

舟山交通投资集团有限公司
2018 年度财务报表审计报告
【天衡审字（2019）00997 号】



0000201904009766
报告文号：天衡审字[2019]00997号

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

审 计 报 告

天衡审字（2019）00997 号

舟山交通投资集团有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了舟山交通投资集团有限公司财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了舟山交通投资集团有限公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、其他信息

舟山交通投资集团有限公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2018 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。2018 年度报告预期将在审计报告日后提供给我们。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

当我们阅读 2018 年度报告后，如果确定其中存在重大错报，审计准则要求我们与治理层沟通该事项并采取适用的措施。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估舟山交通投资集团有限公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算舟山交通投资集团有限公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督舟山交通投资集团有限公司的财务报告过程。

五、注册会计师的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准

则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(6) 就舟山交通投资集团有限公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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



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

2018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	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	2,106,744,010.72	1,761,014,532.49
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、2	272,090,495.49	149,921,088.89
其中：应收票据		7,025,000.00	8,592,289.50
应收账款		265,065,495.49	141,328,799.39
预付款项	五、3	1,489,609,817.69	1,781,378,301.85
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	666,191,417.31	811,169,606.99
其中：应收利息			
应收股利			920,714.15
买入返售金融资产			
存货	五、5	5,404,029,263.23	5,317,452,052.86
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、6	296,652,456.93	113,460,252.38
流动资产合计		10,235,317,461.37	9,934,395,835.46
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	五、7	357,693,406.98	401,254,406.98
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、8	1,149,637,906.16	743,667,019.36
投资性房地产	五、9	64,182,448.27	60,909,899.06
固定资产	五、10	3,430,187,812.70	2,800,615,680.44
在建工程	五、11	9,806,464,211.90	6,224,532,851.42
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、12	9,557,662,263.58	9,531,564,635.63
开发支出			
商誉	五、13	7,767,656.35	7,767,656.35
长期待摊费用	五、14	21,234,504.21	20,507,473.58
递延所得税资产	五、15	10,960,975.28	3,505,774.69
其他非流动资产	五、16	1,162,270,019.93	1,162,428,243.17
非流动资产合计		25,568,061,205.36	20,956,753,640.68
资产总计		35,803,378,666.73	30,891,149,476.14

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）

2018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	期初余额
流动负债：			
短期借款	五、17	1,550,161,717.24	773,500,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、18	683,278,682.90	356,895,714.65
预收款项	五、19	80,613,544.71	74,363,896.83
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	135,220,689.04	121,610,457.65
应交税费	五、21	52,967,125.85	36,868,746.14
其他应付款	五、22	1,046,858,547.81	1,318,106,930.12
其中：应付利息		113,731,070.72	44,428,483.24
应付股利		14,133,559.28	5,234,355.15
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			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、23	764,778,814.17	198,267,160.00
其他流动负债	五、24	1,625,482,108.21	1,715,492,649.04
流动负债合计		5,939,361,229.93	4,595,105,554.43
非流动负债：			
长期借款	五、25	5,111,986,600.00	4,089,073,450.00
应付债券	五、26	5,118,341,093.80	4,070,081,488.35
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	五、27	218,055,883.02	190,890,842.84
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	五、28	1,293,441,524.64	1,273,760,752.55
其他非流动负债	五、29	76,732,309.63	78,364,486.18
非流动负债合计		11,818,557,411.09	9,702,171,019.92
负债合计		17,757,918,641.02	14,297,276,574.35
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本	五、30	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、31	11,237,973,943.13	10,391,161,460.85
减：库存股			
其他综合收益	五、32	13,382,733.92	958,011.63
专项储备	五、33	18,485,381.39	18,499,306.62
盈余公积	五、35	257,644,025.76	242,831,025.61
一般风险准备			
未分配利润	五、35	3,770,031,772.06	3,609,724,379.78
归属于母公司所有者权益合计		16,297,517,856.26	15,263,174,184.49
少数股东权益		1,747,942,169.45	1,330,698,717.30
所有者权益合计		18,045,460,025.71	16,593,872,901.79
负债和所有者权益总计		35,803,378,666.73	30,891,149,476.14

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

2018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	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		3,406,316,973.55	2,775,440,470.95
其中：营业收入	五、36	3,406,316,973.55	2,775,440,470.95
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,769,532,890.47	3,337,771,636.26
其中：营业成本	五、36	2,908,143,968.35	2,402,054,661.44
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			
税金及附加	五、37	33,687,782.92	28,879,095.04
销售费用		12,860,071.03	14,003,984.29
管理费用		408,464,977.97	404,288,214.34
研发费用			
财务费用	五、38	389,603,507.06	477,598,048.48
其中：利息费用		393,714,941.08	469,925,728.02
利息收入		25,619,610.32	21,044,984.85
资产减值损失	五、39	16,772,583.14	10,947,632.67
加：其他收益		606,292,781.77	353,524,893.80
投资收益（损失以“-”号填列）	五、40	21,868,121.74	552,765,860.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		20,605,939.21	-19,295,272.87
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、41	390,533.16	23,965,168.99
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		265,335,519.75	367,924,558.23
加：营业外收入	五、42	27,527,114.91	1,206,774.34
减：营业外支出	五、43	5,916,675.51	17,792,311.07
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		286,945,959.15	351,339,021.50
减：所得税费用	五、44	52,538,924.66	77,937,365.54
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		234,407,034.49	273,401,655.96
（一）按经营持续性分类			
1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		234,407,034.49	273,401,655.96
2、终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权属分类			
1、归属于母公司股东的净利润		175,120,392.43	238,387,523.61
2、少数股东损益		59,286,642.06	35,014,132.35
六、其他综合收益的税后净额		15,011,275.26	-11,333,980.95
归属于母公司所有者的其他综合收益税后净额		12,424,722.29	-7,989,155.93
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1、重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2、权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		12,424,722.29	-7,989,155.93
1、权益法下可转损益的其他综合收益			
2、可供出售金融资产公允价值变动损益			
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4、现金流量套期损益的有效部分			
5、外币财务报表折算差额		12,424,722.29	-7,989,155.93
6、其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		2,586,552.97	-3,344,825.02
七、综合收益总额		249,418,309.75	262,067,675.01
归属于母公司所有者的综合收益总额		187,545,114.72	230,398,367.68
归属于少数股东的综合收益总额		61,873,195.03	31,669,307.33

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

2018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	注释	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,378,669,497.68	2,909,899,170.87
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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、48	1,641,662,938.84	2,058,480,828.73
经营活动现金流入小计		5,020,332,436.52	4,968,379,999.60
购买商品、接受劳务支付的现金		2,492,367,920.48	2,040,217,071.99
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		635,243,612.00	642,231,142.91
支付的各项税费		124,513,975.15	116,460,699.23
支付其他与经营活动有关的现金	五、49	1,019,698,370.09	1,574,654,643.15
经营活动现金流出小计		4,271,823,877.72	4,373,563,557.28
经营活动产生的现金流量净额		748,508,558.80	594,816,442.32
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		998,409,499.43	576,444,000.00
取得投资收益收到的现金		5,005,234.94	9,339,276.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,221,698.52	7,010,483.30
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			531,798,667.02
投资活动现金流入小计		1,008,636,432.89	1,124,592,426.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,016,243,134.12	2,994,524,329.21
投资支付的现金		1,355,902,800.00	288,055,351.18
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			
投资活动现金流出小计		5,372,145,934.12	3,282,579,680.39
投资活动产生的现金流量净额		-4,363,509,501.23	-2,157,987,253.55
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,197,102,861.49	221,632,450.30
取得借款收到的现金		4,357,757,217.17	2,542,123,960.00
发行债券收到的现金		4,100,000,000.00	4,900,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		26,938,060.00	20,000,000.00
筹资活动现金流入小计		9,681,798,138.66	7,683,756,410.30
偿还债务支付的现金		5,232,740,589.93	5,697,170,852.42
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		505,303,520.08	549,056,014.05
支付其他与筹资活动有关的现金	五、50	63,627,337.37	76,303,406.69
筹资活动现金流出小计		5,801,671,447.38	6,322,530,273.16
筹资活动产生的现金流量净额		3,880,126,691.28	1,361,226,137.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,912,823.31	16,530,734.20
六、现金及现金等价物净增加额		268,038,572.16	-185,413,939.89
加：期初现金及现金等价物余额		1,760,914,336.63	1,946,328,276.52
六、期末现金及现金等价物余额		2,028,952,908.79	1,760,914,336.63

法定代表人：

袁海印

主管会计工作负责人：

余小印

会计机构负责人：

王芳印



合并所有者权益变动表

2018年度

编制单位：山西中远投资集团有限公司

单位：人民币元

项 目	本期发生额									
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年期末余额	1,000,000,000.00	10,391,151,450.85	-	959,011.53	18,499,306.62	242,831,025.51	-	3,528,894,557.83	1,330,898,717.30	16,513,043,079.84
加：会计政策变更										
前期差错更正										
同一控制下企业合并										
其他								80,829,821.95		80,829,821.95
二、本年期初余额	1,000,000,000.00	10,391,151,450.85	-	959,011.53	18,499,306.62	242,831,025.51	-	3,609,724,379.78	1,330,898,717.30	16,593,872,901.79
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	846,812,482.28	-	12,424,722.29	-13,925.23	14,813,000.15	-	160,307,352.28	417,243,452.15	1,451,587,123.92
（一）综合收益总额				12,424,722.29				175,120,392.43	81,873,195.03	249,418,309.75
（二）所有者投入和减少资本		846,812,482.28	-	-	-	-	-	-	425,837,298.28	1,272,449,780.56
1、股东投入的普通股										-
2、其他权益工具持有者投入资本										-
3、股份支付计入所有者权益的金额										-
4、其他										-
（三）利润分配	-	846,812,482.28	-	-	-	14,813,000.15	-	-14,813,000.15	425,837,298.28	1,272,449,780.56
1、提取盈余公积						14,813,000.15	-	-14,813,000.15	-70,267,041.16	-70,267,041.16
2、提取一般风险准备										-
3、对所有者（或股东）的分配									-70,267,041.16	-70,267,041.16
4、其他										-
（四）所有者权益内部结转										-
1、资本公积转增资本（或股本）										-
2、盈余公积转增资本（或股本）										-
3、盈余公积弥补亏损										-
4、其他										-
（五）专项储备					-13,925.23					-13,925.23
1、本期提取					21,258,506.92					21,258,506.92
2、本期使用					21,272,432.15					21,272,432.15
（六）其他										-
四、本期期末余额	1,000,000,000.00	11,237,973,943.13	-	13,392,733.92	18,485,381.39	257,644,025.78	-	3,770,031,772.08	1,747,942,169.45	18,045,460,025.71

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

余小东印

袁海滨印

王芳印



合并所有者权益变动表（续）
2018年度

编制单位：泰山交通投资集团有限公司

单位：人民币元

项 目	上期发生额									
	归属于母公司所有者权益									
	股本	资本公积	其他权益工具	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年期末余额	1,000,000,000.00	10,324,306,873.69		8,947,167.56	21,474,036.74	219,821,680.72		3,394,346,201.06	1,329,312,329.79	16,488,268,289.56
加：会计政策变更										
前期差错更正										
同一控制下企业合并										
其他										
二、本年期初余额	1,000,000,000.00	10,324,306,873.69		8,947,167.56	21,474,036.74	219,821,680.72		3,394,346,201.06	1,329,312,329.79	16,488,268,289.56
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										
（一）综合收益总额				-7,989,155.93	-2,974,730.12	23,009,344.89		215,378,179.76	1,386,387.51	295,684,512.23
（二）所有者投入和减少资本				-7,989,155.93				238,387,823.61	31,669,307.33	262,087,875.01
1、股东投入的资本									20,985,674.91	97,840,262.07
2、其他权益工具持有者投入资本										
3、股份支付计入所有者权益的金额										
4、其他										
（三）利润分配										
1、提取盈余公积										
2、提取一般风险准备										
3、对所有者（或股东）的分配										
4、其他										
（四）所有者权益内部结转										
1、资本公积转增资本（或股本）										
2、盈余公积转增资本（或股本）										
3、盈余公积弥补亏损										
4、其他										
（五）专项储备										
1、本期提取										
2、本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	1,000,000,000.00	10,391,151,450.65		958,011.63	18,499,306.62	242,831,025.61		3,609,724,379.78	1,330,698,717.30	16,593,872,901.79

