

合并资产负债表

2021年6月30日

会合01表

单位：人民币元

编制单位：舟山交通投资集团有限公司

资 产	注释 号	期末数	上年年末数	负债和所有者权益 (或股东权益)	注释 号	期末数	上年年末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金		2,733,951,958.92	1,712,726,658.79	短期借款		2,194,012,473.82	2,112,330,820.33
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				拆入资金			
交易性金融资产				交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动 计				以公允价值计量且其变动 计			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据		6,617,504.41	8,864,057.53	应付票据		31,140,000.00	380,655,000.00
应收账款		191,626,997.91	166,587,047.68	应付账款		533,704,443.78	891,355,158.47
应收款项融资				预收款项		11,530,491.48	258,146,601.90
预付款项		197,207,695.73	103,504,353.69	合同负债		911,302,672.02	
应收保费				卖出回购金融资产款			
应收分保账款				吸收存款及同业存放			
应收分保合同准备金				代理买卖证券款			
其他应收款		175,069,924.30	161,152,505.87	代理承销证券款			
买入返售金融资产				应付职工薪酬		105,581,534.29	161,796,828.29
存货		13,462,914,685.82	13,322,893,726.97	应交税费		32,525,634.02	65,784,131.36
合同资产				其他应付款		1,047,346,356.65	812,110,788.70
持有待售资产				应付手续费及佣金			
一年内到期的非流动资产				应付分保账款			
其他流动资产		375,318,881.47	364,673,136.30	持有待售负债			
流动资产合计		17,142,707,648.56	15,840,401,486.83	一年内到期的非流动负债		1,544,842,862.08	3,732,886,045.51
				其他流动负债		115,401,048.45	537,322.56
				流动负债合计		6,527,387,516.59	8,415,602,697.12
非流动资产：				非流动负债：			
发放贷款和垫款				保险合同准备金			
债权投资				长期借款		5,608,246,100.00	5,558,672,250.00
可供出售金融资产			352,433,929.96	应付债券		8,186,719,731.09	4,675,458,836.26
其他债权投资				其中：优先股			
持有至到期投资				永续债			
长期应收款		41,926,049.00	42,346,601.00	租赁负债			
长期股权投资		1,855,080,337.70	1,756,470,621.69	长期应付款		472,396,687.88	489,573,754.50
其他权益工具投资				长期应付职工薪酬			
其他非流动金融资产		352,433,929.96		预计负债			
投资性房地产		89,635,123.92	91,253,662.37	递延收益		343,757,175.53	333,021,673.40
固定资产		4,224,823,868.58	4,253,829,729.65	递延所得税负债		931,087,545.41	931,467,515.85
在建工程		5,645,930,660.43	5,166,274,090.93	其他非流动负债		132,670,792.83	132,670,792.83
生产性生物资产				非流动负债合计		15,674,878,032.74	12,120,864,822.84
油气资产				负债合计		22,202,265,549.33	20,536,467,519.96
使用权资产				所有者权益(或股东权益)：			
无形资产		984,058,683.58	1,002,316,642.77	实收资本		1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
开发支出				其他权益工具			
商誉		4,940,951.66	4,940,951.66	其中：优先股			
长期待摊费用		17,576,475.36	17,528,210.25	永续债			
递延所得税资产		21,896,482.46	22,107,090.51	资本公积		11,501,661,217.55	11,355,302,096.26
其他非流动资产		9,393,492,836.40	9,258,498,649.47	减：库存股			
非流动资产合计		22,631,795,399.05	21,968,000,180.26	其他综合收益		-2,948,198.16	559,225.33
资产总计		39,774,503,047.61	37,808,401,667.09	专项储备		17,903,302.42	19,922,613.41
				盈余公积		303,351,296.57	303,351,296.57
				一般风险准备			
				未分配利润		4,188,058,898.90	4,059,664,734.32
				归属于母公司所有者权益合计		17,008,026,517.28	16,738,799,965.89
				少数股东权益		564,210,981.00	533,134,181.24
				所有者权益合计		17,572,237,498.28	17,271,934,147.13
				负债和所有者权益总计		39,774,503,047.61	37,808,401,667.09

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

袁海印

东余印小

张寅



母 公 司 资 产 负 债 表

2021年6月30日

会企01表

单位:人民币元

编制单位: 舟山交通投资集团有限公司

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		667,822,958.69	226,446,642.03	短期借款		1,361,475,000.00	1,231,972,000.00
交易性金融资产				交易性金融负债			
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		252,328,972.51	401,151,491.52
应收款项融资				预收款项			
预付款项				合同负债			
其他应收款		3,024,606,259.85	2,527,589,846.09	应付职工薪酬		4,622,080.13	4,622,080.13
存货		8,920,363,342.28	8,920,363,342.28	应交税费		825,643.07	16,156,955.94
合同资产				其他应付款		548,750,575.41	240,455,401.55
持有待售资产				持有待售负债			
一年内到期的非流动资产				一年内到期的非流动负债		1,378,140,948.98	3,539,019,914.01
其他流动资产		71,620,000.00	71,620,000.00	其他流动负债			
流动资产合计		12,684,412,560.82	11,746,019,830.40	流动负债合计		3,546,143,220.10	5,433,377,843.15
				非流动负债:			
非流动资产:				长期借款		2,758,470,000.00	2,836,420,000.00
债权投资				应付债券		8,186,719,731.09	4,675,458,836.26
可供出售金融资产			351,233,929.96	其中: 优先股			
其他债权投资				永续债			
持有至到期投资				租赁负债			
长期应收款				长期应付款			
长期股权投资	3	4,416,504,836.13	3,878,304,836.13	长期应付职工薪酬			
其他权益工具投资				预计负债			
其他非流动金融资产		351,233,929.96		递延收益		200,000,000.00	200,000,000.00
投资性房地产				递延所得税负债			
固定资产		389,389,407.50	393,191,424.82	其他非流动负债			
在建工程		1,320,141,397.33	1,127,493,004.33	非流动负债合计		11,145,189,731.09	7,711,878,836.26
生产性生物资产				负债合计		14,691,332,951.19	13,145,256,679.41
油气资产				所有者权益(或股东权益):			
使用权资产				实收资本		1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
无形资产		118,718,410.26	118,718,410.26	其他权益工具			
开发支出				其中: 优先股			
商誉				永续债			
长期待摊费用				资本公积		10,650,941,415.38	10,597,941,415.38
递延所得税资产				减: 库存股			
其他非流动资产		9,160,029,502.69	9,130,341,289.76	其他综合收益			
非流动资产合计		15,756,017,483.87	14,999,282,895.26	专项储备			
				盈余公积		203,858,442.09	203,858,442.09
资产总计		28,440,430,044.69	26,745,302,725.66	未分配利润		1,894,297,236.03	1,798,246,188.78
				所有者权益合计		13,749,097,093.50	13,600,046,046.25
				负债和所有者权益总计		28,440,430,044.69	26,745,302,725.66

