

资产负债表

编制单位：长沙市轨道交通集团有限公司

单位：元

资产	合并		母公司	
	2023年6月30日	2022年12月31日	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：				
货币资金	5,886,131,256.72	7,015,777,920.96	2,682,394,256.15	2,926,185,937.57
交易性金融资产				
衍生金融资产				
应收票据				
应收账款	540,693,108.76	408,659,033.26	102,738,923.56	95,999,125.48
应收账款融资				
预付款项	52,175,738.07	52,656,106.99	46,703,926.66	46,703,926.66
其他应收款	11,997,221,000.32	10,783,173,279.26	31,190,913,682.19	30,847,048,858.83
存货	24,979,191,835.07	24,984,150,194.32	5,296.07	5,296.07
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	8,553,545.54	7,698,154.11		
流动资产合计	43,463,966,484.48	43,252,114,688.90	34,022,756,084.63	33,915,943,144.61
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	7,347,388,681.82	7,198,156,731.82	9,212,728,509.91	9,212,728,509.91
其他权益工具投资	1,647,400,000.00	1,647,400,000.00	1,647,400,000.00	1,647,400,000.00
其他非流动金融资产				
投资性房地产	27,335,893.81	28,368,260.83	15,709,699.00	16,583,206.36
固定资产	92,172,499,895.61	92,126,620,085.86	16,542,658,097.54	16,543,673,596.72
在建工程	39,238,437,585.17	36,321,078,810.23	5,706,067,410.68	4,084,723,692.02
生产性生物资产				
油气资产				
使用权资产				
无形资产	33,695,328.47	34,820,079.00	29,113,463.95	29,689,318.29
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	705,341,757.24	925,172,445.89	12,164,240,591.14	11,988,803,851.24
非流动资产合计	141,172,099,142.12	138,281,616,413.63	45,317,917,772.22	43,523,602,174.54
资产总计	184,636,065,626.60	181,533,731,102.53	79,340,673,856.85	77,439,545,319.15

法定代表人：



主管会计工作负责人：

Handwritten signature in blue ink.

会计机构负责人：

吴建平

资产负债表（续）

编制单位：长沙市轨道交通集团有限公司

单位：元

负债和股东权益	合并		母公司	
	2023年6月30日	2022年12月31日	2023年6月30日	2022年12月31日
流动负债：				
短期借款	184,815,398.64	390,785,128.76	184,815,398.64	390,785,128.76
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	13,216,196,688.26	13,159,183,117.49	1,104,725,876.69	755,859,800.56
预收款项	136,805,419.57	61,426,195.02	3,569,268.72	498,013.52
合同负债	54,737,196.18	54,691,339.51		
应付职工薪酬	173,972,404.13	339,909,583.82	5,526,269.21	36,539,768.39
应交税费	54,739,163.88	4,899,340.56	167,389.33	561,605.08
持有待售负债				
其他应付款	2,567,248,728.82	2,498,155,262.22	10,749,677,987.82	11,604,803,949.24
一年内到期的非流动负债	6,485,518,855.21	5,295,713,255.17	5,728,108,855.21	4,593,554,849.75
其他流动负债		16,629.63		
流动负债合计	22,874,033,854.69	21,804,779,852.18	17,776,591,045.62	17,382,603,115.30
非流动负债：				
长期借款	72,868,173,979.80	70,887,179,328.80	20,260,155,498.43	18,888,180,847.43
应付债券	10,650,000,000.00	12,700,000,000.00	10,650,000,000.00	12,700,000,000.00
其中：优先股				
永续债				
租赁负债				
长期应付款	6,185,933,338.44	4,289,544,540.77	4,285,933,338.44	2,388,644,540.77
长期应付职工薪酬				
预计负债				
递延收益	1,329,798.04	2,129,798.04	1,037,798.04	1,037,798.04
递延所得税负债				
其他非流动负债	911,055,058.89	926,483,202.61		
非流动负债合计	90,616,492,175.17	88,805,336,870.22	35,197,126,634.91	33,977,863,186.24
负债合计	113,490,526,029.86	110,610,116,722.40	52,973,717,680.53	51,360,466,301.54
所有者权益：				
实收资本	5,000,000,000.00	5,000,000,000.00	5,000,000,000.00	5,000,000,000.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
专项储备	61,888,763.30	56,921,666.68		
资本公积	54,591,247,270.31	53,706,039,245.81	20,199,627,049.76	19,754,445,599.26
减：库存股				
其他综合收益	-76,678,624.18	-76,678,624.18	-76,678,624.18	-76,678,624.18
盈余公积	73,702,413.10	73,702,413.10	73,702,413.10	73,702,413.10
未分配利润	6,944,142,981.76	7,612,861,781.99	1,170,305,337.64	1,327,609,629.43
归属于母公司所有者权益	66,594,302,804.29	66,372,846,483.40		
少数股东权益	4,551,236,792.45	4,550,767,896.73		
所有者权益合计	71,145,539,596.74	70,923,614,380.13	26,366,956,176.32	26,079,079,017.61
负债和股东权益总计	184,636,065,626.60	181,533,731,102.53	79,340,673,856.85	77,439,545,319.15

法定代表人：



主管会计工作负责人：

Handwritten signature of the accounting supervisor.

