

**上海申通地铁股份有限公司**

**600834**

**2012 年半年度报告**

## 目录

一、 重要提示 .....	2
二、 公司基本情况 .....	2
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	6
五、 董事会报告 .....	6
六、 重要事项 .....	8
七、 财务会计报告（未经审计） .....	11
八、 备查文件目录 .....	52

**一、重要提示**

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司董事长姓名	俞光耀
公司总经理姓名	顾诚
主管会计工作负责人姓名	朱稳根
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	严继传

公司董事长俞光耀、总经理顾诚、主管会计工作负责人朱稳根及会计机构负责人（会计主管人员）严继传声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

**二、公司基本情况**

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	上海申通地铁股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	申通地铁
公司的法定英文名称	SHANGHAI SHENTONG METRO CO., LTD
公司的法定英文名称缩写	SHENTONG METRO
公司法定代表人	俞光耀

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	孙安	孙斯惠
联系地址	上海市桂林路 909 号 3 号楼 2 楼	上海市桂林路 909 号 3 号楼 2 楼
电话	54259985	54259971
传真	54257330	54257330
电子信箱	600834@shtmetro.com	sunsihui@shtmetro.com

## (三) 基本情况简介

注册地址	上海市浦电路 489 号（由由燕乔大厦）5 楼
注册地址的邮政编码	200122
办公地址	上海市桂林路 909 号 3 号楼 2 楼
办公地址的邮政编码	201103
公司国际互联网网址	HTTP://WWW.SHTMETRO.COM
电子信箱	600834@shtmetro.com

## (四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	HTTP://WWW.SSE.COM.CN
公司半年度报告备置地点	上海市桂林路 909 号 3 号楼 2 楼

## (五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	申通地铁	600834	

## (六) 主要财务数据和指标

## 1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度 期末增减(%)
总资产	1,797,550,643.53	1,732,276,008.23	3.77
所有者权益(或股东权益)	1,161,418,336.50	1,122,533,914.97	3.46
归属于上市公司股东的每股 净资产(元/股)	2.4329	2.3514	3.46
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业利润	61,208,733.56	12,021,108.29	409.18
利润总额	83,181,636.36	31,202,040.71	166.59
归属于上市公司股东的净 利润	62,386,227.27	23,713,550.94	163.08
归属于上市公司股东的扣 除非经常性损益的净利润	62,374,288.83	23,713,550.94	163.03
基本每股收益(元)	0.13	0.05	160
扣除非经常性损益后的基 本每股收益(元)	0.13	0.05	160

稀释每股收益(元)	0.13	0.05	160
加权平均净资产收益率 (%)	5.41	2.17	增加 3.24 个百分点
经营活动产生的现金流量 净额	162,689,519.22	77,818,428.41	109.06
每股经营活动产生的现金 流量净额 (元)	0.341	0.163	109.06

## 2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	15,917.92
所得税影响额	-3,979.48
合计	11,938.44

## 三、股本变动及股东情况

## (一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

## (二) 股东和实际控制人情况

## 1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				50,916 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
上海申通地铁集团有限公司	国有法人	58.432	278,943,799			无
上海城投控股股份有限公司	国有法人	5.462	26,074,769			无
正德人寿保险股份有限公司-万能保险产品	未知	0.152	726,766			未知
周小超	未知	0.105	500,200			未知
聂连文	未知	0.098	469,000			未知
朱军	未知	0.094	450,700			未知

袁元	未知	0.089	426,000			未知
华润深国投信托有限公司—福祥开放式新股申购1号信托	未知	0.084	400,000			未知
郑汉金	未知	0.083	398,100			未知
中国工商银行股份有限公司—广发中证500指数证券投资基金(LOF)	未知	0.081	388,485			未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		
上海申通地铁集团有限公司		278,943,799		人民币普通股		278,943,799
上海城投控股股份有限公司		26,074,769		人民币普通股		26,074,769
正德人寿保险股份有限公司—万能保险产品		726,766		人民币普通股		726,766
周小超		500,200		人民币普通股		500,200
聂连文		469,000		人民币普通股		469,000
朱军		450,700		人民币普通股		450,700
袁元		426,000		人民币普通股		426,000
华润深国投信托有限公司—福祥开放式新股申购1号信托		400,000		人民币普通股		400,000
郑汉金		398,100		人民币普通股		398,100
中国工商银行股份有限公司—广发中证500指数证券投资基金(LOF)		398,100		人民币普通股		398,100
上述股东关联关系或一致行动的说明		持有本公司5%以上股份的股东是上海申通地铁集团有限公司和上海城投控股股份有限公司。公司前10名股东中，申通集团与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；本公司未知其余股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。				

## 2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

#### 四、 董事、监事和高级管理人员情况

##### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

##### (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

公司于 2012 年 3 月 15 日召开第七届董事会第四次会议，决定聘任孙安先生为上海申通地铁股份有限公司副总经理。

#### 五、 董事会报告

##### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2012 年上半年地铁一号线各项技术经济指标完成情况良好。上半年地铁一号线列车正点率为 98.55%，运营图兑现率为 98.99%，均保持了较高的运营质量。上半年完成运营里程 202.25 万列公里，实际载客列次为 98855 列次，日均开行 543 列次。

2012 年上半年一号线客运量达 16263 万人次，比上年同期下降 126.3 万人次，降幅为 0.77%。日均客运量为 89.36 万人次，其中本线客运量为 50.44 万人次，比上年同期减少 1.73 万人次；换乘入量为 38.92 万人次，比上年同期增加 0.54 万人次。换乘入量占一号线客运量的 43.6%，比去年同期增加 1.2 个百分点。

从一号线客流情况分析，上半年客运量较去年同期基本持平，而客流结构还是有所变化，本线客运量略有下降，换乘入量略有上升，其原因如下：（1）一号线开通时间较早，运营至今已有十多年，沿线的客流对象已相对趋于稳定，基本形成了固定的客流群，本线客运量相对稳定；（2）虹桥火车站的开通，这一导致一号线本线客运量下降的因素仍在持续产生作用，一号线上海火车站、上海南站客流仍呈下降态势，幅度已有所减小；（3）随着乘客在上海轨交网络的换乘选择日趋多样和便捷，一号线的换乘客流占比也呈上升态势。在凸显了网络化运营便利和实惠优势的同时，由于内环以内轨交线路密度不断加大，且新线运营日趋成熟，乘客在网络中的换乘方式有了更多的选择，甚至可以直接搭乘新线出行。这种现象对既有主干线路产生的影响将持续下去。

