目　　录

一、审计报告…… 第 1—3 页

二、财务报表…… 第 4—11 页

（一）合并资产负债表…… 第 4 页

（二）母公司资产负债表…… 第 5 页

（三）合并利润表…… 第 6 页

（四）母公司利润表…… 第 7 页

（五）合并现金流量表…… 第 8 页

（六）母公司现金流量表…… 第 9 页

（七）合并所有者权益变动表……第 10 页

（八）母公司所有者权益变动表……第 11 页

三、财务报表附注…… 第 12—109 页

审 计 报 告

天健审〔2021〕4873号

舟山海洋综合开发投资有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了舟山海洋综合开发投资有限公司（以下简称舟山海投公司）财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020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，公允反映了舟山海投公司2020年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2020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，我们独立于舟山海投公司，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、管理层和治理层对财务报表的责任

舟山海投公司管理层（以下简称管理层）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

地址：杭州市江干区钱江路1366号华润大厦B座
Add: Block B, China Resources Building,
1366 Qianjiang Road, Hangzhou, China
网址：www.pccpa.cn

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海投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，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

舟山海投公司治理层（以下简称治理层）负责监督舟山海投公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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：

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）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，就可能导致对舟山海投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海投公司不能持续经营。

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

（六）就舟山海投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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）　　中国注册会计师：

中国·杭州　　中国注册会计师：

二〇二一年三月九日

合并资产负债表

2020年12月31日

会合01表

编制单位：舟山海洋综合开发投资有限公司　　单位：人民币元

资产	注释号	期末数	上年年末数	负债和所有者权益	注释号	期末数	上年年末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	2,534,833,584.53	3,239,188,584.41	短期借款	20	1,759,653,030.00	1,778,651,268.40
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				吸收存款及同业存放			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				拆入资金			
衍生金融资产				以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应收票据	2	950,000.00	113,771.76	衍生金融负债			
应收账款	3	138,169,028.00	272,928,488.18	应付票据	21		8,778,246.98
预付款项	4	86,108,269.52	166,520,447.27	应付账款	22	807,956,904.38	1,080,062,328.06
应收保费				预收款项	23	302,001,702.15	702,766,065.81
应收分保账款				卖出回购金融资产款			
应收分保合同准备金				应付手续费及佣金			
其他应收款	5	1,817,623,919.46	1,180,564,582.31	应付职工薪酬	24	94,228,085.30	136,411,484.57
买入返售金融资产				应交税费	25	44,599,488.32	52,908,821.89
存货	6	13,098,380,686.19	14,418,672,057.13	其他应付款	26	3,438,818,444.28	2,831,073,688.70
持有待售资产	7	4,356,969.04	251,126,100.96	应付分保账款			
一年内到期的非流动资产				保险合同准备金			
其他流动资产	8	295,102,587.22	473,433,451.12	代理买卖证券款			
流动资产合计		17,975,525,043.96	20,002,547,483.14	代理承销证券款			
				持有待售负债			
				一年内到期的非流动负债	27	1,475,894,480.27	2,616,278,421.06
				其他流动负债	28	37,013,374.24	2,170,581.88
				流动负债合计		7,960,165,508.94	9,209,100,905.35
				非流动负债：			
				长期借款	29	6,054,334,804.12	8,885,700,427.39
				应付债券	30	995,139,308.19	
				其中：优先股			
				永续债			
				长期应付款	31	3,366,791,644.38	3,957,325,185.99
				长期应付职工薪酬			
				预计负债			
				递延收益	32	524,107,233.79	719,552,578.59
				递延所得税负债			
非流动资产：				其他非流动负债			
发放委托贷款及垫款				非流动负债合计		10,940,372,990.48	13,562,578,191.97
可供出售金融资产	9	3,755,908,432.90	3,025,734,432.90	负债合计		18,900,538,499.42	22,771,679,097.32
持有至到期投资				所有者权益：			
长期应收款	10	3,348,439,007.86	3,374,543,760.06	实收资本	33	5,000,000,000.00	5,000,000,000.00
长期股权投资	11	1,154,167,751.10	1,180,780,638.87	其他权益工具	34	995,400,000.00	992,640,000.00
投资性房地产	12	1,406,876,148.12	1,627,089,377.09	其中：优先股			
固定资产	13	2,292,611,801.08	3,439,458,118.40	永续债		995,400,000.00	992,640,000.00
在建工程	14	1,557,298,397.35	2,978,165,648.44	资本公积	35	4,312,258,065.64	4,471,369,751.42
生产性生物资产	15	127,158.39	127,158.39	减：库存股			
油气资产				其他综合收益			
无形资产	16	734,699,482.68	856,090,989.24	专项储备	36	7,529,873.56	8,795,466.77
开发支出				盈余公积	37	294,708,888.97	249,819,539.63
商誉				一般风险准备			
长期待摊费用	17	37,739,059.48	44,569,974.70	未分配利润	38	1,615,651,986.35	1,550,874,341.60
递延所得税资产	18	6,011,557.10	4,613,308.76	归属于母公司所有者权益合计		12,225,548,814.51	12,273,499,099.42
其他非流动资产	19	30,590,629.20	31,029,360.00	少数股东权益		1,173,907,155.29	1,519,572,053.25
非流动资产合计		14,324,469,425.26	16,562,202,766.85	所有者权益合计		13,399,455,969.80	13,793,071,152.67
资产总计		32,299,994,469.22	36,564,750,249.99	负债和所有者权益总计		32,299,994,469.22	36,564,750,249.99

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

天健会计师事务所(特殊普通合伙)
审核之章

母 公 司 资 产 负 债 表

2020年12月31日

会企01表

编制单位：舟山海洋综合开发投资有限公司　　单位:人民币元

资　产	注释号	期末数	上年年末数	负债和所有者权益	注释号	期末数	上年年末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金		419,413,320.49	300,391,809.25	短期借款		650,000,000.00	510,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据				应付票据			
应收账款				应付账款			
预付款项		18,705.49	408,969.13	预收款项			
其他应收款	1	1,004,320,640.49	1,267,462,666.62	应付职工薪酬		599,368.60	685,235.70
存货		2,200,000,000.00	2,200,000,000.00	应交税费		707,874.13	941,915.02
持有待售资产				其他应付款		892,463,572.03	873,313,164.00
一年内到期的非流动资产				持有待售负债			
其他流动资产		185,040,402.84	185,000,000.00	一年内到期的非流动负债		200,000,000.00	1,098,618,910.83
流动资产合计		3,808,793,069.31	3,953,263,445.00	其他流动负债			
				流动负债合计		1,743,770,814.76	2,483,559,225.55
				非流动负债：			
				长期借款		3,050,000,000.00	3,200,000,000.00
				应付债券		995,139,308.19	
				其中：优先股			
				永续债			
				长期应付款		351,082,644.38	358,856,515.99
				长期应付职工薪酬			
				预计负债			
非流动资产：				递延收益			
可供出售金融资产		3,490,588,170.00	2,755,588,170.00	递延所得税负债			
持有至到期投资				其他非流动负债			
长期应收款		1,170,580,000.00	750,000,000.00	非流动负债合计		4,396,221,952.57	3,558,856,515.99
长期股权投资	2	8,414,793,122.58	8,910,543,640.33	负债合计		6,139,992,767.33	6,042,415,741.54
投资性房地产		57,449,861.96	61,143,761.52	所有者权益：			
固定资产		50,577,694.76	53,897,383.83	实收资本		5,000,000,000.00	5,000,000,000.00
在建工程				其他权益工具		995,400,000.00	992,640,000.00
生产性生物资产				其中：优先股			
油气资产				永续债		995,400,000.00	992,640,000.00
无形资产				资本公积		2,356,911,172.44	2,341,152,109.55
开发支出				减：库存股			
商誉				其他综合收益			
长期待摊费用			1,055,935.81	专项储备			
递延所得税资产				盈余公积		286,584,131.21	241,694,781.87
其他非流动资产		28,000,000.00	30,000,000.00	未分配利润		2,241,893,847.63	1,897,589,703.53
非流动资产合计		13,211,988,849.30	12,562,228,891.49	所有者权益合计		10,880,789,151.28	10,473,076,594.95
资产总计		17,020,781,918.61	16,515,492,336.49	负债和所有者权益总计		17,020,781,918.61	16,515,492,336.49

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：宋湘萍

天健会计师事务所(特殊普通合伙) 审核之章

合并利润表

2020年度

会合02表

编制单位：舟山海洋综合开发投资有限公司　　单位：人民币元

项　目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业总收入	1	3,060,631,288.48	4,501,606,985.51
其中：营业收入	1	3,060,631,288.48	4,501,606,985.51
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,464,936,540.00	4,766,004,498.62
其中：营业成本	1	2,714,199,398.38	4,053,331,902.93
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	2	20,644,470.85	29,477,295.07
销售费用		82,479,598.14	124,411,935.70
管理费用		300,967,039.96	338,507,133.13
研发费用	3	38,033,342.76	51,020,134.76
财务费用	4	308,612,689.91	169,256,097.03
其中：利息费用		392,687,838.14	470,097,734.20
利息收入		99,092,524.01	301,732,536.64
加：其他收益	5	458,990,092.17	501,572,089.80
投资收益（损失以“-”号填列）	6	266,902,597.68	187,797,141.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		109,937,217.21	113,432,271.08
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）	7	-32,627,096.76	-8,862,684.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	8	3,453,731.76	73,675.75
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		292,414,073.33	416,182,710.30
加：营业外收入	9	8,668,524.95	5,680,761.46
减：营业外支出	10	22,358,747.35	7,034,612.63
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		278,723,850.93	414,828,859.13
减：所得税费用	11	55,089,952.32	46,966,386.27
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		223,633,898.61	367,862,472.86
（一）按经营持续性分类：			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		223,633,898.61	367,862,472.86
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.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		170,761,285.08	286,679,186.05
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		52,872,613.53	81,183,286.81
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者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			
3.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期储备（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		223,633,898.61	367,862,472.86
归属于母公司所有者的综合收益总额		170,761,285.08	286,679,186.05
归属于少数股东的综合收益总额		52,872,613.53	81,183,286.81
八、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

母 公 司 利 润 表

2020年度

会企02表

编制单位：舟山海洋综合开发投资有限公司　　单位：人民币元

项　目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业收入		1,983,525.29	1,883,756.02
减：营业成本		3,693,899.56	3,591,649.61
税金及附加		1,084,160.65	1,142,438.35
销售费用			
管理费用		21,036,150.30	20,327,468.55
研发费用			
财务费用		125,219,295.11	-16,540,538.81
其中：利息费用		280,869,566.12	296,687,310.35
利息收入		155,702,734.82	313,321,277.96
加：其他收益		334,045,661.86	353,020,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	1	264,226,645.78	100,868,517.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		106,060,279.38	90,087,927.53
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,976.73	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		449,220,350.58	447,251,256.23
加：营业外收入		23,142.86	
减：营业外支出		350,000.00	256,500.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		448,893,493.44	446,994,756.23
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		448,893,493.44	446,994,756.23
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		448,893,493.44	446,994,756.23
（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			
3.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期储备（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		448,893,493.44	446,994,756.23
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：朱湘璋

天健会计师事务所（特殊普通合伙）审核之章

合并现金流量表

2020年度

会合03表

编制单位：舟山海洋综合开发投资有限公司　　单位：人民币元

项　目	本期数	上年同期数
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	5,773,240,789.19	4,478,480,730.81
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	1,237,091.17	55,669,566.43
收到其他与经营活动有关的现金	2,948,810,173.02	1,711,912,184.10
经营活动现金流入小计	8,723,288,053.38	6,246,062,481.34
购买商品、接受劳务支付的现金	3,537,284,948.42	3,261,263,117.23
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	343,973,478.12	428,335,869.64
支付的各项税费	118,097,780.12	120,362,866.11
支付其他与经营活动有关的现金	2,684,310,059.13	1,200,966,374.96
经营活动现金流出小计	6,683,666,265.79	5,010,928,227.94
经营活动产生的现金流量净额	2,039,621,787.59	1,235,134,253.40
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	405,751,600.00	171,735,626.34
取得投资收益收到的现金	14,574,941.82	14,209,852.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	396,710,227.46	1,375,863.96
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	301,769,517.01	583,583,116.30
收到其他与投资活动有关的现金	1,253,470,950.08	2,246,988,547.72
投资活动现金流入小计	2,372,277,236.37	3,017,893,006.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	223,860,322.85	746,195,021.14
投资支付的现金	758,700,868.46	479,642,844.00
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		17,791,658.34
支付其他与投资活动有关的现金	1,753,791,253.73	1,214,734,400.00
投资活动现金流出小计	2,736,352,445.04	2,458,363,923.48
投资活动产生的现金流量净额	-364,075,208.67	559,529,083.41
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		19,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		19,500,000.00
取得借款收到的现金	3,892,074,128.13	4,530,437,801.97
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	16,000,000.00	497,764,000.00
筹资活动现金流入小计	3,908,074,128.13	5,047,701,801.97
偿还债务支付的现金	5,224,113,080.53	5,422,767,082.89
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	831,903,407.81	857,824,012.95
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	2,760,000.00	12,745,000.00
筹资活动现金流出小计	6,058,776,488.34	6,293,336,095.84
筹资活动产生的现金流量净额	-2,150,702,360.21	-1,245,634,293.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-10,131,868.16	3,896,731.95
五、现金及现金等价物净增加额	-485,287,649.45	552,925,774.89
加：期初现金及现金等价物余额	2,801,860,167.94	2,248,934,393.05
六、期末现金及现金等价物余额	2,316,572,518.49	2,801,860,167.94

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：朱湘曜

天健会计师事务所(特殊普通合伙)审核之章

母公司现金流量表

2020年度

会企03表

编制单位：舟山海洋综合开发投资有限公司　　单位：人民币元

项　目	本期数	上年同期数
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,983,525.29	1,977,943.82
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	858,277,341.43	1,280,529,761.96
经营活动现金流入小计	860,260,866.72	1,282,507,705.78
购买商品、接受劳务支付的现金	612,487.43	399,736.16
支付给职工以及为职工支付的现金	8,732,939.39	8,769,572.09
支付的各项税费	3,868,584.82	3,189,754.25
支付其他与经营活动有关的现金	13,301,575.84	12,454,557.14
经营活动现金流出小计	26,515,587.48	24,813,619.64
经营活动产生的现金流量净额	833,745,279.24	1,257,694,086.14
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	373,500,000.00	150,000,000.00
取得投资收益收到的现金		163,452.01
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		500,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	2,162,393,308.12	1,632,025,976.38
投资活动现金流入小计	2,535,893,308.12	2,282,189,428.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	201,123.26	335,456.74
投资支付的现金	735,000,000.00	482,730,000.00
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	2,386,363,870.68	1,568,346,374.95
投资活动现金流出小计	3,121,564,993.94	2,051,411,831.69
投资活动产生的现金流量净额	-585,671,685.82	230,777,596.70
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,000,000,000.00	710,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	2,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	2,002,000,000.00	710,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,910,000,000.00	1,700,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	358,352,082.18	388,700,020.59
支付其他与筹资活动有关的现金	2,700,000.00	6,000,000.00
筹资活动现金流出小计	2,271,052,082.18	2,094,700,020.59
筹资活动产生的现金流量净额	-269,052,082.18	-1,384,700,020.59
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	-20,978,488.76	103,771,662.25
加：期初现金及现金等价物余额	290,391,809.25	186,620,147.00
六、期末现金及现金等价物余额	269,413,320.49	290,391,809.25

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

天健会计师事务所(特殊普通合伙) 审核之章

合并所有者权益变动表

2020年度

合企04表

编制单位：舟山海洋综合开发投资有限公司　　　　单位：人民币元

项目	本期数													上年同期数												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他											优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	5,000,000,000.00		992,640,000.00		4,471,369,751.42			8,785,466.77	249,819,539.63		1,550,874,341.60	1,519,572,053.25	13,793,071,152.67	5,000,000,000.00		1,989,035,000.02		4,223,061,186.10			7,703,583.11	203,163,651.08		1,382,295,196.95	1,446,175,549.51	14,251,434,166.77
加：会计政策变更																										
前期差错更正																										
同一控制下企业合并																		105,857,620.58				1,956,412.93		2,881,860.63		110,725,894.14
其他																										
二、本年年初余额	5,000,000,000.00		992,640,000.00		4,471,369,751.42			8,785,466.77	249,819,539.63		1,550,874,341.60	1,519,572,053.25	13,793,071,152.67	5,000,000,000.00		1,989,035,000.02		4,328,918,806.68			7,703,583.11	205,120,064.01		1,385,177,057.58	1,446,175,549.51	14,362,160,060.91
三、本期增减变动金额（减少以"－"号填列）			2,760,000.00		-159,111,685.78			-1,265,593.22	44,889,349.34		64,777,644.75	-345,664,897.96	-393,615,182.87			-996,395,000.02		142,420,944.74			1,091,883.66	44,699,475.62		165,697,284.02	73,396,503.74	-569,088,908.24
（一）综合收益总额											170,761,285.68	52,872,613.53	223,633,898.61											286,679,186.63	81,183,285.81	367,862,472.56
（二）所有者投入和减少资本																-1,000,000,000.00									-7,786,783.07	-1,007,786,783.07
1. 所有者投入的普通股																										
2. 其他权益工具持有者投入资本																-1,000,000,000.00										-1,000,000,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额																										
4. 其他																									-7,786,783.07	-7,786,783.07
（三）利润分配									44,889,349.34		-105,983,640.33		-61,094,290.99									44,699,475.62		-120,981,902.03		-76,282,426.41
1. 提取盈余公积									44,889,349.34		-44,889,349.34											44,699,475.62		-44,699,475.62		
2. 提取一般风险准备																										
3. 对所有者（或股东）的分配											-59,700,000.00		-59,700,000.00											-72,960,000.00		-72,960,000.00
4. 其他											-1,394,290.99		-1,394,290.99											-3,322,426.41		-3,322,426.41
（四）所有者权益内部结转																										
1. 资本公积转增资本（或股本）																										
2. 盈余公积转增资本（或股本）																										
3. 盈余公积弥补亏损																										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																										
5. 其他																										
（五）专项储备								-1,265,593.22					-1,265,593.22								1,091,883.66					1,091,883.66
1. 本期提取								382,515.54					382,515.54								1,160,223.04					1,160,223.04
2. 本期使用								-1,648,108.76					-1,648,108.76								-68,339.38					-68,339.38
（六）其他			2,760,000.00		-159,111,685.78							-398,537,511.49	-554,889,197.27			3,604,999.98		142,420,944.74								146,025,944.72
四、本期期末余额	5,000,000,000.00		995,400,000.00		4,312,258,065.64			7,519,873.55	294,708,888.97		1,615,651,986.35	1,173,907,155.29	13,399,455,969.80	5,000,000,000.00		992,640,000.00		4,471,369,751.42			8,785,466.77	249,819,539.63		1,550,874,341.60	1,519,572,053.25	13,793,071,152.67

法定代表人：　　　　主管会计工作的负责人：　　　　会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表

2020年度

会企04表

编制单位：舟山海洋综合开发投资有限公司　　单位：人民币元

项目	本期数											上年同期数									
	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	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									优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	5,000,000,000.00		992,640,000.00		2,341,152,109.55				241,694,781.87	1,897,389,783.53	10,472,876,594.95	5,000,000,000.00		1,992,035,000.02		2,326,730,773.40				196,995,306.25	1,568,254,422.92	11,084,015,502.59
加：会计政策变更																					
前期差错更正																					
其他																					
二、本年年初余额	5,000,000,000.00		992,640,000.00		2,341,152,109.55				241,694,781.87	1,897,389,783.53	10,472,876,594.95	5,000,000,000.00		1,992,035,000.02		2,326,730,773.40				196,995,306.25	1,568,254,422.92	11,084,015,502.59
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			2,760,000.00		15,759,062.89				44,699,475.62	329,335,288.81	392,553,827.32			-996,195,000.02		14,421,336.15				44,699,475.62	329,335,288.81	-607,738,897.64
（一）综合收益总额										446,994,756.23	446,994,756.23										446,994,756.23	446,994,756.23
（二）所有者投入和减少资本														-1,000,000,000.00								-1,000,000,000.00
1、所有者投入的普通股																						
2、其他权益工具持有者投入资本														-1,000,000,000.00								-1,000,000,000.00
3、股份支付计入所有者权益的金额																						
4、其他																						
（三）利润分配									44,699,349.34	-104,509,349.34	-59,700,000.00									44,699,475.62	-117,659,475.62	-72,960,000.00
1、提取盈余公积									44,699,349.34	-44,699,349.34										44,699,475.62	-44,699,475.62	
2、对所有者（或股东）的分配										-59,700,000.00	-59,700,000.00										-72,960,000.00	-72,960,000.00
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、设定受益计划变动额结转留存收益																						
5、其他																						
（五）专项储备																						
1、本期提取																						
2、本期使用																						
（六）其他			2,760,000.00		15,759,062.89						18,519,062.89			3,604,999.98		14,421,336.15						18,026,336.13
四、本期期末余额	5,000,000,000.00		995,400,000.00		2,356,911,172.44				286,394,131.21	2,241,893,847.63	10,880,799,151.28	5,000,000,000.00		992,640,000.00		2,341,152,109.55				241,694,781.87	1,897,389,783.53	10,473,876,594.95

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：朱湘晖

天健会计师事务所（特殊普通合伙）审核之章

舟山海洋综合开发投资有限公司

财务报表附注

2020 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

舟山海洋综合开发投资有限公司（以下简称公司或本公司）系经舟山市人民政府舟政函〔2011〕37 号文批准，由舟山市国有资产监督管理委员会（以下简称舟山市国资委）、舟山市定海区国有资产经营公司、舟山市普陀区国有资产投资经营有限公司、岱山县国有资产投资有限公司和嵊泗县国有资产投资经营有限公司共同投资设立，于 2011 年 5 月 24 日在舟山市工商行政管理局登记注册，现持有统一社会信用代码为 91330900575327266N 的营业执照，现有注册资本 50 亿元。

本公司经营范围：重大工程、重点基础设施的投资、开发、经营、管理；土地开发、经营；政府指定的其他项目投资、经营。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。此外，公司编制本年度财务报表时还遵循以下编制基础：

1. 公司对应收舟山市人民政府所属部门及国有控股及联营企业的款项由于其可收回性与其他款项存在明显差异，报告期内对该等款项均不计提坏账准备。

2. 公司对于持股 20%以下的权益性投资，认定为对该投资不具有重大影响，作为可供出售金融资产列报。

3. 公司处置子公司投资时，认定股权受让方未支付大部分价款但其有能力且有计划支付剩余款项的情况下，不影响控制权的转移。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策和会计估计

天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审核之章

（一）遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）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的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照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份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对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；如果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，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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可随时用于支付的存款，现金等价物是指企业持有的期限短、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。