会计机构负责人：

吴建平

利润表

编制单位：长沙市轨道交通集团有限公司

单位：元

项目	合并		母公司	
	2023年1-6月	2022年1-6月	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业总收入	1,920,869,210.22	1,588,942,713.93	69,541,213.84	58,390,475.64
二、营业总成本	2,593,650,423.33	2,229,518,143.00	227,659,092.15	170,057,333.12
其中：营业成本	907,389,037.57	916,241,191.87	1,817,352.46	7,756,003.89
税金及附加	228,376,925.46	148,694,008.44	24,293,828.11	24,619,310.05
销售费用				
管理费用	94,910,732.75	143,487,050.63	9,983.96	59,464,556.47
研发费用	1,453.02		1,183.02	
财务费用	1,362,972,274.53	1,021,095,892.06	201,536,744.60	78,217,462.71
资产减值损失				
加：其他收益	1,971,461.06	268,472.15	50,421.03	49,063.87
投资收益(损失以“-”号填列)				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
公允价值变动收益(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)	-670,809,752.05	-640,306,956.92	-158,067,457.28	-111,617,793.61
加：营业外收入	4,191,864.14	1,569,517.64	1,762,695.19	956,212.81
减：营业外支出	1,237,751.02	72,961,150.83	999,529.70	514,356.20
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-667,855,638.93	-711,698,590.11	-157,304,291.79	-111,175,937.00
减：所得税费用	394,265.58	-39,675.62		
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	-668,249,904.51	-711,658,914.49	-157,304,291.79	-111,175,937.00
(一)按经营持续性分类				
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	-668,249,904.51	-711,658,914.49	-157,304,291.79	-111,175,937.00
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)				
(二)按所有权归属分类				
归属于母公司所有者的净利润	-668,718,800.23	-711,656,477.20	-157,304,291.79	-111,175,937.00
少数股东损益	468,895.72	-2,437.29		
六、其他综合收益的税后净额				
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额				
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益				
1.重新计量设定受益计划变动额				
2.权益法下不能转损益的其他综合收益				

利润表

编制单位：长沙市轨道交通集团有限公司

单位：元

项目	合并		母公司	
	2023年1-6月	2022年1-6月	2023年1-6月	2022年1-6月
3. 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. 可供出售金融资产公允价值变动损益				
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
4. 现金流量套期损益的有效部分				
5. 外币财务报表折算差额				
6. 其他				
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额				
六、综合收益总额	-668,249,904.51	-711,658,914.49	-157,304,291.79	-111,175,937.00
归属于母公司所有者的综合收益总额	-668,718,800.23	-711,656,477.20	-157,304,291.79	-111,175,937.00
*归属于少数股东的综合收益总额	468,895.72	-2,437.29	-	-
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：

Handwritten signature in blue ink.

会计机构负责人：

吴建平

现金流量表

编制单位：长沙市轨道交通集团有限公司

单位：元

项目	合并		母公司	
	2023年1-6月	2022年1-6月	2023年1-6月	2022年1-6月
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	1,036,587,643.33	1,325,470,595.77	54,161,596.97	34,756,068.45
收到的税费返还	248,708,504.92	2,387,598,184.02		96,891,414.54
收到其他与经营活动有关的现金	822,882,623.10	990,129,081.44	492,754,749.94	1,623,525,007.06
经营活动现金流入小计	2,108,178,771.35	4,703,197,861.23	546,916,346.91	1,755,172,490.05
购买商品、接受劳务支付的现金	372,200,374.18	248,106,894.86	1,137,565.70	1,185,454.50
支付给职工以及为职工支付的现金	725,494,031.85	813,767,026.49		59,575,093.67
支付的各项税费	249,760,416.91	265,488,114.10	23,656,539.14	25,435,461.51
支付其他与经营活动有关的现金	115,025,589.63	167,423,777.11	859,845,498.52	1,590,632,273.10
经营活动现金流出小计	1,462,480,412.57	1,494,785,812.56	884,639,603.36	1,676,828,282.78
经营活动产生的现金流量净额	645,698,358.78	3,208,412,048.67	-337,723,256.45	78,344,207.27
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		1,666,589.00		1,666,589.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金	46,917.00	25,894.00	36,482.00	25,839.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				7,920,410.69
收到其他与投资活动有关的现金	8,395,818.91	60,102,874.49	426,795.80	
投资活动现金流入小计	8,442,735.91	61,795,357.49	463,277.80	9,612,838.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,233,548,383.52	4,465,805,902.24	1,420,234,893.55	958,190,134.07
投资支付的现金	149,231,950.00	433,700,427.00		
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金	8,786,649.81	2,315,600.21	892,864,351.22	1,870,892,252.34
投资活动现金流出小计	3,391,566,983.33	4,901,821,929.45	2,313,099,244.77	2,829,082,386.41
投资活动产生的现金流量净额	-3,383,124,247.42	-4,840,026,571.96	-2,312,635,966.97	-2,819,469,547.72
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金		189,000,000.00		
借款收到的现金	5,411,047,151.00	4,899,499,151.00	4,530,527,151.00	2,108,499,151.00
发行债券收到的现金		4,600,000,000.00		4,600,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	845,915,632.88	1,758,526,161.16	1,088,531,933.85	2,574,997,478.26
筹资活动现金流入小计	6,256,962,783.88	11,447,025,312.16	5,619,059,084.85	9,283,496,629.26
偿还债务支付的现金	2,327,451,651.00	1,084,326,250.00	2,182,851,651.00	1,036,426,250.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,116,743,791.55	1,935,831,266.89	844,209,804.92	689,730,321.54
支付其他与筹资活动有关的现金	204,988,116.93	511,909,703.86	185,430,086.93	252,068,523.86
筹资活动现金流出小计	4,649,183,559.48	3,532,067,220.75	3,212,491,542.85	1,978,225,095.40
筹资活动产生的现金流量净额	1,607,779,224.40	7,914,958,091.41	2,406,567,542.00	7,305,271,533.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	-1,129,646,664.24	6,283,343,568.12	-243,791,681.42	4,564,146,193.41
加：期初现金及现金等价物余额	7,015,777,920.96	7,108,558,778.31	2,926,185,937.57	2,264,991,798.30
六、期末现金及现金等价物余额	5,886,131,256.72	13,391,902,346.43	2,682,394,256.15	6,829,137,991.71

法定代表人：



主管会计工作负责人：

Handwritten signature in blue ink.

