

2017年 上海市投入产出调查方案 水上运输企业

上海市统计局投入产出调查办公室编印

2018年3月

本套报表根据《中华人民共和国统计法》的有关规定制订

《中华人民共和国统计法》第七条规定：国家机关、企业事业单位和其他组织以及个体工商户和个人等统计调查对象，必须依照本法和国家有关规定，真实、准确、完整、及时地提供统计调查所需的资料，不得提供不真实或者不完整的统计资料，不得迟报、拒报统计资料。

《中华人民共和国统计法》第九条规定：统计机构和统计人员对在统计工作中知悉的国家秘密、商业秘密和个人信息，应当予以保密。

本套报表由上海市统计局负责解释。

目 录

一、总说明	1
二、报表目录	3
三、调查表式	4
(一) 调查单位基本情况表	4
(二) 重点调查表式及填报说明	6
水上运输企业主营业务成本构成	6
水上运输企业期间费用构成	10
水上运输企业利润表	17

一、总说明

为了解国民经济各部门投入和消耗结构,为编制 2017 年投入产出表提供基础数据,根据《国务院办公厅关于进行全国投入产出调查的通知》(国办发〔1987〕18 号)和《国家统计局、工业和信息化部、财政部、海关总署、国家邮政局、中国铁路总公司关于认真做好 2017 年全国投入产出调查工作的通知》(国统字〔2016〕162 号)的要求,根据上海市统计局、上海市经济和信息化委员会、上海市财政局联合下发的《关于认真做好 2017 年上海市投入产出调查工作的通知》(沪统字〔2017〕29 号)文件精神,特制定本调查方案。

(一) 调查内容和调查方式

本次投入产出调查内容为各单位 2017 年各项收支及其构成情况,采取重点调查的方式,即所有重点调查单位须填写对应的投入产出调查表。

(二) 报送时间和上报要求

在 2018 年 6 月 10 日之前,重点调查单位在“一套表”联网直报平台上填报数据,网址:<http://ytb.stats-sh.gov.cn>;将纸质报表(加盖单位公章后)报送各区统计局(具体联系方式见下表)。各重点调查单位请务必将报表**留底备查,保存至 2018 年 8 月底**。

(三) 答疑方式

各重点调查单位在填报过程中如有疑问,可咨询上海市统计局投入产出调查办公室,联系人:李文娟、方胜男,联系电话:53857612、53851945。也可登录上海市投入产出调查网“问题解答”栏目留言。

统计机构联系部门和方式

单位	联系人	电话	地址	邮编
上海市统计局	李文娟	53857612	威海路 48 号 1109 室	200003
	方胜男	53851945		
黄浦区统计局	徐 琳	33134800-21259	延安东路 300 号（西）	200020
徐汇区统计局	蒋小玲	64872222-4003	徐汇区漕溪北路 336 号 3 号楼 921 室	200030
长宁区统计局	薛广宇	22051125	长宁路 599 号机关大厦	200050
静安区统计局	黄 琳	33371732	巨鹿路 915 号	200040
普陀区统计局	卢 燕	52564588-3422	大渡河路 1668 号 C 区	200333
虹口区统计局	沈 臻	25658434	飞虹路 518 号 1405 室	200086
杨浦区统计局	陈 城	35030593	江浦路 549 号	200082
闵行区统计局	黄海蓉	24033476	沪闵路 6258 号 1 号楼	201199
宝山区统计局	丁兆峰	56694868	密山路 16 号	201900
嘉定区统计局	张 雯	59921571	塔城东路 400 号 4 号楼	201822
浦东新区统计局	吉夏明	28282540	世纪大道 2001 号 3 号楼	200135
金山区统计局	杨 弘	57922432	石化龙山路 555 号西楼 14 楼	201500
松江区统计局	王丙寅	37735691	园中路 1 号行政中心 1 号楼 422 室	201620
青浦区统计局	孙银萍	59722215	浦仓路 605 号 507 室	201700
奉贤区统计局	徐晓燕	37537065	解放东路 8 号 A2	201499
崇明区统计局	顾永康	59623723	城桥镇人民路 68 号 10 号楼	202150

二、报表目录

序号	表号	表名	填表单位	调查单位		各区统计局数据审核、验收截止时间
				报送日期	报送方式	
(一) 调查单位基本情况表						
①	投 101 表	调查单位基本情况	企业免填，由统计机构导入相关数据			
(二) 重点调查表						
②	投 133 表	水上运输企业主营业务成本构成	水上运输企业的重点调查单位	2018年6月10日前	网上直报+纸质报表 (加盖单位公章)	2018年6月15日前
③	投 134 表	水上运输企业期间费用构成				
④	投 135 表	水上运输企业利润表				

