

舟山交通投资集团有限公司

企业债券 2013 年年度报告

重要提示:

本公司确信本报告所载资料不存在重大遗漏、虚假陈述或者严重误导,并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

一、公司概况

公司名称: 舟山交通投资集团有限公司

住所: 舟山市定海区新城千岛路 225 号

法人代表: 方敏

注册资本: 拾亿元

企业类型: 国有企业

经营范围: 许可经营项目: 限分支机构经营: 柴油销售(《成品油零售经营批准证书》有效期至 2017 年 12 月 09 日); 一般经营项目: 交通基础设施投资、经营、管理, 旅游项目投资开发, 合作投资、委托投资, 投资管理, 房地产开发, 一般货物仓储配送, 汽车(不含九座以下乘用车)、船舶、船用品及配件、燃料油(不含危险品)、润滑油、电动工具、机电产品、建筑材料、装潢材料销售, 施工机械、运输车船租赁, 酒店管理。

公司联系人: 王军位

公司联系地址: 舟山市定海区新城千岛路 225 号

联系电话：0580-2167908

传真：0580-2167926

邮编：316021

二、公司经审计的年度财务报告

本公司经审计的 2013 年度财务报告见附件。

三、公司已发行债券兑付兑息情况

1、债券名称：2011 年舟山市交通投资公司企业债券。

2、债券简称：11 舟山债（上交所）；11 舟山交投债（银行间市场）。

3、债券代码：122823（上交所）；1180091（银行间市场）。

4、上市时间和地点：本期债券于 2011 年 6 月 8 日在上海证券交易所上市交易，于 2011 年 5 月 6 日在银行间债券市场上市交易。

5、发行总额：15 亿元。

6、债券期限：7 年期，附发行人上调票面利率选择权及投资人回售选择权。

7、债券利率：固定利率，在债券存续期内前 5 年票面年利率为 6.20%，在债券存续期内前 5 年固定不变；在本期债券存续期的第 5 年末，如发行人行使调整票面利率选择权，未被回售部分债券票面年利率为债券存续期前 5 年票面年利率 6.20%加上调基点，在债券存续期后 2 年固定不变。

8、付息日：2012 年至 2018 年每年的 4 月 20 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个工作日）；若投资人行使回售选择权，则其回售部分债券的付息日为 2012 年至 2016 年每年的 4 月 20 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个工作日）

9、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。年度付息款项自付息首日起不另计利息，年度应兑付债券本金自兑付首日起不另计利息。

10、兑付日：2018 年 4 月 20 日（如遇法定节假日或休息日顺延至其后的第 1 个工作日）；若投资人行使回售选择权，则其回售部分债券的兑付日为 2016 年 4 月 20 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个工作日）。

11、债券担保：中国投融资担保有限公司对本期债券本息提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保。

12、信用级别：经上海新世纪资信评估投资服务有限公司综合评定，本期债券的信用等级为 AA+级，发行人主体长期信用等级为 AA 级。

13、本息兑付情况：

截止 2013 年 12 月 31 日，2011 年舟山市交通投资公司公司债券本息兑付情况如下：

单位：万元

兑付首日	票面利率	兑付本金	兑付利息	本金余额
2012 年 4 月 20 日	6.20%	0	9,300	150,000

2013 年 4 月 20 日	6.20%	0	9,300	150,000
-----------------	-------	---	-------	---------

四、银行贷款本息有无逾期

截止 2013 年 12 月 31 日，本公司，不存在任何未偿付贷款本息情况。

五、未来是否存在债券按期兑付兑息风险的情况说明

尽本公司所知，目前没有迹象表明已发行债券未来按期兑付兑息存在风险。

六、债券跟踪评级情况说明

2013 年 5 月 21 日，上海新世纪资信评估投资服务有限公司根据跟踪评级安排，为 2011 年舟山市交通投资公司公司债券出具跟踪评级报告，跟踪评级结果为：主体长期信用等级 AA；本期债券信用等级：AA+；评级展望稳定。

七、重大诉讼事项

本公司没有正在进行的或未决的会对本公司的财务状况和运营业绩产生重大不利影响的任何诉讼、仲裁或行政程序，并且尽本公司所知，亦不存在任何潜在的可能产生重大不利影响的诉讼、仲裁或行政程序涉及或可能涉及影响已发行债券的按期偿付。

八、已发行债券变动情况

本公司所发行的上述债券本期无变动。

九、其他事项

无。

本页无正文，为《舟山交通投资集团有限公司公司债券 2013 年年度报告》盖章页。

舟山交通投资集团有限公司

2014 年 4 月 26 日



舟山交通投资集团有限公司
2013 年度财务报表审计报告
【天衡审字（2014）00167 号】

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

审计报告

天衡审字(2014)00167号

舟山交通投资集团有限公司:

我们审计了后附的舟山交通投资集团有限公司财务报表,包括2013年12月31日的合并及母公司资产负债表,2013年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表,以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是舟山交通投资集团有限公司管理层的责任,这种责任包括:(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;(2)设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为,舟山交通投资集团有限公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了舟山交通投资集团有限公司2013年12月31日的合并及母公司财务状况以及2013年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天衡会计师事务所(特殊普通合伙)



2014年1月28日

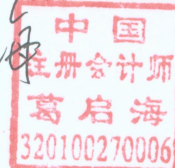
中国注册会计师:

林捷



中国注册会计师:

葛启海





合并资产负债表

2013年12月31日

编制单位：舟山交通投资集团有限公司

单位：人民币元

资 产	注 释	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	1,230,679,129.68	829,135,552.75
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			1,000,000.00
应收账款	五、2	80,484,759.19	74,984,576.06
预付款项	五、3	1,069,084,638.55	138,825,776.56
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			1,487,734.54
其他应收款	五、4	375,172,276.73	1,134,728,211.27
买入返售金融资产			
存货	五、5	5,216,493,428.14	55,645,273.22
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、6	1,349,809,241.04	520,402,463.60
流动资产合计		9,321,723,473.33	2,756,209,588.00
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、7	1,041,946,372.85	1,134,078,364.14
投资性房地产			
固定资产	五、8	3,264,137,758.17	2,536,307,021.90
在建工程	五、9	2,088,108,215.62	1,176,926,257.42
工程物资			
固定资产清理	五、10	9,007,475.32	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、11	9,011,450,392.26	9,016,024,857.61
开发支出			
商誉	五、12	6,711,525.54	1,674,000.60
长期待摊费用	五、13	17,187,398.77	3,308,921.26
递延所得税资产	五、14	938,255.53	867,693.05
其他非流动资产	五、15	106,111,266.97	3,272,670.45
非流动资产合计		15,545,598,661.03	13,872,459,786.43
资产总计		24,867,322,134.36	16,628,669,374.43

公司法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





合并资产负债表（续）

2013年12月31日

编制单位：舟山交通投资集团有限公司

单位：人民币元

负债和所有者权益（或股东权益）	注释	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	五、16	1,101,455,000.00	745,500,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	五、17	40,000,000.00	40,000,000.00
应付账款	五、18	393,980,074.49	606,621,008.24
预收款项	五、19	39,038,878.86	23,365,066.37
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、20	58,898,606.06	54,962,135.00
应交税费	五、21	17,958,629.17	34,856,175.03
应付利息		3,975,769.43	2,938,027.04
应付股利		4,524,864.00	10,970,516.13
其他应付款	五、22	904,136,371.08	250,262,261.42
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	五、23	380,963,239.10	200,556,500.00
其他流动负债			84,310.00
流动负债合计		2,944,931,432.19	1,970,115,999.23
非流动负债：			
长期借款	五、24	1,118,673,045.00	1,213,254,025.00
应付债券	五、25	4,101,102,936.18	2,031,308,112.22
长期应付款	五、26	316,031,009.52	323,821,293.17
专项应付款	五、27	188,718.43	252,153.43
预计负债			
递延所得税负债	五、28	1,217,033,665.72	
其他非流动负债	五、29	10,584,000.00	
非流动负债合计		6,763,613,374.85	3,568,635,583.82
负债合计		9,708,544,807.04	5,538,751,583.05
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五、30	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
资本公积	五、31	9,471,744,346.86	9,167,502,139.89
减：库存股			
专项储备	五、32	16,235,706.34	10,713,345.44
盈余公积	五、33	159,885,312.50	141,368,074.51
一般风险准备			
未分配利润	五、34	3,200,716,286.97	657,276,849.57
外币报表折算差额		-5,106,076.82	-66,246.06
归属于母公司所有者权益合计		13,843,475,575.85	10,976,794,163.35
少数股东权益	四、1	1,315,301,751.47	113,123,628.03
所有者权益合计		15,158,777,327.32	11,089,917,791.38
负债和所有者权益总计		24,867,322,134.36	16,628,669,374.43

公司法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





合并利润表

2013年度

编制单位：舟山交通投资集团有限公司

单位：人民币元

项 目	注 释	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,422,143,697.82	1,367,121,208.53
其中：营业收入	五、35	1,422,143,697.82	1,367,121,208.53
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,847,304,993.13	1,721,687,872.43
其中：营业成本	五、35	1,196,682,861.82	1,179,888,712.23
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	五、36	7,624,357.75	40,185,130.39
销售费用		5,399,060.25	2,390,826.20
管理费用		329,553,968.68	294,396,675.07
财务费用	五、37	309,951,393.27	205,055,293.46
资产减值损失	五、38	-1,906,648.64	-228,764.92
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）	五、39	1,010,591,856.28	-82,378,890.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		585,430,560.97	-436,945,554.59
加：营业外收入	五、40	2,066,673,488.16	628,689,666.98
减：营业外支出	五、41	11,876,761.72	19,177,341.20
其中：非流动资产处置损失		5,306,868.72	14,567,727.82
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,640,227,287.41	172,566,771.19
减：所得税费用	五、42	35,894,497.08	35,577,705.12
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,604,332,790.33	136,989,066.07
归属于母公司所有者的净利润		2,561,956,675.39	98,600,468.84
少数股东损益		42,376,114.94	38,388,597.23
六、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
七、其他综合收益		-5,039,830.76	843,250.66
八、综合收益总额		2,599,292,959.57	137,832,316.73
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,556,916,844.63	98,600,468.84
归属于少数股东的综合收益总额		42,376,114.94	38,388,597.23

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





合并现金流量表

2013年度

编制单位：舟山交通投资集团有限公司

单位：人民币元

项 目	注 释	本期金额	上期金额
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		1,428,368,610.66	1,338,066,279.74
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			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
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			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、43	1,499,091,377.51	1,035,838,082.66
经营活动现金流入小计		2,927,459,988.17	2,373,904,362.40
购买商品、接受劳务支付的现金		832,717,556.34	740,259,256.22
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			
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		481,118,558.24	441,716,874.20
支付的各项税费		76,974,179.02	97,429,194.90
支付其他与经营活动有关的现金	五、44	589,613,629.76	881,046,383.97
经营活动现金流出小计		1,980,423,923.36	2,160,451,709.29
经营活动产生的现金流量净额		947,036,064.81	213,452,653.11
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		3,688,816.57	13,364,044.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		19,588,841.27	100,680,896.50
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	五、45	559,116,401.34	113,500,000.00
投资活动现金流入小计		582,394,059.18	227,544,940.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,332,737,812.71	662,624,410.10
投资支付的现金		77,327,315.47	89,750,000.00
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	五、46	1,375,000,000.00	365,000,000.00
投资活动现金流出小计		3,785,065,128.18	1,117,374,410.10
投资活动产生的现金流量净额		-3,202,671,069.00	-889,829,469.18
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		384,824,700.00	142,470,000.00
取得借款收到的现金		2,902,458,850.00	1,396,040,000.00
发行债券收到的现金		2,000,000,000.00	500,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	五、47	141,448,080.00	27,987,500.00
筹资活动现金流入小计		5,428,731,630.00	2,066,497,500.00
偿还债务支付的现金		2,523,806,500.00	1,061,497,380.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		198,290,610.38	200,505,103.51
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	五、48	57,284,518.03	92,326,405.30
筹资活动现金流出小计		2,779,381,628.41	1,354,328,888.81
筹资活动产生的现金流量净额		2,649,350,001.59	712,168,611.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		7,289,141.43	
五、现金及现金等价物净增加额		401,004,138.83	35,791,795.12
加：期初现金及现金等价物余额	五、49	772,621,838.75	736,830,043.63
六、期末现金及现金等价物余额	五、49	1,173,625,977.58	772,621,838.75

