

中国长江航运集团南京油运股份有限公司

600087



2009 年年度报告

目录

| | |
|---------------------|-----|
| 一、重要提示..... | 2 |
| 二、公司基本情况..... | 2 |
| 三、会计数据和业务数据摘要..... | 3 |
| 四、股本变动及股东情况..... | 4 |
| 五、董事、监事和高级管理人员..... | 6 |
| 六、公司治理结构..... | 10 |
| 七、股东大会情况简介..... | 12 |
| 八、董事会报告..... | 12 |
| 九、监事会报告..... | 20 |
| 十、重要事项..... | 21 |
| 十一、财务会计报告..... | 28 |
| 十二、备查文件目录..... | 103 |

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 中瑞岳华会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四) 公司负责人董事长刘锡汉先生、主管会计工作负责人总经理李万锦先生及会计机构负责人（会计主管人员）财务部总经理孙志龙声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

| | |
|-------------------|-----------|
| 公司负责人姓名 | 董事长刘锡汉先生 |
| 主管会计工作负责人姓名 | 总经理李万锦先生 |
| 会计机构负责人（会计主管人员）姓名 | 财务部总经理孙志龙 |

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？
否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？
否

二、公司基本情况**(一) 公司信息**

| | |
|-------------|----------------------------|
| 公司的法定中文名称 | 中国长江航运集团南京油运股份有限公司 |
| 公司的法定中文名称缩写 | 长航油运 |
| 公司的法定英文名称 | NANJING TANKER CORPORATION |
| 公司的法定英文名称缩写 | NJTC |
| 公司法定代表人 | 刘锡汉 |

(二) 联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|----------------------|----------------------|
| 姓名 | 曾善柱 | 龚晓峰 |
| 联系地址 | 江苏省南京市中山北路 324 号油运大厦 | 江苏省南京市中山北路 324 号油运大厦 |
| 电话 | 025-58586158 | 025-58586145 |
| 传真 | 025-58586145 | 025-58586145 |
| 电子信箱 | zsz021@vip.sina.com | njgxf@hotmail.com |

(三) 基本情况简介

| | |
|-----------|--------------------------------|
| 注册地址 | 南京经济技术开发区新港大道 82 号金融楼东 1 幢 2 楼 |
| 办公地址 | 南京市下关区中山北路 324 号油运大厦 |
| 办公地址的邮政编码 | 210003 |
| 公司国际互联网网址 | http://www.njtc.com.cn |
| 电子信箱 | irm@njtc.com.cn |

(四) 信息披露及备置地点

| | |
|---------------------|-----------------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 《中国证券报》、《上海证券报》 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | http://www.sse.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 公司证券部 |

(五) 公司股票简况

| 公司股票简况 | | | | |
|--------|---------|--------|--------|---------|
| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
| A 股 | 上海证券交易所 | 长航油运 | 600087 | 南京水运 |
| 企业债券 | 上海证券交易所 | 04 长航债 | 122998 | |

(六) 其他有关资料

| | | |
|-----------------|-------------|-------------------------------|
| 公司首次注册登记日期 | | 1993 年 9 月 18 日 |
| 公司首次注册登记地点 | | 南京市工商行政管理局 |
| 最近一次变更 | 公司变更注册登记日期 | 2009 年 4 月 7 日 |
| | 公司变更注册登记地点 | 南京市工商行政管理局 |
| | 企业法人营业执照注册号 | 320192000000285 |
| | 税务登记号码 | 320113134955662 |
| | 组织机构代码 | 13495566-2 |
| 公司聘请的会计师事务所名称 | | 中瑞岳华会计师事务所有限公司 |
| 公司聘请的会计师事务所办公地址 | | 北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座 8 层 |

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 |
|-------------------------|-----------------|
| 营业利润 | 12,108,281.41 |
| 利润总额 | 55,365,835.61 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 4,237,204.33 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -27,387,241.76 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -178,642,246.25 |

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目 | 金额 |
|---|----------------|
| 非流动资产处置损益 | 25,409,911.18 |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | 3,096,358.82 |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 16,076,278.44 |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | -7,378,844.79 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 4,425,003.74 |
| 所得税影响额 | -10,004,593.28 |
| 少数股东权益影响额（税后） | 331.98 |
| 合计 | 31,624,446.09 |