(二) 重点调查表式及填报说明

水上运输企业主营业务成本构成

组织机构代码：□□□□□□□□□□
 统一社会信用代码：□□□□□□□□□□□□□□□□□□
 单位详细名称：
 登记注册类型：□□□□
 行业代码：□□□□
 是否有新经济活动：□ 1 是 2 否

表号：投 133 表
 制表机关：国家统计局
 文号：国统字(2017)165号
 有效期至：2018 年 8 月
 计量单位：千元(保留整数)

2017年

指标名称 甲	代码 乙	企业金额	
		1	水上运输 2
主营业务成本	01		
1. 工资	02		
2. 福利费	03		
3. 职工出航费	04		
4. 职工奖金	05		
5. 船舶检验费	06		
6. 船舶保险费	07		
7. 生产用材料费	08		
(1) 缆绳	09		
(2) 木材加工产品	10		
(3) 家具用品	11		
(4) 油漆	12		
(5) 润滑油	13		
(6) 塑料制品	14		
(7) 玻璃制品	15		
(8) 陶瓷制品	16		
(9) 钢材	17		
(10) 金属铸、锻件	18		
(11) 焊条	19		
(12) 氧、乙炔	20		
(13) 五金材料	21		
(14) 码头装卸设备及皮带机配件	22		
(15) 轴承、齿轮、转动及驱动部件	23		
(16) 移动车辆配件	24		
(17) 电器用品	25		
(18) 仪器仪表	26		
(19) 餐饮材料	27		
(20) 其他	28		
8. 燃料费	29		
其中：汽油、柴油	30		
天然气	31		
煤气	32		
9. 折旧费	33		
10. 租赁费	34		
其中：房屋租赁费	35		
11. 港口费	36		
12. 破冰费	37		
13. 乘客紧急救护费	38		
14. 灯塔费	39		

15. 吨税、国境税	40		
16. 运河费	41		
17. 船舶、电器修理费	42		
18. 过渡费	43		
19. 服装费	44		
20. 取暖费	45		
21. 清凉补助费	46		
22. 码头停靠费	47		
23. 车辆、船舶办证费	48		
24. 船用 GPS 费用	49		
25. 港务费	50		
26. 报讯、气象费	51		
27. 办公费	52		
28. 差旅费	53		
29. 设计制图费	54		
30. 试验检验费	55		
31. 联运运费	56		
32. 社保费	57		
33. 润料费	58		
34. 其他成本	59		

单位负责人：

电话：

统计负责人：

电话：

填表人：

电话：

报出日期：20 年 月 日

《水上运输企业主营业务成本构成》填报说明

一、调查范围

《水上运输企业主营业务成本构成》的调查范围为辖区内从事水上运输活动的重点调查单位。

二、调查内容

《水上运输企业主营业务成本构成》的调查内容为被调查单位 2017 年从事水上运输活动发生的各项业务成本及其构成情况

三、填报方法

本调查表严格按照各被调查单位会计核算中实际使用的成本划分方法和核算方法进行填报，做到“不重不漏”，即企业生产活动中发生的每笔成本都应填入本调查表，而且每笔成本在本调查表中只能填写一次。如果调查表列示指标不包括在本企业的主营业务成本核算中，该指标项就不应填报数据。

调查指标根据 2017 年企业会计核算中的“主营业务成本明细表”及其明细核算资料，或者根据“主营业务成本台账”的各项成本支出资料，结合调查指标的含义汇总填报。其中，“生产用材料费”按照消耗材料的性质和企业“材料消耗台账”中材料消耗明细资料进行分类汇总填报。对于会计核算资料中主营业务成本合计数与本调查表中各项指标汇总数的差额，填入本调查表的“其他成本”项目。如果“其他成本”比重>20%，请填写补充说明，列出其中主要项目的名称和金额，确保不能细分的其他项比重不超过 20%。

四、逻辑审核关系

（一）行间关系

1. 主营业务成本=各种一级主营业务成本之和
2. 生产用材料费=缆绳+木材加工产品+家具用品+油漆+润滑油+塑料制品+玻璃制品+陶瓷制品+钢材+金属铸、锻件+焊条+氧、乙炔+五金材料+码头装卸设备及皮带机配件+轴承、齿轮、转动及驱动部件+移动车辆配件+电器用品+仪器仪表+餐饮材料+其他
3. 燃料费 \geq 汽油、柴油+天然气+煤气
4. 租赁费 \geq 房屋租赁费