2012 上半年实现营业收入为 35639.59 万元（不含税），比上年同期减少了 1133.06 万元。（将 2012 上半年营业收入 35639.59 万元换算成含税收入是 36708.78 万元，比上年同期减少 63.87 万元，仅下降 0.17%。基本持平）。上半年实现净利润 6238.62 万元，比上年同期增长了 163.%。主要原因为今年上半年营业成本比上年同期减少了 5145 万元。其中：日常运营成本上年同期增加 2312 万元，大修理费用比上年同期增加 896 万元，折旧费用比上年同期减少 277 万元，资产使用费比上年同期减少 8084 万元。（经公司七届五次董事会审议通过并经公司 2012 年 5 月 16 日股东大会审议通过，从 2012 年 1 月 1 日起对资产使用费进行了调整，由原来的每通行一次 1250 元调整为每通行一次 468 元，因此，今年上半年的资产使用费支出比上年同期减少 8084 万。）

## (二) 公司主营业务及其经营状况

## 1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入 比上年同 期增减(%)	营业成本 比上年同 期增减(%)	营业利润率比 上年同期增减 (%)
分行业						
轨道交通	356,395,895.20	271,679,162.29	23.77	-3.08	-15.92	增加 11.64 个百分点
分产品						
地铁一号 线	356,395,895.20	271,679,162.29	23.77	-3.08	-15.92	增加 11.64 个百分点

## 2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
上海	356,395,895.20	-3.08

## 3、 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

经公司七届五次董事会审议通过并经公司 2012 年 5 月 16 日股东大会审议通过，从 2012 年 1 月 1 日起对资产使用费进行了调整，由原来的每通行一次 1250 元调整为每通行一次 468 元，因此，今年上半年的资产使用费支出比上年同期减少 8084 万。在营业收入与去年同期基本持平的情况下，由于营业成本的降低，增加了公司的盈利能力。

## (三) 公司投资情况

## 1、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

## 2、 非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

## (四) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

报告期内公司实施了现金分红。

根据 2012 年 5 月 16 日召开的公司 2011 年度股东大会决议，公司 2011 年度利润分配方案为：以 2011 年末总股本 477,381,905 股为基数，每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），共计派发现金红利 23,869,095.25 元。

2012 年 6 月 11 日公司董事会发布 2011 年度分红派息实施公告，股权登记日为 2012 年 6 月 18 日，除息日为 2012 年 6 月 19 日，现金红利发放日为 2012 年 6 月 26 日。



## 六、重要事项

### (一) 公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等中国证监会有关规定和《上海证券交易所股票上市规则》的要求，不断完善公司法人治理结构、规范公司运作，加强公司制度建设。公司已制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《投资者关系管理制度》和《信息披露事务管理制度》等以及公司内部管理的各项规章制度。根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》，公司独立董事人数达到董事会成员的三分之一，符合监管部门和公司章程的相关要求。

根据年初中国证监会和上海市证监局的《关于做好上海辖区上市公司实施内控规范有关工作的通知》的要求，我公司经过认真学习、深刻领会、仔细研究，制订了《上海申通地铁股份有限公司内控规范实施工作方案》，并报公司董事会审议通过。且在该工作方案的指导下展开了具体的内控规范实施工作。公司及时成立内控规范工作相关小组，指导并贯彻工作实施。明确领导小组和工作小组的工作职责和机制，确保内控规范工作实施有效、有序。报告期内，公司召开内控工作的动员启动大会，提高员工对内部控制体系建设的重要性和必要性的认识，明确工作节点和落实部门。编制内控工作实施工作方案和进度表，着重强调公司内控制度建设的合理性和可操作性。组织开展对企业内控基本规范相关内容的培训，前后共分两次对全体员工进行全脱产培训，帮助公司内部人员全面理解内控的涵义，内控的程序，内控的构成，和内控实施的必要性。同时对企业制度和流程进行梳理，明晰公司管理模式涉及的各个组织层面、管理界面和职责划分。通过对公司流程和制度的梳理，确定内控实施范围和业务流程，明确公司长期战略和市场定位，展开制度的完善、补充和修改工作。

目前，公司正按照《上海申通地铁股份有限公司内控规范实施工作方案》有条不紊的开展工作，确保年内完成。

### (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

根据 2012 年 5 月 16 日召开的公司 2011 年度股东大会决议，公司 2011 年度利润分配方案为：以 2011 年末总股本 477,381,905 股为基数，每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），共计派发现金红利 23,869,095.25 元。

2012 年 6 月 11 日公司董事会发布 2011 年度分红派息实施公告，股权登记日为 2012 年 6 月 18 日，除息日为 2012 年 6 月 19 日，现金红利发放日为 2012 年 6 月 26 日。

### (三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### (四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

## (五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

## 1、 持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600643	爱建股份	36,000	0.0017	153,045.75		25,739.51	可供出售金融资产	法人股
600649	城投控股	900,000	0.0127	2,739,990		341,550.00	可供出售金融资产	法人股
合计			/	2,893,035.75		367,289.51	/	/

## (六) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

## (七) 报告期内公司重大关联交易事项

## 1、 其他重大关联交易

1、经 2012 年 5 月 16 日召开的公司 2011 年度股东大会审议通过的决议，公司继续委托上海地铁第一运营有限公司对地铁一号线实施日常运营管理，预计全年的交易金额不超过 14,300 万元人民币。2012 年 1-6 月公司实际承担该项日常委托运营成本共计 6,743.00 万元，占预计全年交易金额的 47.15%。截至 2012 年 6 月 30 日已支付 4,788.85 万元。

2、经 2012 年 5 月 16 日召开的公司 2011 年度股东大会审议通过的决议，公司继续委托集团维保中心实施地铁一号线日常维修保障工作，预计全年的交易金额不超过 9500 万元人民币。2012 年 1-6 月公司实际承担该项维修保障成本共计 5,157.01 万元，占预计全年交易金额的 54.28%。截至 2012 年 6 月 30 日已支付 3,637.84 万元。