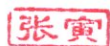
法定代表人:



主管会计工作的负责人:



会计机构负责人:



合并利润表

2021年1—6月

会合02表

单位：人民币元

编制单位：舟山交通投资集团有限公司

项 目	注 释 号	本期数	上年同期数
一、营业总收入		2,010,555,845.25	1,874,142,558.15
其中：营业收入		2,010,555,845.25	1,874,142,558.15
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,261,862,737.76	2,344,694,313.17
其中：营业成本		1,740,885,849.41	1,895,150,873.60
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		4,406,732.06	3,274,541.75
销售费用		18,651,338.89	12,360,888.34
管理费用		224,767,224.11	188,114,454.99
研发费用			
财务费用		273,151,593.29	245,793,554.49
其中：利息费用		277,796,714.43	253,337,189.93
利息收入		6,057,600.32	6,478,397.04
加：其他收益		421,361,538.45	331,284,113.52
投资收益（损失以“-”号填列）		10,725,356.26	-3,436,997.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		10,375,356.26	-5,234,270.47
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-625,417.56	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			4,176,774.07
资产处置收益（损失以“-”号填列）		462,366.03	961,602.59
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		180,616,950.67	-137,566,262.09
加：营业外收入		1,259,057.95	1,588,760.74
减：营业外支出		949,787.50	1,852,833.27
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		180,926,221.12	-137,830,334.62
减：所得税费用		31,755,013.35	6,312,000.49
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		149,171,207.77	-144,142,335.11
（一）按经营持续性分类：			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		149,171,207.77	-144,142,335.11
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）		128,394,164.58	-128,823,488.33
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		20,777,043.19	-15,318,846.78
六、其他综合收益的税后净额		-3,615,370.68	6,101,227.59
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-3,507,423.49	5,015,842.03
（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.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其 他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-3,507,423.49	5,015,842.03
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额		-3,507,423.49	5,015,842.03
7.其 他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-107,947.19	1,085,385.56
七、综合收益总额		145,555,837.09	-138,041,107.52
归属于母公司所有者的综合收益总额		124,886,741.09	-123,807,646.30
归属于少数股东的综合收益总额		20,669,096.00	-14,233,461.22

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

2021年1—6月

会企02表

编制单位：舟山交通投资集团有限公司

单位：人民币元

项 目	注释 号	本期数	上年同期数
一、营业收入		78,700,474.59	18,770,645.29
减：营业成本			
税金及附加		114,588.94	114,368.65
销售费用			
管理费用		16,982,840.24	15,532,255.69
研发费用			
财务费用		248,597,854.14	193,344,904.70
其中：利息费用		249,688,841.60	195,137,042.00
利息收入		1,533,200.95	2,362,210.00
加：其他收益		300,001,200.00	204,800,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）		13,350,000.00	735,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-25,505,344.02	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-29,000,237.26
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		100,851,047.25	-13,686,121.01
加：营业外收入			
减：营业外支出		4,800,000.00	323,035.34
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		96,051,047.25	-14,009,156.35
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		96,051,047.25	-14,009,156.35
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		96,051,047.25	-14,009,156.35
（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. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 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. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其 他			
六、综合收益总额		96,051,047.25	-14,009,156.35

法定代表人：

袁海印

主管会计工作的负责人：

朱永印

会计机构负责人：

张寅

合并现金流量表

2021年1—6月

会合03表

单位：人民币元

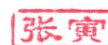
编制单位：舟山交通投资集团有限公司

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	2,947,285,413.42	1,973,912,232.84
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		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	27,257,647.58	1,320,236.34
收到其他与经营活动有关的现金	437,601,164.26	221,704,347.57
经营活动现金流入小计	3,412,144,225.26	2,196,936,816.75
购买商品、接受劳务支付的现金	2,181,851,482.85	1,750,645,651.67
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		
拆出资金净增加额		
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	546,436,496.67	485,794,917.98
支付的各项税费	97,236,449.83	42,057,919.94
支付其他与经营活动有关的现金	149,180,155.37	58,913,935.03
经营活动现金流出小计	2,974,704,584.72	2,337,412,424.62
经营活动产生的现金流量净额	437,439,640.54	-140,475,607.87
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		470,000,000.00
取得投资收益收到的现金	350,000.00	4,316,446.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	11,036,727.32	1,872,559.85
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,555,756.36	306,903,702.17
投资活动现金流入小计	12,942,483.68	783,092,708.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	852,551,951.77	703,051,811.96
投资支付的现金	75,200,000.00	40,200,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	3,520,000.00	
投资活动现金流出小计	931,271,951.77	743,251,811.96
投资活动产生的现金流量净额	-918,329,468.09	39,840,896.52
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	35,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	35,000,000.00	
取得借款收到的现金	5,097,959,845.72	3,579,602,317.87
收到其他与筹资活动有关的现金	64,829,050.01	61,423,312.48
筹资活动现金流入小计	5,197,788,895.73	3,641,025,630.35
偿还债务支付的现金	3,287,749,200.94	3,109,505,323.18
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	390,917,969.21	383,925,042.49
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	14,091,654.17	22,763,510.79
支付其他与筹资活动有关的现金	20,305,778.46	14,606,644.82
筹资活动现金流出小计	3,698,972,948.61	3,508,037,010.49
筹资活动产生的现金流量净额	1,498,815,947.12	132,988,619.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,138,605.69	7,332,706.35
五、现金及现金等价物净增加额	1,019,064,725.26	39,686,614.86
加：期初现金及现金等价物余额	1,712,726,658.79	1,288,221,125.93
六、期末现金及现金等价物余额	2,731,791,384.05	1,327,907,740.79