5. 其他成本 $\leq 20\% \times$ 主营业务成本

(二) 列间关系

企业金额 \geq 水上运输金额

水上运输企业期间费用构成

表 号：投 134 表
制表机关：国 家 统 计 局
文 号：国统字（2017）165号
有效期至：2018 年 8 月
计量单位：千 元（保留整数）

组织机构代码：□□□□□□□□-□

统一社会信用代码：□□□□□□□□□□□□□□□□□□□□

2017 年

指 标 名 称	代 码	金 额
甲	乙	1
一、管理费用	01	
1. 工资	02	
2. 福利费	03	
3. 折旧费	04	
4. 差旅费	05	
5. 办公费	06	
6. 修理费	07	
7. 物料消耗	08	
8. 低值易耗品摊销	09	
9. 工会经费	10	
10. 董事会费	11	
11. 聘请中介机构费（审计费）	12	
12. 咨询费	13	
13. 诉讼费	14	
14. 招待费	15	
15. 税金	16	
16. 技术转让费	17	
17. 职工教育经费	18	
18. 技术（研究）开发费	19	
19. 排污费	20	
20. 绿化费	21	
21. 坏账损失	22	
22. 企业年金	23	
23. 印刷费	24	
24. 会议会务费	25	
25. 水电费	26	
其中：水费	27	
26. 出国人员经费	28	
27. 警卫消防费	29	
28. 仓库经费	30	
29. 劳动保护费	31	
其中：保健补贴、洗理费	32	
30. 上交管理费	33	
31. 住房公积金和住房补贴	34	
32. 广告费、展览费	35	
33. 防洪建设维护费	36	
34. 职工取暖费和防暑降温费	37	
35. 保险费	38	
36. 燃料费	39	
其中：汽油、柴油	40	

天然气	41	
煤气	42	
37. 劳务费	43	
(1) 劳务派遣费	44	
工资、社保费	45	
劳务管理费	46	
(2) 劳务工资	47	
38. 邮政通信费	48	
其中：邮政费	49	
互联网费	50	
39. 执照/许可证费	51	
40. 员工体检费	52	
41. 人防基金	53	
42. 社保费	54	
43. 租赁费	55	
其中：房屋租赁费	56	
44. 环保卫生费	57	
45. 协（学）会会费	58	
46. 长期待摊费用摊销	59	
47. 物业管理费	60	
48. 取暖费	61	
49. 交通费	62	
50. 后勤车油料费	63	
51. 后勤车修理费	64	
52. 后勤车过桥费	65	
53. 其他管理费用	66	
二、财务费用	67	
1. 利息支出	68	
2. 利息收入	69	
3. 汇兑损益	70	
4. 其他财务费用	71	
其中：支付证券公司手续费	72	

单位负责人：

电话：

统计负责人：

电话：

填表人：

电话：

报出日期：20 年 月 日

《水上运输企业期间费用构成》填报说明

一、调查范围

《水上运输企业期间费用构成》的调查范围为辖区内从事水上运输活动的重点调查单位。

二、调查内容

《水上运输企业期间费用构成》的调查内容为被调查单位 2017 年从事水上运输业务活动发生的各项期间费用及其构成情况。

三、填报方法

本调查表严格按照各被调查单位会计核算中实际使用的期间费用划分方法和核算方法进行填报，做到“不重不漏”。所谓“不重不漏”，不仅要求与《水上运输企业期间费用构成》中各项费用指标之间要做到“不重不漏”，而且要求与《水上运输企业主营业务成本构成》中的有关指标之间也要做到“不重不漏”。即企业生产活动中发生的每笔期间费用都应填入本调查表，而且在本调查表中每笔费用只能填写一次。例如，根据“企业财务制度”规定，某项费用应在主营业务成本中核算，但在实际核算时，有的企业在管理费用中核算，若本调查表管理费用中设有该项目，就应根据本企业会计实际处理方法，填到管理费用中；若本调查表管理费用中未单独设立该项目，就归入“其他管理费用”中。另外，某项费用不在管理费用中核算，即使本调查表管理费用中列出了相同的指标名称，也不应在此填写。

调查表中业务及管理费各项指标是根据企业会计制度中会计核算项目设置的，因此，其指标含义和所包括的内容均与企业会计制度的规定相同。为满足投入产出核算的需要，一些指标增设了其中项目。

（一）管理费用指标的填报方法

根据企业管理费用核算实际情况，填报方法分为两种：

企业按月编制“管理费用明细表”。将 2017 年各月的“管理费用明细表”汇总，根据汇总表中相应指标的“本期实际数”填报本调查表的管理费用指标。为便于企业填报，建议采用下列步骤：

（1）根据企业“管理费用明细表”中的核算项目与本调查表管理费用调查指标对应填报。

（2）根据企业管理费用明细核算资料对本调查表管理费用尚未填入的指标进行分解整理填报，若这些费用指标与企业“管理费用明细表”中的核算项目出现交叉，应对企业“管理费用明细表”中的相应核算项目进行扣除，避免重复。