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

| | 2009 年 | 2008 年 | 本年比上年 增减(%) | 2007 年 | |
|------------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | | | 调整后 | 调整前 |
| 营业收入 | 3,358,688,954.34 | 3,192,003,646.93 | 5.22 | 2,068,813,693.62 | 2,056,131,078.68 |
| 利润总额 | 55,365,835.61 | 691,874,860.02 | -92.00 | 500,413,125.93 | 487,716,369.72 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 4,237,204.33 | 596,055,614.24 | -99.29 | 369,811,243.18 | 349,885,546.94 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -27,387,241.76 | 370,784,417.36 | -107.39 | 264,944,831.18 | 247,112,285.20 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -178,642,246.25 | -395,427,614.82 | 54.82 | -127,562,304.14 | -127,562,304.14 |
| | 2009 年末 | 2008 年末 | 本年末比上 年末增减(%) | 2007 年末 | |
| 总资产 | 14,019,033,666.35 | 11,836,382,945.71 | 18.44 | 9,975,857,047.54 | 9,938,989,122.20 |
| 所有者权益（或股东权益） | 4,347,061,185.26 | 4,504,928,293.26 | -3.50 | 4,078,277,747.85 | 4,042,516,800.64 |

单位：元 币种：人民币

| | 2009 年 | 2008 年 | 本年比上年增减(%) | 2007 年 | |
|--------------------------|---------|---------|---------------|---------|-------|
| | | | | 调整后 | 调整前 |
| 基本每股收益 (元 / 股) | 0.003 | 0.370 | -99.29 | 0.315 | 0.536 |
| 稀释每股收益 (元 / 股) | 0.003 | 0.370 | -99.29 | 0.315 | 0.536 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股) | -0.017 | 0.230 | -107.39 | 0.227 | 0.379 |
| 加权平均净资产收益率 (%) | 0.10 | 13.91 | 降低 13.81 个百分点 | 16.62 | 15.80 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%) | -0.62 | 8.66 | 降低 9.28 个百分点 | 12.00 | 11.16 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股) | -0.11 | -0.25 | 54.82 | -0.14 | -0.14 |
| | 2009 年末 | 2008 年末 | 本年末比上年末增减(%) | 2007 年末 | |
| | | | | 调整后 | 调整前 |
| 归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股) | 2.70 | 2.80 | -3.50 | 4.56 | 4.52 |

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

| 股票及其衍生证券的种类 | 发行日期 | 发行价格 (元) | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市交易数量 | 交易终止日期 |
|-------------|------------------|----------|-------------|------------------|-------------|--------|
| A 股 | 2007 年 12 月 4 日 | 7.57 | 272,011,822 | 2010 年 12 月 5 日 | 489,621,280 | |
| A 股 | 2007 年 12 月 19 日 | 16.8 | 89,200,000 | 2008 年 12 月 22 日 | 160,560,000 | |

经中国证监会《关于核准南京水运实业股份有限公司非公开发行股票的通知》（证监发行字[2007]438 号）核准，公司于 2007 年底实施了非公开发行股票方案，本次增发共发行股票 361,211,822 股。由于报告期公司实施了送转方案，“获准上市交易数量”相应发生变化。

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内公司股份总数及结构无变动。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

| 报告期末股东总数 | | | | | 96,256 户 | |
|------------------------|---------|----------|-------------|------------|-------------|------------|
| 前十名股东持股情况 | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 (%) | 持股总数 | 报告期内增减 | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结的股份数量 |
| 南京长江油运公司 | 国有法人 | 49.18 | 792,047,303 | 0 | 786,701,533 | 无 |
| 中国工商银行—广发大盘成长混合型证券投资基金 | 其他 | 1.86 | 30,000,000 | -1,912,592 | 0 | 无 |
| 天津市津开科技有限公司 | 境内非国有法人 | 1.73 | 27,900,000 | 0 | 0 | 无 |
| 中国工商银行—南方成份精选股票型证券投资基金 | 其他 | 1.50 | 24,158,973 | 24,158,973 | 0 | 无 |
| 中国光大银行股份有限公司— | 其他 | 0.85 | 13,766,000 | 13,766,000 | 0 | 无 |