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：





母公司现金流量表

2021年1—6月

会企03表

编制单位：舟山交通投资集团有限公司

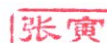
单位：人民币元

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	92,062,160.33	12,983,683.49
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	72,470,243.14	2,964,450.00
经营活动现金流入小计	164,532,403.47	15,948,133.49
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	9,722,980.37	8,971,090.90
支付的各项税费	14,637,896.79	14,659,653.27
支付其他与经营活动有关的现金	13,792,837.15	4,768,029.19
经营活动现金流出小计	38,153,714.31	28,398,773.36
经营活动产生的现金流量净额	126,378,689.16	-12,450,639.87
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		470,000,000.00
取得投资收益收到的现金	13,350,000.00	37,477,898.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	150,600,000.00	304,903,702.17
投资活动现金流入小计	163,950,000.00	812,381,600.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	347,311,398.08	326,134,269.74
投资支付的现金	538,200,000.00	281,200,000.00
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	685,700,000.00	142,500,000.00
投资活动现金流出小计	1,571,211,398.08	749,834,269.74
投资活动产生的现金流量净额	-1,407,261,398.08	62,547,331.04
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	4,300,000,000.00	2,392,250,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	53,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	4,353,000,000.00	2,392,250,000.00
偿还债务支付的现金	2,349,250,000.00	2,045,250,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	281,490,974.42	227,832,634.43
支付其他与筹资活动有关的现金		10,000,000.00
筹资活动现金流出小计	2,630,740,974.42	2,283,082,634.43
筹资活动产生的现金流量净额	1,722,259,025.58	109,167,365.57
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	441,376,316.66	159,264,056.74
加：期初现金及现金等价物余额	226,446,642.03	465,013,350.28
六、期末现金及现金等价物余额	667,822,958.69	624,277,407.02

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



合并所有者权益变动表

2021年1-6月

单位：人民币元

	本期数										上年同期数									
	归属于母公司所有者权益					所有者权益合计					归属于母公司所有者权益					所有者权益合计				
	实收资本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计			实收资本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计		
一、上年年末余额	1,000,000,000.00	11,355,302,096.35	559,225.33	19,922,613.41	303,351,296.57	4,059,664,734.32	533,134,181.24	17,271,504,147.13			1,000,000,000.00	11,087,162,603.48	17,969,429.86	19,901,728.98	278,276,537.74	3,958,666,462.94	545,520,095.74	16,907,096,858.74		
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年年初余额	1,000,000,000.00	11,355,302,096.35	559,225.33	19,922,613.41	303,351,296.57	4,059,664,734.32	533,134,181.24	17,271,504,147.13			1,000,000,000.00	11,087,162,603.48	17,969,429.86	19,901,728.98	278,276,537.74	3,958,666,462.94	545,520,095.74	16,907,096,858.74		
三、本期增减变动金额		146,599,121.29	-3,507,423.49	-2,019,310.99		128,394,164.58	31,076,799.76	300,303,551.15				316,705,059.72	5,015,842.03	993,352.27	-128,823,488.33	-14,233,461.22	-18,961,853.97	174,928,911.72		
(一) 综合收益总额			-3,507,423.49			128,394,164.58	20,669,096.00	145,555,837.09					5,015,842.03					-138,041,107.52		
(二) 所有者投入和减少资本							35,000,000.00	35,000,000.00												
1. 所有者投入资本							35,000,000.00	35,000,000.00												
2. 其他权益工具持有者投入资本																				
3. 股份支付计入所有者权益的金额																				
4. 其他																				
(三) 利润分配							-14,091,654.17	-14,091,654.17										-22,763,510.79		
1. 提取盈余公积																				
2. 提取一般风险准备																		-22,763,510.79		
3. 对股东的分配							-14,091,654.17	-14,091,654.17												
4. 其他																				
(四) 所有者权益内部结转																				
1. 资本公积转增股本																				
2. 盈余公积转增股本																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 其他																				
(五) 专项储备				-2,019,310.99				-2,019,310.99						993,352.27				993,352.27		
1. 本期提取				13,972,287.45				13,972,287.45						11,078,340.33				11,078,340.33		
2. 本期使用				15,991,598.44				15,991,598.44						10,084,988.06				10,084,988.06		
(六) 其他							-10,500,642.07	135,858,479.22										18,055,118.04		
四、本期期末余额	1,000,000,000.00	11,501,661,217.55	-2,948,198.16	17,903,302.42	303,351,296.57	4,188,058,898.90	564,210,581.00	17,572,237,498.28			1,000,000,000.00	11,403,867,663.20	22,985,271.89	20,895,081.25	278,276,537.74	3,829,842,974.61	526,558,241.77	17,082,025,770.46		
法定代表人：张寅																				



母公司所有者权益变动表

2021年1—6月

单位：人民币元

编制单位：泰山财产保险股份有限公司

项 目	本期数					上年同期数				
	实收资本	资本公积	专项准备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	实收资本	资本公积	专项准备	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,000,000,000.00	10,597,941,415.38		203,858,442.09	1,798,246,188.78	13,099,244,597.04	1,000,000,000.00	10,347,887,554.48		13,099,244,597.04
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	1,000,000,000.00	10,597,941,415.38		203,858,442.09	1,798,246,188.78	13,099,244,597.04	1,000,000,000.00	10,347,887,554.48		13,099,244,597.04
三、本期增减变动金额		53,000,000.00			96,051,047.25	149,051,047.25		301,942,332.93		287,933,176.58
（一）综合收益总额					96,051,047.25	96,051,047.25				-14,009,156.35
（二）所有者投入和减少资本		3,000,000.00				3,000,000.00		22,882,332.93		22,882,332.93
1. 所有者投入资本										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他		3,000,000.00				3,000,000.00		22,882,332.93		22,882,332.93
（三）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者分配										
4. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本										
2. 盈余公积转增资本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他		50,000,000.00				50,000,000.00		279,060,000.00		279,060,000.00
四、本期期末余额	1,000,000,000.00	10,650,941,415.38		203,858,442.09	1,894,297,236.03	13,749,097,093.50	1,000,000,000.00	10,649,829,887.41	178,783,683.26	13,387,177,773.62

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

袁海

袁小

张寅

舟山交通投资集团有限公司

财务报表附注

2021 年 1—6 月

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

舟山交通投资集团有限公司（以下简称公司或本公司）系舟山市国有资产监督管理委员会下属的国有控股公司，现持有由舟山市市场监督管理局核发的统一社会信用代码为 91330900148697350M 的营业执照。注册资本 10 亿元。

公司经营范围：交通基础设施投资、经营、管理，旅游项目投资开发，合作投资、委托投资，投资管理，房地产开发，一般货物仓储配送，汽车、船舶、船用品及配件、燃料油（不含危险化学品）、润滑油、化工产品（不含危险化学品及易制毒品）；电动工具、机电产品、建筑材料、装潢材料销售，施工机械、运输车船租赁，酒店管理；货物及技术进出口；限分支机构经营：柴油零售（凭有效许可证经营）。

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。

（二）持续经营能力评价

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

三、重要会计政策与会计估计

（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）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以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。

（六）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，采用交易发生日的即期汇率或月初汇率折算折算为人民币金额。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初始汇率折算，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。

（七）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

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

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。

（八）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。

（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三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；（2）金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；（3）不属于上述（1）或（2）的财务担保合同，以及不属于上述（1）并以低于市场利率贷款的贷款承诺；（4）以摊余成本计量的金融负债。

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

（1）金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

（2）金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益

计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并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 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市

