本期债券本息偿付的重要基础；2、政府持续的政策支持为本期债券的偿付提供了强有力的支撑；3、发行人强大的融资能力为本期债券本息偿付提供了重要支持；4、其他偿债措施安排：公司将继续保持良好的财务结构和资本结构，有效安排偿债计划，同时还将根据市场形势的变化，不断改进管理方式，努力降低融资成本，优化债务结构，完善公司治理，增强财务风险控制能力，为本期债券偿付提供强大的制度保障。
报告期内增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施是否发生变更	否
报告期内增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施执行情况	正常执行

债券简称	21 武汉地铁绿色债 01、G21 武铁 1
债券代码	2180172. IB、152858. SH
增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施内容	增信机制：无。偿债计划：聘请债权代理人、制定《债券持有人会议规则》、签订《账户及资金监管协议》、指定专门部门与人员、设计工作流程、安排偿债资金等。偿债保障措施：1、发行人良好的经营状况是本期债券本息偿付的重要基础；2、政府持续的政策支持为本期债券的偿付提供

	了强有力的支撑；3、发行人强大的融资能力为本期债券本息偿付提供了重要支持；4、其他偿债措施安排：公司将继续保持良好的财务结构和资本结构，有效安排偿债计划，同时还将根据市场形势的变化，不断改进管理方式，努力降低融资成本，优化债务结构，完善公司治理，增强财务风险控制能力，为本期债券偿付提供强大的制度保障。
报告期内增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施是否发生变更	否
报告期内增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施执行情况	正常执行

债券简称	21 武汉地铁绿色债 02、G21 武铁 2
债券代码	2180195. IB、152877. SH
增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施内容	增信机制：无。偿债计划：聘请债权代理人、制定《债券持有人会议规则》、签订《账户及资金监管协议》、指定专门部门与人员、设计工作流程、安排偿债资金等。偿债保障措施：1、发行人良好的经营状况是本期债券本息偿付的重要基础；2、政府持续的政策支持为本期债券的偿付提供了强有力的支撑；3、发行人强大的融资能力为本期债券本息偿付提供了重要支持；4、其他偿债措施安排：公司将继续保持良好的财务结构和资本结构，有效安排偿债计划，同时还将根据市场形势的变化，不断改进管理方式，努力降低融资成本，优化债务结构，完善公司治理，增强财务风险控制能力，为本期债券偿付提供强大的制度保障。
报告期内增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施是否发生变更	否
报告期内增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施执行情况	正常执行

债券简称	21 武铁 Y1
债券代码	149726. SZ
增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施内容	增信机制：无。 偿债计划及偿债保障措施：1、制定《债券持有人会议规则》；2、设立专门的偿付小组；3、制定并严格执行资金管理计划；4、充分发挥债券受托管理人的作用；5、严格履行信息披露义务；6、设立募集资金及偿债保障金专项账户。
报告期内增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施是否发生变更	否
报告期内增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施执行情况	正常执行

债保障措施执行情况	
-----------	--

债券简称	21 武铁绿色可续期债 02, G21 武 Y2
债券代码	2180355. IB, 139474. SH
增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施内容	增信机制：无。偿债计划：聘请债权代理人、制定《债券持有人会议规则》、签订《账户及资金监管协议》、指定专门部门与人员、设计工作流程、安排偿债资金等。偿债保障措施：1、发行人良好的经营状况是本期债券本息偿付的重要基础；2、政府持续的政策支持为本期债券的偿付提供了强有力的支撑；3、发行人强大的融资能力为本期债券本息偿付提供了重要支持；4、其他偿债措施安排：公司将继续保持良好的财务结构和资本结构，有效安排偿债计划，同时还将根据市场形势的变化，不断改进管理方式，努力降低融资成本，优化债务结构，完善公司治理，增强财务风险控制能力，为本期债券偿付提供强大的制度保障。
报告期内增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施是否发生变更	否
报告期内增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施执行情况	正常执行

债券简称	22 武铁 Y1
债券代码	149939. SZ
增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施内容	增信机制：无。 偿债计划及偿债保障措施：1、制定《债券持有人会议规则》；2、设立专门的偿付小组；3、制定并严格执行资金管理计划；4、充分发挥债券受托管理人的作用；5、严格履行信息披露义务；6、设立募集资金及偿债保障金专项账户。
报告期内增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施是否发生变更	否
报告期内增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施执行情况	正常执行

债券简称	22 武铁 01
债券代码	148049. SZ
增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施	增信机制：无。

施内容	偿债计划：聘请债权代理人、制定《债券持有人会议规则》、签订《账户及资金监管协议》、指定专门部门与人员、设计工作流程、安排偿债资金等。 偿债保障措施：1、发行人良好的经营状况是本期债券本息偿付的重要基础；2、政府持续的政策支持为本期债券的偿付提供了强有力的支撑；3、发行人强大的融资能力为本期债券本息偿付提供了重要支持；4、其他偿债措施安排：公司将继续保持良好的财务结构和资本结构，有效安排偿债计划，同时还将根据市场形势的变化，不断改进管理方式，努力降低融资成本，优化债务结构，完善公司治理，增强财务风险控制能力，为本期债券偿付提供强大的制度保障。
报告期内增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施是否发生变更	否
报告期内增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施执行情况	正常执行

债券简称	23 武铁 Y1
债券代码	148169. SZ
增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施内容	增信机制：无。偿债计划及偿债保障措施：1、制定《债券持有人会议规则》；2、设立专门的偿付小组；3、制定并严格执行资金管理计划；4、充分发挥债券受托管理人的作用；5、严格履行信息披露义务；6、设立募集资金及偿债保障金专项账户。
报告期内增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施是否发生变更	否
报告期内增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施执行情况	正常进行

债券简称	23 武铁 Y2
债券代码	148204. SZ
增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施内容	增信机制：无。偿债计划及偿债保障措施：1、制定《债券持有人会议规则》；2、设立专门的偿付小组；3、制定并严格执行资金管理计划；4、充分发挥债券受托管理人的作用；5、严格履行信息披露义务；6、设立募集资金及偿债保障金专项账户。
报告期内增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施是否发生变更	否
报告期内增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施执行情况	正常执行

第三节 重大事项

一、审计情况

二、会计政策、会计估计变更和重大会计差错更正情况

报告期内，公司未发生会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正事项。

三、合并报表范围变化情况

报告期内，公司合并报表范围未发生重大变化。

四、资产情况

（一）资产及变动情况

占发行人合并报表范围总资产 10%以上的资产类报表项目的资产：

项目名称	主要构成
其他应收款	主要为已通车线路贷款利息、融资费用、项目往来款。
固定资产	主要包括轨道交通隧道和地下空间、车辆与线路维修基地、地铁运营所需的机器设备和运输工具等。
在建工程	主要是武汉市在建轨道交通项目，包括 11 号线东段二期、11 号线三期武昌首开段、新港线等。

发行人合并报表范围期末余额变动比例超过 30%的资产项目：

单位：万元 币种：人民币

资产项目	本期末金额	占本期末资产总额的比例（%）	上期末余额	变动比例（%）
应收票据	4.64	0%	83.16	-94.42%
预付款项	6,027.28	0.01%	3,064.05	96.71%
其他流动资产	104,446.8	0.23%	77,168.15	35.35%
长期股权投资	218,979.36	0.49%	139,959.36	56.46%

发生变动的原因：

应收票据的变动比例超过 30%主要系银行承兑汇票、商业承兑汇票减少所致；

预付款项变动比例超过 30%主要系预付工程款增加所致；

其他流动资产变动比例超过 30%主要系待抵扣进项税增加所致；

长期股权投资变动比例超过 30% 主要系增加对武汉轨道交通十二号线建设运营有限公司、湖北省绿创建筑有限公司的投资所致。

（二）资产受限情况

资产受限情况概述

单位：万元 币种：人民币

受限资产类别	受限资产账面价值	资产受限金额	受限资产评估价值 (如有)	资产受限金额占该 类别资产账面价值 的比例 (%)
货币资金	919,919.77	1,613.68	0	0.18%
合计	919,919.77	1,613.68	——	——

五、非经营性往来占款和资金拆借情况

报告期初，公司未收回的非经营性往来占款或资金拆借余额为 0 万元，报告期内，非经营性往来占款和资金拆借新增 0 万，回收 0 万，截至报告期末，公司未收回的非经营性往来占款或资金拆借总额为 0 万元，占报告期末公司净资产比例为 0% ，未超过 10%，其中控股股东、实际控制人及其他关联方占款或资金拆借总额为 0 万。

报告期内，本公司不存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况。

六、负债情况

（一）有息债务及其变动情况

1. 发行人有息债务结构情况

报告期初和报告期末，发行人口径（非发行人合并范围口径）有息债务余额分别为 24,167,100 万元和 26,707,824.27 万元，报告期内有息债务余额同比变动 10.51%。

具体情况如下：

单位：亿元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间				金额合计	金额占有息债务的占比
	已逾期	6 个月以内 (含)	6 个月（不含）至 1 年 (含)	超过 1 年 (不含)		
银行贷款	0	36.67	25.15	1,602.09	1,663.91	62.3%
公司信用类 债券	0	13.62	1,000	266.21	289.83	10.85%
非银行金融 机构贷款	0	23.68	23.04	426.92	473.64	17.73%
其他有息债务	0	22.22	18	203.18	243.4	9.11%

报告期末，发行人口径存续的公司信用类债券中，公司债券余额 600,000 万元，企业债券余额 2,229,100 万元，非金融企业债务融资工具余额 1,383,000 万元，且共有 300,000 万元公司信用类债券在 2023 年 8 月至 2024 年 4 月内到期或回售偿付。

2. 发行人合并口径有息债务结构情况

报告期初和报告期末，发行人合并报表范围内公司有息债务余额分别为 25,726,100 万元 和 25,120,401.27 万元，报告期内有息债务余额同比变动-2.35%。

具体情况如下：

单位：亿元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间				金额合计	金额占有息债务的占比
	已逾期	6 个月以内 (含)	6 个月(不含)至 1 年 (含)	超过 1 年 (不含)		
银行贷款	0	34.64	23.44	1,573.7	1,631.77	64.96%
公司信用类 债券	0	13.62	10	266.21	289.83	11.54%
非银行金融 机构贷款	0	23.68	23.04	426.92	473.64	18.85%
其他有息债 务	0	18.22	18	80.58	116.8	4.65%

报告期末，发行人合并口径存续的公司信用类债券中，公司债券余额 600,000 万元，企业债券余额 2,229,100 万元，非金融企业债务融资工具余额 1,383,000 万元，且共有 300,000 万元公司信用类债券在 2023 年 8 月至 2024 年 4 月内到期或回售偿付。

3. 境外债券情况

截至报告期末，发行人合并报表范围内发行的境外债券余额 70,000 万元，且在 2023 年 8 月至 2024 年 4 月内到期的境外债券余额 70,000 万元。

(二) 公司信用类债券或其他有息债务重大逾期逾期情况

截至报告期末，公司合并报表范围内不存在公司信用类债券逾期和逾期金额超过 1000 万元的有息债务逾期情况。

(三) 负债变动情况

单位：万元 币种：人民币

负债项目	本期末余额	占本期末负债总额的比例 (%)	上年末余额	变动比例 (%)
短期借款	14,123	0.05%	20,300	-30.43%
预收款项	4,309.578653	0.01%	2,336.46	84.45%
合同负债	108,475.24	0.35%	158,310.19	-31.48%
应付职工薪酬	501.39	0%	888.42	-43.56%

应交税费	796.51	0%	1,719.93	-53.69%
其他流动负债	9,876.62	0.03%	14,864.01	-33.55%

发生变动的原因：

短期借款变动比例超过 30%主要系短期信用借款到期偿还所致；

预收款项变动比例超过 30%主要系租赁业务预收款项增加所致；

合同负债变动比例超过 30%主要系预收房款减少所致；

应付职工薪酬变动比例超过 30%主要系应付工资、奖金、津贴和补贴减少所致；

应交税费变动比例超过 30%主要系应交企业所得税、土地使用税、城市维护建设税等缴纳所致；

其他流动负债变动比例超过 30%主要系待转销项税减少所致。

（四）可对抗第三人的优先偿付负债情况

截至报告期末，发行人及其子公司不存在可对抗第三人的优先偿付负债。

七、重要子公司或参股公司情况

截至报告期末，不存在单个子公司的净利润或者对单个参股公司的投资收益占发行人合并报表范围净利润达到 20%以上的情况。

八、报告期内亏损情况

报告期内，公司合并报表范围内发生亏损 42,337.06 万元，占上年末净资产比例为 0.31%，未超过 10%。

九、对外担保情况

报告期初，公司尚未履行及未履行完毕的对外担保余额为 560,000 万元，截至报告期末，公司尚未履行及未履行完毕的对外担保总额为 560,000 万元，占报告期末净资产比例为 4%。其中，为控股股东、实际控制人及其他关联方提供担保的金额为 0 万元。

公司不存在单笔对外担保金额或对同一担保对象的对外担保金额超过报告期末净资产 10%的情形。

十、信息披露事务管理制度变更情况

报告期内，本公司信息披露事务管理制度未发生变更。

第四节 向普通投资者披露的信息

☐适用 ☒不适用

第五节 财务报告

一、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年 06 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	9,199,197,716.33	8,400,533,822.48
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	46,396	831,642.96
应收账款	11,764,970,496.19	12,894,805,407.77
应收款项融资		
预付款项	60,272,812.06	30,640,484.68
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	54,632,452,266.79	52,873,482,272.35
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	38,604,539,406.3	38,627,348,345.06
合同资产	54,897,378.15	50,764,611.76

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,044,468,042.46	771,681,452.86
流动资产合计	115,360,844,514.28	113,650,088,039.92
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,189,793,593.35	1,399,593,593.35
其他权益工具投资	723,900,000	723,900,000
其他非流动金融资产		
投资性房地产	9,553,156,964.6	9,553,156,964.6
固定资产	182,402,945,477.12	182,816,850,874.13
在建工程	106,101,924,863.56	98,020,378,615
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	5,693,172.54	5,718,181.93
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	647,615.71	669,842.55
递延所得税资产	26,792,883.08	26,563,460.16