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

袁海滨印

宋余印

王芳印



资产负债表

2018年12月31日

编制单位：舟山市交通投资集团有限公司

单位：人民币元

	注释	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		960,261,961.59	583,724,563.50
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款			
其中：应收票据			
应收账款			
预付款项		959,612,146.28	1,475,612,146.28
其他应收款	十三、1	2,164,255,364.50	1,937,011,016.15
其中：应收利息		48,384,142.31	40,461,429.69
应收股利			
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		4,084,129,472.37	3,996,347,725.93
非流动资产：			
可供出售金融资产		331,633,929.96	349,133,929.96
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、2	2,500,187,233.77	1,959,854,607.72
投资性房地产			
固定资产		311,483,736.01	318,709,003.29
在建工程		7,308,304,727.86	5,764,611,672.92
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		2,658,129.68	2,382,599.99
其他非流动资产		1,145,849,262.76	1,145,849,262.76
非流动资产合计		20,557,201,826.30	18,497,625,882.90
资产总计		24,641,331,298.67	22,493,973,608.83

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）

2018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	期初余额
流动负债：			
短期借款		400,000,000.00	380,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		348,125,066.90	148,189,729.65
预收款项		23,809,523.81	14,285,714.29
应付职工薪酬		3,974,094.17	4,422,467.17
应交税费		7,179,854.97	1,962,422.55
其他应付款		570,385,340.33	569,526,445.64
其中：应付利息		105,630,510.39	33,512,005.29
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		368,750,000.00	92,000,000.00
其他流动负债		1,622,096,847.49	1,714,291,333.23
流动负债合计		3,344,320,727.67	2,924,678,112.53
非流动负债：			
长期借款		2,959,750,000.00	3,128,500,000.00
应付债券		5,118,341,093.80	4,070,081,488.35
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		8,078,091,093.80	7,198,581,488.35
负债合计		11,422,411,821.47	10,123,259,600.88
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本		1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		10,347,887,554.48	9,647,812,086.69
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		158,151,171.28	143,338,171.13
未分配利润		1,712,880,751.44	1,579,563,750.13
所有者权益（或股东权益）合计		13,218,919,477.20	12,370,714,007.95
负债和所有者权益（或股东权益）总计		24,641,331,298.67	22,493,973,608.83

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





利润表

2018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	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十三、3	135,189,410.54	111,073,570.13
减：营业成本	十三、3		
税金及附加		14,752,760.96	15,194,484.69
销售费用			
管理费用		34,050,546.59	32,574,819.99
研发费用			
财务费用		341,117,711.59	434,339,130.91
资产减值损失		1,102,118.77	4,816,050.42
加：其他收益		558,650,000.00	344,060,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、4	1,361,070.49	400,428,683.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		32,626.05	-15,030,491.35
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-28,430.54	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		304,148,912.58	368,637,767.34
加：营业外收入		14,312.02	647,010.17
减：营业外支出		156,308,752.83	154,639,600.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		147,854,471.77	214,645,177.51
减：所得税费用		-275,529.69	-1,162,557.09
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		148,130,001.46	215,807,734.60
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		148,130,001.46	215,807,734.60
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1、重新计量设定受益计划变动额			
2、权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1、权益法下可转损益的其他综合收益			
2、可供出售金融资产公允价值变动损益			
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4、现金流量套期损益的有效部分			
5、外币财务报表折算差额			
6、其他			
六、综合收益总额		148,130,001.46	215,807,734.60

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

2018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	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		14,311,037.91	7,299,691.03
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,805,986,291.47	3,085,989,979.88
经营活动现金流入小计		3,820,297,329.38	3,093,289,670.91
购买商品、接受劳务支付的现金		41,042.90	71,002.95
支付给职工以及为职工支付的现金		15,848,938.61	13,380,202.39
支付的各项税费		11,739,144.99	19,509,724.74
支付其他与经营活动有关的现金		3,401,578,301.45	3,539,028,444.92
经营活动现金流出小计		3,429,207,427.95	3,571,989,375.00
经营活动产生的现金流量净额		391,089,901.43	-478,699,704.09
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		997,500,000.00	576,444,000.00
取得投资收益收到的现金		1,328,444.44	1,027,802.22
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			520,000,000.00
投资活动现金流入小计		998,828,444.44	1,097,471,802.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		909,999,010.06	1,336,720,305.35
投资支付的现金		1,520,300,000.00	737,780,000.00
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			
投资活动现金流出小计		2,430,299,010.06	2,074,500,305.35
投资活动产生的现金流量净额		-1,431,470,565.62	-977,028,503.13
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		700,000,000.00	182,400,000.00
取得借款收到的现金		600,000,000.00	1,250,000,000.00
发行债券收到的现金		4,100,000,000.00	4,900,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		5,400,000,000.00	6,332,400,000.00
偿还债务支付的现金		3,648,000,000.00	5,088,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		321,540,687.72	463,481,746.99
支付其他与筹资活动有关的现金		13,541,250.00	15,395,283.03
筹资活动现金流出小计		3,983,081,937.72	5,567,377,030.02
筹资活动产生的现金流量净额		1,416,918,062.28	765,022,969.98
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		376,537,398.09	-690,705,237.24
加：期初现金及现金等价物余额		583,724,563.50	1,274,429,800.74
六、期末现金及现金等价物余额		960,261,961.59	583,724,563.50

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

2018年度

单位：人民币元

本期发生额																	
项 目	实收资本			其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计					
	优先股	永续债	其他														
一、上年期末余额	1,000,000,000.00	-	-	-	9,647,812,086.69	-	-	-	-	143,338,171.13	1,593,848,464.42	12,384,999,722.24					
加：会计政策变更																	
前期差错更正																	
其他											-14,285,714.29	-14,285,714.29					
二、本年期初余额	1,000,000,000.00	-	-	-	9,647,812,086.69	-	-	-	-	143,338,171.13	1,579,563,750.13	12,370,714,007.95					
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-	-	-	700,075,467.79	-	-	-	-	14,813,000.15	133,317,001.31	848,205,469.25					
（一）综合收益总额																	
（二）所有者投入和减少资本		-	-	-	700,075,467.79	-	-	-	-	-	-	148,130,001.46					
1、股东投入的普通股																	
2、其他权益工具持有者投入资本																	
3、股份支付计入所有者权益的金额																	
4、其他																	
（三）利润分配		-	-	-	700,075,467.79	-	-	-	-	14,813,000.15	-14,813,000.15	700,075,467.79					
1、提取盈余公积																	
2、对所有者（或股东）的分配																	
3、其他																	
（四）所有者权益内部结转		-	-	-													
1、资本公积转增资本（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																	
（五）专项储备		-	-	-													
1、本期提取																	
2、本期使用																	
（六）其他																	
四、本期期末余额	1,000,000,000.00	-	-	-	10,347,887,554.48	-	-	-	-	158,151,171.28	1,712,880,751.44	13,218,919,477.20					

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

滨海印

余小东印

芳王印



所有者权益变动表 (续)
2018年度

单位：人民币元												
项 目	实收资本	其他权益工具				资本公积	减：库存股	上期发生额			所有者权益合计	
		优先股	永续债	其他	其他综合收益			专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年期末余额	1,000,000,000.00				10,064,872,813.16					120,328,826.24	1,386,765,360.42	12,571,966,959.82
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	-	-	-	10,064,872,813.16	-		-		120,328,826.24	1,386,765,360.42	12,571,966,959.82
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-417,060,726.47	-		-		23,009,344.89	192,798,389.71	-201,252,991.87
（一）综合收益总额												
（二）所有者投入和减少资本												
1、股东投入的普通股					-417,060,726.47							-417,060,726.47
2、其他权益工具持有者投入资本												-
3、股份支付计入所有者权益的金额												-
4、其他					-417,060,726.47							-
（三）利润分配												
1、提取盈余公积										23,009,344.89	-23,009,344.89	-
2、对所有者（或股东）的分配										23,009,344.89	-23,009,344.89	-
3、其他												-
（四）所有者权益内部结转												
1、资本公积转增资本（或股本）												-
2、盈余公积转增资本（或股本）												-
3、盈余公积弥补亏损												-
4、其他												-
（五）专项储备												
1、本期提取												-
2、本期使用												-
（六）其他												-
四、本期期末余额	1,000,000,000.00				9,647,812,086.69	-		-		143,338,171.13	1,579,563,750.13	12,370,714,007.95

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

2018 年度财务报表附注

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。

企业统一社会信用代码：91330900148697350M。

经营范围：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、化工产品（不含危险品及易制毒品）；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；货物及技术进出口（以上须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。限分支机构经营：柴油零售。

公司住所：舟山市定海区新城千岛路 225 号。

本公司 2018 年度纳入合并范围的子公司共 57 户，详见本附注七、“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加 6 户、减少 2 户，详见本附注六、“合并范围的变更”。

二、财务报表的编制基础

1、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，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》及具体会计准则、应用指南、解释以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、持续经营

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，董事会继续以持续经营为基础编制本公司截至 2018 年 12 月 31 日止的 2018 年度财务报表。

三、重要会计政策、会计估计

1、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。

2、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。

3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

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，以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。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。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需考虑各项交易是否构成

一揽子交易，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考计量日市场参与者在主要市场或最有利市场中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）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，公允价值变动计入其他综合收益，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。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以成本法计量。

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、可供出售金融资产减值:

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时,表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 50%;“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

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。

(3) 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。

(4) 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、应收票据及应收款项

(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) 按信用风险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。

①子公司-舟山海星轮船有限公司账龄组合按照账龄分析法计提坏账准备的计提比例：

账龄	应收账款坏账准备比率	其他应收款坏账准备比率
一年以内	5%	5%
一至二年	10%	10%
二至三年	20%	20%
三年以上	50%	50%

②其他公司按其期末余额的 5%计提坏帐准备。

(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) 重大影响、共同控制的判断标准

①本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响：是否在被投资单位董事会或类似权利机构中派有代表；是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程；是否与被投资单位之间发生重要交易；是否向被投资单位派出管理人员；是否向被投资单位提供关键技术资料。

②若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束，任何一个参与方不能单独控制该安排，任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排，本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

(2) 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在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并,在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额,确定长期股权投资的初始投资成本;初始投资成本与达到合并前长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整资本公积(资/股本溢价),资本公积不足冲减的,冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资,因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理,直至处置该项投资时采用与投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理;因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动,暂不进行会计处理,直至处置该项投资时转入当期损益。其中,处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的,其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转,处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的,其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

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。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的,以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和,作为改按成本法核算的初始投资成本;购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的,原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

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。

③因追加投资等原因,能够对被投资单位单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的,应当按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和,作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的,其公允价值与账面价值之间的差额,以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

(3) 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三、5 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和其他综合收益的份额,分别确认投资损益和其他综合收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、其他综合收益和利润分配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。

(4) 处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额计入当期损益，采用权益法核算的长期股权投资，处置时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