会计机构负责人：

吴建平

现金流量表-补充资料

编制单位：长沙市轨道交通集团有限公司

单位：元

项目	合并		母公司	
	2023年1-6月	2022年1-6月	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	-668,249,904.51	-711,658,914.49	-157,304,291.79	-111,175,937.00
加：计提的资产减值准备				
固定资产折旧	5,159,872.58	7,081,149.97	873,507.36	1,345,582.22
无形资产摊销	549,820.19	781,910.72		221,745.50
长期待摊费用摊销		55.00		
处置固定资产、无形资产和其他资产的损失				
固定资产报废损失	976,596.06	1,142.82	976,596.06	1,142.82
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）				
财务费用（减：收入）	1,021,640,994.53	1,017,992,590.51	108,827,554.11	78,217,462.71
投资损失（减：收益）				
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）				
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）				
存货的减少（减：增加）	6,039,612.50	8,342,711.21		
经营性应收项目的减少（减：增加）	-1,034,730,591.61	270,168,765.13	-291,096,622.19	109,734,211.02
经营性应付项目的增加（减：减少）	1,304,049,514.67	2,497,228,481.01		
其他	10,262,444.37	118,474,156.79		
经营活动产生的现金流量净额	645,698,358.78	3,208,412,048.67	-337,723,256.45	78,344,207.27
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
3、现金及现金等价物净增加情况：				
现金的期末余额	5,886,131,256.72	13,391,902,346.43	2,682,394,256.15	6,829,137,991.71
减：现金的期初余额	7,015,777,920.96	7,108,558,778.31	2,926,185,937.57	2,264,991,798.30
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	-1,129,646,664.24	6,283,343,568.12	-243,791,681.42	4,564,146,193.41

法定代表人：



主管会计工作负责人：

Handwritten signature in blue ink.

会计机构负责人：

吴建平

所有者权益变动表

2023年6月30日

会企04表
单位：人民币元

编制单位：长沙市轨道交通集团有限公司（母公司）

项 目	本期数											上年同期数										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综 合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综 合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他									优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	5,000,000,000.00				19,754,445,599.26		-76,678,624.18		73,702,413.10	1,327,609,629.43	26,079,079,017.61	5,000,000,000.00				19,204,621,864.85		-19,390,352.22		48,196,967.38	1,169,624,217.98	25,403,352,697.99
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年初余额	5,000,000,000.00				19,754,445,599.26		-76,678,624.18		73,702,413.10	1,327,609,629.43	26,079,079,017.61	5,000,000,000.00				19,204,621,864.85		-19,390,352.22		48,196,967.38	1,169,624,217.98	25,403,352,697.99
三、本期增减变动 金额（减少以“-” 号填列）					445,181,450.50					-157,304,291.79	287,877,158.71					549,823,734.41		-57,288,271.96		25,205,445.72	157,985,411.45	675,726,319.62
（一）综合收益总 额										-157,304,291.79	-157,304,291.79							-57,288,271.96			252,054,457.17	194,766,185.21
（二）所有者投入 和减少资本					445,181,450.50						445,181,450.50					549,823,734.41						549,823,734.41
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					445,181,450.50						445,181,450.50					549,823,734.41						549,823,734.41
（三）利润分配																				25,205,445.72	-94,069,045.72	-68,863,600.00
1. 提取盈余公积																				25,205,445.72	-25,205,445.72	
2. 对所有者（或股 东）的分配											68,863,600.00											
3. 其他																					-68,863,600.00	-68,863,600.00
（四）所有者权益 内部结转																						
1. 资本公积转增资 本（或股本）																						
2. 盈余公积转增资 本（或股本）																						
3. 盈余公积弥补亏 损																						
4. 设定受益计划变 动额结转留存收益																						
5. 其他																						
（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	5,000,000,000.00				20,199,627,049.76		-76,678,624.18		73,702,413.10	1,170,305,337.64	26,366,956,176.32	5,000,000,000.00				19,754,445,599.26		-76,678,624.18		73,702,413.10	1,327,609,629.43	26,079,079,017.61