3、根据公司与上海申通地铁集团有限公司签订的《关于资产使用的协议》，公司因使用上海申通地铁集团有限公司所拥有的地铁一号线隧道、轨道、车站和机电设备资产，应向上海申通地铁集团有限公司支付资产使用费，预计全年的交易金额不超过 9540 万元人民币。2012 年 1-6 月公司应付上海申通地铁集团有限公司资产使用费共计 4,626.41 万元，占预计全年交易金额的 48.49%，截至 2012 年 6 月 30 日已支付 4,454.61 万元。

## (八) 重大合同及其履行情况

1、 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

## (1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

本报告期公司无担保事项。

3、委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(九) 承诺事项履行情况

1、本报告期或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

(十) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	上海上会会计师事务所有限公司	上海上会会计师事务所有限公司
境内会计师事务所审计年限		21 年

(十一) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十二) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

## (十三) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
公司债发行申请获证监会发审委审核通过的公告	上海证券报	2012 年 3 月 10 日	HTTP://WWW.SSE.COM.CN
公司 2011 年年报及年报摘要	上海证券报	2012 年 3 月 17 日	HTTP://WWW.SSE.COM.CN
公司七届四次董事会决议公告	上海证券报	2012 年 3 月 17 日	HTTP://WWW.SSE.COM.CN
公司七届四次监事会决议公告	上海证券报	2012 年 3 月 17 日	HTTP://WWW.SSE.COM.CN
关联交易公告（委托运营及日常维保）	上海证券报	2012 年 3 月 17 日	HTTP://WWW.SSE.COM.CN
公司债发行申请获证监会核准的公告	上海证券报	2012 年 4 月 13 日	HTTP://WWW.SSE.COM.CN
公司 2012 年一季度报告	上海证券报	2012 年 4 月 26 日	HTTP://WWW.SSE.COM.CN
公司七届五次董事会决议公告	上海证券报	2012 年 4 月 26 日	HTTP://WWW.SSE.COM.CN
公司七届五次监事会决议公告	上海证券报	2012 年 4 月 26 日	HTTP://WWW.SSE.COM.CN
关联交易公告（资产使用费）	上海证券报	2012 年 4 月 26 日	HTTP://WWW.SSE.COM.CN
公司关于召开 2011 年度股东大会的通知	上海证券报	2012 年 4 月 26 日	HTTP://WWW.SSE.COM.CN
公司 2011 年度股东大会决议公告	上海证券报	2012 年 5 月 17 日	HTTP://WWW.SSE.COM.CN
公司 2011 年度利润分配实施公告	上海证券报	2012 年 6 月 11 日	HTTP://WWW.SSE.COM.CN

## 七、 财务会计报告（未经审计）

## (一) 财务报表

**资产负债表**  
2012 年 6 月 30 日

编制单位:上海申通地铁股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		124,161,646.63	25,823,473.90
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		6,172,617.55	7,561,905.65
预付款项			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		860,455.18	1,214,767.99
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		131,194,719.36	34,600,147.54
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		2,893,035.75	2,403,316.40
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		1,643,282,897.85	1,681,903,776.22
在建工程		11,197,529.33	4,383,529.33
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			2,777.50
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		8,982,461.24	8,982,461.24
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,666,355,924.17	1,697,675,860.69
资产总计		1,797,550,643.53	1,732,276,008.23

<b>流动负债：</b>			
短期借款		85,000,000.00	129,500,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		94,295,207.81	58,870,711.90
预收款项			
应付职工薪酬		244,059.87	251,955.25
应交税费		18,021,237.45	10,137,093.98
应付利息		20,725,364.70	7,799,778.00
应付股利		14,427,665.93	480,475.98
其他应付款		2,929,512.33	2,335,249.05
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		400,000,000.00	400,000,000.00
流动负债合计		635,643,048.09	609,375,264.16
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		489,258.94	366,829.10
其他非流动负债			
非流动负债合计		489,258.94	366,829.10
负债合计		636,132,307.03	609,742,093.26
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		477,381,905.00	477,381,905.00
资本公积		81,210,433.45	80,843,143.94
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		164,284,225.66	164,284,225.66
一般风险准备			
未分配利润		438,541,772.39	400,024,640.37
所有者权益（或股东权益）合计		1,161,418,336.50	1,122,533,914.97
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,797,550,643.53	1,732,276,008.23

法定代表人：俞光耀 主管会计工作负责人：朱稳根 会计机构负责人：严继传

## 利润表

2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		356,395,895.20	367,726,495.11
减：营业成本		271,679,162.29	323,129,477.41
营业税金及附加		1,283,025.22	12,355,610.22
销售费用		3,046,220.51	2,804,079.04
管理费用		3,929,380.82	3,160,855.38
财务费用		15,249,372.80	14,352,969.61
资产减值损失			-81,604.84
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			16,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		61,208,733.56	12,021,108.29
加：营业外收入		21,972,902.80	19,180,932.42
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		83,181,636.36	31,202,040.71
减：所得税费用		20,795,409.09	7,488,489.77
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		62,386,227.27	23,713,550.94
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.13	0.05
（二）稀释每股收益		0.13	0.05
六、其他综合收益		367,289.51	27,053.11
七、综合收益总额		62,753,516.78	23,740,604.05

法定代表人：俞光耀 主管会计工作负责人：朱稳根 会计机构负责人：严继传

**现金流量表**  
2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		361,843,472.44	368,073,550.34
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		31,879,771.35	23,236,491.71
经营活动现金流入小计		393,723,243.79	391,310,042.05
购买商品、接受劳务支付的现金		207,166,531.38	279,062,821.68
支付给职工以及为职工支付的现金		1,600,273.18	1,370,945.52
支付的各项税费		20,163,378.68	31,148,757.97
支付其他与经营活动有关的现金		2,103,541.33	1,909,088.47
经营活动现金流出小计		231,033,724.57	313,491,613.64
经营活动产生的现金流量净额		162,689,519.22	77,818,428.41
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		13,370.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		13,370.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,102,170.00	36,731,463.00
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			



