

合并资产负债表

2020年6月30日

编制单位：舟山市六横国有资产投资经营有限公司

金额单位：人民币元

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		1,031,254,218.69	552,128,427.46
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			
应收账款		606,060,945.19	906,476,060.05
预付款项		100,842,676.36	617,492.04
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		553,626,329.48	1,115,128,292.76
买入返售金融资产			
存货		7,132,972,334.44	5,903,954,565.16
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		4,163,206.02	2,102,023.10
流动资产合计		9,428,919,710.18	8,480,406,860.57
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产		27,000,000.00	3,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		69,186,753.44	69,186,753.44
投资性房地产			
固定资产		190,958,476.93	197,141,828.37
在建工程		2,621,758.64	2,507,597.64
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		19,790,862.51	19,956,436.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		520,000.00	520,000.00
非流动资产合计		310,077,851.52	292,312,615.45
资产总计		9,738,997,561.70	8,772,719,476.02

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

黄源



合并资产负债表

2020年6月30日

编制单位：舟山市六横国有投资经营有限公司

金额单位：人民币元

流动资产：		
短期借款	574,600,000.00	329,600,000.00
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		
应付账款	294,389,601.20	318,516,545.84
预收款项	11,721,685.60	11,804,954.21
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,603,177.00	4,930,673.50
应交税费	59,468,158.19	60,009,878.17
其他应付款	112,652,578.14	62,417,177.59
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	379,027,753.91	413,345,916.53
其他流动负债		
流动负债合计	1,434,462,954.04	1,200,625,145.84
非流动负债：		
长期借款	1,378,178,836.42	1,362,763,836.42
应付债券	1,187,217,857.15	591,610,714.29
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	479,637,974.38	364,317,704.59
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	5,970,338.35	7,609,892.68
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,051,005,006.30	2,326,302,147.98
负债合计	4,485,467,960.34	3,526,927,293.82
所有者权益：		
实收资本	457,000,000.00	457,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,691,158,211.87	3,691,158,211.87
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	1,159,562.16	901,673.57
盈余公积	98,335,943.81	98,335,943.81
一般风险准备		
未分配利润	899,086,972.15	892,552,401.36
归属于母公司所有者权益合计	5,146,740,689.99	5,139,948,230.61
少数股东权益	106,788,911.37	105,843,951.59
所有者权益合计	5,253,529,601.36	5,245,792,182.20
负债和所有者权益总计	9,738,997,561.70	8,772,719,476.02

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

王斌



合并利润表

2020年1-6月

编制单位：舟山市六横国有资产投资经营有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		58,387,654.27	55,241,422.94
其中：营业收入		58,387,654.27	55,241,422.94
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		59,868,598.82	61,226,217.84
其中：营业成本		45,694,351.49	44,197,082.96
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		44,330.17	76,761.34
销售费用		669,964.80	690,693.79
管理费用		10,739,014.24	14,521,772.76
研发费用			-
财务费用		2,720,938.12	1,739,906.99
其中：利息费用		3,423,668.26	2,322,685.49
利息收入		860,166.75	1,630,808.18
其他			
加：其他收益		9,791,932.51	599,803.46
投资收益（损失以“-”号填列）		-	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产减值损失		-137,300.76	-648,755.40
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-224,773.41	308,674.50
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		7,948,913.79	-5,725,072.34
加：营业外收入		693,791.57	6,565,859.38
减：营业外支出		659,140.00	503,209.52
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		7,983,565.36	337,577.52
减：所得税费用		504,034.79	5,460.29
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,479,530.57	332,117.23
（一）按经营持续性分类：			
1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		7,479,530.57	332,117.23
2、终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1、少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		944,959.78	-649,835.73
2、归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		6,534,570.79	981,952.96
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		7,479,530.57	332,117.23
归属于母公司所有者的综合收益总额		6,534,570.79	981,952.96
归属于少数股东的综合收益总额		944,959.78	-649,835.73
八、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

黄源

合并现金流量表

2020年1-6月

编制单位：舟山市六横国有资产投资经营有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		288,863,480.94	50,849,624.90
收到的税费返还		-	
收到其他与经营活动有关的现金		714,794,501.77	175,478,751.53
经营活动现金流入小计		1,003,657,982.71	226,328,376.43
购买商品、接受劳务支付的现金		1,336,879,059.06	196,496,954.98
支付给职工以及为职工支付的现金		26,716,523.61	16,788,732.80
支付的各项税费		1,435,011.88	322,406,096.22
支付其他与经营活动有关的现金		116,816,661.42	159,341,636.54
经营活动现金流出小计		1,481,847,255.97	695,033,420.54
经营活动产生的现金流量净额		-478,189,273.26	-468,705,044.11
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		-	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		397,070.00	308,939.99
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		72,500,000.00	46,000,000.00
投资活动现金流入小计		72,897,070.00	46,308,939.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,072,906.46	26,898,952.65
投资支付的现金		24,000,000.00	
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		2,000,000.00	6,400,000.00
投资活动现金流出小计		27,072,906.46	33,298,952.65
投资活动产生的现金流量净额		45,824,163.54	13,009,987.34
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	
取得借款所收到的现金		733,600,000.00	530,600,000.00
发行债券收到的现金		600,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		-	645,776,306.41
筹资活动现金流入小计		1,333,600,000.00	1,176,376,306.41
偿还债务支付的现金		392,182,892.83	284,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		84,526,206.22	90,526,708.97
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		25,400,000.00	368,858,803.65
筹资活动现金流出小计		502,109,099.05	743,785,512.62
筹资活动产生的现金流量净额		831,490,900.95	432,590,793.79
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		399,125,791.23	-23,104,262.98
加：期初现金及现金等价物余额		452,128,427.46	219,539,067.30
六、期末现金及现金等价物余额		851,254,218.69	196,434,804.32

法定代表人：

斌王
印文

主管会计工作负责人：

斌王
印文

会计机构负责人：

黄海

合并所有者权益变动表（一）

2020年1-6月

编制单位： 普宁市大埔国有资产管理经营有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本 期 金 额									
	实收资本			其他权益工具			归属于母公司所有者权益			
	优先股	永续债	其他	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
一、上年年末余额	457,000,000.00			3,691,158,211.87			901,673.57	98,335,943.81		892,552,401.36
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、本年初余额	457,000,000.00			3,691,158,211.87			901,673.57	98,335,943.81		892,552,401.36
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							257,888.59			6,534,570.79
（一）综合收益总额										6,534,570.79
（二）所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
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										
2.盈余公积转增资本										
3.盈余公积弥补亏损										
4.设定受益计划变动额结转留存受益										
5.其他										
（五）专项储备							257,888.59			257,888.59
1、本期提取							545,350.08			545,350.08
2、本期使用							287,461.49			287,461.49
（六）其他										
四、本期末余额	457,000,000.00			3,691,158,211.87			1,159,562.16	98,335,943.81		899,086,972.15

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

黄茂

王文斌印

王文斌印

合并所有者权益变动表 (二)

2020年1-6月

编制单位：舟山市六横国新资产投资经营有限公司

金额单位：人民币元

项 目	上 期 金 额									
	归属于母公司所有者权益									
	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	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
	优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	207,000,000.00		3,691,158,211.87			1,419,231.45	82,778,185.32		754,781,896.22	4,847,906,930.35
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、本年年初余额	207,000,000.00		3,691,158,211.87			1,419,231.45	82,778,185.32		754,781,896.22	4,847,906,930.35
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	250,000,000.00					-517,557.88	15,557,758.49		137,770,505.14	397,885,251.85
（一）综合收益总额										
（二）所有者投入和减少资本	250,000,000.00								153,328,283.63	148,402,809.73
1.所有者投入资本	250,000,000.00									250,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本										
3.股份支付计入所有者权益的金额										
4.其他										250,000,000.00
（三）利润分配										
1.提取盈余公积							15,557,758.49		-15,557,758.49	
2.提取一般风险准备							15,557,758.49		-15,557,758.49	
3.对所有者分配										
4.其他										
（四）所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本										
2.盈余公积转增资本										
3.盈余公积弥补亏损										
4.设定受益计划变动额结转留存受益										
5.其他										
（五）专项储备										
1.本期提取						-517,557.88				-517,557.88
2.本期使用						1,012,320.17				1,012,320.17
（六）其他						1,529,878.05				1,529,878.05
四、本期末余额	457,000,000.00		3,691,158,211.87			901,673.57	98,335,943.81		892,552,401.36	5,245,792,182.20

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

董 涛



资产负债表

2020年6月30日

编制单位：舟山市六横国有资产投资经营有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		594,863,627.24	364,981,678.62
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			
应收账款		317,293,140.54	1,003,264,448.15
预付款项			
其他应收款		1,640,954,025.56	1,343,960,021.29
存货		2,457,519,815.10	1,654,462,524.12
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		5,010,630,608.44	4,366,668,672.18
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		269,880,700.00	269,880,700.00
投资性房地产			
固定资产		26,559,687.51	27,275,480.51
在建工程		1,619,471.64	1,505,310.64
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,276,540.52	1,295,784.85
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		299,336,399.67	299,957,276.00
资产总计		5,309,967,008.11	4,666,625,948.18

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

曹浩



资产负债表（续）

2020年3月31日

编制单位：舟山市六横国有资产投资经营有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款			
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			
应付账款		163,564,776.86	172,578,839.45
预收款项			
应付职工薪酬			
应交税费		40,735,786.91	40,381,426.13
其他应付款		270,863,341.42	184,655,937.69
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		80,000,000.00	80,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		555,163,905.19	477,616,203.27
非流动负债：			
长期借款		410,000,000.00	450,000,000.00
应付债券		1,187,217,857.15	591,610,714.29
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
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		1,597,217,857.15	1,041,610,714.29
负债合计		2,152,381,762.34	1,519,226,917.56
所有者权益：			
实收资本		457,000,000.00	457,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,707,039,592.50	1,707,039,592.50
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		98,335,943.81	98,335,943.81
一般风险准备			
未分配利润		895,209,709.46	885,023,494.31
所有者权益合计		3,157,585,245.77	3,147,399,030.62
负债和所有者权益总计		5,309,967,008.11	4,666,625,948.18

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

董源

利润表

2020年1-6月

编制单位：舟山市六横国有资产投资经营有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		11,090,597.49	19,047.62
减：营业成本			
税金及附加		33,118.58	
销售费用			
管理费用		1,694,002.41	5,584,322.81
研发费用			
财务费用		-826,763.66	-1,544,337.10
其中：利息费用			
利息收入		838,949.02	1,553,550.92
其他			
加：其他收益		780.95	
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产减值损失		2.54	-231,309.24
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）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		10,191,023.65	-4,252,247.33
加：营业外收入		10,591.50	1,360,952.38
减：营业外支出		15,400.00	98,540.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		10,186,215.15	-2,989,834.95
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		10,186,215.15	-2,989,834.95
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		10,186,215.15	-2,989,834.95
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		10,186,215.15	-2,989,834.95
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：王斌