其他非流动资产	33,736,260,714.71	30,367,281,836.17
非流动资产合计	334,741,115,284.67	322,914,113,367.89
资产总计	450,101,959,798.95	436,564,201,407.81
流动负债：		
短期借款	141,230,000	203,000,000
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	6,292,558,298.77	7,135,048,403.73
预收款项	43,095,786.53	23,364,578.07
合同负债	1,084,752,351.47	1,583,101,892.67
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	5,013,860.47	8,884,198.67
应交税费	7,965,104.51	17,199,319.99
其他应付款	11,504,905,129.99	12,044,552,222.67
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		

持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,684,312,583.33	1,703,008,366.67
其他流动负债	98,766,198.74	148,640,074.19
流动负债合计	20,862,599,313.81	22,866,799,056.66
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	174,696,414,476.91	162,380,932,756.56
应付债券	32,378,262,403.32	31,999,105,243
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	81,657,390,296.03	82,523,594,229.72
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	79,161,088.29	72,173,401.39
递延所得税负债	376,234,960.01	376,244,321.56
其他非流动负债		
非流动负债合计	289,187,463,224.56	277,352,049,952.23
负债合计	310,050,062,538.37	300,218,849,008.89
所有者权益：		
实收资本（或股本）	8,800,000,000	8,800,000,000
其他权益工具	33,106,300,000	29,710,140,000
其中：优先股		
永续债	33,106,300,000	29,710,140,000

资本公积	88,061,677,530.11	86,716,720,693.11
减：库存股		
其他综合收益	32,496,033.55	32,496,033.55
专项储备	148,963,828.5	140,103,170.05
盈余公积	9,897,849.74	9,897,849.74
一般风险准备		
未分配利润	9,343,043,796.22	10,379,341,690.61
归属于母公司所有者权益合计	139,502,379,038.12	135,788,699,437.06
少数股东权益	549,518,222.46	556,652,961.86
所有者权益合计	140,051,897,260.58	136,345,352,398.92
负债和所有者权益总计	450,101,959,798.95	436,564,201,407.81

法定代表人：张军主管会计工作负责人：杨邦文会计机构负责人：张达信

（二） 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年 06 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	7,219,279,582.01	6,232,014,992.92
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		604,639.96
应收账款	11,589,358,498.57	12,743,279,611.27
应收款项融资		
预付款项		
其他应收款	60,279,365,976.85	58,707,250,944.01

其中：应收利息		
应收股利		
存货	15,354,382,869.75	15,144,216,792.25
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	586,620,014.1	202,563,316.8
流动资产合计	95,029,006,941.28	93,029,930,297.21
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	26,283,474,781.04	24,812,474,781.04
其他权益工具投资	428,400,000	428,400,000
其他非流动金融资产		
投资性房地产	5,311,508,939	5,311,508,939
固定资产	182,390,043,379.48	182,799,500,155.59
在建工程	102,854,857,251.79	94,793,125,446.74
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,755,912.14	1,274,895.09
开发支出		

商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	28,363,326,680.21	25,612,762,629.77
非流动资产合计	345,633,366,943.66	333,759,046,847.23
资产总计	440,662,373,884.94	426,788,977,144.44
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	4,801,948,078.9	5,550,481,675.54
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬		
应交税费	138,801.04	138,801.04
其他应付款	27,636,620,086.35	28,241,586,758.57
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,684,312,583.33	1,703,008,366.67
其他流动负债		
流动负债合计	34,123,019,549.62	35,495,215,601.82
非流动负债：		

长期借款	171,623,414,476.91	159,653,332,756.56
应付债券	32,378,262,403.32	31,999,105,243
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	65,797,390,296.03	66,663,594,229.72
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	43,253,999.13	43,403,639.69
递延所得税负债		
其他非流动负债	32,372,934.1	32,372,934.1
非流动负债合计	269,874,694,109.49	258,391,808,803.07
负债合计	303,997,713,659.11	293,887,024,404.89
所有者权益：		
实收资本（或股本）	8,800,000,000	8,800,000,000
其他权益工具	33,106,300,000	29,710,140,000
其中：优先股		
永续债	33,106,300,000	29,710,140,000
资本公积	87,240,412,657.93	85,895,455,820.93
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	148,963,828.5	140,103,170.05
盈余公积	9,897,849.74	9,897,849.74
未分配利润	7,359,085,889.66	8,346,355,898.83

所有者权益合计	136,664,660,225.83	132,901,952,739.55
负债和所有者权益总计	440,662,373,884.94	426,788,977,144.44

(三) 合并利润表

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	3,274,095,120.86	2,883,985,209.62
其中：营业收入	3,274,095,120.86	2,883,985,209.62
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,719,761,563.89	3,327,145,862.25
其中：营业成本	3,602,310,286.16	3,218,199,794.16
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	23,749,900.98	46,259,537.2
销售费用	13,713,629.81	7,776,495.84
管理费用	89,237,083.85	68,120,184.27
研发费用	3,681,220.9	2,661,293.86
财务费用	-12,930,557.81	-15,871,443.08

其中：利息费用	926,146.53	540,183.47
利息收入	14,015,419.85	16,423,908.1
加：其他收益	22,001,761.11	20,100,950.73
投资收益（损失以“-”号填列）	1,902,461.6	10,000,000
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-5,745,571.13
信用减值损失（损失以“-”号填列）	536,043.92	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-421,226,176.4	-418,805,273.03
加：营业外收入	496,339.18	1,581,440.9
减：营业外支出	1,126,396.96	15,293,696.59
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-421,856,234.18	-432,517,528.72
减：所得税费用	1,514,344.05	6,711,544.57
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-423,370,578.23	-439,229,073.29
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-423,370,578.23	-439,229,073.29
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司所有者的净利润	-416,235,838.83	-437,027,699.36
2. 少数股东损益	-7,134,739.4	-2,201,373.93

六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
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）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的 金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-423,370,578.23	-439,229,073.29
归属于母公司所有者的综合收益总额	-416,235,838.83	-2,201,373.93
归属于少数股东的综合收益总额	-7,134,739.4	-437,027,699.36
八、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润

为：元。

法定代表人：张军主管会计工作负责人：杨邦文会计机构负责人：张达信

（四） 母公司利润表

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	2,647,628,641.1	2,397,601,642.08
减：营业成本	3,010,483,106.41	2,773,842,957.57
税金及附加	17,840,081.85	42,133,821.65
销售费用		
管理费用		
研发费用	522,562.46	
财务费用	-7,689,983.42	-9,919,577.52
其中：利息费用		
利息收入	7,689,983.42	10,421,474.49
加：其他收益	5,233,029.78	2,428,269.28
投资收益（损失以“-”号填列）	1,902,461.6	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-4,277,672.56
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-366,391,634.82	-410,304,962.9

加：营业外收入	301,717.68	1,389,947.11
减：营业外支出	1,118,036.47	15,272,520.87
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-367,207,953.61	-424,187,536.66
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-367,207,953.61	-424,187,536.66
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-367,207,953.61	-424,187,536.66
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
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）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	-367,207,953.61	-424,187,536.66
七、每股收益：		

(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

(五) 合并现金流量表

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,681,316,845.02	3,381,394,321.02
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	417,540.38	5,926,764,231.65
收到其他与经营活动有关的现金	176,327,121.78	101,631,361.72
经营活动现金流入小计	4,858,061,507.18	9,409,789,914.39
购买商品、接受劳务支付的现金	3,063,726,788.11	2,280,173,124.81
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		

拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,557,771,426.59	1,608,936,440.73
支付的各项税费	88,697,743.06	241,418,541.89
支付其他与经营活动有关的现金	116,262,525.17	149,595,297.61
经营活动现金流出小计	4,826,458,482.93	4,280,123,405.04
经营活动产生的现金流量净额	31,603,024.25	5,129,666,509.35
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	1,902,461.6	10,000,000
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	32,000	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	121,095,577.99	205,824,193.43
投资活动现金流入小计	123,030,039.59	215,824,193.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,456,810,238.36	7,286,556,939.06
投资支付的现金	790,200,000	720,000,000
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	4,479,419.74	5,478,397.18
投资活动现金流出小计	9,251,489,658.1	8,012,035,336.24
投资活动产生的现金流量净额	-9,128,459,618.51	-7,796,211,142.81
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	6,552,116,837	6,718,356,700

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	16,127,667,500	25,414,000,000
收到其他与筹资活动有关的现金	3,980,000,000	5,200,000,000
筹资活动现金流入小计	26,659,784,337	37,332,356,700
偿还债务支付的现金	4,107,106,388.89	26,515,013,800
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,860,095,147.99	5,449,687,500.9
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	7,812,755,042.26	3,349,829,614.15
筹资活动现金流出小计	16,779,956,579.14	35,314,530,915.05
筹资活动产生的现金流量净额	9,879,827,757.86	2,017,825,784.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-444,070.58	-1,197,545.78
五、现金及现金等价物净增加额	782,527,093.02	-649,916,394.29
加：期初现金及现金等价物余额	8,400,533,822.48	13,892,158,037.92
六、期末现金及现金等价物余额	9,183,060,915.5	13,242,241,643.63

(六) 母公司现金流量表

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,716,801,212.76	1,925,162,488.73
收到的税费返还		5,875,955,210.8
收到其他与经营活动有关的现金	252,025,558.85	53,135,977.2
经营活动现金流入小计	1,968,826,771.61	7,854,253,676.73
购买商品、接受劳务支付的现金	911,070,743.33	597,624,223.58
支付给职工以及为职工支付的现金		

支付的各项税费	37,721,578.3	206,728,280.92
支付其他与经营活动有关的现金	22,200	76,199
经营活动现金流出小计	948,814,521.63	804,428,703.5
经营活动产生的现金流量净额	1,020,012,249.98	7,049,824,973.23
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	1,902,461.6	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	121,095,577.99	103,917,627.13
投资活动现金流入小计	122,998,039.59	103,917,627.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,321,573,006.76	7,218,403,004.63
投资支付的现金	861,000,000	740,000,000
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	3,979,419.74	5,478,397.18
投资活动现金流出小计	9,186,552,426.5	7,963,881,401.81
投资活动产生的现金流量净额	-9,063,554,386.91	-7,859,963,774.68
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	6,552,116,837	6,718,356,700
取得借款收到的现金	15,595,967,500	25,364,000,000
收到其他与筹资活动有关的现金	4,717,277,382.67	5,200,000,000
筹资活动现金流入小计	26,865,361,719.67	37,282,356,700
偿还债务支付的现金	3,859,036,388.89	26,443,513,800
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,685,862,140.27	5,352,802,321.77

支付其他与筹资活动有关的现金	9,289,207,274.74	4,295,853,194.7
筹资活动现金流出小计	17,834,105,803.9	36,092,169,316.47
筹资活动产生的现金流量净额	9,031,255,915.77	1,190,187,383.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-449,189.75	-1,203,875.85
五、现金及现金等价物净增加额	987,264,589.09	378,844,706.23
加：期初现金及现金等价物余额	6,232,014,992.92	10,419,354,897.85
六、期末现金及现金等价物余额	7,219,279,582.01	10,798,199,604.08

第六节 发行人认为应当披露的其他事项

☐适用 ☒不适用

第七节 备查文件

备查文件目录

序号	文件名称
1	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表

备查文件查阅

备查文件置备地点	湖北省武汉市洪山区欢乐大道 77 号
具体地址	湖北省武汉市洪山区欢乐大道 77 号
查阅网站	http://www.wuhanrt.com/

(本页无正文，为《武汉地铁集团有限公司公司债券半年度报告(2023 年)》盖章页)



附件一、其他附件



合并资产负债表

编制单位：武汉地铁集团有限公司

2023年6月30日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五（一）	9,199,197,716.33	8,400,533,822.48
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五（二）	46,396.00	831,642.96
应收账款	五（三）	11,764,970,496.19	12,894,805,407.77
应收款项融资			
预付款项	五（四）	60,272,812.06	30,640,484.68
其他应收款	五（五）	54,632,452,266.79	52,873,482,272.35
其中：应收利息			
应收股利			
存货	五（六）	38,604,539,406.30	38,627,348,345.06
合同资产	五（七）	54,897,378.15	50,764,611.76
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（八）	1,044,468,042.46	771,681,452.86
流动资产合计		115,360,844,514.28	113,650,088,039.92
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	五（九）	2,189,793,593.35	1,399,593,593.35
其他权益工具投资	五（十）	723,900,000.00	723,900,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五（十一）	9,553,156,964.60	9,553,156,964.60
固定资产	五（十二）	182,402,945,477.12	182,816,850,874.13
在建工程	五（十三）	106,101,924,863.56	98,020,378,615.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五（十四）	5,693,172.54	5,718,181.93
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（十五）	647,615.71	669,842.55
递延所得税资产	五（十六）	26,792,883.08	26,563,460.16
其他非流动资产	五（十七）	33,736,260,714.71	30,367,281,836.17
非流动资产合计		334,741,115,284.67	322,914,113,367.89
资产总计		450,101,959,798.95	436,564,201,407.81