支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		7,102,170.00	36,731,463.00
投资活动产生的现金流量净额		-7,088,800.00	-36,731,463.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		85,000,000.00	149,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		85,000,000.00	149,500,000.00
偿还债务支付的现金		129,500,000.00	150,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,762,546.49	41,502,059.79
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		142,262,546.49	191,502,059.79
筹资活动产生的现金流量净额		-57,262,546.49	-42,002,059.79
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		98,338,172.73	-915,094.38
加：期初现金及现金等价物余额		25,823,473.90	20,097,616.86
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		124,161,646.63	19,182,522.48

法定代表人：俞光耀 主管会计工作负责人：朱稳根 会计机构负责人：严继传

所有者权益变动表

2012年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	477,381,905.00	80,843,143.94			164,284,225.66		400,024,640.37	1,122,533,914.97
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	477,381,905.00	80,843,143.94			164,284,225.66		400,024,640.37	1,122,533,914.97
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		367,289.51					38,517,132.02	38,884,421.53
(一)净利润							62,386,227.27	62,386,227.27
(二)其他综合收益		367,289.51						367,289.51
上述(一)和(二)小计		367,289.51					62,386,227.27	62,753,516.78

(三)所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四)利润分配							-23,869,095.25	-23,869,095.25
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-23,869,095.25	-23,869,095.25
4. 其他								
(五)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. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	477,381,905.00	81,210,433.45			164,284,225.66		438,541,772.39	1,161,418,336.50

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	477,381,905.00	81,458,455.84			158,752,249.91		378,879,772.90	1,096,472,383.65
加: 会计政策变更								
前期差错更正								

其他								
二、本年年初余额	477,381,905.00	81,458,455.84			158,752,249.91		378,879,772.90	1,096,472,383.65
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)		27,053.11					-4,929,363.36	-4,902,310.25
(一)净利润							23,713,550.94	23,713,550.94
(二)其他综合收益		27,053.11						27,053.11
上述(一)和(二)小计		27,053.11					23,713,550.94	23,740,604.05
(三)所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四)利润分配							-28,642,914.30	-28,642,914.30
1. 提取盈余公积								

2. 提取一般 风险准备								
3. 对所有者 (或股东)的 分配							-28,642,914.30	-28,642,914.30
4. 其他								
(五)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. 其他								
(六)专项储 备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七)其他								
四、本期期末 余额	477,381,905.00	81,485,508.95			158,752,249.91		373,950,409.54	1,091,570,073.40

法定代表人：俞光耀 主管会计工作负责人：朱稳根 会计机构负责人：严继传

## (二) 公司概况

上海申通地铁股份有限公司(以下简称"公司")原为"上海凌桥自来水股份有限公司",系于1992年5月19日经上海市建设委员会沪建经(92)第432号文批准,采用社会募集方式设立的股份有限公司,公司股票于1994年2月24日在上海证券交易所上市交易。公司原属城市供水行业,经2001年6月29日股东大会决议通过进行资产重组后,于2001年7月25日起正式更名为"上海申通地铁股份有限公司",公司变更后属轨道交通行业。公司取得的上海市工商行政管理局颁发的企业法人营业执照号为310000000009752号。

公司注册资本为人民币477,381,905.00元。公司注册地为上海市浦电路489号。

公司性质为股份有限公司(上市),经营范围包括:地铁经营及相关综合开发,轨道交通投资,附设分支机构(上述经营范围除专项规定)。

公司的母公司系上海申通地铁集团有限公司,集团最终母公司系上海久事公司。

## (三) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错:

### 1、 财务报表的编制基础:

本公司以持续经营为财务报表的编制基础,以权责发生制为记账基础。本公司一般采用历史成本对会计要素进行计量,在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量,在此基础上编制财务报表。

### 2、 遵循企业会计准则的声明:

本公司财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》(2006年2月15日颁布)、应用指南、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号-财务报告的一般规定[2010年修订]》以及相关补充规定的要求编制,真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 3、 会计期间:

会计年度自公历1月1日起至6月30日止。

### 4、 记账本位币:

人民币元。

### 5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 在同一控制下的企业合并中,公司作为购买方取得对其他参与合并企业的控制权,如以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的,在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本,长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益;如以发行权益性证券作为合并对价的,在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本,按照发行股份的面值总额作为股本,长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额,调整资本公积,资本公积不足冲减的,调整留存收益。为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用,于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或

承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 公司对外合并如属并非同一控制下的企业合并，按下列情况确定长期股权投资的初始投资成本：

- ① 一次交换交易实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；
- ② 通过多次交换交易分步实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为每一单项交易成本之和；
- ③ 为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；
- ④ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，在购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入长期股权投资的初始投资成本。

(3) 公司对外合并如属并非同一控制下的企业合并，对长期股权投资的初始投资成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

对长期股权投资的初始投资成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，按照下列方法处理：

- ① 对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；
- ② 经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法：

(1) 合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围。但是，有证据表明本公司不能控制被投资单位的除外。本公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围。但是，有证据表明母公司不能控制被投资单位的除外：

- (1) 通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权。
- (2) 根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策。
- (3) 有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员。
- (4) 在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

母公司将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。

编制合并报表时，本公司与被合并子公司采用的统一的会计政策和期间。合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易



对合并资产负债表的影响后，由本公司合并编制。本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。本公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。

#### 7、 现金及现金等价物的确定标准：

是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### 8、 外币业务和外币报表折算：

(1) 外币交易在初始确认时，采用交易发生当日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价将外币金额折算为人民币金额。

(2) 于资产负债表日，按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

① 外币货币性项目，采用资产负债表日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算。因资产负债表日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，计入当期损益。

② 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；以公允价值计量的交易性金融资产，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。

货币性项目，是指公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。

非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

#### 9、 金融工具：

(1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

① 金融资产在初始确认时划分为下列四类：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；

2) 持有至到期投资；

3) 应收款项；

4) 可供出售金融资产。

② 金融负债在初始确认时划分为下列两类：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；

2) 其他金融负债。

③ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

此类金融资产或金融负债进一步分为交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债，主要是指为了近期内出售而持有的金融资产或近期内回购而承担的金融负债。

直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，主要是指基于风险管理、战略投资需要等所作的指定。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。