法定代表人：强罗印国

主管会计工作的负责人：王

会计机构负责人：吴建平

合并所有者权益变动表

2023.6.30

会合04表
单位：人民币元

编制单位：长沙市轨道交通集团有限公司（合并）

本期数													上年同期数															
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	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 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润		
		优先股	永续债	其他											优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	5,000,000,000.00				53,706,039,245.81			-76,678,624.18	56,921,666.68	73,702,413.10		7,612,861,781.99	4,550,767,896.73	70,923,614,380.13	5,000,000,000.00				53,085,317,701.86			-19,390,352.22	36,057,917.27	48,496,967.38		7,492,181,798.61	4,361,026,361.88	70,003,690,394.78
加：会计政策变更																												
前期差错更正																										-90,612,726.40		-90,612,726.40
同一控制下企业合并																												
其他																												
二、本年初余额	5,000,000,000.00				53,706,039,245.81			-76,678,624.18	56,921,666.68	73,702,413.10		7,612,861,781.99	4,550,767,896.73	70,923,614,380.13	5,000,000,000.00				53,085,317,701.86			-19,390,352.22	36,057,917.27	48,496,967.38		7,401,569,072.21	4,361,026,361.88	69,913,077,668.38
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					885,208,024.50				4,967,096.62			-668,718,800.23	11,361.96	221,467,682.85					620,721,543.95			-57,288,271.96	20,863,749.41	25,205,445.72		211,292,709.78	189,741,534.85	1,010,536,711.75
（一）综合收益总额												-668,718,800.23	11,361.96	-668,707,438.27								-57,288,271.96				305,361,755.50	741,534.85	248,815,018.39
（二）所有者投入和减少资本					885,208,024.50									885,208,024.50					620,721,543.95								189,000,000.00	809,721,543.95
1.所有者投入的普通股																											189,000,000.00	189,000,000.00
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					885,208,024.50									885,208,024.50					622,421,543.95									622,421,543.95
（三）利润分配																								25,205,445.72		-94,069,045.72		-68,863,600.00
1.提取盈余公积																								25,205,445.72		-25,205,445.72		
2.提取一般风险准备																												
3.对所有者（或股东）的分配																										-68,863,600.00		-68,863,600.00
4.其他																												
（四）所有者权益内部结转																												
1.资本公积转增资本（或股本）																												
2.盈余公积转增资本（或股本）																												
3.盈余公积弥补亏损																												
4.设定受益计划变动额结转留存收益																												
5.其他																												
（五）专项储备									4,967,096.62				4,967,096.62											20,863,749.41				20,863,749.41
1.本期提取									12,272,195.88				6,136,037.94											26,808,955.08				26,808,955.08
2.本期使用									-7,305,099.26				-5,459,002.38											-5,945,205.67				-5,945,205.67
（六）其他																												
四、本期期末余额	5,000,000,000.00				54,591,247,270.31			-76,678,624.18	61,888,763.30	73,702,413.10		6,944,142,981.76	4,550,779,258.69	71,145,082,062.98	5,000,000,000.00				53,706,039,245.81			-76,678,624.18	56,921,666.68	73,702,413.10		7,612,861,781.99	4,550,767,896.73	70,923,614,380.13

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

长沙市轨道交通集团有限公司

2023年6月份财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

(一) 公司的基本情况

1、公司概况

长沙市轨道交通集团有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是于 2007 年 11 月 29 日在中华人民共和国(“中国”)境内成立的国有独资有限责任公司, 统一社会信用代码为 91430100668581060A。截至 2023 年 6 月 30 日, 本公司注册资本为人民币 500,000.00 万元, 实收资本为人民币 500,000.00 万元, 股东为长沙市人民政府国有资产监督管理委员会; 法定代表人: 罗国强。

2、本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司组织形式: 有限责任公司(国有独资)。

本公司注册地址: 湖南省长沙市雨花区杜花路166号。

3、本公司的业务性质和主要经营活动

本公司及子公司主要经营轨道项目投资、建设、运营管理; 土地一级整理、开发; 市政基础设施的建设; 建筑材料的销售。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)

4、母公司以及最终母公司的名称

本公司实际控制人为长沙市人民政府国有资产监督管理委员会。

(二) 本年度合并财务报表范围及其变化情况

截至报告期末, 纳入合并财务报表范围的子公司共计十三家, 详见“附注(五)其他主体中的权益”。

本报告期合并财务报表范围变化情况详见“附注(四)合并范围的变更”。

(三) 合并会计报表项目附注

(以下附注未经特别注明, 期末余额指 2023 年 6 月 30 日账面余额, 年初余额指 2022 年底账面余额, 本年发生额指 2023 年 1-6 月发生额, 上年发生额指 2022 年 1-6 月发生额, 合计尾数差异系四舍五入造成。)

1、货币资金

项 目	期末余额	年初余额
库存现金	640.00	1,005.00
银行存款	5,886,130,616.72	7,015,776,915.96
其他货币资金		
合 计	5,886,131,256.72	7,015,777,920.96

2、应收账款

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	541,733,225.88	1,040,117.12	540,693,108.76
合 计	541,733,225.88	1,040,117.12	540,693,108.76

项目	年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	409,699,150.38	1,040,117.12	408,659,033.26
合 计	409,699,150.38	1,040,117.12	408,659,033.26

其中：按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额 合计数的比例(%)	坏账准备期末余 额
长沙公交智慧大数据科 技有限公司	283,967,235.61	52.42	823,970.98
长沙黄榔置业有限公司	177,876,017.99	32.83	
湖南亚文传媒股份有限 公司	27,283,686.43	5.04	135,968.12
湖南天闻地铁传媒有限 公司	18,957,418.14	3.50	
长沙市信息基础设施建	8,129,789.40	1.50	40,648.95

设投资发展有限公司			
合计	516,214,147.57	95.29	1,000,588.05

3、预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	5,607,035.67	10.75	9,375,462.86	17.81
1至2年	12,765,025.71	24.47	9,476,967.44	18
2至3年	16,669,127.76	31.95	16,669,127.76	31.66
3年以上	17,134,548.93	32.84	17,134,548.93	32.54
合计	52,175,738.07	100	52,656,106.99	100

2. 期末余额重要的预付款项情况

债务单位	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
浪潮软件集团有限公司	16,825,259.44	32.25
中国电信股份有限公司长沙分公司	14,820,353.76	28.40
广州市品高软件股份有限公司	8,385,660.39	16.07
国网湖南省电力有限公司长沙供电分公司	4,224,868.77	8.10
四川佳和建设程限工有公司湖南分公司	2,366,417.47	4.54
合计	46,622,559.83	89.36