场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当

以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

公司根据不同业务板块，基于历史参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

客运板块整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	计提比例
1 年以内	5%
1-2 年	10%
2-3 年	20%
3 年以上	50%

除客运板块外，整个存续期预期信用损失率为 5%。

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（十）存货

1. 存货主要包括土地围垦成本、开发成本、燃油与船用车用备品备件等。
2. 基于存货流转的不同特性，发出存货采用先进先出法和月末一次加权平均法。
3. 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货或存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。

4. 存货盘存制度

基于存货流转及在库的不同特性，分别采用实地盘存制与永续盘存制。其中，船存车存燃油采用实地盘存制。

5. 周转材料于领用时一次转销。

(十一) 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。

(十二) 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。

(十三) 固定资产

1. 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. 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	20—30	5	3.17~4.75
码头港务设施	年限平均法	20—30	0	3.33~5.00
船 舶	年限平均法	10—30	5—10	9.00~3.17
车 辆	年限平均法	3—10	5	9.5~31.67
机器设备	年限平均法	5—10	5	9.50~19.00
办公及其他设备	年限平均法	6—10	3—5	9.15~16.17

（十四）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。

（十五）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. 借款费用资本化率以及资本化金额

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。

（十六）部分长期资产减值

对投资性房地产、长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

（十七）长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。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，该项目摊余价值全部转入当期损益。

（十八）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利和辞退福利。

2. 短期薪酬

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

离职后福利主要为设定提存计划，在职工服务期间，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。

4. 辞退福利

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。

（十九）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十）收入

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：（1）客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制公司履约过程中在建商品；（3）公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：（1）公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；（2）公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；（3）公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；（4）公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；（5）客户已接受该商品；（6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支

付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

（二十一）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，计入营业外收入。

5. 政策性优惠贷款贴息

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。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。

（二十二）合同资产、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即,仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示,将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

(二十三) 递延所得税资产与递延所得税负债

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。

(二十四) 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,在租赁期开始日,公司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收入。

（二十五）安全生产费

根据《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当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用安全生产费时，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。

（二十六）重要会计政策变更

1. 执行新金融工具准则

本公司自2021年1月1日起执行新金融工具准则。按新旧准则的衔接规定，首次执行日的累计影响数调整2021年1月1日的留存收益或其他综合收益，前期比较财务报表无需调整重述。

（1）于2021年1月1日，执行新金融工具准则对公司财务报表的主要影响见下表：

项 目	资产负债表			
	2020年12月31日	重分类	重新计量	2021年1月1日
可供出售金融资产	352,433,929.96	-352,433,929.965		0.00
其他非流动资产		352,433,929.960		352,433,929.960

2. 执行新收入工具准则

1) 公司自2021年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第14号——收入》（以下简称新收入准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

① 执行新收入准则对公司2021年1月1日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2020年12月31日	新收入准则调整影响	2021年1月1日
预收款项	258,146,601.90	-258,146,601.90	0.00
合同负债		+258,146,601.90	258,146,601.90

2) 公司自2021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	适用税率
企业所得税	应纳税所得额	25%
增值税	销售货物或提供应税劳务	13%，9%，3%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%

(二) 其他说明

客运业务收入按简易计税方法申报缴纳增值税，征收率为 3%。

五、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	期初数
库存现金	262,558.56	192,702.79
银行存款	2,729,900,441.26	1,557,425,161.19
其他货币资金	3,788,959.10	155,108,794.81
合 计	2,733,951,958.92	1,712,726,658.79

2. 应收票据

项 目	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
银行承兑汇票	6,617,504.41	100.00			6,617,504.41
合 计	6,617,504.41	100.00			6,617,504.41

(续上表)

项 目	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
银行承兑汇票	1,236,648.12	13.89			1,236,648.12
商业承兑汇票	7,665,738.10	86.11	38,328.69	0.50	7,627,409.41
合 计	8,902,386.22	100.00	38,328.69	0.43	8,864,057.53

3. 应收账款

(1) 类别明细

项 目	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	197,720,071.73	97.70	6,924,424.42	3.50	190,795,647.31
其中：账龄组合	104,412,684.05	51.60	6,457,135.52	6.18	97,955,548.53
余额百分比组合	93,307,387.68	46.11	467,288.90	0.50	92,840,098.78
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	4,649,264.68	2.30	3,817,914.08	82.12	831,350.60
合 计	202,369,336.41	100.00	10,742,338.50	5.31	191,626,997.91

续上表

项 目	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	171,762,088.75	97.38	5,971,833.59	3.48	165,790,255.16
其中：账龄组合	93,218,053.73	52.85	5,579,113.44	5.99	87,638,940.29
余额百分比组合	78,544,035.02	44.53	392,720.15	0.50	78,151,314.87
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	4,614,706.60	2.62	3,817,914.08	82.73	796,792.52
合 计	176,376,795.35	100.00	9,789,747.67	5.55	166,587,047.68

(2) 按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	92,816,072.64	4,656,422.36	5%
1-2 年	8,036,945.73	803,694.57	10%
2-3 年	2,609,347.54	521,869.51	20%
3 年以上	950,318.14	475,149.08	50%
小 计	104,412,684.05	6,457,135.52	6.19%

(3) 按余额百分比法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例

1 年以内	77,896,761.09	390,235.76	0.50%
1-2 年	9,819,274.34	49,096.38	0.50%
2-3 年	879,975.57	4,399.88	0.50%
3 年以上	4,711,376.68	23,556.88	0.50%
小 计	93,307,387.68	467,288.90	0.50%

4. 预付款项

账 龄	期末数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	196,511,911.13	99.65		196,511,911.13
1—2 年	485,780.73	0.25		485,780.73
2—3 年	3.87	0.00		3.87
3 年以上	210,000.00	0.11		210,000.00
合 计	197,207,695.73	100.00		197,207,695.73

(续上表)

账 龄	期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	101,678,912.28	98.24		101,678,912.28
1—2 年	107,666.74	0.10		107,666.74
2—3 年	77,402.87	0.07		77,402.87
3 年以上	1,640,371.80	1.58		1,640,371.80
合 计	103,504,353.69	100.00		103,504,353.69

5. 其他应收款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收利息	3,964,900.84	
其他应收款	171,105,023.46	185,495,329.74
合 计	175,069,924.30	185,495,329.74