法定代表人：

主管会计工作负责人：

杨邦文

会计机构负责人：

张达信

5-21-2



合并资产负债表（续）

编制单位：武汉地铁集团有限公司

2023年6月30日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	五（十八）	141,230,000.00	203,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五（十九）	6,292,558,298.77	7,135,048,403.73
预收款项	五（二十）	43,095,786.53	23,364,578.07
合同负债	五（二十一）	1,084,752,351.47	1,583,101,892.67
应付职工薪酬	五（二十二）	5,013,860.47	8,884,198.67
应交税费	五（二十三）	7,965,104.51	17,199,319.99
其他应付款	五（二十四）	11,504,905,129.99	12,044,552,222.67
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五（二十五）	1,684,312,583.33	1,703,008,366.67
其他流动负债	五（二十六）	98,766,198.74	148,640,074.19
流动负债合计		20,862,599,313.81	22,866,799,056.66
非流动负债：			
长期借款	五（二十七）	174,696,414,476.91	162,380,932,756.56
应付债券	五（二十八）	32,378,262,403.32	31,999,105,243.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	五（二十九）	81,657,390,296.03	82,523,594,229.72
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五（三十）	79,161,088.29	72,173,401.39
递延所得税负债	五（三十六）	376,234,960.01	376,244,321.56
其他非流动负债			
非流动负债合计		289,187,463,224.56	277,352,049,952.23
负债合计		310,050,062,538.37	300,218,849,008.89
所有者权益：			
实收资本	五（三十一）	8,800,000,000.00	8,800,000,000.00
其他权益工具	五（三十二）	33,106,300,000.00	29,710,140,000.00
其中：优先股			
永续债		33,106,300,000.00	29,710,140,000.00
资本公积	五（三十三）	88,061,677,530.11	86,716,720,693.11
减：库存股			
其他综合收益	五（三十四）	32,496,033.55	32,496,033.55
专项储备	五（三十五）	148,963,828.50	140,103,170.05
盈余公积	五（三十六）	9,897,849.74	9,897,849.74
未分配利润	五（三十七）	9,343,043,796.22	10,379,341,690.61
归属于母公司所有者权益合计		139,502,379,038.12	135,788,699,437.06
少数股东权益		549,518,222.46	556,652,961.86
所有者权益合计		140,051,897,260.58	136,345,352,398.92
负债和所有者权益总计		450,101,959,798.95	436,564,201,407.81

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司资产负债表

编制单位：武汉地铁集团有限公司

2023年6月30日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		7,219,279,582.01	6,232,014,992.92
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			604,639.96
应收账款	十一（一）	11,589,358,498.57	12,743,279,611.27
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	十一（二）	60,279,365,976.85	58,707,250,944.01
其中：应收利息			
应收股利			
存货		15,354,382,869.75	15,144,216,792.25
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		586,620,014.10	202,563,316.80
流动资产合计		95,029,006,941.28	93,029,930,297.21
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一（三）	26,283,474,781.04	24,812,474,781.04
其他权益工具投资		428,400,000.00	428,400,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		5,311,508,939.00	5,311,508,939.00
固定资产		182,390,043,379.48	182,799,500,155.59
在建工程		102,854,857,251.79	94,793,125,446.74
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		1,755,912.14	1,274,895.09
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		28,363,326,680.21	25,612,762,629.77
非流动资产合计		345,633,366,943.66	333,759,046,847.23
资产总计		440,662,373,884.94	426,788,977,144.44

法定代表人：

主管会计工作负责人：杨邦文

会计机构负责人：

张达信

杨邦文



母公司资产负债表（续）

编制单位：武汉地铁集团有限公司

2023年6月30日

单位：人民币元

项	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		4,801,948,078.90	5,550,481,675.54
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬			
应交税费		138,801.04	138,801.04
其他应付款		27,636,620,086.35	28,241,586,758.57
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,684,312,583.33	1,703,008,366.67
其他流动负债			
流动负债合计		34,123,019,549.62	35,495,215,601.82
非流动负债：			
长期借款		171,623,414,476.91	159,653,332,756.56
应付债券		32,378,262,403.32	31,999,105,243.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		65,797,390,296.03	66,663,594,229.72
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		43,253,999.13	43,403,639.69
递延所得税负债		32,372,934.10	32,372,934.10
其他非流动负债			
非流动负债合计		269,874,694,109.49	258,391,808,803.07
负债合计		303,997,713,659.11	293,887,024,404.89
所有者权益：			
实收资本		8,800,000,000.00	8,800,000,000.00
其他权益工具		33,106,300,000.00	29,710,140,000.00
其中：优先股			
永续债		33,106,300,000.00	29,710,140,000.00
资本公积		87,240,412,657.93	85,895,455,820.93
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		148,963,828.50	140,103,170.05
盈余公积		9,897,849.74	9,897,849.74
未分配利润		7,359,085,889.66	8,346,355,898.83
所有者权益合计		136,664,660,225.83	132,901,952,739.55
负债和所有者权益总计		440,662,373,884.94	426,788,977,144.44

法定代表人：

主管会计工作负责人：杨邦文

会计机构负责人：

张达信

张达信



合并利润表

编制单位：武汉地铁集团有限公司

2023年1-6月

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	五（三十八）	3,274,095,120.86	2,883,985,209.62
减：营业成本	五（三十八）	3,602,310,286.16	3,218,199,794.16
税金及附加		23,749,900.98	46,259,537.20
销售费用	五（三十九）	13,713,629.81	7,776,495.84
管理费用	五（四十）	89,237,083.85	68,120,184.27
研发费用	五（四十一）	3,681,220.90	2,661,293.86
财务费用	五（四十二）	-12,930,557.81	-15,871,443.08
其中：利息费用		926,146.53	540,183.47
利息收入		14,015,419.85	16,423,908.10
加：其他收益	五（四十三）	22,001,761.11	20,100,950.73
投资收益（损失以“-”号填列）	五（四十四）	1,902,461.60	10,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五（四十五）		-5,745,571.13
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（四十六）	536,043.92	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-421,226,176.40	-418,805,273.03
加：营业外收入	五（四十七）	496,339.18	1,581,440.90
减：营业外支出	五（四十八）	1,126,396.96	15,293,696.59
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-421,856,234.18	-432,517,528.72
减：所得税费用	五（四十九）	1,514,344.05	6,711,544.57
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-423,370,578.23	-439,229,073.29
（一）按经营持续性分类：			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-423,370,578.23	-439,229,073.29
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-416,235,838.83	-437,027,699.36
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-7,134,739.40	-2,201,373.93
五、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.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			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益			
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
（6）其他债权投资信用减值准备			
（7）现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
（8）外币财务报表折算差额			
（9）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额		-423,370,578.23	-439,229,073.29
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-416,235,838.83	-437,027,699.36
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-7,134,739.40	-2,201,373.93
七、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

张达信

母公司利润表

编制单位：武汉地铁集团有限公司

2023年1-6月

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十一（四）	2,647,628,641.10	2,397,601,642.08
减：营业成本	十一（四）	3,010,483,106.41	2,773,842,957.57
税金及附加		17,840,081.85	42,133,821.65
销售费用			
管理费用			
研发费用		522,562.46	
财务费用		-7,689,983.42	-9,919,577.52
其中：利息费用			
利息收入		7,689,983.42	10,421,474.49
加：其他收益		5,233,029.78	2,428,269.28
投资收益（损失以“-”号填列）	十一（五）	1,902,461.60	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			-4,277,672.56
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-366,391,634.82	-410,304,962.90
加：营业外收入		301,717.68	1,389,947.11
减：营业外支出		1,118,036.47	15,272,520.87
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-367,207,953.61	-424,187,536.66
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-367,207,953.61	-424,187,536.66
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-367,207,953.61	-424,187,536.66
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
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			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		-367,207,953.61	-424,187,536.66
七、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

杨邦文

杨邦文

张达信



合并现金流量表

编制单位：武汉地铁集团有限公司

2023年1-6月

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,681,316,845.02	3,381,394,321.02
收到的税费返还		417,540.38	5,926,764,231.65
收到其他与经营活动有关的现金		176,327,121.78	101,631,361.72
经营活动现金流入小计		4,858,061,507.18	9,409,789,914.39
购买商品、接受劳务支付的现金		3,063,726,788.11	2,280,173,124.81
支付给职工以及为职工支付的现金		1,557,771,426.59	1,608,936,440.73
支付的各项税费		88,697,743.06	241,418,541.89
支付其他与经营活动有关的现金		116,262,525.17	149,595,297.61
经营活动现金流出小计		4,826,458,482.93	4,280,123,405.04
经营活动产生的现金流量净额		31,603,024.25	5,129,666,509.35
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,902,461.60	10,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		32,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		121,095,577.99	205,824,193.43
投资活动现金流入小计		123,030,039.59	215,824,193.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,456,810,238.36	7,286,556,939.06
投资支付的现金		790,200,000.00	720,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		4,479,419.74	5,478,397.18
投资活动现金流出小计		9,251,489,658.10	8,012,035,336.24
投资活动产生的现金流量净额		-9,128,459,618.51	-7,796,211,142.81
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		6,552,116,837.00	6,718,356,700.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		16,127,667,500.00	25,414,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		3,980,000,000.00	5,200,000,000.00
筹资活动现金流入小计		26,659,784,337.00	37,332,356,700.00
偿还债务支付的现金		4,107,106,388.89	26,515,013,800.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,860,095,147.99	5,449,687,500.90
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		7,812,755,042.26	3,349,829,614.15
筹资活动现金流出小计		16,779,956,579.14	35,314,530,915.05
筹资活动产生的现金流量净额		9,879,827,757.86	2,017,825,784.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-444,070.58	-1,197,545.78
五、现金及现金等价物净增加额		782,527,093.02	-649,916,394.29
加：期初现金及现金等价物余额		8,400,533,822.48	13,892,158,037.92
六、期末现金及现金等价物余额		9,183,060,915.50	13,242,241,643.63

法定代表人：

主管会计工作负责人：杨邦文

会计机构负责人：

张达信

张达信



母公司现金流量表

编制单位：武汉地铁集团有限公司

2023年1-6月

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,716,801,212.76	1,925,162,488.73
收到的税费返还			5,875,955,210.80
收到其他与经营活动有关的现金		252,025,558.85	53,135,977.20
经营活动现金流入小计		1,968,826,771.61	7,854,253,676.73
购买商品、接受劳务支付的现金		911,070,743.33	597,624,223.58
支付给职工以及为职工支付的现金			
支付的各项税费		37,721,578.30	206,728,280.92
支付其他与经营活动有关的现金		22,200.00	76,199.00
经营活动现金流出小计		948,814,521.63	804,428,703.50
经营活动产生的现金流量净额		1,020,012,249.98	7,049,824,973.23
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,902,461.60	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		121,095,577.99	103,917,627.13
投资活动现金流入小计		122,998,039.59	103,917,627.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,321,573,006.76	7,218,403,004.63
投资支付的现金		861,000,000.00	740,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		3,979,419.74	5,478,397.18
投资活动现金流出小计		9,186,552,426.50	7,963,881,401.81
投资活动产生的现金流量净额		-9,063,554,386.91	-7,859,963,774.68
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		6,552,116,837.00	6,718,356,700.00
取得借款收到的现金		15,595,967,500.00	25,364,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		4,717,277,382.67	5,200,000,000.00
筹资活动现金流入小计		26,865,361,719.67	37,282,356,700.00
偿还债务支付的现金		3,859,036,388.89	26,443,513,800.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,685,862,140.27	5,352,802,321.77
支付其他与筹资活动有关的现金		9,289,207,274.74	4,295,853,194.70
筹资活动现金流出小计		17,834,105,803.90	36,092,169,316.47
筹资活动产生的现金流量净额		9,031,255,915.77	1,190,187,383.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-449,189.75	-1,203,875.85
五、现金及现金等价物净增加额		987,264,589.09	378,844,706.23
加：期初现金及现金等价物余额		6,232,014,992.92	10,419,354,897.85
六、期末现金及现金等价物余额		7,219,279,582.01	10,798,199,604.08

法定代表人：

主管会计工作负责人：杨邦文

会计机构负责人：

张达信

5-21-2



合并所有者权益变动表

2023年1-6月

单位：人民币元

项 目	本 期											所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	
	实收资本	优先股	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
	8,800,000,000.00		永续债	其他	86,716,720,693.11		32,496,033.55	140,103,170.05	9,897,849.74	10,379,341,690.61	135,788,699,437.06	136,345,352,398.92
一、上年期末余额												
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	8,800,000,000.00		29,710,140,000.00		86,716,720,693.11		32,496,033.55	140,103,170.05	9,897,849.74	10,379,341,690.61	135,788,699,437.06	136,345,352,398.92
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			3,396,160,000.00		1,344,956,837.00			8,860,658.45		-1,036,297,894.39	3,713,679,601.06	3,706,544,861.66
（一）综合收益总额												
（二）所有者投入和减少资本			3,396,160,000.00		1,344,956,837.00					-416,235,838.83	-416,235,838.83	-423,370,578.23
1.所有者投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他										4,741,116,837.00	4,741,116,837.00	4,741,116,837.00
（三）利润分配			-1,800,000,000.00		1,344,956,837.00							
1.提取盈余公积												
2.对所有者的分配										-620,062,055.56	-620,062,055.56	-620,062,055.56
3.其他												
（四）所有者权益内部结转										-620,062,055.56	-620,062,055.56	-620,062,055.56
1.资本公积转增资本												
2.盈余公积转增资本												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备								8,860,658.45			8,860,658.45	8,860,658.45
1.本期提取								8,860,658.45			8,860,658.45	8,860,658.45
2.本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	8,800,000,000.00		33,106,300,000.00		88,061,677,530.11		32,496,033.55	148,963,828.50	9,897,849.74	9,343,043,796.22	139,502,379,038.12	140,051,897,260.58

法定代表人：

主管会计工作负责人：

杨邦文

会计机构负责人：

张达信

3月21日



合并所有者权益变动表

2023年1-6月

单位：人民币元

上 期													
项 目	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者 权益合计	
	实收资本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计			
		优先股	永续债										其他
一、上年期末余额	8,800,000,000.00		23,113,440,000.00		82,031,659,148.77		32,496,033.55	104,026,533.77	9,897,849.74	9,952,139,725.91	124,043,659,291.74	5,476,978,111.48	129,520,637,403.22
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	8,800,000,000.00		23,113,440,000.00		82,031,659,148.77		32,496,033.55	104,026,533.77	9,897,849.74	9,952,139,725.91	124,043,659,291.74	5,476,978,111.48	129,520,637,403.22
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			3,096,700,000.00		4,000,634,901.47			19,097,750.04		-911,885,977.13	6,174,546,674.38	-4,981,179,575.40	1,193,367,098.98
（一）综合收益总额										-437,027,699.36	-437,027,699.36	-2,201,373.93	-439,225,073.29
（二）所有者投入和减少资本			3,096,700,000.00		4,000,634,901.47						7,097,331,901.47	-4,978,978,201.47	2,118,356,700.00
1.所有者投入的普通股			3,096,700,000.00										
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额			3,096,700,000.00								3,096,700,000.00		3,096,700,000.00
4.其他					4,000,634,901.47						4,000,634,901.47	-4,978,978,201.47	-978,343,300.00
（三）利润分配										-504,858,277.77	-504,858,277.77		-504,858,277.77
1.提取盈余公积													
2.对所有者分配的分配													
3.其他										-504,858,277.77	-504,858,277.77		-504,858,277.77
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本													
2.盈余公积转增资本													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
（五）专项储备													
1.本期提取								19,097,750.04			19,097,750.04		19,097,750.04
2.本期使用								19,097,750.04			19,097,750.04		19,097,750.04
（六）其他													
四、本期期末余额	8,800,000,000.00		26,210,140,000.00		86,032,294,050.24		32,496,033.55	123,124,283.81	9,897,849.74	9,010,253,748.78	130,218,205,966.12	495,798,538.08	130,714,004,502.20