在持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债的公允价值变动计入当期损益。

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

④ 持有至到期投资

此类金融资产是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。

持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在该持有至到期投资预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率计算利息收入，计入投资收益。

处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

⑤ 应收款项

应收款项主要是指销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权，按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置应收款项时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

⑥ 可供出售金融资产

可供出售金融资产通常是指企业没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资和应收款项的金融资产。

可供出售金融资产按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。

可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且公允价值变动计入“资本公积-其他资本公积”。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

#### ⑦ 其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。通常情况下，发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等，划分为其他金融负债。其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。其他金融负债通常采用摊余成本进行后续计量。

#### (2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。终止确认，是指将金融资产或金融负债从公司的账户和资产负债表内予以转销。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- ① 所转移金融资产的账面价值；
- ② 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分(在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分)之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 终止确认部分的账面价值；
- 2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

公司仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

#### (3) 金融工具公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价用于确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。

金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，可以反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### (4) 金融资产(不含应收款项)减值测试方法、减值准备计提方法

- ① 对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。
- ② 通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

## 10、 应收款项：

## (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	余额超过 1,000 万元的应收账款和余额超过 100 万元的其他应收款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值 低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

## (2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
账龄组合	对于经单独测试后未减值的以及单项金额不重大且按信用风险特征组合后该组合的风险也不重大的应收款项(扣减应收地铁票务款)而言，相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
账龄组合	账龄分析法

## 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
其中：		
1 年以内	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	15.00%	15.00%
3—4 年	20.00%	20.00%
4—5 年	30.00%	30.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

## 未计提坏账准备的项目及原因

未计提坏账准备的项目

原因

应收地铁票务款

隔月收回

## (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

(4) 对于其他应收款项的坏账准备计提方法

对于应收票据、预付款项、应收利息、应收股利、长期应收款应当按个别认定法进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

11、 存货：

(1) 存货的分类

(1) 存货是指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、在生产过程及提供劳务过程中耗用的材料和物料。存货同时满足下列条件的，予以确认：

- ① 与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该存货的成本能够可靠地计量。

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

各类存货可变现净值的确定依据如下：

- ① 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。
- ② 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。
- ③ 资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

存货跌价准备按单个存货项目计提，与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

一次摊销法

2) 包装物

一次摊销法

12、 长期股权投资：

(1) 投资成本确定

除对外合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

- ① 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；
- ② 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；
- ③ 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，合同或协议约定价值不公允的以公允价值作为初始投资成本；
- ④ 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》确定；
- ⑤ 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号-债务重组》确定。

## (2) 后续计量及损益确认方法

① 下列长期股权投资采用成本法核算：

- 1) 公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资；
- 2) 公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

② 对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

在权益法核算时，当取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司对被投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

长期股权投资按照权益法核算在确认投资损益时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后加以确定。

## (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

## (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资如存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。可收回金额根据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较高者确定。

## 13、 投资性房地产：

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。投资性房地产按照成本进行初始计量，在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

采用成本模式的，按直线法计提折旧或进行摊销；采用公允价值模式的，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，以资产负债表日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。

如存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。可收回金额根据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较高者确定。

## 14、 固定资产：

## (1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

## (2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	32年-40年	4.00%	2.40%-3.00%
运输设备	8年	4.00%	12.00%
通用设备	5年-16年	4.00%-5.00%	5.94%-19.20%
地铁车辆	25年-35年	4.00%-5.00%	2.71%-3.84%
专用设备	10年-30年	4.00%-5.00%	3.17%-9.50%

## (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

如存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。可收回金额根据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较高者确定。

## (4) 其他说明

## (1) 固定资产，是指同时具有下列特征的有形资产：

- ① 为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的；
- ② 使用寿命超过 1 个会计年度。

## (2) 固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### 15、 在建工程：

(1) 包括自行建造固定资产发生的支出，由在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括与在建工程相关的借款利息、折价或溢价摊销、外币汇兑差额等，并于达到预定可使用状态时转入固定资产。

(2) 如存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。可收回金额根据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较高者确定。

#### 16、 借款费用：

(1) 发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间的(通常是指 1 年及 1 年以上)购建或者生产活动才能达到预定可使用可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

(2) 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

① 资产支出已发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态必要的程序，借款费用的资本化则继续进行。

(3) 在资本化期间内，每一会计期间的利息(包括折价或溢价的摊销)资本化金额，按照下列规定确定：

① 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

② 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用的一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率确定。

借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间相应摊销的折价或者溢价的金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

(4) 专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。



## 17、 无形资产：

(1) 计价方法：按其成本进行初始计量。

(2) 无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为企业带来经济利润期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 使用寿命有限的无形资产其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销，使用寿命不确定的无形资产不予摊销，期末作减值测试。

(4) 每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同，改变摊销期限和摊销方法。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按使用寿命有限的无形资产的原则进行处理。

对于使用寿命有限的无形资产，在采用直线法计算摊销额时，各项无形资产的使用寿命、预计净残值率如下：

名称	使用年限	预计净残值率
电脑软件	2 年	-

(5) 如存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。可收回金额根据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较高者确定。

## 18、 预计负债：

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

## 19、 收入：

(1) 营业收入包括销售商品收入、提供劳务收入以及让渡资产使用权收入

### (2) 销售商品收入的确认

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- ① 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③ 收入的金额能够可靠地计量；
- ④ 相关的经济利益很可能流入企业；
- ⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### (3) 提供劳务收入的确认

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

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

确定提供劳务交易的完工进度，选用下列方法：

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- <1> 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- <2> 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

#### (4) 让渡资产使用权收入的确认

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 相关的经济利益很可能流入企业；
- ② 收入的金额能够可靠地计量。

分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额

- 1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- 2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 20、 政府补助：

政府补助是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：

- (1) 本公司能够满足政府补助所附条件；

- (2) 本公司能够收到政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补贴，分别下列情况处理：

- ① 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。
- ② 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。

## 21、 递延所得税资产/递延所得税负债：

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，应当减记递延所得税资产的账面价值。

## 22、 经营租赁、融资租赁：

### (1) 本公司作为承租人对经营租赁的处理

#### ① 租金的处理

在经营租赁下需将支付或应付的租金计入相关资产成本或当期损益。

#### ② 初始直接费用的处理

对于承租人在经营租赁中发生的初始直接费用，计入当期损益。

#### ③ 或有租金的处理

在经营租赁下，承租人对或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### ④ 出租人提供激励措施的处理