（八）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

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；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

（九）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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在初始确认时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）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）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，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 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；

(2) 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；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

4. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日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，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，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（包括单项金额重大和不重大的金融资产），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。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

(十) 应收款项

1. 对于单项金额重大且有客观证据表明发生了减值的应收款项（包括应收账款和其他应收款），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。

2. 对于单项金额非重大以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项（包括应收账款和其他应收款），根据相同账龄应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定报告期各项组合计提坏账准备的比例。确定具体提取比例为：账龄 1 年以内（含 1 年，下同）的，按其余额的 3%计提；账龄 1-2 年的，按其余额的 10%计提；账龄 2-3 年的，按其余额的 50%计提；账龄 3 年以上的，按其余额的 100%计提。

3. 应收代偿款是指公司按担保合同约定到期后被担保人不能归还本息时，公司代为履行责任支付的代偿款。公司已计提了担保赔偿准备金以及一般风险准备金，用于承担代偿责任后无法收回的代偿损失。于资产负债表日，公司综合评价已计提的担保赔偿准备金、一般风险准备金以及在保业务发生代偿损失的可能性，准备金不足以覆盖代偿损失时对应收代偿款按账龄确定具体提取比例为：账龄 3 个月以内（含 3 个月，下同）的，按其余额的 20%计提；账龄 3-6 个月的，按其余额的 40%计提；账龄 6-12 个月的，按其余额的 60%计提；账龄 1 年以上的，按其余额的 100%计提。

4. 对应收舟山市人民政府所属部门及国有控股及联营企业的款项以及对于合并财务报表范围内主体间（母子公司或子公司之间）的应收款项由于其可收回性与其他款项存在明显差异，报告期内对该等款项均不计提坏账准备。

5. 对子公司浙江海洋租赁股份有限公司（以下简称海洋租赁公司）和舟山海洋租赁有限责任公司的未逾期应收融资租赁款按其余额的 1%计提坏账准备。对于应收融资租赁款出

现逾期情况的，以该租赁项目的全部应收款为组合，按第一笔逾期款的逾期账龄确定具体提取比例为：逾期 3 个月以内，按其余额的 5%计提；逾期 3-6 个月的，按其余额的 20%计提；逾期 6 个月-12 个月的，按其余额的 50%计提；逾期 12 个月以上的，按其余额的 100%计提。

6. 对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项，单独进行减值测试，并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。

7. 对于其他应收款项（包括应收票据、应收利息、长期应收款（除应收融资租赁款外）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。

(十一) 存货

1. 存货包括:

(1) 在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

(2) 开发经营过程中为出售或耗用而持有的开发用土地、开发产品、意图出售而暂时出租的开发产品、周转房、库存材料、库存设备和低值易耗品等，以及在开发过程中的开发成本。

2. 发出存货的计价方法

(1) 发出除开发产品外的存货、设备采用月末一次加权平均法。

(2) 项目开发时，开发用土地按开发产品占地面积计算分摊计入项目的开发成本。

(3) 发出同类开发产品按建筑面积平均法核算。

(4) 意图出售而暂时出租的开发产品和周转房按公司同类固定资产的预计使用年限分期平均摊销。

(5) 如果公共配套设施早于有关开发产品完工的，在公共配套设施完工决算后，按有关开发项目的建筑面积分配计入有关开发项目的开发成本;如果公共配套设施晚于有关开发产品完工的，则先由有关开发产品预提公共配套设施费，待公共配套设施完工决算后再按实际发生数与预提数之间的差额调整有关开发产品成本。

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。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 划分为持有待售的非流动资产或处置组

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

(1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出

售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

(十三) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十四) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十五) 固定资产

1. 固定资产的确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

项　目	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)

房屋及建筑物	年限平均法	10-40	5-10	9.5-2.25
通用设备	年限平均法	3-5	5-10	31.67-18.00
专用设备	年限平均法	5-10	5-10	19.00-9.00
运输工具	年限平均法	4-10	5-10	23.75-9.00
港务设施	年限平均法	25-30	4	3.80-3.20

3. 资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

4. 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 [通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；(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 [90%以上（含 90%）]；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 [90%以上（含 90%）]；(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。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

(十六) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十七) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

(十八) 生物资产

1. 生物资产是指有生命的动物和植物，包括消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。生物资产同时满足下列条件时予以确认：(1) 因过去的交易或者事项对其拥有或者控制；(2) 与其有关的经济利益很可能流入公司；(3) 其成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类生产性生物资产的折旧方法

类　别	折旧方法	使用寿命(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
果树	年限平均法	10	5	9.50

3. 生产性生物资产收获农产品时，采用加权平均法结转成本。

4. 资产负债表日，以成本模式进行后续计量的生物资产，当有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产可变现净值或生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，消耗性生物资产按本财务报表附注三之存货所述方法计提跌价准备，生产性生物资产按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

5. 公益性生物资产不摊销也不计提减值准备。

（十九）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项　目	摊销年限(年)
土地使用权	40-70
海域使用权	6-50
采矿权	3-6
办公软件	5
商标	10
专有技术	10

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备;使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 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；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 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，能证明其有用性；(4) 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；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（二十）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十一）职工薪酬

1. 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。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为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。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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：(1) 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；(2) 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。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

（二十二）担保准备金

本公司计提的担保准备金包括未到期责任准备金和担保赔偿准备金。公司在确认担保费收入的当期，按担保费收入的50%计提未到期责任准备金，并在担保责任解除（含提前解除或代偿解除）后予以转回。

公司于资产负债表日按当期期末担保责任金额的 1%提取担保赔偿准备金。担保赔偿准备金累计达到当年担保责任余额10%的，实行差额提取。

（二十三）永续债

根据金融工具相关准则和《金融负债与权益工具的区分及相关会计处理规定》（财会〔2014〕13号）和《永续债相关会计处理的规定》（财会〔2019〕2号），对发行的永续债，公司依据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该等金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

在资产负债表日，对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配作为公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

（二十四）收入

1．销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2．融资租赁收入

在租赁期开始日，以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。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资租赁收入。

3．土地开发整理业务收入

在开发产品已经完工并验收合格，签订了销售合同并履行了合同规定的义务，即开发产品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对该项目实施继续管理权和实际控制

权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且该项目有关的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

4．提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

5．让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。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确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

6．建造合同

(1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

(2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

(3) 确定合同完工进度的方法为已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例。

(4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

（二十五）政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，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，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。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，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。

4. 与公司日常经营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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十六) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3．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，转回减记的金额。

4．公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十七) 租赁

1．经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，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。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2．融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，详见本财务报表附注三（二十四）2 之说明。

(二十八) 安全生产费

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16 号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，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。

(二十九) 重要会计政策变更说明

企业会计准则变化引起的会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2019 年度颁布的《企业会计准则解释第 13 号》，该项会计政策变更采用未来适用法处理。

四、税项

（一）主要税种及税率

税　种	计 税 依 据	税　率
增值税	销售货物或提供应税劳务	3%、5%、6%、9%、13%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
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	25%、20%、15%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
浙江兴业集团有限公司（以下简称兴业集团公司）	15%
舟山新诺佳生物工程有限责任公司	15%
舟山市企业投资服务有限公司	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

（二）税收优惠

1. 所得税

(1) 兴业集团公司经科学技术部火炬高科技产业开发中心国科火字〔2020〕32 号文审核通过，被认定为高新技术企业，自 2020 年起 3 年内按 15%的税率计缴。

(2) 舟山新诺佳生物工程有限责任公司经科学技术部火炬高科技产业开发中心国科火字〔2020〕32 号文审核通过，被认定为高新技术企业，自 2019 年起 3 年内按 15%的税率计缴。

(3) 根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）等规定，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。

(4) 兴业集团公司、浙江兴鹏远洋渔业有限公司（以下简称兴鹏远洋公司）远洋渔捞销售收入以及部分初级农产品加工销售收入根据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的规定免征企业所得税。

(5) 舟山市泉芽蔬菜食品有限公司（以下简称泉芽食品公司）、舟山市定海惠众农业专业合作社（以下简称惠众合作社）初级农产品加工销售收入根据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的规定免征企业所得税。

2. 增值税

(1) 根据财政部和国家税务总局《关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》（财税〔2013〕37 号文），海洋租赁公司租赁收入的增值税实际税负超过 3%的部分实行增值税即征即退政策。

(2) 兴业集团公司、兴鹏远洋公司远洋渔捞销售收入根据《增值税暂行条例实施细则》的规定免征增值税。

(3) 舟山市菜篮子服务有限公司（以下简称菜篮子公司）、惠众合作社、泉芽食品公司初级农产品销售收入根据《增值税暂行条例实施细则》的规定免征增值税。

五、企业合并、合并财务报表范围及在其他主体中的权益

(一) 控制的重要子公司

子公司全称	业务性质	注册资本（万元）	经营范围
1. 通过设立或投资等方式取得			
舟山港综合保税区投资开发有限责任公司(以下简称保税区投资公司)	综合保税区建设	145,000	基础设施建设开发；房地产开发经营,一般货物仓储、配送；货物及技术的进出口,项目投资及相关资产管理；物业管理(凭资质证书经营)；会展服务；投资咨询服务；通用设备制造
海洋租赁公司	融资租赁、租赁交易咨询	USD10,000	融资租赁业务；租赁业务；向国内外购买租赁资产；租赁财产的残值处理及维修；租赁交易咨询；兼营与主营业务有关的商业保理业务
舟山海域海岛开发建设投资有限公司	海域海岛开发建设	10,000	海域、海岛的收储、开发、建设和投资；海洋工程项目监管、咨询、服务
舟山海洋实业发展有限公司	贸易及投资、资产管理	25,000	石油原油、汽油、煤油、石脑油、石油醚、天然气(富含甲烷的)、甲烷、乙烷、丙烷、正丁烷、正戊烷、乙烯、丙烯、异丁烷、1-丁烯、1-戊烯、正己烷、正庚烷、柴油；

			石油制品(不含危险化学品、不含成品油)、燃料油(不含危险化学品)、润滑油、化工原料及产品(除危险化学品及易制毒品)、矿产品、钢材、木材、贵金属、有色金属、金属材料、五金产品、建筑材料、装潢材料、电子产品、机械设备、塑料原料及制品、橡胶原料及制品、焦炭、煤炭及其制品(无仓储)、食用油、初级农产品的批发；贸易信息咨询；实业投资、土地整理、工程施工；房屋租赁；物业管理服务；货物及技术进出口业务；投资与投资管理；资产管理；受托资产管理；旅游项目投资与开发；苗木、花卉的种植和销售；绿化养护服务
舟山市岱山北部促淤围涂投资有限公司	土地开发	130,000	土地开发、建筑材料销售
舟山港综合保税区保税物流发展有限公司	水路运输代理	500	许可项目：国际道路货物运输；海关监管货物仓储服务（不含危险化学品）；道路货物运输（不含危险货物）；保税仓库经营；技术进出口；货物进出口；报关业务 一般项目：从事国际集装箱船、普通货船运输；国际货物运输代理；道路货物运输站经营；低温仓储（不含危险化学品等需许可审批的项目）；陆路国际货物运输代理；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；仓储设备租赁服务；国内船舶代理；国际船舶代理；海上国际货物运输代理；日用百货销售；石油制品制造（不含危险化学品）；信息咨询服务
舟山港综合保税区国际商品展销中心有限公司(以下简称保税区国际展销公司)	国际贸易	25,000	许可项目：食品经营；烟草制品零售；货物进出口；技术进出口；进出口代理；基础电信业务；第一类增值电信业务；第二类增值电信业务；互联网信息服务；保税仓库经营；保税物流中心经营；海关监管货物仓储服务（不含危险化学品）；出口监管仓库经营；食品经营（销售预包装食品）；食品互联网销售。一般项目：五金产品零售；日用品零售；文具用品零售；工艺美术品及收藏品零售（象牙及其制品除外）；通信设备销售；食用农产品零售；新鲜水果零售；服装服饰零售；化妆品零售；母婴用品销售；食用农产品批发；日用百货销售；文具用品批发；化妆品批发；

			农副产品销售；工艺美术品及收藏品批发（象牙及其制品除外）；通讯设备销售；国内贸易代理；销售代理；寄卖服务等
舟山港综合保税区衢山开发建设有限公司	开发建设	10,000	区域内海域围填及土地开发；基础设施及公用设施的建设管理；公共设施的管理；水环境治理；绿化养护；房地产开发经营；企业咨询服务；物业管理；国内贸易；一般货物仓储、配送；货物及技术进出口；租赁服务；会展服务；物流服务；通用机械设备制造
兴鹏远洋公司	远洋捕捞	5,000	远洋捕捞，自捕鱼初加工、销售，货物及技术进出口
舟山石化园区投资发展有限公司(以下简称石化园区公司)	公用工程投资建设、土地开发利用	400,000	石化公用工程、配套服务设施投资建设，石化产业链项目的投资；房屋拆迁、土地开发利用、海域围垦；公用市政基础设施建设
浙江德创工程建设有限公司(以下简称德创工程公司)	工程建设	5,000	市政公用工程、水利水电工程、港口与航道工程、公路工程、房屋建筑工程建设和施工总承包及相关专业工程承包
舟山群岛新区金融投资有限公司(以下简称金融投资公司)	金融股权投资及管理	200,000	金融股权投资及管理（不包括金融监管部门批准的各种融投资活动）、股权基金投资管理、资产运营管理、政府重大基础设施融资方案设计
舟山海洋租赁有限责任公司	融资租赁、租赁交易咨询	1,000	特定标的的动产、不动产、无形资产的融资租赁业务；租赁业务；向国内外购买租赁财产；租赁财产的残值处理及维修；租赁交易咨询
舟山海洋电子信息产业发展有限公司	电子信息产业	10,000	海洋大数据及海洋电子信息产业项目投资、规划、咨询、建设、运营管理服务；海洋电子信息技术开发、推广、转让、咨询、服务、培训；海洋信息咨询服务；软件开发与服务；信息系统、安全系统的设计、承建、运营管理及维护；货物及技术进出口；航运、港口、海事、渔业综合信息服务
中国(浙江)大宗商品交易中心有限公司	大宗商品交易	50,000	各类大宗商品实物交易市场的经营管理和中介代理服务；食用植物油、粮食、农产品、水产品、燃料油、石油制品及化工产品（除危险化学品且无仓储无运输）、金属材料及制品、有色金属、贵金属（黄金除外）、矿产品、木材、机电产品、煤炭、焦炭的批发及进出口；仓储物流相关服务（除危险化学品）；互联网信息系统集成服务，互联网技术咨询服务

舟山海荣建材有限公司	建材销售	500	建材、土石方、石料、宕渣销售；五金产品批发；建筑工程机械、设备销售及租赁；装卸搬运设备租赁；工程装卸服务；货运代理；土石方工程服务；土石方工程技术咨询
舟山海盛建材有限公司	建材销售	500	建材销售；土石方、石料加工及销售,宕渣销售,五金产品批发,建筑工程机械、设备销售及租赁,装卸搬运设备租赁；一般货物装卸服务(不含危险化学品及易制毒品)；国内货运代理；土石方工程服务；相关工程技术咨询
舟山商贸集团国际贸易有限公司	国际贸易	5,000	许可项目：食品经营；货物进出口；农药批发；技术进出口。一般项目：肥料销售；初级农产品收购；农副产品销售；日用百货销售；针纺织品及原料销售；服装服饰批发；化妆品批发；玩具、动漫及游艺用品销售；体育用品及器材批发；五金产品批发；电子产品销售；通讯设备销售；钟表销售；眼镜销售（不含隐形眼镜）；照相器材及望远镜零售；专用化学产品销售（不含危险化学品）；食品添加剂销售；建筑材料销售；普通货物仓储服务
舟山海租新能源有限公司	新能源开发	1,000	新能源的技术开发、技术咨询、技术服务及技术转让；光伏电站的开发建设与维护；太阳能光伏发电；光伏设备安装；光伏材料销售；合同能源管理服务
舟山海业新能源有限公司	新能源开发	800	新能源的技术开发、技术咨询、技术服务及技术转让；光伏电站的开发建设与维护；太阳能光伏发电；光伏设备安装；光伏材料销售；合同能源管理服务；售电业务
舟山北部项目管理有限公司	科学研究和技术服务业	10,000	工程项目管理；房屋拆迁；土地开发利用；海域围垦；公用市政基础设施建设；石化公用工程、配套服务设施投资建设；石化产业链项目投资；危险化学品运输、装卸、仓储；码头经营；土砂石、建筑材料销售；停车场服务
昌国（浙江）科技发展有限公司	批发和零售业	5,000	物业管理服务，园区运营管理,房屋租赁；海洋领域、石化领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；高新技术企业孵化；人才信息咨询，工业产品设计，企业管理咨询，成年人的非证书劳动职业技能培训；会务服务,展览展示服务
舟山上东实业开发有限公司	房地产业	10,000	一般项目：工艺美术品及礼仪用品制造

			（象牙及其制品除外）；农村民间工艺及制品、休闲农业和乡村旅游资源的开发经营；电影摄制服务；园区管理服务；休闲观光活动；组织文化艺术交流活动；酒店管理；会议及展览服务；广告制作；体育保障组织；体育赛事策划；体育竞赛组织；体育健康服务；健身休闲活动；游览景区管理；非物质文化遗产保护；养老服务；海洋工程装备研发；海洋服务；海洋环境服务；运输设备租赁服务；海洋工程装备销售；海洋环境监测与探测装备销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。许可项目：旅游业务；住宿服务；网络文化经营；电子出版物制作；电视剧制作；音像制品制作；房地产开发经营；水运工程监理；测绘服务；港口经营；水产苗种生产；水产养殖
2．同一控制下合并取得			
浙江盛达海洋股份有限公司(以下简称盛达海洋公司)	水产品收购、加工及销售	18,750	远洋捕捞,水产品收购、加工、销售(以上凭有效许可证经营)；水产养殖,货物及技术的进出口贸易,实业投资(未经金融等监管部门批准,不得从事吸收存款、融资担保、代客理财、向社会公众集(融)资等金融服务)；船舶修造,柴油(不含危险化学品)、燃料油(不含危险化学品)、润滑油的销售
舟山海鲸房地产开发有限公司	房地产开发	1,000	许可项目：房地产开发经营。一般项目：建筑材料销售；建筑用钢筋产品销售；建筑装饰材料销售；五金产品零售
兴业集团公司	水产品收购、加工及销售	JPY148,875.17	许可项目：渔业捕捞；水产养殖；食品生产；食品经营；保健食品生产；保健食品销售；食品添加剂生产；食品互联网销售；货物进出口；海关监管货物仓储服务。一般项目：海洋生物活性物质提取、纯化、合成技术研发；食用农产品初加工；水产品收购；农副产品销售；食品添加剂销售；低温仓储（不含危险化学品等需许可审批的项目）；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；渔具制造；渔具销售；渔需物资销售；非食用冰生产；非食用冰销售。以下限分支机构经营：许

			可项目：饲料生产。一般项目：畜牧渔业饲料销售
宁波市北仑兴业房地产有限公司	房地产开发	1,000	房地产开发经营；建筑五金的安装
舟山瑞洋水产品研发有限公司	水产品研发	300	水产品精深加工技术研究、开发与运用
舟山新诺佳生物工程有限责任公司	水产品加工及销售	2,500	食用动物油脂及制品(鱼油、鱼油脂、鱼油粉剂)的原料收购、加工销售；食用植物油脂及制品的原料收购、加工、销售；保健食品销售(以上凭有效许可证经营)；海洋产品和制品的进出口业务；生物医药技术研究及开发
舟山商贸集团有限公司(以下简称商贸集团公司)	农贸市场及其他专业市场开发、建设、经营	33,800	农贸市场及其它专业市场开发、建设、经营；房屋租赁；房地产开发；实业投资（未经金融等监管部门批准，不得从事吸收存款、融资担保、代客理财、向社会公众集（融）资等金融服务）；二手车交易市场经营及汽车销售；农产品初级加工、销售；货物仓储、物流配送；国际国内贸易；商务会展；从事电子商务平台开发
舟山市市场管理中心	人事管理	100	负责原舟山市市场发展集团有限公司等 3 家保留原行政、事业身份人员的人事编制、工资和补贴、社保、公积金管理和退休人员管理等相关工作
舟山市新城市场发展服务有限公司	市场开发、建设、经营管理	4,200	房地产开发经营；各类工程建设活动。集贸市场管理服务；非居住房地产租赁；物业管理；停车场服务；初级农产品收购；食用农产品批发；食用农产品零售；服装服饰批发；服装服饰零售；日用品销售；体育用品及器材批发；体育用品及器材零售；文具用品批发；文具用品零售；照相机及器材销售；工艺美术品及收藏品批发（象牙及其制品除外）；工艺美术品及收藏品零售（象牙及其制品除外）；玩具、动漫及游艺用品销售；普通货物仓储服务
菜篮子公司	预包装食品兼散装食品零售	3,500	许可范围：食品经营。以下限分支机构经营：许可项目：烟草制品零售；出版物零售；烟花爆竹零售；餐饮服务；食品互联网销售；药品零售；一般项目：商务代理代办服务；初级农产品收购；农产品的生产、销售、加工、运输、贮藏及其他相关服务；水产品零售；水产品收购；鲜肉零售；食用农产品零售；针纺织品销售；服装服饰零售；日用品销售；办公设备耗材销售；体育用品及器材零售；五金产品零

			售；电子产品销售；建筑材料销售；化工产品销售（不含许可类化工产品）；机械设备销售；第一类医疗器械销售；票务代理服务；停车场服务；软件开发；家用电器销售；金属材料销售；粮油仓储服务；游乐园服务
惠众合作社	农作物种植、初级农产品的销售	50	农作物种植；组织收购成员生产的农作物；依法为成员提供农业生产资料的购买,初级农产品的销售、运输、贮藏；农产品的初级加工以及与农业生产经营有关的技术、信息等服务
舟山市肉联加工有限公司	畜禽定点屠宰	3,000	畜禽类养殖、收购、批发、屠宰服务、零售、配送及其他肉制品生产、加工销售（凭有效许可证经营）；相关信息服务
泉芽食品公司	豆芽生产、销售	120	豆芽生产、销售；企业生产所需的农副产品收购
舟山盛海商贸有限公司	燃料油等贸易	500	食品经营；粮食收购；货物进出口；房地产开发经营；危险化学品经营(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，具体经营项目以审批结果为准)。一般项目：肥料销售；日用百货销售；针纺织品及原料销售；五金产品批发；文具用品批发；建筑材料销售；石油制品销售（不含危险化学品）；化工产品销售（不含许可类化工产品）；电动自行车销售；移动终端设备制造；农副产品销售；体育用品及器材批发；化妆品批发；建筑装饰材料销售；日用品销售；工艺美术品及收藏品批发（象牙及其制品除外）；玩具、动漫及游艺用品销售；服装服饰批发；钟表销售；眼镜销售（不含隐形眼镜）；照相器材及望远镜零售；环保咨询服务；金属材料销售；家用电器销售；厨具卫具及日用杂品批发；建筑用木料及木材组件加工；金属制品销售；仪器仪表销售；电气设备销售；塑料制品销售；物业管理；软件开发；通信设备制造；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；广告设计、代理；门窗制造加工
舟山银企联动产质押服务有限公司	机械设备等批发、零售	3,000	接受委托从事动产质押物监管服务；企业投资咨询；网络监控技术开发及服务；企业管理咨询及实业投资咨询；仓储服务；机械设备、五金交电及电子产品、初级农