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

张达信

张达信

张达信



母公司所有者权益变动表

2023年1-6月

单位：人民币元

项 目	本 期					其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
	实收资本	优先股	永续债	其他权益工具	资本公积					
一、上年期末余额	8,800,000,000.00		29,710,140,000.00		85,895,455,820.93		140,103,170.05	9,897,849.74	8,346,355,898.83	132,901,952,739.55
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	8,800,000,000.00		29,710,140,000.00		85,895,455,820.93		140,103,170.05	9,897,849.74	8,346,355,898.83	132,901,952,739.55
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			3,396,160,000.00		1,344,956,837.00		8,860,658.45		-987,270,009.17	3,762,707,486.28
（一）综合收益总额									-367,207,953.61	-367,207,953.61
（二）所有者投入和减少资本			3,396,160,000.00		1,344,956,837.00					4,741,116,837.00
1.所有者投入的普通股										
2.其他权益工具持有者投入资本										
3.股份支付计入所有者权益的金额										
4.其他										
（三）利润分配										
1.提取盈余公积										
2.对所有者的分配										
3.其他										
（四）所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本										
2.盈余公积转增资本										
3.盈余公积弥补亏损										
4.设定受益计划变动额结转留存收益										
5.其他综合收益结转留存收益										
6.其他										
（五）专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	8,800,000,000.00		33,106,300,000.00		87,240,412,657.93		148,963,828.50	9,897,849.74	7,359,085,889.66	136,664,660,225.83

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

张达信

杨邦文

3月21日



母公司所有者权益变动表

单位：人民币元

2023年1-6月

编制单位：武汉相胜集团有限公司

项 目	上 期										
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	8,800,000,000.00		23,113,440,000.00		81,872,793,538.81			104,026,533.77	9,897,849.74	7,882,240,813.67	121,782,398,735.99
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	8,800,000,000.00		23,113,440,000.00		81,872,793,538.81			104,026,533.77	9,897,849.74	7,882,240,813.67	121,782,398,735.99
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			3,096,700,000.00		3,313,305,685.12			19,097,750.04		-929,045,814.43	5,500,057,620.73
（一）综合收益总额										-424,187,536.66	
（二）所有者投入和减少资本			3,096,700,000.00		3,313,305,685.12						6,410,005,685.12
1.所有者投入的普通股			3,096,700,000.00								3,096,700,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他					3,313,305,685.12					-504,858,277.77	3,313,305,685.12
（三）利润分配											
1.提取盈余公积											
2.对所有者的分配											
3.其他											
（四）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本											
2.盈余公积转增资本											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
（五）专项储备								19,097,750.04			19,097,750.04
1.本期提取								19,097,750.04			19,097,750.04
2.本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	8,800,000,000.00		26,210,140,000.00		85,186,099,223.93			123,124,283.81	9,897,849.74	6,953,194,999.24	127,282,456,356.72

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

张达信

张达信

武汉地铁集团有限公司 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

（一）企业注册地、组织形式和总部地址

武汉地铁集团有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身系武汉市轨道交通有限公司，成立于 2000 年 11 月 2 日，成立时注册资本 5,000.00 万元，系由武汉市城市建设投资开发总公司（后更名为“武汉市城市建设投资开发集团有限公司”）出资 2,500.00 万元、武汉三镇基建发展有限责任公司（后更名为“武汉市水务集团有限公司”）出资 1,500.00 万元、武汉市轨道交通建设公司出资 1,000.00 万元共同组建。经过历次股权变更，截至 2023 年 6 月 30 日，公司工商登记信息如下：

统一社会信用代码：914201007246906844

法定代表人：张军

公司类型：其他有限责任公司

注册资本：880,000.00 万元人民币

住所：硚口区京汉大道 99 号

营业期限：自 2000 年 11 月 2 日至 2100 年 11 月 2 日

（二）企业的业务性质和主要经营活动

本公司性质为国有控股，经政府授权主要负责武汉市轨道交通的建设、运营、管理和融资等。本公司作为武汉轨道交通建设项目的项目法人，主业为从事轨道项目投资、资源经营及物业开发，主营业务收入为轨道交通客运服务收入、资源开发收入、资源经营收入等。

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

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

财务报告已经公司批准报出。

（四）合并财务报表范围

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

合并范围和子公司情况详见“附注六、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

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

（二）持续经营

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

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 6 月 30 日的财务状况、2023 年 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

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

（三）营业周期

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

(四) 记账本位币

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

(五) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

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

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

3. 合并财务报表抵销事项

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

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

4. 合并取得子公司会计处理

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

5. 处置子公司的会计处理

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

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

(七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的分类

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

2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出

售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

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

3. 合营企业的会计处理

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

(八) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 外币业务及外币财务报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

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

金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(十) 金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

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

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

(2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；不属于前两种情形的财务担保合同，以及不属于第一种情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

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

（1）金融资产

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

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

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

④指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②财务担保合同（贷款承诺）负债。财务担保合同（贷款承诺）负债以按照依据金融工

具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除《企业会计准则第14号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

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

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

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

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终

止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（2）金融负债

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

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

（十一）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

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

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

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

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

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

坏账的确认标准：本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客

观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：债务人发生严重的财务困难；债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；其他表明应收款项发生减值的客观依据。

坏账损失核算方法：采用备抵法核算坏账损失。

坏账准备的计量：本公司根据以往坏账损失发生额及其比例、债务单位的实际财务状况和现金流量情况等相关信息合理的估计。

坏账准备的确认标准和计提方法：坏账准备的计提方法采用个别认定进行计提和以信用组合为基础评估预期信用风险的组合的方式进行计提。

①个别认定法

A、公司于每年年度终了，对应收款项（包括应收账款、其他应收款、按规定转入其他应收款的预付账款、按规定转入应收账款的应收票据，下同）的可收回性进行全面分析、评估，预计可能发生的坏账损失，对分类为个别认定法的应收款项按个别认定法单独进行减值测试，当存在客观证据表明其发生了减值的，根据未来现金流量的现值低于其账面价值的差额，计提坏帐准备。经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，本公司不再按账龄分析法计提相应的坏账准备。

B、对于下列情形的应收款项，一般不计提坏帐准备：

客户单位为特大型及大型企业，且经营状况良好，应收款项证据充足或在法律规定的有效期内进行过确认的；

备用金、职工差旅费等临时借款；

国家机关收取的保证金等款项；

代收代付款项（含国家规费）；

公司内部单位的应收款，双方核对无误的。

保证金、押金及其他应收款项

其他有确凿证据表明不存在减值的应收款项

②以信用组合为基础评估预期信用风险的组合方法。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司对于人防设计业务板块和商业保理类形成的应收款项、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。

以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量

且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。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，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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，公司商业保理类应收款项基于根据产品类型、客户类型、客户所属行业及市场分布等信用风险特征，将金融资产划分为不同组合，在组合的基础上评估信用风险，采用的预计损失率是指对违约概率（指债务人在未来一定时期内不能按合同要求偿还贷款本息或履行相关义务的可能性）、违约损失率（违约损失率是指债务人一旦违约将给债权人造成的资产损失的比例，即损失的严重程度）两个参数的综合估计，预计损失率的估计以历史损失率为基础进行估算。

各类金融资产信用损失的确定方法。

A、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
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，应与“应收账款”组合划分相同

B、应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收账款和合同资产，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账款、合同资产和租赁应收款，本公司不选择简化处理方法，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
应收账款:	
组合 1: 无风险组合	根据业务性质, 对于应收本公司关联方、政府部门、国有企业、押金、保证金等类别的应收款项, 由于发生坏账损失的可能性极小, 认定为无风险组合, 公司对该组合不计提坏账准备。
组合 2: 按信用风险组合计提坏账准备的应收账款	本组合以应收账款的账龄作为信用风险特征。

C、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:

项目	确定组合的依据
组合 1: 无风险组合	根据业务性质, 对于应收本公司关联方、政府部门、国有企业、押金、保证金等类别的应收款项, 由于发生坏账损失的可能性极小, 认定为无风险组合, 公司对该组合不计提坏账准备。
组合 2: 按信用风险组合计提坏账准备的应收账款	本组合以应收账款的账龄作为信用风险特征。

D、长期应收款

由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的长期应收款, 且未包含重大融资成分的, 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。

由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的长期应收款, 且包含重大融资成分的, 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。

由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的应收融资租赁款和应收经营租赁款, 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。对于不适用或不选择简化处理方法的应收款项, 本公司依据其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长期应收款减值损失。

除了单项评估信用风险的长期应收款外, 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
组合 1: 无风险组合	根据业务性质, 对于应收本公司关联方、政府部门、国有企业、押金、保证金等类别的应收款项, 由于发生坏账损失的可能性极小, 认定为无风险组合, 公司对该组合不计提坏账准备。
组合 2: 按信用风险组合计提坏账准备的应收账款	本组合以应收账款的账龄作为信用风险特征。

E、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项:

项目	确定组合的依据
单项计提坏账准备的应收款项	有客观证据表明单项金额虽不重大, 但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试。如涉诉款项、信用恶化的应收款。

项目	确定组合的依据
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

(3) 购买或源生的已发生信用减值的金融资产

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

(4) 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- ①债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- ②债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- ③作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- ④债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- ⑤本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期

损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

（十二）存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

存货按成本进行初始计量。存货主要包括库存材料、在建开发产品（开发成本）、已完工开发产品和意图出售而暂时出租的开发产品等。开发产品的成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。存货发出时，采用加权平均法确定其实际成本。

建造合同按实际成本计量，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。为订立合同而发生的差旅费、投标费等，能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的，在取得合同时计入合同成本；未满足上述条件的，则计入当期损益。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利（亏损）之和的部分作为预收款项列示。

3. 存货跌价准备的计提方法

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

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销，其中对现阶段部分已投入使用的使用期限较

长的低值易耗品暂不摊销，根据实际使用情况进行账务处理。

（十三）合同资产和合同负债

1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

（十四）长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

（十五）投资性房地产

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

对采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产，会计政策选择的依据为：

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

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

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

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

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产

或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

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

(十六) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 固定资产分类和折旧方法

各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率、折旧方法如下：

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

3. 关于折旧方法的其他说明

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

(十七) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定

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

（十八）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

（十九）无形资产

1. 无形资产的计价方法

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

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年

度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2. 使用寿命不确定的判断依据

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

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

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

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

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

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(二十) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(二十一) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据

规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利

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

4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（二十二） 优先股、永续债等其他金融工具

1. 金融负债和权益工具的划分

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

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

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

（3）对于将来须用或可用本公司自身权益工具结算的金融工具的分类，应当区分衍生工具还是非衍生工具。对于非衍生工具，如果本公司未来没有义务交付可变数量的自身权益工具进行结算，则该非衍生工具是权益工具；否则，该非衍生工具是金融负债。对于衍生工具，如果本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进

行结算，则该衍生工具是权益工具；如果本公司以固定数量自身权益工具交换可变金额现金或其他金融资产，或以可变数量自身权益工具交换固定金额现金或其他金融资产，或在转换价格不固定的情况下以可变数量自身权益工具交换可变金额现金或其他金融资产，则该衍生工具应当确认为金融负债或金融资产。

2. 优先股、永续债的会计处理

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

（二十三）收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

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

武汉地铁集团有限公司收入类型包括：商品销售收入、提供劳务收入、资金使用费收入、物业广告位租赁收入、地铁票务运营收入、资源开发收入、代建管理费收入等。

1. 商品销售收入

在已将商品控制权转移给客户，即客户能够主导该商品的使用权并从中获得几乎全部的经济利益，涉及安装服务的已完成所有义务后，待相关的验收接收手续完成后确认收入的实现。

2. 提供劳务收入

对外提供的劳务，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。对于有明确的产出指标的劳务合同，本公司按照产出法确定提供服务的履约进度；对于产出指标无法明确计量的合同，采用投入法确定提供服务的履约进度。

3. 资金使用费收入

按照他人使用本公司资金的时间和约定利率计算确定。

4. 物业、广告位租赁收入

物业收入按租赁合同、协议约定的承租日期（有免租期的考虑免租期）与租金额，在相关租金已经收到或取得了收款的证据时确认出租物业收入的实现。

广告位租赁收入根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

5. 地铁票务运营收入

按照已实际完成地铁运营服务的时点（乘客刷卡出站），确认运营收入的实现。

6. 资源开发收入

（1）资源一级开发收入

①资源一级开发收入的确认

资源一级开发收入以国土部门签发的交易确认书确认的交易价为营业收入的计价依据，在资源一级开发成本能够可靠计量时确认营业收入。

②资源一级开发成本的确认

资源一级开发成本主要包括房屋拆迁补偿费、建筑物之外其他附着物的补偿费、评估、监理等中介机构费用和其他费用构成。

（2）房地产销售收入

房地产销售收入在房屋建造完成交付时确认收入。

7. 代建管理费收入

按照履约进度确认收入。

（二十四）合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等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）、明确由用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。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“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。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：

1. 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况该资产在转回日的账面价值。

(二十五) 政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。

确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

(二十七) 租赁

1. 租入资产的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

（1）使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

（2）租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

2. 出租资产的会计处理

(1) 经营租赁会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

(2) 融资租赁会计处理

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

(二十八) 安全生产费

本公司根据财政部关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知（财资〔2022〕136号）的有关规定，按上年度实际营业收入的1.5%提取安全生产费用。