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

### (2) 本公司作为出租人对经营租赁的处理

#### ① 租金的处理

出租人应采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益

#### ② 初始直接费用的处理

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

#### ③ 租赁资产折旧的计提

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

#### ④ 或有租金的处理

在实际发生时计入当期收益。

#### ⑤ 出租人对经营租赁提供激励措施的处理

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

#### ⑥ 经营租赁资产在财务报表中的处理

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

## 23、主要会计政策、会计估计的变更

## (1) 会计政策变更

无

## (2) 会计估计变更

无

## 24、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

无

## (2) 未来适用法

无

## (四) 税项：

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	增值税税率为地铁票务收入按收入的 3% 计征，采取简易征收办法。	3%
营业税	票务收入的 3%	
城市维护建设税	按应交增值税的 7% 计征	
企业所得税	公司执行 25% 法定税率	25%
教育费附加	按应交增值税的 3% 计征	
河道管理费	按应交增值税 1% 计征	

## (五) 会计报表附注

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：	51,524.39	43,572.80
人民币	51,524.39	43,572.80
银行存款：	124,110,122.24	25,779,901.10
人民币	124,110,122.24	25,779,901.10
合计	124,161,646.63	25,823,473.90

## 2、 应收账款:

## (1) 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
其中: 账龄组合	6,172,617.55	100.00			7,561,905.65	100.00		
组合小计	6,172,617.55	100.00			7,561,905.65	100.00		
合计	6,172,617.55	/		/	7,561,905.65	/		/

应收账款期末余额均系应收地铁票务款, 已于 2012 年 7 月全部收回, 根据公司计提坏账准备的会计政策, 该部分应收账款无需计提坏账准备。

## 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:						
1 年以内	6,172,617.55	100.00	6,172,617.55	7,561,905.65	100.00	7,561,905.65
1 年以内小计	6,172,617.55	100.00	6,172,617.55	7,561,905.65	100.00	7,561,905.65
合计	6,172,617.55	100.00	6,172,617.55	7,561,905.65	100.00	7,561,905.65

## (2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

## (3) 应收账款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
地铁乘客	日常乘客	6,172,617.55	1 年以内	100.00
合计	/	6,172,617.55	/	100.00

## 3、其他应收款：

## (1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
其中：账龄组合	933,390.34	100.00	72,935.16	7.81	1,287,703.15	100.00	72,935.16	5.66
组合小计	933,390.34	100.00	72,935.16	7.81	1,287,703.15	100.00	72,935.16	5.66
合计	933,390.34	/	72,935.16	/	1,287,703.15	/	72,935.16	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	924,390.34	99.04	63,935.16	1,278,703.15	99.30	63,935.16
1 年以内小计	924,390.34	99.04	63,935.16	1,278,703.15	99.30	63,935.16
5 年以上	9,000.00	0.96	9,000.00	9,000.00	0.70	9,000.00
合计	933,390.34	100.00	72,935.16	1,287,703.15	100.00	72,935.16

## (2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

## (3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
其他应收款前五名合计		924,390.34	1 年以内	99.04
合计	/	924,390.34	/	99.04

## 4、预付款项：

## (1) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

## 5、可供出售金融资产：

## (1) 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	2,893,035.75	2,403,316.40
合计	2,893,035.75	2,403,316.40

## 其他资料

项目	期末公允价值	年初公允价值
爱建股份股票	153,045.75	118,726.40
城投控股股票	2,739,990.00	2,284,590.00
合计	2,893,035.75	2,403,316.40

## 6、固定资产：

## (1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	2,186,467,911.72	301,399.20		267,032.00	2,186,502,278.92
其中：房屋及建筑物	2,419,825.60				2,419,825.60
机器设备					
运输工具	553,314.00	287,629.20		267,032.00	573,911.20
通用设备	405,229.00	13,770.00			418,999.00
地铁车辆	1,890,549,404.32				1,890,549,404.32
专用设备	292,540,138.80				292,540,138.80
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	468,959,180.94	38,911,596.29		256,350.72	507,614,426.51
其中：房屋及建筑物	924,799.43	27,136.80			951,936.23
机器设备					
运输工具	491,496.06	18,932.34		256,350.72	254,077.68
通用设备	129,070.43	36,307.09			165,377.52
地铁车辆	362,340,720.07	31,424,174.58			393,764,894.65
专用设备	105,073,094.95	7,405,045.48			112,478,140.43
三、固定资产账面净值合计	1,717,508,730.78	/		/	1,678,887,852.41
其中：房屋及建筑物	1,495,026.17	/		/	1,467,889.37

机器设备		/	/	
运输工具	61,817.94	/	/	319,833.52
通用设备	276,158.57	/	/	253,621.48
地铁车辆	1,528,208,684.25	/	/	1,496,784,509.67
专用设备	187,467,043.85	/	/	180,061,998.37
四、减值准备合计	35,604,954.56	/	/	35,604,954.56
其中：房屋及建筑物	536,191.65	/	/	536,191.65
机器设备		/	/	
运输工具		/	/	
地铁车辆	25,952,986.84	/	/	25,952,986.84
专用设备	9,115,776.07	/	/	9,115,776.07
五、固定资产账面价值合计	1,681,903,776.22	/	/	1,643,282,897.85
其中：房屋及建筑物	958,834.52	/	/	931,697.72
机器设备		/	/	
运输工具	61,817.94	/	/	319,833.52
通用设备	276,158.57	/	/	253,621.48
地铁车辆	1,502,255,697.41	/	/	1,470,831,522.83
专用设备	178,351,267.78	/	/	170,946,222.30

本期折旧额：38,911,596.29 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
检票系统	19,199,058.51	10,083,282.44	9,115,776.07		已全额计提减值准备

7、在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	11,197,529.33		11,197,529.33	4,383,529.33		4,383,529.33



## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	工程投入占预算比例(%)	工程进度	资金来源	期末数
新购地铁车辆	262,746,000.00	4,383,529.33	6,814,000.00	95.72	95.72	自筹	11,197,529.33
合计	262,746,00.000	4,383,529.33	6,814,000.00	/	/	/	11,197,529.33