| | | | | | | |
|------------------------------|----|--|------------|------------|------------|---|
| 泰信先行策略开放式证券投资基金 | | | | | | |
| 中国建设银行股份有限公司—华夏盛世精选股票型证券投资基金 | 其他 | 0.75 | 12,099,992 | 12,099,992 | 0 | 无 |
| 中信实业银行—招商优质成长股票型证券投资基金 | 其他 | 0.69 | 11,052,760 | 11,052,760 | 0 | 无 |
| 中国工商银行—招商核心价值混合型证券投资基金 | 其他 | 0.62 | 10,052,234 | 10,052,234 | 0 | 无 |
| 中国建设银行—诺德价值优势股票型证券投资基金 | 其他 | 0.56 | 9,025,531 | 9,025,531 | 0 | 无 |
| 中国银行—华夏大盘精选证券投资基金 | 其他 | 0.50 | 8,000,000 | 8,000,000 | 0 | 无 |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | |
| 股东名称 | | 持有无限售条件股份的数量 | | 股份种类及数量 | | |
| 中国工商银行—广发大盘成长混合型证券投资基金 | | 30,000,000 | | 人民币普通股 | 30,000,000 | |
| 天津市津开科技有限公司 | | 27,900,000 | | 人民币普通股 | 27,900,000 | |
| 中国工商银行—南方成份精选股票型证券投资基金 | | 24,158,973 | | 人民币普通股 | 24,158,973 | |
| 中国光大银行股份有限公司—泰信先行策略开放式证券投资基金 | | 13,766,000 | | 人民币普通股 | 13,766,000 | |
| 中国建设银行股份有限公司—华夏盛世精选股票型证券投资基金 | | 12,099,992 | | 人民币普通股 | 12,099,992 | |
| 中信实业银行—招商优质成长股票型证券投资基金 | | 11,052,760 | | 人民币普通股 | 11,052,760 | |
| 中国工商银行—招商核心价值混合型证券投资基金 | | 10,052,234 | | 人民币普通股 | 10,052,234 | |
| 中国建设银行—诺德价值优势股票型证券投资基金 | | 9,025,531 | | 人民币普通股 | 9,025,531 | |
| 中国银行—华夏大盘精选证券投资基金 | | 8,000,000 | | 人民币普通股 | 8,000,000 | |
| 齐鲁证券—中信—齐鲁金泰山灵活配置集合资产管理计划 | | 6,585,844 | | 人民币普通股 | 6,585,844 | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | 上述股东中的第5名和第9名同属于华夏基金管理有限公司，第6名和第7名同属于招商基金管理有限公司。 | | | | |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

| 有限售条件股东名称 | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 | | 限售条件 |
|-----------|--------------|----------------|-------------|------|
| | | 可上市交易时间 | 新增可上市交易股份数量 | |
| 南京长江油运公司 | 786,701,533 | 2010年12月5日 | 650,687,347 | 注1 |
| | | 2010年12月20日 | 136,014,186 | 注2 |

注:

1、根据《上市公司收购管理办法》的相关规定，承诺在本公司非公开发行股票完成后三年内不转让所拥有的本公司股份，限售期自2007年12月5日至2010年12月4日。

2、根据股权分置改革承诺：(1)持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起，在36个月内不上市交易或转让；(2)上述36个月期满后，通过证券交易所挂牌交易出售股份的数量占公司股份总数的比例在12个月内不超过5%，24个月内不超过10%。

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东情况

单位：万元 币种：人民币

| | |
|-------------|------------------|
| 名称 | 南京长江油运公司 |
| 单位负责人或法定代表人 | 王涛 |
| 成立日期 | 1975年10月1日 |
| 注册资本 | 113,168 |
| 主要经营业务或管理活动 | 主营长江航线石油及其制品储运业务 |