现金流量表

2020年1-6月

编制单位：舟山市六横国有资产投资经营有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		242,591,134.15	20,000.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		710,294,992.49	199,702,699.66
经营活动现金流入小计		952,886,126.64	199,722,699.66
购买商品、接受劳务支付的现金		760,551,110.71	140,614,942.67
支付给职工以及为职工支付的现金		229,814.08	222,862.74
支付的各项税费		9,340.32	
支付其他与经营活动有关的现金		504,299,941.91	682,406,923.07
经营活动现金流出小计		1,265,090,207.02	823,244,728.48
经营活动产生的现金流量净额		-312,204,080.38	-623,522,028.82
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			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		114,161.00	5,200.00
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		114,161.00	5,200.00
投资活动产生的现金流量净额		-114,161.00	-5,200.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款所收到的现金			
发行债券收到的现金		600,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			625,864,765.00
筹资活动现金流入小计		600,000,000.00	625,864,765.00
偿还债务支付的现金		40,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,399,810.00	23,223,194.70
支付其他与筹资活动有关的现金		5,400,000.00	
筹资活动现金流出小计		57,799,810.00	23,223,194.70
筹资活动产生的现金流量净额		542,200,190.00	602,641,570.30
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		229,881,948.62	-20,885,658.52
加：期初现金及现金等价物余额		264,981,678.62	26,508,645.47
六、期末现金及现金等价物余额		494,863,627.24	5,622,986.95

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：王斌

所有者权益变动表 (一)

2020年1-6月

金额单位: 人民币元

项 目	实收资本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	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、上期期末余额	457,000,000.00				1,707,039,592.50				98,335,943.81	885,023,494.31	3,147,399,030.62
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本期期初余额	457,000,000.00				1,707,039,592.50				98,335,943.81	885,023,494.31	3,147,399,030.62
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											
(一) 综合收益总额											
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入资本											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者分配的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本											
2. 盈余公积转增资本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存受益											
5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	457,000,000.00				1,707,039,592.50				98,335,943.81	895,209,709.46	3,157,585,245.77

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

黄海



所有者权益变动表 (二)

2020年1-6月

金额单位: 人民币元

项 目	实收资本	其他权益工具			资本公积	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、上期期末余额	207,000,000.00				1,707,039,592.50				82,778,185.32	745,003,667.86	2,741,821,445.68
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本期期初余额	207,000,000.00				1,707,039,592.50				82,778,185.32	745,003,667.86	2,741,821,445.68
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	250,000,000.00								15,557,758.49	140,019,826.45	405,577,584.94
(一) 综合收益总额										155,577,584.94	155,577,584.94
(二) 所有者投入和减少资本	250,000,000.00										250,000,000.00
1. 所有者投入资本	250,000,000.00										250,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积									15,557,758.49	-15,557,758.49	
2. 对所有者分配的分配									15,557,758.49	-15,557,758.49	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本											
2. 盈余公积转增资本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存受益											
5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	457,000,000.00				1,707,039,592.50				98,335,943.81	885,023,494.31	3,147,399,030.62

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

黄茂



舟山市六横国有资产投资经营有限公司

2020 年 1-6 月财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、公司基本情况

(一) 公司概况

公司名称: 舟山市六横国有资产投资经营有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)

统一社会信用代码: 913309010669449524

注册资本: 45,700 万元

法定代表人: 王文斌

成立时间: 2013 年 4 月 25 日

企业类型: 有限责任公司(国有独资)

注册地址: 舟山市普陀区六横镇蛟头三八路 1 号六横镇政府办公楼四楼 402 室

营业期限: 2013 年 4 月 25 日至长期

(二) 公司历史沿革

1、公司设立

根据舟山市普陀区人民政府 2013 年 4 月 22 日《舟普办第[2013]120 号》抄告单文件, 关于转报舟山市六横开发建设管理委员会要求出资组建本公司的请示批示同意, 即同意由舟山市六横开发建设管理委员会出资 500 万元组建本公司。

根据 2013 年 4 月 23 日公司章程, 由舟山市六横开发建设管理委员会出资组建, 公司成立时的注册资本为 500 万元。该出资经舟山天瀛会计师事务所审验确认, 并出具了舟天会师验字[2013]第 50 号验资报告。

公司设立时的股权结构如下:

出资人名称	出资额(万元)	出资方式	持股比例(%)
舟山市六横开发建设管理委员会	500.00	货币	100.00
合 计	500.00		100.00

公司设立已办理工商设立登记。

2、第一次增资

根据 2013 年 5 月 15 日董事会决议，同意舟山市六横开发建设管理委员会将持有的舟山市六横港城建设开发有限公司 100% 股权无偿划转入本公司，划转的股权价值为 1 亿元人民币。公司于 2013 年 5 月 15 日与舟山市六横开发建设管理委员会签署国有产权无偿划转协议。

根据舟山市六横开发建设管理委员会 2013 年 5 月 22 日《舟六管委办第 46 号》抄告单，该项划转经舟山市六横开发建设管理委员会批准，并于 2013 年 6 月 7 日获得所辖地国有资产管理部门批准（实际审批机构为舟山市六横开发建设管理委员会财政处）。

根据 2013 年 6 月 30 日股东决定，同意将划转的价值为 1 亿元人民币的股权转增资本。该出资经舟山正润会计师事务所审验确认，并出具了舟正会验字[2013]第 093 号验资报告。

变更后公司股权结构如下：

出资人名称	出资额（万元）	出资方式	持股比例（%）
舟山市六横开发建设管理委员会	10,500.00	货币	100.00
合 计	10,500.00		100.00

此次变更已于 2013 年 7 月 3 日完成工商变更登记。

3、股东名称变更

根据 2013 年 11 月 1 日股东决定，股东“舟山市六横开发建设管理委员会”更名为“浙江舟山群岛新区六横管理委员会”。此次变更已于 2013 年 11 月 5 日完成工商变更登记。

4、第二次增资

根据舟山市国有资产监督管理委员会《关于将舟山市国有资产投资经营有限公司持有的舟山市六横开发建设投资有限公司部分股权无偿划转的决定》（舟国资发[2014]17 号），经市政府同意，决定将舟山市国有资产投资经营有限公司持有的舟山市六横开发建设投资有限公司 51% 股权无偿划转入本公司，划转的股权价值为 10200 万元人民币。

根据 2014 年 6 月 27 日股东决定，同意将划转的价值为 10200 万元人民币的股权转增资本。该出资经舟山正润会计师事务所审核确认，并出具了舟正会专审字[2014]第 047 号专项审计报告。

变更后公司股权结构如下：

出资人名称	出资额（万元）	出资方式	持股比例（%）
浙江舟山群岛新区六横管理委员会	20,700.00	货币	100.00
合 计	20,700.00		100.00

此次变更已于 2014 年 6 月 30 日完成工商变更登记。

5、第三次增资

根据 2019 年 12 月 25 日股东会决定，同意公司注册资本增加至 45700 万元人民币，由股东浙江舟山群岛新区六横管理委员会增资 25000 万元人民币。

变更后公司股权结构如下：

出资人名称	出资额（万元）	出资方式	持股比例（%）
浙江舟山群岛新区六横管理委员会	45,700.00	货币	100.00
合 计	45,700.00		100.00

此次变更已于 2019 年 12 月 26 日完成工商变更登记。

（三）行业性质

本公司属投资与资产管理行业。

（四）经营范围

以控股、参股方式从事六横国有资产经营、管理；土地整理与开发；水利工程施工；城市基础设施建设、投资；房屋收购拆迁；政府项目代理建设。

（五）本年度合并财务报表的范围及其变化

本公司 2020 年 6 月纳入合并范围的子公司共 7 户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。

本公司报告期内合并范围变更详见本附注六“合并范围的变更”。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

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》和具体会计准则、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（以下合称“企业会计准则”）编制财务报表。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。因此，继续以持续经营为基础编制本公司截至 2020 年 6 月 30 日止的 2020 年 1-6 月财务报表。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 6 月 30 日的财务状况，以及 2020 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）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。

（四）记账本位币

以人民币为记账本位币。

（五）企业合并

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

1、同一控制下企业合并

参与合并的企业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，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均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。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

2、非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于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。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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

控制，是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响本公司的回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动，根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况变化导致对控制所涉及的相关要素发生变化，则进行重新评估。

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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

及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的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。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

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，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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i．这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii．这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii．一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv．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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司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。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债

债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（七）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（八）金融工具

1、金融资产和金融负债的分类

管理层按照取得金融资产的目的，将其划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；贷款和应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融资产和金融负债的核算

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额应确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，通常应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，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，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。通常采用实际利率法与摊余成本进行后续计量。

3、金融资产减值

资产负债表日，本公司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。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

- （1） 发行人或债务人发生严重的财务困难；
- （2） 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- （3） 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人做出让步；
- （4） 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

- (5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (6) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- (7) 其他表明应收款项发生减值的客观证据。

(九) 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

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额在 500 万元以上（含）的款项。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

- (1) 信用风险特征组合的确定依据：具有类似信用风险特征。

- (2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法：

组 合	依 据	坏账计提方法
余额组合	应收款项各项组合根据资产负债表日应收款项的可收回性。	余额百分比法（计提比例为 1%）

3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单独计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对于其他应收款项（包括应收票据、应收利息、长期应收款等），根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：开发产品、开发成本、周转材料等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

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

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，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。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以

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

4、 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

（十一）长期股权投资

1、投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值以及发行股份的面值总额之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，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。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、后续计量及损益确认

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益。公司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，分别确认投资收益和其他综合收益，同时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利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；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所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，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，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他

实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

（3）长期股权投资的处置

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，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，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，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之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，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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，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，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；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全部结转。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投

资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司的联营企业。

4、减值测试方法及减值准备计提方法

于资产负债表日长期股权投资存在减值迹象的，进行减值测试

对可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

（十二）固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

2、各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

资产类别	使用年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20-50	0-5	1.90-5.00
机器设备	5-10	0-5	9.50-20.00
运输设备	4-30	0-5	3.17-25.00
办公设备及其他	3-10	0-5	9.50-33.33

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产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，其差额作为未确认的融资费。

（十三）在建工程

1、在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的

折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3、在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十四）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- （1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化金额的计算方法

对于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，以专门借款当期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，来确定借款费用的资本化金额。

对于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，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

（十五）无形资产

1、无形资产的计价方法

（1）初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十六）长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经支出、摊销期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用按形成时发生的实际成本入账。

长期待摊费用在费用项目的受益期限内分期平均摊销，不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

（十七）职工薪酬

1、短期薪酬

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

2、辞退福利

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

3、离职后福利

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（十八）预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- 1、该义务是本公司承担的现时义务；
- 2、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

3、该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

（十九）收入

1、销售商品收入确认时间的判断标准

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、让渡资产使用权收入确认时间的判断标准

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入金额能够可靠计量，与收入相关的已发生或将发生成本能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

（1）利息收入：按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算；

（2）租金收入：按照租赁合同、协议约定的承租日期、租赁金额，在相关租金已经收到或取得了收款的证据时，按承租期间确认租金收入的实现。

3、按完工百分比法确认收入的依据和方法

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。

（1）提供劳务交易结果能够可靠估计

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

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）提供劳务交易结果不能够可靠估计的

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（二十）政府补助的确认和计量

1、分类

政府补助是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- A. 公司能够满足政府补助所附条件；
- B. 公司能够收到政府补助。