## (3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
新购地铁车辆	95.72%	新购列车尚未完全调试完毕

## 8、无形资产：

## (1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	33,330.00			33,330.00
电脑软件	33,330.00			33,330.00
二、累计摊销合计	30,552.50	2,777.50		33,330.00
电脑软件	30,552.50	2,777.50		33,330.00
三、无形资产账面净值合计	2,777.50		2,777.50	
电脑软件	2,777.50		2,777.50	
四、减值准备合计				
电脑软件				
五、无形资产账面价值合计	2,777.50		2,777.50	
电脑软件	2,777.50		2,777.50	

本期摊销额：2,777.50 元。

## 9、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 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

## (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	8,919,472.43	8,919,472.43
计提未使用的应付职工薪酬	62,988.81	62,988.81
小计	8,982,461.24	8,982,461.24
递延所得税负债：		

计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	489,258.94	366,829.10
小计	489,258.94	366,829.10

## (2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
可抵扣差异项目：	
固定资产减值准备	35,604,954.56
其他应收款的坏账准备	72,935.16
计提未使用的应付职工薪酬	251,955.25
小计	35,929,844.97

引起暂时性差异的资产项目对应的暂时性差异

项目

暂时性差异金额

可供出售金融资产的累计公允价值变动

1,957,035.75

## 10、 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	72,935.16				72,935.16
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	35,604,954.56				35,604,954.56
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					

十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	35,677,889.72				35,677,889.72

## 11、短期借款：

## (1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	85,000,000.00	129,500,000.00
合计	85,000,000.00	129,500,000.00

截至期末本公司无已到期未偿还的短期借款。

## 12、应付账款：

## (1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
余额	94,295,207.81	58,870,711.90
合计	94,295,207.81	58,870,711.90

## (2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
上海申通地铁集团有限公司	43,938,958.40	27,274,161.33
合计	43,938,958.40	27,274,161.33

## (3) 应付账款说明

2012 年 6 月 30 日，期末余额系应付上海申通地铁集团有限公司资产使用费 23,305,032.00 元，应付上海申通地铁集团有限公司下设的上海轨道交通维修保障中心 2012 年 1-6 月委托维护保障费 20,633,926.40 元。

## (4) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

## 13、 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		931,533.00	931,533.00	
二、职工福利费				
三、社会保险费	77,101.10	599,951.40	589,385.80	87,666.70
其中：医疗保险费	22,487.90	144,172.20	141,090.60	25,569.50
基本养老保险费	48,187.40	414,582.90	407,979.40	54,790.90
年金缴费				
失业保险费	4,337.60	27,808.80	27,214.40	4,932.00
工伤、生育保险费	2,088.20	13,387.50	13,101.40	2,374.30
四、住房公积金		224,328.00	224,328.00	
五、辞退福利				
六、其他		19,900.00	19,900.00	
七、工会经费和职工教育经费	174,854.15	37,477.32	55,938.30	156,393.17
合计	251,955.25	1,813,189.72	1,821,085.10	244,059.87

期末应付职工薪酬余额中无属于拖欠性质的款项。

## 14、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	1,762,006.50	
营业税		2,150,088.85
企业所得税	16,016,039.43	7,567,889.45
个人所得税	14,130.70	139,604.16
城市维护建设税	123,340.46	150,506.22
教育费附加	58,733.53	64,502.65
地方教育费附加	29,366.77	43,001.77
河道管理费	17,620.06	21,500.88
合计	18,021,237.45	10,137,093.98

## 15、 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	142,011.34	216,424.66
应付短期融资券利息	20,583,353.36	7,583,353.34
合计	20,725,364.70	7,799,778.00

## 16、 应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
法人股股利及股利尾差	480,475.98	480,475.98	已宣告发放未被领取
2011 年分红	13,947,189.95		未超过一年
合计	14,427,665.93	480,475.98	/

本报告期欠持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位及金额如下：

单位名称	期末余额	年初余额
上海申通地铁集团有限公司	13,947,189.95	

## 17、其他应付款：

## (1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
余额	2,929,512.33	2,335,249.05
合计	2,929,512.33	2,335,249.05

## (2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

## 18、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
短期融资券	400,000,000.00	400,000,000.00
合计	400,000,000.00	400,000,000.00

经中国银行间市场交易商协会批准，公司于 2010 年 8 月 16 日发行 4 亿元短期融资券，承销方为上海浦东发展银行股份有限公司，该短期融资券已于 2011 年 8 月 18 日到期兑付。

2011 年 9 月 13 日公司再度发行 4 亿元短期融资券，承销方仍为上海浦东发展银行股份有限公司，截至 2011 年 9 月 15 日募集资金已全额到账。

4 亿元短期融资券将于 2012 年 9 月 13 日到期。

## 19、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	477,381,905.00						477,381,905.00

## 20、 资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	79,708,530.13			79,708,530.13
其他资本公积	1,134,613.81	489,719.35	122,429.84	1,501,903.32
合计	80,843,143.94	489,719.35	122,429.84	81,210,433.45

本期资本公积变化额系可供出售金融资产当期公允价值增加 489,719.35 元，与相应递延所得税负债计提 122,429.84 元。

## 21、 盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	128,070,173.66			128,070,173.66
任意盈余公积	36,214,052.00			36,214,052.00
合计	164,284,225.66			164,284,225.66

## 22、 未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	400,024,640.37	/
调整后 年初未分配利润	400,024,640.37	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	62,386,227.27	/
应付普通股股利	23,869,095.25	每 10 股派发现金红利 0.5 元
期末未分配利润	438,541,772.39	/

## 23、 营业收入和营业成本：

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	356,395,895.20	367,726,495.11
营业成本	271,679,162.29	323,129,477.41

## (2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
地铁票务收入	356,395,895.20	271,679,162.29	367,726,495.11	323,129,477.41
合计	356,395,895.20	271,679,162.29	367,726,495.11	323,129,477.41

## (3) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
销售收入前五名合计	356,395,895.20	100.00
合计	356,395,895.20	100.00

## 24、 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税		11,031,794.85	票务收入的 3%
城市维护建设税	748,431.38	772,225.63	按应交增值税的 7% 计征
教育费附加	534,593.84	551,589.74	应交增值税的 5%
合计	1,283,025.22	12,355,610.22	/