安全生产费用于提取时，计入运营成本，同时计入“专项储备”科目。

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

(二十九) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

无。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	3%、6%、9%、13%
城市维护建设税	应纳流转税税额	7%
教育费附加	应纳流转税税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

注：轨交设计公司被认定为高新技术企业，按照《企业所得税法》规定，适用企业所得税优惠税率15%。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

项目	2023年6月30日	2022年12月31日
库存现金	15,217.60	800.00
银行存款	9,199,177,462.63	8,398,939,656.77
其他货币资金	5,036.10	1,593,365.71
合计	9,199,197,716.33	8,400,533,822.48
其中：受限货币资金	16,136,800.83	6,774,904.96

(二) 应收票据

项目	2023年6月30日	2022年12月31日
银行承兑汇票		227,003.00
商业承兑汇票	46,396.00	604,639.96
减：坏账准备		
合计	46,396.00	831,642.96

(三) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	2023年6月30日	2022年12月31日
1年以内	4,397,581,694.41	5,120,591,745.60
1至2年	1,902,246,349.42	3,830,334,496.42
2至3年	2,721,003,997.17	391,633,194.45
3至4年	354,474,574.14	1,184,988,149.77
4至5年	2,395,813,025.86	2,372,417,804.00
5年以上		989,162.34
小计	11,771,119,641.00	12,900,954,552.58
减：坏账准备	6,149,144.81	6,149,144.81
合计	11,764,970,496.19	12,894,805,407.77

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	2023年6月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	11,733,333,468.43	99.68	2,935,001.44	0.03

类别	2023年6月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	37,786,172.57	0.32	3,214,143.37	8.51
合计	11,771,119,641.00	100.00	6,149,144.81	0.05

(续)

类别	2022年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	12,863,168,380.01	99.71	2,935,001.44	0.02
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	37,786,172.57	0.29	3,214,143.37	8.51
合计	12,900,954,552.58	100.00	6,149,144.81	0.05

(1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

单位名称	2023年6月30日	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
应收资源开发收入	11,537,559,647.20			
深圳市龙帆广告有限公司	20,719,074.29			
工商银行武汉分行	8,800,000.00			
中国铁塔股份有限公司武汉市分公司	13,504,375.96			
武汉地铁移动电视传媒有限责任公司	4,136,666.67			
武汉东方朗汇商业投资管理有限公司	7,409,374.14			
长江存储科技有限责任公司	3,206,049.35			
武汉中央商务区投资控股集团有限公司	51,798,851.37			
武汉市世界城置业有限公司	5,000,000.00			
应收其他企业款项	81,199,429.45	2,935,001.44	3.61	存在回收风险
合计	11,733,333,468.43	2,935,001.44	—	—

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	2023年6月30日	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
应收资源开发收入	11,537,559,647.20	98.02	
武汉中央商务区投资控股集团有限公司	51,798,851.37	0.44	
深圳市龙帆广告有限公司	20,719,074.29	0.18	
中国铁塔股份有限公司武汉市分公司	13,504,375.96	0.11	
工商银行武汉分行	8,800,000.00	0.07	
合计	11,632,381,948.82	98.82	

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	2023 年 6 月 30 日		2022 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	39,082,235.87	64.84	21,067,336.29	68.76
1 至 2 年	14,522,366.87	24.09	6,057,056.89	19.76
2 至 3 年	3,603,074.41	5.98		
3 年以上	3,065,134.91	5.09	3,516,091.50	11.48
合计	60,272,812.06	100.00	30,640,484.68	100.00

2. 账龄超过 1 年且金额重要的预付款项情况

债权单位	债务单位	2023 年 6 月 30 日	账龄	未结算原因
武汉地铁桥隧管理有限公司	国网湖北省电力有限公司武汉供电公司	2,740,960.00	2 至 3 年	未到结算时点
武汉地铁桥隧管理有限公司	中铁隧道股份有限公司	1,625,752.00	1 至 2 年	未到结算时点
武汉地铁运营有限公司	上海电气泰雷兹交通自动化系统有限公司	1,453,962.47	2 至 3 年	未到结算时点
武汉地铁运营有限公司	大连东芝机车电气设备有限公司	4,678,875.75	1 至 2 年	未到结算时点
合计		10,499,550.22		

3. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	2023 年 6 月 30 日	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
中车株洲电力机车有限公司	7,717,335.00	12.80
大连东芝机车电气设备有限公司	4,678,875.75	7.76
丹纳列车连接系统(上海)有限公司	3,327,285.00	5.52
武汉中车长客轨道车辆有限公司	2,958,219.15	4.91
国元农业保险股份有限公司湖北分公司	2,778,301.85	4.61
合计	21,460,016.75	35.60

(五) 其他应收款

项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
其他应收款项	54,632,452,266.79	52,873,482,272.35
合 计	54,632,452,266.79	52,873,482,272.35

1. 其他应收款项

种 类	2023年6月30日				
	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(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	54,632,489,218.28	100.00	36,951.49	0.01	54,632,452,266.79
合 计	54,632,489,218.28	100.00	36,951.49	0.01	54,632,452,266.79

(续)

种 类	2022年12月31日				
	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(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	52,873,509,644.09	100.00	27,371.74	0.01	52,873,482,272.35
合 计	52,873,509,644.09	100.00	27,371.74	0.01	52,873,482,272.35

(1) 按账龄披露

账龄	2023年6月30日	2022年12月31日
1年以内	29,438,551,581.36	26,990,080,399.14
1至2年	12,952,562,897.96	12,883,030,740.97
2至3年	4,122,468,869.11	4,152,159,494.85
3至4年	3,900,659,488.04	4,276,677,833.16
4至5年	2,894,267,939.32	3,189,198,652.29
5年以上	1,323,978,442.49	1,382,362,523.68
小 计	54,632,489,218.28	52,873,509,644.09
减：坏账准备	36,951.49	27,371.74
合 计	54,632,452,266.79	52,873,482,272.35

(2) 期末单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	2023年6月30日	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
融资费用	11,900,442,122.33			
已通车线路贷款利息	30,604,943,277.27			
武汉地铁地产联合置业有限公司	2,496,905,275.47			
武汉新城国际博览中心有限公司	1,053,109,535.00			
武汉东原天合房地产开发有限公司	592,287,713.00			
湖北新域置业有限责任公司	444,357,474.17			
武汉地铁汉正街置业有限公司	671,413,235.54			
百瑞信托有限责任公司	94,800,000.00			
武汉地悦房地产开发有限公司	70,798,542.89			

债务人名称	2023年6月30日	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
建信金融租赁有限公司	43,290,000.00			
光大兴陇信托有限责任公司	50,000,000.00			
其他单位	6,610,142,042.61	36,951.49	0.01	部分无法收回
合 计	54,632,489,218.28	36,951.49	—	—

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	2023年6月30日	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
已通车线路贷款利息	融资费用	30,604,943,277.27	1年以内、1至2年、2至3年	56.02	
融资费用	融资费用	11,900,442,122.33	1年以内、1至2年、2至3年	21.78	
武汉地铁地产联合置业有限公司	往来款	2,496,905,275.47	1年以内、1至2年、2至3年	4.57	
武汉新城国际博览中心有限公司	往来款	1,053,109,535.00	1年以内、2至3年	1.93	
武汉地铁汉正街置业有限公司	往来款	671,413,235.54	1年以内、1至2年、2至3年	1.23	
合 计		46,726,813,445.61		85.53	

(六) 存货

项目	2023年6月30日			2022年12月31日		
	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	164,155,890.92		164,155,890.92	161,611,018.68		161,611,018.68
周转材料(包装物、低值易耗品等)	2,037,958.79		2,037,958.79	2,050,869.80		2,050,869.80
其他	38,438,345,556.59		38,438,345,556.59	38,463,686,456.58		38,463,686,456.58
合计	38,604,539,406.30		38,604,539,406.30	38,627,348,345.06		38,627,348,345.06

(七) 合同资产

1. 合同资产情况

项 目	2023年6月30日			2022年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
已结算尚未开票的应收款	56,091,715.95	1,194,337.80	54,897,378.15	51,958,949.56	1,194,337.80	50,764,611.76

项 目	2023 年 6 月 30 日			2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合 计	56,091,715.95	1,194,337.80	54,897,378.15	51,958,949.56	1,194,337.80	50,764,611.76

2. 合同资产减值准备

项 目	2022 年 12 月 31 日	本期计提	本期转回	本期转销/ 核销	2023 年 6 月 30 日	原因
已结算尚未开票的应收款	1,194,337.80				1,194,337.80	无法联系
合 计	1,194,337.80				1,194,337.80	—

(八) 其他流动资产

项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
待抵扣进项税	696,969,740.03	234,346,452.96
预缴税金	74,263,077.04	119,768,892.75
一年内到期的保理款	252,367,363.79	409,442,372.60
其他	20,867,861.60	8,123,734.55
合 计	1,044,468,042.46	771,681,452.86

(九)长期股权投资

被投资单位	2022年12月31日	本期增减变动							2023年6月30日	减值准备 期末余额
		追加投资	减少 投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减 值准备	其他	
一、联营企业										
武汉智慧地铁科 技有限公司	39,989,615.92									
武汉地悦房地产 开发有限公司	159,603,977.43									
武汉轨道交通十 二号线建设运营 有限公司	1,200,000,000.00	780,000,000.00								
湖北省绿创建筑 有限公司		10,200,000.00								
合计	1,399,593,593.35	790,200,000.00							2,189,793,593.35	

(十)其他权益工具投资

项 目	2023年6月30日			2022年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
武汉国恒科技投资基金合伙企业（有限合伙）	428,400,000.00		428,400,000.00	428,400,000.00		428,400,000.00
光大金融租赁股份有限公司	295,000,000.00		295,000,000.00	295,000,000.00		295,000,000.00
武汉市九头鸟股份有限公司	500,000.00		500,000.00	500,000.00		500,000.00
合 计	723,900,000.00		723,900,000.00	723,900,000.00		723,900,000.00

(十一) 投资性房地产

1. 按公允价值计量的投资性房地产

项 目	房屋及建筑物	合计
一、2022年12月31日余额	9,553,156,964.60	9,553,156,964.60
二、本期变动		
三、2023年6月30日余额	9,553,156,964.60	9,553,156,964.60

(十二) 固定资产

类 别	2023年6月30日	2022年12月31日
固定资产	182,406,435,453.85	182,820,340,850.86
减：减值准备	3,489,976.73	3,489,976.73
合计	182,402,945,477.12	182,816,850,874.13

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	2022年12月31日	本期增加额	本期减少额	2023年6月30日
一、账面原值合计	187,852,917,538.29	64,474,705.57	3,330,799.86	187,914,061,444.00
其中：房屋及建筑物	146,717,310,011.10	58,326,597.37		146,775,636,608.47
机器设备	28,486,640,477.39	4,476,189.13	2,167,169.00	28,488,949,497.52
运输工具	12,603,899,948.60			12,603,899,948.60
办公设备	44,752,837.37	1,671,919.07	1,163,630.86	45,261,125.58
其他	314,263.83			314,263.83
二、累计折旧合计	5,032,576,687.43	476,448,769.12	1,399,466.40	5,507,625,990.15
其中：房屋及建筑物	41,350,404.89	2,143,472.52		43,493,877.41

项 目	2022 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2023 年 6 月 30 日
机器设备	3,963,666,672.85	357,650,365.55	1,000,177.97	4,320,316,860.43
运输工具	998,768,381.39	115,573,716.03		1,114,342,097.42
办公设备	28,570,721.31	1,081,215.02	399,288.43	29,252,647.90
其他	220,506.99			220,506.99
三、固定资产账面净值合计	182,820,340,850.86			182,406,435,453.85
其中：房屋及建筑物	146,675,959,606.21			146,732,142,731.06
机器设备	24,522,973,804.54			24,168,632,637.09
运输工具	11,605,131,567.21			11,489,557,851.18
办公设备	16,182,116.06			16,008,477.68
其他	93,756.84			93,756.84
四、减值准备合计	3,489,976.73			3,489,976.73
其中：房屋及建筑物	3,489,976.73			3,489,976.73
五、固定资产账面价值合计	182,816,850,874.13			182,402,945,477.12
其中：房屋及建筑物	146,672,469,629.48			146,728,652,754.33
机器设备	24,522,973,804.54			24,168,632,637.09
运输工具	11,605,131,567.21			11,489,557,851.18
办公设备	16,182,116.06			16,008,477.68
其他	93,756.84			93,756.84

(十三) 在建工程

项目	2023 年 6 月 30 日			2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
5 号线一期	24,837,555,935.01		24,816,453,210.92	23,989,682,901.66		23,989,682,901.66
11 号线东段	9,924,849,324.76		9,924,849,324.76	9,875,285,451.59		9,875,285,451.59
8 号线二期	11,524,395,851.78		11,524,395,851.78	11,053,559,575.91		11,053,559,575.91
16 号线一期	7,956,079,088.16		7,956,079,088.16	7,817,057,522.44		7,817,057,522.44
6 号线二期	2,608,814,152.03		2,608,814,152.03	2,485,963,642.71		2,485,963,642.71
8 号线三期	1,458,378,293.19		1,458,378,293.19	1,438,152,007.78		1,438,152,007.78
11 号线三期首开段	2,264,486,866.94		2,264,486,866.94	2,130,942,912.75		2,130,942,912.75
其他	45,527,365,351.69		45,548,468,075.78	39,229,734,600.16		39,229,734,600.16
合计	106,101,924,863.56		106,101,924,863.56	98,020,378,615.00		98,020,378,615.00

(十四) 无形资产

项 目	2022 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2023 年 6 月 30 日
一、原价合计	14,687,748.03	805,331.78		15,493,079.81
其中：软件	13,328,186.64	805,331.78		14,133,518.42
土地使用权	1,359,561.39			1,359,561.39
二、累计摊销额合计	8,969,566.10	830,341.17		9,799,907.27
其中：软件	8,969,566.10	830,341.17		9,799,907.27
三、无形资产减值准备金额合计				
四、无形资产账面价值合计	5,718,181.93			5,693,172.54
其中：软件	4,358,620.54			4,333,611.15
土地使用权	1,359,561.39			1,359,561.39