2、会计处理

本公司对政府补助采用的是总额法，具体会计处理如下：

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助确认为递延收益，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，将相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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；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。

（二十一）递延所得税资产和递延所得税负债

本公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法。

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

1、递延所得税资产的确认

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，未能同时满足：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2、递延所得税负债的确认

本公司对所有应纳税暂时性差异均确认为递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

商誉的初始确认，或者同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

本公司于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

3、递延所得税资产减值

本公司于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（二十二）租赁

1、分类

租赁分为融资租赁 and 经营租赁。

满足下列标准之一的，认定为融资租赁；除融资租赁以外的租赁为经营租赁。

2、符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。

（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

3、经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

4、融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产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，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十三) 公允价值计量

本公司以公允价值计量相关资产或负债时，基于如下假设：

市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；

出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行。不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。

采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

以公允价值计量非金融资产时，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用估值技术时考虑了在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。估值技术的输入值优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

（二十四）重要会计政策和会计估计变更

1、重要会计政策变更

本报告期公司重要会计政策未发生变更。

2、会计估计变更

本报告期公司重要会计估计未发生变更。

四、税项

（一）主要税种和税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	应税收入按适用税率计算销项税额，扣除允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税	3%、5%、6%、9%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	详见下表

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	税 率
舟山市六横园林环卫管理服务有限公司	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

（二）税收优惠

根据财政部、国家税务总局颁发财税〔2019〕13 号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》规定：自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。子公司舟山市六横园林环卫管理服务有限公司 2020 年 1-6 月符合小型微利企业标准，2020 年 1-6 月企业所得税税率为 20%。

五、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

（1）明细情况

项 目	期末余额	年初余额
库存现金	11,839.61	13,273.12
银行存款	951,242,379.08	552,115,154.34
其他货币资金	80,000,000.00	
合 计	1,031,254,218.69	552,128,427.46

（2）受限制的银行存款明细如下

项 目	期末余额	年初余额
定期存单质押	100,000,000.00	100,000,000.00
小 计	100,000,000.00	100,000,000.00

（3）受限制的其他货币资金明细如下

项 目	期末余额	年初余额
信用证保证金	80,000,000.00	
小 计	80,000,000.00	

2、应收账款

（1）应收账款按种类披露

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	599,564,667.30	98.92		

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,561,896.85	1.08	65,618.96	1.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款				
合 计	606,126,564.15	100.00	65,618.96	1.00

续:

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	900,144,567.35	99.29		
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,395,447.17	0.71	63,954.47	1.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款				
合 计	906,540,014.52	100.00	63,954.47	1.00

(2) 各类应收账款的坏账准备

① 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	理 由
浙江舟山群岛新区六横管理委员会	219,005,869.63			无收回风险
舟山市六横港口开发有限责任公司	380,558,797.67			无收回风险
小 计	599,564,667.30			

续:

单位名称	年初余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	理 由
浙江舟山群岛新区六横管理委员会	459,585,769.68			无收回风险
舟山市六横港口开发有限责任公司	440,558,797.67			无收回风险
小 计	900,144,567.35			

② 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内 (含, 下同)	5,770,689.44	1.00	57,706.89

1 至 2 年	791,207.41	1.00	7912.07
小 计	6,561,896.85		65,618.96

续：

账 龄	年初余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内 (含, 下同)	6,391,847.17	1.00	63,918.47
2 至 3 年	1,800.00	1.00	18.00
3 年以上	1,800.00	1.00	18.00
小 计	6,395,447.17		63,954.47

(3) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类 别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计 提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备	63,954.47	5,264.49		3,600.00	65,618.96
合 计	63,954.47	5,264.49		3,600.00	65,618.96

(4) 本期实际核销的应收账款情况

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	3,600.00

(5) 应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账 龄	占应收账款总额的比例 (%)
舟山市六横港口开发有限责任公司	非关联方	380,558,797.67	1 至 2 年	62.79
浙江舟山群岛新区六横管理委员会	关联方	62,000.00	1 年以内	36.13
		68,131,513.96	1 至 2 年	
		150,812,355.67	2 至 3 年	
	小计	219,005,869.63		
舟山市普陀鑫通客货运服务有限公司	非关联方	2,756,451.49	1 年以内	0.45
宁波市北仑宁舟汽渡有限公司	非关联方	1,710,504.00	1 年以内	0.28
六横镇石柱头社区村股份经济合作社	非关联方	789,407.41	1 至 2 年	0.13
小 计		604,821,030.20		99.78

(6) 期末本公司应收持有公司 5% (含) 以上表决权股份的股东单位款项详见本财务报表附注六、(三)。

(7) 期末本公司无应收其他关联方款项。

3、预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末余额		年初余额	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	100,759,224.96	99.92	614,192.04	99.47
1 至 2 年	80,151.40	0.08	3,300.00	0.53
2 至 3 年	3,300.00	0.00		
合 计	100,842,676.36	100.00	617,492.04	100.00

(2) 预付款项金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账 龄	占预付款项总额的比例 (%)
自在盛达集团有限公司	非关联方	100,000,000.00	1 年以内	99.16
中国石化销售股份有限公司 浙江舟山石油分公司	非关联方	570,000.00	1 年以内	0.64
		79,551.40	1 至 2 年	
	小计	649,551.40		
武汉重工铸锻有限责任公司	非关联方	174,555.75	1 年以内	0.17
中国人民财产保险股份有限公司	非关联方	6,640.00	1 年以内	0.01
锦州航星船舶科技有限公司	非关联方	4,000.00	1 年以内	0.00
合 计		100,834,747.15		99.98

(3) 期末本公司无预付持有公司 5% (含) 以上表决权股份的股东单位或其他关联方款项。

4、其他应收款

4.1、分类

明 细	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	553,626,329.48	1,115,128,292.76
合 计	553,626,329.48	1,115,128,292.76

4.2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末余额
-----	------

	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	526,705,300.67	95.08		
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	22,516,220.02	4.06	225,162.21	1.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	4,739,971.00	0.86	110,000.00	2.32
合 计	553,961,491.69	100.00	335,162.21	

续:

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,101,278,853.42	98.74		
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	9,312,594.28	0.84	93,125.94	1.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	4,739,971.00	0.42	110,000.00	2.32
合 计	1,115,331,418.70	100.00	203,125.94	

(2) 各类其他应收款的坏账准备

① 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	理 由
浙江舟山群岛新区六横管理委员会	210,145,078.11			无收回风险
舟山市金海岸工业开发有限公司	104,622,847.41			无收回风险
舟山市普陀区六横镇资产经营有限公司	56,629,129.55			无收回风险
舟山市六横港口开发有限责任公司	91,428,245.60			无收回风险
自在盛达集团有限公司	30,000,000.00			无收回风险
重庆兴农融资担保集团有限公司	25,000,000.00			无收回风险
浙江海洋租赁股份有限公司	8,880,000.00			无收回风险
小 计	526,705,300.67			

续:

单位名称	年初余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	理 由
浙江舟山群岛新区六横管理委员会	793,218,630.86			无收回风险
舟山市金海岸工业开发有限公司	131,522,847.41			无收回风险
舟山市普陀区六横镇资产经营有限公司	41,229,129.55			无收回风险

舟山市六横港口开发有限责任公司	71,428,245.60			无收回风险
自在盛达集团有限公司	30,000,000.00			无收回风险
重庆兴农融资担保集团有限公司	25,000,000.00			无收回风险
浙江海洋租赁股份有限公司	8,880,000.00			无收回风险
小 计	1,101,278,853.42			

②按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内 (含, 下同)	13,532,920.96	1.00	135,329.21
1 至 2 年	4,587,799.48	1.00	45,878.00
2 至 3 年	203,867.00	1.00	2,038.67
3 至 4 年	346,786.00	1.00	3,467.86
4 年 5 年	1,241,060.00	1.00	12,410.60
5 年以上	2,603,786.58	1.00	26,037.87
小 计	22,516,220.02		225,162.21

续:

账 龄	年初余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内 (含, 下同)	4,917,094.70	1.00	49,170.94
1 至 2 年	203,867.00	1.00	2,038.67
2 至 3 年	346,786.00	1.00	3,467.86
3 至 4 年	1,241,060.00	1.00	12,410.60
5 年以上	2,603,786.58	1.00	26,037.87
小 计	9,312,594.28		93,125.94

③单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称/款项性质	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	理 由
杭州金投融资租赁有限公司	3,800,000.00			无收回风险
六横岛台沙公路改造工程	110,000.00	110,000.00	100.00	预计无法收回
普陀区墙体材料改革办公室	69,540.00			无收回风险
普陀区散装水泥办公室	10,431.00			无收回风险
舟山市普陀区沈家门中心渔港开发有限公司	750,000.00			无收回风险
小 计	4,739,971.00	110,000.00		

续:

单位名称/款项性质	年初余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	理 由

杭州金投融资租赁有限公司	3,800,000.00			无收回风险
六横岛台沙公路改造工程	110,000.00	110,000.00	100.00	预计无法收回
普陀区墙体材料改革办公室	69,540.00			无收回风险
普陀区散装水泥办公室	10,431.00			无收回风险
舟山市普陀区沈家门中心渔港开发有限公司	750,000.00			无收回风险
小 计	4,739,971.00	110,000.00		

(3) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类 别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计 提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备	203,125.94	132,036.27			335,162.21
合 计	203,125.94	132,036.27			335,162.21

(4) 其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账 龄	占应收账款总额的比例 (%)
浙江舟山群岛新区六横管理委员会	关联方	31,033,540.10	1 年以内	37.93
		179,111,538.01	1 至 2 年	
	小计	210,145,078.11		
舟山市金海岸工业开发有限公司	非关联方	104,622,847.41	1 年以内	18.89
舟山市六横港口开发有限责任公司	非关联方	49,000,000.00	1 年以内	16.50
		42,428,245.60	1 至 2 年	
	小计	91,428,245.60		
舟山市普陀区六横镇资产经营有限公司	非关联方	56,629,129.55	1 年以内	10.22
自在盛达集团有限公司	非关联方	30,000,000.00	1 至 2 年	5.42
小 计		492,825,300.67		88.96

(5) 期末本公司应收持有公司 5%以上（含）表决权股份的股东单位款项详见本财务报表附注六、（三）。

(6) 期末本公司无应收其他关联方款项。

5、存货

(1) 存货分类

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
开发成本	6,854,586,814.33		6,854,586,814.33

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
开发产品	68,554,060.69		68,554,060.69
工程施工	209,831,459.42		209,831,459.42
合 计	7,132,972,334.44		7,132,972,334.44

续：

项 目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
开发成本	5,835,400,504.47		5,835,400,504.47
开发产品	68,554,060.69		68,554,060.69
合 计	5,903,954,565.16		5,903,954,565.16

(2) 开发成本明细情况

项目名称	期末余额	年初余额
土地开发成本	3,447,559,700.50	2,758,143,633.50
待开发土地	2,668,012,146.85	2,668,012,146.85
危房改造工程	64,501,121.83	61,988,021.83
六横安置房工程	674,513,845.15	347,256,702.29
小 计	6,854,586,814.33	5,835,400,504.47