4、其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
其他应收款项	12,023,476,049.26	10,809,428,328.20
减：坏账准备	26,255,048.94	26,255,048.94
合计	11,997,221,000.32	10,783,173,279.26

1.按款项性质披露

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	5,824,708,172.17	6,012,938,932.98
乘客票价补贴	6,165,662,995.04	4,793,062,995.04
备用金	3,333,535.45	3,018,576.24
其他	29,771,346.60	407,823.94
小计	12,023,476,049.26	10,809,428,328.20

款项性质	期末余额	期初余额
减：坏账准备	26,255,048.94	26,255,048.94
合计	11,997,221,000.32	10,783,173,279.26

2. 期末余额重要的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
乘客票价补贴	补贴款	6,165,662,995.04	51.28	22,150,815.98
长沙市环线建设开发有限公司	资金统筹及拆借款	4,430,163,195.29	36.85	
长沙轨道万科置业有限公司	拆借款	416,435,903.80	3.46	1,100,000.00
长沙市南湖新城建设开发有限责任公司	往来款	220,000,000.00	1.83	
长沙市雨花棚改投资有限责任公司	往来款	180,000,000.00	1.50	90,000.00
合 计		11,412,262,094.13	94.92	23,340,815.98

5、存货

存货类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	105,082,394.61		105,082,394.61	110,040,753.86		110,040,753.86
开发成本—土地使用权	24,874,109,440.46		24,874,109,440.46	24,874,109,440.46		24,874,109,440.46
合 计	24,979,191,835.07		24,979,191,835.07	24,984,150,194.32		24,984,150,194.32

6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	8,553,545.54	7,698,154.11
预交税费		

项目	期末余额	期初余额
合计	8,553,545.54	7,698,154.11

7、其他权益工具投资

被投资单位	账面余额			
	上年年末数	本期增加	本期减少	期末数
沪昆铁路客运专线湖南有限责任公司	367,400,000.00			367,400,000.00
长沙水业集团有限公司	300,000,000.00			300,000,000.00
长沙银行股份有限公司	98,0000,000.00			98,0000,000.00
小 计	1,647,400,000.00			1,647,400,000.00

8、长期股权投资

被投资单位	期初余额			期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
湖南磁浮交通发展股份有限公司	212,850,388.10		212,850,388.10	212,850,388.10		212,850,388.10
长沙市国有资本投资运营集团有限公司	5,677,992,646.79		5,677,992,646.79	5,677,992,646.79		5,677,992,646.79
湖南潇湘支付有限公司	10,984,131.59		10,984,131.59	10,984,131.59		10,984,131.59
湖南天闻地铁传媒有限公司	32,619.14		32,619.14	32,619.14		32,619.14
长沙市地铁电视传媒有限公司	1,348,724.29		1,348,724.29	1,348,724.29		1,348,724.29
湖南金鼎交通构件有限公司	2,528,044.35	2,528,044.35	0.00	2,528,044.35	2,528,044.35	0.00
长沙轨道中建信和置业有限公司	21,337,005.13		21,337,005.13	21,337,005.13		21,337,005.13
长沙轨道万科置业有限公司	24,056,130.99		24,056,130.99	24,056,130.99		24,056,130.99
长沙黄榔置业有限公司	38,239,184.85		38,239,184.85	38,239,184.85		38,239,184.85
长沙中建信和轨道麓江置业有限公司	4,719,632.46		4,719,632.46	4,719,632.46		4,719,632.46
长沙穗城轨道交通有限公司	1,206,596,268.48		1,206,596,268.48	1,355,828,218.48		1,355,828,218.48
长沙长房地地铁置业有限公司						
合计	7,200,684,776.17	2,528,044.35	7,198,156,731.82	7,349,916,726.17	2,528,044.35	7,347,388,681.82

注：联营企业长沙长房地铁置业有限公司由于亏损，其账面价值已调至零。

9、投资性房地产

(1) 投资性房地产账面原值

项目	期末余额	年初余额
投资性房地产账面价值	49,660,161.93	49,660,161.93
合 计	49,660,161.93	49,660,161.93

(2) 累计折旧

项目	期末余额	年初余额
累计折旧	22,324,268.12	21,291,901.10
合 计	22,324,268.12	21,291,901.10

(3) 投资性房地产账面价值

项目	期末余额	年初余额
投资性房地产账面价值	27,335,893.81	28,368,260.83
合 计	27,335,893.81	28,368,260.83

10、固定资产

(1) 固定资产账面原值

项目	期末余额	年初余额
固定资产	92,205,075,769.95	92,155,781,633.20
合 计	92,205,075,769.95	92,155,781,633.20

(2) 累计折旧

项目	期末余额	年初余额
累计折旧	32,575,874.34	29,161,547.34
合 计	32,575,874.34	29,161,547.34

(3) 固定资产账面价值

项目	期末余额	年初余额
固定资产账面价值	92,172,499,895.61	92,126,620,085.86
合 计	92,172,499,895.61	92,126,620,085.86

11、在建工程

(1) 在建工程基本情况

项 目	期末余额			年初余额
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额
在建工程	39,238,437,585.17		39,238,437,585.17	36,321,078,810.23
合 计	39,238,437,585.17		39,238,437,585.17	36,321,078,810.23