(十五) 长期待摊费用

项目	2022 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少		2023 年 6 月 30 日
			本年摊销额	其他减少额	
项目改造	669,842.55		22,226.84		647,615.71
合计	669,842.55		22,226.84		647,615.71

(十六) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	2023 年 6 月 30 日		2022 年 12 月 31 日	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	1,620,169.52	9,418,071.05	1,620,169.52	9,418,071.05
可抵扣亏损	5,246,477.63	20,985,910.52	3,403,553.52	13,614,214.08
合并抵销内部关联交易导致的资产价值变动	19,926,235.93	79,704,943.72	21,539,737.12	86,158,948.48
小计	26,792,883.08	110,108,925.29	26,563,460.16	109,191,233.61
递延所得税负债：				
计入其他综合收益的投资性房地产公允价值变动	376,213,395.67	1,504,853,582.69	376,213,395.67	1,504,853,582.69
固定资产账面价值与计税基础的差异	21,564.34	86,257.36	30,925.89	123,703.56
小计	376,234,960.01	1,504,939,840.05	376,244,321.56	1,504,977,286.25

(十七) 其他非流动资产

项目	2023 年 6 月 30 日			2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
街道口武珞路下穿通道	153,643,576.72		153,643,576.72	153,643,576.72		153,643,576.72
黄浦大街下穿通道工程	60,620,240.34		60,620,240.34	60,620,240.34		60,620,240.34
预付工程款、设备等	33,521,996,897.65		33,521,996,897.65	30,153,018,019.11		30,153,018,019.11
合计	33,736,260,714.71		33,736,260,714.71	30,367,281,836.17		30,367,281,836.17

(十八) 短期借款

项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
信用借款	141,230,000.00	203,000,000.00
合计	141,230,000.00	203,000,000.00

(十九) 应付账款

1. 按账龄分类

项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
1 年以内 (含 1 年)	2,149,471,606.04	2,786,680,635.36
1 至 2 年 (含 2 年)	2,615,686,882.17	2,760,619,400.71
2 至 3 年 (含 3 年)	1,374,258,206.25	1,423,452,732.69
3 年以上	153,141,604.31	164,295,634.97
合计	6,292,558,298.77	7,135,048,403.73

2. 账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	2023 年 6 月 30 日	未偿还原因
中铁十一局集团有限公司	199,859,700.00	结算未完成
武汉市政特种集团有限公司	133,929,311.00	结算未完成
北京纵横机电技术开发公司	10,742,697.00	结算未完成
中车大连电力牵引研发中心有限公司	4,818,239.15	结算未完成
中国水利水电第四工程局有限公司	58,467,535.00	结算未完成
中铁十一局集团建筑安装工程有限公司	18,220,711.00	结算未完成
株洲南车时代电气股份有限公司	16,199,469.00	结算未完成
中车长春轨道客车股份有限公司	41,476,728.00	结算未完成
合计	483,714,390.15	

(二十) 预收款项

项目	2023年6月30日	2022年12月31日
1年以内(含1年)	43,095,786.53	23,364,578.07
合 计	43,095,786.53	23,364,578.07

(二十一) 合同负债

项目	2023年6月30日	2022年12月31日
预收房款	1,064,200,428.70	1,572,124,069.44
其他预收款	20,551,922.77	10,977,823.23
合 计	1,084,752,351.47	1,583,101,892.67

(二十二) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	2022年12月31日	本期增加额	本期减少额	2023年6月30日
短期薪酬	8,256,897.25	1,396,184,479.56	1,400,054,817.76	4,386,559.05
离职后福利-设定提存计划	627,301.42	168,714,539.06	168,714,539.06	627,301.42
合 计	8,884,198.67	1,564,899,018.62	1,568,769,356.82	5,013,860.47

2. 短期职工薪酬情况

项目	2022年12月31日	本期增加	本期减少	2023年6月30日
工资、奖金、津贴和补贴	4,564,988.66	1,088,366,465.37	1,091,643,386.49	1,288,067.54
职工福利费	9,841.39	92,423,823.66	92,423,823.66	9,841.39
社会保险费	6,978.71	93,619,143.28	93,619,143.28	6,978.71
其中：医疗及生育保险费	6,978.71	90,757,442.69	90,757,442.69	6,978.71
工伤保险费		2,861,700.59	2,861,700.59	
住房公积金	1,727,870.92	121,331,359.73	121,331,359.73	1,727,870.92
工会经费和职工教育经费	1,947,217.57	443,687.52	1,037,104.60	1,353,800.49
合 计	8,256,897.25	1,396,184,479.56	1,400,054,817.76	4,386,559.05

3. 设定提存计划情况

项目	2022年12月31日	本期增加	本期减少	2023年6月30日
基本养老保险	616,361.15	161,642,360.14	161,642,360.14	616,361.15
失业保险费	10,940.27	7,072,178.92	7,072,178.92	10,940.27
合 计	627,301.42	168,714,539.06	168,714,539.06	627,301.42

(二十三) 应交税费

项目	2023年6月30日	2022年12月31日
增值税	6,128,587.49	4,060,310.47
企业所得税	298,510.56	7,705,590.45
房产税	112,438.34	142,020.25
土地使用税	4,800.00	140,551.37
个人所得税	502,212.80	3,220,855.24
城市维护建设税	856.33	577,196.81
教育费附加	550.51	412,222.29
其他税费	917,148.48	940,573.11
合计	7,965,104.51	17,199,319.99

(二十四) 其他应付款

项目	2023年6月30日	2022年12月31日
应付利息	197,944.35	148,088.89
其他应付款项	11,504,707,185.64	12,044,404,133.78
合计	11,504,905,129.99	12,044,552,222.67

1. 应付利息

项目	2023年6月30日	2022年12月31日
应付利息	197,944.35	148,088.89
合计	197,944.35	148,088.89

2. 其他应付款项

(1) 按款项性质分类

项目	2023年6月30日	2022年12月31日
押金及质保金	4,162,040,599.40	4,994,717,947.12
暂收款	424,549,597.39	467,351,321.00
往来及其他	4,648,159,345.74	3,953,295,952.85
暂估款	2,269,957,643.11	2,629,038,912.81
合计	11,504,707,185.64	12,044,404,133.78

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款项情况的说明

单位名称	2023年6月30日	未偿还或未结转原因
中国电力建设股份有限公司	37,307,978.00	质保金

单位名称	2023年6月30日	未偿还或未结转原因
中国葛洲坝集团股份有限公司	220,574,754.00	质保金
上海隧道工程股份有限公司	182,093,290.00	质保金
中国水利水电第七工程局有限公司	57,055,308.00	质保金
中铁十四局集团有限公司	123,227,491.00	质保金
中国水利水电第八工程局有限公司	32,225,948.00	质保金
中铁四局集团有限公司	91,150,793.00	质保金
中铁十一局集团有限公司	30,669,908.00	质保金
中铁一局集团城市轨道交通工程有限公司	36,135,518.00	质保金
合计	810,440,988.00	—

(二十五) 一年内到期的非流动负债

项 目	2023年6月30日	2022年12月31日
一年内到期的应付债券	1,684,312,583.33	1,703,008,366.67
合 计	1,684,312,583.33	1,703,008,366.67

(二十六) 其他流动负债

项目	2023年6月30日	2022年12月31日
待转销项税	98,766,198.74	148,640,074.19
合计	98,766,198.74	148,640,074.19

(二十七) 长期借款

项目	2023年6月30日	2022年12月31日
质押借款	149,392,210,000.00	137,623,370,000.00
抵押借款	407,200,000.00	458,200,000.00
保证借款	486,000,000.00	486,500,000.00
信用借款	24,411,004,476.91	23,812,862,756.56
合计	174,696,414,476.91	162,380,932,756.56

(二十八) 应付债券

项目	2023年6月30日	2022年12月31日
2015年武汉地铁集团有限公司公司债券（品种一）（注1）	1,815,975,000.00	1,847,925,000.00
2022年武汉地铁集团有限公司公司债券（第一期）（注12）	1,026,166,666.67	1,010,466,666.67

武汉地铁集团有限公司
财务报表附注
2023 年 1 月 1 日—2023 年 6 月 30 日

项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
武汉地铁集团有限公司 2016 年度第二期中期票据（注 2）	1,392,666,666.67	1,367,166,666.67
武汉地铁集团有限公司 2017 年度第一期绿色中期票据（注 3）	2,056,199,333.00	2,009,116,333.00
武汉地铁集团有限公司 2018 年度第一期绿色中期票据（注 2）	1,563,525,000.00	1,528,875,000.00
武汉地铁集团有限公司 2019 年度第一期绿色中期票据（注 6）	1,021,558,333.33	1,002,058,333.33
武汉地铁集团有限公司 2020 年第一期绿色中期票据（注 6）	2,061,500,000.00	2,020,500,000.00
武汉地铁集团有限公司 2023 年第一期绿色中期票据（注 13）	1,013,083,333.33	
2017 年第一期武汉地铁集团有限公司绿色债券（注 4）	3,124,750,000.00	3,049,900,000.00
2018 年第一期武汉地铁集团有限公司绿色债券（注 4）	2,022,041,666.67	2,074,941,666.67
2018 年第二期武汉地铁集团有限公司绿色债券（注 5）	2,220,347,500.00	2,166,139,000.00
2019 年第一期武汉地铁集团有限公司绿色债券（注 5）	2,067,350,000.00	2,022,450,000.00
2020 年第一期武汉地铁集团有限公司绿色债券（注 5）	1,514,962,500.00	1,544,887,500.00
2021 年第一期武汉地铁集团有限公司绿色债券（注 11）	2,013,333,333.33	2,053,333,333.33
2021 年第二期武汉地铁集团有限公司绿色债券（注 11）	1,006,833,333.33	1,027,333,333.33
武汉地铁集团有限公司 2018 年度第一期非公开定向债务融资工具（注 7）		1,053,166,666.67
武汉地铁集团有限公司 2019 年度第一期非公开定向债务融资工具（注 7）	1,018,208,333.33	1,040,058,333.33
武汉地铁集团有限公司 2019 年度第二期非公开定向债务融资工具（注 8）	2,044,188,888.89	2,003,188,888.89
武汉地铁集团有限公司 2019 年高等级无抵押美元债券（注 9）	2,183,276,776.21	2,104,166,016.29
武汉地铁集团有限公司 2021 年高级无抵押美元债券（注 10）	2,896,608,321.89	2,776,440,871.49
小 计	34,062,574,986.65	33,702,113,609.67
减：一年内到期部分	1,684,312,583.33	1,703,008,366.67
合 计	32,378,262,403.32	31,999,105,243.00

1. 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	2022年12月31日	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	2023年6月30日
2015年武汉地铁集团有限公司公司债券（品种一）	100	2015/4/14	5+5+5年	1,800,000,000.00	1,847,925,000.00		31,950,000.00		63,900,000.00	1,815,975,000.00
2022年武汉地铁集团有限公司公司债券（第一期）	100	2022/8/31	7年	1,000,000,000.00	1,010,466,666.67		15,700,000.00			1,026,166,666.67
武汉地铁集团有限公司2016年度第二期中票	100	2016/10/25	5+5+5年	2,000,000,000.00	1,367,166,666.67		25,500,000.00			1,392,666,666.67
武汉地铁集团有限公司2017年度第一期绿色中期票	100	2017/7/24	5+5+5年	2,000,000,000.00	2,009,116,333.00		47,083,000.00			2,056,199,333.00
武汉地铁集团有限公司2018年度第一期绿色中期票	100	2018/7/27	5+5+5年	1,500,000,000.00	1,528,875,000.00		34,650,000.00			1,563,525,000.00
武汉地铁集团有限公司2019年度第一期绿色中期票	100	2019/12/11	5+5+5年	1,000,000,000.00	1,002,058,333.33		19,500,000.00			1,021,558,333.33
武汉地铁集团有限公司2020年度第一期绿色中期票	100	2020/10/15	10+5年	2,000,000,000.00	2,020,500,000.00		41,000,000.00			2,061,500,000.00
武汉地铁集团有限公司2023年第一期绿色中期票	100	2023/2/6	3年	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	13,083,333.33			1,013,083,333.33
2017年第一期武汉地铁集团有限公司绿色债券	100	2017/8/22	10+5年	3,000,000,000.00	3,049,900,000.00		74,850,000.00			3,124,750,000.00
2018年第一期武汉地铁集团有限公司绿色债券	100	2018/4/11	10+5年	2,000,000,000.00	2,074,941,666.67		52,900,000.00		105,800,000.00	2,022,041,666.67
2018年第二期武汉地铁集团有限公司绿色债券	100	2018/8/21	7年	2,130,000,000.00	2,166,139,000.00		54,208,500.00			2,220,347,500.00
2019年第一期武汉地铁集团有限公司绿色债券	100	2019/9/24	10+5+5年	2,000,000,000.00	2,022,450,000.00		44,900,000.00			2,067,350,000.00