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

13、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。

14、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。

15、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。

16、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) 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。

17、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。

18、资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其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，是根据市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格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。

前述长期资产减值损失一经确认,在以后会计期间不得转回。

19、职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司在职工提供服务的会计期间,将应付的职工薪酬确认为负债。

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

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议,本公司在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益:本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时;本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

20、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。

21、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。

22、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。与企业日常活动相关的政府补助,按照经济业务实质,计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助,计入营业外收入。

与收益相关的政府补助,用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关成本费用或损失的期间,计入当期损益或冲减相关成本;用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的,直接计入当期损益或冲减相关成本。

与资产相关的政府补助,确认为递延收益或冲减相关资产的账面价值。递延收益在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

23、所得税

本公司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。

24、租赁

(1) 经营租赁

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。

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。

(2) 融资租赁

租入资产

于租赁期开始日,将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认融资费用。此外,在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的,可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

租出资产

于租赁期开始日,将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值,同时记录未担保余值;将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

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。

26、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

财政部于 2018 年颁布了财会【2018】15 号《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》,本公司已按照上述通知编制 2018 年度财务报表,比较财务报表已相应调整,对财务报表的影响列示如下:

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	2017 年 12 月 31 日 /2017 年度
将应收票据和应收账款合并计入应收票据及应收账款项目	应收票据	-8,592,289.50
	应收账款	-141,328,799.39
	应收票据及应收账款	149,921,088.89
将应收利息、应收股利和其他应收款合并计入其他应收款项目	应收利息	-
	应收股利	-920,714.15
	其他应收款	920,714.15
将固定资产和固定资产清理合并计入固定资产项目	固定资产	4,268,441.29
	固定资产清理	-4,268,441.29
将应付票据和应付账款合并计入应付票据及应付账款项目	应付票据	-25,000,000.00
	应付账款	-566,597,285.26
	应付票据及应付账款	591,597,285.26

将应付利息、应付股利和其他应付款合并计入其他应付款项目	应付利息	-44,428,483.24
	应付股利	-5,234,355.15
	其他应付款	49,662,838.39

(2) 重要会计估计变更

公司子公司-舟山海星轮船有限公司为了更加合理反映应收款项及坏账准备计提情况，经本公司总经理办公会议通过，同意该公司对账龄分析法应收款项计提坏账准备的比例进行变更，由原按期末余额的 5% 计提坏帐准备变更为按账龄分别计提坏账准备，其中：账龄一年以内的，按期末余额的 5% 计提；账龄一至二年的，按期末余额的 10% 计提；账龄二至三年的，按期末余额的 20% 计提；账龄三年以上的，按期末余额的 50% 计提。

此次会计估计变更采用未来适用法进行会计处理，自 2018 年 1 月 1 日起实行，未对公司以往年度财务状况和经营成果产生影响。

四、税项

税（费）种	纳税（费）依据	税（费）率
增值税	按税法规定计算的销售货物、应税劳务收入和应税服务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、16%、17%
城建税	按实际缴纳的流转税	7%
教育费附加	按实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

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

类 别	期末余额	期初余额
库存现金	4,229,391.27	2,875,491.16
银行存款	1,935,016,122.18	1,670,647,736.16
其他货币资金	167,498,497.27	87,491,305.17
合 计	2,106,744,010.72	1,761,014,532.49

2、应收票据及应收账款

(1) 分类列示

项 目	期末余额	期初余额
应收票据	7,025,000.00	8,592,289.50
应收账款	265,065,495.49	141,328,799.39
合 计	272,090,495.49	149,921,088.89

(2) 应收票据

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	7,025,000.00	8,592,289.50

(3) 应收账款

①应收账款分类披露

种 类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比 例	金 额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	270,202,327.95	99.42%	5,953,911.78	2.20%	264,248,416.17
其中：账龄组合	270,202,327.95	99.42%	5,953,911.78	2.20%	264,248,416.17
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,569,994.32	0.58%	752,915.00	47.96%	817,079.32
合 计	271,772,322.27	100.00%	6,706,826.78	2.47%	265,065,495.49

(续)

种 类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比 例	金 额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	142,038,994.36	100.00%	710,194.97	0.50%	141,328,799.39
其中：账龄组合	142,038,994.36	100.00%	710,194.97	0.50%	141,328,799.39
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合 计	142,038,994.36	100.00%	710,194.97	0.50%	141,328,799.39

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
一年以内	258,316,015.48	4,896,692.33	1.90%
一至二年	3,580,908.16	203,952.67	5.70%
二至三年	3,560,690.02	209,118.96	5.87%
三年以上	4,744,714.29	644,147.82	13.58%
合 计	270,202,327.95	5,953,911.78	2.20%

②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
舟山瑞邦投资公司	61,577,357.50	一年以内	22.66%
舟山博克能源化工有限公司	56,320,000.00	一年以内	20.72%
舟山瑞信石油化工有限公司	40,560,300.00	一年以内	14.92%
舟山港海通客运有限公司	6,756,743.54	一年以内	2.49%
浙江省岱山交投客运服务有限公司	5,000,000.00	一年以内	1.84%
合 计	170,214,401.04		62.63%

3、预付款项

(1) 账龄结构

账 龄	期末余额		期初余额	
	金 额	比 例	金 额	比 例
一年以内	304,473,822.83	20.44%	326,376,227.92	18.32%

一至二年	226,775,793.48	15.22%	265,458,669.59	14.90%
二至三年	261,618.10	0.02%	628,625,854.75	35.29%
三年以上	958,098,583.28	64.32%	560,917,549.59	31.49%
合 计	1,489,609,817.69	100.00%	1,781,378,301.85	100.00%

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	金 额	占预付款项总额的比例
舟山海峡大桥发展公司	404,220,000.00	27.14%
临城华中村	226,305,200.00	15.19%
富翅门大桥	225,000,000.00	15.10%
舟山市中级人民法院	204,800,000.00	13.75%
舟山市新城综合开发建设公司	79,151,963.00	5.31%
合 计	1,139,477,163.00	76.49%

4、其他应收款

(1) 分类列示

项 目	期末余额	期初余额
应收股利	-	920,714.15
其他应收款	666,191,417.31	810,248,892.84
合 计	666,191,417.31	811,169,606.99

(2) 其他应收款

①其他应收分类披露

种 类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比 例	金 额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收	677,459,091.31	98.17%	15,848,624.01	2.34%	661,610,467.30
其中：账龄组合	677,459,091.31	98.17%	15,848,624.01	2.34%	661,610,467.30
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收	12,600,374.15	1.83%	8,019,424.14	63.64%	4,580,950.01
合 计	690,059,465.46	100.00%	23,868,048.15	3.46%	666,191,417.31

(续)

种 类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比 例	金 额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收	814,320,495.33	98.86%	4,071,602.49	0.50%	810,248,892.84
其中：账龄组合	814,320,495.33	98.86%	4,071,602.49	0.50%	810,248,892.84
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收	9,353,611.50	1.14%	9,353,611.50	100.00%	-
合 计	823,674,106.83	100.00%	13,425,213.99	1.63%	810,248,892.84

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
一年以内	615,461,790.69	12,417,160.40	2.02%
一至二年	13,775,598.92	1,165,106.81	8.46%
二至三年	11,576,398.29	437,111.69	3.78%
三年以上	36,645,303.41	1,829,245.11	4.99%
合 计	677,459,091.31	15,848,624.01	2.34%

②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
舟山市普陀区国有资产投资经营有限公司	450,000,000.00	65.21%	往来款
中航国际租赁有限公司	44,542,168.00	6.45%	融资租赁保证金
支付宝（中国）网络技术有限公司	30,000,009.49	4.35%	客户备付金
武汉南华高速船舶工程股份有限公司	9,353,611.50	1.36%	保证金
舟山市国土资源局	6,932,800.00	1.00%	押金
合 计	540,828,588.99	78.37%	

5、存货

项 目	期末余额		期初余额	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
围垦开发成本	5,276,582,915.72	-	5,250,988,626.48	-
原材料	60,409,582.19	-	65,347,430.46	-
在产品	1,563,241.17	-	379,254.17	-
低值易耗品	307,601.51	-	348,631.57	-
库存商品	65,165,922.64	-	388,110.18	-
合 计	5,404,029,263.23	-	5,317,452,052.86	-

6、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待摊保险费	26,937,180.06	15,722,356.16
其他待摊费用	12,389,003.36	1,156,815.09
待抵扣税金	257,326,273.51	96,581,081.13
合 计	296,652,456.93	113,460,252.38

7、可供出售金融资产

(1) 分类情况

项 目	期末余额		期初余额	
	金 额	减值准备	金 额	减值准备
按成本法核算的的权益工具投资	357,693,406.98	-	401,254,406.98	-

(2) 按成本法核算的的权益工具投资

被投资单位名称	投资比例	期初余额	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	13.95%	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
浙江长运投资有限公司	6.00%	1,200,000.00	-	-	1,200,000.00
舟山市千岛之行信息技术有限公司	10.00%	118,000.00	-	118,000.00	-
舟山江海联运产业投资基金合伙企业	7.00%	17,500,000.00	-	17,500,000.00	-
浙江舟山跨海大桥有限公司	13.00%	331,633,929.96	-	-	331,633,929.96
合 计		401,254,406.98	-	43,561,000.00	357,693,406.98

8、长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末余额		期初余额	
	金 额	减值准备	金 额	减值准备
按权益法核算的长期股权投资	1,149,637,906.16	-	743,667,019.36	-

(2) 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	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
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
舟山海联运产业投资基金管理有限公司	40.00%	12,000,000.00	12,393,444.86	32,626.05	-	12,426,070.91
浙江舟山北向大通道有限公司	20.10%	598,980,000.00	357,780,000.00	361,800,000.00	-	719,580,000.00
浙江杭州快速客运有限公司	50.00%	12,500,000.00	19,901,171.98	3,600,000.00	3,676,790.50	19,824,381.48
浙江舟山旅游股份有限公司(注)	13.79%	187,315,492.00	167,158,091.85	17,140,644.88	-	184,298,736.73
舟山市舟岱客运有限公司	50.00%	1,500,000.00	-	1,500,000.00	-	1,500,000.00
舟山市千岛之行信息技术有限公司	10.00%	118,000.00	-	104,949.64	-	104,949.64
舟山兴港客货运输有限公司	35.00%	5,594,902.93	1,778,270.34	-941,858.11	-	836,412.23
舟山市港顺旅游集散服务有限公司	49.00%	245,000.00	319,261.91	-66,261.91	253,000.00	0.00
舟山惠群远洋渔业发展有限公司	13.95%	25,943,000.00	-	26,400,581.18	-	26,400,581.18
舟山市空港汽车维修有限公司	45.00%	360,000.00	336,778.42	-50,012.08	-	286,766.34
舟山市普陀海星游船有限公司	49.00%	7,350,000.00	-	380,007.65	-	380,007.65
宁波江东自在旅行社有限公司	68.00%	1,822,400.00	-	-	-	-
合 计		1,037,728,794.93	743,667,019.36	409,900,677.30	3,929,790.50	1,149,637,906.16

注：2017 年 4 月，经舟山市国有资产监督管理委员会批准，公司子公司-舟山市汽车运输有限公司以其所持有的普陀山客车运输有限公司 25%股权作价置换浙江舟山旅游股份有限公司（原名为普陀山旅游发展股份有限公司）8.88%股权，同时以现金受让浙旅集团所持有的浙江舟山旅游股份有限公司 4.9065%股权，舟山市汽车运输有限公司合计持有浙江舟山旅游股份有限公司 13.7865%股权，并委派一名董事。