(2) 重要在建工程项目变动情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
一号附属工程	3,479,721,971.81		3,479,721,971.81	3,144,354,749.02		3,144,354,749.02
二号附属工程	411,062,199.36		411,062,199.36	409,904,600.23		409,904,600.23
二号线西线二期	3,005,145,540.59		3,005,145,540.59	2,232,975,736.56		2,232,975,736.56
三号线建设工程	264,447,094.25		264,447,094.25	244,631,523.64		244,631,523.64
四号线建设工程	36,292,733.52		36,292,733.52	21,431,803.78		21,431,803.78
五号线建设工程	70,919,387.04		70,919,387.04	62,600,718.88		62,600,718.88
六号线建设工程	718,368,892.37		718,368,892.37	534,935,766.34		534,935,766.34
七号线建设工程	1,820,263,713.94		1,820,263,713.94	1,075,544,711.74		1,075,544,711.74
西环线项目	4,635,853,818.84		4,635,853,818.84	4,123,045,777.60		4,123,045,777.60
地铁沿线土地开发项目	2,655,226,203.39		2,655,226,203.39	2,621,032,076.36		2,621,032,076.36
武广片区土地一级开发及配套项目	20,005,806,028.07		20,005,806,028.07	19,943,495,507.68		19,943,495,507.68
长沙磁浮东延线接入T3	1,647,195,423.51		1,647,195,423.51	1,510,402,324.40		1,510,402,324.40

航 站 楼 工 程						
其他	488,134,578.48		488,134,578.48	396,723,514.00		396,723,514.00
合计	39,238,437,585.17		39,238,437,585.17	36,321,078,810.23		36,321,078,810.23

12、无形资产

项目	期末余额	年初余额
一、期初账面原值	54,596,719.67	54,837,155.09
二、累计摊销	20,901,391.20	20,017,076.09
三、期末账面价值	33,695,328.47	34,820,079.00

13、其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣进项税	705,341,757.24	925,172,445.89

14、短期借款

短期借款分类

借款条件	期末余额	年初余额
信用借款	184,815,398.64	390,785,128.76
合 计	184,815,398.64	390,785,128.76

15、应付账款

项目	期末余额	年初余额
应付账款	13,216,196,688.26	13,159,183,117.49
合 计	13,216,196,688.26	13,159,183,117.49

期末余额重要的应付账款情况

债权人名称	期末余额	未偿还或结转的原因
中国建筑第五工程局有限公司	1,337,541,094.46	未办理完结算
中铁五局集团有限公司	690,497,047.33	未办理完结算
长沙市市政工程有限责任公司	569,712,727.68	未办理完结算
中国建筑股份有限公司	525,209,532.74	未办理完结算
中车株洲电力机车有限公司	429,253,040.80	未办理完结算
合 计	3,552,213,443.01	

16、预收款项

项目	期末余额	年初余额
预收款项	136,805,419.57	61,426,195.02
合 计	136,805,419.57	61,426,195.02

17、合同负债

项目	期末余额	年初余额
预收款项	54,737,196.18	54,691,339.51
合 计	54,737,196.18	54,691,339.51

18、应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	49,651,278.88	2,291,792.06
企业所得税	373,315.72	605,002.06
个人所得税	238,421.18	647,317.32
城市维护建设税	185,672.11	172,130.74
房产税	16,766.97	25,532.43
印花税	123,212.21	73,554.84
教育费附加	132,622.94	122,950.53
其他税费	4,017,873.87	961,060.58
合计	54,739,163.88	4,899,340.56

19、其他应付款

(1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
押金保证金	91,115,910.06	93,337,480.46
资金往来	2,291,586,195.63	2,267,389,308.65
预提费用	168,514,106.94	128,718,756.51
其他	16,032,516.19	8,709,716.60
合计	2,567,248,728.82	2,498,155,262.22

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款项情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
湖南磁浮交通发展股份有限公司	200,000,000	资金往来

单位名称	期末余额	未偿还原因
长沙市人防工程开发中心	100,000,000	预提未支付
合计	300,000,000	

20、一年内到期的非流动负债

类 别	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	1,983,775,861.11	2,213,745,303.25
一年内到期的应付债券	4,200,000,000.00	2,775,000,000.00
一年内到期的长期应付款	301,742,994.10	306,967,951.92
合 计	6,485,518,855.21	5,295,713,255.17

21、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		-
待转销项税额		16,629.63
合计	0.00	16,629.63

22、长期借款

项 目	期末余额	年初余额
信用借款	47,927,822,479.80	45,841,529,955.08
抵押借款		
质押借款	24,940,351,500.00	25,045,649,373.72
保证借款		
合 计	72,868,173,979.80	70,887,179,328.80

23、应付债券

项 目	期末余额	期初余额
企业及公司债	5,650,000,000.00	5,400,000,000.00
中期票据	3,000,000,000.00	4,300,000,000.00
私募债	2,000,000,000.00	3,000,000,000.00
合计	10,650,000,000.00	12,700,000,000.00

24、长期应付款

款项性质	期末余额	期初余额
长期应付款	4,283,190,413.11	2,385,901,615.44
专项应付款	1,902,742,925.33	1,903,642,925.33
合计	6,185,933,338.44	4,289,544,540.77

其中：专项应付款

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
长沙市轨道交通应急救援基地	54,004.63			54,004.63

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
2018 年一圈两场三道停车场项目市级专项奖补资金	34,580.70			34,580.70
2016 年度成品油价格补贴省统筹资金用于交通一卡通全国互联互通补贴资金	1,950,000.00			1,950,000.00
中低速磁浮交通系统故障诊断与技术维护项目	704,340.00			704,340.00
长沙市轨道交通六号线 PPP 项目	900,000.00		900000	0.00
政府专项债	1,900,000,000.00			1,900,000,000.00
合计	1,903,642,925.33			1,902,742,925.33