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





资产负债表

2013年12月31日

编制单位：舟山交通投资集团有限公司

单位：人民币元

资产	注 释	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		684,385,660.45	360,933,376.37
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	十一、1	17,732,227.46	
预付款项		1,027,126,559.92	105,600,400.75
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十一、2	883,322,495.17	1,357,337,585.25
存货		907,881.35	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,330,000,000.00	510,000,000.00
流动资产合计		3,943,474,824.35	2,333,871,362.37
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一、3	1,956,218,752.51	1,980,236,137.29
投资性房地产			
固定资产		900,255,210.11	5,990,504.34
在建工程		2,014,909,827.24	1,169,647,120.86
工程物资			
固定资产清理		2,300,375.06	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		8,957,084,806.26	8,957,084,806.26
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,003,940.47	1,091,220.22
其他非流动资产			
非流动资产合计		13,831,772,911.65	12,114,049,788.97
资产总计		17,775,247,736.00	14,447,921,151.34

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





资产负债表（续）

2013年12月31日

编制单位：舟山交通投资集团有限公司

单位：人民币元

负债和所有者权益（或股东权益）	注释	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		412,000,000.00	150,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		37,313,067.13	17,677,665.90
预收款项		3,400,919.27	
应付职工薪酬		3,504,819.25	1,343,144.38
应交税费		535,546.24	108,958.03
应付利息		3,074,634.45	2,267,733.33
应付股利			
其他应付款		658,032,894.78	174,384,998.69
一年内到期的非流动负债		220,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		1,337,861,881.12	345,782,500.33
非流动负债：			
长期借款		766,000,000.00	996,000,000.00
应付债券		4,101,102,936.18	2,031,308,112.22
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,867,102,936.18	3,027,308,112.22
负债合计		6,204,964,817.30	3,373,090,612.55
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
资本公积		9,672,556,396.00	9,362,276,396.00
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		60,392,458.02	41,875,220.03
未分配利润		837,334,064.68	670,678,922.76
所有者权益（或股东权益）合计		11,570,282,918.70	11,074,830,538.79
负债和所有者权益（或股东权益）总计		17,775,247,736.00	14,447,921,151.34

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





利润表

2013年度

编制单位：舟山交通投资集团有限公司

单位：人民币元

	注 释	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一、4	310,203,442.98	26,846,044.20
减：营业成本	十一、4	244,412,977.21	
营业税金及附加		260,119.71	
销售费用			
管理费用		21,252,247.96	19,697,740.69
财务费用		208,577,168.52	109,844,558.07
资产减值损失		-260,012.34	579,938.69
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）	十一、5	-86,641,784.78	-89,736,166.47
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）		-250,680,842.86	-193,012,359.72
加：营业外收入		506,212,000.00	435,208,728.73
减：营业外支出		70,271,497.48	
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		185,259,659.66	242,196,369.01
减：所得税费用		87,279.75	-144,984.68
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		185,172,379.91	242,341,353.69
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		185,172,379.91	242,341,353.69

公司法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





现金流量表

2013年度

编制单位：舟山交通投资集团有限公司

单位：人民币元

	注 释	本期金额	上期金额
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		249,220,223.37	
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,644,799,061.35	851,871,859.95
经营活动现金流入小计		1,894,019,284.72	851,871,859.95
购买商品、接受劳务支付的现金		267,427,701.81	
支付给职工以及为职工支付的现金		9,041,101.74	8,568,054.72
支付的各项税费		460,370.68	304,136.29
支付其他与经营活动有关的现金		1,113,836,110.52	884,888,253.07
经营活动现金流出小计		1,390,765,284.75	893,760,444.08
经营活动产生的现金流量净额		503,253,999.97	-41,888,584.13
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		550,000,000.00	113,500,000.00
投资活动现金流入小计		550,000,000.00	113,500,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,763,478,216.28	448,094,199.49
投资支付的现金		57,624,400.00	89,700,000.00
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		1,370,000,000.00	365,000,000.00
投资活动现金流出小计		3,191,102,616.28	902,794,199.49
投资活动产生的现金流量净额		-2,641,102,616.28	-789,294,199.49
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		305,280,000.00	140,470,000.00
取得借款收到的现金		1,912,000,000.00	650,000,000.00
发行债券收到的现金		2,000,000,000.00	500,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		4,217,280,000.00	1,290,470,000.00
偿还债务支付的现金		1,660,000,000.00	257,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		83,979,099.61	71,227,392.04
支付其他与筹资活动有关的现金		12,000,000.00	24,930,000.00
筹资活动现金流出小计		1,755,979,099.61	353,157,392.04
筹资活动产生的现金流量净额		2,461,300,900.39	937,312,607.96
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		323,452,284.08	106,129,824.34
加：期初现金及现金等价物余额		360,933,376.37	254,803,552.03
六、期末现金及现金等价物余额		684,385,660.45	360,933,376.37

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





所有者权益变动表

2013年度

编制单位：舟山市交通投资集团有限公司

单位：人民币元

项	本期金额					所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	
一、上年年末余额	1,000,000,000.00	9,362,276,396.00			41,875,220.03	11,074,830,538.79
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年期初余额	1,000,000,000.00	9,362,276,396.00			41,875,220.03	11,074,830,538.79
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		310,280,000.00			18,517,237.99	495,452,379.91
（一）净利润						185,172,379.91
（二）其他综合收益						
上述（一）和（二）小计						
（三）所有者投入和减少资本		310,280,000.00				185,172,379.91
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		310,280,000.00				310,280,000.00
（四）利润分配					18,517,237.99	-18,517,237.99
1、提取盈余公积					18,517,237.99	-18,517,237.99
2、对所有者（或股东）的分配						
3、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						
四、本期期末余额	1,000,000,000.00	9,672,556,396.00	-	-	60,392,458.02	11,570,282,918.70

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





所有者权益变动表 (续)

2013年度

编制单位: 舟山交通投资集团有限公司

单位: 人民币元

项 目	上期金额				
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积
一、上年年末余额	1,000,000,000.00	9,221,806,396.00			17,641,084.66
加: 会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年期初余额	1,000,000,000.00	9,221,806,396.00			17,641,084.66
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)		140,470,000.00			24,234,135.37
(一) 净利润					242,341,353.69
(二) 其他综合收益					
上述 (一) 和 (二) 小计					242,341,353.69
(三) 所有者投入和减少资本		140,470,000.00			
1、所有者投入资本		140,470,000.00			
2、股份支付计入所有者权益的金额					
3、其他					
(四) 利润分配					
1、提取盈余公积					-24,234,135.37
2、对所有者 (或股东) 的分配					-24,234,135.37
3、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					
四、本期期末余额	1,000,000,000.00	9,362,276,396.00			41,875,220.03
					670,678,922.76
					11,074,830,538.79

公司法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



舟山交通投资集团有限公司

财务报表附注

一、公司基本情况

舟山交通投资集团有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是经舟山市人民政府[2011]39号及舟山市国有资产监督管理委员会舟国资发[2011]83号文件批准，由舟山市国有资产监督管理委员会以原舟山市交通投资公司 2011 年 6 月 30 日净资产出资成立，公司注册资本及实收资本为人民币 100,000.00 万元。

企业法人营业执照注册号：330900000006934。

经营范围：许可经营项目：限分支机构经营：柴油零售（《成品油零售经营批准证书》有效期至 2017 年 12 月 09 日）；一般经营项目：交通基础设施投资、经营、管理，旅游项目投资开发，合作投资，委托投资，投资管理，房地产开发，一般货物仓储配送，汽车（不含九座以下乘用车）、船舶及配件、建筑材料销售，施工机械，运输车船租赁，酒店管理。（以上经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目）。

公司住所：舟山市定海区新城千岛路 225 号。

二、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基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则，以及其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定进行确认和计量，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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

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）同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。

购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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差额，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及本公司的子公司。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额应当冲减少数股东权益。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。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。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

（2）外币财务报表的折算

境外经营的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，股东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。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中单独列示。

9、金融工具

（1）金融资产

①金融资产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资产、贷款及应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

②金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值确认。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融资产的后续计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

贷款及应收款项和持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入资本公积，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

④金融资产减值

本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

A、以摊余成本计量的金融资产的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

B、可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

对可供出售债务工具投资确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

⑤金融资产终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本公司终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

（2）金融负债

①金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融负债的后续计量

A、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，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

④金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本公司终止确认该金融负债或其一部分。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

①如果金融资产或金融负债存在活跃市场，则采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

②如果金融资产或金融负债不存在活跃市场，则采用估值技术确定其公允价值。

10、应收款项坏账准备

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。当存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项时，计提坏账准备。

单项金额重大的判断依据或金额标准为：单项金额超过人民币 100,000,000 元。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征作为组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。该组合按其期末余额的 5% 计提坏账准备。

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由为：存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

11、存货

(1) 存货包括原材料、在产品、库存商品、周转材料等。

(2) 原材料、库存商品发出时采用加权平均法核算。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值按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确定。

期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

- (4) 存货盘存采用永续盘存制。
- (5) 周转材料包括低值易耗品和包装物等，在领用时采用一次转销法进行摊销。

12、长期股权投资

(1) 投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日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投资成本。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

②除企业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，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

C、投资者投入的长期股权投资，按投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注二、6 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额包含在长期股权投资成本中；对于初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，扣除首次执行企业会计准则之前已经持有的对合营企业投资和对联营企业投资按原会计准则及制度确认的股权投资借方差额按原摊销期直线摊销的金额后，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，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。被投资企业以后实现净利润的，在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资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

③其他股权投资

其他股权投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

(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生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

重大影响指对被投资单位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）长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

①本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定对子公司、合营公司或联营公司的长期股权投资是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期股权投资进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，长期股权投资的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）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。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

②本公司采用个别认定方式评估其他长期股权投资是否发生减值，其他长期股权投资发生减值时，将其他长期股权投资的账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

③长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

13、投资性房地产

（1）采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销。

（2）投资性房地产减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定投资性房地产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的投资性房地产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明投资性房地产的可收回金额低于其账面价值的，投资性房地产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

14、固定资产

（1）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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 采用直线法计提固定资产折旧, 各类固定资产预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下:

类 别	预计使用年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	20-30 年	3%-5%	3.17%-4.85%
机器设备	10 年	3%-5%	9.5%-9.7%
运输设备	10-30 年	3%-5%	3.17%-9.7%
电子及办公设备	6-10 年	3%-5%	9.5%-16.17%

于每年年度终了, 对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

(3) 固定资产减值测试方法及减值准备计提方法

在资产负债表日根据内部及外部信息以确定固定资产是否存在减值的迹象, 对存在减值迹象的固定资产进行减值测试, 估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明固定资产的可收回金额低于其账面价值的, 固定资产的账面价值会减记至可收回金额, 减记的金额确认为资产减值损失, 计入当期损益, 同时计提相应的减值准备。

固定资产减值损失一经确认, 在以后会计期间不得转回。

15、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态时, 按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

在资产负债表日根据内部及外部信息以确定在建工程是否存在减值的迹象, 对存在减值迹象的在建工程进行减值测试, 估计其可收回金额。可收回金额的估计结果表明在建工程的可收回金额低于其账面价值的, 在建工程的账面价值会减记至可收回金额, 减记的金额确认为资产减值损失, 计入当期损益, 同时计提相应的减值准备。在建工程减值损失一经确认, 在以后会计期间不得转回。

16、借款费用

(1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用, 予以资本化, 计入相关资产成本; 其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且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时, 开始借款费用的资本化。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。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时, 停止借款费用的资本化, 以后发生的借款费用计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用(包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额), 其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款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。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用(包括借款利息、折价或溢价的摊销), 其资本化金额根据在资本化期间内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。

17、无形资产

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

（2）无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

于每年年度终了，对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

③ 政府授权经营的国有土地使用权不摊销。

（3）无形资产减值

在资产负债表日根据内部及外部信息以确定无形资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明无形资产的可收回金额低于其账面价值的，无形资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

（4）内部研究开发项目

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。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一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②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，予以资本化：

A、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；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

D、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；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

18、长期待摊费用

长期待摊费用按其受益期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

19、预计负债

（1）与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

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。

（2）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。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

20、收入

（1）销售商品收入

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

（2）提供劳务收入

①在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定完工进度可以选用下列方法：已完工作的测量，已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，已经发生的成本占估计总成本的比例。