(3) 开发产品明细情况

项目名称	期末余额	年初余额
龙山商业街	68,554,060.69	68,554,060.69
小 计	68,554,060.69	68,554,060.69

(4) 存货跌价准备

期末本公司存货不存在因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因而使存货成本高于其可变现净值的情况，故不计提存货跌价准备。

(5) 期末账面价值 163,968,326.10 元的存货用于抵押担保，详见本财务报表附注七、1 和七、2 (7)。

6、其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
预缴税费	2,941,047.32	
待抵扣增值税进项税额	1,222,158.70	2,102,023.10

项 目	期末余额	年初余额
合 计	4,163,206.02	2,102,023.10

7、可供出售金融资产

1、可供出售金融资产情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	27,000,000.00		27,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
其中：按成本计量	27,000,000.00		27,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
合 计	27,000,000.00		27,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00

2、期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位 持股比例(%)	本期现 金红利
	期 初	本期增加	本期减少	期 末	期 初	本期增加	本期减少	期 末		
浙江浙能六横液化天然气 有限公司[注]	3,000,000.00	24,000,000.00		27,000,000.00						
合 计	3,000,000.00	24,000,000.00		27,000,000.00						

注：本年子公司舟山市普陀区六横滩涂围垦开发有限公司新增投资浙江浙能六横液化天然气有限公司，认缴注册资本 2,700 万元，持股比例 10%，实际出资 2,700 万元。

8、长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业的投资	69,186,753.44		69,186,753.44
合 计	69,186,753.44		69,186,753.44

续:

项 目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业的投资	69,186,753.44		69,186,753.44
合 计	69,186,753.44		69,186,753.44

(2) 明细情况

被投资单位	持股比例	年初余额	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
舟山中电建水务有限公司	25%	69,186,753.44				
舟山市六横兴岛浙石油综合能源销售有限公司[注]	30%					
小 计		69,186,753.44				

续:

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
舟山中电建水务有限公司					69,186,753.44	
舟山市六横兴岛浙石油综合能源销售有限公司[注]						
小 计					69,186,753.44	

注：本年子公司舟山市普陀区六横滩涂围垦开发有限公司下属子公司舟山市六横兴岛开发建设有限公司新增投资舟山市六横兴岛浙石油综合能源销售有限公司，截止2020年6月30日，尚未出资。

9、固定资产

9.1、分类

项 目	期末余额	年初余额
-----	------	------

项 目	期末余额	年初余额
固定资产	190,958,476.93	197,141,828.37
固定资产清理		
合 计	190,958,476.93	197,141,828.37

9.2、固定资产

(1) 明细情况

项 目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合 计
账面原值					
年初余额	111,682,264.30	59,953.00	207,966,025.30	2,164,218.94	321,872,461.54
本期增加金额			911,996.46	46,749.00	958,745.46
1) 购置			911,996.46	46,749.00	958,745.46
2) 划拨					
3) 在建工程转入					
本期减少金额			11,468,195.52		11,468,195.52
1) 处置或报废			11,468,195.52		11,468,195.52
期末余额	111,682,264.30	59,953.00	197,409,826.24	2,210,967.94	311,363,011.48
累计折旧					
年初余额	6,326,876.24	40,735.70	116,501,877.95	1,861,143.28	124,730,633.17
本期增加金额	1,493,203.63	5,820.30	5,023,247.21	46,415.98	6,568,687.12
1) 计提	1,493,203.63	5,820.30	5,023,247.21	46,415.98	6,568,687.12
本期减少金额			10,894,785.74		10,894,785.74
1) 处置或报废			10,894,785.74		10,894,785.74
期末余额	7,820,079.87	46,556.00	110,630,339.42	1,907,559.26	120,404,534.55
减值准备					
年初余额					
本期增加金额					
1) 计提					
本期减少金额					
1) 处置或报废					
期末余额					
账面价值					
期末账面价值	103,862,184.43	13,397.00	86,779,486.82	303,408.68	190,958,476.93
期初账面价值	105,355,388.06	19,217.30	91,464,147.35	303,075.66	197,141,828.37

(2) 报告期末无暂时闲置的固定资产情况。

(3) 报告期末无通过融资租赁租入的固定资产。

(4) 报告期末无通过经营租赁租出的固定资产。

(5) 报告期末无未办妥产权证书的固定资产情况。

(6) 报告期末账面原值 194,931,569.71 元，净值 106,863,936.30 元的固定资产用于抵押担保，详见本财务报表附注七、1 和附注七、2 (4)、2 (8)。

10、在建工程

10.1、分类

项 目	期末余额	年初余额
在建工程	2,621,758.64	2,507,597.64
工程物资		
合 计	2,621,758.64	2,507,597.64

10.2、在建工程

(1) 在建工程情况

项 目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
六横原百蕾厂房技改项目	1,619,471.64		1,619,471.64
蛟头、台门、龙山建筑垃圾堆场建设工程	1,002,287.00		1,002,287.00
合 计	2,621,758.64		2,621,758.64

续：

项 目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
六横原百蕾厂房技改项目	1,505,310.64		1,505,310.64
蛟头、台门、龙山建筑垃圾堆场建设工程	1,002,287.00		1,002,287.00
合 计	2,507,597.64		2,507,597.64

(2) 在建工程项目变动情况

工程项目名称	年初余额	本期增加	本期转入 固定资产	本期其 他减少	期末余额
六横原百蕾厂房技改项目	1,505,310.64	114,161.00			1,619,471.64
蛟头、台门、龙山建筑垃圾堆场建设工程	1,002,287.00				1,002,287.00
合 计	2,507,597.64	114,161.00			2,621,758.64

续：

工程名称	工程 进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利息 资本化率 (%)	资金来源
------	----------	---------------	------------------	------------------	------

工程名称	工程 进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利息 资本化率（%）	资金来源
六横原百蕾厂房技改项目	未验收				自筹
蛟头、台门、龙山建筑垃圾堆场建设工程	60%				政府拨款
合 计					

11、无形资产

（1）无形资产情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
账面原值合计	22,273,375.62			22,273,375.62
土地使用权	22,234,875.62			22,234,875.62
商标权	33,800.00			33,800.00
软件	4,700.00			4,700.00
累计摊销合计	2,316,939.62	165,573.49		2,482,513.11
土地使用权	2,280,043.78	163,969.33		2,444,013.11
商标权	32,391.67	1,408.33		33,800.00
软件	4,504.17	195.83		4,700.00
减值准备合计				
土地使用权				
商标权				
软件				
无形资产账面价值合计	19,956,436.00			19,790,862.51
土地使用权	19,954,831.84			19,790,862.51
商标权	1,408.33			
软件	195.83			

（2）期末无未办妥产权证书的无形资产情况。

（3）期末账面原值 20,871,735.62 元，净值 18,514,321.98 元的无形资产用于抵押担保，详见本财务报表附注七、1。

12、其他非流动资产

项 目	期末余额	年初余额
预付长期资产购建款	520,000.00	520,000.00
合 计	520,000.00	520,000.00

13、短期借款

（1）短期借款分类

项 目	期末余额	年初余额
抵押借款[注]	34,000,000.00	26,000,000.00

项 目	期末余额	年初余额
保证借款	329,600,000.00	252,600,000.00
抵押及保证借款[注]	51,000,000.00	51,000,000.00
保证及质押借款[注]	160,000,000.00	
合 计	574,600,000.00	329,600,000.00

[注]：期末抵押、质押情况详见本财务报表附注七、1。

(2) 截至 2020 年 6 月 30 日止保证借款明细：

贷款单位	借款余额	保证人
恒丰银行股份有限公司宁波分行	60,000,000.00	舟山市六横国有资产投资经营有限公司、舟山市六横港口开发有限责任公司
温州银行股份有限公司舟山分行	80,000,000.00	舟山市六横国有资产投资经营有限公司
温州银行股份有限公司舟山分行	160,000,000.00	舟山市六横国有资产投资经营有限公司
浙江舟山普陀农村商业银行股份有限公司六横支行	29,000,000.00	舟山市六横国有资产投资经营有限公司
恒丰银行股份有限公司宁波分行慈溪支行	70,000,000.00	舟山市六横港口开发有限责任公司、舟山市六横国有资产投资经营有限公司
浙江舟山普陀农村商业银行股份有限公司六横支行	29,000,000.00	舟山市普陀区六横滩涂围垦开发有限公司
恒丰银行股份有限公司宁波慈溪支行	40,600,000.00	舟山市六横国有资产投资经营有限公司
浙江舟山普陀农村商业银行股份有限公司六横支行	3,000,000.00	舟山市六横肉品配送有限公司
中国农业银行股份有限公司舟山六横支行	11,200,000.00	舟山市六横国有资产投资经营有限公司
国农业银行股份有限公司舟山六横支行	24,800,000.00	舟山市六横国有资产投资经营有限公司
中国工商银行股份有限公司舟山六横支行	2,000,000.00	舟山市六横国有资产投资经营有限公司
中国工商银行股份有限公司舟山六横支行	5,000,000.00	舟山市六横国有资产投资经营有限公司
中国工商银行股份有限公司舟山六横支行	8,000,000.00	舟山市六横国有资产投资经营有限公司
杭州银行舟山定海支行	10,000,000.00	舟山市六横国有资产投资经营有限公司
浙江舟山普陀稠州村镇银行股份有限公司六横支行	8,000,000.00	舟山市六横国有资产投资经营有限公司
小 计	540,600,000.00	

14、应付账款

(1) 账龄分析

账 龄	期末余额	年初余额
1 年以内（含，下同）	19,149,942.78	135,096,302.67
1 至 2 年	108,786,076.84	20,005,665.00
2 至 3 年	16,437,309.41	35,989,419.04
3 年以上	150,016,272.17	127,425,159.13
合 计	294,389,601.20	318,516,545.84

(2) 应付账款金额前五名情况

单位名称	性质或内容	年初余额	账 龄
浙江省围海建设集团股份有限公司	工程款	9,350,261.00	1 年以内
		9,178,197.00	1 至 2 年
		11,793,008.00	2 至 3 年
		75,607,183.66	3 年以上
	小计	105,928,649.66	
舟山振华建设工程有限公司	工程款	3,617,707.00	1 至 2 年
		4,460,832.00	2 至 3 年
		58,159,826.84	3 年以上
	小计	66,238,365.84	
浙江省正邦水电建设有限公司	工程款	8,559,855.00	1 至 2 年
		4,512,425.16	3 年以上
	小计	13,072,280.16	
浙江广川建设有限公司	工程款	10,973,604.50	1 至 2 年
浙江万恒建设有限公司	工程款	8,369,074.00	1 至 2 年
小 计		204,581,974.16	

(3) 期末本公司无应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或其他关联方款项。

15、预收款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末余额	年初余额
1 年以内 (含, 下同)	30,000.00	906,134.37
1 至 2 年	906,134.37	8,000,000.00
2 至 3 年	8,000,000.00	
3 年以上	2,785,551.23	2,898,819.84
合 计	11,721,685.60	11,804,954.21