			产品、金属、燃料油（不含危险品）、建材及化工产品（不含危险品及易制毒品）、纺织品、服装及日用品的批发、零售
舟山市民用爆破器材有限公司	民爆产品及器材销售	55	民爆产品及器材销售(凭《民用爆炸物品销售许可证》经营)；以下限分支机构经营:民爆产品运输
舟山市华鑫二手车鉴定评估有限公司	二手车鉴定服务	50	二手车鉴定评估及信息咨询服务（凭有效许可证经营）
舟山市二手车交易市场有限公司	二手车交易服务	335	二手车代销，租赁，汽车及汽车配件销售，市场投资经营；各类二手车交易服务
舟山市融资担保有限公司	担保业务	15,000	主营融资性担保业务，再担保业务；兼营非融资性担保业务，与担保业务有关的财务顾问、咨询中介服务，按规定以自有资金进行投资（凭有效许可证经营）
舟山市担保有限责任公司	担保业务	15,000	一般项目：信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；非融资担保服务(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。许可项目：各类工程建设活动；旅游业务
舟山市企业投资服务有限公司	租赁和商务服务业	50	企业投资咨询（未经金融等监管部门批准，不得从事吸收存款、融资担保、代客理财、向社会公众集(融)资等金融服务），商务信息咨询，企业管理咨询，会计业务咨询，税务咨询；会展服务，物业管理；展览展示服务，企业招商服务，培训咨询，为企业提供服务；品牌策划，企业形象设计，平面设计及制作，广告服务；会计服务，代理记账，代办企业登记服务；餐饮服务；汽车租赁；中介服务
舟山市对外经济贸易有限公司	批发和零售业	550	自营和代理各类商品及技术的进出口业务，国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；经营进料加工和“三来一补”业务；经营对销贸易和转口贸易；国际船舶代理及国际货运代理业务；船舶配件销售
舟山群岛会展有限公司	租赁和商务服务业	100	组织策划、承办会展，会务服务
舟山市工业发展投资有限责任公司	商务服务业	1,500	一般项目：信息技术咨询服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；会议及展览服务；住房租赁；广告设计、代理；广告发布（非广播电台、电视台、报刊出版单位）；科技中介服务；人力资源服务（不含职业中

			介活动、劳务派遣服务）；软件开发；工业投资；资产经营、管理；船舶产业集群平台建设及运营(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。许可项目：货物进出口；技术进出口；进出口代理
舟山市粮食收储有限公司	批发业	2,200	粮油及其制品的收购、调拨、仓储、销售、加工；食品生产、销售；包装用品销售；预包装食品批发兼零售；房屋出租；第二类增值电信业务（凭有效许可证经营）；市场经营管理
3．非同一控制下合并取得			
舟山港综合保税区码头有限公司(以下简称码头公司)	码头开发经营、管理	30,000	为船舶提供码头设施；在港区内提供货物装卸、仓储服务；集装箱装卸服务(5 万吨级多用途公用码头 1 号泊位)(凭有效的港口经营许可证经营)
舟山市城乡人力资源开发有限公司	人力资源服务	400	劳务派遣业务（凭有效许可证经营）；劳务合作交流组织（不含境外），开发人力资源服务外包业务；劳动代理、劳务代理服务；职业介绍咨询服务；电信业务代办；文化用品、日用百货、计算机及附属设备、网络设备、软件、耗材的销售及维护；职业中介，打字、复印服务
舟山科安特种设备服务有限公司	设备服务	11.5	锅炉、压力容器、压力管道、电梯、起重机械、厂（场)内机动车辆等特种设备作业人员上岗前培训；机电设备及零配件、金属材料、塑料、建筑材料的批发、零售；设备设施的技术方案制定，安全技术咨询服务
舟山市隆盛航运融资担保有限公司	融资担保	10,100	主营融资性担保业务；兼营非融资性担保业务，与担保业务有关的财务顾问、咨询中介服务，按规定以自有资金进行投资
舟山华森房地产开发有限公司	居民服务、修理和其他服务业	500	一般项目：建筑材料销售；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；非居住房地产租赁；住房租赁；建筑用金属配件销售；日用百货销售；日用品销售(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。许可项目：房地产开发经营；港口经营
舟山市红盾经济有限责任公司	租赁和商务服务业	44	房屋租赁，商务信息咨询服务、信息中介

(续上表)

子公司全称	期末实际	实质上构成对子公司	持股比	表决权

	出资额	净投资的其他项目余额	例(%)	比例(%)
1．通过设立或投资等方式取得				
保税区投资公司	1,300,000,000.00		89.66	100.00
海洋租赁公司	464,071,900.00		70.00[注 1]	75.00
舟山海域海岛开发建设投资有限公司	110,318,987.69		100.00[注 2]	100.00
舟山海洋实业发展有限公司	251,495,614.60		100.00	100.00
舟山市岱山北部促淤围涂投资有限公司	759,153,928.80		90.00	90.00
舟山港综合保税区保税物流发展有限公司	5,000,000.00		100.00 [注 3]	100.00
保税区国际展销公司	251,460,000.00		100.00 [注 4]	100.00
舟山港综合保税区衢山开发建设有限公司	45,000,000.00		100.00 [注 5]	100.00
兴鹏远洋公司	50,000,000.00		100.00 [注 6]	100.00
石化园区公司	1,830,000,000.00		45.75	100.00
德创工程公司	25,500,000.00		51.00	51.00
金融投资公司	670,464,500.00		52.61	75.16
舟山海洋租赁有限责任公司	10,000,000.00		100.00[注 7]	100.00
舟山海洋电子信息产业发展有限公司	100,000,000.00		100.00	100.00
中国(浙江)大宗商品交易中心有限公司	200,000,000.00		100.00[注 8]	100.00
舟山海荣建材有限公司	5,000,000.00		100.00[注 9]	100.00
舟山海盛建材有限公司	5,000,000.00		100.00[注 10]	100.00
舟山商贸集团国际贸易有限公司			100.00[注 11]	100.00
舟山海租新能源有限公司	10,000,000.00		100.00[注 12]	100.00
舟山海业新能源有限公司	8,000,001.00		100.00[注 13]	100.00
舟山北部项目管理有限公司	60,000,000.00		100.00[注 14]	100.00
昌国（浙江）科技发展有限公司	30,000,000.00		100.00	100.00
舟山上东实业开发有限公司	19,500,000.00		65.00[注 15]	65.00
2．同一控制下合并取得				
盛达海洋公司	320,744,700.79		80.00	80.00
舟山海鲸房地产开发有限公司			100.00[注 16]	100.00

兴业集团公司	186,911,347.62		65.00[注 17]	65.00
宁波市北仑兴业房地产有限公司	6,957,817.84		100.00[注 18]	100.00
舟山瑞洋水产品研发有限公司	3,000,000.00		100.00[注 19]	100.00
舟山新诺佳生物工程有限责任公司	22,500,000.00		100.00[注 20]	100.00
商贸集团公司	2,015,797,902.61		100.00	100.00
舟山市市场管理中心	1,000,000.00		100.00[注 21]	100.00
舟山市新城市场发展服务有限公司	42,000,000.00		100.00[注 22]	100.00
菜篮子公司	35,000,000.00		100.00[注 23]	100.00
惠众合作社	499,960.00		99.992[注 24]	99.992
舟山市肉联加工有限公司	30,000,000.00		100.00[注 25]	100.00
泉芽食品公司	1,950,468.64		100.00[注 26]	100.00
舟山盛海商贸有限公司	5,000,000.00		100.00[注 27]	100.00
舟山银企联动产质押服务有限公司	30,000,000.00		100.00[注 28]	100.00
舟山市民用爆破器材有限公司	550,000.00		100.00[注 29]	100.00
舟山市华鑫二手车鉴定评估有限公司	560,000.00		100.00[注 30]	100.00
舟山市二手车交易市场有限公司	3,350,000.00		100.00[注 31]	100.00
舟山市融资担保有限公司	120,603,824.63		100.00[注 32]	100.00
舟山市担保有限责任公司	158,664,986.06		100.00[注 33]	100.00
舟山市企业投资服务有限公司	1,163,527.32		100.00	100.00
舟山市对外经济贸易有限公司	2,955,102.62		100.00[注 34]	100.00
舟山群岛会展有限公司	1,000,000.00		100.00[注 35]	100.00
舟山市工业发展投资有限责任公司	15,759,062.89		100.00	100.00
舟山市粮食收储有限公司	88,506,609.57		100.00[注 36]	100.00
3．非同一控制下合并取得				
码头公司	301,767,720.00		100.00[注 37]	100.00
舟山市城乡人力资源开发有限公司	13,271,834.43		100.00	100.00
舟山科安特种设备服务有限公司	338,424.80		100.00[注 38]	100.00
舟山市隆盛航运融资担保有限公司	106,354,847.56		100.00[注 39]	100.00
舟山华森房地产开发有限公司	35,246,879.03		100.00[注 40]	100.00

舟山市红盾经济有限责任公司	442,360.63		100.00[注 41]	100.00

[注 1] 该公司 45%股权由子公司金融投资公司持有

[注 2] 该公司 100%股权由子公司舟山海洋实业发展有限公司持有

[注 3] 该公司 100%的股权由子公司保税区投资公司持有

[注 4] 该公司 100%的股权由子公司保税区投资公司持有

[注 5] 该公司 100%的股权由子公司保税区投资公司持有

[注 6] 该公司 100%的股权由子公司盛达海洋公司持有

[注 7] 该公司 100%的股权由子公司海洋租赁公司持有

[注 8] 该公司 100%的股权由子公司金融投资公司持有

[注 9] 该公司 100%的股权由子公司舟山海洋实业发展有限公司持有

[注 10] 该公司 100%的股权由子公司舟山海洋实业发展有限公司持有

[注 11] 该公司 100%的股权由子公司商贸集团公司持有，股东认缴出资款尚未到位

[注 12] 该公司 100%的股权由子公司海洋租赁公司持有

[注 13] 该公司 100%的股权由子公司舟山海租新能源有限公司持有

[注 14] 该公司 100%的股权由子公司石化园区公司持有

[注 15] 该公司 100%的股权由子公司舟山海洋实业发展有限公司持有

[注 16] 该公司 100%的股权由子公司舟山海洋实业发展有限公司持有

[注 17] 该公司 65%的股权由子公司盛达海洋公司持有

[注 18] 该公司 100%的股权由子公司舟山海鲸房地产开发有限公司持有

[注 19] 该公司 100%的股权由子公司兴业集团有限公司持有

[注 20] 该公司 100%的股权由子公司兴业集团有限公司持有

[注 21] 该公司 100%的股权由子公司商贸集团公司持有

[注 22] 该公司 100%的股权由子公司商贸集团公司持有

[注 23] 该公司 100%的股权由子公司商贸集团公司持有

[注 24] 该公司 99.992%的股权由子公司菜篮子公司持有

[注 25] 该公司 100%的股权由子公司商贸集团公司持有

[注 26] 该公司 100%的股权由子公司商贸集团公司持有

[注 27] 该公司 100%的股权由子公司商贸集团公司持有

[注 28] 该公司 100%的股权由子公司商贸集团公司持有

[注 29] 该公司 100%的股权由子公司商贸集团公司持有

[注 30] 该公司 100%的股权由子公司商贸集团公司持有

[注 31] 该公司 100%的股权由子公司商贸集团公司持有

[注 32] 该公司 100%的股权由子公司金融投资公司持有

[注 33] 该公司 100%的股权由子公司金融投资公司持有

[注 34] 该公司 100%的股权由子公司商贸集团公司持有

[注 35] 该公司 100%股权由子公司对外经济贸易有限公司持有

[注 36] 该公司 100%的股权由子公司商贸集团公司持有

[注 37] 该公司 100%的股权由子公司保税区投资公司持有

[注 38] 该公司 100%股权由子公司舟山海洋实业发展有限公司持有

[注 39] 该公司 100%股权由子公司舟山群岛新区金融投资有限公司持有

[注 40] 该公司 100%的股权由子公司商贸集团公司持有

[注 41] 该公司 100%股权由子公司商贸集团公司持有

(二) 合并范围发生变更的说明

1. 报告期新纳入合并财务报表范围的子公司

(1) 因直接设立或投资等方式而增加子公司的情况说明

本期公司子公司舟山海洋实业发展有限公司出资设立舟山上东实业开发有限公司，于 2020 年 4 月 2 日办妥工商设立登记手续，并取得统一社会信用代码为 91330900MA2DM09Q28 的营业执照。该公司注册资本为 10,000 万元，舟山海洋实业发展有限公司认缴出资 6,500 万元，占其注册资本的 65%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

(2) 因同一控制下企业合并而增加子公司的情况说明

1) 根据舟山市财政局舟财产权〔2019〕3号文件,同意将舟山市国有资产投资经营有限公司持有的舟山市工业发展投资有限公司100%股权无偿划拨给本公司,舟山市工业发展投资有限公司已于2020年1月21日办妥工商变更登记手续,故自2020年1月21日起将其纳入合并财务报表范围。

2) 根据舟山市国资委舟国资发〔2019〕56号文件，同意将舟山市国资委持有的舟山市粮食收储有限公司100%股权无偿划转给公司子公司商贸集团公司,舟山市粮食收储有限公司已于2020年4月24日办妥工商变更登记手续,故自2020年4月24日起将其纳入合并财务报表范

围。

(3) 因非同一控制下企业合并而增加子公司的情况说明

根据舟山市国资委舟国资发〔2019〕75号文件，同意将舟山市投资促进中心持有的舟山华森房地产开发有限公司100%股权无偿划拨给商贸集团公司，舟山华森房地产开发有限公司已于2020年4月22日办妥工商变更登记手续，故自2020年4月22日起将其纳入合并财务报表范围。

2. 本期不再纳入合并财务报表范围的子公司

出售股权而减少子公司的情况说明

根据本公司与浙江群岛新区海洋产业集聚区管委会（以下简称集聚区管委会）于2020年3月3日签订的《股权转让协议》，本公司以59,159万元将所持有的舟山国家远洋渔业基地建设发展集团有限公司69.88%股权转让给集聚区管委会。上述股权转让事项已于2020年3月9日经舟山市国资委舟国资发〔2020〕15号文件批准，舟山国家远洋渔业基地建设发展集团有限公司已于2020年3月25日办妥工商变更登记手续，故自2020年3月25日起不再将其纳入合并财务报表范围。

(四) 本期新纳入合并范围的主体

1. 本期新纳入合并范围的子公司

名　称	期末净资产	本期净利润
舟山上东实业开发有限公司	30,516,161.61	516,161.61
舟山市工业发展投资有限责任公司	15,544,737.92	-480,280.48
舟山市粮食收储有限公司	85,537,750.98	-4,576,424.00
舟山华森房地产开发有限公司	32,472,919.12	-2,773,959.91

2. 本期不再纳入合并范围的子公司

名　称	处置日净资产	期初至处置日净利润
舟山国家远洋渔业基地建设发展集团有限公司（合并）	1,315,415,023.12	-12,810,911.70

(五) 重要的非全资子公司、合营企业和联营企业的主要财务信息

被投资单位	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
非全资子公司					
海洋租赁公司(合并)	3,167,055,118.01	2,354,916,375.67	812,138,742.34	336,451,179.25	53,995,385.48

舟山市岱山北部促淤围涂投资有限公司	887,431,183.91	137,292.84	887,293,891.07	175,412.87	-5,622,725.00
石化园区公司	8,981,166,843.10	4,981,152,817.50	4,000,014,025.60		
舟山北部项目管理有限公司	290,162,712.72	201,198,017.00	88,964,695.72	44,675,997.78	28,963,697.72
德创工程公司	59,720,169.12	9,284,025.29	50,436,143.83	1,797,205.44	561,244.36
金融投资公司	2,119,044,068.96	476,904,874.46	1,642,139,194.50	117,735.85	8,358,927.11
中国（浙江）大宗商品交易中心有限公司	179,764,177.38	156,926.47	179,607,250.91		-10,084,086.71
舟山市担保有限公司	151,147,015.49	149.84	151,146,865.65		569,550.40
舟山市融资担保有限公司	138,374,628.82	3,210,737.30	135,163,891.52	565,845.66	3,990,302.20
舟山市隆盛航运融资担保有限公司	109,934,889.56	1,412,834.82	108,522,054.74	83,924.53	2,167,207.18
舟山上东实业开发有限公司	30,519,339.21	3,177.60	30,516,161.61		516,161.61
盛达海洋公司(合并)	1,683,265,750.59	629,771,611.02	1,053,494,139.57	1,272,649,092.92	58,366,127.12
惠众合作社	4,174,676.83	6,708,122.20	-2,533,445.37	311,474.30	-946,753.88
小 计	17,801,760,573.70	8,664,856,962.01	9,136,903,611.69	1,656,827,868.60	140,835,037.59
合营联营企业					
浙江舟山金港投资有限公司	43,851,280.13	209,623.60	43,641,656.53		10,270,578.27
舟山舟易投资管理合伙企业（有限合伙）	9,984,486.33	720,600.00	9,263,886.33		-30.00
舟山众鲜餐饮管理有限公司	6,167,164.67	152,474.35	6,014,690.32	561,623.73	-985,309.68
舟山港综合保税区舟保物流有限公司（以下简称舟保物流公司）	3,405,338.19	-156,437.22	3,561,775.41		8,518.36
舟山中燃船舶燃料有限公司	119,835,683.73	24,570,565.02	95,265,118.71	730,778,476.70	18,859,745.34
普邦盛达（浙江）生物科技有限公司	31,527,185.60	50,010.80	31,477,174.80		-241,093.66
舟山市市隆农贸有限公司					
舟山申浙汽车销售服务有限公司	21,229,906.76	8,424,781.32	12,805,125.44	94,412,989.05	-5,510,792.37
舟山市顺泰民爆器材	9,497,046.25	461,591.91	9,035,454.34	104,473,686.60	1,330,758.24

有限公司					
浙江中电建工程规划设计研究有限公司	12,286,295.72	3,455.12	12,282,840.60	570,022.68	65,647.21
舟山海洋产业发展股份有限公司	62,314,456.68	9,803,201.95	52,511,254.73	81,859,573.67	1,245,961.36
浙江浙银金融租赁股份有限公司	33,727,592,723.36	29,582,437,732.94	4,145,332,950.43	1,401,000,253.70	510,112,933.61
浙江海洋力合资本管理有限公司	29,803,909.94	12,753,494.44	17,050,415.50	4,590,122.76	-22,202,559.35
浙江海兰信海洋信息科技有限公司	48,218,710.93	139,556.05	480,218,710.93	639,454.78	1,802,613.05
中船（浙江）海洋科技有限公司	174,460,664.46	70,047,882.51	104,412,781.95	30,925,406.97	2,068,347.20
舟山信通建设投资有限公司	97,777,509.62	1,275,005.25	96,502,504.37		-1,671,890.56
舟山惠群远洋渔业产业服务有限公司	5,147,520.07	29,374.81	5,118,145.26		-9,498.80
东方阿尔法公司(Alfa Oriental S.A)	1,184,450.86		1,184,450.86		-17,171.55
舟山煤炭交易市场有限公司	28,424,883.50	3,330,707.64	25,094,175.86	13,520,850.93	4,427,816.98
舟山市园山岛旅游开发有限公司	7,585,819.17	1,940,609.96	5,645,209.21	5,042.73	-83,689.33
舟山侨乡进口商品商贸有限公司	437,354.25	196,941.95	240,412.30	95,114.94	-53,839.16
舟山渔人广场餐饮管理有限公司	351,113.08	269,546.74	81,566.34	281,074.46	95,496.19
浙江海力生生物科技股份有限公司	145,853,954.48	74,570,372.04	71,283,582.54	20,787,458.34	-2,252,147.10
舟山天然气交易市场有限公司	14,555,323.35	226,968.78	14,328,354.57		-2,189,292.75
舟山群岛新区海商资产管理合伙企业（有限合伙）	20,311,292.74		20,311,292.74		-116,280.45
浙江和泓环保纸业有限公司	485,601,686.23	314,236,689.56	171,364,996.67	519,942,895.30	-10,987,060.58
浙江方位智控科技有限公司	9,814,061.97	499,191.18	9,314,870.79	0.76	-791,718.48
浙江自贸区跨境电商服务有限公司	11,787,310.98	587,227.94	11,200,083.04	1,097,585.22	-1,183,847.49
浙江舟山数字发展运营有限公司	57,360,213.51	28,956,458.56	28,403,754.95	15,633,561.24	-365,230.89

小 计	35,186,367,346.56	30,135,737,627.20	5,482,947,235.52	3,021,175,194.56	501,626,963.61

六、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	上年年末数
库存现金	133,264.96	189,734.96
银行存款	2,316,364,740.43	2,801,573,399.47
其他货币资金	218,335,579.14	437,425,449.98
合 计	2,534,833,584.53	3,239,188,584.41

(2) 货币资金——外币货币资金

项 目	期末数			上年年末数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
银行存款	USD10,132,390.75	6.5249	66,112,836.40	USD6,932,140.20	6.9762	48,359,996.46
银行存款	JPY357,214,802.96	0.063236	22,588,835.28	JPY407,198,748.00	0.064086	26,095,738.96
银行存款	EUR1,084,390.71	8.0250	8,702,235.45	EUR584,720.05	7.8155	4,569,879.55
其他货币资金	USD585,222.80	6.5249	3,818,520.25	USD430,026.18	6.9762	2,999,948.64
合 计			101,222,427.38			82,025,563.61

(3) 其他说明

其他货币资金期末余额中，结构性存款为 208,046,580.59 元，信用证保证金存款 3,824,660.45 元，担保保证金存款为 6,389,825 元，微信及支付宝存款账户为 74,513.10 元。

2. 应收票据

种 类	期末数	上年年末数
银行承兑汇票	950,000.00	113,771.76
合 计	950,000.00	113,771.76

3. 应收账款

(1) 账龄分析

账　龄	期末数				上年年末数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	131,777,234.92	85.50	3,680,091.35	128,097,143.57	279,961,177.94	96.90	7,424,487.18	272,536,690.76
1-2 年	21,232,746.70	13.77	11,160,862.27	10,071,884.43	6,753,308.80	2.34	6,657,406.60	95,902.20
2-3 年	274,772.80	0.18	274,772.80		577,860.45	0.20	281,965.23	295,895.22
3 年以上	845,852.17	0.55	845,852.17		1,613,275.71	0.56	1,613,275.71	
小　计	154,130,606.59	100.00	15,961,578.59	138,169,028.00	288,905,622.90	100.00	15,977,134.72	272,928,488.18