(2) 应收利息

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

定期存款利息	3,964,900.84	
合 计	3,964,900.84	

(3) 其他应收款

1) 类别明细

项 目	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例(%)	金 额	计提比例	
单项金额重大并 单项计提坏账准备	103,833,114.43	0.60	1,398,727.50	1.35%	102,434,386.93
按信用风险特征组合 计提坏账准备	61,222,643.76	0.35	1,619,330.09	2.64%	59,603,313.67
其中：账龄组合	9,475,449.05	0.05	1,361,137.39	14.36%	8,114,311.66
余额百分比组合	51,747,194.71	0.30	258,192.70	0.50%	51,489,002.01
单项金额不重大但 单项计提坏账准备	9,067,322.86	0.05	-	0.00%	9,067,322.86
合 计	174,123,081.05	1.00	3,018,057.59	1.73%	171,105,023.46

(续上表)

项 目	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例(%)	金 额	计提比例	
单项金额重大并 单项计提坏账准备	14,175,961.47	7.29	5,534,144.47	39.04%	8,641,817.00
按信用风险特征组合 计提坏账准备	166,146,733.96	85.44	2,419,796.78	1.46%	163,726,937.18
其中：账龄组合	10,616,833.68	5.46	1,642,451.62	15.47%	8,974,382.06
余额百分比组合	155,529,900.28	79.98	777,345.16	0.50%	154,752,555.12
单项金额不重大但 单项计提坏账准备	14,126,575.56	7.26	1,000,000.00	7.08%	13,126,575.56
合 计	194,449,270.99	100.00	8,953,941.25	4.60%	185,495,329.74

2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例
舟山市六横跨海大桥有限责任公司	79,315,000.00	—	0.00%
小 计	79,315,000.00		0.00%

3) 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例

1 年以内	5,792,048.99	289,597.20	5%
1—2 年	1,841,711.44	184,171.16	10%
2—3 年	111,584.29	22,316.86	20%
3 年以上	1,730,104.33	865,052.17	50%
小 计	9,475,449.05	1,361,137.39	18.41%

4) 按余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	38,135,940.69	191,291.89	0.50%
1—2 年	1,176,353.68	4,876.30	0.50%
2—3 年	473,365.00	2,216.83	0.50%
3 年以上	11,961,535.34	59,807.68	0.50%
小 计	51,747,194.71	258,192.70	0.50%

6. 存货

项 目	期末数	期初数
围垦开发成本	3,762,041,150.28	3,747,658,855.29
开发成本	8,920,363,342.28	8,920,363,342.28
燃 油	768,555,655.75	620,375,169.33
建筑沥青	2,547,382.18	23,675,407.13
备品备件	5,782,193.85	2,792,901.02
周转材料及其他	3,624,961.48	8,028,051.92
合 计	13,462,914,685.82	13,322,893,726.97

7. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
增值税留抵额	358,831,527.17	345,471,045.71
待摊费用	15,416,691.85	18,967,537.03
其 他	1,070,662.45	234,553.56
合 计	375,318,881.47	364,673,136.30

8. 长期应收款

项 目	期末数	期初数
融资租赁保证金	41,926,049.00	42,346,601.00
合 计	41,926,049.00	42,346,601.00

根据融资租赁合同的规定，融资租赁保证金用于抵减最后一期融资租赁本息，财务列报“长期应收款”。

9. 长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末数			期初数		
	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	1,857,215,549.64	2,135,211.94	1,855,080,337.70	1,758,605,833.63	2,135,211.94	1,756,470,621.69
合 计	1,857,215,549.64	2,135,211.94	1,855,080,337.70	1,758,605,833.63	2,135,211.94	1,756,470,621.69

(2) 对合营联营企业投资

被投资单位	持股比例	期初数	本期增减变动数			期末数	减值准备
			新增投资	按权益法确认的投资损益	利润分配		
舟山惠群远洋渔业发展有限公司	13.95%	27,198,247.01				27,198,247.01	
舟山港兴港海运有限公司	10%	24,986,384.03				24,986,384.03	
舟山市兴港客货运输有限公司	35.00%	312,811.94				312,811.94	312,811.94
浙江舟山旅游股份有限公司	13.79%	198,595,598.89		10,248,251.26		208,843,850.15	
浙江杭舟快速客运有限公司	50%	17,079,678.08		131,316.76		17,210,994.84	
舟山市舟岱客运有限公司	50%	1,592,891.07				1,592,891.07	
舟山市千岛之行信息技术有限公司	10%	165,583.86				165,583.86	
舟山市空港汽车维修有限公司	45%	186,340.39				186,340.39	
舟山市普陀海星游船有限公司	35%	124,666.43				124,666.43	
舟山海联运产业投资基金管理有限公司	40%	12,867,463.04				12,867,463.04	
浙江舟山北向大通道有限公司	20.10%	1,289,673,768.89	40,200,000.00			1,329,873,768.89	
舟山六横跨海大桥有限责任公司	50%	184,000,000.00				184,000,000.00	
宁波自在旅行社有限公司	68%	1,822,400.00				1,822,400.00	
舟山石油管道有限公司	35%		35,000,000.00			35,000,000.00	
物产中华信石油化工有限公司	20%						

被投资单位	持股比例	期初数	本期增减变动数			期末数	减值准备
			新增投资	按权益法确认的投资损益	利润分配		
浙江物产中大石油有限公司	10%						
舟山市金塘东大引航服务有限公司			13,034,359.75	-4,211.76		13,030,147.99	
小 计		1,758,605,833.63	88,234,359.75	10,375,356.26		1,857,215,549.64	2,135,211.94

截止 2021 年 3 月 31 日，公司尚未对若干联营企业实际缴付出资。

10. 其他非流动金融资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
按成本计量的可供出售权益工具	352,433,929.96	352,433,929.96
其中：按成本计量	352,433,929.96	352,433,929.96
合 计	352,433,929.96	352,433,929.96

(2) 按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	持股 比例	账面余额			
		期初数	本期增加	本期减少	期末数
浙江舟山跨海大桥有限公司	10%	331,633,929.96			331,633,929.96
浙江岱山农村商业银行股份有限公司	5.63%	19,600,000.00			19,600,000.00
浙江长运投资有限公司	6%	1,200,000.00			1,200,000.00
舟山江海联运产业投资基金合伙企业	7%				
小 计		352,433,929.96			352,433,929.96

截止 2021 年 3 月 31 日，公司尚未对舟山江海联运产业投资基金合伙企业实际缴付出资。

11. 投资性房地产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账面原值				
房屋及建筑物	103,244,986.59			103,244,986.59
小 计	103,244,986.59			103,244,986.59
累计折旧				
房屋及建筑物	11,991,324.22	1,618,538.45		13,609,862.67
小 计	11,991,324.22	1,618,538.45		13,609,862.67
账面净值				
房屋及建筑物	91,253,662.37	—	—	89,635,123.92
合 计	91,253,662.37	—	—	89,635,123.92

房屋及建筑物（商品房）包括无法区分计量的土地使用权价值。

12. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

固定资产	4,218,624,858.29	4,253,540,414.63
固定资产清理	6,199,010.29	289,315.02
合 计	4,224,823,868.58	4,253,829,729.65