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

A、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。

B、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。

（3）让渡资产使用权收入

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认让渡资产使用权收入。

21、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。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。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：

（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；

（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：

- （1）企业能够满足政府补助所附条件；
- （2）企业能够收到政府补助。

与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

22、递延所得税资产和递延所得税负债

采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- （1）纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- （2）递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

23、经营租赁

（1）租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

24、持有待售非流动资产

将已经作出处置决议、已经与受让方签订了不可撤销的转让协议、并且该项转让将在一年内完成的固定资产、无形资产、成本模式后续计量的投资性房地产、长期股权投资等非流动资产（不包括递延所得税资产），划分为持有待售。按账面价值与预计可变现净值孰低者计量持有待售的非流动资产，账面价值高于预计可变现净值之间的差额确认为资产减值损失。

25、安全生产费用

本公司依照财政部、国家安全生产监察管理总局财企【2012】16号文件《企业安全生产费用提取和使用管理办法》有关规定，以上年营业收入为计提依据，按照以下标准逐月提取：

- （1）普通货运业务按照 1%提取；

(2) 客运业务、管道运输、危险品等特殊货运业务按照 1.5%提取。

新建企业和投产不足一年的企业以当年实际营业收入为提取依据，按月计提安全费用。

安全生产费用提取时，计入相关产品的成本、期间费用，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。

三、税项

1、流转税

(1) 增值税

①产品销项税税率为 17%；

②运输服务税率如下：

税 目	计税依据	税率（或征收率）
陆路、水路运输服务	营业收入	3%（征收率）、11%（税率）
货运客运场站服务	营业收入	6%

根据《财政部 国家税务总局关于在北京等 8 省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改增值税试点的通知》（财税[2012]71 号）文件规定，本公司自 2012 年 12 月起，营业税改增值税，原运输服务营业税税率为 3%。

(2) 营业税：租赁及其他收入按照应税营业收入的 5%计缴。

2、城建税：按实际缴纳流转税额的 7%计缴。

3、教育费附加：按实际缴纳流转税额的 5%计缴。

4、企业所得税：按应纳税所得额的 25%计缴。

5、其他税费按国家规定执行。

四、企业合并及合并财务报表

1、合并报表范围内子公司情况

(单位：人民币万元)

子公司名称	注册地	经营范围	业务性质	注册资本	公司持股比例		公司享有的合计表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
					直接	间接				
舟山市宇进船务有限公司	舟山市	船舶租赁、船舶买卖。	租赁业	2,000.00	100.00%	-	100.00%	是	-	-
舟山市交投汽车服务有限公司	舟山市	停车场服务、广告代理、发布。	汽车服务	200.00	100.00%	-	100.00%	是	-	-
舟山市通达围垦开发有限公司	舟山市	围垦开发，港口开发，旅游景点开发，公园开发，观光农业。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目）。	围垦开发	3,000.00	70.00%	-	70.00%	是	111,763.49	-
浙江舟山一海海运有限公司	舟山市	许可经营项目：国内沿海及长江中下游普通货船运输（水路运输经营许可证有效期至2014年06月30日止）；国际船舶普通货物运输（国际船舶运输经营许可证有效期至2014年10月10日止）。一般经营项目：通讯导航设备修理，船舶修造；船舶配件、通信导航仪器、日用百货、救生设备配件的销售；船舶救生设备检修（限分支机构经营）。	水路运输	16,600.00	100.00%	-	100.00%	是	-	-
海洲6号有限公司（注1）	香港	货船运输	货船运输	美元1万元	-	50.505%	50.505%	是	1,876.11	-
海洲7号有限公司（注1）	香港	货船运输	货船运输	美元1万元	-	50.505%	50.505%	是	1,714.30	-
海洲8号有限公司（注1）	香港	货船运输	货船运输	美元1万元	-	50.505%	50.505%	是	1,521.48	-

海洲9号有限公司 (注1)	香港	货船运输	货船 运输	美元1万元	-	50.505%	50.505%	是	1,151.61	-
舟山市万里船员 服务有限公司	舟山市	船员管理服务、培训代理、各种证书代办、实习安排、职业介绍、 航运中介服务、租赁经纪、一般商品经纪。	船员 服务	30.00	-	75.00%	75.00%	是	8.25	-
舟山市普陀桃花 苑宾馆有限公司	舟山市	许可经营项目：住宿、餐饮服务（中餐制售：含凉菜、不含裱花蛋 糕、不含生食海产品），OK厅、理发、足浴服务，卷烟、雪茄烟 零售。（凭有效《特种行业许可证》、《餐饮服务许可证》、《卫 生许可证》、《娱乐经营许可证》、《烟草专卖零售许可证》等经 营）。	宾馆 服务	1,650.00	51.52%	30.30%	81.82%	是	200.37	-
舟山市公共交通 有限责任公司（注 2）	舟山市	许可经营项目：客运公交、客运站经营（《道路运输经营许可证》 有效期至2014年6月18日止）；大中型客车、大型货车维修（限分 支机构经营）。一般经营项目：汽车买卖中介，汽车配件销售，广 告承接（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经 营的项目）。	公共 交通	500.00	100.00%	-	100.00%	是	-	-
舟山市普陀朱家 尖汽车运输有限 责任公司	舟山市	许可经营项目：客运：县内班车客运，县际班车客运，县际包车客 运（凭有效道路运输经营许可证经营）；一般经营项目：汽车零配 件销售。	汽车 运输	700.00	-	51.00%	51.00%	是	375.52	-
舟山海峡轮渡集 团有限公司	舟山市	许可经营项目：舟山鸭蛋山至宁波白峰、金塘小李岙至宁波白峰航 线客滚船运输（水路运输经营许可证有效期至2017年05月17日 止）、保险兼业代理业务（保险兼代理许可证有效期至2015年09 月10日止，具体内容详见保险兼代理许可证）；舟山群岛海上休 闲娱乐、观光游览旅游客运（水路运输经营许可证有效期至2015 年05月22日止）。以下限分支机构经营：宾馆经营、餐饮服务、 食品销售、卷烟零售；一般经营项目：仓储代办、机械修理、汽车 配件、船舶配件、金属材料、建筑材料、一般劳保用品销售；汽车 过磅；初级农产品初级加工。	水路 运输	22,768.00	100.00%	-	100.00%	是	-	-

岱山县蓬莱客运轮船有限公司	舟山市	许可经营项目：旅客运输，客滚船运输，高速客船运输，滚装船运输，普通客船运输、货滚运输。（详见水路运输许可证）	水路运输	2,800.00	-	70.00%	70.00%	是	3,287.67	-
舟山市通达高速客轮有限公司	舟山市	许可经营项目：沿海客运（水路运输许可证有效期至2014年12月07日止）。	水路运输	1,000.00	-	100.00%	100.00%	是	-	-
舟山市海晶海运有限责任公司	舟山市	沿海普通客船运输、客滚船运输（水路运输许可证有效期至2017年7月4日止）、客滚船舶代理与客货运输代理（水路运输服务许可证有效期至2015年6月25日止）；站场：货运站（场）经营（货运代理、仓储理货）（道路运输许可证有效期至2016年7月9日止）；为船舶提供码头设施及为旅客提供候船和上下船设施服务（港口经营许可证有效期至2013年12月30日止）。	水路运输	700.00	-	90.00%	90.00%	是	125.56	-
舟山市通达海运有限责任公司	舟山市	许可经营项目：沿海客滚船运输（水路运输许可证有效期至2015年12月23日止），客运站客滚船舶代理与客货运输代理（水路运输服务许可证有效期至2015年12月23日止），为船舶提供码头设施及旅客提供候船和上下船设施服务（港口经营许可证有效期至2014年6月13日止）；以下限分支机构经营：餐饮服务、预包装食品、乳制品（不含婴幼儿配方乳粉）零售。一般经营项目：货物仓储、装卸；广告制作、代理、发布。	水路运输	1,316.00	-	100.00%	100.00%	是	-	-
舟山市普陀南顺旅游客运有限责任公司	舟山市	许可经营项目：市际班车客运、省际班车客运、县内包车客运、县际包车客运、市际包车客运、省际包车客运（道路运输经营许可证有效期至2014年8月20日）。一般经营项目：汽车租赁，汽车（除小轿车）销售。	汽车客运	1,906.00	-	51.00%	51.00%	是	1,229.99	-
舟山市海晨船务工程有限责任公司	舟山市	船舶修造；船舶及辅机、船用配件、金属材料的销售；钢结构、金属制品制作和黑色金属压延加工；经营货物及技术进出口。	船舶修造	3,500.00	-	100.00%	100.00%	是	-	-

舟山市普陀交通运输有限公司	舟山市	许可经营项目：客运：县内班车客运、县际班车客运、县内包车客运、出租车客运（道路运输经营许可证有效日起至 2014年8月11 日止）；二类汽车维修（限分支机构经营）。	汽车 客运	50.00	-	51.00%	51.00%	是	411.99	-
舟山市群岛旅游集散总站有限公司	舟山市	许可经营项目：限分支机构经营：住宿服务，茶座，预包装食品零售。一般经营项目：旅游客运集散站；国内广告设计、制作、代理；车辆停泊业务；各种票务代理；旅游信息咨询；旅游品销售；代理旅游服务；旅游客运业务。	旅游 服务	518.00	-	51.00%	51.00%	是	183.19	-
舟山市海峡农业开发有限公司	舟山市	农作物种植、家禽养殖、水产养殖；农业休闲观光服务；初级农产品、初级水产品的加工、仓储、配送和销售。	农业 种植	480.00	-	60.00%	60.00%	是	152.71	-
舟山海星轮船有限公司	舟山市	许可经营项目：沿海旅客运输（水路运输经营许可证有效期至 2018年02月25 日止，具体内容详见《水路运输许可证》），国际船舶普通货物运输（国际船舶运输经营许可证有效期至 2015年12月23 日止），台湾海峡两岸间海上直航不定期货物运输（《台湾海峡两岸间水路运输许可证》有效期至 2015年12月31 日止）。一般经营项目：客运站客运船舶代理与旅客运输代理；船舶管理；船舶、船用设备、金属材料、建筑材料、机械电子设备、机电配件、船用配件、救生设备配件、船用仪器、百货、五金交电、日用杂品销售，船舶救生设备检修。	水路 运输	3,000.00	100.00	-	100.00%	是	-	-
舟山海华客运有限公司	舟山市	许可经营项目：沈家门—普陀山、朱家尖—普陀山航线高速客船和普通客船运输；普陀山—沈家门—桃花、朱家尖—白沙、朱家尖—桃花航线高速客船运输。	水路 运输	1,900.00	-	60.00%	60.00%	是	2,108.41	-
舟山海星旅游集散中心有限公司	舟山市	旅游客运集散服务，国内广告设计、制作、代理；车辆停泊业务；各种票务代理，旅游信息咨询，旅游品销售。预包装食品兼散装食品零售（限分支机构经营）。	旅游 服务	50.00	-	100.00%	100.00%	是	-	-
舟山远达汽车客运中心有限公司	舟山市	站场；客运站经营	客运站 经营	100.00	-	51.00%	51.00%	是	-	-

舟山远大海运有限公司	舟山市	许可经营项目：国内沿海及长江中下游普通运输（水路运输许可证有效期至 2015年6月30日 止）；一般经营项目：船舶买卖、代理，船舶租赁，酒店管理，相关技术信息咨询服务。	货船运输	9,800.00	-	100.00%	100.00%	是	-	-
香港新海星航务有限公司	香港	货船运输	货船运输	港币1万元	-	100.00%	100.00%	是	-	-
舟山海星外事旅游客运有限公司	舟山市	许可经营项目：县内班车客运、县际班车客运、市际班车客运、省际班车客运、县内包车客运、县际包车客运、市际包车客运、省际包车客运（道路运输许可证有效期至 2014年12月15日 止）；一般经营项目：旅游工艺美术品销售，车辆租赁、车辆销售（不含九座以下乘用车）。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目）	旅游运输服务	1,683.00	-	50.757%	50.757%	是	1,157.57	-
舟山海星金潮旅游有限公司	舟山市	许可经营项目：国内旅游业务、入境旅游业务（凭《旅行社业务经营许可证》经营）。一般经营项目：酒店管理（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目）。	旅游服务	200.00	-	65.00%	65.00%	是	85.64	-
舟山市普陀山玖玖商务酒店有限公司	舟山市	许可经营项目：住宿服务，餐饮服务。（卫生许可证有效期至 2017年4月1日 ，餐饮服务许可证有效期至 2016年4月1日 ）	酒店	100.00	-	100.00%	100.00%	是	-	-
舟山远大船舶安全设备有限公司	舟山市	一般经营项目：船用消防器材、救生设备检验、维修；机械配件、船用机电产品、防火材料、百货销售。	设备检修	300.00	-	100.00%	100.00%	是	-	-
舟山市汽车运输有限公司	舟山市	许可经营项目：县内班车客运、县际班车客运、市际班车客运、省际班车客运、县内包车客运、县际包车客运、市际包车客运、省际包车客运、客运公交、出租车客运；客运站经营；普通货运（道路运输许可证有效期至 2014年8月26日 止）；保险兼业代理（保险兼业代理许可证有效期至 2015年11月05日 止）。	公路客货运输	12,600.00	100.00%	-	100.00%	是	-	-