武汉地铁集团有限公司
财务报表附注
2023年1月1日—2023年6月30日

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	2022年12月31日	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	2023年6月30日
2020年第一期武汉地铁集团有限公司绿色债券	100	2020/3/31	10+5+5年	1,500,000,000.00	1,544,887,500.00		29,925,000.00		59,850,000.00	1,514,962,500.00
武汉地铁集团有限公司2018年度第一期非公开定向债务融资工具	100	2018/2/8	5年	1,000,000,000.00	1,053,166,666.67		4,833,333.33		1,058,000,000.00	
武汉地铁集团有限公司2019年度第一期非公开定向债务融资工具-中行私募	100	2019/1/29	5年	1,000,000,000.00	1,040,058,333.33		21,850,000.00		43,700,000.00	1,018,208,333.33
武汉地铁集团有限公司2019年度第二期非公开定向债务融资工具-国开行私募	100	2019/12/17	5年	2,000,000,000.00	2,003,188,888.89		41,000,000.00			2,044,188,888.89
武汉地铁集团有限公司2019年高等级无抵押美元债券	100	2019/9/24	5年	2,092,860,000.00	2,104,166,016.29		31,296,450.00	78,480,057.92	30,665,748.00	2,183,276,776.21
武汉地铁集团有限公司2021年高等级无抵押美元债券	100	2021/1/18	3年	2,550,280,000.00	2,776,440,871.49		25,142,592.75	116,966,949.65	21,942,092.00	2,896,608,321.89
2021年第一期武汉地铁集团有限公司绿色债券	100	2021/4/27	7年	2,000,000,000.00	2,053,333,333.33		40,000,000.00		80,000,000.00	2,013,333,333.33
2021年第二期武汉地铁集团有限公司绿色债券	100	2021/4/29	10年	1,000,000,000.00	1,027,333,333.33		20,500,000.00		41,000,000.00	1,006,833,333.33
小计					33,702,113,609.67	1,000,000,000.00	669,872,209.41	195,447,007.57	1,504,857,840.00	34,062,574,986.65
减：一年内到期部分年末余额					1,703,008,366.67					1,684,312,583.33
合计					31,999,105,243.00	1,000,000,000.00	669,872,209.41	195,447,007.57	1,504,857,840.00	32,378,262,403.32

注 1. 2015 年国家发展和改革委员会以发改财金〔2015〕458 号文《国家发展改革委关于湖北省武汉地铁集团有限公司发行公司债券核准的批复》同意公司发行公司债券不超过 33 亿元，截至 2023 年 6 月 30 日已发行 35 亿元。

注 2. 2016 年中国银行间市场交易商协会以中市协注〔2016〕GN6 号文《接受注册通知书》同意接受公司注册发行绿色债务融资工具 35 亿元，截至 2023 年 6 月 30 日已发行 35 亿元。

注 3. 2016 年中国银行间市场交易商协会以中市协注〔2016〕GN7 号文《接受注册通知书》同意接受公司注册发行绿色债务融资工具 20 亿元，截至 2023 年 6 月 30 日已发行 20 亿元。

注 4. 2017 年国家发展和改革委员会以发改企业债券〔2017〕42 号文《国家发展改革委关于湖北省武汉地铁集团有限公司发行绿色债券核准的批复》同意公司发行绿色债券不超过 50 亿元，截至 2023 年 6 月 30 日已发行 50 亿元。

注 5. 2018 年国家发展和改革委员会以发改企业债券〔2018〕77 号文《国家发展改革委关于湖北省武汉地铁集团有限公司发行绿色债券核准的批复》同意公司发行绿色债券不超过 56.3 亿元，截至 2023 年 6 月 30 日已发行 56.3 亿元。

注 6. 2019 年中国银行间市场交易商协会以中市协注〔2018〕GN9 号文《接受注册通知书》同意公司注册发行中期票据 50 亿元，截至 2023 年 6 月 30 日已发行 30 亿元。

注 7. 2019 年中国银行间市场交易商协会以中市协注〔2017〕PTN199 号文《接受注册通知书》同意公司注册发行非公开定向融资工具 50 亿元，截至 2023 年 6 月 30 日已发行 20 亿元。

注 8. 2019 年中国银行间市场交易商协会以中市协注〔2017〕PPN517 号文《接受注册通知书》同意公司注册发行非公开定向融资工具 60 亿元，截至 2023 年 6 月 30 日已发行 20 亿元。

注 9. 2019 年国家发展和改革委员会以发改办外债备〔2019〕388 号文《企业借用外债备案登记证明》，同意公司发行高等级无抵押美元债券不超过 3 亿美元，截至 2023 年 6 月 30 日已发行金额 3 亿美元。

注 10. 2021 年国家发展和改革委员会以发改办外债备〔2021〕200 号文《企业借用外债备案登记证明》，同意公司发行高级无抵押美元债券 4 亿美元，截至 2023 年 6 月 30 日已发行金额 4 亿美元。

注 11. 2019 年国家发展和改革委员会以发改企业债券〔2019〕139 号文《国家发展改革委关于湖北省武汉地铁集团有限公司发行绿色债券核准的批复》同意公司发行绿色债券不超过 100 亿元，截至 2023 年 6 月 30 日已发行 30 亿元。

注 12. 2021 年中国证券监督管理委员会以证监许可〔2021〕906 号文《关于同意武汉地铁集团有限公司向专业投资者公开发行公司债券注册登记的批复》同意公司注册发行公司债券不超过 60 亿元，截至 2023 年 6 月 30 日已发行 10 亿元。

注 13. 2023 年中国银行间交易商协会以中市协注〔2023〕MTN59 号《接受注册通知书》同意公司注册发行中期票据 30 亿元，截至 2023 年 6 月 30 日已发行 10 亿元。

(二十九) 长期应付款

项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
长期应付款	81,619,023,273.02	82,485,227,206.71
其他	38,367,023.01	38,367,023.01
合计	81,657,390,296.03	82,523,594,229.72

(三十) 递延收益

1. 递延收益按类别列示

项目	2022 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2023 年 6 月 30 日
政府补助	72,173,401.39	22,500,000.00	15,512,313.10	79,161,088.29
合计	72,173,401.39	22,500,000.00	15,512,313.10	79,161,088.29

2. 政府补助项目情况

项目	2022 年 12 月 31 日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	2023 年 6 月 30 日	与资产相关 / 与收益相关
公铁隧道补贴	28,769,761.70	22,500,000.00		15,362,672.54		35,907,089.16	与收益相关
公共安全通信补贴	23,460,533.02					23,460,533.02	与收益相关
财政局拨付防疫设备专项资金	12,760,106.67			149,640.56		12,610,466.11	与资产相关
企业新型学徒制培训补贴	6,683,000.00					6,683,000.00	与收益相关
高技能人才培训基地资金	500,000.00					500,000.00	与收益相关
合计	72,173,401.39	22,500,000.00		15,512,313.10		79,161,088.29	

(三十一) 实收资本

投资者名称	2022 年 12 月 31 日		本期增加	本期减少	2023 年 6 月 30 日	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
合 计	8,800,000,000.00	100.00			8,800,000,000.00	100.00
武汉市人民政府国有资产监督管理委员会	7,749,000,000.00	88.06			7,749,000,000.00	88.06
国开发展基金有限公司	1,051,000,000.00	11.94			1,051,000,000.00	11.94

(三十二) 其他权益工具

1、期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

①2015年12月16日经国家发展改革委发改财金〔2015〕2970号文批准公司发行永续期公司债券35亿元，至2023年6月已发行35亿元。本期债券附设续期选择权和延期支付利息权，除非发生强制付息事件，本期债券的每个付息日，公司可自行选择将当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制。

②2016年1月20日经中国银行间市场交易商协会以中市协注〔2016〕MTN26号文件批准公司中期票据注册金额32亿元，至2023年6月已发行20亿元。除非发生强制付息事件，本期中期票据的每个付息日，公司可自行选择将当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制。

③2016年3月公司与兴业国际信托有限公司签订《投资协议》，至2023年6月累计发行合计20亿元。除非发生强制付息事件，公司可将该计息周期的利息及按照本协议已经递延的所有利息及其孳息递延支付，且该递延支付不受到任何递延支付利息次数的限制。

④2019年公司与光大兴陇信托有限责任公司签订总额为50亿元《投资协议》，至2023年6月已发行50亿元永续信托。除非发生强制性偿还事件，公司可将该计息周期的利息及按照本协议已经递延的所有利息及其孳息递延支付，且该递延支付不受到任何递延支付利息次数的限制。

⑤2019年9月28日经国家发展和改革委员会以发改企业债券〔2019〕139号文批准公司发行永续期公司债券60亿元，至2023年6月已发行55亿元。本期债券附设续期选择权和延期支付利息权，除非发生强制付息事件，本期债券的每个付息日，公司可自行选择将当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制。

⑥2020年公司与百瑞信托有限责任公司签订总额为40亿元《投资协议》，至2023年6月已发行40亿元永续信托。除非发生强制性偿还事件，公司可将该计息周期的利息及按照本协议已经递延的所有利息及其孳息递延支付，且该递延支付不受到任何递延支付利息次数的限制。

⑦2021年公司与华宝信托有限公司签订总额为20亿元《投资协议》，至2023年6月已发行10亿元。除非发生强制性偿还事件，公司可将该计息周期的利息及按照本协议已经递延的所有利息及其孳息递延支付，且该递延支付不受到任何递延支付利息次数的限制。

⑧2021年公司与长江养老保险股份有限公司签订总额为30亿元《投资协议》，至2023年

6月已发行6亿元。除非发生强制性偿还事件，公司可将该计息周期的利息及按照本协议已经递延的所有利息及其孳息递延支付，且该递延支付不受到任何递延支付利息次数的限制。

⑨2021年公司与太平洋资产管理有限责任公司签订总额为30亿元《投资协议》，至2023年6月已发行12亿元。除非发生强制性偿还事件，公司可将该计息周期的利息及按照本协议已经递延的所有利息及其孳息递延支付，且该递延支付不受到任何递延支付利息次数的限制。

⑩2021年3月19日经中国证券监督管理委员会以证监许可[2021]906号文批准公司公开发行公司债券60亿元，至2023年6月已发行可续期公司债券50亿元。本期债券附设续期选择权和延期支付利息权，除非发生强制付息事件，本期债券每个付息日，公司可自行选择将当期利息以及按照本条款已经递延的所以利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制。

⑪2022年公司与中诚信托有限责任公司签订总额为20亿元《投资合同》，至2023年6月已发行20亿元。除非发生强制性偿还事件，公司可将该计息周期的利息及按照本协议已经递延的所有利息及其孳息递延支付，且该递延支付不受到任何递延支付利息次数的限制。

⑫2022年公司与工银安盛资产管理有限公司签订总额为50亿元《投资合同》，至2023年6月已发行34亿元。除非发生强制性偿还事件，公司可将该计息周期的利息及按照本协议已经递延的所有利息及其孳息递延支付，且该递延支付不受到任何递延支付利息次数的限制。

⑬2023年公司与中融国际信托有限公司签订总额为50亿元《投资协议》，至2023年6月已发行10亿元永续信托。除非发生强制性偿还事件，公司可将该计息周期的利息及按照本协议已经递延的所有利息及其孳息递延支付，且该递延支付不受到任何递延支付利息次数的限制。

2、期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具变动情况

发行在外的金融工具	2022年12月31日		本期增加		本期减少		2023年6月30日	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
永续中期票据		1,970,000,000.00						1,970,000,000.00
可续期公司债券		10,440,140,000.00		1,996,160,000.00				12,436,300,000.00
可续期债权		5,000,000,000.00		2,200,000,000.00		1,500,000,000.00		5,700,000,000.00
永续信托		12,000,000,000.00		1,000,000,000.00				13,000,000,000.00
类永续		300,000,000.00				300,000,000.00		
合计		29,710,140,000.00		5,196,160,000.00		1,800,000,000.00		33,106,300,000.00

(三十三) 资本公积

项目	2022 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2023 年 6 月 30 日
资本溢价	4,955,019,828.12			4,955,019,828.12
其他资本公积	81,761,700,864.99	1,344,956,837.00		83,106,657,701.99
合 计	86,716,720,693.11	1,344,956,837.00		88,061,677,530.11

(三十四) 其他综合收益

项目	2022 年 12 月 31 日	本期发生额						2023 年 6 月 30 日
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、将重分类进损益的其他综合收益	32,496,033.55							32,496,033.55
投资性房地产公允价值变动	32,496,033.55							32,496,033.55
其他综合收益合计	32,496,033.55							32,496,033.55

(三十五) 专项储备

类 别	2022 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2023 年 6 月 30 日
安全生产费	140,103,170.05	8,860,658.45		148,963,828.50
合 计	140,103,170.05	8,860,658.45		148,963,828.50

(三十六) 盈余公积

类 别	2022 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2023 年 6 月 30 日
法定盈余公积	9,897,849.74			9,897,849.74
合 计	9,897,849.74			9,897,849.74

(三十七) 未分配利润

项 目	2023 年 6 月 30 日
	金额
调整前上期未分配利润	10,379,341,690.61
调整后期初未分配利润	10,379,341,690.61
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-416,235,838.83
减：其他	620,062,055.56
期末未分配利润	9,343,043,796.22

(三十八) 营业收入和营业成本

项 目	2023 年 1-6 月		2022 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	2,109,347,348.64	2,666,749,179.90	2,060,715,459.78	2,663,479,490.39
票款收入	2,109,347,348.64	2,666,749,179.90	2,060,715,459.78	2,663,479,490.39
二、其他业务小计	1,164,747,772.22	935,561,106.26	823,269,749.84	554,720,303.77
接口费收入	16,033,369.86		66,391,834.85	
租赁收入	275,517,322.01	87,764,672.87	190,101,630.71	93,384,861.94
资金使用费收入	1,589,726.41		2,473,190.76	
广告收入	21,377,268.29	5,797,829.28	21,825,280.25	6,518,888.19
设计费收入	13,265,836.43	17,294,330.82	5,918,331.28	8,692,051.27
其他收入	836,964,249.22	824,704,273.29	536,559,481.99	446,124,502.37
合 计	3,274,095,120.86	3,602,310,286.16	2,883,985,209.62	3,218,199,794.16

(三十九) 销售费用

项目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
职工薪酬	4,145,502.80	2,327,603.17
活动宣传费	2,787,239.51	1,538,646.65
销售代理服务费	2,854,691.62	1,792,216.67
物业服务费	1,933,034.97	1,275,513.50
中介策划与咨询费	1,411,753.46	427,773.59
运营服务费	117,830.00	377,358.49
折旧费	14,225.55	
其他	449,351.90	37,383.77
合 计	13,713,629.81	7,776,495.84

(四十) 管理费用

项目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
职工薪酬	70,744,439.21	56,052,974.71
折旧及摊销	4,550,687.14	4,134,429.39
办公费	1,218,298.54	728,331.45
中介费	2,441,312.82	814,782.96
汽车费用	1,087,137.45	1,115,654.96