(2) 固定资产

1) 类别明细

项 目	房屋及建筑物	码头港务设施	船 舶	车 辆	机器设备	办公设备及其他	小 计
账面原值							
期初数	1,869,791,434.01	192,277,518.82	3,022,774,453.18	787,347,408.94	98,307,269.52	96,183,161.21	6,066,681,245.68
本期增加金额	31,946,284.69	78,545,014.27	79,303,573.44	27,630,406.72	394,514.76	3,453,138.13	221,272,932.01
1) 本期增加	31,946,284.69	702,134.00		26,079,283.72	394,514.76	3,402,488.13	62,524,705.30
2) 合并增加		77,842,880.27	79,303,573.44	1,551,123.00		50,650.00	158,748,226.71
本期减少金额	663,674.25		17,064,594.77	4,513,847.03	1,313,489.36	1,003,179.02	24,558,784.43
1) 处置或报废	663,674.25		6,650,000.00	4,499,750.20	1,313,489.36	689,959.43	13,816,873.24
2) 外币报表折算			10,414,594.77	14,096.83	0	313,219.59	10,741,911.19
期末数	1,901,074,044.45	270,822,533.09	3,085,013,431.85	810,463,968.63	97,388,294.92	98,633,120.32	6,263,395,393.26
累计折旧							
期初数	257,946,279.00	46,365,572.96	948,133,250.62	425,045,382.88	62,060,525.00	73,589,820.59	1,813,140,831.05
本期增加金额	28,394,052.45	30,690,749.56	132,484,779.11	41,056,865.57	3,525,012.81	4,447,129.24	240,598,588.74
1) 本期计提	28,394,052.45	4,884,296.66	65,650,359.83	39,776,544.01	3,525,012.81	4,399,690.76	146,629,956.52
2) 合并增加		25,806,452.90	66,834,419.28	1,280,321.56		47,438.48	93,968,632.22
本期减少金额	36,614.52		2,561,540.96	4,285,212.03	1,239,225.31	846,292.00	8,968,884.82

1) 处置或报废	36,614.52		1,345,393.62	4,285,212.03	1,239,225.31	558,748.27	7,465,193.75
2) 外币报表折算			1,216,147.34			287,543.73	1,503,691.07
期末数	286,303,716.93	77,056,322.52	1,078,056,488.77	461,817,036.42	64,346,312.50	77,190,657.83	2,044,770,534.97

账面价值

期末账面价值	1,614,770,327.52	193,766,210.57	2,006,956,943.08	348,646,932.21	33,041,982.42	21,442,462.49	4,218,624,858.29
期初账面价值	1,611,845,155.01	145,911,945.86	2,074,641,202.56	362,302,026.06	36,246,744.52	22,593,340.62	4,253,540,414.63

2) 未办妥权证的固定资产

截止 2021 年 6 月 30 日，若干建筑物因房建资产与土地权属相分离，权证尚未办理。

(2) 固定资产清理

项 目	期末数	期初数
驾校培训场地	309,647.97	289,315.02
交通幼儿园房屋	402,759.73	
待处理船舶	5,486,602.59	
合 计	6,199,010.29	289,315.02

表列资产的拆除或拆迁工作尚未完成，权证尚未注销。

13. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
代建工程	1,093,836,197.33	901,187,804.33
基建工程	3,123,806,973.16	2,904,037,905.48
PPP 项目	1,326,233,298.35	1,281,514,793.76
船舶建造	91,113,866.14	74,793,067.93
其他零星工程	10,940,325.45	4,740,519.43
合 计	5,645,930,660.43	5,166,274,090.93

(2) 重要在建工程本期增减变动情况

工程名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
329 定沈路工程	868,323,285.59	108,314,796.64		976,638,082.23
波音项目主体工程	2,074,271,227.24	170,093,188.65		2,244,364,415.89
嵊泗至定海公路普陀鲁家峙至东港公路工程	1,281,514,793.76	44,718,504.59		1,326,233,298.35
宁波-舟山铁路项目	377,086,693.06	18,701,825.87		395,788,518.93
临城中华村项目	226,305,200.00			226,305,200.00
合 计	4,827,501,199.65	341,828,315.75		5,169,329,515.40

(3) 本期，利息费用资本化金额为 63,824,045.16 元。

(4) 其他说明

根据舟山市人民政府专题会议纪要的精神，本公司代为承担了若干非经营性交通基础设施的投资建设工作。根据《舟山市人民政府专题会议纪要》（〔2020〕3 号）的精神，相关建设支出将由市财政局视财力分年度补助。

按《嵊泗至定海公路普陀鲁家峙至东港公路工程 PPP 项目合同》的约定，子公司-舟山市凯腾建设工程管理有限公司具体负责项目的投资、融资、管理、运营与维护，合作期满向接收人无偿移交。按合同约定，本项目属准经营性项目，采用“可行性缺口补助”的回报机制；项目合作期为 23 年，其中建设期 3 年，运营期 20 年；项目估算总投资约为 17.48 亿元。

14. 无形资产

项 目	土地使用权	海域使用权	应用软件	合 计
账面原值				
期初数	1,062,525,500.01	714,753.60	9,331,514.08	1,072,571,767.69

项 目	土地使用权	海域使用权	应用软件	合 计
本期增加金额			1,266,148.12	1,266,148.12
本期减少金额			7,758.62	7,758.62
期末数	1,062,525,500.01	714,753.60	10,589,903.58	1,073,830,157.19

累计摊销

期初数	73,646,507.10	100,065.84	4,909,527.98	78,656,100.92
本期增加金额	10,381,294.04	7,147.56	733,827.73	11,122,269.33
本期减少金额			6,896.64	6,896.64
期末数	84,027,801.14	107,213.40	5,636,459.07	89,771,473.61

账面价值

期末账面价值	978,497,698.87	607,540.20	4,953,444.51	984,058,683.58
期初账面价值	988,878,992.91	614,687.76	4,421,986.10	993,915,666.77

15. 商誉

被投资单位	期末数	期初数
舟山市普陀南顺旅游客运有限责任公司	961,434.40	961,434.40
舟山海星外事旅游客运有限公司	2,923,386.45	2,923,386.45
浙江新一海化学品运输有限公司	1,056,130.81	1,056,130.81
合 计	4,940,951.66	4,940,951.66

16. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
装修支出	12,798,237.16	3,702,577.36	3,518,588.35	12,982,226.17
融资租赁手续费	1,289,175.00		84,990.00	1,204,185.00
租赁支出	1,364,482.82		288,737.16	1,075,745.66
房屋改扩建费用	751,255.38	826,117.85	326,138.33	1,251,234.90
其 他	1,325,059.89	332,966.99	594,943.25	1,063,083.63
合 计	17,528,210.25	4,861,662.20	4,813,397.09	17,576,475.36