(2) 预收账款金额前五名情况

单位名称或款项性质	性质或内容	期末余额	账 龄
舟山市龙山船厂有限公司	土地预收款	8,000,000.00	2 至 3 年
	预收房租	99,082.54	1 至 2 年

	小计	8,099,082.54	
浙江舟山武港码头有限公司	预收船租	2,378,640.76	3 年以上
浙江梯梯建设有限公司	预收房租	406,910.47	3 年以上
吴育义、潘云武	预收房租	275,672.22	1 至 2 年
李良红	预收房租	66,666.66	1 至 2 年
小 计		11,226,972.65	

(3) 期末本公司无预收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或其他关联方款项。

16、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	4,930,673.50	23,550,962.72	25,878,459.22	2,603,177.00
离职后福利-设定提存计划		838,064.89	838,064.89	
合 计	4,930,673.50	24,389,027.61	26,716,524.11	2,603,177.00

(2) 短期薪酬列示

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	4,930,673.50	19,697,427.08	22,033,383.58	2,594,717.00
职工福利费		2,155,496.64	2,155,496.64	
社会保险费		490,575.11	490,575.11	
其中：医疗保险费		451,752.19	451,752.19	
生育保险费		2,025.20	2,025.20	
工伤保险费		36,797.72	36,797.72	
住房公积金		1,115,296.00	1,115,296.00	
工会经费和职工教育经费		92,167.89	83,707.89	8,460.00
小 计	4,930,673.50	23,550,962.72	25,878,459.22	2,603,177.00

(3) 设定提存计划列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		808,567.79	808,567.79	
失业保险费		29,497.10	29,497.10	
小 计		838,064.89	838,064.89	

17、应交税费

项 目	期末余额	年初余额
-----	------	------

项 目	期末余额	年初余额
增值税	53,194,568.22	52,882,899.17
城市维护建设税	2,694,695.21	2,678,678.45
教育费附加	2,694,695.25	2,678,678.49
企业所得税	883,497.25	876,561.03
代扣代缴个人所得税	699.88	699.38
印花税	2.38	217.54
房产税		662,944.11
土地使用税		229,200.00
资源税		
合 计	59,468,158.19	60,009,878.17

18、其他应付款

18.1、分类

明 细	期末余额	年初余额
应付利息	50,931,983.28	12,898,381.00
应付股利		
其他应付款	61,720,594.86	49,518,796.59
合 计	112,652,578.14	62,417,177.59

18.2、应付利息

项 目	期末余额	年初余额
长期借款应付利息	2,263,831.06	2,563,963.16
短期借款应付利息	668,152.22	584,417.84
企业债券利息	48,000,000.00	9,750,000.00
合 计	50,931,983.28	12,898,381.00

18.3、其他应付款

(1) 按账龄列示其他应付款

账 龄	期末余额	年初余额
1 年以内（含，下同）	22,867,522.31	13,640,985.69
1 至 2 年	10,654,088.65	10,146,190.10
2 至 3 年	6,689,666.10	6,731,221.30
3 年以上	21,509,317.80	19,000,399.50
合 计	61,720,594.86	49,518,796.59

(2) 其他应付款金额前五名情况

单位名称或款项性质	性质或内容	期末余额	账 龄
舟山市六横环岛汽车客运有限公司	往来款	13,900,000.00	1 年以内
宁波交通工程建设集团有限公司	工程质保金	12,753,842.00	3 年以上
宁波市江北豪城物资有限公司	保证金	4,000,000.00	1 至 2 年
		250,000.00	3 年以上
	小计	4,250,000.00	
舟山市明隆土石方工程公司	材料款	3,433,680.00	1 年以内
舟山市恒富建设有限公司	履约保证金	2,009,627.00	2 至 3 年
合 计		36,347,149.00	

(3) 期末本公司无应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或其他关联方款项。

19、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债明细

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	197,645,000.00	249,120,000.00
一年内到期的长期应付款	181,382,753.91	164,225,916.53
合 计	379,027,753.91	413,345,916.53

(2) 一年内到期的长期借款

项 目	期末余额	年初余额
保证借款	117,645,000.00	163,620,000.00
抵押借款		5,500,000.00
抵押及保证借款		
质押及保证借款	80,000,000.00	80,000,000.00
小 计	197,645,000.00	249,120,000.00

(3) 截至 2020 年 6 月 30 日止保证借款明细：

贷款单位	借款余额	保证人
中国农业发展银行舟山市普陀区支行	80,000,000.00	舟山市普陀区国有资产投资经营有限公司
中国建设银行股份有限公司舟山六横支行	93,645,000.00	舟山市六横国有资产投资经营有限公司、舟山市六横开发建设投资有限公司
华夏银行舟山分行	5,000,000.00	舟山市六横国有资产投资经营有限公司
浙江稠州商业银行股份有限公司舟山分行	15,000,000.00	舟山市六横开发建设投资有限公司、舟山市六横国有资产投资经营有限公司、舟山市金海岸工业开发有限公司
华夏银行舟山分行	2,000,000.00	舟山市六横国有资产投资经营有限公司

贷款单位	借款余额	保证人
华夏银行舟山分行	2,000,000.00	舟山市六横国有资产投资经营有限公司
小 计	197,645,000.00	

20、长期借款

(

1 项 目	期末余额	年初余额
抵押借款[注]	390,000,000.00	390,000,000.00
保证借款	363,178,836.42	387,763,836.42
抵押及保证借款[注]	135,000,000.00	135,000,000.00
质押及保证借款[注]	490,000,000.00	450,000,000.00
合 计	1,378,178,836.42	1,362,763,836.42

款

分类

[注]：期末抵押、质押情况详见本财务报表附注七、1。

(2) 截至 2020 年 6 月 30 日止保证借款明细：

贷款单位	借款余额	保证人
中国农业发展银行舟山市普陀区支行	410,000,000.00	舟山市普陀区国有资产投资经营有限公司
中国农业发展银行普陀支行	80,000,000.00	舟山市六横国有资产投资经营有限公司
华夏银行舟山分行	25,000,000.00	舟山市六横国有资产投资经营有限公司
中国建设银行股份有限公司舟山六横支行	316,178,836.42	舟山市六横国有资产投资经营有限公司
中国农业银行股份有限公司舟山六横支行	135,000,000.00	舟山市普陀区国有资产投资经营有限公司
华夏银行舟山分行	11,000,000.00	舟山市六横国有资产投资经营有限公司
华夏银行舟山分行	11,000,000.00	舟山市六横国有资产投资经营有限公司
小 计	988,178,836.42	

21、应付债券

项 目	期末余额	年初余额
应付债券	1,187,217,857.15	591,610,714.29
合 计	1,187,217,857.15	591,610,714.29

(1) 应付债券明细

项 目	期末余额	年初余额
19 舟山六横债 01	592,232,142.86	591,610,714.29
19 舟山六横债 02	594,985,714.29	
合 计	1,187,217,857.15	591,610,714.29

(2) 应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
19舟山六横债01	600,000,000.00	2019年9月11日	7年	600,000,000.00	591,610,714.29			621,428.57		592,232,142.86
19舟山六横债02	600,000,000.00	2020年1月3日	7年	600,000,000.00		600,000,000.00		-5,014,285.71		594,985,714.29
合计	1,200,000,000.00			1,200,000,000.00	591,610,714.29	600,000,000.00		-4,392,857.14		1,187,217,857.15

应付债券说明：

根据国家发展和改革委员会发改企业债券[2019]47号文件批准，本公司于2019年9月11日完成2019年第一期舟山市六横国有资产投资经营有限公司公司债券发行。债券代码1980269，实际发行总量60000万元，票面利率6.50%。本公司于2020年1月3日完成2019年第二期舟山市六横国有资产投资经营有限公司公司债券发行。债券代码1980399，实际发行总量60000万元，票面利率6.25%。

22、长期应付款

22.1、分类

明 细	期末余额	年初余额
长期应付款	479,637,974.38	364,317,704.59
专项应付款		
合 计	479,637,974.38	364,317,704.59

22.2、长期应付款

(1) 明细情况

项 目	期末余额	年初余额
应付融资租赁款	535,175,763.92	407,364,233.63
减：未确认融资租赁费用	55,537,789.54	43,046,529.04
合 计	479,637,974.38	364,317,704.59

(2) 应付融资租赁款明细

单 位	期末余额	年初余额
浙江海洋租赁股份有限公司	98,775,900.92	117,775,161.47
杭州金投融资租赁有限公司	109,133,333.32	131,893,333.32
浙江国金融资租赁股份有限公司	37,600,000.00	51,700,000.00
浙江自贸区海城融资租赁公司	82,398,740.55	94,169,989.20
远东国际租赁有限公司	6,589,044.97	11,825,749.64
华融金融租赁股份有限公司	200,678,744.16	
小 计	535,175,763.92	407,364,233.63

(3) 期末本公司无应付持有公司 5%（含）以上表决权股份的股东单位或其他关联方款项。

23、递延收益

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	7,609,892.68		1,639,554.33	5,970,338.35	政府补助
合 计	7,609,892.68		1,639,554.33	5,970,338.35	

涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
固定资产补助	6,641,255.39		670,917.04		5,970,338.35	与资产相关

负债项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
生活垃圾出岛 处置费补助	968,637.29		968,637.29			与收益相关
小 计	7,609,892.68		1,639,554.33		5,970,338.35	

24、实收资本

投资者名称	年初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
浙江舟山群岛新区六横 管理委员会	457,000,000.00	100.00			457,000,000.00	100.00
合 计	457,000,000.00	100.00			457,000,000.00	100.00

25、资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	613,935.00			613,935.00
其他资本公积	3,690,544,276.87			3,690,544,276.87
合 计	3,691,158,211.87			3,691,158,211.87

26、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	901,673.57	545,350.08	287,461.49	1,159,562.16
合 计	901,673.57	545,350.08	287,461.49	1,159,562.16

27、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	98,335,943.81			98,335,943.81
合 计	98,335,943.81			98,335,943.81

28、未分配利润

项 目	期末余额	年初余额
期初未分配利润	892,552,401.36	754,781,896.22
本期增加额	6,534,570.79	153,328,263.63
其中：本年归属于母公司所有者的净利润转入	6,534,570.79	153,328,263.63
本期减少额		15,557,758.49
其中：本期提取盈余公积数		15,557,758.49
本期期末余额	899,086,972.15	892,552,401.36

29、营业收入与营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	43,054,533.86	40,131,345.88
其他业务收入	15,333,120.41	15,110,077.06
合 计	58,387,654.27	55,241,422.94

续:

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	45,523,147.44	38,672,856.62
其他业务成本	171,204.05	5,524,226.34
合 计	45,694,351.49	44,197,082.96

(2) 主营业务收入 (分类别)

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
城市基础设施代建业务				
客运、货运服务	34,491,295.65	38,208,352.68	35,396,967.24	32,404,059.10
园林环卫收入	8,563,238.21	7,314,794.76	4,734,378.64	6,268,797.52
土地开发整理收入				
小 计	43,054,533.86	45,523,147.44	40,131,345.88	38,672,856.62

六、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)
浙江舟山群岛新区六横管理委员会	舟山六横	政府部门	100.00	100.00