9、投资性房地产

项 目	房屋建筑物	合 计
一、账面原值		
1、期初余额	60,909,899.06	60,909,899.06
2、本期增加金额	5,887,141.50	5,887,141.50
(1) 外购	-	-
(2) 固定资产转入	5,887,141.50	5,887,141.50
3、本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
4、期末余额	66,797,040.56	66,797,040.56
二、累计折旧和累计摊销		
1、期初余额	-	-
2、本期增加金额	2,614,592.29	2,614,592.29
(1) 计提或摊销	283,872.28	283,872.28
(2) 累计折旧转入	2,330,720.01	2,330,720.01
3、本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
4、期末余额	2,614,592.29	2,614,592.29
三、减值准备		-
1、期初余额	-	-
2、本期增加金额	-	-
(1) 计提	-	-
3、本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
4、期末余额	-	-
四、账面价值		
1、期末账面价值	64,182,448.27	64,182,448.27
2、期初账面价值	60,909,899.06	60,909,899.06

10、固定资产

项 目	期末余额	期初余额
固定资产	3,425,919,371.41	2,796,347,239.15
固定资产清理	4,268,441.29	4,268,441.29
合 计	3,430,187,812.70	2,800,615,680.44

注：上表中的固定资产是指扣除固定资产清理后的固定资产。

(1) 固定资产

项 目	房屋及建筑物	运输设备	机器设备	其他设备	合 计
一、账面原值					
1、期初余额	1,106,924,766.71	2,875,295,759.42	34,161,068.06	75,802,619.94	4,092,184,214.13
2、本期增加金额	130,754,553.57	779,697,120.97	2,429,259.58	7,595,698.46	920,476,632.58

(1) 购置	95,846,102.07	696,038,493.12	2,429,259.58	7,595,698.46	801,909,553.23
(2) 在建工程转入	9,194,410.00	83,658,627.85	-	-	92,853,037.85
(3) 拆迁补偿转入	25,714,041.50	-	-	-	25,714,041.50
3、本期减少金额	15,343,112.97	144,868,879.15	3,120,119.19	8,646,479.00	171,978,590.31
(1) 处置或报废	7,005,675.97	144,868,879.15	3,120,119.19	6,969,124.32	161,963,798.63
(2) 转入投资性房地产	5,887,141.50	-	-	-	5,887,141.50
(3) 转入无形资产	2,450,295.50	-	-	1,677,354.68	4,127,650.18
4、期末余额	1,222,336,207.31	3,510,124,001.24	33,470,208.45	74,751,839.40	4,840,682,256.40
二、累计折旧					-
1、期初余额	179,268,394.65	1,036,933,395.24	27,002,248.96	52,632,936.13	1,295,836,974.98
2、本期增加金额	37,458,283.62	155,176,601.04	2,450,527.64	10,771,339.31	205,856,751.61
(1) 计提	37,458,283.62	155,176,601.04	2,450,527.64	10,771,339.31	205,856,751.61
3、本期减少金额	6,102,259.33	70,219,269.01	2,857,488.72	7,751,824.54	86,930,841.60
(1) 处置或报废	3,771,539.32	70,219,269.01	2,857,488.72	6,158,337.59	83,006,634.64
(2) 转入投资性房地产累计摊销	2,330,720.01	-	-	-	2,330,720.01
(3) 转入无形资产累计摊销	-	-	-	1,593,486.95	1,593,486.95
4、期末余额	210,624,418.94	1,121,890,727.27	26,595,287.88	55,652,450.90	1,414,762,884.99
三、减值准备					
1、期初余额	-	-	-	-	-
2、本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4、期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1、期末账面价值	1,011,711,788.37	2,388,233,273.97	6,874,920.57	19,099,388.50	3,425,919,371.41
2、期初账面价值	927,656,372.06	1,838,362,364.18	7,158,819.10	23,169,683.81	2,796,347,239.15

(2) 固定资产清理

资产名称	期末余额		期初余额	
	原 值	净 值	原 值	净 值
定海新桥路 2 号房产拆迁	3,550,458.53	2,300,375.06	3,550,458.53	2,300,375.06
沿港西路 36 号房产拆迁	4,748,631.00	1,968,066.23	4,748,631.00	1,968,066.23
合 计	8,299,089.53	4,268,441.29	8,299,089.53	4,268,441.29

11、在建工程

工程名称	期初余额	本期增加	本期转入 固定资产	期末余额
金塘互通项目	787,500,964.93	811,239.94	-	788,312,204.87
329 国道舟山段改建工程	2,290,933,110.60	1,425,561,890.53	-	3,716,495,001.13
定马公路改建工程	880,553,528.24	63,040,431.45	-	943,593,959.69

临城至北蝉钓梁疏港公路	493,412,376.12	124,267.23	-	493,536,643.35
北向疏港展茅至东港段	323,112,363.97	233,182.83	-	323,345,546.80
329 国道白泉至勾山段	900,265,416.65	35,000,000.00	-	935,265,416.65
三江客运中心	35,994,441.88	-	-	35,994,441.88
三江客运码头扩建工程	33,104,046.54	-	-	33,104,046.54
波音项目主体工程	233,301,048.15	1,204,945,143.91	-	1,438,246,192.06
综保区空港分区封关工程	60,636,640.21	22,565,545.07	-	83,202,185.28
东港海中洲 777 号 2 幢波音专家楼	-	23,240,765.30	-	23,240,765.30
舟山跨海大桥接线改造工程	19,735,423.99	10,796,714.70	-	30,532,138.69
朱家尖禅意小镇立体停车楼（一期）工程	59,120,668.98	160,807,123.01	-	219,927,791.99
普陀鲁家峙至东港公路工程	-	546,412,514.78	-	546,412,514.78
甬舟铁路项目	31,053,301.03	41,951,196.93	-	73,004,497.96
2 万吨级江海直达 1 号散货船	37,443,511.72	23,371,776.12	60,815,287.84	-
5500 吨化学品船	-	27,475,388.49	-	27,475,388.49
新东门汽车站综合体三楼	-	27,988,068.50	-	27,988,068.50
“蓬莱阳光” 船	-	10,075,800.00	-	10,075,800.00
高速船建造	4,517,271.39	12,422,505.31	-	16,939,776.70
滚装船建造	-	8,592,000.00	-	8,592,000.00
其他零星工程	33,848,737.02	29,368,844.23	32,037,750.01	31,179,831.24
合 计	6,224,532,851.42	3,674,784,398.33	92,853,037.85	9,806,464,211.90

12、无形资产

项 目	土地使用权	办公软件	海域使用权	合 计
一、账面原值				
1、 期初余额	9,547,323,377.36	1,815,350.61	714,753.60	9,549,853,481.57
2、 本期增加金额	36,065,043.40	2,635,858.57	-	38,700,901.97
（1）购置	565,386.90	958,503.89	-	1,523,890.79
（2）固定资产转入	2,450,295.50	1,677,354.68	-	4,127,650.18
（3）拆迁补偿\无偿调拨转入	33,049,361.00	-	-	33,049,361.00
3、 本期减少金额	-	143,202.40	-	143,202.40
（1）处置	-	143,202.40	-	143,202.40
4、 期末余额	9,583,388,420.76	4,308,006.78	714,753.60	9,588,411,181.14
二、累计摊销				
1、 期初余额	16,999,283.12	1,232,382.34	57,180.48	18,288,845.94
2、 本期增加金额	10,355,003.72	2,135,037.78	14,295.12	12,504,336.62
（1）计提	5,831,224.20	541,550.83	14,295.12	6,387,070.15
（2）累计折旧转入	-	1,593,486.95	-	1,593,486.95
（3）拆迁补偿\无偿调拨转入	4,523,779.52	-	-	4,523,779.52
3、 本期减少金额	-	44,265.00	-	44,265.00
（1）处置	-	44,265.00	-	44,265.00

4、期末余额	27,354,286.84	3,323,155.12	71,475.60	30,748,917.56
三、减值准备				
1、期初余额	-	-	-	-
2、本期增加金额	-	-	-	-
（1）计提	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-
（1）处置	-	-	-	-
4、期末余额	-	-	-	-
四、账面价值				
1、期末账面价值	9,556,034,133.92	984,851.66	643,278.00	9,557,662,263.58
2、期初账面价值	9,530,324,094.24	582,968.27	657,573.12	9,531,564,635.63

13、商誉

被投资单位名称	期末余额	期初余额
舟山海星外事旅游客运有限公司	2,921,481.86	2,921,481.86
舟山远大船舶安全设备有限公司	2,116,043.08	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
香港舟山一海海运有限公司	1,034,329.88	1,034,329.88
舟山万里船员服务有限公司	21,800.93	21,800.93
合 计	7,767,656.35	7,767,656.35

14、长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加	本期摊销额	其他减少	期末余额
装修费	10,707,507.19	6,343,606.00	7,001,914.68	-	10,049,198.51
土地租赁及平整费	1,076,538.58	-	817,610.08	-	258,928.50
租赁费	2,817,873.75	-	1,209,355.37	-	1,608,518.38
其他	5,905,554.06	5,369,313.88	1,957,009.12	-	9,317,858.82
合 计	20,507,473.58	11,712,919.88	10,985,889.25	-	21,234,504.21

15、递延所得税资产

可抵扣暂时性差异内容	期末余额	期初余额
应收款项坏账准备	6,218,859.21	3,505,774.69
可抵扣亏损	1,074,946.88	-
与资产相关的政府补助	3,667,169.19	-
合 计	10,960,975.28	3,505,774.69

16、其他非流动资产

（1）分类情况

项 目	期末余额	期初余额
未实现售后租回损益	18,721,132.23	18,575,581.89
北向疏港公路（岑港大桥至展茅）（注）	734,985,023.52	734,985,023.52
329 国道朱家尖大桥（注）	408,563,864.18	408,563,864.18
其他	-	303,773.58
合 计	1,162,270,019.93	1,162,428,243.17

注：上述资产为公益性资产。

(2) 未实现售后租回损益形成及摊销明细

项 目	序号	“海洲 6 号” 散货船（注 1）	
		美元	折合人民币
售后租回资产原值	A	19,500,000.00	133,832,400.00
售后租回资产已计提折旧	B	1,029,166.63	7,063,376.42
实际融资金额	C	17,600,000.00	120,792,320.00
未实现售后租回损益	D=A-B-C	870,833.37	5,976,703.59
本期摊销金额		30,735.24	210,942.10
累计摊销金额	E	145,992.43	1,001,975.25
未实现售后租回损益期末余额	G=D-E	724,840.94	4,974,728.34

(续)

项 目	序号	“海洲 7 号” 散货船（注 2）		“海洲 8 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	19,500,000.00	133,832,400.00	19,324,210.70	132,625,922.88	400,290,722.88
售后租回资产已计提折旧	B	1,235,000.00	8,476,052.00	843,025.10	5,785,849.87	21,325,278.29
实际融资金额	C	17,600,000.00	120,792,320.00	16,800,000.00	115,301,760.00	356,886,400.00
未实现售后租回损益	D=A-B-C	665,000.00	4,564,028.00	1,681,185.60	11,538,313.01	22,079,044.60
本期摊销金额		23,750.04	163,001.27	60,583.32	415,795.44	789,738.81
累计摊销金额	E	100,937.66	692,755.35	242,333.28	1,663,181.77	3,357,912.37
未实现售后租回损益期末余额	G=D-E	564,062.34	3,871,272.65	1,438,852.32	9,875,131.24	18,721,132.23