## 25、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一卡通手续费	2,802,220.51	2,764,079.04
发票印制费	244,000.00	40,000.00
合计	3,046,220.51	2,804,079.04

## 26、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资与福利费	951,433.00	839,099.00
中介机构费	705,945.00	17,300.00
社会保险基金	537,884.40	472,482.90
租金及物业管理费	205,795.48	323,756.00
税金	8,683.78	9,027.00
其他	1,519,639.16	1,499,190.48
合计	3,929,380.82	3,160,855.38

## 27、 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	15,218,262.27	14,316,092.30
手续费	31,110.53	36,877.31
合计	15,249,372.80	14,352,969.61

## 28、投资收益：

## (1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
其他		16,000.00
合计		16,000.00

## 29、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-81,604.84
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计		-81,604.84

## 30、营业外收入：

## (1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	21,956,984.88	19,180,932.42	
其他	15,917.92		
合计	21,972,902.80	19,180,932.42	

## (2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
公交扶持资金	21,956,984.88	19,180,932.42	
合计	21,956,984.88	19,180,932.42	/

本公司营业外收入的政府补助系公交扶持资金，不属于非经常性损益。



## 31、 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	20,795,409.09	7,488,489.77
合计	20,795,409.09	7,488,489.77

## 32、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

(1) 2012 年上半年归属于公司普通股股东的净利润为 62,386,227.27 元，发行在外普通股加权平均数为 477,381,905 股，两者相除即为基本每股收益 0.13 元；由于本公司不存在稀释性潜在普通股，故稀释每股收益也为 0.13 元。

(2) 本期公司无不具有稀释性但以后期间很可能具有稀释性的潜在普通股。

(3) 在资产负债表日至财务报告批准报出日之间，公司未发生发行在外普通股或潜在普通股股数发生重大变化的情况。

## 33、 其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	489,719.35	95,007.53
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	122,429.84	67,954.42
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	367,289.51	27,053.11
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	367,289.51	27,053.11

## 34、现金流量表项目注释：

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
公交扶持资金	21,956,984.88
利息收入	548,009.62
质保金	37,422.50
其他	9,337,354.35
合计	31,879,771.35

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
审计、验资、法律顾问及咨询费	705,945.00
办公、会务、差旅及业务招待费	580,161.52
其他	437,331.63
租金及物业管理费	205,795.48
董事会及股东大会费	174,307.70
合计	2,103,541.33

此段按照本期金额从大到小进行排序。

## 35、现金流量表补充资料：

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	62,386,227.27	23,713,550.94
加：资产减值准备		-81,604.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	38,911,596.29	41,701,308.92
无形资产摊销	2,777.50	8,332.50
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-15,799.20	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-118.72	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	15,733,593.69	14,448,799.56
投资损失（收益以“-”号填列）		-16,000.00
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（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,743,600.91	1,979,152.08

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	43,927,641.48	-3,935,110.75
其他		
经营活动产生的现金流量净额	162,689,519.22	77,818,428.41
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	124,161,646.63	19,182,522.48
减：现金的期初余额	25,823,473.90	20,097,616.86
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	98,338,172.73	-915,094.38

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	124,161,646.63	25,823,473.90
其中：库存现金	51,524.39	43,572.80
可随时用于支付的银行存款	124,110,122.24	25,779,901.10
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	124,161,646.63	25,823,473.90

## (六) 关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
上海申通地铁集团有限公司	国有企业（全民所有制企业）	上海市衡山路12号	应名洪	实业投资及合营	77,200,000,000	58.43	58.43	上海久事公司	63175586-4

## 2、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
上海地铁运营有限公司		703050549
上海地铁第一运营有限公司		685504892

其他关联方与本公司的关系为同一母公司

## 3、关联交易情况

## (1) 其他关联交易

1、经 2012 年 5 月 16 日召开的公司 2011 年度股东大会审议通过的决议，公司继续委托上海地铁第一运营有限公司对地铁一号线实施日常运营管理，预计全年的交易金额不超过 14,300 万元人民币。2012 年 1-6 月公司实际承担该项日常委托运营成本共计 6,743.00 万元，占预计全年交易金额的 47.15%，截至 2012 年 6 月 30 日已支付 4,788.85 万元。

2、经 2012 年 5 月 16 日召开的公司 2011 年度股东大会审议通过的决议，公司继续委托集团维保中心实施地铁一号线日常维修保障工作，预计全年的交易金额不超过 9500 万元人民币。2012 年 1-6 月公司实际承担该项维修保障成本共计 5,157.01 万元，占预计全年交易金额的 54.28%，截至 2012 年 6 月 30 日已支付 3,637.84 万元。

3、根据公司与上海申通地铁集团有限公司签订的《关于资产使用的协议》，公司因使用上海申通地铁集团有限公司所拥有的地铁一号线隧道、轨道、车站和机电设备等资产，应向上海申通地铁集团有限公司支付资产使用费，预计全年的交易金额不超过 9540 万元人民币。2012 年 1-6 月公司应付上海申通地铁集团有限公司资产使用费共计 4,626.41 万元，占预计全年交易金额的 48.49%，截至 2012 年 6 月 30 日已支付 4,454.61 万元。

## (七) 股份支付：

无

## (八) 或有事项：

无

## (九) 承诺事项：

无

## (十) 资产负债表日后事项：

## 1、其他资产负债表日后事项说明

2012 年 7 月 6 日向上海申通地铁集团有限公司支付 2011 年度股利 13,947,189.95 元。

## (十一) 其他重要事项:

## 1、以公允价值计量的资产和负债

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)					
2、衍生金融资产					
3、可供出售金融资产	2,403,316.40	489,719.35	1,957,035.75		2,893,035.75
金融资产小计	2,403,316.40	489,719.35	1,957,035.75		2,893,035.75
上述合计	2,403,316.40	489,719.35	1,957,035.75		2,893,035.75

## (十二) 补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	15,917.92
所得税影响额	-3,979.48
合计	11,938.44

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.41	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.41	0.13	0.13

## 八、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
- 2、报告期内在《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长: 俞光耀

上海申通地铁股份有限公司

2012年8月16日