25、其他非流动负债

(1) 明细情况

项 目	年初余额	期末余额
经营权转让费	926,483,202.61	911,055,058.89
合 计	926,483,202.61	911,055,058.89

(2) 其他说明

轨道一号线公司与湖南汇川投资有限公司（以下简称汇川投资公司）及湖南乐荷资产管理有限公司(以下简称乐荷投资公司)以“投资换经营权”的方式进行合作开发五一广场国金中心地下空间项目及乐和城地下空间项目，由汇川投资公司及乐荷投资公司出资进行项目建设，物业建成后产权办理至本公司名下，汇川投资公司获得 38 年的项目经营权,对应的经营权收益 30,808.17 万元，乐荷投资公司获得 30 年的项目经营权，对应的经营权收益 13,703.52 万元，在经营权年限内按直线法平均摊销。

26、实收资本

股东名称	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额	出资比例
长沙市人民政府国有资产监督管理委员会	5,000,000,000.00			5,000,000,000.00	100.00%
合 计	5,000,000,000.00			5,000,000,000.00	100.00%

27、资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
其他资本公积	53,706,039,245.81	885,208,024.50		54,591,247,270.31

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
其中：财政拨款	27,720,574,089.28	885,208,024.50		28,605,782,113.78

28、其他综合收益

项 目	期初数	本期发生额						期末数
		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	
将重分类进 损益的其他 综合收益	-76,678,624.18							-76,678,624.18
其中：权益 法下可转损 益的其他综 合收益	-76,678,624.18							-76,678,624.18
其他综合收 益合计	-76,678,624.18							-76,678,624.18

28、专项储备

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
安全生产费	56,921,666.68	12,272,195.88	7,305,099.26	61,888,763.30

29、盈余公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
法定盈余公积	73,702,413.10			73,702,413.10

30、未分配利润

项 目	期末余额	年初余额
调整前年初未分配利润	7,612,861,781.99	7,492,181,798.61

项 目	期末余额	年初余额
加：年初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		-90,612,726.40
调整后年初未分配利润	7,612,861,781.99	7,401,569,072.21
加：本年归属于母公司所有者的净利润	-668,718,800.23	305,361,755.50
减：提取法定盈余公积		25,205,445.72
应付普通股股利		68,863,600.00
应付优先股股利		
分配股利和利润		
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	6,944,142,981.76	7,612,861,781.99

31、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	1,831,813,727.89	874,985,614.39	1,546,792,301.43	900,885,478.23
土地出让	-	-		
地铁运营	494,646,190.36	863,822,082.23	398,060,830.73	894,675,440.54
地铁租赁	57,458,669.10	11,163,532.16	74,148,514.29	6,210,037.69
乘客票价补贴	1,261,777,857.24		1,064,000,000.00	
其他	17,931,011.19		1,0582,956.41	
二、其他业务小计	89,055,482.33	32,403,423.18	42,150,412.50	15,355,713.64
资源使用费	31,183,033.95			
资金占用费	4,940,111.63		25,914,169.20	766,658.74
运维服务	27,487,243.71	18,794,388.80		
其他	25,445,093.04	13,609,034.38	16,236,243.30	14,589,054.90
合计	1,920,869,210.22	907,389,037.57	1,588,942,713.93	916,241,191.87

32、税金及附加

项 目	本年发生额	上年发生额
增值税		
土地增值税		
城市维护建设税	660,850.20	1,929,888.32
教育费附加	472,030.01	1,382,132.67
房产税	224,918,374.69	115,373,247.71
土地使用税	771,081.52	661,879.26
印花税	706,727.15	2,062,316.65
车船税	12,302.70	14,668.68

水利建设基金及其他	835,559.19	27,269,875.15
合 计	228,376,925.46	148,694,008.44

33、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,402,199,428.70	1,057,249,632.03
减：利息收入	41,702,126.58	37,540,877.73
手续费支出	64,349.49	-6,643.22
其他支出	2,410,622.92	1,393,780.98
合计	1,362,972,274.53	1,021,095,892.06

34、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产毁损报废利得	6370.57	
盘盈利得	2,959.50	3724.76
罚没收入	3,697,854.84	328404.87
政府补助		
其他	484,679.23	1,237,388.01
合计	4,191,864.14	1,569,517.64

35、营业外支出-

项目	本期发生额	上期发生额
对外捐赠		500,000
非流动资产损坏报废损失	519.36	1,142.82
非常损失		
滞纳金罚金	238,221.32	72,446,794.63
其他	999,010.34	13,213.38
合计	1,237,751.02	72,961,150.83