浙江甬舟汽车客运有限公司	宁波市	许可经营项目：市际班车客运、省际班车客运、市际包车客运、省际包车客运；货物运输保险、机动车辆保险、责任保险、意外伤害保险代理。（以上经营项目在许可证件有效期内经营）	汽车客运	2,500.00	-	54.00%	54.00%	是	2,845.42	-
舟山市金塘汇通汽车运输有限公司	舟山市	许可经营项目：客运：县内班车客运、县际班车客运、市际班车客运、省际班车客运、县内包车客运、县际包车客运、市际包车客运、省际包车客运；站场：客运站经营。（《道路运输经营许可证》有效期至2014年5月27日止）。一般经营项目：五金交电、汽车配件销售；广告设计、制作、代理、发布；停车服务。	汽车运输	700.00	-	70.00%	70.00%	是	306.03	-
舟山新干线快速客运有限公司	舟山市	许可经营项目：客运：市际班车客运、省际班车客运，市际包车客运、省际包车客运（《道路运输经营许可证》有效期至2014年11月10日）。	汽车客运	500.00	-	65.00%	65.00%	是	504.51	-
舟山市舟汽驾驶培训中心有限公司	舟山市	许可经营项目：机动车驾驶员培训、普通机动车驾驶员培训（道路运输经营许可证有效期至2017年3月22日止）；一般经营项目：为机动车检测、维修培训提供服务。	驾驶培训	300.00	-	95.00%	95.00%	是	16.52	-
舟山千岛外事旅游汽车有限公司	舟山市	许可经营项目：县内包车客运、县际包车客运、市际包车客运、省际包车客运、出租车客运（《道路运输经营许可证》有效期至2014年7月19日）；一般经营项目：汽车配件销售、汽车租赁、汽车买卖中介。	汽车运输	800.00	-	55.00%	55.00%	是	357.44	-
舟山汽运千岛外事汽车出租有限公司	舟山市	许可经营项目：出租车客运（道路运输经营许可证有效期至2014年5月17日）；一般经营项目：汽车租赁，汽车买卖中介（涉及资格证书的凭证经营）	汽车出租	200.00	-	57.00%	57.00%	是	-	-
舟山市创新客运站务有限公司	舟山市	许可经营项目：站场服务、行李快件托运、客运代理（道路运输经营许可证有效期至2014年6月4日）。	站场服务	50.00	-	90.00%	90.00%	是	5.38	-
舟山市旅游集散中心有限公司	舟山市	为旅游集集散提供服务（涉及前置审批的除外）（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目）。	旅游服务	50.00	-	51.00%	51.00%	是	24.50	-

舟山市金塘汽车出租有限公司	舟山市	许可经营项目：出租车客运（道路运输经营许可证有效期至2017年3月22日）；一般经营项目：汽车租赁、汽车买卖中介服务。	汽车出租	518.00	-	70.00%	70.00%	是	123.95	-
---------------	-----	---	------	--------	---	--------	--------	---	--------	---

注 1、原子公司-香港一海海运有限公司以货船注册的公司分成为海洲 6 号有限公司、海洲 7 号有限公司、海洲 8 号有限公司、海洲 9 号有限公司，香港一海海运有限公司正在办理注销手续。

注 2：根据舟山市国有资产监督管理委员会舟国资发（2012）112 号文件《关于同意舟山市港城公共交通有限责任公司分设方案的批复》，舟山市定海汽车客运旅游服务有限公司、子公司-舟山市汽车运输有限公司与本公司签订股权转让协议书，分别将所持有的舟山市公共交通有限责任公司 5%、95% 股权无偿划转本公司，舟山市公共交通有限责任公司成为本公司全资子公司。

2、本期新纳入合并范围的主体

单位名称	期末净资产	合并日至期末净利润
舟山市通达围垦开发有限公司	3,725,449,821.81	-282,698.80
舟山市海峡农业开发有限公司	3,817,735.41	-982,264.59
舟山海星外事旅游客运有限公司	23,507,266.12	4,367,320.18
舟山海星金潮旅游有限公司	2,446,894.85	-37,663.82
舟山市普陀山玖玖商务酒店有限公司	964,432.03	-35,567.97
舟山远大船舶安全设备有限公司	617,060.90	-266,896.02
舟山市万里船员服务有限公司	329,869.79	-4,085.21
舟山市金塘汽车出租有限公司	4,131,826.01	-1,048,173.99
合 计	3,761,264,906.92	1,709,969.78

3、非同一控制下的企业合并**(1) 非同一控制下合并的公司**

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
舟山市通达围垦开发有限公司（注1）	1,432,668,608.25	合并成本减去合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额确认为商誉
舟山海星外事旅游客运有限公司（注2）	2,921,481.86	
舟山海星金潮旅游有限公司（注3）	-76,733.36	
舟山远大船舶安全设备有限公司（注4）	2,116,043.08	
舟山市万里船员服务有限公司（注5）	-13,582.00	

注 1：根据舟山市国有资产监督管理委员会（2013）24 号《关于同意舟山交通投资集团有限公司出资收购舟山市通达围垦开发有限公司部分股权的批复》，本公司分别与舟山市普陀区国有资产投资经营有限公司、舟山市普陀区朱家尖资产经营有限责任公司签订了《股权转让协议》，分别受让其所持有得舟山市通达围垦开发有限公司 20%股权。股权转让后，本公司合计持有舟山市通达围垦开发有限公司 70%股权。

注 2：2013 年 1 月，子公司-舟山海星轮船有限公司与金根娣签订《股权转让协议》，受让其所持有的舟山海星外事旅游客运有限公司 15.505%股权。股权转让后，子公司-舟山海星轮船有限公司合计持有舟山海星外事旅游客运有限公司 50.757%股权。

注 3：2013 年 4 月，子公司-舟山海星轮船有限公司分别与舟山市普陀高速客轮有限公司、朱剑峰签订了《股权转让协议》，受让其所持有的舟山海星金潮旅游有限公司 28%、5%股权，转让基准日为 2012 年 12 月 31 日。股权转让后，子公司-舟山海星轮船有限公司合计持有舟山海星金潮旅游有限公司 65%股权。

注 4：2013 年 5 月，子公司-舟山海星轮船有限公司与中国海员工会舟山海星轮船有限公司委员会签订了《股权转让协议》，受让其所持有的舟山远大船舶安全设备有限公司 100%股权。股权转让后，子公司-舟山海星轮船有限公司持有舟山远大船舶安全设备有限公司 100%股权。

2013 年 6 月，子公司-浙江舟山一海海运有限公司与舟山市劳动力综合服务公司签订了《股权转让协议》，受让其所持有的舟山市万里船员服务有限公司 40%股权。股权转让后，子公司-浙江舟山一海海运有限公司合计持有舟山市万里船员服务有限公司 75%股权。

(2) 合并成本以及商誉的确认情况如下:

项 目	舟山市通达围垦开 发有限公司	舟山海星外事旅游 客运有限公司	舟山海星金潮旅游 有限公司	舟山远大船舶安全 设备有限公司	舟山市万里船员服 务有限公司
支付的现金	57,624,400.00	5,891,044.47	743,171.00	500,000.00	120,000.00
减: 取得的可辨认净资产公允价值份额	1,490,293,008.25	2,969,562.61	819,904.36	-1,616,043.08	133,582.00
商誉	-1,432,668,608.25	2,921,481.86	-76,733.36	2,116,043.08	-13,582.00

4、合并范围的特殊说明

持有半数以上股权但未纳入合并范围的原因

名 称	股权比例	未纳入合并范围的原因
宁波江东自在旅行社有限公司	68.00%	公司委派董事人数为七分之三，无实际控制权

五、合并财务报表主要项目注释

(除特别说明外, 货币单位均为人民币元)

1、货币资金

(1) 明细项目

类 别	期末余额			年初余额		
	原币金额	折算汇率	折合人民币	原币金额	折算汇率	折合人民币
库存现金						
人民币			171,846.43			162,493.62
美元	223,737.93	6.0969	1,364,107.79	2,710.00	6.2855	17,033.70
小 计			1,535,954.22			179,527.32
银行存款						
人民币			1,146,472,904.10			759,288,382.09
港币	3,998.98	0.7862	3,144.00	3,895.85	0.8045	3,134.21
美元	4,201,056.42	6.0969	25,613,420.89	2,092,155.46	6.2855	13,150,243.14
小 计			1,172,089,468.99			772,441,759.44
其他货币资金						
人民币			57,053,706.47			56,514,265.99
合 计			1,230,679,129.68			829,135,552.75

(2) 货币资金期末余额中除用于银行借款质押的定期存单 3,695.19 万元、银行承兑汇票保证金 2,000 万元外无其他因抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、应收账款

(1) 账龄结构及计提的坏账准备

账 龄	期末余额			年初余额		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
一年以内	68,871,971.93	85.15%	334,827.40	65,755,370.55	87.26%	323,344.64
一至二年	4,017,122.08	4.97%	20,085.62	8,321,542.45	11.04%	39,552.52
二至三年	6,379,640.36	7.89%	31,898.21	95,489.60	0.13%	477.45
三年以上	1,610,890.51	1.99%	8,054.46	1,181,455.35	1.57%	5,907.28
合 计	80,879,624.88	100.00%	394,865.69	75,353,857.95	100.00%	369,281.89

(2) 应收账款期末余额中无应收持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	金 额	欠款年限	占应收账款总额的比例
舟山普陀旅游集散中心有限公司	10,617,062.04	一年以内	13.13%
上海黄浦旅游集散站	10,537,013.40	一年以内	13.03%
舟山市普陀城北汽车站	6,337,277.44	一年以内	7.84%
舟山港海通客运有限公司	3,776,769.20	一年以内	4.67%
舟山市普陀国旅旅游客运有限公司	2,284,774.00	一年以内	2.82%
合 计	33,552,896.08		41.49%

3、预付款项

(1) 账龄结构

账 龄	期末余额		年初余额	
	金 额	比 例	金 额	比 例
一年以内	959,073,041.95	89.71%	133,603,491.56	96.24%
一至二年	105,806,996.60	9.90%	457,685.00	0.33%
二至三年	10,000.00	-	2,565,500.00	1.85%
三年以上	4,194,600.00	0.39%	2,199,100.00	1.58%
合 计	1,069,084,638.55	100.00%	138,825,776.56	100.00%

(2) 预付款项期末余额中无预付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(3) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	金 额	预付年限	占预付账款总额的比例
舟山海峡大桥发展公司	547,220,000.00	一年以内	51.19%
舟山市交通运输局	356,072,076.90	一年以内	33.31%
舟山市新城管理委员会	11,305,200.00	一年以内	1.06%
	80,000,000.00	一至二年	7.48%
舟山市新城综合开发建设公司	3,527,963.00	一年以内	0.33%
	23,344,000.00	一至二年	2.18%
普陀山旅游发展股份有限公司	12,000,000.00	一年以内	1.12%
合 计	1,033,469,239.90		96.67%

4、其他应收款

(1) 账龄结构及计提的坏账准备

账 龄	期末余额			年初余额		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
一年以内	249,805,183.20	66.36%	913,689.86	566,329,685.45	49.77%	82,853.37
一至二年	96,571,755.14	25.65%	221,695.05	199,934,953.52	17.57%	1,290,122.90
二至三年	22,081,154.68	5.86%	144,640.79	204,160,652.42	17.94%	1,005,778.27
三年以上	8,034,331.09	2.13%	40,121.68	167,519,119.31	14.72%	837,444.89
合 计	376,492,424.11	100.00%	1,320,147.38	1,137,944,410.70	100.00%	3,216,199.43