(2) 期末金额较大的应收账款

单位名称/自然人姓名	期末数	款项性质及内容
PANAPESCA USA LLC	18,990,265.17	货款
青岛日正商贸有限公司	12,901,423.91	货款
舟山陆港物流有限公司	10,041,764.00	货款
中国电建集团华东勘测设计研究院有限公司	9,105,523.36	工程款
AL BADR SEAFOODS PVT LTD	8,565,236.23	货款
小　计	59,604,212.67	

(3) 期末无应收关联方账款。

(4) 应收账款——外币应收账款

币　种	期末数			上年年末数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元	9,557,745.46	6.5249	62,363,333.35	9,212,143.77	6.9762	64,265,757.37
日元	36,061,830.00	0.063236	2,280,405.88	58,279,470.00	0.064086	3,734,898.11
小　计			64,643,739.23			68,000,655.48

(5) 其他说明

1) 公司对应收舟山市人民政府所属部门及国有控股及联营企业的款项不计提坏账准备，具体情况如下：

账　龄	期末数			上年年末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

1 年以内	9,107,523.36		9,107,523.36	11,137,311.81		11,137,311.81
2-3 年				13,930.00		13,930.00
小　计	9,107,523.36		9,107,523.36	11,151,241.81		11,151,241.81

2）公司对应收舟山陆港物流有限公司的款项全额计提坏账准备，具体情况如下：

账　龄	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
1-2 年	10,041,764.00	10,041,764.00	100.00	企业已进行破产清算，预计难以收回
小　计	10,041,764.00	10,041,764.00		

3）公司对应收施其波的款项全额计提坏账准备，具体情况如下：

账　龄	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
2-3 年	274,772.80	274,772.80	100.00	预计难以收回
小　计	274,772.80	274,772.80		

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账　龄	期末数				上年年末数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	85,233,279.21	98.99		85,233,279.21	165,568,898.36	99.43		165,568,898.36
1-2 年	638,926.49	0.74		638,926.49	660,777.10	0.40		660,777.10
2-3 年	96,637.82	0.11		96,637.82	51,255.81	0.03		51,255.81
3 年以上	139,426.00	0.16		139,426.00	239,516.00	0.14		239,516.00
合　计	86,108,269.52	100.00		86,108,269.52	166,520,447.27	100.00		166,520,447.27

(2) 期末无预付关联方款项。

5. 其他应收款

(1) 明细情况

项　目	期末数	上年年末数
应收利息		44,300.00
应收股利	166,600.00	
其他应收款	1,817,457,319.46	1,180,520,282.31

合　计	1,817,623,919.46	1,180,564,582.31

(2) 应收利息

项　目	期末数	上年年末数
船东借款利息		44,300.00
小　计		44,300.00

(3) 应收股利

单位名称	期末数	上年年末数
中船（浙江）海洋科技有限公司	166,600.00	
小　计	166,600.00	

(4) 其他应收款

1) 账龄分析

账　龄	期末数				上年年末数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	892,651,788.69	48.58	581,521.72	892,070,266.97	670,328,409.53	55.69	1,733,905.98	668,594,503.55
1-2年	503,328,706.72	27.39	6,552,595.37	496,776,111.35	244,194,077.44	20.29	6,950,311.42	237,243,766.02
2-3 年	200,938,046.01	10.93	385,530.97	200,552,515.04	8,932,111.03	0.74	2,110,133.05	6,821,977.98
3 年以上	240,742,481.80	13.10	14,124,055.70	226,618,426.10	280,122,159.63	23.28	12,262,124.87	267,860,034.76
小　计	1,837,661,023.22	100.00	21,643,703.76	1,816,017,319.46	1,203,576,757.63	100.00	23,056,475.32	1,180,520,282.31

2) 应收代偿款账龄分析

账　龄	期末数				上年年末数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
3-6个月	1,800,000.00	3.23	360,000.00	1,440,000.00				
1年以上	53,858,435.42	96.77	53,858,435.42		54,911,015.79	100.00	54,911,015.79	
小 计	55,658,435.42	100.00	54,218,435.42	1,440,000.00	54,911,015.79	100.00	54,911,015.79	

3) 应收关联方款项

关联方名称	期末数	上年年末数
浙江海洋力合资本管理有限公司	4,186,602.74	12,000,000.00
舟山市商业（集团）总公司		1,000,000.00
舟山市园山岛旅游开发有限公司		308,697.70

小　计	4,186,602.74	13,308,697.70

4) 其他说明

① 公司对应收舟山市人民政府所属部门及国有控股及联营企业的款项不计提坏账准备，具体情况如下：

账　龄	期末数			上年年末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
1 年以内	869,409,305.35		869,409,305.35	600,531,543.85		600,531,543.85
1-2 年	496,022,459.66		496,022,459.66	232,829,433.06		232,829,433.06
2-3 年	200,166,984.08		200,166,984.08	5,153,824.52		5,153,824.52
3 年以上	226,618,426.10		226,618,426.10	267,860,034.76		267,860,034.76
小　计	1,792,217,175.19		1,792,217,175.19	1,106,374,836.19		1,106,374,836.19

② 公司对应收珠海市蓝海之略医疗股份有限公司的款项全额计提坏账准备，具体情况如下：

账　龄	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
2-3 年	6,468,856.30	6,468,856.30	100.00	预计难以收回
小　计	6,468,856.30	6,468,856.30		

③ 公司对应收温州视客科技集团有限公司的款项全额计提坏账准备，具体情况如下：

账　龄	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
1 年以内	10,085.00	10,085.00	100.00	预计难以收回
小　计	10,085.00	10,085.00		

6. 存货

(1) 明细情况

项　目	期末数			上年年末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资	380,353.98		380,353.98	3,170,055.31		3,170,055.31
原材料	218,312,109.24	7,711,298.10	210,600,811.14	198,831,992.55	2,870,400.32	195,961,592.23
在产品	26,048,579.63		26,048,579.63	92,947,372.79		92,947,372.79
开发成本	12,406,349,834.42		12,406,349,834.42	13,235,353,078.37		13,235,353,078.37

库存商品	414,154,999.66	10,105,225.61	404,049,774.05	807,766,033.08	3,123,677.85	804,642,355.23
发出商品	13,853,270.71		13,853,270.71	21,515,470.65		21,515,470.65
开发产品	22,496,753.06		22,496,753.06	23,254,997.29		23,254,997.29
委托加工物资	14,556,970.50		14,556,970.50	40,709,303.47		40,709,303.47
低值易耗品	28,446.00		28,446.00	63,607.40		63,607.40
周转材料	15,892.70		15,892.70	1,054,224.39		1,054,224.39
合　计	13,116,197,209.90	17,816,523.71	13,098,380,686.19	14,424,666,135.30	5,994,078.17	14,418,672,057.13

(2) 开发产品情况

项　目	期末数	上年年末数
房地产开发产品	22,496,753.06	23,254,997.29
小　计	22,496,753.06	23,254,997.29

(3) 期末开发成本中有账面原值为 479,727,498.66 元的土地使用权以及原值为 27,093,440.00 元的海域使用权已用于抵押担保。

(4) 期末存货含本期资本化利息金额 363,204,742.50 元。

(5) 存货跌价准备

1) 明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转　回	转　销	
原材料	3,464,864.43	3,736,953.18		84,983.62	7,116,833.99
库存商品	2,529,213.74	11,548,972.66		3,378,496.68	10,699,689.72
小　计	5,994,078.17	15,285,925.84		3,463,480.30	17,816,523.71

2) 计提存货跌价准备时依据的存货可变现净值确定依据如下：需要经过加工的材料存货，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；直接用于出售的商品存货，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。

7. 持有待售资产

(1) 明细情况

项　目	期末数			上年年末数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

固定资产	14,137.07		14,137.07	203,514,270.66		203,514,270.66
无形资产	4,342,831.97		4,342,831.97	47,611,830.30		47,611,830.30
合　计	4,356,969.04		4,356,969.04	251,126,100.96		251,126,100.96

(2) 期末持有待售资产情况

项　目	所属分部	期末账面价值	公允价值	预计出售费用	出售原因及方式	预计处置时间
房屋建筑物	商贸集团公司	14,137.07	2,100,134.06		政府征收	
无形资产	商贸集团公司	4,342,831.97	17,692,423.94		政府征收	
合　计		4,356,969.04	19,792,558.00			

8. 其他流动资产

项　目	期末数			上年年末数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
委托贷款	185,000,000.00		185,000,000.00	185,000,000.00		185,000,000.00
留抵进项税额	106,206,991.05		106,206,991.05	191,900,762.77		191,900,762.77
待摊费用	2,032,627.77		2,032,627.77	2,351,852.19		2,351,852.19
预缴房产税额	1,107,082.57		1,107,082.57			
预缴所得税额	749,573.79		749,573.79	2,659,842.25		2,659,842.25
预缴印花税	2,755.50		2,755.50			
预缴城市维护建设税	2,074.65		2,074.65	656.05		656.05
预缴教育费附加	889.13		889.13	463.64		463.64
预缴地方教育附加	592.76		592.76			
理财产品				91,490,000.00		91,490,000.00
预缴营业税额				21,722.80		21,722.80
预缴个人所得税				7,716.97		7,716.97
预缴水利建设基金				434.45		434.45
合　计	295,102,587.22		295,102,587.22	473,433,451.12		473,433,451.12

9. 可供出售金融资产

(1) 明细情况

项 目	期末数			上年年末数		
	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	3,855,908,432.90	100,000,000.00	3,755,908,432.90	3,125,734,432.90	100,000,000.00	3,025,734,432.90
其中:按成本计量的	3,855,908,432.90	100,000,000.00	3,755,908,432.90	3,125,734,432.90	100,000,000.00	3,025,734,432.90
合 计	3,855,908,432.90	100,000,000.00	3,755,908,432.90	3,125,734,432.90	100,000,000.00	3,025,734,432.90

(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			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数
浙江舟山定海海洋农村商业银行股份有限公司	114,112,062.90			114,112,062.90
舟山市小干岛商务区建设控股有限公司	95,000,000.00			95,000,000.00
国能浙江舟山发电有限责任公司（原名神华国华（舟山）发电有限公司）	67,988,170.00			67,988,170.00
浙江舟山群岛新区海洋产业投资有限公司	57,000,000.00			57,000,000.00
舟山中海投创业投资企业	100,000,000.00			100,000,000.00
杭州钢铁厂小型轧钢股份有限公司	200,000.00		200,000.00	
浙江石油化工有限公司	2,592,000,000.00	735,000,000.00		3,327,000,000.00
舟山江海联运产业投资基金合伙企业（有限合伙）	600,000.00			600,000.00
浙江中汤海洋开发有限公司	226,000.00		226,000.00	
浙江华业塑料机械有限公司	81,250,000.00			81,250,000.00
舟山港综合保税区国际船配贸易有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00
浙江定海德商村镇银行	15,358,200.00		4,400,000.00	10,958,200.00
小 计	3,125,734,432.90	735,000,000.00	4,826,000.00	3,855,908,432.90

(续上表)

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股比例(%)	表决权比例(%)	本期现金红利
	期初数	本期增加	本期减少	期末数			
浙江舟山定海海洋农					9.0204	9.0204	5,412,236.40

村商业银行股份有限公司							
舟山市小干岛商务区建设控股有限公司					19.00	19.00	
国能浙江舟山发电有限责任公司					9.00	9.00	
浙江舟山群岛新区海洋产业投资有限公司					19.00	19.00	
舟山中海投创业投资企业	100,000,000.00			100,000,000.00	19.69	19.69	
杭州钢铁厂小型轧钢股份有限公司					0.08	0.08	
浙江石油化工有限公司					9.00	9.00	
舟山江海联运产业投资基金合伙企业（有限合伙）					3.00	3.00	
浙江中汤海洋开发有限公司					10.00	10.00	
浙江华业塑料机械有限公司					8.67	8.67	
舟山港综合保税区国际船配贸易有限公司					10.00	10.00	
浙江定海德商村镇银行					5.00	5.00	
小　计	100,000,000.00			100,000,000.00			5,412,236.40

10. 长期应收款

(1) 明细情况

项　目	期末数	上年年末数
融资租赁款	2,177,859,007.86	2,624,543,760.06
股权转让款	1,170,580,000.00	750,000,000.00
合　计	3,348,439,007.86	3,374,543,760.06

(2) 融资租赁款

项　目	期末数	上年年末数
融资租赁收入总额	2,534,760,213.44	3,050,592,350.41
减：未实现融资收益	291,793,854.59	368,144,008.92

融资租赁	2,242,966,358.85	2,682,448,341.49
减：减值准备	65,107,350.99	57,904,581.43
合　计	2,177,859,007.86	2,624,543,760.06

(3) 股权转让款

1) 根据本公司与集聚区管委会于 2015 年 6 月签订的《股权转让协议》，并经舟山市国资委舟国资发〔2015〕65 号文件批准，本公司以 10 亿元的价格将所持舟山市海涂围垦综合开发有限公司（以下简称海涂围垦公司）100%股权转让给集聚区管委会。根据股权转让协议，上述股权转让款由受让方自 2018 年开始，在每年的 6 月 20 日和 12 月 20 日支付一次（非等额），直至 2022 年 12 月 20 日还清；并自 2015 年开始，在每年的 6 月 20 日和 12 月 20 日按照年利率 6%向本公司支付利息。

2) 根据本公司与集聚区管委会于 2020 年 3 月签订的《股权转让协议》，并经舟山市国资委舟国资发〔2020〕15 号文件批准，本公司以 59,159 万元的价格将所持舟山国家远洋渔业基地建设发展集团有限公司 69.88%股权转让给集聚区管委会。根据股权转让协议，上述股权转让款由受让方自 2023 年开始，在每年的 6 月 30 日和 12 月 31 日支付一次（非等额），直至 2027 年 12 月 31 日还清；并自 2020 年至 2022 年，在每年的 12 月 31 日按照年利率 4.9%向本公司支付利息；自 2023 年开始，在每年的 6 月 30 日和 12 月 31 日按照年利率 4.9%向本公司支付利息。

(4) 其他说明

1) 应收融资租赁款逾期情况

本期子公司海洋租赁公司应收部分融资租赁款出现逾期，具体情况如下：

单位名称	应收融资租赁	逾期账龄	坏账准备	计提比例（%）
湘阴县血防医院	4,957,110.99	1-3 个月	247,855.55	5.00
安徽豪琦科技有限公司	1,848,000.00	1-3 个月	92,400.00	5.00
浙江长润海运有限公司	54,000,000.00	3-6 个月	10,800,000.00	20.00
舟山市定海区交通投资有限公司	80,000,000.00	[注]	16,000,000.00	20.00
舟山震洋发展有限公司	10,500,000.00	12 个月以上	10,500,000.00	100.00
小　计	151,305,110.99		37,640,255.55	

[注] 应收舟山市定海区交通投资有限公司部分融资赁款出现逾期情况，单独进行减值测试，计提坏账准备 1,600 万元

2) 期末长期应收款（含未确认融资收益）余额中有 353,288,313.84 元的应收融资租

赁款已用于保理融资，有 271,429,548.01 元的应收融资租赁款（含未确认融资收益）已用于质押担保，有 170,581,139.01 元的应收融资租赁款（含未确认融资收益）作为基础资产已用于发行资产支持证券。

11. 长期股权投资

(1) 分类情况

项　目	期末数			上年年末数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对合营联营企业投资	1,154,167,751.10		1,154,167,751.10	1,180,780,638.87		1,180,780,638.87
合　计	1,154,167,751.10		1,154,167,751.10	1,180,780,638.87		1,180,780,638.87

(2) 明细情况

被投资单位	持股比例(%)	表决权比例(%)	期初数	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
浙江舟山金港投资有限公司	39.00	39.00	22,351,343.58			4,005,525.53	
舟山舟易投资管理合伙企业（有限合伙）	34.00	34.00	446,086.04			-10.20	
舟山众鲜餐饮管理有限公司	40.00	40.00		2,800,000.00		-394,123.87	
舟保物流公司	40.00	40.00	1,354,650.27			3,407.34	
舟山市兴港岸线整理有限公司	50.00	50.00	121,866,426.02		150,000,000.00		
舟山中燃船舶燃料有限公司	45.00	45.00	41,677,432.23			8,486,885.40	
普邦盛达（浙江）生物科技有限公司	50.00	50.00		15,900,868.46		-120,546.83	
舟山市市隆农贸有限公司	45.00	45.00					
舟山申浙汽车销售服务有限公司	35.00	35.00	6,579,998.05			-1,928,777.33	
舟山市顺泰民爆器材有限公司	20.00	20.00	1,741,651.21			265,439.66	
浙江中电建工程规划设计研究有限公司	49.00	49.00	5,986,424.77			32,167.13	
舟山海洋产业发展	30.00	30.00	10,309,468.73	5,000,000.00		373,788.41	

股份有限公司							
浙江浙银金融租赁股份有限公司	20.00	20.00	727,044,003.41			102,022,586.72	
浙江海洋力合资本管理有限公司	45.00	45.00	17,663,835.63			-1,261,151.71	
浙江海兰信海洋信息科技有限公司	30.00	30.00	14,130,103.55			293,642.91	
中船（浙江）海洋科技有限公司	49.00	49.00	50,262,809.16			759,377.69	
舟山信通建设投资有限公司	40.00	40.00	37,367,456.26			-668,756.22	
舟山惠群远洋渔业产业服务有限公司	51.00	51.00	2,572,790.79			-4,844.39	
东方阿尔法公司(Alfa Oriental S.A)	40.00	40.00	3,093,028.69			-6,868.62	
舟山煤炭交易市场有限公司	35.00	35.00	8,589,470.74			1,904,322.08	
舟山市园山岛旅游开发有限公司	45.00	45.00	2,801,638.19			-37,660.20	
舟山侨乡进口商品商贸有限公司	49.00	49.00	144,183.28			-26,381.19	
舟山渔人广场餐饮管理有限公司	40.00	40.00				38,198.48	
浙江海力生生物科技股份有限公司	16.66	16.66	20,855,899.81			-375,342.84	
舟山天然气交易市场有限公司	15.00	15.00	2,475,859.77			-326,606.58	
舟山群岛新区海商资产管理合伙企业（有限合伙）	30.00	30.00	5,888,271.96			-34,884.14	
浙江和泓环保纸业有限公司	20.00	20.00	55,706,890.78			-2,197,412.12	
浙江方位智控科技有限公司	20.00	20.00	4,021,334.80			-160,494.12	
浙江自贸区跨境电商服务有限公司	49.00	49.00	6,068,125.96			-580,085.27	
浙江舟山数字发展运营有限公司	34.00	34.00	9,781,455.19			-124,178.51	
合　计			1,180,780,638.87	23,700,868.46	150,000,000.00	109,937,217.21	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	其他权	宣告发放现金股利	计提减	其他		

	益变动	或利润	值准备			
浙江舟山金港投资有限公司					26,356,869.11	
舟山舟易投资管理合伙企业（有限合伙）					446,075.84	
舟山众鲜餐饮管理有限公司					2,405,876.13	
舟保物流公司					1,358,057.61	
舟山市兴港岸线整理有限公司		23,500,000.00		51,633,573.98		
舟山中燃船舶燃料有限公司		6,759,274.95			43,405,042.68	
普邦盛达（浙江）生物科技有限公司					15,780,321.63	
舟山市市隆农贸有限公司						
舟山申浙汽车销售服务有限公司		105,000.00			4,546,220.72	
舟山市顺泰民爆器材有限公司		200,000.00			1,807,090.87	
浙江中电建工程规划设计研究有限公司					6,018,591.90	
舟山海洋产业发展股份有限公司					15,683,257.14	
浙江浙银金融租赁股份有限公司					829,066,590.13	
浙江海洋力合资本管理有限公司					16,402,683.92	
浙江海兰信海洋信息科技有限公司					14,423,746.46	
中船（浙江）海洋科技有限公司		166,600.00			50,855,586.85	
舟山信通建设投资有限公司					36,698,700.04	
舟山惠群远洋渔业产业服务有限公司				-2,567,946.40		
东方阿尔法公司(Alfa Oriental S.A)				-3,086,160.07		
舟山煤炭交易市场有限公司		2,099,030.47			8,394,762.35	
舟山市园山岛旅游开发有限公司				-2,763,977.99		

舟山侨乡进口商品商贸有限公司				-117,802.09		
舟山渔人广场餐饮管理有限公司				-38,198.48		
浙江海力生生物科技股份有限公司				-20,480,556.97		
舟山天然气交易市场有限公司					2,149,253.19	
舟山群岛新区海商资产管理合伙企业（有限合伙）					5,853,387.82	
浙江和泓环保纸业有限公司					53,509,478.66	
浙江方位智控科技有限公司					3,860,840.68	
浙江自贸区跨境电商服务有限公司					5,488,040.69	
浙江舟山数字发展运营有限公司					9,657,276.68	
合　计		32,829,905.42		22,578,931.98	1,154,167,751.10	

12. 投资性房地产

(1) 明细情况

账面原值

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	470,358,408.15	239,323.10	146,525,762.95	324,071,968.30
土地使用权	1,448,387,065.76	220,086.80	32,809,614.07	1,415,797,538.49
小　计	1,918,745,473.91	459,409.90	179,335,377.02	1,739,869,506.79

累计折旧和累计摊销

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	110,611,558.38	16,051,230.39	9,696,838.10	116,965,950.67
土地使用权	181,044,538.44	38,742,945.36	3,760,075.80	216,027,408.00
小　计	291,656,096.82	54,794,175.75	13,456,913.90	332,993,358.67

账面价值

项　目	期初数	期末数
房屋及建筑物	359,746,849.77	207,106,017.63

土地使用权	1,267,342,527.32	1,199,770,130.49
合　计	1,627,089,377.09	1,406,876,148.12

(2) 期末投资性房地产中有账面原值为 194,543,999.80 元的房屋建筑物以及账面原值为 852,291,281.01 元的土地使用权已用于抵押担保。

(3) 期末房屋及建筑物中有 23,526,824.15 元（原值）的房产尚未办妥相关权证。

13. 固定资产

(1) 明细情况

账面原值

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	2,291,395,524.05	39,978,545.18	850,006,241.30	1,481,367,827.93
港务设施	717,470,403.29	1,300,068.43		718,770,471.72
通用设备	164,720,261.63	5,133,805.90	46,403,931.52	123,450,136.01
专用设备	570,285,406.19	15,223,815.12	248,510,410.99	336,998,810.32
运输工具	247,228,545.60	2,114,360.99	15,389,565.99	233,953,340.60
小　计	3,991,100,140.76	63,750,595.62	1,160,310,149.80	2,894,540,586.58