项目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
差旅费	343,782.55	152,438.92
其他	8,851,426.14	5,121,571.88
合 计	89,237,083.85	68,120,184.27

(四十一) 研发费用

项目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
研发设备折旧	6,052.25	
研发人员工资	3,675,168.65	2,661,293.86
合 计	3,681,220.90	2,661,293.86

(四十二) 财务费用

项目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
利息费用	926,146.53	540,183.47
减：利息收入	14,015,419.85	16,423,908.10
减：汇兑收益	5,119.17	6,330.07
手续费及其他	163,834.68	18,611.62
合 计	-12,930,557.81	-15,871,443.08

(四十三) 其他收益

项目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月	与资产相关/与收益相关
桥隧运维补贴	15,362,672.54	16,415,549.46	与收益相关
稳岗补贴	255,530.86	2,034,500.00	与收益相关
税费返还	5,498,540.11	1,501,260.71	与收益相关
其他	885,017.60	149,640.56	与收益相关
合计	22,001,761.11	20,100,950.73	

(四十四) 投资收益

类 别	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
其他权益工具投资持有期间的投资收益	1,902,461.60	10,000,000.00
合 计	1,902,461.60	10,000,000.00

(四十五) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
以公允价值计量的投资性房地产		-5,745,571.13
合计		-5,745,571.13

(四十六) 信用减值损失

项目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
坏账损失	536,043.92	
合计	536,043.92	

(四十七) 营业外收入

项目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
其他	496,339.18	1,581,440.90
合计	496,339.18	1,581,440.90

(四十八) 营业外支出

项目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
对外捐赠	5,339.00	42,326.27
非流动资产损坏报废损失	1,040,872.44	15,230,194.60
其他	80,185.52	21,175.72
合计	1,126,396.96	15,293,696.59

(四十九) 所得税费用

项目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	1,126,085.03	4,613,078.80
递延所得税费用	388,259.02	2,098,465.77
合计	1,514,344.05	6,711,544.57

(五十) 现金流量表

1. 现金流量表补充资料

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-423,370,578.23	-439,229,073.29
加：信用减值损失	-536,043.92	
资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	476,448,769.12	458,600,530.22
使用权资产折旧		112,451.42
无形资产摊销	830,341.17	1,165,623.34
长期待摊费用摊销	22,226.84	
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,040,872.44	15,230,194.60
净敞口套期损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		5,745,571.13
财务费用（收益以“-”号填列）	926,146.53	540,183.47
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,902,461.60	-10,000,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-229,422.92	2,434,514.52
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-9,361.55	-336,048.75
存货的减少（增加以“-”号填列）	22,808,938.76	-1,549,910,197.30
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-657,982,163.28	368,535,789.17
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	613,555,760.89	6,276,776,970.82
其他		
经营活动产生的现金流量净额	31,603,024.25	5,129,666,509.35
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		
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	9,183,060,915.50	13,242,241,643.63
减：现金的期初余额	8,400,533,822.48	13,892,158,037.92
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	782,527,093.02	-649,916,394.29

2. 现金及现金等价物

项目	2023年6月30日	2022年12月31日
一、现金	9,183,060,915.50	8,400,533,822.48
其中：库存现金	15,217.60	800.00

项目	2023年6月30日	2022年12月31日
可随时用于支付的银行存款	9,183,040,661.80	8,398,939,656.77
可随时用于支付的其他货币资金	5,036.10	1,593,365.71
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	9,183,060,915.50	8,400,533,822.48

(五十一) 外币货币性项目

项目	2023年6月30日外币余额	折算汇率	2023年6月30日折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	136,662.52	7.2258	987,496.02
港元	106,437.39	0.921980	98,133.14
日元	214,275,743.00	0.050094	10,733,929.07
应付债券			
其中：美元	703,020,440.38	7.2258	5,079,885,098.10
日元	1,380,960,000.00	0.050094	69,177,810.24

六、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	主要业务	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
武汉地铁运营有限公司	湖北武汉	湖北武汉	城市轨道交通运营	100.00		投资设立
武汉市轨道交通建设有限公司	湖北武汉	湖北武汉	轨道交通工程建设等	100.00		股权划转
武汉轨道交通咨询有限公司	湖北武汉	湖北武汉	轨道交通设计、咨询	100.00		投资设立
武汉地铁桥隧管理有限公司	湖北武汉	湖北武汉	轨道管理与养护	100.00		投资设立
武汉地铁资源经营有限公司	湖北武汉	湖北武汉	地铁附属设施建设、物业出租	100.00		投资设立
武汉地铁股份有限公司	湖北武汉	湖北武汉	轨道交通建设、运营及管理	100.00		投资设立
湖北轨道交通设计研究股份有限公司	湖北武汉	湖北武汉	建筑设计规划	68.00		无偿划转
武汉地铁集团(香港)有限公司	香港	香港	轨道交通设备贸易、技术咨询	100.00		投资设立
武汉轨道交通发展有限公司	湖北武汉	湖北武汉	地产开发经营	100.00		投资设立

子公司名称	注册地	主要经营地	主要业务	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
武汉地铁控股有限公司	湖北武汉	湖北武汉	地铁附属设施建设、运营、管理	100.00		投资设立
武汉迅和物业管理有限公司	湖北武汉	湖北武汉	物业管理	100.00		投资设立
武汉迅博文体育广告发展有限公司	湖北武汉	湖北武汉	广告物业出租	100.00		投资设立
武汉迅佳置业有限公司	湖北武汉	湖北武汉	房地产开发	100.00		投资设立

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

序号	企业名称	持股比例(%)	享有表决权(%)	注册资本	投资额	级次	未纳入合并范围原因
1	武汉地铁地产联合置业有限公司	51.00	51.00	50,000,000.00	25,500,000.00	2	非实质控制
2	武汉地铁汉正街置业有限公司	51.00	51.00	50,000,000.00	25,500,000.00	2	非实质控制
3	湖北省绿创建筑有限公司	51.00	51.00	100,000,000.00	10,200,000.00	3	非实质控制

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要的合营企业和联营企业基本情况

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

七、关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

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

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(四) 关联交易情况

1. 关联方资金拆借情况

关联方	拆入/拆出	金额
武汉地铁地产联合置业有限公司	拆出	2,496,905,275.47
武汉地铁汉正街置业有限公司	拆出	671,413,235.54
武汉地铁悦房地产开发有限公司	拆出	68,808,250.00

(五) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	2023 年 6 月 30 日		2022 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	武汉地铁移动电视传媒有限责任公司	4,136,666.67		5,842,018.33	
其他应收款	武汉地铁移动电视传媒有限责任公司	7,323,137.67		7,323,137.67	
其他应收款	武汉地铁地产联合置业有限公司	2,496,905,275.47		2,496,905,275.47	
其他应收款	武汉地铁汉正街置业有限公司	671,413,235.54		747,913,235.54	
其他应收款	武汉地铁悦房地产开发有限公司	70,798,542.89		68,686,610.65	
合计		3,250,576,858.24		3,326,670,277.66	

八、 承诺及或有事项

截止资产负债表日，无需要披露的承诺及或有事项。

九、 资产负债表日后事项

截止资产负债表日，无需要调整或披露的资产负债表日后事项。

十、 其他重要事项

截止资产负债表日，无需要披露的其他重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	2023年6月30日	2022年12月31日
1年以内	4,316,939,247.00	5,022,659,211.27
1至2年	1,848,198,951.57	3,796,707,800.00
2至3年	2,697,342,700.00	379,972,000.00
3至4年	354,465,200.00	1,171,528,200.00
4至5年	2,372,412,400.00	2,372,412,400.00
小计	11,589,358,498.57	12,743,279,611.27
减：坏账准备		
合计	11,589,358,498.57	12,743,279,611.27

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	2023年6月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	11,589,358,498.57	100.00		
合计	11,589,358,498.57	100.00		

(续)

类别	2022年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	12,743,279,611.27	100.00		
合计	12,743,279,611.27	100.00		

(1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

单位名称	2023年6月30日	坏账金额	账龄	预期信用损失率(%)	计提理由
应收资源开发收入	11,537,559,647.00		1年以内、1至2年、2至3年、3至4年		
武汉中央商务区投资控股集团有限公司	51,798,851.57		1年以内		
合计	11,589,358,498.57				

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	2023年6月30日	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
应收资源开发收入	11,537,559,647.00	99.55	

单位名称	2023年6月30日	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
武汉中央商务区投资控股集团有限公司	51,798,851.57	0.45	
合计	11,589,358,498.57	100.00	

(二)其他应收款

项目	2023年6月30日	2022年12月31日
其他应收款项	60,279,365,976.85	58,707,250,944.01
合计	60,279,365,976.85	58,707,250,944.01

1. 其他应收款项

(1) 其他应收款项基本情况

种 类	2023 年 6 月 30 日				
	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 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	60,279,365,976.85	100.00			60,279,365,976.85
合 计	60,279,365,976.85	100.00			60,279,365,976.85

(续)

种 类	2022 年 12 月 31 日				
	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 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	58,707,250,944.01	100.00			58,707,250,944.01
合 计	58,707,250,944.01	100.00			58,707,250,944.01

(2) 按账龄披露

账龄	2023年6月30日	2022年12月31日
1年以内	23,582,981,761.15	20,977,565,298.12
1至2年	12,387,293,006.80	11,326,163,556.88
2至3年	1,687,117,414.41	1,699,268,281.60
3至4年	17,545,557,157.96	19,236,925,345.08
4至5年	2,890,010,577.04	3,184,507,457.71
5年以上	2,186,406,059.49	2,282,821,004.62
小 计	60,279,365,976.85	58,707,250,944.01
减：坏账准备		

2023年1月1日—2023年6月30日

账龄	2023年6月30日	2022年12月31日
合 计	60,279,365,976.85	58,707,250,944.01

(3) 期末单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	2023年6月30日	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
融资费用	11,900,442,122.33			
已通车线路贷款利息	30,604,943,277.27			
武汉市轨道交通建设有限公司	4,676,426,141.08			
武汉地铁地产联合置业有限公司	2,496,905,275.47			
武汉地铁汉正街置业有限公司	671,413,235.54			
武汉轨道交通发展有限公司	3,583,449,997.15			
武汉地铁运营有限公司	1,476,834,063.71			
武汉地铁控股有限公司	548,832,023.72			
其他单位	4,320,119,840.58			
合 计	60,279,365,976.85		—	—

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	2023年 6月30日	账龄	占其他应收款项 期末余额合计数的 比例(%)	坏账准 备余额
已通车线路贷款利息	融资费用	30,604,943,277.27	1年以内、1至2 年、2至3年、3年 以上	50.26	
融资费用	融资费用	11,900,442,122.33	1年以内、1至2 年、2至3年、3年 以上	19.54	
武汉市轨道交通建设 有限公司	往来款	4,676,426,141.08	1年以内、1至2 年、2至3年、3年 以上	7.68	
武汉轨道交通发展有 限公司	往来款	3,583,449,997.15	1年以内、1至2 年、2至3年、3年 以上	5.89	
武汉地铁地产联合置 业有限公司	往来款	2,496,905,275.47	1年以内、1至2 年、2至3年、3年 以上	4.10	
合 计		53,262,166,813.30		87.47	—

(三) 长期股权投资

项目	2023年6月30日	2022年12月31日
----	------------	-------------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	24,268,845,922.41		24,268,845,922.41	23,577,845,922.41		23,577,845,922.41
对联营、合营企业投资	2,014,628,858.63		2,014,628,858.63	1,234,628,858.63		1,234,628,858.63
合计	26,283,474,781.04		26,283,474,781.04	24,812,474,781.04		24,812,474,781.04

1. 对子公司投资

被投资单位	2022 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2023 年 6 月 30 日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
武汉地铁运营有限公司	18,000,000.00			18,000,000.00		
武汉市轨道交通建设有限公司	19,518,052,100.00			19,518,052,100.00		
武汉轨道交通咨询有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
武汉地铁桥隧管理有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
武汉地铁资源经营有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
武汉地铁股份有限公司	3,477,440,000.00			3,477,440,000.00		
武汉轨道交通发展有限公司	120,000,000.00			120,000,000.00		
武汉地铁集团（香港）有限公司	8,630.00			8,630.00		
湖北轨道交通设计研究股份有限公司	34,345,192.41			34,345,192.41		
武汉地铁控股有限公司	300,000,000.00	610,000,000.00		910,000,000.00		
武汉迅和物业管理有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
武汉迅博文体广告发展有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
武汉迅佳置业有限公司		81,000,000.00		81,000,000.00		
合计	23,577,845,922.41	691,000,000.00		24,268,845,922.41		

2. 对联营、合营企业投资

被投资单位	2022年 12月31日	本期增减变动							2023年 6月30日	减值准备 期末余额
		追加投资	减少 投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他	
一、联营企业										
武汉智慧地铁科 技有限公司	34,628,858.63								34,628,858.63	
武汉轨道交通十 二号线建设运营 有限公司	1,200,000,000.00	780,000,000.00							1,980,000,000.00	
合计	1,234,628,858.63	780,000,000.00							2,014,628,858.63	

(四) 营业收入和营业成本

项 目	2023 年 1-6 月		2022 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	2,109,347,348.64	2,663,305,006.03	2,060,715,459.78	2,663,479,490.39
票款收入	2,109,347,348.64	2,663,305,006.03	2,060,715,459.78	2,663,479,490.39
二、其他业务小计	538,281,292.46	347,178,100.38	336,886,182.30	110,363,467.18
接口费收入	15,475,156.66		65,999,004.67	
租赁收入	235,134,991.07	73,047,163.88	155,636,491.01	78,511,434.37
资金使用费收入	2,702,458.73		537,164.35	
其他收入	284,968,686.00	274,130,936.50	114,713,522.27	31,852,032.81
合 计	2,647,628,641.10	3,010,483,106.41	2,397,601,642.08	2,773,842,957.57

(五) 投资收益

项目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
其他权益工具投资持有期间的投资收益	1,902,461.60	
合 计	1,902,461.60	

十二、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

无。