(2) 实际控制人情况

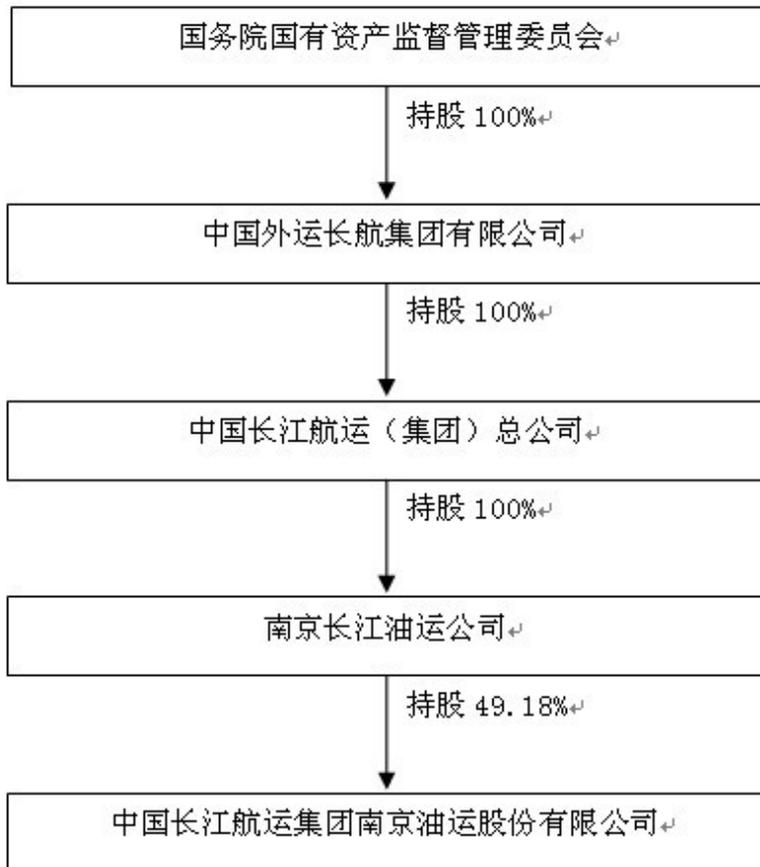
单位：万元 币种：人民币

| | |
|-------------|--|
| 名称 | 中国外运长航集团有限公司 |
| 单位负责人或法定代表人 | 赵沪湘 |
| 成立日期 | 1984年6月9日 |
| 注册资本 | 489,057 |
| 主要经营业务或管理活动 | 国际船舶普通货物运输、集装箱运输，国际船舶代理，无船承运业务，综合物流的组织、投资与管理，船舶制造与修理，海洋工程、基础设施的投资管理、建设及运营等业务 |

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

| | |
|----------------|---------------------------|
| 新实际控制人名称 | 中国外运长航集团有限公司 |
| 新实际控制人变更日期 | 2009年3月30日 |
| 新实际控制人变更情况刊登日期 | 2009年6月10日 |
| 新实际控制人变更情况刊登报刊 | 《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站 |

(4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 变动原因 | 报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前) | 是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴 |
|-----|------------|----|----|----------|---------|--------|--------|------|------------------------|-----------------------|
| 刘锡汉 | 董事长 | 男 | 55 | 2009年3月 | 2012年3月 | 0 | 0 | | 0 | 是 |
| 朱宁 | 副董事长 | 男 | 50 | 2009年3月 | 2012年3月 | 0 | 0 | | 0 | 是 |
| 段彦修 | 董事 | 男 | 48 | 2009年3月 | 2012年3月 | 0 | 0 | | 0 | 否 |
| 李万锦 | 董事、 总经理 | 男 | 48 | 2009年3月 | 2012年3月 | 0 | 0 | | 39.36 | 否 |
| 王涛 | 董事 | 男 | 47 | 2009年3月 | 2012年3月 | 0 | 0 | | 0 | 是 |
| 徐瑞新 | 董事 | 男 | 60 | 2009年3月 | 2012年3月 | 0 | 0 | | 0 | 是 |
| 金卫民 | 原董事 | 男 | 61 | 2006年5月 | 2009年3月 | 58,289 | 0 | 卖出 | 0 | 否 |
| 蔡驱 | 独立董事 | 男 | 68 | 2009年3月 | 2012年3月 | 0 | 0 | | 5 | 否 |
| 茅宁 | 独立董事 | 男 | 55 | 2009年3月 | 2012年3月 | 0 | 0 | | 5 | 否 |
| 袁胜华 | 独立董事 | 男 | 48 | 2009年3月 | 2012年3月 | 0 | 0 | | 5 | 否 |
| 吴建斌 | 原独立董事 | 男 | 54 | 2006年5月 | 2009年3月 | 0 | 0 | | 0 | 否 |
| 邵瑞庆 | 原独立董事 | 男 | 53 | 2006年5月 | 2009年3月 | 0 | 0 | | 0 | 否 |
| 刘毅彬 | 监事会主席 | 男 | 45 | 2009年3月 | 2012年3月 | 0 | 0 | | 0 | 是 |
| 何国新 | 原监事会主席 | 男 | 56 | 2006年5月 | 2009年3月 | 0 | 0 | | 30.39 | 否 |
| 丁金玉 | 原监事 | 男 | 46 | 2006年5月 | 2009年3月 | 0 | 0 | | 0 | 否 |
| 顾利先 | 原监事 | 男 | 54 | 2006年5月 | 2009年3月 | 0 | 0 | | 0 | 否 |
| 陈建昌 | 监事 | 男 | 49 | 2009年3月 | 2012年3月 | 0 | 0 | | 0 | 是 |
| 邹志东 | 监事 | 男 | 52 | 2009年3月 | 2012年3月 | 0 | 0 | | 0 | 是 |
| 高进贵 | 监事 | 男 | 55 | 2009年3月 | 2012年3月 | 0 | 0 | | 21.75 | 否 |
| 葛洪军 | 监事 | 男 | 46 | 2009年3月 | 2012年3月 | 0 | 0 | | 18.78 | 否 |
| 丁文锦 | 副总经理 | 男 | 51 | 2009年3月 | 2012年3月 | 0 | 0 | | 32.21 | 否 |
| 姜庭贵 | 副总经理 | 男 | 54 | 2009年3月 | 2012年3月 | 0 | 0 | | 31.04 | 否 |
| 彭永和 | 副总经理 | 男 | 58 | 2009年3月 | 2012年3月 | 0 | 0 | | 30.39 | 否 |
| 查选中 | 副总经理 | 男 | 48 | 2009年3月 | 2012年3月 | 0 | 0 | | 30.39 | 否 |
| 曾善柱 | 董事会秘书 | 男 | 47 | 2009年3月 | 2012年3月 | 38,860 | 38,860 | | 30.39 | 否 |
| 王晓东 | 总船长 | 男 | 46 | 2009年11月 | 2012年3月 | 0 | 0 | | 27.04 | 否 |
| 合计 | / | / | / | / | / | 97,149 | 38,860 | / | 306.74 | / |