累计折旧

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	202,997,603.23	78,587,149.18	50,346,727.17	231,238,025.24
港务设施	95,027,846.38	8,405,289.29		103,433,135.67
通用设备	80,834,833.78	19,102,934.97	22,562,144.81	77,375,623.94
专用设备	94,390,051.67	46,677,808.75	33,283,688.60	107,784,171.82
运输工具	78,391,687.30	14,426,072.97	10,719,931.44	82,097,828.83
小　计	551,642,022.36	167,199,255.16	116,912,492.02	601,928,785.50

账面价值

项　目	期初数	期末数
房屋及建筑物	2,088,397,920.82	1,250,129,802.69
港务设施	622,442,556.91	615,337,336.05
通用设备	83,885,427.85	46,074,512.07
专用设备	475,895,354.52	229,214,638.50

运输工具	168,836,858.30	151,855,511.77
合　计	3,439,458,118.40	2,292,611,801.08

(2) 本期因非同一控制下企业合并增加的固定资产原值 31,432,285.12 元，累计折旧 16,859,148.62 元。

(3) 期末房屋及建筑物中有 290,173,251.20 元（原值）的房产，以及运输工具中有 175,275,924.00 元（原值）的船舶已用于抵押担保。

(4) 期末房屋及建筑物 119,968,845.56 元（原值）的房产尚未办妥相关权证。

14. 在建工程

(1) 明细情况

项　目	期末数	上年年末数
在建工程	1,557,249,259.42	2,978,116,510.51
工程物资	49,137.93	49,137.93
合　计	1,557,298,397.35	2,978,165,648.44

(2) 在建工程

1) 明细情况

工程名称	期末数			上年年末数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
远洋渔业基地基础设施建设项目				1,197,847,062.58		1,197,847,062.58
舟山综合保税本岛分区工程（自建部分）	963,973,981.69		963,973,981.69	966,916,750.33		966,916,750.33
舟山港综合保税区国际商品展销中心项目	377,133,627.58		377,133,627.58	371,725,027.49		371,725,027.49
新城市场办公楼工程	181,873,863.78		181,873,863.78	169,458,267.69		169,458,267.69
金能石化改建工程				126,010,570.97		126,010,570.97
远洋渔业基地商务金融中心建设项目				80,543,122.42		80,543,122.42
其他零星工程	8,628,617.66		8,628,617.66	38,410,068.36		38,410,068.36
港口物流公司母港基地西码头渔港扩建工程				12,859,905.44		12,859,905.44

舟山群岛新区远洋渔业基地建设工程				9,235,801.95		9,235,801.95
兴业集团公司新厂区建设工程				2,547,560.00		2,547,560.00
舟山远洋渔业冷链物流基地及码头工程				1,456,525.52		1,456,525.52
冷链物流基地二期冷库建造工程				743,752.76		743,752.76
船舶建造工程				362,095.00		362,095.00
浙江盛达海洋股份有限公司仓储建设项目	2,824,862.55		2,824,862.55			
49.9m 金枪鱼延绳钓船建造项目	22,814,306.16		22,814,306.16			
合　计	1,557,249,259.42		1,557,249,259.42	2,978,116,510.51		2,978,116,510.51

2）在建工程增减变动情况

工程名称	期初数	本期增加	本期转入固定资产	本期其他减少	期末数
远洋渔业基地基础设施建设项目	1,197,847,062.58			1,197,847,062.58	
舟山综合保税本岛分区工程（自建部分）	966,916,750.33	42,342,449.15		45,285,217.79	963,973,981.69
舟山港综合保税区国际商品展销中心项目	371,725,027.49	5,408,600.09			377,133,627.58
新城市场办公楼工程	169,458,267.69	12,741,977.81		326,381.72	181,873,863.78
金能石化改建工程	126,010,570.97			126,010,570.97	
远洋渔业基地商务金融中心建设项目	80,543,122.42			80,543,122.42	
其他零星工程	38,410,068.36	9,036,593.76	1,243,298.95	37,574,745.51	8,628,617.66
港口物流公司母港基地西码头渔港扩建工程	12,859,905.44			12,859,905.44	
舟山群岛新区远洋渔业基地建设工程	9,235,801.95			9,235,801.95	
兴业集团公司新厂区建设工程	2,547,560.00	1,153,853.56	3,701,413.56		
舟山远洋渔业冷链物流基地及码头工程	1,456,525.52			1,456,525.52	
冷链物流基地二期冷库建造工程	743,752.76			743,752.76	

船舶建造工程	362,095.00			362,095.00	
浙江盛达海洋股份有限公司仓储建设项目		2,824,862.55			2,824,862.55
胶原蛋白车间建造工程		5,126,075.17	5,126,075.17		
49.9m 金枪鱼延绳钓船建造项目		22,814,306.16			22,814,306.16
合　计	2,978,116,510.51	101,448,718.25	10,070,787.68	1,512,245,181.66	1,557,249,259.42

3）期末在建工程中有 392,250,302.49 元（原值）已用于抵押担保。

15. 生产性生物资产

账面原值

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
果树	127,158.39			127,158.39
小　计	127,158.39			127,158.39

累计折旧

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
果树				
小　计				

账面价值

项　目	期初数	期末数
果树	127,158.39	127,158.39
合　计	127,158.39	127,158.39

16. 无形资产

(1) 明细情况

账面原值

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
土地使用权	935,137,895.65	3,500,493.14	98,755,501.57	839,882,887.22
海域使用权	23,289,895.67		17,569,895.67	5,720,000.00
专有技术	938,018.86	838,018.86	1,776,037.72	
采矿权	151,180,000.00			151,180,000.00

办公软件	21,595,052.21	589,040.24	588,853.67	21,595,238.78
商标	10,000.00		10,000.00	
小　计	1,132,150,862.39	4,927,552.24	118,700,288.63	1,018,378,126.00

累计摊销

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
土地使用权	104,326,739.59	20,141,101.48	11,553,632.25	112,914,208.82
海域使用权	9,006,842.39	1,119,969.55	4,436,522.02	5,690,289.92
专有技术	45,867.87	23,450.46	69,318.33	
采矿权	151,180,000.00			151,180,000.00
办公软件	11,499,090.05	2,639,405.69	244,351.16	13,894,144.58
商标	1,333.25	159.99	1,493.24	
小　计	276,059,873.15	23,924,087.17	16,305,317.00	283,678,643.32

账面价值

项　目	期初数	期末数
土地使用权	830,811,156.06	726,968,678.40
海域使用权	14,283,053.28	29,710.08
专有技术	892,150.99	
采矿权		
办公软件	10,095,962.16	7,701,094.20
商标	8,666.75	
合　计	856,090,989.24	734,699,482.68

(2) 期末无形资产中有账面原值 356,306,608.68 元的土地使用权已用于抵押担保。

17. 长期待摊费用

项　目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
海域使用费	1,150,375.06		22,588.60	1,127,786.46	
装修改造费	32,590,516.86	12,995,053.24	11,963,114.97	2,783,578.40	30,838,876.73
技术咨询费	727,900.00	569,473.08	38,139.03	724,300.00	534,934.05
桥梁租赁费	1,304,333.15		21,500.01	1,282,833.14	

农业种植设施	6,199,363.34		1,602,246.48		4,597,116.86
电力工程费用	1,200,000.00		275,000.00		925,000.00
其他	1,397,486.29	1,533,447.31	1,471,895.76	615,906.00	843,131.84
合　计	44,569,974.70	15,097,973.63	15,394,484.85	6,534,404.00	37,739,059.48

18. 递延所得税资产

(1) 明细情况

项　目	期末数	上年年末数
资产减值准备	4,963,009.65	4,597,238.32
以后会计期间可抵扣费用	1,048,547.45	16,070.44
合　计	6,011,557.10	4,613,308.76

(2) 引起暂时性差异的资产项目对应的暂时性差异金额

项　目	暂时性差异金额
资产减值准备	27,800,387.55
以后会计期间可抵扣费用	6,990,316.33
小　计	34,790,703.88

19. 其他非流动资产

项　目	期末数	上年年末数
预付工程设备款	2,590,629.20	229,360.00
预付其他长期资产购置款		800,000.00
信托借款保证基金	28,000,000.00	30,000,000.00
合　计	30,590,629.20	31,029,360.00

20. 短期借款

(1) 明细情况

借款条件	期末数	上年年末数
抵押借款	69,900,000.00	
质押借款	100,000,000.00	147,250,000.00

保证借款	274,000,000.00	357,109,800.00
信用借款	1,315,753,030.00	1,274,291,466.40
合　计	1,759,653,030.00	1,778,651,266.40

(2) 其他说明

借款条件	期末数
子公司商贸集团公司房屋建筑物及土地使用权抵押	20,000,000.00
子公司浙江兴鹏远洋渔业有限公司船舶抵押	49,900,000.00
子公司海洋租赁公司应收融资租赁款质押[注]	100,000,000.00
子公司舟山海洋实业发展有限公司提供保证	100,000,000.00
子公司海洋租赁公司提供保证	156,000,000.00
本公司保证	18,000,000.00
小　计	443,900,000.00

[注]该借款同时由本公司提供保证担保

(3) 短期借款——外币借款

币　种	期末数			上年年末数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元				29,000,000.00	6.9762	202,309,800.00
小　计						202,309,800.00

21. 应付票据

明细情况

种　类	期末数	上年年末数
银行承兑汇票		8,778,246.98
合　计		8,778,246.98

22. 应付账款

(1) 明细情况

项　目	期末数	上年年末数
货款	785,640,815.21	1,024,226,807.90
长期资产购置款	22,316,089.17	55,835,520.16

合　计	807,956,904.38	1,080,062,328.06

(2) 应付账款——外币应付账款

币　种	期末数			上年年末数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元	1,446,235.93	6.5249	9,436,544.82	3,068,044.97	6.9762	21,403,295.32
小　计			9,436,544.82			21,403,295.32

(3) 应付关联方账款

关联方名称	期末数	上年年末数
舟山中燃船舶燃料有限公司	10,522.12	
小　计	10,522.12	

23. 预收款项

(1) 明细情况

项　目	期末数	上年年末数
土地出让款	194,237,436.00	194,237,436.00
货款	65,825,191.95	469,009,506.41
商品房预售款	209,477.00	209,477.00
市场摊位及房屋租金	41,729,597.20	39,309,646.40
合　计	302,001,702.15	702,766,065.81

(2) 期末无预收关联方款项。

24. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	136,308,343.24	322,839,531.05	365,152,925.13	93,994,949.16
离职后福利—设定提存计划	103,141.33	17,099,439.14	16,969,444.33	233,136.14
合　计	136,411,484.57	339,938,970.19	382,122,369.46	94,228,085.30

(2) 短期薪酬明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

工资、奖金、津贴和补贴	98,444,996.61	264,744,767.71	308,528,016.40	54,661,747.92
职工福利费	33,452,165.10	19,843,407.88	18,604,301.68	34,691,271.30
社会保险费	310,101.05	7,311,484.32	7,521,899.57	99,685.80
其中：医疗保险费	305,973.33	6,485,994.16	6,703,536.54	88,430.95
工伤保险费	1,621.32	235,854.33	234,259.98	3,215.67
生育保险费	2,506.40	589,635.83	584,103.06	8,039.18
住房公积金	705,473.40	25,341,846.85	25,003,044.85	1,044,275.40
工会经费	941,349.11	5,045,599.32	4,943,237.66	1,043,710.77
职工教育经费	2,454,257.97	552,424.97	552,424.97	2,454,257.97
合　计	136,308,343.24	322,839,531.05	365,152,925.13	93,994,949.16

(3) 设定提存计划明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	94,568.16	16,509,803.30	16,379,274.50	225,096.96
失业保险费	8,573.17	589,635.84	590,169.83	8,039.18
小　计	103,141.33	17,099,439.14	16,969,444.33	233,136.14

25. 应交税费

项　目	期末数	上年年末数
增值税	5,252,850.16	7,312,139.49
企业所得税	27,156,335.04	36,407,055.37
代扣代缴个人所得税	686,571.61	467,933.08
城市维护建设税	264,721.20	577,286.52
房产税	5,443,611.25	2,590,083.27
教育费附加(地方教育附加)	189,216.31	424,367.44
印花税	82,777.00	385,867.38
土地使用税	5,520,068.76	4,719,485.98
残疾人就业保障金	1,724.21	24,603.36
环境保护税	1,612.78	
合　计	44,599,488.32	52,908,821.89

26. 其他应付款

(1) 明细情况

项　目	期末数	上年年末数
应付利息	319,122,850.73	395,133,677.90
应付股利	20,563,333.33	20,563,333.33
其他应付款	3,099,132,260.22	2,415,376,677.47
合　计	3,438,818,444.28	2,831,073,688.70

(2) 应付利息

项　目	期末数	上年年末数
分期付息到期还本的长期借款利息	15,181,509.66	15,199,168.55
中期票据利息		34,906,633.33
短期借款应付利息	2,225,342.36	3,066,795.49
一年内到期的非流动负债利息		62,916.92
地方政府债券置换存量债务利息	33,534,589.04	15,885,000.00
资产支持证券利息	920,525.36	1,226,001.53
基金投资款利息	267,260,884.31	324,787,162.08
合　计	319,122,850.73	395,133,677.90

(3) 应付股利

单位名称	期末数	上年年末数
划分为权益工具的永续债股利	20,563,333.33	20,563,333.33
小　计	20,563,333.33	20,563,333.33

(4) 其他应付款

1) 明细情况

项　目	期末数	上年年末数
往来款及暂借款本息	1,583,968,136.93	1,012,673,726.18
押金保证金及定金	231,573,093.98	240,549,842.82
融资租赁、委托贷款保证金及利息	230,265,864.79	299,002,305.20
应付暂收款	19,503,196.93	126,204,536.31
土地出让金	450,000,000.00	450,000,000.00

预收股权转让款	329,155,117.01	
其他	254,666,850.58	286,946,266.96
合　计	3,099,132,260.22	2,415,376,677.47

2) 应付关联方款项

关联方名称	期末数	上年年末数
舟山海洋产业发展股份有限公司	23,740,000.00	
舟山中海投创业投资企业	1,460,000.00	
舟山市商业（集团）总公司	700,000.00	
小　计	25,900,000.00	

27. 一年内到期的非流动负债

(1) 明细情况

类　别	期末数	上年年末数
一年内到期的长期借款	1,474,864,628.27	1,263,073,950.23
一年内到期的长期应付款	1,029,852.00	254,585,560.00
一年内到期的应付债券		1,098,618,910.83
合　计	1,475,894,480.27	2,616,278,421.06

(2) 一年内到期的长期借款

借款条件	期末数	上年年末数
质押借款	22,000,000.00	132,809,282.36
抵押借款	591,540,000.00	322,030,000.00
保证借款	164,000,000.00	161,200,000.00
保理融资	265,324,628.27	141,714,667.87
信用借款	432,000,000.00	505,320,000.00
小　计	1,474,864,628.27	1,263,073,950.23

(3) 其他说明

借款条件	期末数
子公司海洋租赁公司应收融资租赁款质押	22,000,000.00
子公司海洋租赁公司应收融资租赁款保理[注 1]	35,980,000.00
子公司海洋租赁公司应收融资租赁款保理[注 2]	140,000,000.00

子公司海洋租赁公司应收融资租赁款保理	89,344,628.27
子公司商贸集团公司房屋建筑物及土地使用权抵押[注 3]	34,500,000.00
子公司保税区投资公司土地使用权抵押[注 4]	69,560,000.00
子公司保税区投资公司海域使用权抵押[注 5]	95,900,000.00
子公司保税区投资公司土地使用权、房屋建筑物抵押	20,000,000.00
子公司保税区投资公司土地使用权、房屋建筑物抵押[注 6]	11,500,000.00
子公司保税区国际展销公司土地使用权及在建工程抵押[注 7]	70,040,000.00
本公司房屋建筑物及子公司舟山市岱山北部促淤围涂投资有限公司土地使用权抵押[注 8]	285,000,000.00
子公司保税区衢山公司在建工程抵押[注 9]	5,040,000.00
舟山海洋产业集聚区开发建设有限公司保证	110,000,000.00
舟山港集团有限公司保证	54,000,000.00
小　计	1,042,864,628.27

[注 1]该保理借款同时由舟山市定海区国有资产经营有限公司提供保证担保

[注 2]该保理借款同时由子公司海洋租赁公司提供保证担保

[注 3]该银行借款同时由子公司商贸集团公司以所抵押资产的租金收入提供最高额质押担保，质押最高额为 20,000 万元

[注 4]该抵押借款同时由海涂围垦公司提供保证担保

[注 5]该抵押借款同时由舟山海洋产业集聚区开发建设有限公司提供保证担保

[注 6]该抵押借款同时由子公司保税区投资公司应收账款提供质押担保

[注 7]该抵押借款同时由海涂围垦公司提供保证担保

[注 8]该抵押借款同时由本公司提供保证担保，子公司石化园区公司以未来应收代建工程款作质押担保

[注 9]该抵押借款同时由海涂围垦公司、舟山海洋产业集聚区开发建设有限公司提供保证担保

(4) 一年内到期的长期应付款

项　目	期末数	上年年末数
资产支持证券		253,000,000.00
融资租赁款	1,029,852.00	1,585,560.00
小　计	1,029,852.00	254,585,560.00

(5) 一年内到期的应付债券

项　目	期末数	上年年末数
2015年度第一期中期票据		1,098,618,910.83
小　计		1,098,618,910.83

28. 其他流动负债

项　目	期末数	上年年末数
政府拆迁补偿款	34,698,232.00	
未到期责任准备金	275,489.86	339,081.88
担保赔偿准备金	2,039,652.38	1,831,500.00
合　计	37,013,374.24	2,170,581.88

29. 长期借款

(1) 明细情况

借款条件	期末数	上年年末数
抵押借款	1,857,900,000.00	3,287,240,000.00
保证借款	889,780,000.00	1,061,000,000.00
质押借款	2,870,854,804.12	3,841,694,804.12
保理融资		288,265,623.27
信用借款	435,800,000.00	407,500,000.00
合　计	6,054,334,804.12	8,885,700,427.39

(2) 其他说明

借款条件	期末数
子公司商贸集团公司房屋建筑物及土地使用权抵押[注 1]	24,000,000.00
子公司海洋租赁公司船舶抵押[注 2]	20,000,000.00
子公司保税区投资公司土地使用权抵押[注 3]	71,240,000.00
子公司保税区投资公司海域使用权抵押[注 4]	111,400,000.00
子公司保税区投资公司土地使用权、房屋建筑物抵押	125,000,000.00
子公司保税区投资公司土地使用权、房屋建筑物抵押[注 5]	161,500,000.00
子公司保税区国际展销公司土地使用权及在建工程抵押	59,880,000.00

[注 6]	
本公司房屋建筑物及子公司舟山市岱山北部促淤围涂投资有限公司土地使用权抵押[注 7]	1,240,000,000.00
子公司保税区衢山公司在建工程抵押[注 8]	44,880,000.00
本公司应收普陀山正山门票净收入归属市本级财政拨款质押	2,800,000,000.00
子公司海洋租赁公司应收融资租赁款质押	70,854,804.12
本公司保证	372,780,000.00
舟山市融资担保有限公司保证	10,000,000.00
舟山海洋产业集聚区开发建设有限公司保证	130,000,000.00
舟山港集团有限公司保证	377,000,000.00
小　计	5,618,534,804.12

[注 1]该银行借款同时由子公司商贸集团公司以所抵押资产的租金收入提供最高额质押担保，质押最高额为 20,000 万元

[注 2]该银行借款抵押物为融资租赁资产。

[注 3]该抵押借款同时由海涂围垦公司提供保证担保

[注 4]该抵押借款同时由舟山海洋产业集聚区开发建设有限公司提供保证担保

[注 5]该抵押借款同时由子公司保税区投资公司应收账款提供质押担保

[注 6]该抵押借款同时由海涂围垦公司提供保证担保

[注 7]该抵押借款同时由本公司提供保证担保，子公司石化园区公司以未来应收代建工程款作质押担保

[注 8]该抵押借款同时由海涂围垦公司、舟山海洋产业集聚区开发建设有限公司提供保证担保

30. 应付债券

项　目	发行日期	期限	发行金额	期末数
2020 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）	2020/11/5	5 年	1,000,000,000.00	995,139,308.19
合　计			1,000,000,000.00	995,139,308.19

[注]详见本财务报表附注八（四）3 之说明

31. 长期应付款

(1) 明细情况

项　目	期末数	上年年末数
长期应付款	3,366,791,644.38	3,957,325,185.99
合　计	3,366,791,644.38	3,957,325,185.99

(2) 长期应付款

1) 明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
舟山市财政局	300,000,000.00			300,000,000.00
基金投资款[注]	3,365,000,000.00		445,000,000.00	2,920,000,000.00
资产支持证券	220,815,600.00		136,730,600.00	84,085,000.00
融资租赁款	1,029,070.00		1,029,070.00	
职工改制提留金	53,456,515.99		5,073,871.61	48,382,644.38
2017 永续债承销费	5,400,000.00		2,700,000.00	2,700,000.00
其他	11,624,000.00			11,624,000.00
合　计	3,957,325,185.99		590,533,541.61	3,366,791,644.38

[注]详见本财务报表附注八（四）4 之说明

2) 资产支持证券

项　目	发行日期	到期日	发行金额	期末数
优先 A 级资产支持证券	2019/12/19	2021/5/26	290,000,000.00	
优先 B 级资产支持证券	2019/12/19	2022/5/26	134,000,000.00	84,085,000.00
次级资产支持证券	2019/12/19	2024/2/26	71,764,000.00	
合　计			495,764,000.00	84,085,000.00

32. 递延收益

(1) 明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	311,932,018.17	58,859,792.87	227,034,732.22	143,757,078.82	与资产相关的补助收入

	392,094,151.33		20,563,183.50	371,530,967.83	拆迁补偿
	15,410,094.18	24,181,333.92	30,870,070.71	8,721,357.39	与收益相关的补助收入
未实现售后租回损益（融资租赁）	116,314.91		18,485.16	97,829.75	
合　计	719,552,578.59	83,041,126.79	278,486,471.59	524,107,233.79	