(二) 关联方交易

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上年度发生额
浙江舟山群岛新区六横管理委员会	代建收入		59,521,291.12
浙江舟山群岛新区六横管理委员会	服务费收入	67,172.93	2,281.55
浙江舟山群岛新区六横管理委员会	土地整理收入		6,824,584.10
合 计		67,172.93	66,348,156.77

2、向关联方收取资金占用费情况

关联方	本期发生额	上年度发生额
浙江舟山群岛新区六横管理委员会	9,990,120.00	20,388,900.00
合 计	9,990,120.00	20,388,900.00

3、关联方担保情况

(1) 关联方提供抵押、质押情况详见本财务报表附注七、1。

(2) 关联方提供保证担保情况

担保单位	被担保单位	担保事项	借款金融机构	债务金额(万元)	债务期限
舟山市六横国有资产投资经营有限公司	舟山市六横港城建设开发有限公司	短期借款	恒丰银行股份有限公司宁波分行	6,000.00	2020-06-22至2021-06-22
舟山市六横国有资产投资经营有限公司	舟山市六横港城建设开发有限公司	短期借款	温州银行股份有限公司舟山分行	8,000.00	2020-06-09至2021-06-09
舟山市六横国有资产投资经营有限公司	舟山市六横港城建设开发有限公司	短期借款	温州银行股份有限公司舟山分行	8,000.00	2020-06-23至2021-06-23
舟山市六横国有资产投资经营有限公司	舟山市普陀区六横滩涂围垦开发有限公司	短期借款	浙江舟山普陀农村商业银行股份有限公司六横支行	2,900.00	2019-08-19至2020-07-20
舟山市六横国有资产投资经营有限公司	舟山市普陀区六横滩涂围垦开发有限公司	短期借款	恒丰银行股份有限公司宁波分行慈溪支行	7,000.00	2019-09-24至2020-09-24
舟山市普陀区六横滩涂围垦开发有限公司	舟山市六横开发建设投资有限公司	短期借款	浙江舟山普陀农村商业银行股份有限公司六横支行	2,900.00	2020-04-14至2021-03-20
舟山市六横国有资产投资经营有限公司	舟山市六横开发建设投资有限公司	短期借款	恒丰银行股份有限公司宁波分行慈溪支行	4,060.00	2020-06-29至2021-06-29
舟山市六横国有资产投资经营有限公司	舟山市普陀区六横运输总公司	短期借款	中国农业银行股份有限公司舟山六横支行	1,120.00	2019-11-11至2020-11-10
				2,480.00	2019-12-09至2020-12-08
舟山市六横国有资产投资经营有限公司	舟山市普陀区六横运输总公司	短期借款	中国工商银行股份有限公司舟山六横支行	200.00	2019-09-03至2020-08-27
				500.00	2019-10-17至2020-10-16
				800.00	2019-10-17至2020-10-17
舟山市六横国有资产投资经营有限公司	舟山市普陀区六横运输总公司	短期借款	浙江舟山普陀稠州村镇银行股份有限公司六横支行	800.00	2020-05-19至2020-05-26
舟山市六横国有资产投资经营有限公司	舟山市普陀区六横运输总公司	短期借款	杭州银行舟山定海支行	1,000.00	2020-04-28至2021-04-20
舟山市六横国有资产投资经营有限公司	舟山市六横港城建设开发有限公司	长期借款	中国农业发展银行普陀支行	8,000.00	2020-02-19至2035-02-16

舟山市六横国有资产投资经营有限公司	舟山市六横港城建设开发有限公司	长期借款	华夏银行舟山分行	2,500.00	2020-02-21至 2023-02-21
		一年内到期的长期借款		500.00	
舟山市六横国有资产投资经营有限公司、舟山市六横开发建设投资有限公司	舟山市六横港城建设开发有限公司	长期借款	中国建设银行股份有限公司舟山六横支行	31,617.88	2018-02-24至 2026-04-30
		一年内到期的长期借款		9,364.50	
舟山市六横开发建设投资有限公司、舟山市六横国有资产投资经营有限公司	舟山市普陀区六横滩涂围垦开发有限公司	一年内到期的长期借款	浙江稠州商业银行股份有限公司舟山分行	1,500.00	2017-08-07至 2020-07-20
舟山市六横国有资产投资经营有限公司	舟山市普陀区六横运输总公司	长期借款	华夏银行舟山分行	1,100.00	2019-02-01至 2022-02-01
		一年内到期的长期借款		200.00	
舟山市六横国有资产投资经营有限公司	舟山市普陀区六横运输总公司	长期借款	华夏银行舟山分行	1,100.00	2019-04-30至 2022-02-01
		一年内到期的长期借款		200.00	
舟山市六横国有资产投资经营有限公司	舟山市六横港城建设开发有限公司	长期应付款	浙江海洋租赁股份有限公司	1,250.00	2017-04-13至 2022-05-25
		一年内到期的长期应付款		1,000.00	
舟山市六横国有资产投资经营有限公司	舟山市六横港城建设开发有限公司	长期应付款	浙江海洋租赁股份有限公司	3,990.00	2019-09-16至 2024-09-25
		一年内到期的长期应付款		1,140.00	
舟山市六横国有资产投资经营有限公司	舟山市六横港城建设开发有限公司	长期应付款	浙江海洋租赁股份有限公司	3,780.00	2019-09-23至 2024-09-25
		一年内到期的长期应付款		1,080.00	
舟山市六横国有资产投资经营有限公司	舟山市普陀区六横滩涂围垦开发有限公司	长期应付款	杭州金投融资租赁有限公司	10,138.01	2019-10-16至 2023-10-15
		一年内到期的长期应付款		5,954.64	
舟山市六横国有资产投资经营有限公司	舟山市六横开发建设投资有限公司	长期应付款	浙江国金融资租赁股份有限公司	3,318.66	2019-06-28至 2024-06-28
		一年内到期的长期应付款		2,434.80	
舟山市六横国有资产投资经营有限公司	舟山市六横开发建设投资有限公司	长期应付款	浙江自贸区海城融资租赁有限公司	7,311.63	2019-12-13至 2024-12-12
		一年内到期的长期应付款		1,819.30	
舟山市六横国有资产投资经营有限公司	舟山市六横开发建设投资有限公司	长期应付款	华融金融租赁股份有限公司	17,550.46	2020-05-22至 2025-05-15
		一年内到期的长期应付款		3,749.54	
舟山市六横国有资产投资经营有限公司	舟山市普陀区六横运输总公司	长期应付款	远东国际租赁有限公司	625.04	2019-05-06至 2022-05-06
		一年内到期的长期应付款		960.00	
合 计				167,944.46	

(三) 关联方应收应付款项

应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应收账款	浙江舟山群岛新区六横管理委员会	219,005,869.63	459,585,769.68
其他应收款	浙江舟山群岛新区六横管理委员会	210,145,078.11	793,218,630.86
小 计		429,150,947.74	1,252,804,400.54

七、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

(1) 截至 2020 年 6 月 30 日止公司抵押资产明细如下：

借款单位	借款类别	借款金融	借款余额 (万元)	抵押物名称	资产所	资产	抵押物账 面原价	抵押物账面 净值
		机构			属 单位	所属 科目		
舟山市六横港城建设开发有限公司	短期借款	浙江舟山普陀农村商业银行股份有限公司六横支行	1,200.00	土地使用权：舟山市国用(2016)第00384号	舟山市六横港城建设开发有限公司	无形资产	1,076.97	1,062.21
舟山市六横开发建设投资有限公司	长期借款	国家开发银行浙江省分行	39,000.00	土地使用权、海域使用权	舟山市六横开发建设投资有限公司	存货	9,600.00	9,600.00
舟山市六横开发建设投资有限公司	长期借款	中国农业银行股份有限公司舟山六横支行	13,500.00					
舟山市普陀区六横运输总公司	短期借款	浙江舟山普陀农村商业银行股份有限公司六横支行	1,200.00	船舶-双屿11号：070315000273	舟山市普陀区六横运输总公司	固定资产	1,778.60	1,032.33
舟山市普陀区六横运输总公司	短期借款	浙江舟山普陀农村商业银行股份有限公司六横支行	200.00	船舶-六横2号：070304000022	舟山市普陀区六横运输总公司	固定资产	447.17	22.36
舟山市普陀区六横运输总公司	短期借款	中国工商银行股份有限公司舟山六横支行	1,500.00	船舶-双屿8号：070308000040 船舶-台门2号：070312000192	舟山市普陀区六横运输总公司	固定资产	1,865.57	207.96
舟山市普陀区六横运输总公司	短期借款	浙江舟山普陀农村商业银行股份有限公司六横支行	800.00	船舶-六横7号：070304000717； 船舶-双屿10号：070308000624	舟山市普陀区六横运输总公司	固定资产	1,890.72	343.85

舟山市普陀区六横运输总公司	短期借款	中国农业银行股份有限公司舟山六横支行	3,600.00	船舶-台门轮: 070312000191; 船舶-双屿3: 070303000287; 船舶-双屿5: 070305000054; 船舶-双屿6: 070307000030; 船舶-双屿7: 070307000529	舟山市普陀区六横运输总公司	固定资产	3,868.05	217.72
合 计			61,000.00				20,527.08	12,486.43

(2) 截至2020年6月30日止公司质押资产明细如下:

借款单位	借款类别	借款金融	借款余额(万元)	质押物名称	资产所属	资产所属
		机构			单位	科目
舟山市六横国有资产投资经营有限公司	长期借款	中国农业发展银行舟山市普陀区支行	41,000.00	定期存单	舟山市六横国有资产投资经营有限公司	银行存款
	一年内到期的长期借款		8,000.00	应收账款		应收账款
舟山市六横港城建设开发有限公司	短期借款	温州银行股份有限公司舟山分行	16,000.00	保证金	舟山市六横港城建设开发有限公司	其他货币资金
舟山市六横港城建设开发有限公司	长期借款	中国农业发展银行舟山市普陀区支行	8,000.00	应收账款	舟山市六横港城建设开发有限公司	应收账款
舟山市六横港城建设开发有限公司	长期应付款	浙江海洋租赁股份有限公司	3,990.00	保证金	舟山市六横港城建设开发有限公司	其他应收款
	一年内到期的长期应付款		1,140.00			
舟山市六横港城建设开发有限公司	长期应付款	浙江海洋租赁股份有限公司	3,780.00	保证金	舟山市六横港城建设开发有限公司	其他应收款
	一年内到期的长期应付款		1,080.00			
舟山市普陀区六横运输总公司	长期应付款	远东国际租赁有限公司	625.04	保证金	舟山市普陀区六横运输总公司	其他应收款
	一年内到期的长期应付款		960.00			
舟山市普陀区六横滩涂围垦开发有限公司	长期应付款	杭州金投融资租赁有限公司	10,138.01	保证金	舟山市普陀区六横滩涂围垦开发有限公司	其他应收款
	一年内到期的长期应付款		5,954.64			
舟山市六横开发建设投资有限公司	长期应付款	浙江国金融资租赁股份有限公司	3,318.66	保证金	舟山市六横开发建设投资有限公司	其他应收款
	一年内到期的长期应付款		2,434.80			
舟山市六横开发建设投资有限公司	长期应付款	浙江自贸区海城融资租赁有限公司	7,311.63	保证金	舟山市六横开发建设投资有限公司	其他应收款
	一年内到期的长期应付款		1,819.30			
舟山市六	长期应付款	华融金融租	17,550.46	保证金	舟山市六横开发建设	其他应收款