注 1：2014 年 3 月 13 日，子公司-海洲 6 号有限公司以售后回租方式与 Multi-CreativeLimited 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 1,029,166.63 美元、净值为 18,470,833.37 美元的“海洲 6 号”散货船以 17,600,000.00 美元的价格转让给 Multi-CreativeLimited，由此形成未实现售后租回损益 870,833.37 美元，本期摊销 30,735.24 美元，累计摊销 145,992.43 美元，期末未实现售后租回损益余额为 724,840.94 美元，折合人民币 4,974,728.34 元。

注 2：2014 年 9 月 3 日，子公司-海洲 7 号有限公司以售后回租方式与 AbleFantasyLimited 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 1,235,000.00 美元、净值为 18,65,000.00 美元的“海洲 7 号”散货船以 17,600,000.00 美元的价格转让给 AbleFantasyLimited，由此形成未实现售后租回损益 665,000.00 美元，本期摊销 23,750.04 美元，累计摊销 100,937.66 美元，期末未实现售后租回损益余额为 564,062.34 美元，折合人民币 3,871,272.65 元。

注 3：2014 年 12 月，海洲 8 号有限公司以售后回租方式与 Multi-CreativeLimited 签

订《融资租赁合同》，根据合同约定，将账面原值为 19,324,210.70 美元、累计折旧为 843,025.10 美元、净值为 18,481,185.60 美元的“海洲 8 号”散货船以 16,800,000.00 美元的价格转让给 Multi-Creative Limited，由此形成未实现售后租回损益 1,681,185.60 美元，折合人民币 11,389,023.73 元；本期摊销 60,583.32 美元，累计摊销 242,333.28 美元，期末未实现售后租回损益余额为 1,438,852.32 美元，折合人民币 9,875,131.24 元。

17、短期借款

借款类别	期末余额	期初余额
保证借款	781,500,000.00	256,500,000.00
抵押借款	171,050,000.00	106,000,000.00
保证、抵押借款	-	2,000,000.00
信用借款	400,000,000.00	409,000,000.00
质押、保证借款	197,611,717.24	-
合 计	1,550,161,717.24	773,500,000.00

18、应付票据及应付账款

(1) 应付账款列示：

项 目	期末余额	期初余额
应付票据	118,975,500.00	25,000,000.00
应付账款	564,303,182.90	331,895,714.65
合 计	683,278,682.90	356,895,714.65

(2) 应付票据

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	118,975,500.00	25,000,000.00

(3) 应付账款

①应付账款列示

项 目	期末余额	期初余额
应付账款	564,303,182.90	331,895,714.65

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	款项性质
浙江交工集团股份有限公司	161,943,467.00	28.70%	工程款及质保金
宁波交通工程建设集团有限公司	97,501,036.00	17.28%	工程款及质保金
中铁三局集团第二工程有限公司	28,730,989.00	5.09%	工程质保金
郑州宇通客车股份有限公司	27,398,320.00	4.86%	购车款
厦门金龙联合汽车工业有限公司	26,561,120.00	4.71%	购车款
金龙联合汽车工业苏州有限公司	15,915,800.00	2.82%	购车款
舟山瑞邦投资公司	11,000,000.00	1.95%	货款
宁波翔海燃料有限公司	9,639,273.10	1.71%	货款
合 计	378,690,005.10	67.12%	

19、预收款项

(1) 预收款项列示:

项 目	期末余额	期初余额
预收账款	80,613,544.71	74,363,896.83

(2) 预收账款期末余额中无重要的账龄超过一年的预收账款。

20、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	121,232,360.62	609,828,627.45	597,279,647.40	133,781,340.67
离职后福利-设定提存计划	378,097.03	39,176,988.78	38,115,737.44	1,439,348.37
合 计	121,610,457.65	649,005,616.23	635,395,384.84	135,220,689.04

(2) 短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	114,227,030.68	513,245,524.28	502,101,346.51	125,371,208.45
职工福利费	-	38,271,749.61	38,238,186.61	33,563.00
社会保险费	-	18,720,675.21	18,601,243.74	119,431.47
其中: 医疗保险费	-	14,955,166.22	14,855,170.60	99,995.62
工伤保险费	-	1,152,166.48	1,149,180.36	2,986.12
生育保险费	-	2,613,342.51	2,596,892.78	16,449.73
住房公积金	420,683.00	28,861,193.98	28,733,181.98	548,695.00
工会经费和职工教育经费	6,584,646.94	10,729,484.37	9,605,688.56	7,708,442.75
合 计	121,232,360.62	609,828,627.45	597,279,647.40	133,781,340.67

(3) 设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	378,097.03	37,613,130.25	36,563,883.72	1,427,343.56
失业保险费	-	1,563,858.53	1,551,853.72	12,004.81
合 计	378,097.03	39,176,988.78	38,115,737.44	1,439,348.37

21、应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
应交所得税	34,205,020.16	30,776,387.01
应交增值税	7,937,649.52	3,377,149.39
应交房产税	1,583,102.73	96,595.66
应交个人所得税	306,777.05	456,546.36
应交城建税	349,969.79	311,667.43
应交教育费附加	256,715.72	236,050.03
应交水利基金	167,973.63	20,870.59
应交印花税	135,005.60	285,873.87

其他	8,024,911.65	1,307,605.80
合 计	52,967,125.85	36,868,746.14

22、其他应付款**(1) 分类列示**

项 目	期末余额	期初余额
应付利息	113,731,070.72	44,428,483.24
应付股利	14,133,559.28	5,234,355.15
其他应付款	918,993,917.81	1,268,444,091.73
合 计	1,046,858,547.81	1,318,106,930.12

(2) 应付利息

项 目	期末余额	期初余额
借款应付利息	9,939,808.44	12,849,713.74
财政置换及地方政府债务利息	103,791,262.28	31,578,769.50
合 计	113,731,070.72	44,428,483.24

(3) 其他应付款**①按款项性质列示：**

项 目	期末余额	期初余额
其他应付款	918,993,917.81	1,268,444,091.73

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
舟山市财政局	392,000,000.00	往来款
浙江增洲造船有限公司	23,081,865.52	往来款
香港诺斯威公司	20,598,179.00	往来款
和润集团有限公司	53,290,576.89	往来借款及利息
舟山市金润石油转运有限公司	32,575,756.67	往来借款及利息
舟山和润实业有限公司	71,007,992.94	往来借款及利息
舟山市土地储备中心	15,000,000.00	往来款
浙江舟山群岛新区普陀山-朱家尖管理委员会	47,000,000.00	往来款
合 计	654,554,371.02	

23、一年内到期的非流动负债**(1) 分类情况**

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	738,541,160.00	151,874,340.00
一年内到期的长期应付款	26,237,654.17	46,392,820.00
合 计	764,778,814.17	198,267,160.00

(2) 一年内到期的长期借款

项 目	期末余额	期初余额
质押借款	118,750,000.00	92,000,000.00
保证借款	238,300,000.00	29,675,810.00
信用借款	250,000,000.00	-
保证、抵押借款	101,712,160.00	-
抵押借款	29,779,000.00	30,198,530.00
合 计	738,541,160.00	151,874,340.00

(3) 一年内到期的长期应付款

单 位	期末余额	期初余额
Multi-Creative Limited	16,814,840.00	30,384,030.00
Able Fantasy Limited	8,407,420.00	16,008,790.00
河南安和融资租赁有限公司	1,015,394.17	-
合 计	26,237,654.17	46,392,820.00

24、其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
其他预提费用	3,385,260.72	1,201,315.81
17 舟山交投 SCP003、SCP004	-	1,714,291,333.23
18 舟山交投 SCP001	614,320,660.38	-
18 舟山交投 SCP002	507,503,270.44	-
18 舟山交投 SCP003	500,272,916.67	-
合 计	1,625,482,108.21	1,715,492,649.04

25、长期借款

项 目	期末余额	期初余额
质押借款	585,750,000.00	704,500,000.00
保证借款	1,710,988,400.00	771,988,800.00
保证、抵押借款	334,668,800.00	64,035,160.00
抵押借款	106,579,400.00	124,549,490.00
信用借款	2,374,000,000.00	2,424,000,000.00
合 计	5,111,986,600.00	4,089,073,450.00

26、应付债券

(1) 明细项目

债券名称	期末余额	期初余额
11 舟山交投债	-	1,016,946,338.87
13 舟交投 MTN1	-	523,125,211.40
14 舟交投 MTN1	509,471,608.28	507,844,387.52
16 舟交 01	504,371,387.97	503,633,211.81
16 舟交投 PPN001	501,046,132.34	499,539,070.56

债券名称	期末余额	期初余额
17 舟山交投 PPN001	512,574,860.77	511,192,600.36
17 舟交 01	508,350,245.07	507,800,667.83
18 舟交 01	1,043,082,068.94	-
18 舟山交投 PPN001	623,116,890.72	-
18 舟山交投 PPN002	515,009,338.75	-
18 舟山交投 PPN003	401,318,560.96	-
合 计	5,118,341,093.80	4,070,081,488.35

(2) 截止 2018 年 12 月 31 日, 应付债券明细情况如下:

	期末余额	其中: 面值	利息调整 (注)	应计利息
14 舟交投 MTN1	509,471,608.28	500,000,000.00	-1,110,583.50	10,582,191.78
16 舟交 01	504,371,387.97	500,000,000.00	-2,047,790.11	6,419,178.08
16 舟交投 PPN001	501,046,132.34	500,000,000.00	-1,353,867.66	2,400,000.00
17 舟山交投 PPN001	512,574,860.77	500,000,000.00	-2,099,111.83	14,673,972.60
17 舟交 01	508,350,245.07	500,000,000.00	-2,236,741.23	10,586,986.30
18 舟交 01	1,043,082,068.94	1,000,000,000.00	-4,260,396.81	47,342,465.75
18 舟山交投 PPN001	623,116,890.72	600,000,000.00	-2,641,191.47	25,758,082.19
18 舟山交投 PPN002	515,009,338.75	500,000,000.00	-2,340,524.26	17,349,863.01
18 舟山交投 PPN003	401,318,560.96	400,000,000.00	-2,146,644.52	3,465,205.48
合 计	5,118,341,093.80	5,000,000,000.00	-20,236,851.39	138,577,945.19

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。

27、长期应付款

(1) 分类情况

项 目	期末余额	期初余额
长期应付款	218,055,883.02	190,890,842.84

(2) 长期应付款

项 目	期末余额	期初余额
Multi-Creative Limited	143,698,250.00	123,169,670.00
Able Fantasy Limited	71,849,125.00	66,322,130.00
其他	2,508,508.02	1,399,042.84
合 计	218,055,883.02	190,890,842.84

①Multi-Creative Limited

项目	序号	“海洲 6 号” 散货船 (美元) 注 1	“海洲 6 号” 散货船 (人民币)	“海洲 8 号” 散货船 (美元) 注 2	“海洲 8 号” 散货船 (人民币)
最低租赁付款额	A	15,986,778.03	109,720,454.98	15,997,888.80	109,796,710.41
融资金额	B	12,000,000.00	82,358,400.00	12,000,000.00	82,358,400.00
截至 2018 年末确认融资费用	C	164,690.50	1,130,303.84	175,806.22	1,206,593.25

截至 2018 年末已还款金额	D	470,940.50	3,232,158.84	482,056.22	3,308,448.25
期末实际应付款	E=B+C-D	11,693,750.00	80,256,545.00	11,693,750.00	80,256,545.00
转入一年内到期的非流动负债	F	1,225,000.00	8,407,420.00	1,225,000.00	8,407,420.00
长期应付款期末余额	G=E-F	10,468,750.00	71,849,125.00	10,468,750.00	71,849,125.00