（四）合并范围的变更

无

（五）在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

企业集团的构成

截至2023年6月30日止，本公司控制的子公司的基本情况如下：

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
长沙市轨道交通一号线建设发展有限公司	湖南省长沙市雨花区杜花路 166 号	长沙市	轨道交通建设	100.00		设立
长沙市轨道交通五号线建设发展有限公司	湖南省长沙市雨花区杜花路 166 号	长沙市	轨道交通建设	57.64		设立
长沙市轨道交通三号线建设发展有限公司	湖南省长沙市雨花区杜花路 166 号	长沙市	轨道交通建设	64.94		设立
长沙市轨道交通四号线建设发展有限公司	湖南省长沙市雨花区杜花路 166 号	长沙市	轨道交通建设	64.94		设立
长沙市轨道交通基础设施建设有限公司	湖南省长沙市雨花区杜花路 166 号	长沙市	轨道交通建设	100.00		设立
长沙市武广新城开发建设有限责任公司	湖南省长沙市雨花区杜花路 166 号	长沙市	武广配套设施建设	100.00		设立
长沙市轨道交通置业有限公司	长沙市雨花区杜花路 166 号	长沙市	经营开发	90.00	10.00	设立
长沙市轨道房地产开发有限公司	长沙市雨花区杜花路 166 号	长沙市	房地产开发	90.00	10.00	设立
长沙市轨道交通物业管理有限公司	湖南省长沙市雨花区杜花路 166 号	长沙市	物业管理	100.00		设立
长沙市轨道交通运营有限公司	湖南省长沙市雨花区杜花路 166 号	长沙市	轨道运营	100.00		设立
长沙市轨道交通六号线建设发展有限公司	湖南省长沙市雨花区杜花路 166 号	长沙市	轨道交通建设	100.00		设立
湖南长株潭轨道交通西环线建设有限责任公司	湖南省长沙市雨花区杜花路 166 号	长沙市	轨道交通建设	59.14		设立
长沙市轨道交通磁浮线建设发展有限公司	湖南省长沙市雨花区杜花路 166 号	长沙市	轨道交通建设	100.00		设立

注 1：上述直接持股比例为母公司持股比例。

注 2：母公司对长沙市轨道交通置业有限公司和长沙市轨道交通房地产开发有限公司再通过其他子公司间接持股，实际持股比例为 100%

注 3：长沙市轨道交通三号线建设发展有限公司、长沙市轨道交通四号线建设发展有限公司、长沙市轨道交通五号线建设发展有限公司均有国开发展基金有限公司（以下简称国开基金公司）投入的资本，国开基金公司增资完成后不委派董事、监事和高级管理人员，建设期内国开发展基金有限公司不收取任何投资收益。明细如下：

单位：万元

公司名称	投入资金	投入时间	项目建设期	入账科目	
				实收资本	资本公积
长沙市轨道交通三号线建设发展有限公司	60,000.00	2014 年 1 月	2014.01-2019	2,700.00	57,300.00
长沙市轨道交通四号线建设发展有限公司	60,000.00	2014 年 12 月	2014.12-2018	2,700.00	57,300.00
长沙市轨道交通五号线建设发展有限公司	100,000.00	2015 年 11 月	2015.11-2021.02	2,700.00	97,300.00
长沙市轨道交通五号线建设发展有限公司	80,000.00	2015 年 11 月	2015.11-2021.02	974.00	79,026.00
合 计	300,000.00			9,074.00	290,926.00

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 截至2023年6月30日止，本公司共同控制或施加重大影响的重要联营企业的基本情况如下：

被投资单位名称	注册地	主要业务	持股比例（%）		会计处理方法
			直接	间接	
长沙市国有资本投资运营集团有限公司	湖南省长沙市岳麓区梅溪湖路 56 号创智科技园一期 5 栋 101、102	国有资产管理、实业投资、股权投资与产业并购整合、资产管理、物业管理	49.00		权益法
长沙长房地铁置业有限公司	长沙市雨花区曙光中路 298 号长房天翼未来城 9 栋 2 层 202 号房	房地产开发经营、工业用地开发、自有房地产经营活动、房屋租赁、物业管理等	49		权益法
长沙市地铁电视传媒有限公司	长沙市雨花区湘府东路一段 989 号新广电中心大楼 18 楼东	设计、制作、发布、代理国内各类广告；	49.00		权益法

被投资单位名称	注册地	主要业务	持股比例（%）		会计处理方法
			直接	间接	
长沙长房地铁置业有限公司	长沙市雨花区曙光中路298号长房天翼未来城9栋2层202号房	房地产开发经营、工业用地开发、自有房地产经营活动、房屋租赁、物业管理等	49		权益法
长沙市地铁电视传媒有限公司	长沙市雨花区湘府东路一段989号新广电中心大楼18楼东	设计、制作、发布、代理国内各类广告；	49.00		权益法
湖南磁浮交通发展股份有限公司	湖南省长沙市雨花区劳动东路1302号办公大楼一栋	磁浮交通项目的投资、建设、经营、运营管理	32.81		权益法
湖南天闻地铁传媒有限公司	长沙市雨花区新花侯路166号轨道集团大楼1109房	广告制作服务、发布服务、国内代理服务	30.00		权益法
长沙穗城轨道交通有限公司	长沙市雨花区振华路579号唐庭园一期7栋9楼901室2号	负责《特许经营协议》项下有关项目的融资、投资、建设及运营维护	35		权益法
长沙黄榔置业有限公司	湖南省长沙县黄兴镇上湾中路51号	房地产信息咨询、物业管理、房地产开发经营、汽车产业园的招商开发建设、房屋租赁、产地租赁等	49		权益法
长沙轨道中建信和置业有限公司	湖南省长沙市开福区芙蓉北路199号秀峰景园3栋101室	房地产开发经营、物业管理、房屋租赁、场地租赁	49		权益法
长沙中建信和轨道麓江置业有限公司	湖南省长沙市岳麓区天顶街道环湖路918号中建梅溪嘉苑18号栋	房地产开发经营、物业管理、房屋租赁、场地租赁	35		权益法

（六）承诺及或有事项

截至2023年6月30日，本公司无需披露的重要承诺及或有事项。

（七）资产负债表日后事项

截至2023年6月30日，本公司无需披露的资产负债表日后事项。


 长沙市轨道交通集团有限公司
 二〇二三年八月二十日

法定代表人：



主管会计工作负责人：

Handwritten signature in blue ink.

会计机构负责人：

吴建平