横开发建设投资有限公司	一年内到期的长期应付款	赁股份有限公司	3,749.54		投资有限公司	
合 计			136,852.08			

2、或有事项

(1) 截至 2020 年 6 月 30 日止，财务报表关联方担保情况详见本附注六、（二）3。

(2) 本公司之子公司舟山市普陀区六横运输总公司以保证担保的形式为舟山市六横环岛汽车客运有限公司提供担保，担保期限 2022 年 6 月 6 日至 2024 年 6 月 6 日，担保金额为 1,000.00 万元。

(3) 本公司之子公司舟山市普陀区六横运输总公司以抵押担保的形式为舟山市六横环岛汽车客运有限公司提供担保，抵押物为固定资产船舶-六横之星 2，所有权证编号为 070319000134，抵押物账面原值为 2,127.19 万元，账面净值为 2,046.35 万元，担保期限 2022 年 6 月 6 日至 2024 年 6 月 6 日，担保金额为 1,020.00 万元。

(4) 本公司之子公司舟山市六横港城建设开发有限公司以保证担保的形式为舟山市六横港口开发有限责任公司提供担保，担保期限 2020 年 7 月 19 日至 2022 年 7 月 19 日，担保金额 10,000.00 万元。

(5) 本公司以保证担保的形式为舟山市六横港口开发有限责任公司提供担保，担保期限 2020 年 7 月 19 日至 2022 年 7 月 19 日，担保金额 9,000 万元。

(6) 本公司以保证担保的形式为舟山市金海岸工业开发有限公司提供担保，担保期限 2020 年 12 月 26 日至 2023 年 12 月 26 日，担保金额 7,750.00 万元。

(7) 根据国家发展和改革委员会发改企业债券[2019]47 号文件批准，本公司于 2019 年 9 月 11 日完成 2019 年第一期舟山市六横国有资产投资经营有限公司公司债券发行，债券代码 1980269，实际发行总量 60000 万元。本公司于 2020 年 1 月 3 日完成 2019 年第二期舟山市六横国有资产投资经营有限公司公司债券发行。债券代码 1980399，实际发行总量 60000 万元。重庆兴农融资担保集团有限公司为该笔债权提供担保，担保本金金额不超过人民币壹拾伍亿元，同时舟山市六横国有资产投资经营有限公司向重庆兴农融资担保集团有限公司支付保证金 2,500.00 万元，抵押资产明细如下：

借款单位	借款类别	抵押权人	借款余额(万元)	抵押物名称	资产所属单位	资产所属科目	抵押物账面原价	抵押物账面净值
舟山市六横国有资产投资经营有限公司	应付债券	重庆兴农融资担保集团有限公司	118,721.79	房屋所有权： 舟房权证普字第5145474号	舟山市六横港城建设开发有限公司	固定资产	4,502.00	4,159.84
舟山市六横国有资产投资经营有限公司	应付债券			土地使用权： 舟普国用(2011)第21-43号	舟山市六横港城建设开发有限公司	无形资产	1,010.20	789.22
舟山市六横国有资产投资经营有限公司	应付债券			房屋所有权、 土地使用权： 海林银竹苑78套	舟山市六横国有资产投资经营有限公司	固定资产	3,013.87	2,655.97
舟山市六横国有资产投资经营有限公司	应付债券			房屋所有权、 土地使用权： 龙山商业街商铺281间	舟山市六横港城建设开发有限公司	存货	6,796.83	6,796.83
合 计			118,721.79				15,322.90	14,401.86

舟山市六横国有资产投资经营有限公司

2020年8月24日



合并资产负债表

编制单位：重庆兴农融资担保集团有限公司

2020年6月30日

金额单位：元

项 目	行次	期末余额	年初余额
流动负债：	74		
短期借款	75		
△向中央银行借款	76		
△拆入资金	77		
☆交易性金融负债	78		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	79		
衍生金融负债	80		
应付票据	81		
应付账款	82	66,823,703.12	112,980,519.02
预收款项	83	1,218,365,913.72	1,079,734,521.99
☆合同负债	84		
△卖出回购金融资产款	85		
△吸收存款及同业存放	86		
△代理买卖证券款	87		
△代理承销证券款	88		
应付职工薪酬	89	30,321,627.19	42,777,408.55
其中：应付工资	90	28,512,052.64	
应付福利费	91		
其中：职工奖励及福利基金	92		
应交税费	93	17,792,540.65	80,714,527.43
其中：应交税金	94		
其他应付款	95	268,895,446.21	440,403,981.63
△应付手续费及佣金	96		
△应付分保账款	97		
持有待售负债	98		
一年内到期的非流动负债	99		
其他流动负债	100	475,948,036.12	504,919,773.57
流动负债合计	101	2,078,147,267.01	2,261,530,732.19
非流动负债：	102		
△保险合同准备金	103	1,872,224,692.32	1,716,470,877.60
长期借款	104		
应付债券	105		
其中：优先股	106		
永续债	107		
☆租赁负债	108		
长期应付款	109		
长期应付职工薪酬	110		
预计负债	111		
递延收益	112		
递延所得税负债	113		
其他非流动负债	114	6,175,240,252.36	7,379,563,861.43
其中：特准储备基金	115		
非流动负债合计	116	8,047,464,944.68	9,096,034,739.03
负 债 合 计	117	10,125,612,211.69	11,357,565,471.22
所有者权益（或股东权益）：	118		
实收资本（或股本）	119	5,219,816,098.85	5,219,816,098.85
国家资本	120		
国有法人资本	121		
集体资本	122		
民营资本	123		
外商资本	124		
#减：已归还投资	125		
实收资本（或股本）净额	126	5,219,816,098.85	5,219,816,098.85
其他权益工具	127		
其中：优先股	128		
永续债	129		
资本公积	130	2,520,530,284.50	2,520,309,325.15
减：库存股	131		
其他综合收益	132	323,783.35	323,783.35
其中：外币报表折算差额	133		
专项储备	134		
盈余公积	135	77,191,802.30	77,191,802.30
其中：法定公积金	136	77,191,802.30	77,191,802.30
任意公积金	137		
#储备基金	138		
#企业发展基金	139		
#利润归还投资	140		
△一般风险准备	141	77,108,565.27	54,506,601.02
未分配利润	142	200,639,625.56	220,436,247.43
归属于母公司所有者权益合计	143	8,095,610,159.83	8,092,583,858.10
*少数股东权益	144	1,229,922,433.30	1,691,556,321.26
所有者权益合计	145	9,325,532,593.13	9,784,140,179.36
负债和所有者权益总计	146	19,451,144,804.82	21,141,705,650.58

法定代表人：

主管会计工作负责人：

财务负责人：



施 勤

施 勤

此复印件仅用于 半年报披露事宜

编制单位：重庆兴农担保集团有限公司

合并资产负债表

2020年6月30日

金额单位：元

行次	期末余额	年初余额
1		
2	5,541,347,757.44	5,774,519,344.84
3		
4		
5		
6	28,000,000.00	
7		
8		9,845,574.00
9	779,776,276.03	1,069,797,837.84
10		
11	16,013,825.05	16,270,433.59
12		
13		
14		
15	419,356,775.74	724,351,420.15
16		
17		
18		
19		
20		
21		
22		
23	886,635,125.09	972,243,056.31
24	7,676,129,759.35	8,595,027,666.73
25		
26		
27		
28	761,880,450.00	736,880,450.00
29		
30	547,561,951.70	588,346,883.28
31		
32	43,999,356.36	37,528,122.31
33		
34		
35		
36	103,123,054.71	107,637,011.60
37	123,893.81	
38		
39		
40		
41	286,587.42	181,021.87
42		
43		
44		237,627.05
45	185,993,876.24	211,879,338.44
46	10,132,045,875.23	10,863,987,529.30
47		
48	11,775,015,045.47	12,546,677,983.85
49		
50		
51		
52		
53		
54		
55		
56		
57		
58		
59		
60		
61		
62		
63		
64		
65		
66		
67		
68		
69		
70		
71		
72		
73	19,451,144,804.82	21,141,705,650.58

法定代表人：

主管会计工作负责人：

财务负责人：

刘涛

施勤

施勤

此复印件仅用于半年报披露使用

合并利润表

编制单位：重庆长农融资担保有限公司		2020年6月		金额单位：元	
行次	项目	本年累计金额	行次	本年累计金额	上年同期金额
1	一、营业总收入	539,108,269.87	37	7,000,000.00	1,791,812.76
2	其中：营业收入	405,885,065.36	38	177,815,825.50	126,513,774.85
3	△利息收入	132,411,979.76	39	24,585,705.70	19,558,326.60
4	△已赚保费	-	40	153,230,119.80	106,955,448.25
5	△手续费及佣金收入	908,433.85	41	-	-
6	二、营业总成本	496,455,429.07	42	153,230,119.80	94,022,825.97
7	其中：营业成本	18,578,919.14	43	-	12,932,622.28
8	△利息支出	-	44	-	-
9	△手续费及佣金支出	2,261,421.78	45	-	-
10	△退保金	-	46	-	-
11	△赔付支出净额	-	47	-	-
12	△提取保险合同准备金净额	289,669,932.08	48	-	-
13	△保单红利支出	-	49	-	-
14	△分保费用	-	50	-	-
15	税金及附加	4,787,737.20	51	-	-
16	销售费用	-	52	-	-
17	管理费用	49,569,819.46	53	-	-
18	研发费用	-	54	-	-
19	财务费用	1,897,595.41	55	-	-
20	其中：利息费用	-	56	-	-
21	利息收入	-	57	-	-
22	汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	-	58	-	-
23	其他	-	59	-	-
24	加：其他收益（损失以“-”号填列）	10.90	60	-	-
25	投资收益（损失以“-”号填列）	40,101,692.01	61	-	-
26	其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	62	-	-
27	△以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-	63	-	-
28	△汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	64	-	-
29	△净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	-	65	-	-
30	公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	66	153,230,119.80	106,955,448.25
31	△信用减值损失	-	67	153,230,119.80	106,955,448.25
32	资产减值损失	-	68	-	-
33	资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	69	153,230,119.80	106,955,448.25
34	三、营业利润（亏损以“-”号填列）	182,444,547.71	70	-	-
35	加：营业外收入	2,371,277.79	71	-	-
36	其中：政府补助	7,799.00	72	-	-