(2) 其他应收款期末余额中无应收持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	金 额	欠款年限	占其他应收款 总额的比例	款项性质或内容
浙江增洲造船有限公司	125,137,180.25	一年以内	33.24%	往来款
舟山北向疏港公路	78,768,515.00	一至二年	20.92%	项目借款
华融金融租赁股份有限公司	38,000,000.00	一年以内	10.09%	融资租赁保证金
舟山市临城至北蝉钓梁疏港公路	17,000,000.00	一年以内	4.52%	项目借款
舟山北向疏港公路展茅至东港段项目	10,000,000.00	一至二年	2.66%	项目借款
合 计	268,905,695.25		71.43%	

5、存货

项 目	期末余额		年初余额	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
围垦开发成本	5,170,103,886.31	-	-	-
原材料	38,648,565.53	-	49,553,452.99	-
在产品	7,273,912.51	-	5,771,488.87	-
低值易耗品	274,993.97	-	230,075.13	-
库存商品	192,069.82	-	90,256.23	-
合 计	5,216,493,428.14	-	55,645,273.22	-

6、其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
委托贷款	530,000,000.00	250,000,000.00
资金信托（注1）	500,000,000.00	-

理财产品（注2）	305,000,000.00	260,000,000.00
待摊保险费	13,990,298.49	9,999,345.80
其他待摊费用	818,942.55	403,117.80
合 计	1,349,809,241.04	520,402,463.60

注 1: 2013 年 6 月, 本公司与厦门国际信托有限公司签订的“资金信托合同”, 信托资金共计 5 亿元, 信托期限 1 年。

注 2: 包括中国建设银行利得盈法人保本型理财产品 2013 年第 83 期 20,000 万、浙商银行保本型理财产品 10,000 万、中国建设银行利得盈保本理财产品 2013 年第 108 期 500 万元。

7、长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末余额		年初余额	
	金 额	减值准备	金 额	减值准备
按成本法核算的长期股权投资	52,800,833.27	-	26,657,833.27	-
按权益法核算的长期股权投资	989,145,539.58	-	1,107,420,530.87	-
合 计	1,041,946,372.85	-	1,134,078,364.14	-

(2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	投资比例	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
舟山惠群远洋渔业发展有限公司（注）	13.952%	-	25,943,000.00	-	25,943,000.00
舟山港兴港海运有限公司	10.00%	24,859,477.02	-	-	24,859,477.02
普陀山客车运输有限公司	25.00%	1,798,356.25	-	-	1,798,356.25
舟山市普陀捷达汽车租赁有限公司	5.00%	-	190,000.00	-	190,000.00
舟山市定海海丰源果蔬专业合作社	10.00%	-	10,000.00	-	10,000.00
合 计		26,657,833.27	26,143,000.00	-	52,800,833.27

注: 经舟山市国有资产监督管理委员会舟国资发(2103)25号文件《关于同意舟山惠群远洋渔业发展有限公司增资扩股的批复》, 子公司-舟山海峡轮渡集团有限公司以对西码头土地使用权及附属物等出资, 持有其 13.952%股权, 该资产经舟山市安达资产评估有限公司出具的舟安评报字(2012)第 424 号《评估报告》评估确认, 合计资产评估价值 25,943,000.00 元, 相关资产账面价值 7,527,847.66 元, 形成营业外收入 18,415,152.34 元。

(3) 按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	投资比例	投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
浙江舟山跨海大桥有限公司（注）	25.00%	1,033,010,000.00	807,441,132.41	-83,798,241.82	-	723,642,890.59
舟山市六横跨海大桥有限责任公司	50.00%	184,000,000.00	184,000,000.00	-	-	184,000,000.00
国瑞投资有限公司	25.00%	50,100,000.00	50,077,406.13	318.87	-	50,077,725.00
浙江杭舟快速客运有限公司	50.00%	12,500,000.00	17,069,301.53	4,617,137.90	3,639,538.22	18,046,901.21
舟山港务集团客货运输有限公司	35.00%	5,594,902.93	5,168,721.01	-686,791.45	-	4,481,929.56
上海寰岛轮船有限公司	31.82%	4,385,000.00	5,283,052.96	-442,725.67	-	4,840,327.29
舟山市普陀海星游船有限公司	49.00%	7,350,000.00	3,925,681.53	-1,082,999.26	-	2,842,682.27
宁波江东自在旅行社有限公司	51.00%	1,366,800.00	602,267.00	-126,394.33	-	475,872.67
舟山市空港汽车维修有限公司	45.00%	360,000.00	-	347,062.84	-	347,062.84
舟山市港顺旅游集散服务有限公司	49.00%	245,000.00	311,904.89	-89,041.00	-	222,863.89
舟山市一珈铭船员管理有限公司	34.00%	170,000.00	-	167,284.26	-	167,284.26
舟山市通达围垦开发有限公司	30.00%	25,233,000.00	25,233,000.00	-2,843,542.96	22,389,457.04	-
舟山万里船员服务有限公司	35.00%	105,000.00	127,613.91	-	127,613.91	-
舟山海星外事旅游客运有限公司	35.24%	5,933,697.00	6,745,299.75	-	6,745,299.75	-
舟山海星金潮旅游有限公司	32.00%	640,000.00	1,435,149.75	-	1,435,149.75	-
合 计		1,330,993,399.93	1,107,420,530.87	-83,937,932.62	34,337,058.67	989,145,539.58

注：公司将所持有的浙江舟山跨海大桥有限公司 12%股权用于金融机构借款质押担保。

8、固定资产

(1) 固定资产分类列示

项 目	年初余额	本期增加		本期减少	期末余额
原值		其他增加（注）	本期新增		
房屋建筑物	377,495,926.07	-	907,507,963.98	85,555,544.56	1,199,448,345.49
运输设备	3,024,175,043.21	25,314,994.61	521,110,877.00	531,354,289.28	3,039,246,625.54
机器设备	36,835,978.54	-	505,168.29	2,856,388.60	34,484,758.23
其他设备	38,049,066.58	710,520.56	21,223,254.83	3,201,522.07	56,781,319.90
合 计	3,476,556,014.40	26,025,515.17	1,450,347,264.10	622,967,744.51	4,329,961,049.16
累计折旧					
房屋建筑物	114,313,791.73	-	16,537,115.15	12,474,284.68	118,376,622.20
运输设备	779,914,213.31	12,870,821.54	185,487,103.00	82,272,887.34	895,999,250.51
机器设备	19,739,000.53	-	3,043,605.30	1,668,585.86	21,114,019.97
其他设备	26,281,986.93	409,929.52	5,723,364.98	2,081,883.12	30,333,398.31
合 计	940,248,992.50	13,280,751.06	210,791,188.43	98,497,641.00	1,065,823,290.99
减值准备					
房屋建筑物	-	-	-	-	-
运输设备	-	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-	-
其他设备	-	-	-	-	-
合 计	-	-	-	-	-
账面价值					
房屋建筑物	263,182,134.34				1,081,071,723.29
运输设备	2,244,260,829.90				2,143,247,375.03
机器设备	17,096,978.01				13,370,738.26
其他设备	11,767,079.65				26,447,921.59
合 计	2,536,307,021.90				3,264,137,758.17

注：其他增加系本期非同一控制下企业合并舟山市通达围垦开发有限公司、舟山海星外事旅游客运有限公司、舟山海星金潮旅游有限公司、舟山远大船舶安全设备有限公司、舟山市万里船员服务有限公司所致。

(2) 期末固定资产不存在需计提减值准备的情形。

(3) 固定资产期末余额中用于银行借款抵押的固定资产原值为 131,934.38 万元、净值为 106,625.46 万元。

9、在建工程

工程名称	年初余额	本期增加	本期转入 固定资产	其他转出	期末余额
金塘互通项目	578,608,816.86	91,670,283.48	-	-	670,279,100.34
329 国道项目	408,896,932.92	7,331,658.76	-	-	416,228,591.68
329 国道舟山段改建工程	5,000,000.00	568,369,646.22	-	-	573,369,646.22
定马公路改建工程	140,305,279.74	155,049,991.51	-	-	295,355,271.25
盐仓客运中心	1,383,914.00	33,993,437.19	-	-	35,377,351.19
三江码头扩建工程	19,537,444.41	9,681,503.50	-	-	29,218,947.91
三江客运中心	17,298,646.93	13,159,622.91	-	-	30,458,269.84
蜈蚣峙客运大楼建造	2,010,080.76	5,482,937.31	-	-	7,493,018.07
450 客常规船建造	1,102,800.00	23,973,663.35	24,491,974.48	-	584,488.87
其他零星工程	2,782,341.80	27,024,392.45	63,204.00	-	29,743,530.25
合 计	1,176,926,257.42	935,737,136.68	24,555,178.48	-	2,088,108,215.62

10、固定资产清理

资产名称	期末余额		年初余额	
	原 值	净 值	原 值	净 值
定海新桥路 2 号房产	3,550,458.53	2,300,375.06	-	-
解放东路东门车站资产	12,996,001.20	6,707,100.26	-	-
合 计	16,546,459.73	9,007,475.32	-	-

注：根据与舟山市定海旧城区改造建设指挥部（以下简称“建设指挥部”）签订的《房屋征收产权调换协议》，因舟山快速公交一号线定海始末站建设需要，定海区人民政府对本公司座落在定海新桥路 2 号三层、四层、五层的房屋及其他附属物实施征收，房屋建筑面积合计 1,342.77 平方米。各项补偿款合计 22,156,214.00 元。按“征一还一”原则，建设指挥部将座落在定海解放东路的定海 BRT 综合商务楼第六层用于产权调换安置。该房屋为期房，暂定安置房屋面积为 1,448.12 平方米（按该层安置房价格 15,300 元/m²计算），相关资产账面净值 2,300,375.06 元暂挂固定资产清理。

根据子公司-舟山市汽车运输有限公司与舟山市定海旧城区改造建设办公室签订的协议，因舟山快速公交一号线定海始末站建设需要，对解放东路东门车站的所有土地、房屋、附属用房及设备设施等资产，共计土地使用权面积 9,255.10 平方米，房屋建筑总面积 6,740.09 平方米。房屋征收与安置补偿协议尚在协商中，相关资产账面净值 6,707,100.26 元暂挂固定资产清理。

11、无形资产**(1) 无形资产增减变动**

项 目	年初余额	本期增加	本期减少（注）	期末余额
原值				
其中：土地使用权	9,030,602,632.65	6,461,311.28	12,620,644.63	9,024,443,299.30
办公软件	346,765.00	308,547.01	-	655,312.01
合 计	9,030,955,157.65	6,769,858.29	12,620,644.63	9,025,104,371.31
累计摊销				
其中：土地使用权	14,886,254.59	1,478,241.81	2,876,329.41	13,488,166.99
办公软件	38,285.45	121,766.61	-	160,052.06
合 计	14,930,300.04	1,600,008.42	2,876,329.41	13,653,979.05
减值准备				
其中：土地使用权	-	-	-	-
办公软件	-	-	-	-
合 计	-	-	-	-
账面价值				
其中：土地使用权	9,015,716,378.06			9,010,955,132.31
办公软件	308,479.55			495,259.95
合 计	9,016,024,857.61			9,011,450,392.26

注：系子公司-舟山市汽车运输有限公司解放东路东门车站的土地被征收。

（2）期末无形资产不存在需计提减值准备的情形。

（3）无形资产期末余额中用于银行借款抵押的无形资产原值为 2,136.62 万元、净值为 1,658.10 万元。

12、商誉

被投资单位名称	期末余额	年初余额
舟山海星外事旅游客运有限公司	2,921,481.86	-
舟山远大船舶安全设备有限公司	2,116,043.08	-
岱山县蓬莱客运轮船有限公司	1,018,102.38	1,018,102.38
舟山市普陀南顺旅游客运有限责任公司	535,000.00	535,000.00
舟山市普陀交通运输有限公司	120,898.22	120,898.22
合 计	6,711,525.54	1,674,000.60

报告期期末，对上述商誉进行减值测试，未出现减值。

13、长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加	本期摊销额	其他减少	期末余额
装修费	2,763,921.26	12,085,630.41	1,767,318.60	-	13,082,233.07
土地租赁及平整费	545,000.00	4,253,955.96	1,063,108.43	-	3,735,847.53
其他	-	529,332.17	160,014.00	-	369,318.17
合 计	3,308,921.26	16,868,918.54	2,990,441.03	-	17,187,398.77