注 1: 2014 年 3 月, 子公司-海洲 6 号有限公司以售后回租方式与 Multi-CreativeLimited 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 1,029,166.63 美元、净值为 18,470,833.37 美元的“海洲 6 号”散货船以 17,600,000.00 美元的价格转让给 Multi-CreativeLimited, 再从 Multi-CreativeLimited 租回该散货船, 租赁期限 96 个月 (即 2014.3.13-2022.3.13); 2018 年 8 月 30 日, 子公司-海洲 6 号与 Multi-CreativeLimited 重新签订合同, 将截止 2018 年 8 月 30 日的融资余额补充至 12,000,000.00 元, 剩余租赁期增加至 99 个月 (即 2018.9.13-2026.12.13), 每季支付利息和本金, 租息率按每季初前两个工作日的美元 3 个月 LIBOR 利率为基准进行调整。2018 年 12 月 31 日, Multi-CreativeLimited 根据当期 LIBOR 计算的最低租赁付款额为 15,986,778.03 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 1,225,000.00 美元。

注 2: 2014 年 12 月, 子公司-海洲 8 号有限公司以售后回租方式与 Multi-CreativeLimited 签订《融资租赁合同》, 根据合同约定, 将账面原值为 19,324,210.70 美元、累计折旧为 843,025.10 美元、净值为 18,481,185.60 美元的“海洲 8 号”散货船以 16,800,000.00 美元的价格转让给 Multi-CreativeLimited, 再从 Multi-CreativeLimited 租回该散货船, 租赁期限 96 个月 (即 2014.12.15-2022.12.14); 2018 年 8 月 30 日, 子公司-海洲 8 号与 Multi-CreativeLimited 重新签订合同, 将截止 2018 年 8 月 30 日的融资余额补充至 12,000,000.00 元, 剩余租赁期增加至 99 个月 (即 2018.9.12-2026.12.12), 每季支付利息和本金, 租息率按每季初前两个工作日的美元 3 个月 Libor 利率为基准进行调整。2018 年 12 月 31 日, Multi-CreativeLimited 根据当期 LIBOR 计算的最低租赁付款额为 15,997,888.80 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 1,225,000.00 美元。

②Able Fantasy Limited

项目	序号	“海洲 7 号”散货船 (美元) 注	“海洲 7 号”散货船 (人民币)
最低租赁付款额	A	16,016,681.83	109,925,690.74
融资金额	B	12,000,000.00	82,358,400.00
截至 2017 年末确认融资费用	C	182,370.16	1,251,642.88
截至 2017 年末已还款金额	D	488,620.16	3,353,497.88
期末实际应付款	E=B+C-D	11,693,750.00	80,256,545.00
转入一年内到期的非流动负债	F	1,225,000.00	8,407,420.00
长期应付款期末余额	G=E-F	10,468,750.00	71,849,125.00

注: 2014 年 3 月, 子公司-海洲 7 号有限公司以售后回租方式与 AbleFantasyLimited 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 1,235,000.00 美元、净值为 18,265,000.00 美元的“海洲 7 号”散货船以 17,600,000.00 美元的价格转让给 AbleFantasyLimited, 再从 AbleFantasyLimited 租回该散货船, 租赁期限 96 个月 (即 2014.9.17-2022.9.16); 2018 年 8 月 30 日, 子公司-海洲 7 号与

AbleFantasyLimited 重新签订合同，将截止 2018 年 8 月 30 日的融资余额补充至 12,000,000.00 元，剩余租赁期增加至 99 个月（即 2018.9.17-2026.12.17），每季支付利息和本金，租息率按每季初前两个工作日的美元 3 个月 Libor 利率为基准进行调整。2018 年 12 月 31 日，AbleFantasyLimited 根据当期 LIBOR 计算的最低租赁付款额为 16,016,681.83 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 1,225,000.00 美元。

28、递延所得税负债

项 目	期末余额		期初余额	
	暂时性差异	递延所得税负债	暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制下合并	4,967,651,018.81	1,241,912,754.70	4,969,930,829.44	1,242,482,710.36
股权置换评估增值	100,089,735.00	25,022,433.75	125,112,168.76	31,278,042.19
折旧摊销费	106,043,344.77	26,506,336.19	-	-
合 计	5,173,784,098.58	1,293,441,524.64	5,095,042,998.20	1,273,760,752.55

29、其他非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
长峙岛车客渡码头专项补助	50,555,555.45	53,121,716.68
蓬莱仙岛轮更新改造技改资金	9,174,000.00	-
沿港西路 36 号房屋拆迁款	9,684,609.00	6,684,609.00
公交站台建设专项补助	1,200,376.05	6,048,568.00
渡船更新技改补助资金	4,669,346.01	-
购置公交车辆补贴款	1,032,219.37	12,456,814.76
其他	416,203.75	52,777.74
合 计	76,732,309.63	78,364,486.18

30、实收资本

股东名称	期末余额		期初余额	
	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	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	10,388,192,944.39	846,812,482.28	-	11,235,005,426.67
其他资本公积	2,968,516.46	-	-	2,968,516.46
合 计	10,391,161,460.85	846,812,482.28	-	11,237,973,943.13

32、其他综合收益

项 目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
以后将重分类进损益的其他综合收益							

外币财务报表折算差额	958,011.63	15,011,275.26	-	-	12,424,722.29	2,586,552.97	13,382,733.92
------------	------------	---------------	---	---	---------------	--------------	---------------

33、专项储备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费用	18,499,306.62	21,258,506.92	21,272,432.15	18,485,381.39

34、盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	242,831,025.61	14,813,000.15	-	257,644,025.76

35、未分配利润

项 目	金 额
调整前上期末未分配利润	3,528,894,557.83
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	80,829,821.95
调整后期初未分配利润	3,609,724,379.78
加：本期归属于母公司所有者的净利润	175,120,392.43
减：提取法定盈余公积	14,813,000.15
期末未分配利润	3,770,031,772.06

注：未分配利润期初调整事项具体见十二、其他重要事项。

36、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	3,254,192,193.17	2,845,501,620.84	2,644,634,105.07	2,341,264,964.53
其中：运输业务	1,875,397,769.21	1,488,443,504.21	1,490,140,560.85	1,194,931,350.98
贸易	1,302,630,904.19	1,294,988,667.57	1,073,568,968.42	1,063,261,114.11
旅游	62,473,538.36	52,802,355.91	60,295,967.38	67,543,256.52
船舶修造业务	13,689,981.41	9,267,093.15	20,628,608.42	15,529,242.92
其他业务	152,124,780.38	62,642,347.51	130,806,365.88	60,789,696.91
合 计	3,406,316,973.55	2,908,143,968.35	2,775,440,470.95	2,402,054,661.44

37、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城建税	2,584,959.38	2,962,819.15
教育费附加	1,972,533.55	2,229,065.09
其他	29,130,289.99	23,687,210.80
合 计	33,687,782.92	28,879,095.04

38、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	393,714,941.08	469,925,728.02
减：利息收入	25,619,610.32	21,044,984.85

汇兑损失	-4,430,256.46	2,000,104.70
未确认的融资租赁费用	14,421,981.72	19,930,179.82
其他	11,516,451.04	6,787,020.79
合 计	389,603,507.06	477,598,048.48

39、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	16,772,583.14	10,947,632.67

40、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算	20,605,939.21	-19,295,272.87
成本法核算	1,328,444.44	1,027,802.24
长期股权投资处置收益	-66,261.91	571,033,131.38
合 计	21,868,121.74	552,765,660.75

41、资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	390,533.16	23,965,168.99

42、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额
罚款及违约补偿金	19,810,407.59	813,740.34
其他	7,716,707.32	393,034.00
合 计	27,527,114.91	1,206,774.34

43、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产报废损失	3,412,230.21	9,180,642.55
捐赠支出	375,390.00	548,600.47
罚款支出及滞纳金	711,162.57	88,887.29
其他	1,417,892.73	7,974,180.76
合 计	5,916,675.51	17,792,311.07

44、所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	63,988,880.66	56,401,568.29
递延所得税费用	-11,449,956.00	21,535,797.25
合 计	52,538,924.66	77,937,365.54

45、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	902,591,389.53	1,333,310,388.71
收到的政府补助	612,526,325.53	506,867,321.59
收到的保证金及押金	42,186,822.99	9,730,246.44
收到的银行存款利息	26,032,751.81	46,065,530.16
其他	58,325,648.98	162,507,341.83
合 计	1,641,662,938.84	2,058,480,828.73

46、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	901,821,935.85	1,469,100,795.78
支付的各项费用	102,490,635.31	105,470,506.41
其他	15,385,798.93	83,340.96
合 计	1,019,698,370.09	1,574,654,643.15

47、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
支付的融资租赁款	50,086,087.37	60,908,123.66
支付的发债费用	13,541,250.00	15,395,283.03
合 计	63,627,337.37	76,303,406.69

48、合并现金流量表补充资料**(1) 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	234,407,034.49	273,401,655.96
加：资产减值准备	16,772,583.14	10,947,632.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	197,993,012.33	224,921,329.32
无形资产摊销	6,387,070.15	4,988,179.36
长期待摊费用摊销	19,889,339.29	8,115,175.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	3,021,697.05	937,470.42
财务费用	424,688,249.61	506,422,056.23
投资损失	-21,868,121.74	-552,765,660.75
递延所得税资产减少	-7,455,200.59	-3,558,978.74
递延所得税负债增加	-3,994,755.41	31,278,042.19
存货的减少	-61,790,715.44	-19,666,009.12
经营性应收项目的减少	-1,246,193,851.03	-1,248,539,301.49
经营性应付项目的增加	1,186,652,216.95	1,358,334,851.13
经营活动产生的现金流量净额	748,508,558.80	594,816,442.32
二、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,028,952,908.79	1,760,914,336.63

减：现金的期初余额	1,760,914,336.63	1,946,328,276.52
现金及现金等价物净增加额	268,038,572.16	-185,413,939.89

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
现金	2,028,952,908.79	1,760,914,336.63
其中：库存现金	4,229,391.27	2,875,491.16
可随时用于支付的银行存款	1,935,016,122.18	1,670,647,736.16
可随时用于支付的其他货币资金	89,707,395.34	87,391,109.31
现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
现金及现金等价物余额	2,028,952,908.79	1,760,914,336.63

49、所有权或使用权受到限制的资产

(单位：人民币万元)

项 目	金 额	受限制的原因
货币资金	10.01	民工工资保证金
货币资金	7,769.10	银行借款抵押
小 计	7,779.11	
存货	527,658.29	银行借款抵押
固定资产原值	74,998.42	银行借款抵押
无形资产	1,180.63	银行借款抵押
合 计	611,616.45	

50、外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	5,153,153.41		35,607,558.39
其中：美元	4,627,491.93	6.8632	31,759,402.61
港币	39,716.48	0.8762	34,799.58
欧元	485,945.00	7.8473	3,813,356.20
应收账款	6,215,019.89	6.8632	42,654,924.51
其中：美元	6,215,019.89	6.8632	42,654,924.51
其他应收款	87,803,883.26	6.8632	602,615,611.59
其中：美元	87,803,883.26	6.8632	602,615,611.59
应付账款	7,255,204.90	6.8632	49,793,922.27
其中：美元	7,255,204.90	6.8632	49,793,922.27
应付利息	713,776.22	6.8632	4,898,788.95
其中：美元	713,776.22	6.8632	4,898,788.95
其他应付款	103,217,425.08	6.8632	708,401,831.81
其中：美元	103,217,425.08	6.8632	708,401,831.81

一年内到期的非流动负债	18,725,000.00	6.8632	128,513,420.00
其中：美元	18,725,000.00	6.8632	128,513,420.00
长期借款	54,750,000.00	6.8632	375,760,200.00
其中：美元	54,750,000.00	6.8632	375,760,200.00
长期应付款	31,406,250.00	6.8632	215,547,375.00
其中：美元	31,406,250.00	6.8632	215,547,375.00