(2) 政府补助具体情况说明

项　目	期初数	本期新增补助金额	本期计入当期损益[注]	其他减少	期末数	与资产相关/与收益相关
码头基础设施建设补助资金	83,469,511.70		3,770,000.00	62,260,000.00	17,439,511.70	与资产相关
助保贷政府风险补偿金	12,385,912.05	21,810.37		10,387,897.42	2,019,825.00	与资产相关
综合保税区仓储物流工程项目补助资金	3,000,000.00				3,000,000.00	与资产相关
综合保税区项目建设补助资金	2,370,000.00		3,750.00	366,250.00	2,000,000.00	与资产相关
综合保税区进口商品交易展示中心工程项目补助资金	1,150,000.00				1,150,000.00	与资产相关
衢山分区西三区围提成陆工程	1,500,000.00				1,500,000.00	与资产相关
远洋渔业冷链物流基地建设项目补助	43,948,167.24	1,800,000.00	268,758.51	45,079,408.73	400,000.00	与资产相关
远洋集团基础设施建设补助款	39,796,859.92		282,667.50	39,514,192.42		与资产相关
码头安置补助资金	8,736,866.75		96,362.49	8,640,504.26		与资产相关
水产品精深加工项目补助资金	2,425,187.46		124,687.50	2,300,499.96		与资产相关
远洋鱿鱼产业链关键技术开发示范项目	8,097,572.75		53,536.44	8,044,036.31		与资产相关
3 号泊位改造项目	5,142,637.20		46,129.44	5,096,507.76		与资产相关
舟宇鱿鱼体验中心建设项目	315,000.00		7,500.00	307,500.00		与资产相关
流通体系基建项目补贴	387,458.47		317,129.27	52,099.92	18,229.28	与资产相关
蔬菜基地建设补助资金	1,917,163.07		608,207.40		1,308,955.67	与资产相关
家禽屠宰建设改造及污染治理补助资金	6,164,583.40		474,999.96		5,689,583.44	与资产相关
生产基地迁建项目补助	1,125,000.00		750,000.00	375,000.00		与资产相关
省批发零售业改造提升试点补助	1,000,000.00	600,000.00			1,600,000.00	与资产相关
水产品开发与产业示范项目补助资金	7,928,865.72		1,174,630.80		6,754,234.92	与资产相关

2016 年海洋渔船更新改造补助资金	8,249,999.88		500,000.04		7,749,999.84	与资产相关
2017 年海洋渔船更新改造补助资金	9,000,000.00		500,000.04		8,499,999.96	与资产相关
2018 年海洋渔船更新改造补助资金	9,708,333.34		500,000.04		9,208,333.30	与资产相关
2020 年远洋渔船更新改造补助资金		8,400,000.00			8,400,000.00	与资产相关
集聚区管委会基础设施建设资金		47,000,000.00			47,000,000.00	与资产相关
市级乡村振兴专项资金		300,000.00			300,000.00	与资产相关
船舶产业集群公共服务平台（省级）资金	8,252,055.28		562,652.30		7,689,402.98	与资产相关
省级示范基地专项资金	6,912,126.75		1,476,220.39		5,435,906.36	与资产相关
中小企业专项扶持资金（市级）	1,211,401.89		307,449.24		903,952.65	与资产相关
工业设计产业发展（市级）资金	4,286,687.25		277,399.08		4,009,288.17	与资产相关
舟山市普陀区财政局代管资金专户鱼盘项目资金	168,860.55		8,755.00		160,105.55	与资产相关
粮库永久地坪改造项目资金		709,750.00			709,750.00	与资产相关
储备粮仓库维修改造资金	781,767.50	28,232.50			810,000.00	与资产相关
人工鱼礁建设项目	32,500,000.00			32,500,000.00		与资产相关
省级“三名”企业专项补助资金	3,049,572.55			212,726.59	2,836,845.96	与收益相关
海洋生物制品开发及产业化示范项目专项补助资金	242,146.14	6,981,493.92	3,733,233.30	1,332,479.82	2,157,926.94	与收益相关
科研项目补助款	483,274.00		53,217.89	430,056.11		与收益相关
水产品研发及其他经费补助余额	4,595,948.10	16,284,900.00	3,449,715.20	14,380,658.06	3,050,474.84	与收益相关
工业发展展会资金	1,308,996.20		633,683.22		675,312.98	与收益相关
工业发展专项资金（省级）	2,550,445.32	794,940.00	2,946,824.00	398,561.32		与收益相关
工业发展专项资金（市级）	3,179,138.90		1,253,918.00	1,924,997.20	223.70	与收益相关
工业设计对接活动补助（省级）	572.97				572.97	与收益相关
技能大比武补助经费		120,000.00	120,000.00			与收益相关
拆迁补偿收入	392,094,151.33		20,563,183.50		371,530,967.83	与资产相关/与收益相关
小计	719,436,263.68	83,041,126.79	44,864,610.55	233,603,375.88	524,009,404.04	

[注]政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注合并财务报表附注六（四）之

说明

33. 实收资本

(1) 明细情况

投资者名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
舟山市国资委	3,800,000,000.00		380,000,000.00	3,420,000,000.00
舟山市定海区国有资产经营有限公司	300,000,000.00			300,000,000.00
舟山市普陀区国有资产投资经营有限公司	300,000,000.00			300,000,000.00
舟山群岛新区蓬莱国有资产投资集团有限公司	300,000,000.00			300,000,000.00
嵊泗县国有资产投资经营有限公司	300,000,000.00			300,000,000.00
浙江省财务开发有限责任公司		380,000,000.00		380,000,000.00
合　计	5,000,000,000.00	380,000,000.00	380,000,000.00	5,000,000,000.00

(2) 实收资本变动情况的说明

根据 2020 年 7 月公司股东会决议，舟山市国资委将公司 7.8%的股权无偿划转给浙江省财务开发有限责任公司。本公司于 2020 年 7 月 31 日在舟山市市场监督管理局办理了工商变更登记手续。

34. 其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

本公司中期票据于 2016 年 1 月 29 日获中国银行间市场交易商协会注册（中市协注〔2016〕MTN47 号），注册金额 20 亿元，分别于 2016 年 4 月 15 日和 2017 年 8 月 25 日发行 10 亿元（面值为 100 元，数量为 1,000 万份）。如本财务报表附注八（四）2 所述，将该票据归类为权益工具。2020 年度对该中期票据分配股利 59,700,000.00 元。

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况

项　目	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
2017 年度第一期中期票据	10,000,000.00	992,640,000.00		2,760,000.00			10,000,000.00	995,400,000.00

小　计	10,000,000.00	992,640,000.00		2,760,000.00			10,000,000.00	995,400,000.00

35. 资本公积

(1) 明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他资本公积	4,471,369,751.42	37,095,879.03	196,207,564.81	4,312,258,065.64
合　计	4,471,369,751.42	37,095,879.03	196,207,564.81	4,312,258,065.64

(2) 资本公积本期增减原因及依据说明

1) 本期增加说明

① 本期公司无偿受让舟山市投资促进中心持有的舟山华森房地产开发有限公司 100%股权而确认增加资本公积 35,246,879.03 元。

② 本期子公司舟山市对外经济贸易有限公司无偿受让浙江省舟山市进出口公司轻工纺织服装公司房屋建筑物而确认增加资本公积 1,849,000 元。

2) 本期减少说明

① 本期处置子公司舟山远洋集团公司股权减少资本公积 196,186,524.27 元。

② 本期吸收合并子公司舟山市红盾经济有限责任公司股权减少资本公积 21,040.54 元。

36. 专项储备

(1) 明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	8,795,466.77	382,515.54	1,648,108.76	7,529,873.55
合　计	8,795,466.77	382,515.54	1,648,108.76	7,529,873.55

(2) 专项储备本期增减原因及依据说明

本期变动数系子公司民用爆破器材公司根据财政部、安全生产监督管理总局《关于印发企业安全生产费提取和使用管理办法的通知》（财企〔2012〕16 号）计提和使用的安全生产费。

37. 盈余公积

(1) 明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	249,819,539.63	44,889,349.34		294,708,888.97
合　计	249,819,539.63	44,889,349.34		294,708,888.97

(2) 盈余公积本期增减原因及依据说明

本期增加数系按2020年母公司实现净利润提取10%的法定盈余公积。

38. 未分配利润

项　目	金　额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	1,552,579,181.73	
调整期初未分配利润合计数[注]	-1,704,840.13	
调整后期初未分配利润	1,550,874,341.60	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	170,761,285.08	
减：提取法定盈余公积	44,889,349.34	10%
提取职工奖励及福利基金	1,394,290.99	5%
其他权益工具分配股利	59,700,000.00	
期末未分配利润	1,615,651,986.35	

[注] 由于本期本公司受让取得同受舟山市国资委控制的舟山市工业发展投资有限公司100%股权，子公司商贸集团公司受让取得同受舟山市国资委控制的舟山市粮食收储有限公司100%股权，因同一控制下合并导致合并报表比较数据（合并范围）变更，影响期初未分配利润-1,704,840.13元

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

收入

项　目	本期数	上年同期数
主营业务收入	2,985,236,064.77	4,442,762,089.03
其他业务收入	75,395,223.71	58,844,896.48

合　计	3,060,631,288.48	4,501,606,985.51

成本

项　目	本期数	上年同期数
主营业务成本	2,674,367,308.86	4,013,472,642.78
其他业务成本	39,832,089.52	39,859,260.15
合　计	2,714,199,398.38	4,053,331,902.93

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
水产品加工及销售收入	1,386,118,622.48	1,243,071,678.78	2,091,339,978.79	1,856,352,447.46
贸易收入	414,622,700.05	369,681,593.21	1,231,740,367.65	1,214,445,675.72
融资租赁收入	287,341,992.32	131,380,527.28	207,489,586.15	77,456,507.15
船舶修理收入			128,967,066.56	107,480,626.14
农产品销售收入	423,136,235.23	389,743,125.48	443,942,149.75	413,042,402.03
劳务派遣收入	259,993,196.86	256,462,481.04		
民用爆破品销售及运输收入	54,267,793.81	50,442,175.97	54,656,639.26	46,542,637.64
摊位费及租金收入	75,286,213.10	89,694,978.11	88,247,781.08	85,305,510.69
码头及冷藏收入	54,113,205.68	109,417,855.84	81,310,097.17	108,974,574.26
渔具加工及销售收入	3,723,170.19	3,065,600.25	5,468,698.43	4,971,883.44
二手车交易及鉴定收入	2,906,466.33		4,717,032.42	
工程收入	1,619,435.04	159,188.21	49,397,890.26	49,120,963.63
劳务收入	5,707,043.15	5,321,914.89	22,055,623.66	20,164,373.72
商务服务收入	4,138,939.60	9,183,334.74	8,882,141.62	10,601,169.26
车库销售收入	1,180,952.42	758,244.23		
其他	11,080,098.51	15,984,610.83	24,547,036.23	19,013,871.64
小　计	2,985,236,064.77	2,674,367,308.86	4,442,762,089.03	4,013,472,642.78

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
境内销售	2,482,408,159.10	2,263,970,438.94	3,046,050,641.90	2,894,768,424.47

境外销售	502,827,905.67	410,396,869.92	1,396,711,447.13	1,118,704,218.31
小　计	2,985,236,064.77	2,674,367,308.86	4,442,762,089.03	4,013,472,642.78

2. 税金及附加

项　目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	2,345,599.97	4,759,612.33
教育费附加	1,169,823.63	2,339,388.70
地方教育附加	776,377.51	1,568,559.65
土地增值税	116,937.71	
印花税	1,124,847.02	2,073,812.08
房产税	9,645,575.46	11,956,371.70
土地使用税	5,417,554.66	6,220,016.05
车船税	34,785.80	42,260.91
残疾人保障金	4,239.50	151,718.80
环境保护税	8,729.59	365,554.85
合　计	20,644,470.85	29,477,295.07

3. 研发费用

项　目	本期数	上年同期数
材料费	21,162,935.36	27,973,233.17
人员劳务费	9,486,024.72	13,238,389.51
燃料动力费	2,511,168.71	3,645,761.16
合作、协作研究与交流费	291,262.14	250,890.00
设备折旧	2,173,162.79	1,830,957.34
中间试验、工艺装备开发制造费	185,067.88	700,751.32
测试化验加工费	956,429.86	876,562.35
其他	1,267,291.30	2,503,589.91
合　计	38,033,342.76	51,020,134.76

4. 财务费用

项　目	本期数	上年同期数
利息支出	392,687,838.14	470,097,734.20
减：利息收入	99,092,524.01	301,732,536.64
汇兑损益	10,131,868.16	-3,896,731.95
其他	4,885,507.62	4,787,631.42
合　计	308,612,689.91	169,256,097.03

5. 其他收益

项　目	本期数	上年同期数
与资产相关的政府补助	12,110,835.44	25,321,707.94
与收益相关的政府补助	426,316,073.23	450,324,732.97
与搬迁相关的政府补助	20,563,183.50	25,925,648.89
合　计	458,990,092.17	501,572,089.80

[注]本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注六（四）之说明

6. 投资收益

(1) 明细情况

项　目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	109,937,217.21	113,432,271.08
处置长期股权投资产生的投资收益	139,345,555.91	48,352,131.70
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	5,412,236.40	5,605,688.41
处置可供出售金融资产取得的投资收益	40,000.00	2,320,000.00
委托贷款收益	10,646,226.42	12,167,138.49
理财产品收益	1,521,361.74	1,948,047.62
因追加投资实现企业合并，原持有权益法股权按公允价值计量产生的利得		-378,588.21
其他		4,350,452.77
合　计	266,902,597.68	187,797,141.86

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数
浙江舟山金港投资有限公司	4,005,525.53	-2,791.19
舟山舟易投资管理合伙企业（有限合伙）	-10.20	-2,720,339.58
舟山众鲜餐饮管理有限公司	-394,123.87	
舟保物流公司	3,407.34	-486,554.05
舟山市兴港岸线整理有限公司		96,256.70
舟山中燃船舶燃料有限公司	8,486,885.40	7,703,486.22
普邦盛达（浙江）生物科技有限公司	-120,546.83	
舟山申浙汽车销售服务有限公司	-1,928,777.33	239,229.82
舟山市顺泰民爆器材有限公司	265,439.66	199,519.81
浙江中电建工程规划设计研究有限公司	32,167.13	925,583.42
舟山海洋产业发展股份有限公司	373,788.41	-13,987.04
浙江浙银金融租赁股份有限公司	102,022,586.72	89,068,878.60
浙江海洋力合资本管理有限公司	-1,261,151.71	1,355,150.95
浙江海兰信海洋信息科技有限公司	293,642.91	-147,711.59
中船（浙江）海洋科技有限公司	759,377.69	619,973.46
舟山信通建设投资有限公司	-668,756.22	15,253,694.64
舟山惠群远洋渔业产业服务有限公司	-4,844.39	1,641.15
东方阿尔法公司(AlfaOrientalS.A)	-6,868.62	-189,257.96
舟山煤炭交易市场有限公司	1,904,322.08	615,344.29
舟山市隆盛航运融资担保有限公司		1,227,582.98
舟山市园山岛旅游开发有限公司	-37,660.20	351,935.71
舟山侨乡进口商品商贸有限公司	-26,381.19	-64,769.72
舟山渔人广场餐饮管理有限公司	38,198.48	-349,970.24
浙江海力生生物科技股份有限公司	-375,342.84	295,593.98
舟山天然气交易市场有限公司	-326,606.58	-315,108.38
舟山群岛新区海商资产管理合伙企业(有限合伙）	-34,884.14	-74,061.21
浙江和泓环保纸业有限公司	-2,197,412.12	1,525,661.19
浙江方位智控科技有限公司	-160,494.12	21,671.84
浙江自贸区跨境电商服务有限公司	-580,085.27	-1,285,837.91

浙江舟山数字发展运营有限公司	-124,178.51	-418,544.81
小　计	109,937,217.21	113,432,271.08

(3) 可供出售金融资产持有期间取得的投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数
浙江舟山定海海洋农村商业银行股份有限公司	5,412,236.40	5,412,236.40
舟山市华日物资再生利用有限公司		30,000.00
国能浙江舟山发电有限责任公司		163,452.01
小　计	5,412,236.40	5,605,688.41

7. 资产减值损失

项　目	本期数	上年同期数
坏账损失	-17,341,170.92	-4,344,058.13
存货跌价损失	-15,285,925.84	-4,518,625.87
合　计	-32,627,096.76	-8,862,684.00

8. 资产处置收益

项　目	本期数	上年同期数
固定资产处置利得	13,637,062.34	468,244.45
固定资产处置损失	-10,183,330.58	-394,568.70
合　计	3,453,731.76	73,675.75

9. 营业外收入

(1) 明细情况

项　目	本期数	上年同期数
政府补助	1,227,765.02	20,109.82
赔（罚）款净收入	781,270.67	4,135,823.51
无法支付款项	4,304,098.83	22,272.90
固定资产毁损报废利得	54,869.91	200,666.31
其他	2,300,520.52	1,301,888.92

合　计	8,668,524.95	5,680,761.46

(2) 政府补助说明

项　目	本期数	上年同期数
搬迁补偿转入	1,172,266.37	
其他	55,498.65	20,109.82
小　计	1,227,765.02	20,109.82

10. 营业外支出

项　目	本期数	上年同期数
存货报废损失	17,664,823.60	
固定资产报废损失	1,981,819.14	705,952.15
捐赠支出	816,173.00	1,216,535.00
赔（罚）款支出	74,246.58	2,335,552.88
搬迁损失及费用支出	1,315,903.71	
盘亏毁损损失		1,336.22
其他	505,781.32	2,775,236.38
合　计	22,358,747.35	7,034,612.63

11. 所得税费用

项　目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	56,706,510.07	44,771,401.85
递延所得税费用	-1,616,557.75	2,194,984.42
合　计	55,089,952.32	46,966,386.27

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	223,633,898.61	367,862,472.86

加：资产减值准备	32,627,096.76	8,862,684.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	205,134,282.29	228,869,129.40
无形资产摊销	23,924,087.17	29,190,988.90
长期待摊费用摊销	15,394,484.85	18,771,000.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“－”号填列)	-3,453,731.76	-147,351.50
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)	1,926,949.23	505,285.84
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)	330,515,489.39	225,179,890.00
投资损失(收益以“－”号填列)	-266,902,597.69	-187,797,141.86
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-1,398,248.34	2,194,984.42
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)		
存货的减少(增加以“－”号填列)	1,066,660,099.29	2,295,528,837.67
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-2,281,071,971.57	-440,309,135.88
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	2,611,518,018.34	-1,262,668,591.33
其他	81,113,931.02	-50,908,799.98
经营活动产生的现金流量净额	2,039,621,787.59	1,235,134,253.40
(2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
(3) 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,316,572,518.49	2,801,860,167.94
减：现金的期初余额	2,801,860,167.94	2,248,934,393.05
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-485,287,649.45	552,925,774.89

2. 本期取得子公司及其他营业单位情况

项　　目	本期数	上年同期数

(1) 取得子公司及其他营业单位的有关情况：		
1) 取得子公司及其他营业单位的价格		23,859,062.59
2) 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		23,859,062.59
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	63,098,698.68	374,306,703.93
3) 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-63,098,698.68	-350,447,641.34
4) 取得子公司的净资产	35,246,879.03	330,257,838.90
流动资产	83,250,112.84	421,395,386.74
非流动资产	14,573,136.50	80,569,283.64
流动负债	62,576,370.31	113,836,591.91
非流动负债		57,870,239.57
(2) 处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1) 处置子公司及其他营业单位的价格[注]	301,769,517.01	616,350,000.00
2) 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	831,744,673.14	32,766,883.70
3) 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-529,975,156.13	583,583,116.30
4) 处置子公司的净资产	1,168,040,405.91	637,675,107.22
流动资产	3,584,592,614.90	571,311,398.97
非流动资产	3,929,464,148.27	164,881,727.48
流动负债	3,845,475,754.92	98,518,019.23
非流动负债	2,500,540,602.34	

[注] 处置子公司及其他营业单位的价格系保税区投资公司拟处置码头公司预收股权转让款，股权转让情况详见本财务报表附注八 (三)之说明。

3. 现金和现金等价物

项　　目	期末数	上年年末数
(1) 现金	2,316,572,518.49	2,801,860,167.94
其中：库存现金	133,264.96	189,734.96
可随时用于支付的银行存款	2,316,364,740.43	2,801,573,399.47
可随时用于支付的其他货币资金	74,513.10	97,033.51
(2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		

(3) 期末现金及现金等价物余额	2,316,572,518.49	2,801,860,167.94
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明：

2019 年 12 月 31 日货币资金期末余额中，结构性存款为 332,000,000 元,信用证保证金存款 69,710,504.41 元，担保保证金存款为 19,192,912.06 元，长期借款保证金存款为 14,000,000 元，银行承兑汇票保证金为 2,125,000 元，远期结售汇保证金存款为 300,000 元，不属于现金及现金等价物。

2020 年 12 月 31 日货币资金期末余额中，结构性存款为 208,046,580.59 元，信用证保证金存款 3,824,660.45 元,担保保证金存款为 6,389,825.00 元,不属于现金及现金等价物。

(四) 政府补助

1. 明细情况

(1) 与资产相关的政府补助

项　目	期初 递延收益	本期 新增补助	本期摊销	其他减少	期末 递延收益	本期结转 列报项目	说明
码头基础设施建设补助资金	20,260,000.00			20,260,000.00			舟山国家远洋渔业基地建设指挥部文件《关于下达 2017 年船舶报废拆解和船型标准化补助资金（渔船报废拆解、更新改造和渔业装备设施建设）的通知》（舟远建指发〔2018〕4 号）
	46,244,511.70			42,000,000.00	4,244,511.70		舟山国家远洋渔业基地建设指挥部文件《关于下达 2017 年度省海洋经济发展专项资金的通知》（舟远建指发〔2018〕6 号）
	16,965,000.00		3,770,000.00		13,195,000.00	其他收益	舟山群岛新区海洋产业集聚区管委会管委会文件《关于要求补助基础设施建设资金的请示》（舟保码〔2014〕22 号）
助保贷政府风险补偿金	12,385,912.05	21,810.37		10,387,897.42	2,019,825.00		
综合保税区仓储物流工程项目补助资金	1,200,000.00				1,200,000.00		舟山市财政局、舟山市发展和改革委员会文件《 2012 年度舟山市服务业发展引导财政资金》（舟财企〔2013〕245 号）
	1,800,000.00				1,800,000.00		舟山市财政局、舟山市发展和改革委员会文件《2013 年度舟山