法定代表人：

内部资料 注意保密

主管会计工作负责人：

财务负责人：

此复印件用于
2020年半年报披露事宜

内部资料 注意保密



合并现金流量表

2020年6月				金额单位：元	
行次	本年累计金额	上年同期金额	项 目	行次	上年同期金额
一、经营活动产生的现金流量：					
1	17,680,946.39	21,260,933.97	处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	30	
2			处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	31	
3			收到其他与投资活动有关的现金	32	40,431,404.11
4			投资活动现金流入小计	33	52,612,256.15
5			购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	34	1,984,716.29
6	504,117.43	698,503,355.62	投资支付的现金	35	69,500,000.00
7			△质押贷款净增加额	36	
8			取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	37	
9			支付其他与投资活动有关的现金	38	396.30
10			投资活动现金流出小计	39	506,962,457.17
11			投资活动产生的现金流量净额	40	51,273,989.43
12			三、筹资活动产生的现金流量：	41	
13	11.55	102.68	吸收投资收到的现金	42	30,000,000.00
14	2,271,271,629.53	3,129,139,919.26	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	43	
15	2,793,065,022.71	3,848,904,311.53	取得借款所收到的现金	44	
16	1,155,392.81	1,406,776.90	△发行债券收到的现金	45	
17			收到其他与筹资活动有关的现金	46	
18			筹资活动现金流入小计	47	30,000,000.00
19	-12,037,317.37	121,480,047.18	偿还债务所支付的现金	48	
20			分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	49	
21			其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	50	144,652,571.17
22	44,222,327.15	74,447,563.70	支付其他与筹资活动有关的现金	51	
23	113,454,397.38	100,218,344.10	筹资活动现金流出小计	52	144,652,571.17
24	2,786,063,228.40	3,891,707,801.70	筹资活动产生的现金流量净额	53	-29,464,600.21
25	2,932,858,028.37	4,189,260,533.58	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	54	
26	-139,793,005.66	-340,356,222.05	五、现金及现金等价物净增加额	55	-233,171,587.40
27			加：期初现金及现金等价物余额	56	5,774,519,344.84
28	522,609,857.53	11,356,000.00	六、期末现金及现金等价物余额	57	5,541,347,757.44
29	35,626,589.07	824,852.04		58	
二、投资活动产生的现金流量：					
			收回投资收到的现金		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

财务负责人：

刘涛

施勤

施勤

资产负 债 表

编制单位: 浙江兴泰担保集团有限公司	2020年6月	年初余额	项 目	行次
流动资产:			流动资产	74
货币资金		5,491,387,794.51	货币资金	75
交易性金融资产			交易性金融资产	76
应收账款			应收账款	77
预付款项			预付款项	78
其他应收款			其他应收款	79
其他流动资产			其他流动资产	80
流动资产合计		5,491,387,794.51	流动资产合计	81
非流动资产:			非流动资产	82
长期股权投资			长期股权投资	83
其他权益工具投资			其他权益工具投资	84
其他非流动资产			其他非流动资产	85
非流动资产合计			非流动资产合计	86
资产总计			资产总计	87
流动负债:			流动负债	88
短期借款			短期借款	89
应付账款			应付账款	90
预收款项			预收款项	91
应付职工薪酬			应付职工薪酬	92
应交税费			应交税费	93
其他应付款			其他应付款	94
其他流动负债			其他流动负债	95
流动负债合计			流动负债合计	96
非流动负债:			非流动负债	97
长期应付款			长期应付款	98
其他非流动负债			其他非流动负债	99
非流动负债合计			非流动负债合计	100
负债合计			负债合计	101
所有者权益:			所有者权益	102
实收资本(或股本)			实收资本(或股本)	103
资本公积			资本公积	104
盈余公积			盈余公积	105
未分配利润			未分配利润	106
所有者权益合计			所有者权益合计	107
资产和负债总计			资产和负债总计	108
流动资产:			流动资产	109
货币资金			货币资金	110
交易性金融资产			交易性金融资产	111
应收账款			应收账款	112
预付款项			预付款项	113
其他流动资产			其他流动资产	114
流动资产合计			流动资产合计	115
非流动资产:			非流动资产	116
长期股权投资			长期股权投资	117
其他权益工具投资			其他权益工具投资	118
其他非流动资产			其他非流动资产	119
非流动资产合计			非流动资产合计	120
资产总计			资产总计	121
流动负债:			流动负债	122
短期借款			短期借款	123
应付账款			应付账款	124
预收款项			预收款项	125
应付职工薪酬			应付职工薪酬	126
应交税费			应交税费	127
其他应付款			其他应付款	128
其他流动负债			其他流动负债	129
流动负债合计			流动负债合计	130
非流动负债:			非流动负债	131
长期应付款			长期应付款	132
其他非流动负债			其他非流动负债	133
非流动负债合计			非流动负债合计	134
负债合计			负债合计	135
所有者权益:			所有者权益	136
实收资本(或股本)			实收资本(或股本)	137
资本公积			资本公积	138
盈余公积			盈余公积	139
未分配利润			未分配利润	140
所有者权益合计			所有者权益合计	141
资产和负债总计			资产和负债总计	142
流动资产:			流动资产	143
货币资金			货币资金	144
交易性金融资产			交易性金融资产	145
应收账款			应收账款	146
预付款项			预付款项	147
其他流动资产			其他流动资产	148
流动资产合计			流动资产合计	149
非流动资产:			非流动资产	150
长期股权投资			长期股权投资	151
其他权益工具投资			其他权益工具投资	152
其他非流动资产			其他非流动资产	153
非流动资产合计			非流动资产合计	154
资产总计			资产总计	155
流动负债:			流动负债	156
短期借款			短期借款	157
应付账款			应付账款	158
预收款项			预收款项	159
应付职工薪酬			应付职工薪酬	160
应交税费			应交税费	161
其他应付款			其他应付款	162
其他流动负债			其他流动负债	163
流动负债合计			流动负债合计	164
非流动负债:			非流动负债	165
长期应付款			长期应付款	166
其他非流动负债			其他非流动负债	167
非流动负债合计			非流动负债合计	168
负债合计			负债合计	169
所有者权益:			所有者权益	170
实收资本(或股本)			实收资本(或股本)	171
资本公积			资本公积	172
盈余公积			盈余公积	173
未分配利润			未分配利润	174
所有者权益合计			所有者权益合计	175
资产和负债总计			资产和负债总计	176

此复印件用于 效力等同原件

施勤

施勤

施勤



利 润 表

项目		2020年6月		金额单位：元	
行次	项 目	本年累计数	本期数	行次	本年累计数
1	一、营业总收入	82,100,339.85	82,100,339.85	37	7,000,000.00
2	减：营业外支出	398,060,961.54	23,555,645.45	38	177,812,077.21
3	四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	132,411,472.76	13,197,018.76	39	24,045,705.07
4	减：所得税费用			40	10,358,626.69
5	五、净利润（净亏损以“-”号填列）	808,433.85		41	153,766,372.14
6	（一）按所有权归属分类：			42	
7	归属于母公司所有者的净利润	386,832,411.35	10,358,626.69	43	153,766,372.14
8	*少数股东损益	47,859,384.98		44	
9	（二）按经营持续性分类：			45	
10	持续经营净利润	2,261,421.78		46	
11	终止经营净利润			47	
12	六、其他综合收益的税后净额	289,669,932.08		48	
13	归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			49	
14	（一）不能重分类进损益的其他综合收益			50	
15	1.重新计量设定受益计划变动额			51	
16	2.权益法下不能转损益的其他综合收益	4,749,666.11		52	
17	*3.其他权益工具投资公允价值变动			53	
18	*4.企业自身信用风险公允价值变动	42,292,006.40		54	
19	5.其他			55	
20	（二）将重分类进损益的其他综合收益			56	
21	1.权益法下可转损益的其他综合收益			57	
22	*2.其他债权投资公允价值变动			58	
23	3.可供出售金融资产公允价值变动损益			59	
24	*4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			60	
25	5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			61	
26	*6.其他债权投资信用减值准备	40,091,834.48		62	
27	7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			63	
28	8.外币财务报表折算差额			64	
29	9.其他			65	
30	*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			66	153,766,372.14
31	七、综合收益总额			67	153,766,372.14
32	归属于母公司所有者的综合收益总额			68	
33	*归属于少数股东的综合收益总额			69	153,766,372.14
34	八、每股收益：			70	
35	（一）基本每股收益	184,540,291.28		71	
36	（二）稀释每股收益	271,785.93		72	

此复印件用于新办税务事项

施勤

施勤

主管会计工作负责人：

法定代表人：

壮涛

其中：政府补助

现金流量表

2020年6月

金额单位：元

项 目	本期数	本年累计数	项 目	行次	本期数	本年累计数
一、经营活动产生的现金流量：			处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	30		
1 销售商品、提供劳务收到的现金			处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	31		
2 收到的税费返还			收到其他与投资活动有关的现金	32		-396.30
3 客户存款和同业存放款项净增加额			投资活动现金流入小计	33		556,626,192.77
4 向中央银行借款净增加额			购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	34	67,537.00	344,344.06
5 向其他金融机构拆入资金净增加额			投资支付的现金	35		500,000,000.00
6 收到原保险合同保费取得的现金			△质押贷款净增加额	36		
7 收到再保险业务现金净额			取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	37		
8 保户储金及投资款净增加额			支付其他与投资活动有关的现金	38		
9 处置交易性金融资产净增加额			投资活动现金流出小计	39	67,537.00	500,344,344.06
10 △收取利息、手续费及佣金的现金			投资活动产生的现金流量净额	40	-67,537.00	56,281,848.71
11 △拆入资金净增加额			三、筹资活动产生的现金流量：	41		
12 △回购业务资金净增加额			吸收投资收到的现金	42		
13 收到的税费返还			其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	43		
14 收到其他与经营活动有关的现金	229,487,800.18	1,274,995,205.04	取得借款所收到的现金	44		
经营活动现金流入小计	306,221,938.01	1,779,107,639.68	△发行债券收到的现金	45		
15 购买商品、接受劳务支付的现金			收到其他与筹资活动有关的现金	46		
16 △客户贷款及垫款净增加额			筹资活动现金流入小计	47		
17 △存放中央银行和同业款项净增加额			偿还债务所支付的现金	48		
18 △支付原保险合同赔付款项的现金	7,253,924.02	-12,037,317.37	分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	49		144,652,571.17
19 △支付利息、手续费及佣金的现金			其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	50		
20 △支付保单红利的现金			支付其他与筹资活动有关的现金	51		
21 支付给职工以及为职工支付的现金	2,331,457.54	34,644,654.14	筹资活动现金流出小计	52		144,652,571.17
22 支付的各项税费	810,549.20	110,236,536.56	筹资活动产生的现金流量净额	53		-144,652,571.17
23 支付其他与经营活动有关的现金	396,516,010.88	1,487,618,507.05	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	54		
经营活动现金流出小计	406,911,941.64	1,620,462,380.38	五、现金及现金等价物净增加额	55	-100,757,540.63	70,274,536.84
24 经营活动产生的现金流量净额	-100,690,003.63	158,645,259.30	加：期初现金及现金等价物余额	56	5,592,145,335.17	5,421,113,257.70
25 收到投资收到的现金			六、期末现金及现金等价物余额	57	5,491,387,794.54	5,491,387,794.54
26 取得投资收益收到的现金				58		
27 取得其他与经营活动有关的现金						
28 取得投资收到的现金						
29 取得其他与经营活动有关的现金						

法定代表人：

主管会计工作负责人：

财务负责人：

施勤

施勤

施勤