14、递延所得税资产

可抵扣暂时性差异内容	期末余额	年初余额
应收款项坏账准备	938,255.53	846,615.55
已计提但尚未取得票据的费用	-	21,077.50
合 计	938,255.53	867,693.05

15、其他非流动资产**(1) 分类情况**

项 目	期末余额	年初余额
未实现售后租回损益	106,111,266.97	3,272,670.45

(2) 未实现售后租回损益形成及摊销明细

项目	序号	“新一海 2” 散货船	“新一海 3” 散货船	小计 (注 1)	“海洲 8 号” 散货船 (注 2)		“海洲 9 号” 散货船 (注 3)		人民币合计
					美元	折合人民币	美元	折合人民币	
售后租回资产原值	A	103,620,718.83	111,687,071.23	215,307,790.06	19,500,000.00	118,889,550.00	21,500,000.00	131,083,350.00	465,280,690.06
售后租回资产已计提折旧	B	10,582,265.92	11,234,116.50	21,816,382.42	154,375.00	941,208.94	170,208.33	1,037,743.17	23,795,334.53
实际融资金额	C	90,000,000.00	100,000,000.00	190,000,000.00	11,600,000.00	70,724,040.00	11,600,000.00	70,724,040.00	331,448,080.00
未实现售后租回损益	D=A-B-C	3,038,452.91	452,954.73	3,491,407.64	7,745,625.00	47,224,301.06	9,729,791.67	59,321,566.83	110,037,275.53
本期摊销金额		109,493.69	16,404.00	125,897.69	260,357.14	1,587,371.44	327,051.82	1,994,002.24	3,707,271.37
累计摊销金额	E	301,107.84	43,527.04	344,634.88	260,357.14	1,587,371.44	327,051.82	1,994,002.24	3,926,008.56
未实现售后租回损益 期末余额	F=D-E	2,737,345.07	409,427.69	3,146,772.76	7,485,267.86	45,636,929.62	9,402,739.85	57,327,564.59	106,111,266.97

注 1: 2011 年 1 月 10 日, 公司以售后回租方式与华融金融租赁股份有限公司 (以下简称“华融租赁公司”) 签订《融资租赁合同》, 根据合同约定, 将账面原值为 103,620,718.83 元、累计折旧为 10,582,265.92 元、净值为 93,038,452.91 元的“新一海 2” 散货船和原值为 111,687,071.23 元、累计折旧为 11,234,116.50 元、净值为 100,452,954.73 元的“新一海 3” 散货船分别以 90,000,000.00 元和 100,000,000.00 元的价格转让给华融租赁公司, 由此形成未实现售后租回损益 3,491,407.64 元, 本期摊销 125,897.69 元, 累计摊销 344,634.88 元, 期末未实现售后租回损益余额为 3,146,772.76 元。

注 2: 2013 年 1 月 24 日, 子公司-海洲 8 号有限公司以售后回租方式与昌迅船务有限公司 (Fast Champ Shipping Limited, 以下简称“昌迅公司”) 签订《融资租赁合同》, 根据合同约定, 将账面原值为 19,500,000.00 美元、累计折旧为 154,375.00 美元、净值为 19,345,625.00 美元的“海洲 8 号”散货船以 11,600,000.00 美元的价格转让给昌迅公司, 由此形成未实现售后租回损益 7,745,625.00 美元, 本期摊销 260,357.14 美元, 累计摊销 260,357.14 美元, 期末未实现售后租回损益余额为 7,485,267.86 美元, 折合人民币 45,636,929.62 元。

注 3: 2013 年 1 月 24 日, 子公司-海洲 9 号有限公司以售后回租方式与东怡船务有限公司 (East Joy Shipping Limited, 以下简称“东怡公司”) 签订《融资租赁合同》, 根据合同约定, 将账面原值为 21,500,000.00 美元、累计折旧为 170,208.33 美元、净值为 21,329,791.67 美元的“海洲 9 号”散货船以 11,600,000.00 美元的价格转让给东怡公司, 由此形成未实现售后租回损益 9,729,791.67 美元, 本期摊销 327,051.82 美元, 累计摊销 327,051.82

美元，期末未实现售后租回损益余额为 9,402,739.85 美元，折合人民币 57,327,564.59 元。

16、短期借款

借款类别	期末余额	年初余额
保证借款	413,755,000.00	373,900,000.00
抵押借款	275,700,000.00	221,600,000.00
信用借款	412,000,000.00	150,000,000.00
合 计	1,101,455,000.00	745,500,000.00

17、应付票据

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	40,000,000.00	40,000,000.00

18、应付账款

(1) 应付账款期末余额中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(2) 期末余额金额较大的应付账款性质或内容的说明

单位	金 额	比 例	账 龄	款项性质
浙江增洲造船有限公司	250,817,025.80	63.66%	一至二年	购船款
郑州宇通客车股份有限公司	28,148,640.00	7.14%	一年以内	未付购车款
厦门金龙联合汽车工业有限公司	11,581,440.00	2.94%	一年以内	未付购车款
东软集团股份有限公司	8,099,930.00	2.06%	一年以内	未付购车款
秦皇岛市凯昌船舶燃料有限公司	8,646,463.98	2.19%	一年以内	购油款
合 计	307,293,499.78	77.99%		

19、预收款项

(1) 预收款项期末余额中无预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(2) 预收账款期末余额中账龄一年以上的款项金额为 5,759,636.37 元，主要为根据长期租赁合同预收的房屋租金。

20、应付职工薪酬**(1) 明细项目**

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	50,949,633.73	367,927,736.69	364,429,443.94	54,447,926.48
工会经费和职工教育经费	4,012,501.27	6,513,102.66	6,296,539.35	4,229,064.58

住房公积金	-	19,377,679.95	19,301,704.95	75,975.00
社会保险费	-	49,309,191.50	49,163,551.50	145,640.00
职工福利费	-	41,848,614.42	41,848,614.42	-
合 计	54,962,135.00	484,976,325.22	481,039,854.16	58,898,606.06

(2) 报告期内没有拖欠职工工资的情况发生。

21、应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
应交所得税	27,709,617.04	29,240,982.92
应交个人所得税	387,560.43	2,631,294.99
应交增值税	-12,467,670.13	1,537,140.94
应交营业税	1,059,473.31	728,898.00
应交城建税	241,720.66	174,937.77
应交教育费附加	179,828.28	136,877.54
应交水利基金	167,974.56	82,789.65
应交房产税	146,739.36	9,445.54
印花税	34,067.66	10,558.60
其他	499,318.00	303,249.08
合 计	17,958,629.17	34,856,175.03

22、其他应付款

(1) 其他应付款期末余额中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(2) 期末余额金额较大的其他应付款性质或内容的说明

项目或对方单位	金 额	款项性质或内容
舟山市交通运输局	517,323,526.79	未付转入资产款
舟山市财政局	76,000,000.00	往来款
舟山市金润石油转运有限公司	35,807,608.70	借款及利息
和润集团有限公司	23,871,739.13	借款及利息
汽车运输公司车辆承包风险押金	22,835,047.13	车辆承包风险押金
舟山市土地储备中心	15,000,000.00	往来款
中铁隧道集团	12,758,908.00	质保金
海星公司应付职工借款及利息	10,741,486.41	借款及利息

浙江交工路桥建设公司	8,056,494.00	质保金
叶海威	6,763,454.31	承包押金等
合 计	729,158,264.47	

23、一年内到期的非流动负债

(1) 分类情况

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	335,540,700.00	161,206,500.00
一年内到期的长期应付款	45,422,539.10	39,350,000.00
合 计	380,963,239.10	200,556,500.00

(2) 一年内到期的长期借款

项 目	期末余额	年初余额
抵押借款	305,540,700.00	155,206,500.00
保证借款	30,000,000.00	6,000,000.00
合 计	335,540,700.00	161,206,500.00

(3) 一年内到期的长期应付款

单 位	期末余额	年初余额
民生金融租赁股份有限公司	-	29,750,000.00
华融金融租赁股份有限公司	19,869,772.12	9,600,000.00
昌迅船务有限公司	12,776,383.49	-
东怡船务有限公司	12,776,383.49	-
合 计	45,422,539.10	39,350,000.00

24、长期借款

项 目	期末余额	年初余额
抵押借款	276,669,195.00	168,454,025.00
保证借款	76,003,850.00	48,800,000.00
质押借款	766,000,000.00	996,000,000.00
合 计	1,118,673,045.00	1,213,254,025.00

25、应付债券

(1) 明细项目

债券名称	期末余额	年初余额
11 舟山交投企业债券	1,544,526,438.74	1,536,435,328.18
中期票据-12 舟交投 MTN1	496,189,334.05	494,872,784.04
中期票据-13 舟交投 MTN1	517,113,190.79	-
舟山交投“非公开定向债务融资工具”第 1 期	1,044,054,794.52	-
舟山交投“非公开定向债务融资工具”第 2 期	499,219,178.08	-
合 计	4,101,102,936.18	2,031,308,112.22

(2) 截止 2013 年 12 月 31 日，应付债券明细情况如下：

债券名称	期末余额	其中：面值	利息调整（注）	应计利息
11 舟山交投企业债券	1,544,526,438.74	1,500,000,000.00	-20,700,958.52	65,227,397.26
中期票据-12 舟交投 MTN1	496,189,334.05	500,000,000.00	-6,090,118.00	2,279,452.05
中期票据-13 舟交投 MTN1	517,113,190.79	500,000,000.00	-6,497,768.11	23,610,958.90
舟山交投“非公开定向债务融资工具”第 1 期	1,044,054,794.52	1,000,000,000.00	-1,117,808.22	45,172,602.74
舟山交投“非公开定向债务融资工具”第 2 期	499,219,178.08	500,000,000.00	-1,471,232.88	690,410.96
合 计	4,101,102,936.18	4,000,000,000.00	-35,877,885.73	136,980,821.91

注：发行债券时产生相关费用，计入利息调整，并按实际利率进行分期摊销。

26、长期应付款

(1) 明细项目

项 目	期末余额	年初余额
华融金融租赁股份有限公司	135,295,831.75	155,165,603.87
民生金融租赁股份有限公司	-	112,310,838.47
昌迅船务有限公司	62,195,163.47	-
东怡船务有限公司	62,195,163.47	-
青岛合丰船务有限公司船舶出资款	43,055,150.00	43,055,150.00
职工集资款	12,847,900.00	12,847,900.00
职工补偿金	386,908.00	386,908.00
资产剥离专项应付款	54,892.83	54,892.83
合 计	316,031,009.52	323,821,293.17

(2) 华融金融租赁股份有限公司

项 目	序号	“新一海 2” 散 货船（注 1）	“新一海 3” 散 货船（注 2）	合 计
-----	----	----------------------	----------------------	-----

最低租赁付款额	A	119,966,551.21	132,923,523.67	252,890,074.88
融资金额	B	90,000,000.00	100,000,000.00	190,000,000.00
截至 2013 年末确认融资费用	C	15,573,150.90	15,704,424.86	31,277,575.76
截至 2013 年末已还款金额	D	32,394,087.17	33,717,884.72	66,111,971.89
期末实际应付款	E=B+C-D	73,179,063.73	81,986,540.14	155,165,603.87
转入一年内到期的非流动负债	F	10,452,877.23	9,416,894.89	19,869,772.12
长期应付款期末余额	G=E-F	62,726,186.50	72,569,645.25	135,295,831.75

注 1: 2011 年 1 月 10 日, 公司以售后租回方式与华融金融租赁股份有限公司 (以下简称“华融租赁公司”) 签订《融资租赁合同》, 根据合同约定, 将账面原值为 103,620,718.83 元、累计折旧为 10,582,265.92 元、净值为 93,038,452.91 元的“新一海 2”散货船以 90,000,000.00 元的价格转让给华融租赁公司, 华融租赁公司再将“新一海 2”散货船出租给公司使用, 租赁期限 96 个月 (即 2011 年 3 月 2 日至 2019 年 3 月 15 日), 每 3 个月支付一期租金, 租息率按与合同约定的租期相同期限档次的贷款基准利率进行调整。2013 年 12 月 20 日, 华融租赁公司根据人民银行同期贷款基准利率调整后的租息率计算的最低租赁付款额为 119,966,551.21 元。租赁期满后, 公司享有租赁物留购权, 名义货价 900,000.00 元 (如按时足额支付租金, 则名义货价优惠至 1 元)。