							市服务业发展引导财政资金》（舟财企〔2013〕1号）
综合保税区项目建设补助资金	1,000,000.00				1,000,000.00		省财政厅 浙江省发展和改革委员会文件《2014年度产业聚集区建设专项》（浙财建〔2014〕234号）
	1,000,000.00				1,000,000.00		浙江省商务厅、财政厅文件《省级跨境电子商务海外仓建设》（浙商务联发〔2015〕123号）
	370,000.00		3,750.00	366,250.00		其他收益	
综合保税区进口商品交易展示中心工程项目补助资金	1,150,000.00				1,150,000.00		舟山市财政局、舟山市发展和改革委员会文件《信息化系统项目经费》（舟财企〔2014〕35号）
衢山分区西三区围提成陆工程	1,500,000.00				1,500,000.00		浙江省财政厅文件《省补综保区衢山分区围堤成陆工程（西三区）资金》（浙财建〔2016〕93号）
远洋渔业冷链物流基地建设项目补助	12,916,666.60		125,000.01	12,791,666.59		其他收益	浙江省财政厅文件《关于舟山市海洋经济战略性开发公共服务平台建设的通知》（浙财建〔2015〕184号）
	3,483,333.41		24,999.99	3,458,333.42		其他收益	浙江省财政厅文件《关于西码头远洋渔业基地3万吨级冷库建设的通知》（浙财建〔2013〕226号）
	2,695,111.92		24,175.14	2,670,936.78		其他收益	
	1,644,444.33		16,666.68	1,627,777.65		其他收益	浙江省海洋与渔业局文件《关于舟山远洋渔业国内综合配套基地建设的通知》（浙海渔计〔2013〕110号）
	1,644,444.33		16,666.68	1,627,777.65		其他收益	浙江省财政厅、浙江海洋与渔业局文件《万吨级码头建设工程补助资金》（浙财农〔2014〕283号）
	1,233,333.25		12,500.01	1,220,833.24		其他收益	舟山市财政局、舟山市海洋与渔业局文件《2013年远洋渔业项目市级补助资金》（舟财农〔2013〕98号）
	922,500.00		3,750.00	518,750.00	400,000.00	其他收益	
	500,000.00			500,000.00		其他收益	舟山市财政局、舟山市海洋与渔业局文件《2015年海洋与渔业

							综合管理和产业发展专项资金》（舟财农〔2015〕61 号）
	1,033,333.41		9,999.99	1,023,333.42		其他收益	舟山市财政局、舟山市海洋与渔业局文件《2015 年海洋与渔业综合管理和产业发展专项资金》（舟财农〔2015〕61 号）
	4,700,000.00		31,250.01	4,668,749.99		其他收益	舟山国家远洋渔业基地建设指挥部《关于下达现代农业园区建设项目补助资金的通知》（舟远建指发〔2019〕13 号）
	5,000,000.00			5,000,000.00			舟山国家远洋渔业基地建设指挥部《关于下达现代农业园区建设项目补助资金的通知》（舟远建指发〔2019〕13 号）
		1,800,000.00	3,750.00	1,796,250.00		其他收益	
	8,175,000.00			8,175,000.00			
远洋集团基础设施建设补助款	8,832,874.14		92,123.24	8,740,750.90		其他收益	舟山国家远洋渔业基地建设指挥部文件《关于下达渔业成品油价格改革财政补贴资金、海洋与渔业综合管理和产业发展专项资金的通知》（舟远建指发〔2017〕23 号）
	10,448,500.00		132,340.28	10,316,159.72		其他收益	舟山国家远洋渔业基地建设指挥部文件《关于下达 2017 年船舶报废拆解和船型标准化补助资金（渔船报废拆解、更新改造和渔业装备设施建设）的通知》（舟远建指发〔2018〕4 号）
	464,583.28		6,452.55	458,130.73		其他收益	舟山国家远洋渔业基地建设指挥部文件《关于下达渔业成品油价格改革财政补贴资金的通知》（舟远建指发〔2018〕21 号）
	19,840,902.50		51,751.43	19,789,151.07		其他收益	舟山市财政局、舟山市海洋与渔业局文件《关于下达 2018-2021 年市本级远洋渔业油价补助资金（远洋渔业基地建设、国际渔业资源开发利用）的通知》（舟财建〔2018〕27-30 号）
	210,000.00			210,000.00			
码头安置补助资金	8,736,866.75		96,362.49	8,640,504.26		其他收益	
水产品精深加工	2,425,187.46		124,687.50	2,300,499.96		其他收益	舟山市海洋与渔业局、舟山市财

项目补助资金							政局文件《关于印发<舟山市海洋经济创新发展示范城市专项资金管理办法>的通知》（舟财建〔2017〕1号）
远洋鱿鱼产业链关键技术开发示范项目	6,083,861.83		53,536.44	6,030,325.39		其他收益	舟山市财政局、舟山市海洋与渔业局文件《关于下达第一批海洋经济创新发展示范城市专项资金的通知》（舟财建〔2017〕2号）
	2,013,710.92			2,013,710.92			舟山市海洋与渔业局文件《关于印发《舟山市海洋经济创新发展示范工作项目管理办法》的通知》（舟海渔〔2017〕13号）
3号泊位改造项目	2,349,268.50		21,072.93	2,328,195.57		其他收益	舟山国家远洋渔业基地建设指挥部文件《关于下达2017年船舶报废拆解和船型标准化补助资金（渔船报废拆解、更新改造和渔业装备设施建设）的通知》（舟远建指发〔2018〕4号）
	2,793,368.70		25,056.51	2,768,312.19		其他收益	舟山市财政局、舟山市海洋与渔业局文件《关于下达2018年市本级远洋渔业油价补助资金（远洋渔业基地建设、国际渔业资源开发利用）的通知》（舟财建〔2018〕27号）
舟字鱿鱼体验中心建设项目	315,000.00		7,500.00	307,500.00		其他收益	
流通体系基建项目补贴	387,458.47		317,129.27	52,099.92	18,229.28	其他收益	舟山市普陀区财政局及舟山市普陀区“菜篮子”工作领导小组文件《关于要求变更2014年舟山群岛新区农业综合开发现代园年产500吨保障性山地蔬菜基地建设子项目的请示》（舟普菜办〔2017〕8号）
蔬菜基地建设补助资金	316,947.37		306,736.80		10,210.57	其他收益	舟山市定海区农业综合开发办公室文件《关于要求变更2014年舟山群岛新区农业综合开发现代园年产500吨保障性山地蔬菜基地建设子项目的请示》（定农综办〔2015〕20号）
	1,600,215.70		301,470.60		1,298,745.10	其他收益	舟山市定海区财政局、舟山市定海区农林与海洋渔业局文件《关于下达2017年度“菜篮子”工程蔬菜基地改造提升项目市级

							补助资金的通知》（定财农〔2018〕42 号）
家禽屠宰建设改造及污染治理补助资金	885,416.89		124,999.92		760,416.97	其他收益	舟山市定海区财政局、舟山市农林与渔农村委员会文件《关于下达 2018 年省现代农业发展专项资金（提前批）的通知》（定财农〔2018〕17 号）
	2,262,500.00		150,000.00		2,112,500.00	其他收益	
	2,262,500.00		150,000.00		2,112,500.00	其他收益	
	754,166.51		50,000.04		704,166.47	其他收益	
生产基地迁建项目补助	1,125,000.00		750,000.00	375,000.00		其他收益	舟山市定海区农业综合开发办公室《关于下达舟山市定海区 2018 年“先建后补”项目的通知》（定农综办〔2018〕3 号）
省批发零售业改造提升试点补助	1,000,000.00				1,000,000.00		舟山市商务局《关于 2018 年度批发零售业改造提升试点工作的通知》（浙商务联发〔2017〕65 号）
		600,000.00			600,000.00		舟山市定海区财政局、舟山市定海区商务局《关于下达 2019 年度第二批省商务促进财政专项资金的通知》
水产品开发与产业示范项目补助资金	7,928,865.72		1,174,630.80		6,754,234.92	其他收益	浙江省财政厅《关于下达海洋经济创新发展区域示范中央补助资金的通知》（浙财建〔2013〕204 号
2016 年海洋渔船更新改造补助资金	8,249,999.88		500,000.04		7,749,999.84	其他收益	浙江省财政厅《关于下达 2016 年海洋渔船更新改造项目中央基建投资预算的通知》（浙财建〔2016〕111 号）
2017 年海洋渔船更新改造补助资金	9,000,000.00		500,000.04		8,499,999.96	其他收益	舟山市普陀区财政局、舟山市普陀区海洋与渔业局文件《关于下达普陀区 2017 年国家海洋渔船更新改造项目第一批补助资金的通知》（舟普财农〔2017〕268 号）
2018 年海洋渔船更新改造补助资金	9,708,333.34		500,000.04		9,208,333.30	其他收益	舟山市普陀区财政局《关于下达 2018 年船舶报废和船型标准化第十一批补助资金的通知》（舟普财农〔2019〕295 号）
2020 年远洋渔船更新改造补助资		8,400,000.00			8,400,000.00		舟山市定海区财政局、舟山市定海区农业农村局下达通知《2020

金							年第二批远洋渔船更新改造补助资金》（定财农〔2020〕116号）及《2002年渔船更新改造补助资金》（定财农〔2020〕42号）
集聚区管委会基础设施建设		47,000,000.00			47,000,000.00		浙江省财政厅、浙江省发展和改革委员会关于下达《2019年度省海洋（湾区）经济发展专项资金的通知》（浙财建〔2019〕140号）
市级乡村振兴专项资金		300,000.00			300,000.00		舟山市财政局文件《舟山市财政局关于下达2020年第一批市级乡村振兴专项资金（综合因素补助）的通知》（舟财农〔2020〕23号）
船舶产业集群公共服务平台（省级）	8,252,055.28		562,652.30		7,689,402.98	其他收益	
省级示范基地专项资金	6,912,126.75		1,476,220.39		5,435,906.36	其他收益	
中小企业专项扶持资金（市级）	1,211,401.89		307,449.24		903,952.65	其他收益	
工业设计产业发展（市级）	4,286,687.25		277,399.08		4,009,288.17	其他收益	
舟山市普陀区财政局代管资金专户鱼盘项目资金	168,860.55		8,755.00		160,105.55	其他收益	
粮库永久地坪改造项目资金		709,750.00			709,750.00		舟山市财政局、舟山市商务局《关于下达2020年度省级粮食安全专项资金的通知》（舟财产业〔2020〕60号）
储备粮仓库维修改造资金	781,767.50	28,232.50			810,000.00		
人工鱼礁建设项目	32,500,000.00			32,500,000.00			
小　计	311,932,018.18	58,859,792.87	12,110,835.44	214,923,896.79	143,757,078.82		

2）净额法

项　目	期初累计 已收补助	本期 新增补助	期末累计 已收补助	期末累计已冲减 资产账面价值
石化园区建设项目	5,541,470,869.00	1,302,422,184.00	6,843,893,053.00	6,843,893,053.00
小　计	5,541,470,869.00	1,302,422,184.00	6,843,893,053.00	6,843,893,053.00

(2) 与收益相关，且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助

项　目	期初递延收益	本期新增补助	本期结转	其他减少	期末递延收益	本期结转列报项目	说明
省级“三名”企业专项补助资金	3,049,572.55			212,726.59	2,836,845.96		舟山市定海区财政局、舟山市定海区经济信息化和技术科技局文件《关于下达2017年省工业与信息化发展财政专项资金的通知》（定财企〔2017〕18号），关于下达2017年工业发展财政专项资金的通知（定财企〔2017〕19号）
海洋生物制品开发及产业化示范项目专项补助资金	242,146.14	6,981,493.92	3,733,233.30	1,332,479.82	2,157,926.94	其他收益	舟山市财政局、舟山市海洋与渔业局《第二批海洋经济创新发展示范城市专项资金的通知》舟财投资〔2020〕1号
科研项目补助款	483,274.00		53,217.89	430,056.11		其他收益	
水产品研发及其他经费补助	4,595,948.10	16,284,900.00	3,449,715.20	14,380,658.06	3,050,474.84	其他收益	舟山国家远洋渔业基地建设指挥部文件《关于同意给予省“三名”企业培育配套资金补助的批复》舟远建指发〔2020〕19号
工业发展展会资金	1,308,996.20		633,683.22		675,312.98	其他收益	
工业发展专项资金（省级）	2,550,445.32	794,940.00	2,946,824.00	398,561.32		其他收益	舟山市财政局、舟山市经济和信息化局《关于下达2020年第一批市级工业发展专项资金的通知》舟财产业〔2020〕5号和《关于下达2020年第二批市级工业发展专项资金的通知》舟财产业〔2020〕30号
工业发展专项资金（市级）	3,179,138.90		1,253,918.00	1,924,997.20	223.70	其他收益	
工业设计对接活动补助（省级）	572.97				572.97		
技能大比武补助经费		120,000.00	120,000.00			其他收益	
小　计	15,410,094.18	24,181,333.92	12,190,591.61	18,679,479.10	8,721,357.39		

(3) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项　目	金额	列报项目	说明
普陀山门票收入	334,000,000.00	其他收益	2011年4月舟山市发展和改革委员会《关于要求批准舟山海洋综合开发投资有限公司设立方案的请

			示》并经舟山市人民政府（舟政函〔2011〕37 号）批准，普陀山正山门票收益归属市本级部分划归本公司，用于补充公司的现金流
油价补贴资金	14,137,800.00	其他收益	
“人才飞地”运营补助经费	5,500,000.00	其他收益	《舟山市政府专题会议纪要（〔2019〕78 号）》，通过了《新区“人才飞地”运营管理方案》
2019 第一批菜篮子专项补助资金	86,900.00	其他收益	岱山县财政局、岱山县菜篮子工程领导小组办公室《关于下达 2019 年度第一批“菜篮子”专项补助资金的通知》（岱财企〔2020〕24 号）
2019 年度第二批“菜篮子”专项补助金	5,166,900.00	其他收益	舟山市定海区财政局、舟山市定海区菜篮子工程领导小组办公室《关于下达 2019 年度第二批市级“菜篮子”专项资金的通知》（定财企〔2020〕4 号）
2020 年度第二批“菜篮子”专项补助金	2,164,800.00	其他收益	舟山市定海区财政局、舟山市定海区菜篮子工程领导小组办公室《关于下达 2020 年度第二批市级“菜篮子”专项资金的通知》（定财企〔2020〕72 号）
2020 年度第一批“菜篮子”专项补助金	4,343,700.00	其他收益	舟山市定海区财政局、舟山市定海区菜篮子工程领导小组办公室《关于下达 2020 年度第一批市级“菜篮子”专项资金的通知》（定财企〔2020〕44 号）
浙江舟山群岛新区海洋产业集聚区管理委员会专项资金	3,877,000.00	其他收益	
国际渔业资源开发利用补助资金	12,764,412.70	其他收益	舟山市普陀区财政局、舟山市普陀区海洋与渔业局关于拨付 2019 年度第-批国际渔业资源开发利用补助资金的通知——舟普财农〔2020〕49 号
监控运行维护费补助	19,400.00	其他收益	舟山市定海区财政局、舟山市生态环境局定海分局文件《关于下达 2019 年生态环境保护等专项资金的通知》（定财行〔2020〕15 号）
金枪鱼鱼骨微纳米生物活性钙产品开发项	120,000.00	其他收益	舟山市定海区财政局、舟山市定海区科学技术局《关于下达 2020 年第一批市级科技发展专项资金的通知》（定财企〔2020〕11 号）
农贸市场市级补助款	720,600.00	其他收益	浙江舟山群岛新区金塘管理委员会办公室《关于下达 2018 年度大丰农贸市场改造提升补助资金的通知》（舟新金委办发〔2020〕11 号；舟山市定海区财政局、舟山市市场监督管理局定海分局《关于下达 2019 年度农贸市场改造提升及放心市场专项补助资金的通知》（定财企〔2020〕49 号）；舟山市市场监督管理局发给舟山市财政局《关于要求拨付 2020 年度省价格调节基金（放心市场建设部分）的函》
省价格调节基金	431,000.00	其他收益	舟山市定海区财政局、舟山市市场监督管理局定海分局《关于下达 2020 年度省价格调节基金的通知》（定财企〔2020〕51 号）
省商务促进财政专项	2,400.00	其他收益	舟山市财政局《关于下达 2019 年度第一批省商务促

资金			进财政专项资金的通知》（舟财产业〔2019〕37 号）
稳外贸“两直”资金	320,800.00	其他收益	
小微企业补助	170,200.00	其他收益	舟山市财政局、舟山市人民政府金融办公室、舟山市经济和信息化局、舟山市科学技术局《关于下达 2020 年第二批省中小企业发展（竞争力提升工程）专项资金的通知》舟财产业〔2020〕66 号
油气高峰论坛经费	2,300,000.00	其他收益	《中国（浙江）自由贸易试验区综合服务中心文件》浙自贸综服〔2020〕2 号
在线监测能力建设补助	50,200.00	其他收益	舟山市定海区财政局、舟山市生态环境局定海分局文件《关于下达 2020 年生态环境保护等专项资金的通知》（定财行〔2020〕91 号）
展位补助	28,800.00	其他收益	舟山市财政局、舟山市商务局《关于下达 2019 年度第三批省商务促进财政专项资金的通知》舟财产业〔2020〕9 号/关于做好 2019 年中国国际海事展览会拓时长项目申报工作的通知》舟商务贸〔2019〕9 号
中小企业公共服务平台考核奖励	1,000,000.00	其他收益	舟山市经济和信息化局《关于做好 2020 年省中小企业发展（竞争力提升工程）专项资金相关工作的通知》
税费的退还或减免	1,366,438.63	其他收益	
稳岗补贴	1,427,716.98	其他收益	
工会经费返还	13,380.35	其他收益	
其他	8,116,135.89	其他收益	
小　计	398,128,584.55		

(4) 财政贴息

公司直接取得的财政贴息

项　目	金额	列报项目	说明
经营贷款贴息资金	15,996,897.07	其他收益	
小　计	15,996,897.07		

(5) 与搬迁相关的政府补助

项　目	期初 递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末 递延收益	本期摊销 列报项目
拆迁补偿收入	392,094,151.33		20,563,183.50	371,530,967.83	其他收益
小　计	392,094,151.33		20,563,183.50	371,530,967.83	

2. 本期计入当期损益的政府补助金额 458,990,092.17 元。

七、关联方关系及其交易

（一）关联方关系

关联方名称	与本公司的关系
舟山市商业（集团）总公司	同受控股股东控制的公司
浙江中电建工程规划设计研究有限公司	联营企业
浙江海洋力合资本管理有限公司	控股子公司之联营企业
舟保物流公司	全资子公司之联营企业
舟山中燃船舶燃料有限公司	控股子公司之联营企业
舟山惠群远洋渔业产业服务有限公司	控股子公司之联营企业
舟山市园山岛旅游开发有限公司	控股子公司之联营企业
舟山渔人广场餐饮管理有限公司	控股子公司之联营企业
中船（浙江）海洋科技有限公司	全资子公司之联营企业
舟山海洋产业发展股份有限公司	控股子公司之联营企业
舟山中海投创业投资企业	控股子公司之联营企业

（二）关联方交易情况

1. 采购商品和接受劳务的关联交易

企业名称	本期数	上年数	定价政策
舟山中燃船舶燃料有限公司	377,237.99	856,976.09	参照市场价
舟山渔人广场餐饮管理有限公司		31,050.00	参照市场价
小　计	377,237.99	888,026.09	

2. 出售商品和提供劳务的关联交易

企业名称	本期数	上年数	定价政策
舟山惠群远洋渔业产业服务有限公司		28,571.43	参照市场价
舟山中燃船舶燃料有限公司	884.96	22,883.35	参照市场价
舟山渔人广场餐饮管理有限公司		4,456.72	参照市场价
浙江中电建工程规划设计研究有限公司	1,493,676.49	25,888,493.12	参照市场价
舟保物流公司		121,986.59	参照市场价

小　计	1,494,561.45	26,066,391.21	

3. 关联方未结算项目金额详见本财务报表相关项目注释。

4. 让渡资金

2020 年度，子公司海洋租赁公司让渡部分资金给浙江海洋力合资本管理有限公司使用，结算资金使用资金费 536,986.30 元。

5. 租赁

根据相关协议，本公司向浙江海洋力合资本管理有限公司出租部分房屋建筑物，本期计收租金 204,728.15 元。

八、其他重要事项

(一) 或有事项

1. 截至 2020 年 12 月 31 日，公司为关联方以外单位借款提供担保情况

担保单位	被担保单位/自然人	贷款金融机构	担保余额	担保债务到期日	备注	
					担保方式	最高担保额
本公司	浙江石油化工有限公司	银团	482,748.52 万元 / 3,654 万美元	2030/7/30	保证	513,000 万元/ 4,500 万美元

(二) 承诺事项

1. 截至 2020 年 12 月 31 日，公司资产抵押及质押情况

(1) 长期应收款质押取得借款的情况如下：

借款单位	债权	债权所有权人	保理银行	债权		借款金额	借款最终到期日	备注
				租金余额	租赁本金余额			
海洋租赁公司	应收融资租赁款	海洋租赁公司	定海海洋农商行	18,229,978.30	17,500,000.00	7,000,000.00	2021/9/2	一年内到期非流动负债
			浙商银行舟山分行	118,568,895.78	105,000,000.00	70,854,804.12	2022/11/25	长期借款
			温州银行舟山分行	28,465,497.50	27,412,682.41	15,000,000.00	2021/7/11	一年内到期非流动负债
			华夏银行[注]	106,165,176.43	100,000,000.00	100,000,000.00	2021/11/22	短期借款
小　计				271,429,548.01	249,912,682.41	192,854,804.12		

[注]该质押借款同时由本公司提供保证担保

(2) 长期应收款保理融资的情况如下：

借款单位	债权	债权所有权人	保理银行	债权		借款金额	借款最终到期日	备注
				租金余额	租赁本金余额			
海洋租	应收融	海洋租	华夏银行股份有限	56,930,995.00	44,135,189.89	35,980,000.00	2021/12/21	一年内到期的非

赁公司	资租赁款	赁公司	公司舟山分行[注 1]					流动负债
			中国进出口银行浙江省分行[注 2]	153,699,320.96	150,000,000.00	140,000,000.00	2021/7/19	一年内到期的非流动负债
			杭州银行舟山新城支行	142,657,997.88	127,635,183.28	89,344,628.27	2021/11/12	一年内到期的非流动负债
小　计				353,288,313.84	321,770,373.17	265,324,628.27		

[注 1]该保理借款同时由舟山市定海区国有资产经营有限公司提供保证担保

[注 2]该保理借款同时由海洋租赁公司提供保证担保

(3) 投资性房地产抵押取得借款的情况如下：

借款单位	抵押物	抵押物所有权人	抵押权人	抵押物		借款金额	借款最终到期日	备注
				账面原值	账面净值			
商贸集团公司	土地使用权/房屋建筑物	商贸集团公司	工行舟山市定海区支行[注 1]	683,516,258.06/77,996,251.01[注 2]	591,847,744.88/46,816,272.56	10,000,000.00	2021/10/21	一年内到期的非流动负债
			中信银行舟山分行	138,040,130.09/17,094,255.66[注 3]	118,772,028.60/8,547,128.28	24,500,000.00	2021/12/1	一年内到期的非流动负债
						24,000,000.00	2022/6/3	长期借款
			交通银行舟山分行营业部	66,410,732.76/30,449,309.44	55,983,068.85/16,697,432.82	20,000,000.00	2021/10/15	短期借款
小　计				1,013,506,937.02	838,663,675.99	78,500,000.00		