17. 递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

坏账准备—应收款项	925,624.22	895,332.78
递延的政府补助	3,996,406.18	3,367,238.56
可抵扣亏损	16,974,452.06	17,844,519.17
合 计	21,896,482.46	22,107,090.51

18. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
公益性交通基础设施代垫支出	9,160,029,502.69	9,130,341,289.76
征地补偿款	7,786,024.00	
预付政策处理费	223,000,000.00	125,000,000.00
其 他	2,677,309.71	3,157,359.71
合 计	9,393,492,836.40	9,258,498,649.47

19. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	97,200,000.00	108,050,000.00
保证借款	565,000,000.00	555,000,000.00
信用借款	778,500,000.00	1,186,300,000.00
票据贴现		2,360,000.00
信用证代付	143,657,734.24	180,648,820.33
超短期融资债	609,475,000.00	79,972,000.00
应计利息	179,739.58	
合 计	2,194,012,473.82	3,269,211,788.81

20. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行信用证	28,000,000.00	380,655,000.00
银行承兑汇票	3,140,000.00	
合 计	31,140,000.00	380,655,000.00

21. 应付账款

项 目	期末数	期初数
1 年以内	261,931,093.89	363,616,383.99
1—2 年	203,443,332.01	302,955,264.67
2—3 年	31,805,161.64	129,160,779.67
3 年以上	36,524,856.24	95,622,730.14
合 计	533,704,443.78	891,355,158.47

22. 预收款项

项 目	期末数	期初数
预收房租款	11,530,491.48	
合 计	11,530,491.48	

22. 合同负债

项 目	期末数	期初数
1 年以内	911,302,672.02	258,146,601.90
合 计	911,302,672.02	258,146,601.90

23. 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	160,200,508.41	469,792,763.79	525,160,178.62	104,833,093.58
离职后福利—设定提存计划	1,596,319.88	17,849,391.39	18,697,270.55	748,440.72
辞退福利				
合 计	161,796,828.29	487,642,155.18	543,857,449.17	105,581,534.30

(2) 短期薪酬明细

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	134,012,618.81	326,669,466.64	378,226,106.62	82,455,978.83
职工福利费	39,462.00	28,296,136.59	25,339,874.37	2,995,724.22
社会保险费	816,900.07	8,140,509.85	8,661,807.68	295,602.24
其中：医疗保险费	744,507.25	7,902,821.29	8,372,061.12	275,267.42
工伤保险费	53,801.69	237,688.56	281,319.07	10,171.18

生育保险费	18,591.13		8,427.49	10,163.64
住房公积金	749,410.38	16,727,718.83	17,465,962.21	11,167.00
工会经费、职工教育经费	7,435,331.39	4,335,398.33	5,174,123.05	6,596,606.67
劳务派遣	17,146,785.76	85,623,533.55	90,292,304.69	12,478,014.62
小 计	160,200,508.41	469,792,763.79	525,160,178.62	104,833,093.58

(3) 设定提存计划明细

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	1,542,382.45	17,136,702.31	17,938,196.97	740,887.79
失业保险费	53,937.43	712,689.08	759,073.58	7,552.93
小 计	1,596,319.88	17,849,391.39	18,697,270.55	748,440.72

24. 应交税费

项 目	期末数	期初数
企业所得税	23,994,220.60	29,858,540.31
增值税	6,779,817.17	5,569,760.10
城市维护建设税	351,738.67	273,561.15
教育费附加	159,595.09	106,528.75
地方教育费附加	98,003.90	53,969.34
房产税	182,752.96	10,598,010.50
土地使用税	163,215.21	18,247,903.48
个人所得税	74,866.11	37,063.60
印花税	46,243.58	232,053.49
其 他	675,180.73	806,740.64
合 计	32,525,634.02	65,784,131.36

25. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付利息	257,176,822.33	229,270,751.59
应付股利	2,862,044.54	6,570,348.92
其他应付款	787,307,489.78	576,269,688.19

合 计	1,047,346,356.65	812,110,788.70
-----	------------------	----------------

(2) 应付利息

项 目	期末数	期初数
财政置换及地方政府债务利息	219,700,440.69	105,771,801.28
其他应计未付利息	37,476,381.64	20,695,619.88
小 计	257,176,822.33	126,467,421.16

(3) 应付股利

单位名称	期末数	期初数
子公司之少数股东	2,862,044.54	2,862,044.54
小 计	2,862,044.54	2,862,044.54

(4) 其他应付款

项 目	期末数	期初数
拆借款	293,973,755.85	287,453,631.86
押金保证金	77,214,709.71	113,415,814.63
财政补助	286,270,000.00	
其 他	129,849,024.22	175,400,241.70
小 计	787,307,489.78	576,269,688.19

26. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	576,906,140.79	572,120,320.00
一年内到期的应付债券	928,610,948.98	3,098,533,941.29
一年内到期的长期应付款	39,325,772.31	62,231,784.22
合 计	1,544,842,862.08	3,732,886,045.51

27. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
代管停车场收支结余		537,322.56
待转销项税	110,119,953.03	
合 计	110,119,953.03	537,322.56

28. 长期借款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
质押借款	236,100,000.00	314,050,000.00
抵押借款	24,000,000.00	240,618,750.00
保证借款	1,763,898,100.00	1,526,867,500.00
质押及保证借款[注 1]	1,050,000,000.00	950,000,000.00
信用借款	511,878,000.00	604,766,000.00
财政置换债务[注 2]	2,022,370,000.00	1,922,370,000.00
合 计	5,608,246,100.00	5,558,672,250.00

注 1：为实施定海公路 PPP 项目，下属子公司舟山市凯腾建设工程管理有限公司将《嵊泗至定海公路普陀鲁家峙至东港公路工程 PPP 项目》下的全部权益与收益出质给贷款银行，以国家开发银行浙江省分行为首的银团发放专项贷款 10.48 亿元。

注 2：根据《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》（国发〔2014〕43 号）和《浙江省财政厅关于做好 2016 年地方政府性债券置换存量债务有关工作的通知》（浙财预〔2016〕2 号）的有关要求和规定，舟山市财政厅发行置换债券置换公司存量债券，公司为置换债券还本付息的责任主体。