期末一年内到期的应付融资租赁款重分类至一年内到期的非流动负债的金额为 10,452,877.23 元。

注 2: 2011 年 1 月 10 日, 公司以售后租回方式与华融租赁公司签订《融资租赁合同》。根据合同约定, 将账面原值为 111,687,071.23 元、累计折旧为 11,234,116.50 元、净值为 100,452,954.73 元的“新一海 3”散货船以 100,000,000.00 元的价格转让给华融租赁公司, 华融租赁公司再将“新一海 3”散货船出租给公司使用, 租赁期限 96 个月 (2011 年 4 月 1 日至 2019 年 4 月 15 日), 每 3 个月支付一期租金, 租息率按与合同约定的租期相同期限档次的贷款基准利率进行调整。2012 年 12 月 20 日, 华融租赁公司根据人民银行同期贷款基准利率调整后的租息率计算的最低租赁付款额为 132,923,523.67 元。租赁期满后, 公司享有租赁物留购权, 名义货价 1,000,000.00 元 (如公司按时足额支付租金, 则名义货价优惠至 1 元)。

期末一年内到期的应付融资租赁款重分类至一年内到期的非流动负债的金额为 9,416,894.89 元。

(3) 昌迅船务有限公司

项 目	序号	“海洲 8 号”散货船 (美元)	“海洲 8 号”散货船 (折合人民币)
最低租赁付款额	A	15,949,737.82	97,243,956.51
融资金额	B	11,600,000.00	70,724,040.00
融资服务费	C	1,600,000.00	9,755,040.00
截至 2013 年末确认融资费用	D	567,023.63	3,457,086.37
截至 2013 年末已还款金额	E	1,470,356.97	8,964,619.41

期末实际应付款	F=B+C+D-E	12,296,666.66	74,971,546.96
转入一年内到期的非流动负债	G	2,095,554.05	12,776,383.49
长期应付款期末余额	H=F-G	10,201,112.61	62,195,163.47

注：2013 年 1 月 24 日，子公司-海洲 8 号有限公司以售后回租方式与昌迅船务有限公司（Fast Champ Shipping Limited，以下简称“昌迅公司”）签订《融资租赁合同》，根据合同约定，将账面原值为 19,500,000.00 美元、累计折旧为 154,375.00 美元、净值为 19,345,625.00 美元的“海洲 8 号”散货船转让给昌迅公司，昌迅公司再将“海洲 8 号”散货船出租给海洲 8 号有限公司使用，租赁期限 69 个月（即 2013 年 1 月 24 日至 2018 年 10 月 24 日），每月支付一期租金，租息率按路透社货币利率传视服务或英国银行报价日公布的 3 月期 LIBOR 进行调整。2013 年 12 月 24 日，昌迅公司根据当期 LIBOR 计算的最低租赁付款额为 15,949,737.82 美元。

期末一年内到期的应付融资租赁款重分类至一年内到期的非流动负债的金额为 2,095,554.05 美元，折合人民币 12,776,383.49 元。

（4）东怡船务有限公司

项 目	序号	“海洲 9 号”散货船（美元）	“海洲 9 号”散货船（人民币）
最低租赁付款额	A	15,949,737.82	97,243,956.51
融资金额	B	11,600,000.00	70,724,040.00
融资服务费	C	1,600,000.00	9,755,040.00
截至 2013 年末确认融资费用	D	567,023.63	3,457,086.37
截至 2013 年末已还款金额	E	1,470,356.97	8,964,619.41
期末实际应付款	F=B+C+D-E	12,296,666.66	74,971,546.96
转入一年内到期的非流动负债	G	2,095,554.05	12,776,383.49
长期应付款期末余额	H=F-G	10,201,112.61	62,195,163.47

注：2013 年 1 月 24 日，子公司-海洲 9 号有限公司以售后回租方式与东怡船务有限公司（EAST JOY Shipping Limited，以下简称“东怡公司”）签订《融资租赁合同》，根据合同约定，将账面原值为 21,500,000.00 美元、累计折旧为 170,208.33 美元、净值为 21,329,791.67 美元的“海洲 9 号”散货船转让给东怡公司，东怡公司再将“海洲 9 号”散货船出租给海洲 9 号有限公司使用，租赁期限 69 个月（即 2013 年 1 月 24 日至 2018 年 10 月 24 日），每月支付一期租金，租息率按路透社货币利率传视服务或英国银行报价日公布的 3 月期 LIBOR 进行调整。2013 年 12 月 24 日，东怡公司根据当期 LIBOR 计算的最低租赁付款额为 14,379,399.70 美元。

期末一年内到期的应付融资租赁款重分类至一年内到期的非流动负债的金额为 2,095,554.05 美元，折合人民币 12,776,383.49 元。

27、专项应付款

专项应付款期末余额主要系政府拨入的港务设施技改专项资金。

28、递延所得税负债

项 目	期末余额		年初余额	
	暂时性差异	递延所得税负债	暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制下企业合并	4,868,134,650.88	1,217,033,665.72	-	-

29、其他非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
购置公交车辆补贴款	10,584,000.00	-

30、实收资本

股东名称	期末余额		年初余额	
	金 额	比 例	金 额	比 例
舟山市国有资产监督管理委员会	1,000,000,000.00	100.00%	1,000,000,000.00	100.00%

31、资本公积

项 目	年初余额	本期增加（注 1）	本期减少（注 2）	期末余额
资本溢价	9,164,533,623.43	305,280,000.00	1,037,793.03	9,468,775,830.40
其他资本公积	2,968,516.46	-	-	2,968,516.46
合 计	9,167,502,139.89	305,280,000.00	1,037,793.03	9,471,744,346.86

注 1：本期增加数系政府资金拨款；

注 2：系无偿划转子公司-舟山市港城公共交通有限责任公司 5%少数股东股权形成。

32、专项储备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费用	10,713,345.44	11,976,814.10	6,454,453.20	16,235,706.34

33、盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	141,368,074.51	18,517,237.99	-	159,885,312.50

34、未分配利润

项 目	金 额
上年年末未分配利润	657,276,849.57
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,561,956,675.39
减：提取法定盈余公积	18,517,237.99
期末未分配利润	3,200,716,286.97

35、营业收入及营业成本

项 目	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
主营业务	1,265,899,517.88	1,152,360,222.94	1,257,757,942.35	1,147,061,484.89
其中：运输业务	1,146,990,649.51	1,060,755,082.01	1,184,644,148.12	1,079,890,763.05
船舶修造业务	16,077,393.86	14,675,927.87	20,516,982.73	20,076,162.23
旅游	102,831,474.51	76,929,213.06	52,596,811.50	47,094,559.61
其他业务	156,244,179.94	44,322,638.88	109,363,266.18	32,827,227.34
合 计	1,422,143,697.82	1,196,682,861.82	1,367,121,208.53	1,179,888,712.23

36、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税	3,936,859.02	35,562,215.83
城建税	2,096,784.14	2,612,587.06
教育费附加	1,590,714.59	1,971,437.42
其他	-	38,890.08
合 计	7,624,357.75	40,185,130.39

37、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	301,040,696.98	214,084,077.47
减：利息收入	24,851,140.40	34,905,721.16
汇兑损失	-2,269,191.02	-3,742,768.87
未确认的融资租赁费用	29,773,629.09	21,907,644.00
其他	6,257,398.62	7,712,062.02
合 计	309,951,393.27	205,055,293.46

38、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
应收款项坏账准备	-1,891,648.64	-228,764.92

39、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

权益法核算长期股权投资	1,010,591,856.28	-85,127,174.09
收到按成本法核算的被投资单位分红	-	2,748,283.40
合 计	1,010,591,856.28	-82,378,890.69

40、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收入	9,008,135.59	23,974,029.77
其中：固定资产处置收入	9,008,135.59	23,974,029.77
政府补助	596,562,966.58	594,807,568.38
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益（注）	1,432,758,923.61	-
其他	28,343,462.38	9,908,068.83
合 计	2,066,673,488.16	628,689,666.98

注：系非同一控制下企业合并形成。

41、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	5,306,868.72	14,567,727.82
其中：固定资产处置损失	5,306,868.72	14,567,727.82
各项基金	1,507,523.28	1,177,363.12
罚款支出及滞纳金	3,477,412.06	262,422.27
捐赠赞助费支出	40,100.00	54,500.00
其他	1,544,857.66	3,115,327.99
合 计	11,876,761.72	19,177,341.20

42、所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	35,965,059.56	35,447,650.86
递延所得税费用	-70,562.48	130,054.26
合 计	35,894,497.08	35,577,705.12

43、收到的其他与经营活动有关的现金项目

项 目	本期发生额	上期发生额
收到往来款	765,350,116.34	363,816,580.54

收到的政府补助	628,567,566.58	593,565,244.07
收到的保证金及押金	10,090,778.86	7,473,996.86
收到的银行存款利息	64,806,118.73	34,905,721.16
其他	30,276,797.00	36,076,540.03
合 计	1,499,091,377.51	1,035,838,082.66

44、支付的其他与经营活动有关的现金项目

项 目	本期发生额	上期发生额
支付的往来款	437,667,217.70	749,987,925.42
支付的各项费用	65,509,677.00	61,488,614.51
其他	86,436,735.06	69,569,844.04
合 计	589,613,629.76	881,046,383.97

45、收到的其他与投资活动有关的现金项目

项 目	本期发生额	上期发生额
收回的往来款	80,000,000.00	58,500,000.00
收回理财产品	470,000,000.00	55,000,000.00
舟山海星外事旅游客运有限公司合并日现金及现金等价物	3,754,863.93	-
舟山市通达围垦开发有限公司合并日现金及现金等价物	2,607,540.84	-
舟山海星金潮旅游有限公司合并日现金及现金等价物	1,831,655.48	-
舟山市万里船员服务有限公司合并日现金及现金等价物	365,481.72	-
舟山远大船舶安全设备有限公司合并日现金及现金等价物	556,859.37	-
合 计	559,116,401.34	113,500,000.00

46、支付的其他与投资活动有关的现金项目

项 目	本期发生额	上期发生额
支付的委托贷款往来款	365,000,000.00	50,000,000.00
购买理财产品	510,000,000.00	315,000,000.00
支付的信托资金	500,000,000.00	-
合 计	1,375,000,000.00	365,000,000.00

47、收到的其他与筹资活动有关的现金项目

项 目	本期发生额	上期发生额
收到的融资租赁款	141,448,080.00	-

期末质押的定期存单减少金额	-	27,987,500.00
合 计	141,448,080.00	27,987,500.00

48、支付的其他与筹资活动有关的现金项目

项 目	本期发生额	上期发生额
偿还企业间借贷资金	-	17,430,000.00
支付的融资租赁款	38,411,633.32	25,199,474.16
支付的发债费用	12,000,000.00	7,500,000.00
期末质押的定期存单增加金额	539,437.50	-
支付的股权转让款	6,333,447.21	42,196,931.14
合 计	57,284,518.03	92,326,405.30

49、现金及现金等价物

项 目	期末余额	年初余额
现金	1,173,625,977.58	772,621,838.75
其中：库存现金	1,535,954.22	179,527.32
可随时用于支付的银行存款	1,172,089,468.99	772,441,759.44
可随时用于支付的其他货币资金	554.37	551.99
现金等价物	-	-
期末现金及现金等价物余额	1,173,625,977.58	772,621,838.75

50、合并现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	2,604,332,790.33	136,989,066.07
加：资产减值准备	-1,906,648.64	-228,764.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	208,009,307.31	181,235,838.66
无形资产摊销	1,600,008.42	1,518,941.90
长期待摊费用摊销	2,990,441.03	1,849,930.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-119,893.19	-9,406,301.95
财务费用	265,888,827.17	195,781,985.66
投资损失	-2,443,350,779.89	82,378,890.69
递延所得税资产减少	-70,562.48	130,054.26
存货的减少	-3,106,356.41	-8,116,497.53

经营性应收项目的减少	-86,886,954.08	-471,648,978.65
经营性应付项目的增加	399,655,885.24	102,968,488.88
经营活动产生的现金流量净额	947,036,064.81	213,452,653.11
二、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,173,625,977.58	772,621,838.75
减：现金的期初余额	772,621,838.75	736,830,043.63
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	401,004,138.83	35,791,795.12