六、合并范围的变更

1、同一控制下企业合并

报告期未发生。

2、非同一控制下企业合并

报告期未发生。

3、其他原因的合并范围变动

(1) 本期新纳入合并范围的主体

单位名称	新增原因
舟山市新甬舟物流有限公司	新设子公司
舟山市易加易出行商务宾馆有限责任公司	新设子公司
香港新一海55有限公司	新设子公司
香港新一海65有限公司	新设子公司
香港新一海66有限公司	新设子公司
舟山市凯腾建设工程管理有限公司	新设子公司

(2) 本期不存在不再纳入合并范围的主体

单位名称	减少原因
舟山市海峡农业开发有限公司	清算注销
舟山远达汽车客运中心有限公司	清算注销

七、在其他主体中权益的披露

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成：

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	公司持股比例	
				直接	间接
舟山市普陀桃花苑宾馆有限公司	舟山市	舟山市	宾馆服务	81.82%	-
舟山市通达围垦开发有限公司	舟山市	舟山市	围垦开发	70.00%	-
舟山海峡轮渡集团有限公司	舟山市	舟山市	水路运输	100.00%	-
岱山县蓬莱客运轮船有限公司	舟山市	舟山市	水路运输	-	70.00%
舟山市通达客运轮船有限公司	舟山市	舟山市	水路运输	-	100.00%
舟山市海晶海运有限责任公司	舟山市	舟山市	水路运输	-	90.00%
舟山市普陀南顺旅游客运有限责任公司	舟山市	舟山市	汽车客运	-	51.00%
舟山市普陀交通运输有限公司	舟山市	舟山市	汽车客运	-	51.00%

舟山市群岛旅游集散总站有限公司	舟山市	舟山市	旅游服务	-	80.00%
舟山市汽车运输有限公司	舟山市	舟山市	公路客货运输	100.00%	-
浙江甬舟汽车客运有限公司	宁波市	宁波市	汽车客运	-	54.00%
舟山市金塘汇通汽车运输有限公司	舟山市	舟山市	汽车运输	-	70.00%
舟山新干线快速客运有限公司	舟山市	舟山市	汽车客运	-	65.00%
舟山市舟汽驾驶培训中心有限公司	舟山市	舟山市	驾驶培训	-	95.00%
舟山千岛外事旅游汽车有限公司	舟山市	舟山市	汽车运输	-	55.00%
舟山汽运千岛外事汽车出租有限公司	舟山市	舟山市	汽车出租	-	100.00%
舟山市创新客运站务有限公司	舟山市	舟山市	站场服务	-	90.00%
舟山市旅游集散中心有限公司	舟山市	舟山市	旅游服务	-	51.00%
舟山市金塘汽车出租有限公司	舟山市	舟山市	汽车出租	-	70.00%
浙江舟山群岛新区商旅客运有限公司	舟山市	舟山市	汽车运输	-	100.00%
舟山市易加易出行电子商务有限公司	舟山市	舟山市	电子商务	-	100.00%
舟山市金塘国际旅游集散中心公司	舟山市	舟山市	旅游服务	-	70.00%
舟山市新甬舟物流有限公司	舟山市	舟山市	物流服务	-	51.00%
舟山市易加易出行商务宾馆有限责任公司	舟山市	舟山市	酒店服务	-	100.00%
舟山市公共交通有限责任公司	舟山市	舟山市	公共交通	100.00%	-
舟山市普陀朱家尖汽车运输有限责任公司	舟山市	舟山市	汽车运输	-	51.00%
舟山市普陀自在旅游观光巴士有限公司	舟山市	舟山市	汽车运输	-	60.00%
浙江新一海海运有限公司	舟山市	舟山市	水路运输	100.00%	-
舟山市万里船员服务有限公司	舟山市	舟山市	船员服务	-	100.00%
舟山江海直达散货运输有限公司	舟山市	舟山市	货船运输	-	100.00%
浙江新一海化学品运输有限公司	舟山市	舟山市	货船运输	-	100.00%
香港舟山一海海运有限公司	国外	香港	货船运输	-	100.00%
海洲6号有限公司	国外	香港	货船运输	-	50.505%
海洲7号有限公司	国外	香港	货船运输	-	50.505%
海洲8号有限公司	国外	香港	货船运输	-	50.505%
海洲9号有限公司	国外	香港	货船运输	-	50.505%
香港彩虹海运有限公司	国外	香港	货船运输	-	51.00%
香港彩虹岛77有限公司	国外	香港	货船运输	-	65.00%
香港新一海55有限公司	国外	香港	货船运输	-	65.00%
香港新一海65有限公司	国外	香港	货船运输	-	100.00%
香港新一海66有限公司	国外	香港	货船运输	-	100.00%
舟山海星轮船有限公司	舟山市	舟山市	水路运输	100.00%	-
舟山海华客运有限公司	舟山市	舟山市	水路运输	-	60.00%
舟山海星外事旅游客运有限公司	舟山市	舟山市	旅游运输服务	-	50.757%
舟山海星金潮旅游有限公司	舟山市	舟山市	旅游服务	-	65.00%
舟山市普陀山玖玖商务酒店有限公司	舟山市	舟山市	酒店	-	100.00%
舟山远大船舶安全设备有限公司	舟山市	舟山市	设备检修	-	100.00%

香港新海星航务有限公司	国外	香港	货船运输	-	100.00%
舟山市海晨船务工程有限责任公司	舟山市	舟山市	船舶修造	-	100.00%
舟山交通投资集团国际贸易有限公司	舟山市	舟山市	贸易	100.00%	-
浙江甬舟铁路发展有限公司	舟山市	舟山市	铁路建设	100.00%	-
舟山市定海湾投资有限公司	舟山市	舟山市	实业投资	51.00%	-
舟山航空投资发展有限公司	舟山市	舟山市	航空产业园投资	100.00%	-
浙江沪舟跨海大桥建设有限公司	舟山市	舟山市	桥梁投资	100.00%	-
浙江舟山一海海运有限公司	舟山市	舟山市	货船运输	100.00%	-
舟山市凯腾建设工程管理有限公司	舟山市	舟山市	项目管理及咨询	51.00%	-
舟山自由贸易港区产业投资发展有限公司（注）	舟山市	舟山市	基础设施投资	100.00%	-

注：尚未出资运行。

（2）重要的非全资子公司：

（单位：人民币万元）

子公司名称	少数股东的持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东支付的股利	少数股东权益
舟山市通达围垦开发有限公司	30.00%	-3.87	-	111,761.89
舟山航空投资发展有限公司	33.00%	-131.03	-	24,618.97
舟山市凯腾建设工程管理有限公司	49.00%	-82.69	-	15,807.91
岱山县蓬莱客运轮船有限公司	30.00%	695.35	300.00	4,789.10
舟山市普陀南顺旅游客运有限责任公司	49.00%	-78.69	-	1,275.43
浙江甬舟汽车客运有限公司	46.00%	1,689.42	1,335.71	3,486.22
舟山市新甬舟物流有限公司	49.00%	-64.91	-	1,895.09
舟山海华客运有限公司	40.00%	4,015.24	4,888.00	1,357.59
海洲 6 号有限公司	49.50%	292.68	-	1,796.59
海洲 7 号有限公司	49.50%	-0.37	-	1,099.87
海洲 8 号有限公司	49.50%	403.24	-	1,666.43
海洲 9 号有限公司	49.50%	317.86	-	2,367.64

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

（单位：人民币万元）

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
舟山市通达围垦开发有限公司	534,889.92	2.16	534,892.08	40,649.08	121,703.37	162,352.45
舟山航空投资发展有限公司	52,033.56	206,348.81	258,382.37	34,703.26	149,079.21	183,782.47
舟山市凯腾建设工程管理有限公司	59,577.10	54,697.50	114,274.60	86,343.35	-	86,343.35
岱山县蓬莱客运轮船有限公司	6,374.52	12,735.90	19,110.42	1,865.64	1,281.09	3,146.73
舟山市普陀南顺旅游客运有限责任公司	1,572.92	1,448.70	3,021.62	418.71	-	418.71
浙江甬舟汽车客运有限公司	6,606.87	1,938.19	8,545.06	966.32	-	966.32
舟山市新甬舟物流有限公司	1,733.00	2,522.06	4,255.06	387.53	-	387.53

舟山海华客运有限公司	4,666.64	9,884.91	14,551.55	9,410.65	1,746.93	11,157.58
海洲 6 号有限公司	10,256.81	11,307.07	21,563.88	10,749.12	7,184.91	17,934.03
海洲 7 号有限公司	10,540.45	11,383.01	21,923.46	12,516.36	7,184.91	19,701.27
海洲 8 号有限公司	10,678.48	11,566.70	22,245.18	11,693.42	7,184.91	18,878.33
海洲 9 号有限公司	11,609.90	12,478.23	24,088.13	11,926.61	7,377.94	19,304.55

(续)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
舟山市通达围垦开发有限公司	526,929.77	2.16	526,931.93	32,676.02	121,703.37	154,379.39
舟山航空投资发展有限公司	41,629.83	79,100.75	120,730.58	26,174.73	44,558.88	70,733.61
舟山市凯腾建设工程管理有限公司	-	-	-	-	-	-
岱山县蓬莱客运轮船有限公司	4,482.93	11,353.53	15,836.46	1,183.56	-	1,183.56
舟山市普陀南顺旅游客运有限责任公司	2,160.39	1,845.35	4,005.74	1,255.32	-	1,255.32
浙江甬舟汽车客运有限公司	5,015.62	2,658.40	7,674.02	864.20	-	864.20
舟山市新甬舟物流有限公司	-	-	-	-	-	-
舟山海华客运有限公司	7,010.76	8,386.85	15,397.61	7,721.75	2,100.00	9,821.75
海洲 6 号有限公司	9,264.31	11,199.22	20,463.53	11,801.74	5,782.77	17,584.51
海洲 7 号有限公司	8,034.80	11,271.86	19,306.66	10,558.05	6,632.21	17,190.26
海洲 8 号有限公司	9,044.73	11,452.13	20,496.86	11,551.90	6,534.20	18,086.10
海洲 9 号有限公司	8,827.39	12,391.73	21,219.12	10,136.33	7,154.95	17,291.28

(单位：人民币万元)

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
舟山市通达围垦开发有限公司	-	-12.91	-12.91	5,400.72
舟山航空投资发展有限公司	-	-397.07	-397.07	3,731.80
舟山市凯腾建设工程管理有限公司	-	-168.75	-168.75	-
岱山县蓬莱客运轮船有限公司	27,042.29	2,317.83	2,317.83	28,694.77
舟山市普陀南顺旅游客运有限责任公司	2,849.65	-160.58	-160.58	3,435.49
浙江甬舟汽车客运有限公司	10,579.29	3,672.64	3,672.64	2,106.07
舟山市新甬舟物流有限公司	173.34	-132.47	-132.47	8,254.34
舟山海华客运有限公司	25,022.99	10,038.10	10,038.10	596.92
海洲 6 号有限公司	2,550.93	591.33	750.82	5,276.60
海洲 7 号有限公司	2,789.57	-0.75	105.80	7,130.20
海洲 8 号有限公司	2,789.87	814.70	956.09	5,248.68
海洲 9 号有限公司	2,817.94	642.20	855.74	5,314.78

(续)

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
舟山市通达围垦开发有限公司	-	-12.91	-12.91	9.96