29. 应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初数	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末数
17 舟交 01	500,000,000	2017/8/8	5 年	500,000,000.00	509,518,578.45		13,473,055.55	303,333.35		523,294,967.35
19 舟山交投债	600,000,000	2019/4/28	7 年	600,000,000.00	618,111,666.67		16,198,000.00	346,666.67	32,040,000.00	602,616,333.34
19 舟交 01	800,000,000	2019/8/2	3 年	800,000,000.00	811,328,486.38		17,957,333.35	1,078,518.51		830,364,338.24
19 舟交 02	700,000,000	2019/11/7	3 年	700,000,000.00	700,899,018.17		15,217,222.20	943,703.71		717,059,944.08
20 舟交 01	500,000,000	2020/3/10	3 年	500,000,000.00	512,492,711.36		9,327,500.00	674,074.05	18,450,000.00	504,044,285.41
20 舟山交投 MTN001	500,000,000	2020/5/18	5 年	500,000,000.00	508,337,264.13		9,100,000.00	379,166.65	18,000,000.00	499,816,430.78
20 舟山交投 MTN002	800,000,000	2020/5/27	5 年	800,000,000.00	813,206,666.66		15,368,888.89	946,289.29	30,400,000.00	799,121,844.84
20 舟山交投 01	200,000,000	2020/11/6	1.5 年	200,000,000.00	201,564,444.44		5,055,555.55	121,333.35	5,027,777.78	201,713,555.56
21 舟山交投 MTN001	1,000,000,000	2021/3/10	5 年	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	14,218,333.34	-7,024,999.99		1,007,193,333.35
21 舟交 01	800,000,000	2021/4/9	5 年	800,000,000.00		800,000,000.00	8,484,444.45	-4,306,968.54		804,177,475.91
21 舟山交投 PPN001	1,000,000,000	2021/5/18	3 年	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	3,730,555.56	-2,905,555.56		1,000,825,000.00
21 舟山交投 MTN002	700,000,000	2021/6/11	5 年	700,000,000.00		700,000,000.00	1,683,888.89	-5,191,666.67		696,492,222.22
合 计	8,100,000,000			8,100,000,000.00	4,675,458,836.26	3,500,000,000.00	129,814,777.78	-14,636,105.18	103,917,777.78	8,186,719,731.08

30. 长期应付款

项 目	期末数	期初数
拆迁补偿款	14,360,943.97	14,360,943.97
融资租赁	458,035,743.91	475,212,810.53
合 计	472,396,687.88	489,573,754.50

31. 递延收益

项 目	期初数	本期 新增补助	本期 结转损益	期末数
政府补助	333,021,673.40	14,585,537.50	3,850,035.37	343,757,175.53
合 计	333,021,673.40	14,585,537.50	3,850,035.37	343,757,175.53

32. 递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	应纳税 暂时性差异	递延 所得税负债	应纳税 暂时性差异	递延 所得税负债
非货币资产出资 之分期纳税	100,089,735.01	25,022,433.75	100,089,735.01	25,022,433.75
折旧摊销费	124,649,235.5	31,162,308.88	124,649,235.5	31,162,308.88
评估增值	3,499,611,211.19	874,902,802.78	3,501,131,092.94	875,282,773.22
合 计	3,724,350,181.70	931,087,545.41	3,725,870,063.45	931,467,515.85

33. 其他非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
PPP 项目建设专项资金	132,600,000.00	132,600,000.00
其 他	70,792.83	70,792.83
合 计	132,670,792.83	132,670,792.83

(2) 其他说明

按《嵊泗至定海公路普陀鲁家峙至东港公路工程 PPP 项目合同》的约定，政府方向上级单位申请的专项补助资金，若在建设期内到位的，最终用于抵扣项目建设总投资。于 2020 年 12 月 31 日，项目专项补助资金已累计到位 13,260 万元。

34. 实收资本

投资者名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
舟山市国有资产监督管理委员会	900,000,000.00			900,000,000.00
浙江省财务开发有限责任公司	100,000,000.00			100,000,000.00
合 计	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00

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	11,355,302,096.26	146,359,121.29		11,501,661,217.55
合 计	11,355,302,096.26	146,359,121.29		11,501,661,217.55

(2) 其他说明

本期增减变动的原因：① 因国有资产无偿划入而增加 93,359,121.29 元；② 因公益性交通基础设施财政补助而增加 53,000,000.00 元。

36. 其他综合收益

项 目	期初数	本期发生额			期末数
		本期所得税前 发生额	税后归属 于母公司	税后归属于 少数股东	
以后将重分类进损益的其他综合收益					
外币财务报表 折算差额	559,225.33	-3,615,370.68	-3,507,423.49	-107,947.19	-2,948,198.16
合 计	559,225.33	-3,615,370.68	-3,507,423.49	-107,947.19	-2,948,198.16

外币财务报表折算差额没有企业所得税影响数。

37. 专项储备

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	19,922,613.41	13,972,287.45	15,991,598.44	17,903,302.42
合 计	19,922,613.41	13,972,287.45	15,991,598.44	17,903,302.42

38. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

法定盈余公积	303,351,296.57			303,351,296.57
合 计	303,351,296.57			303,351,296.57

39. 未分配利润

项 目	金 额
期初数	4,059,664,734.32
加：本期归属于母公司所有者的净利润	128,394,164.58
期末数	4,188,058,898.90

(二) 利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数	上年同期数
营业收入	2,010,555,845.25	1,874,142,558.15
其中：主营业务收入	1,969,862,088.78	1,844,434,889.43
其他业务收入	40,693,756.47	29,707,668.72
营业成本	2,261,862,737.76	1,895,150,873.60
其中：主营业务成本	1,722,592,148.49	1,871,265,064.02
其他业务成本	18,293,700.92	23,885,809.58

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	1,664,395.92	370,365.13
教育费附加	759,308.99	164,574.98
地方教育附加	503,801.47	118,642.90
房产税	554,460.90	786,853.44
土地使用税	46,642.97	493,979.80
印花税	736,606.71	713,827.72
残疾人保障金		409,903.50
其 他	141,515.10	216,394.28
合 计	4,406,732.06	3,274,541.75

3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	10,375,356.26	-5,234,270.47
股利分红	350,000.00	735,000.00
拆借利息收入		1,062,273.22
合 计	10,725,356.26	-3,436,997.25

4. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账准备	-625,417.56	
合 计	-625,417.56	

4. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账准备		-4,176,774.07
合 计		-4,176,774.07

5. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数
报废损失	362,571.47	274,655.12
罚款支出	21,700.00	15,400.43
幼儿园托管支出	188,528.00	36,000.00
捐赠支出	150,750.92	970,711.67
滞纳金	263.31	2,685.07
其 他	225,973.80	553,380.98
合 计	949,787.50	1,852,833.27

4. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	31,924,375.74	5,502,320.27

递延所得税费用	-169,362.39	809,680.22
合 计	31,755,013.35	6,312,000.49

舟山交通投资集团有限公司
二〇二一年八月二十二日