六、关联方关系及其交易

1、本公司的子公司情况

子公司名称	注册地	业务性质	组织机构代码	与本公司关系
舟山市宇进船务有限公司	舟山市	租赁业	73524621-2	直接持有 100%股权
舟山市交投汽车服务有限公司	舟山市	汽车服务	55618146-8	直接持有 100%股权
舟山市通达围垦开发有限公司	舟山市	围垦开发	77311773-7	直接持有 70%股权
浙江舟山一海海运有限公司	舟山市	水路运输	14869043-1	直接持有 100%股权
海洲6号有限公司	香港	水路运输	-	间接持有 50.505%股权
海洲7号有限公司	香港	水路运输	-	间接持有 50.505%股权
海洲8号有限公司	香港	水路运输	-	间接持有 50.505%股权
海洲9号有限公司	香港	水路运输	-	间接持有 50.505%股权
舟山市万里船员服务有限公司	舟山市	船员服务	74050517-8	间接持有 75%股权
舟山市普陀桃花苑宾馆有限公司	舟山市	宾馆服务	72511411-X	直接和间接持有 81.82%股权
舟山市公共交通有限责任公司	舟山市	公共交通	66174519-X	直接持有 100%股权
舟山市普陀朱家尖汽车运输有限责任公司	舟山市	汽车客运	71543030-3	间接持有 51%股权
舟山海峡轮渡集团有限公司	舟山市	水路运输	14869862-8	直接持有 100%股权
岱山县蓬莱客运轮船有限公司	舟山市	水路运输	70466086-7	间接持有 70%股权
舟山市通达高速客轮有限公司	舟山市	水路运输	14871666-2	间接持有 100%股权
舟山市海晶海运有限责任公司	舟山市	水路运输	74981642-3	间接持有 90%股权
舟山市通达海运有限责任公司	舟山市	水路运输	14870099-4	间接持有 100%股权
舟山市普陀南顺旅游客运有限责任公司	舟山市	汽车客运	73029163-9	间接持有 51%股权
舟山市海晨船务工程有限责任公司	舟山市	船舶修造	74632558-1	间接持有 100%股权
舟山市普陀交通运输有限公司	舟山市	汽车客运	71952378-5	间接持有 51%股权
舟山市群岛旅游集散总站有限公司	舟山市	旅游服务	77074500-9	间接持有 61%股权

舟山市海峡农业开发有限公司	舟山市	农业开发	06838250-0	间接持有 60%股权
宁波江东自在旅行社有限公司	宁波市	旅游服务	68801949-7	间接持有 68%股权
舟山海星轮船有限公司	舟山市	水路运输	14869075-7	直接持有 100%股权
舟山海华客运有限公司	舟山市	汽车客运	68169598-6	间接持有 60%股权
舟山海星旅游集散中心有限公司	舟山市	旅游服务	7877147-5	间接持有 100%股权
舟山远达汽车客运中心有限公司	舟山市	客运站经营	68454496-4	间接持有 100%股权
舟山远大海运有限公司	舟山市	货船运输	71543378-2	间接持有 100%股权
香港新海星航务有限公司	香港	货船运输	-	间接持有 100%股权
舟山海星外事旅游客运有限公司	舟山市	汽车客运	74204530-9	间接持有 50.757%股权
舟山海星金潮旅游有限公司	舟山市	旅游服务	68556236-3	间接持有 65%股权
舟山市普陀山玖玖商务酒店有限公司	舟山市	宾馆服务	06560946-6	间接持有 100%股权
舟山远大船舶安全设备有限公司	舟山市	设备检修	76640351-6	间接持有 100%股权
舟山市汽车运输有限公司	舟山市	汽车运输	14869100-4	直接持有 100%股权
浙江甬舟汽车客运有限公司	宁波市	汽车客运	69507908-4	间接持有 54%股权
舟山市金塘汇通汽车运输有限公司	舟山市	汽车客运	69827239-X	间接持有 70%股权
舟山新干线快速客运有限公司	舟山市	汽车客运	71952287-0	间接持有 65%股权
舟山市舟汽驾驶培训中心有限公司	舟山市	驾驶培训	76393562-1	间接持有 95%股权
舟山千岛外事旅游汽车有限公司	舟山市	旅游服务	14871763-0	间接持有 55%股权
舟山汽运千岛外事汽车租赁有限公司	舟山市	汽车租赁	66710930-3	间接持有 100%股权
舟山市创新客运站务有限公司	舟山市	客运站经营	74202832-8	间接持有 90%股权
舟山市旅游集散中心有限公司	舟山市	旅游服务	76867382-7	间接持有 51%股权
舟山市金塘汽车租赁有限公司	舟山市	汽车租赁	06419024-5	间接持有 70%股权

2、不存在控制关系的关联方

关联方名称	与本公司关系
舟山港务集团客货运输有限公司	公司间接持有其35%股权
浙江杭舟快速客运有限公司	公司间接持有其50%股权
舟山市普陀海星游船有限公司	公司间接持有其49%股权

3、关联交易及关联往来余额

(1) 关联交易

①公司向关联方销售商品

关联方名称	交易内容	本期发生额	上期发生额	定价政策
浙江杭舟快速客运有限公司	销售原材料	4,030,205.29	-	市场价

②公司向关联方采购商品或接受劳务

关联方名称	交易内容	本期发生额	上期发生额	定价政策
舟山港务集团客货运输有限公司	运输服务	1,960,608.24	3,418,654.13	市场价

(2) 关联往来余额

关联方名称	期末余额	年初余额
其他应收款		
舟山市普陀海星游船有限公司	2,565,878.76	2,564,078.87
应付账款		
舟山港务集团客货运输有限公司	168,997.14	131,806.86

七、或有事项

截止 2013 年 12 月 31 日，公司对外担保情况如下：

(单位：人民币万元)

被担保单位	担保金额	担保方式	备 注
浙江永跃海运集团有限公司	14,245.00	保证	
舟山泓皓海港工程有限公司	2,700.00	保证	
舟山泓富海运有限公司	2,000.00	保证	
舟山银皓物资有限公司	1,320.00	保证	
舟山市天茂物资有限公司	850.00	保证	
合 计	21,115.00		

八、承诺事项

截止 2013 年 12 月 31 日，公司无需披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后非调整事项

公司无需披露的资产负债表日后事项中的重大非调整事项。

十、其他重要事项

截止报告日，公司无需披露的其他重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 账龄结构及计提的坏账准备

账 龄	期末余额			年初余额		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备

一年以内	17,821,334.13	100.00%	89,106.67	-	-	-
------	---------------	---------	-----------	---	---	---

(2) 应收账款期末余额中无应收持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(3) 期末应收账款金额大额单位情况

单位名称	金 额	欠款年限	占应收账款总额的比例
浙江舟山一海海运有限公司	15,899,878.93	一年以内	70.47%
舟山远大海运有限公司	1,432,675.20	一年以内	21.16%
舟山海星轮船公司	488,780.00	一年以内	8.37%
合 计	17,821,334.13		100.00%

2、其他应收款

(1) 账龄结构及计提的坏账准备

账 龄	期末余额			年初余额		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
一年以内	539,908,886.73	60.85%	2,640,497.86	865,611,761.12	63.57%	2,224,880.87
一至二年	300,266,375.30	33.84%	1,240,264.00	133,080,705.00	9.77%	340,000.00
二至三年	47,152,995.00	5.31%	135,000.00	203,005,000.00	14.91%	1,000,000.00
三年以上	10,000.00	-	-	160,005,000.00	11.75%	800,000.00
合 计	887,338,257.03	100.00%	4,015,761.86	1,361,702,466.12	100.00%	4,364,880.87

(2) 其他应收款期末余额中无应收持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(3) 期末余额金额较大的其他应收款

欠款单位	金 额	款项性质或内容
浙江舟山一海海运有限公司	342,209,000.00	子公司借款
舟山市宇进船务有限责任公司	192,000,000.00	子公司借款
舟山市通达围垦开发公司	108,000,000.00	子公司借款
舟山北向疏港公路	78,768,515.00	项目借款
舟山市港城公共交通有限责任公司	50,000,000.00	子公司借款
舟山市临城至北蝉钓梁疏港公路	17,000,000.00	项目借款
舟山海星轮船有限公司	16,791,000.00	子公司借款
合 计	804,768,515.00	

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	金 额	占其他应收款总 额的比例	款项性质或内容
浙江舟山一海海运有限公司	342,209,000.00	38.57%	子公司借款
舟山市宇进船务有限责任公司	192,000,000.00	21.64%	子公司借款
舟山市通达围垦开发公司	108,000,000.00	12.17%	子公司借款
舟山北向疏港公路	78,768,515.00	8.88%	项目借款
舟山市港城公共交通有限责任公司	50,000,000.00	5.63%	子公司借款
合 计	770,977,515.00	86.89%	

3、长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末余额		年初余额	
	金 额	减值准备	金 额	减值准备
按成本法核算的长期股权投资	1,048,575,861.92	-	963,562,004.88	-
按权益法核算的长期股权投资	907,642,890.59	-	1,016,674,132.41	-
合 计	1,956,218,752.51	-	1,980,236,137.29	-

(2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	投资比例	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
舟山海峡轮渡集团有限公司	100.00%	392,509,946.53	-	-	392,509,946.53
舟山市汽车运输有限公司	100.00%	211,950,779.94	-	-	211,950,779.94
浙江舟山一海海运有限公司	100.00%	179,966,692.18	-	-	179,966,692.18
舟山海星轮船有限公司	100.00%	150,221,303.83	-	-	150,221,303.83
舟山市通达围垦开发有限公司	70.00%	-	80,013,857.04	-	80,013,857.04
舟山市宇进船务有限公司	100.00%	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00
舟山市普陀桃花苑宾馆有限公司	51.515%	6,913,282.40	-	-	6,913,282.40
舟山市公共交通有限责任公司	100.00%	-	5,000,000.00	-	5,000,000.00
舟山市交投汽车服务有限公司	100.00%	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00
合 计		963,562,004.88	85,013,857.04	-	1,048,575,861.92

(3) 按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	投资比例	投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期现金红利
浙江舟山跨海大桥有限公司	25.00%	1,033,010,000.00	807,441,132.41	-83,798,241.82	-	723,642,890.59	-
舟山市六横跨海大桥有限责任公司	50.00%	184,000,000.00	184,000,000.00	-	-	184,000,000.00	-
舟山市通达围垦开发有限公司	30.00%	25,233,000.00	25,233,000.00	-2,843,542.96	22,389,457.04	-	-
合 计		1,242,243,000.00	1,016,674,132.41	-86,641,784.78	22,389,457.04	907,642,890.59	-

4、营业收入及营业成本

项 目	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
主营业务	246,405,935.35	244,412,977.21	-	-
其中：贸易收入	246,405,935.35	244,412,977.21	-	-
其他业务	63,797,507.63	-	26,846,044.20	-
合 计	310,203,442.98	244,412,977.21	26,846,044.20	-

5、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算	-86,641,784.78	-89,736,166.47

6、现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	185,172,379.91	242,341,353.69
加：资产减值准备	-260,012.34	579,938.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,701,597.96	471,913.19
财务费用	166,580,824.69	83,073,801.27
投资损失	86,641,784.78	89,736,166.47
递延所得税资产减少	87,279.75	-144,984.68
存货的减少	-907,881.35	-
经营性应收项目的减少	95,941,963.69	-467,155,921.12
经营性应付项目的增加	-32,703,937.12	9,209,148.36
经营活动产生的现金流量净额	503,253,999.97	-41,888,584.13
2、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	684,385,660.45	360,933,376.37
减：现金的期初余额	360,933,376.37	254,803,552.03
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	323,452,284.08	106,129,824.34





合伙企业营业执照

名称

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

主要经营场所

南京市建邺区江东中路106号1907室

执行事务合伙人

余瑞玉 狄云龙 荆建明 汤加全 虞丽新 郭浪 骆亮 宋朝晖 吴海生 谈建忠 陆以平 陈惠珍 庄国平

合伙企业类型

特殊的普通合伙企业

经营范围

许可经营项目：审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；一般经营项目：会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。

注册号
编号：

820000000111068

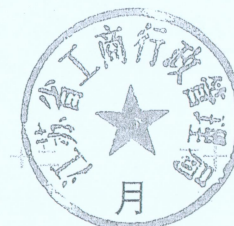
320000000201312310047



登记机关

二零一三

年



月

日