[注 1]该银行借款同时由子公司商贸集团公司以所抵押资产的租金收入提供最高额质押担保，质押最高额为 20,000 万元

[注 2]其中原值为 215,000 元，净值为 107,500.36 元的房屋建筑物账面在固定资产中核算；其中原值为 3,120,274.86 元，净值为 2,689,441.93 元的土地使用权账面在无形资产中核算

[注 3]其中原值为 8,547,127.83 元，净值为 4,273,564.14 元的房屋建筑物账面在固定资产中核算；其中原值为 32,555,565.04 元，净值为 28,011,350.75 元的土地使用权账面在无形资产中核算

(4) 开发成本、无形资产、固定资产、在建工程、持有待售资产抵押取得借款的情况如下：

借款单位	抵押物	抵押物所有权人	抵押权人	账面原值	账面净值	借款金额	借款最终到期日	备注
海洋租赁公司	船舶	海洋租赁公司	浙江民泰商业银行舟山分行	[注 1]		10,000,000.00	2023/3/1	长期借款
	船舶					10,000,000.00	2023/3/1	长期借款

舟山港综合保税区投资开发有限公司	土地使用权	舟山港综合保税区投资开发有限公司	华夏银行舟山分行[注 2]	30,772,933.00	28,097,029.00	69,560,000.00	2021/11/21	一年内到期非流动负债
						71,240,000.00	2022/11/21	长期借款
	开发成本		交通银行股份有限公司舟山分行[注 3]	27,093,440.00	27,093,440.00	95,900,000.00	2021/12/20	一年内到期非流动负债
						111,400,000.00	2022/12/20	长期借款
	房屋建筑物/土地使用权	舟山港综合保税区投资开发有限公司	杭州银行舟山市新城支行	110,000,000.00/36,955,889.52	99,550,880.00/30,480,353.52	20,000,000.00	2021/12/31	一年内到期非流动负债
						125,000,000.00	2025/12/19	长期借款
	土地使用权/房屋建筑物	舟山港综合保税区投资开发有限公司	中信银行舟山市分行[注 4]	91,441,946.26/110,000,000.00	83,561,834.26/99,550,880	11,500,000.00	2021/12/1	一年内到期非流动负债
						161,500,000.00	2032/12/1	长期借款
保税区国际展销公司	在建工程/土地使用权	舟山港综合保税区国际商品展销中心有限公司	华夏银行舟山分行[注 5]	371,725,027.49/161,460,000.00	371,725,027.49/139,751,072.00	70,040,000.00	2021/10/21	一年内到期非流动负债
						59,880,000.00	2022/12/21	长期借款
石化园区公司	房屋建筑物	舟山海洋综合开发投资有限公司	中国农业发展银行舟山市分行[注 6]	139,177,434.89[注 7]	102,817,329.79	145,000,000.00	2021/6/10	一年内到期非流动负债
						140,000,000.00	2021/12/10	一年内到期非流动负债
	开发成本	舟山市岱山北部促淤围涂投资有限公司		479,727,498.66	479,727,498.66	1,240,000,000.00	2034/6/7	长期借款
舟山港综合保税区衢山开发建设有限公司	在建工程	舟山港综合保税区衢山开发建设有限公司	华夏银行股份有限公司浙江自贸试验区北部支行[注 8]	20,525,275.00	20,525,275.00	5,040,000.00	2021/6/21	一年内到期非流动负债
						44,880,000.00	2028/5/28	长期借款
兴鹏远洋公司	固定资产	兴鹏远洋公司	中国银行股份有限公司舟山市分行	28,450,188.56	21,117,608.29	4,900,000.00	2021/7/14	短期借款
			中国农业发展银行舟山市分行	146,825,735.44	125,727,877.02	45,000,000.00	2021/4/12	短期借款
小 计				1,754,155,368.82	1,629,726,105.03	2,440,840,000.00		

[注 1]该银行借款抵押物为融资租赁资产

[注 2]该抵押借款同时由海涂围垦提供保证担保

[注 3]该抵押借款同时由舟山海洋产业集聚区开发建设有限公司提供保证担保

[注 4]该抵押借款同时由子公司保税区投资公司应收账款提供质押担保

[注 5]该抵押借款同时由海涂围垦公司提供保证担保

[注 6]该抵押借款同时由本公司提供保证担保，子公司石化园区公司以未来应收代建工程款作担保

[注 7]其中原值为 77,766,311.52 元，净值为 57,449,861.96 元的房屋建筑物账面在投资性房地产中核算

[注 8]该抵押借款同时由海涂围垦公司、舟山海洋产业集聚区开发建设有限公司提供保证担保

2. 截至 2020 年 12 月 31 日，本公司财产信托质押取得借款的情况如下：

合同号	委托人	受托人	监管银行	质押物	质押物金额	借款金额	借款最终到期日	备注
TTCO-L-S-ZSHT-201710-DKHT-01	本公司	西藏信托有限公司	北京银行上海虹口支行	根据舟山市人民政府办公室《关于明确普陀山正山门票市本级净收入归属事项的通知》（舟政函〔2017〕3 号），以本公司持有的普陀山正山门门票归属市本级净收入的应收账款	本公司以其持有的普陀山正山门门票归属市本级净收入的应收账款	2,800,000,000.00	2027-8-31	长期借款

3. 截至 2020 年 12 月 31 日，除上述承诺事项和本财务报表附注八所述担保事项外，本公司不存在其他需要披露的重大承诺事项。

(三) 资产负债表日后事项中的非调整事项

舟山港综合保税区码头有限公司股权转让事项

2020 年 12 月，保税区投资公司与宁波舟山港集团有限公司签订股权转让协议，将持有的舟山港综合保税区码头有限公司 100%的股权转让给宁波舟山港集团有限公司，转让价格为 45,040 万元，舟山港综合保税区码头有限公司于 2021 年 1 月 4 日办妥工商变更登记手续。

截至本财务报表批准报出日，除上述事项外，公司不存在其他需要披露的重大资产负债表日后事项。

(四) 其他对财务报表使用者决策有影响的重要事项

1. 企业合并

报告期企业合并情况详见本财务报表附注之说明。

2. 关于发行中期票据

本公司中期票据于 2016 年 1 月 29 日获中国银行间市场交易商协会注册（中市协注〔2016〕MTN47 号），注册金额 20 亿元，分别于 2016 年 4 月 15 日和 2017 年 8 月 25 日发

行 10 亿元（面值为 100 元，数量为 1,000 万份）。根据票据募集说明书，该等票据于发行人依照发行条款的约定赎回之前长期存续，并在发行人依据发行条款的约定赎回时到期，无相关担保。发行协议约定本中期票据无固定到期日，除非发生强制付息事件，该票据的每个付息日，发行人可自行选择将到期利息以及已递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且推迟付息次数不限，推迟付息不构成发行人未能按约足额支付利息的情形。根据相关规定，上述票据归类为“其他权益工具-永续债”。

3. 关于发行公司债券

本公司公司债券于 2020 年 8 月 31 日获中国证券监督管理委员会证监许可〔2020〕1971 号文，注册金额 20 亿元，分期发行，于 2020 年 11 月 3 日发行 10 亿元（面值为 100 元，数量为 1,000 万份）。

4. 基金投资事项

(1) 基金投资子公司保税区投资公司

1）2015 年 9 月 11 日，子公司保税区投资公司与中国农发重点建设基金有限公司（以下简称农发基金公司）、本公司、浙江舟山群岛新区海洋产业集聚区管委会签订《中国农发重点建设基金投资合同》，农发基金公司以人民币 1 亿元对保税区投资公司进行增资，用于舟山港综合保税区本岛分区公用仓储物流一期工程项目，投资期限为自增资款完成之日起 10 年。本次增资完成后农发基金公司不向保税区投资公司委派董事、监事和高级管理人员，不直接参与日常正常经营，但对于章程修改、公司变更形式以及增减注册资本等重大事项需经农发基金公司表决同意后方可实施。本次增资年投资收益率为 1.2%，集聚区管委会及保税区投资公司应于投资完成后的每季度末支付投资收益。集聚区管委会将分期对相关股权进行收购，收购计划如下：

收购交割日	标的股权转让对价（万元）
2017 年 4 月 20 日	500
2018 年 4 月 20 日	500
2019 年 4 月 22 日	500
2020 年 4 月 20 日	500
2021 年 4 月 20 日	1,000
2022 年 4 月 20 日	1,000
2023 年 4 月 20 日	1,000

2024 年 4 月 22 日	1,000
2025 年 8 月 20 日	4,000

2015 年 9 月 14 日，农发基金公司汇入投资款 1 亿元。保税区投资公司于 2017 年 8 月 3 日完成工商变更登记手续。

2）2016 年 6 月 13 日，子公司保税区投资公司与农发基金公司、本公司、集聚区管委会签订《中国农发重点建设基金投资合同》，农发基金公司以人民币 5,000 万元对保税区投资公司进行增资，用于舟山港综合保税区衢山分区围堤成陆工程（西三区）项目，投资期限为自增资款完成之日起 10 年。本次增资完成后农发基金公司不向保税区投资公司委派董事、监事和高级管理人员，不直接参与日常正常经营，但对于章程修改、公司变更形式以及增减注册资本等重大事项需经农发基金公司表决同意后方可实施。本次增资年投资收益率为 1.2%，集聚区管委会及保税区投资公司应于投资完成后的每季度末支付投资收益。集聚区管委会将对相关股权进行收购，收购计划如下：

收购交割日	标的股权转让对价（万元）
2026 年 6 月 13 日	5,000

2016 年 6 月 28 日，农发基金公司汇入投资款 5,000 万元。保税区投资公司于 2017 年 8 月 3 日完成工商变更登记手续。

(2) 基金投资子公司石化园区公司

1）2015 年 12 月 18 日，子公司石化园区公司与农发基金公司、本公司、舟山绿色石化基地管理委员（以下简称石化基地管委会）签订《中国农发重点建设基金投资协议》，农发基金公司以人民币 1.70 亿元对石化园区公司进行增资，用于大小鱼山海堤建设工程(一期)，投资期限为自增资款完成之日起 10 年。本次增资完成后，农发基金公司不向石化园区公司委派董事、监事和高级管理人员，不直接参与日常正常经营，但对于章程修改、公司变更形式以及增减注册资本等重大事项享有表决权，需经其表决同意后方可实施。上述增资款年投资收益率为 1.2%，石化基地管委会及石化园区公司应于投资完成后的每季度末支付投资收益。石化基地管委会将分期对相关股权进行收购，收购计划如下：

收购交割日	标的股权转让对价（万元）
2024 年 12 月 18 日	8,000
2025 年 12 月 18 日	9,000

2015 年 12 月 23 日，农发基金公司汇入投资款 1.7 亿元。石化园区公司于 2017 年 8 月

16 日完成工商变更登记手续。

2) 2015 年 12 月，子公司石化园区公司与浙江舟山群岛新区财金投资基金有限公司（以下简称财金投资公司）、本公司签订《浙江舟山群岛新区财金投资基金投资协议》，财金投资公司以人民币 7 亿元对石化园区公司进行增资，投资期限为自增资款缴付完成日起 5 年。本次增资完成后，财金投资公司不直接参与公司的日常正常经营，但委派一名董事，该董事在董事会中不享有选举权和被选举权，但对于章程修改、公司变更形式以及增减注册资本等重大事项享有表决权，需经其表决同意后方可实施。项目建设期届满后，财金投资公司有权要求本公司在 2020 年 12 月 31 日前以人民币 7 亿元收购其持有的股权。上述增资款年投资收益率为 3.38%，本公司及石化园区公司应于支付股权转让对价的同时支付投资收益。2015 年 12 月 25 日，财金投资公司汇入投资款，上述增资事项于 2015 年 12 月 31 日完成工商变更登记手续。

2020 年 12 月 29 日，本公司收购财金投资公司 7 亿元股权后，财金投资公司同意延长投资期限至 2025 年 12 月 31 日并重新注资，2020 年 12 月 31 日，财金投资公司汇入投资款。

3) 2016 年 2 月 25 日，子公司石化园区公司与农发基金公司、本公司、石化基地管理委员签订《中国农发重点建设基金投资协议》，农发基金公司以人民币 5 亿元对石化园区公司进行增资，用于大小鱼山海堤建设工程（一期），投资期限为自增资款完成之日起 10 年。本次增资完成后，农发基金公司不向石化园区公司委派董事、监事和高级管理人员，不直接参与日常正常经营，但对于章程修改、公司变更形式以及增减注册资本等重大事项享有表决权，需经其表决同意后方可实施。上述增资款年投资收益率为 1.2%，石化基地管委会及石化园区公司应于投资完成后的每季度末支付投资收益。石化基地管委会将分期对相关股权进行收购，收购计划如下：

收购交割日	标的股权转让对价（万元）
2024 年 12 月 18 日	25,000
2025 年 12 月 18 日	25,000

2016 年 2 月 29 日，农发基金公司汇入投资款 5 亿元。石化园区公司于 2017 年 8 月 16 日完成工商变更登记手续。

4) 2017 年 10 月，子公司石化园区公司与浙江舟山转型升级产业基金有限公司(以下简称转型升级产业基金公司)、本公司、财金投资公司、农发基金公司签订《浙江舟山转型升级产业基金投资协议》，转型升级产业基金公司以人民币 8 亿元对石化园区公司进行增资，

投资期限为自增资款完成之日起5年。本次增资完成后，转型升级产业基金公司向石化园区公司委派一名董事,对于章程修改、公司变更形式以及增减注册资本等重大事项享有表决权，需经其表决同意后方可实施。上述增资款年投资收益率为4.75%，本公司及石化园区公司应于投资期满后7个工作日内支付投资收益。2017年10月20日，转型升级产业基金公司汇入投资款8亿元。石化园区公司于2017年10月20日完成工商变更登记手续。

(3) 基金投资子公司金融投资公司

2015年12月，转型升级产业基金公司与本公司签订《舟山群岛新区金融投资有限公司投资协议书》，共同出资成立金融投资公司，该公司注册资本为人民币30亿元。其中由转型升级产业基金公司认缴出资9亿元，持有该公司30%的股权，本公司认缴出资21亿元，持有该公司70%的股权。金融投资公司董事会由5名董事组成，转型升级产业基金公司推荐1名，本公司推荐4名，金融投资公司章程修改、公司变更形式以及增减注册资本等重大事项必须取得代表三分之二以上表决权的股东通过,转型升级产业基金公司及其委派的董事有权对股东会决议或董事会决议中对是否符合《浙江省转型升级产业基金管理办法》和《浙江舟山群岛新区财金基金管理办法》的相关规定进行审查，如不符合上述规定，经全体股东研究讨论后，对股东会决议或董事会决议的相关事项作调整或修改。转型升级产业基金公司应于2020年12月31日前将其所持的金融投资公司股权转让给本公司，股权转让价格为转型升级产业基金公司的实际出资金额。转型升级产业基金公司不参与目标公司的利润分配，按不高于中国人民银行当时同期（五年期）贷款基准利率计算年投资收益，本公司及金融投资公司在投资期内可选择任意时间支付投资收益。2015年12月21日，转型升级产业基金公司汇入投资款6亿元。金融投资公司于2015年12月18日完成工商设立登记手续。2020年度，金融投资公司向转型升级产业基金公司结算利息费用28,500,000元。

5. 普陀山正山门票市本级净收入财政拨款

根据2011年4月舟山市发展和改革委员会《关于要求批准舟山海洋综合开发投资有限公司设立方案的请示》并经舟山市人民政府（舟政函〔2011〕37号）批准，普陀山正山门票收益归属市本级部分划归本公司，用于补充公司的现金流。

根据2012年6月舟山市财政局《关于明确普陀山正山门票市本级净收入拨款性质的函》，明确上述财政拨款作为本公司运营经费的政府补助，相关所有权归本公司所有。

根据舟山市财政局出具的《2020年海投公司普陀山正山门票收入结算表》，2020年度归属本公司所有的门票收入33,400万元。根据舟山市财政局于2012年6月出具的函，公司

计入 2020 年度其他收益 33,400 万元。

根据 2017 年 3 月舟山市人民政府办公室《关于明确普陀山正山门票市本级净收入归属事项的通知》（舟政函〔2017〕3 号），普陀山正山门票质押信托期限内（2017 年 8 月 1 日-2027 年 8 月 31 日）将普陀山正山门票归属市本级净收入，按月由市财政局全额划归本公司，并同意该应收账款质押给信托计划。普陀山正山门票质押融资期限内，普陀山正山门票收入分成办法，按现行普陀山-朱家尖管委会财政体制有关规定（舟政办发〔2016〕87 号文件）执行，如有调整，划归本公司份额保持不变。普陀山正山门票质押融资期限内，未经受益人同意，普陀山正山门票收益归本公司部分不再为其他债务提供质押担保。

普陀山正山门票市本级净收入财政拨款质押情况详见本财务报表附注八（二）2 之说明。

九、母公司财务报表主要项目注释

（一）母公司资产负债表项目注释

1. 其他应收款

（1）明细情况

项　目	期末数	上年年末数
其他应收款	1,004,320,640.49	1,267,462,666.62
合　计	1,004,320,640.49	1,267,462,666.62

（2）其他应收款

1）账龄分析

账　龄	期末数				上年年末数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	605,285,950.55	60.27	1,976.73	605,283,973.82	559,635,777.73	44.15		559,635,777.73
1-2 年	287,173,111.11	28.59		287,173,111.11	707,826,888.89	55.85		707,826,888.89
2-3 年	111,863,555.56	11.14		111,863,555.56				
合 计	1,004,322,617.22	100.00	1,976.73	1,004,320,640.49	1,267,462,666.62	100.00		1,267,462,666.62

2）应收关联方款项

关联方名称	期末数	上年年末数
海洋租赁公司	731,549,444.44	762,462,666.62
舟山海洋实业发展有限公司		270,000,000.00

舟山海荣建材有限公司	2,183,307.06	125,330,000.00
舟山海盛建材有限公司	5,645,088.79	109,670,000.00
商贸集团公司	50,042,777.78	
舟山北部项目管理有限公司	5,527,200.00	
小　计	794,947,818.07	1,267,462,666.62

3) 其他说明

公司对于应收舟山市人民政府所属部门及国有控股及联营企业以及合并财务报表范围内主体间（母子公司或子公司之间）的应收款项不计提坏账准备，具体情况如下：

账 龄	期末数			上年年末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面价值	坏账准备	账面价值
1 年以内	605,222,155.55		605,222,155.55	559,635,777.73		559,635,777.73
1-2 年	287,173,111.11		287,173,111.11	707,826,888.89		707,826,888.89
2-3 年	111,863,555.56		111,863,555.56			
小 计	1,004,258,822.22		1,004,258,822.22	1,267,462,666.62		1,267,462,666.62

2. 长期股权投资

(1) 明细情况

项　目	期末数			上年年末数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	7,553,351,071.44		7,553,351,071.44	8,033,295,442.55		8,033,295,442.55
对合营联营企业投资	861,442,051.14		861,442,051.14	877,248,197.78		877,248,197.78
合　计	8,414,793,122.58		8,414,793,122.58	8,910,543,640.33		8,910,543,640.33

(2) 对子公司投资

被投资单位名称	持股比例(%)	表决权比例(%)	期初数	本期增加/减少	期末数
保税区投资公司	89.66	100.00	1,300,000,000.00		1,300,000,000.00
舟山海洋实业发展有限公司	100.00	100.00	251,495,614.60		251,495,614.60
盛达海洋公司	80.00	80.00	320,744,700.79		320,744,700.79

舟山市岱山北部促淤围涂投资有限公司	90.00	90.00	759,153,928.80		759,153,928.80
石化园区公司	45.75	100.00	1,830,000,000.00		1,830,000,000.00
商贸集团公司	100.00	100.00	2,015,797,902.61		2,015,797,902.61
德创工程公司	51.00	51.00	25,500,000.00		25,500,000.00
金融投资公司	52.61	75.16	670,464,500.00		670,464,500.00
舟山海洋电子信息产业发展有限公司	100.00	100.00	100,000,000.00		100,000,000.00
舟山远洋集团公司	87.35	87.35	495,703,434.00	-495,703,434.00	
浙江海洋租赁股份有限公司	25.00	75.00	220,000,000.00		220,000,000.00
昌国（浙江）科技发展有限公司	100.00	100.00	30,000,000.00		30,000,000.00
舟山市企业投资服务有限公司	100.00	100.00	1,163,527.32		1,163,527.32
舟山市城乡人力资源开发有限公司	100.00	100.00	13,271,834.43		13,271,834.43
舟山市工业发展投资有限责任公司	100.00	100.00		15,759,062.89	15,759,062.89
小　计			8,033,295,442.55	-479,944,371.11	7,553,351,071.44

(3) 对合营联营企业投资

被投资单位名称	持股比例(%)	表决权比例(%)	成本	损益调整	其他权益变动	期末数
浙江舟山金港投资有限公司	39.00	39.00	12,480,000.00	13,876,869.11		26,356,869.11
舟山市兴港岸线整理有限公司	50.00	50.00				
浙江中电建工程规划设计研究有限公司	49.00	49.00	5,880,000.00	138,591.90		6,018,591.90
浙江浙银金融租赁股份有限公司	20.00	20.00	600,000,000.00	229,066,590.13		829,066,590.13
小　计			618,360,000.00	243,082,051.14		861,442,051.14

(4) 对被投资单位的持股比例与表决权比例不一致的说明

1) 本公司持有综保区投资公司 89.66%的股权，根据相关协议和章程规定公司享有综保区投资公司全部表决权，详见本财务报表附注八（四）4（1）之说明。

2) 本公司持有石化园区公司 45.75%的股权，根据相关协议和章程规定公司享有石化园区公司全部表决权，详见本财务报表附注八（四）4（2）之说明。

3）本公司持有金融投资公司52.61%的股权，根据相关协议和章程规定公司享有金融投资公司75.16%的表决权，详见本财务报表附注八（四）4（3）之说明。

（二）母公司利润表项目注释

1. 投资收益

（1）明细情况

项　目	本期数	上年同期数
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益		163,452.01
权益法核算的长期股权投资收益	106,060,279.38	90,087,927.53
处置长期股权投资产生的投资收益	147,520,139.98	
委托贷款收益	10,646,226.42	10,617,138.37
合　计	264,226,645.78	100,868,517.91

（2）可供出售金融资产持有期间取得的投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数
国能浙江舟山发电有限责任公司		163,452.01
小　计		163,452.01

（3）按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数
浙江舟山金港投资有限公司	4,005,525.53	-2,791.19
舟山市兴港岸线整理有限公司		96,256.70
浙江中电建工程规划设计研究有限公司	32,167.13	925,583.42
浙江浙银金融租赁股份有限公司	102,022,586.72	89,068,878.60
小　计	106,060,279.38	90,087,927.53

舟山海洋综合开发投资有限公司

二〇二一年三月九日