(3) 将企业“管理费用明细表”管理费用合计扣除上述管理费用指标合计数的差额填入本调查表的“其他管理费用”项目。

企业不编制“管理费用明细表”。根据企业会计核算中的“管理费用台账”，结合调查表各指标的含义，汇总填报本调查表的管理费用指标。企业“管理费用台账”通常是多栏式，被调查单位可以根据本企业“管理费用台账”各栏目的“本年累计数”填报本调查表的相应指标。

对于“水电费”、“租赁费”等设置其中项的指标，如果企业“管理费用台账”中列有相应的栏目，可以直接对应填报；如果没有列出相应的栏目，应根据“管理费用台账”的“摘要”栏内容，或根据“凭证号”栏查找对应的栏目，分别填报。

如果企业设置了销售费用科目，建议与管理费用合并填报。

(二) 财务费用指标的填报方法

如果被调查单位会计核算按月编制“财务费用明细表”，财务费用调查指标可以直接根据2017年各月“财务费用明细表”汇总填报。

如果被调查单位会计核算不编制“财务费用明细表”，可以根据2017年“财务费用台账”资料，结合财务费用调查指标的含义汇总填报。有关利息的项目汇总后，借方发生额合计为利息支出，贷方发生额合计为利息收入。其他财务费用项目汇总后作为调查表中的其他财务费用填报。

(三) 其他项的填报方法

本调查表中“其他”项（其他管理费用、其他财务费用等）占其合计数的比重须低于20%，如超出20%时，请填写补充说明并列出其中主要项目的名称和金额，确保不能细分的其他项比重不超过20%。

四、逻辑审核关系

(一) 管理费用

管理费用=各种一级管理费用项目之和

水电费 \geq 水费

劳动保护费 \geq 保健补贴、洗理费

燃料费 \geq 汽油、柴油+天然气+煤气

劳务费=劳务派遣费+劳务工资

劳务派遣费=工资、社保费+劳务管理费

邮政通信费 \geq 邮政费+互联网费

租赁费 \geq 房屋租赁费

(二) 财务费用

财务费用=利息支出-利息收入+汇兑损益+其他财务费用

其他财务费用 \geq 支付证券公司手续费

水上运输企业利润表

表 号：投 135 表
制表机关：国 家 统 计 局
文 号：国统字(2017)165号
有效期至：2018 年 8 月
计量单位：千 元(保留整数)

组织机构代码：□□□□□□□□-□

统一社会信用代码：□□□□□□□□□□□□□□□□□□□□

2017 年

指 标 名 称	代 码	金 额
甲	乙	1
一、损益及分配	—	—
1. 营业收入	01	
其中：主营业务收入	02	
其中：新经济活动营业收入	03	
2. 营业成本	04	
其中：主营业务成本	05	
3. 税金及附加	06	
4. 管理费用	07	
5. 财务费用	08	
6. 资产减值损失	09	
7. 公允价值变动收益(亏损以“-”号填列)	10	
8. 投资收益(亏损以“-”号填列)	11	
9. 其他收益	12	
10. 营业利润	13	
二、补充指标	—	—
1. 从业人员平均人数(人)	14	
2. 应付职工薪酬(本年贷方累计发生额)	15	
3. 应交增值税	16	

单位负责人： 电话：
统计负责人： 电话：
填 表 人： 电话：

报出日期20 年 月 日

《水上运输企业利润表》填报说明

一、调查范围

《水上运输企业利润表》的调查范围为辖区内从事水上运输活动的重点调查单位。

二、调查内容

《水上运输企业利润表》的调查内容为被调查单位 2017 年从事各项活动实现利润的情况。

三、填报方法

本调查表各项指标直接取自企业会计核算中的利润表和统计报表对应指标。

补充指标的填报方法: 从业人员平均人数(人) = (年初从业人员+年末从业人员) ÷ 2

四、逻辑审核关系

(一) 表内关系

营业收入 ≥ 主营业务收入

营业收入 ≥ 新经济活动营业收入

营业成本 ≥ 主营业务成本

营业利润 = 营业收入 - 营业成本 - 税金及附加 - 管理费用 - 财务费用 - 资产减值损失

+ 公允价值变动收益 + 投资收益 + 其他收益

(二) 表间关系

《水上运输企业利润表》中的“主营业务成本”等于《水上运输企业主营业务成本构成》表中“主营业务成本”。

《水上运输企业利润表》中的“管理费用”、“财务费用”分别等于《水上运输企业期间费用构成》中的“管理费用”和“财务费用”。