舟山航空投资发展有限公司	-	-3.03	-3.03	19,879.99
舟山市凯腾建设工程管理有限公司	-	-	-	-
岱山县蓬莱客运轮船有限公司	24,120.50	1,297.76	25,418.26	3,985.93
舟山市普陀南顺旅游客运有限责任公司	2,909.66	78.94	2,988.60	386.97
浙江甬舟汽车客运有限公司	8,737.55	2,905.32	11,642.87	4,568.89
舟山市新甬舟物流有限公司	-	-	-	-
舟山海华客运有限公司	20,558.17	7,646.91	28,205.08	8,867.98
海洲 6 号有限公司	1,767.33	-352.25	1,415.08	1,627.96
海洲 7 号有限公司	2,505.18	-248.07	2,257.11	1,592.56
海洲 8 号有限公司	2,034.92	-255.99	1,778.93	1,314.81
海洲 9 号有限公司	2,334.53	59.90	2,394.43	939.76

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业及联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
浙江杭舟快速客运有限公司	浙江省	舟山市	汽车客运	-	50.00%	权益法核算

(2) 重要联营企业的主要财务信息：

(单位：人民币万元)

项 目	期末余额 / 本期发生额	期初余额 / 上期发生额
	浙江杭舟快速客运有限公司	浙江杭舟快速客运有限公司
流动资产	2,707.70	2,339.56
非流动资产	1,482.13	2,109.75
资产合计	4,189.83	4,449.31
流动负债	227.68	449.69
非流动负债	-	-
负债合计	227.68	449.69
所有者权益合计	3,962.14	3,999.61
营业收入	4,900.93	4,649.03
净利润	692.33	822.94
其他综合收益	-	-
综合收益总额	692.33	822.94
本期收到的来自联营企业的股利	367.68	475.16

八、关联方关系及其交易

1、本公司的最终控制方

舟山市国有资产监督管理委员会

2、本公司的子公司情况

本公司子公司情况详见附注七、1。

3、本公司的合营及联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注七、2。本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司的关系
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

4、关联交易及关联往来余额

(1) 向关联方销售商品、提供劳务

关联方名称	交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江杭舟快速客运有限公司	销售原材料	6,259,467.09	2,739,890.28
浙江杭舟快速客运有限公司	劳务派遣	5,020,859.72	-

(2) 关联往来余额

项目名称	关联方名称	期末余额	期初余额
其他应收款	舟山市普陀海星游船有限公司	-	3,550,000.00
应付账款	浙江杭舟快速客运有限公司	3,339,103.48	7,049,832.89

九、或有事项

为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：

(单位：人民币万元)

被担保单位	担保额	担保性质
浙江舟山北向大通道有限公司	53,265.00	贷款担保

十、承诺事项

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司无需披露的重大承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

根据本公司与舟山和润实业有限公司签订的《分立协议》，并经舟山国有资产监督管理委员会舟国资发【2019】8 号文件批复，子公司-舟山市通达围垦开发有限公司拟进行派生分立出舟山昊泰实业有限公司。分立后，本公司持舟山市通达围垦开发有限公司 100% 股权，舟山和润实业有限公司持舟山昊泰实业有限公司 100% 股权，舟山市通达围垦开发有限公司工商变更登记已于 2019 年 3 月 18 日办理，资产分割交接等其他相关手续尚在办理中。

除上述事项外，截止报告日，公司无需披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

前期会计差错更正

本公司 2017 年度财务报表附注中，子公司-舟山市汽车运输有限公司以其所持有的普陀山客车运输有限公司 25% 股权作价置换浙江舟山旅游股份有限公司股权作价置换账务处理存在差错，本公司对前期会计差错进行了追溯重述，调整了报表期初余额，追溯重述影响的报表项目及金额如下：

受影响的项目	重述前	重述金额	重述后
长期股权投资	631,559,155.22	112,107,864.14	743,667,019.36
递延所得税负债	1,242,482,710.36	31,278,042.19	1,273,760,752.55
投资收益	440,657,796.61	112,107,864.14	552,765,660.75

所得税费用	46,659,323.35	31,278,042.19	77,937,365.54
未分配利润	3,528,894,557.83	80,829,821.95	3,609,724,379.78

除上述事项外，截止报告日，本公司无需披露的其他重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

(1) 分类列示

项 目	期末余额	期初余额
应收利息	48,384,142.31	40,461,429.69
其他应收款	2,115,871,222.19	1,896,549,586.46
合 计	2,164,255,364.50	1,937,011,016.15

(2) 应收利息

项 目	期末余额	期初余额
往来款利息	48,384,142.31	40,461,429.69

(3) 其他应收款

①其他应收分类披露

种 类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比 例	金 额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收	2,126,503,740.90	100.00%	10,632,518.71	0.50%	2,115,871,222.19
其中：账龄组合	2,126,503,740.90	100.00%	10,632,518.71	0.50%	2,115,871,222.19
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收	-	-	-	-	-
合 计	2,126,503,740.90	100.00%	10,632,518.71	0.50%	2,115,871,222.19

(续)

种 类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比 例	金 额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收	1,906,079,986.40	100.00%	9,530,399.94	0.50%	1,896,549,586.46
其中：账龄组合	1,906,079,986.40	100.00%	9,530,399.94	0.50%	1,896,549,586.46
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收	-	-	-	-	-
合 计	1,906,079,986.40	100.00%	9,530,399.94	0.50%	1,896,549,586.46

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
一年以内	1,741,632,253.74	8,708,161.27	0.50%
一至二年	190,546,487.16	952,732.44	0.50%
二至三年	9,500,000.00	47,500.00	0.50%

三年以上	184,825,000.00	924,125.00	0.50%
合 计	2,126,503,740.90	10,632,518.71	0.50%

②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
浙江新一海海运有限公司	443,000,000.00	20.83%	子公司借款
舟山市凯腾建设工程管理有限公司	450,000,000.00	21.16%	子公司借款
浙江舟山一海海运有限公司	326,000,000.00	15.33%	子公司借款
舟山航空投资发展有限公司	310,000,000.00	14.58%	子公司借款
舟山市通达围垦开发有限公司	216,100,000.00	10.16%	子公司借款
合 计	1,745,100,000.00	82.06%	

2、长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末余额		期初余额	
	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	1,584,181,162.86	-	1,405,681,162.86	-
按权益法核算的长期股权投资	916,006,070.91	-	554,173,444.86	-
合 计	2,500,187,233.77	-	1,959,854,607.72	-

(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	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
舟山市普陀桃花苑宾馆有限公司	81.82%	11,913,282.40	-	-	11,913,282.40
舟山市通达围垦开发有限公司	70.00%	80,013,857.04	-	-	80,013,857.04
舟山市公共交通有限责任公司	100.00%	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00
浙江新一海海运有限公司	100.00%	300,000,000.00	20,000,000.00	-	320,000,000.00
舟山海星轮船有限公司	100.00%	250,221,303.83	-	-	250,221,303.83
舟山市海晨船务工程有限责任公司	100.00%	43,032,719.59	-	-	43,032,719.59
舟山交通投资集团国际贸易有限公司	100.00%	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00
浙江甬舟铁路发展有限公司	100.00%	35,000,000.00	65,000,000.00	-	100,000,000.00
舟山市定海湾投资有限公司	51.00%	25,500,000.00	-	-	25,500,000.00
浙江沪舟跨海大桥建设有限公司	100.00%	60,000,000.00	40,000,000.00	-	100,000,000.00
舟山航空投资发展有限公司	100.00%	500,000,000.00	2,500,000.00	-	502,500,000.00
浙江舟山一海海运有限公司	100.00%	-	-	-	-
舟山市凯腾建设工程管理有限公司	51.00%	-	51,000,000.00	-	51,000,000.00
合 计		1,405,681,162.86	178,500,000.00	-	1,584,181,162.86

(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	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期现金红利
舟山市六横跨海大桥	50.00%	184,000,000.00	184,000,000.00	-	-	184,000,000.00	-

有限责任公司							
舟山江海联运产业投资基金管理有限公司	40.00%	12,000,000.00	12,393,444.86	32,626.05	-	12,426,070.91	-
浙江舟山北向大通道有限公司	20.10%	719,580,000.00	357,780,000.00	361,800,000.00	-	719,580,000.00	-
合 计		915,580,000.00	554,173,444.86	361,832,626.05	-	916,006,070.91	-

3、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
其他业务	135,189,410.54	-	111,073,570.13	-

4、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算	32,626.05	-15,030,491.35
权益法分红	1,328,444.44	1,027,802.22
长期股权投资处置收益	-	414,431,372.35
合 计	1,361,070.49	400,428,683.22

舟山交通投资集团有限公司
2019 年 04 月 26 日

年度检验登记

Annual Renewal Registration

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

证书编号:
No. of Certificate

320000100011

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1996 年 12 月 16 日
Date of Issuance

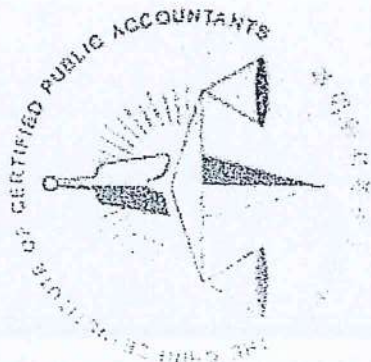
2007 4



林捷(320000100011)
您已通过2017年年检
江苏省注册会计师协会



林捷(320000100011)
您已通过2016年年检
江苏省注册会计师协会



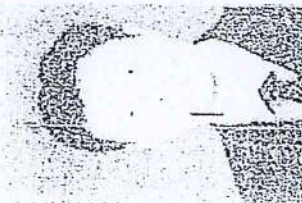
林捷

男

1965-10-19

江苏天衡会计师事务所

320502651019131



年度检验登记

Annual Renewal Registration

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



葛启海(320100270006)
您已通过2018年年检
江苏省注册会计师协会

年 /y 月 /m 日 /d

年度检验登记

Annual Renewal Registration

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

年 /y 月 /m 日 /d



姓名 Full name 葛启海
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1975-05-26
工作单位 Working unit 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码 Identity card No. 32012519750526073X



说明

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

会计师事务所

执业证书

名称: 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 余瑞玉

办公场所: 南京市建邺区江东中路106号万达广场商务楼B座19-20楼

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 32000010

注册资本(出资额): 1002万元

批准设立文号: 苏财会[2013]39号

批准设立日期: 2013-09-28

发证机关:

江苏省财政厅

二〇一三年十二月十一日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000445

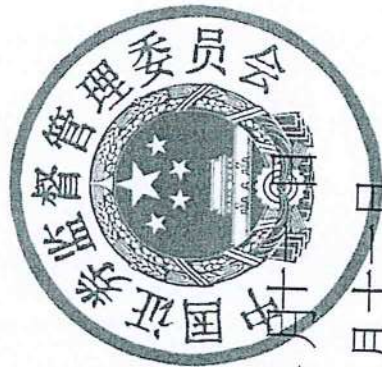
会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准

天衡会计师事务所 (特殊普通合伙)

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 余瑞玉



证书号: 40

发证时间: 二〇一二年十二月十一日

证书有效期至: 二〇一九年十二月十一日

编号 320100000201811270146



请于每年1月1日至6月30日上网申报上一年度工商年报，逾期未报将被标记为经营异常状态或列入经营异常名录并向社会公示，年报网址见营业执照左下方。

营业执照

(副本)

统一社会信用代码 913200000831585821 (1/1)

名称 天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

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 郭澳 骆竞 宋朝晖 谈建忠 陆以平

成立日期 2013年11月04日

合伙期限 2013年11月04日至2033年10月31日

经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账，会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）



GC085254



登记机关



2018 年 11 月 27 日