董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历：

1. 刘锡汉：2005年至2008年8月，任中国长江航运（集团）总公司总经理、党委委员；2008年8月至2008年12月，任中国长江航运（集团）总公司总经理、党委书记；现任中国外运长航集团有限公司党委书记、副董事长。

2. 朱宁：2005年6月至2007年12月任中国长江航运（集团）总公司副总经理、南京长江油运公司总经理；2007年12月至2008年12月任中国长江航运（集团）总公司副总经理；现任中国外运长航集团有限公司副总裁、中国长江航运（集团）总公司总经理。

3. 段彦修：2005年至今，任中国石油化工股份有限公司生产经营管理部副主任。

4. 李万锦：2005年至2006年2月任中共云南省思茅市委常委、副市长；2006年2月至2007年12月任南京长江油运公司副总经理、党委副书记；2007年12月至今任本公司董事、总经理、党委副书记。

5. 王涛：2005年至2006年6月任长航货运总公司副总经理，2006年6月至2007年12月任长航凤凰股份有限公司副总经理；2007年12月至今任南京长江油运公司总经理、本公司党委书记。

6. 徐瑞新：2005年至2007年12月任南京长江油运公司党委书记、副总经理；2007年12月至今任南京长江油运公司党委书记。

7. 金卫民：原任中国石化销售有限公司华东分公司副经理；2009年2月退休。

8. 蔡驱：原任中国长江航运（集团）总公司党委书记。2002年11月退休。

9. 茅宁：历任南京大学工商管理系副主任、主任、商学院院长助理、南京大学 EMBA 及高级经理培训中心主任；现任南京大学管理学院副院长、教授、博士生导师，江苏省数量经济与管理科学学会常务副会长。

10. 袁胜华：先后在司法部、北京市涉外经济律师事务所工作；现任北京星河律师事务所合伙人律师。

11. 吴建斌：2005 年 1 月至今任南京大学法学院经济法教授、博士研究生导师。

12. 邵瑞庆：2005 年至今任上海立信会计学院副院长、教授/上海海事大学博士生导师；兼任中国交通会计学会副会长、上海市交通会计学会副会长、港航会计专业委员会副主任。

13. 刘毅彬：2005 年至 2007 年 12 月任南京长江油运公司总会计师；2007 年 12 月至 2008 年 11 月任本公司副总经理、总会计师；2008 年 11 月起任中国长江航运（集团）总公司副总会计师。

14. 何国新：2005 年至 2007 年 12 月任南京长江油运公司纪委书记；2007 年 12 月至今任本公司党委副书记、纪委书记、工会主席。

15. 丁金玉：2005 年至今任金陵石化有限责任公司财务资产部部长。

16. 顾利先：2005 年至今任中国石化集团安庆石化化工总厂财务部部长。

17. 陈建昌：2005 年至 2006 年 7 月任南京长江油运公司财务处副处长，2006 年 8 月至 2007 年 12 月任南京油运实业总公司总会计师，2007 年 12 月至 2009 年 1 月任本公司财务部总经理。2009 年 1 月至今任南京长江油运公司副总会计师。

18. 邹志东：历任长航集团工业公司财务处处长助理，中国长江航运集团金陵船厂财务处处长助理、副处长。现任中国长江航运集团金陵船厂财务处处长。

19. 高进贵：2005 年至 2007 年 12 月任本公司总会计师；2007 年 12 月至 2009 年 11 月任本公司纪委副书记、监督审计部部长；2009 年 11 月至今任本公司监督审计部部长

20. 葛洪军：2005 年至 2006 年 6 月，任南京长江油运公司油轮管理处党委书记；2006 年 6 月至 2007 年 12 月，任南京长江油运公司海员分公司党委书记；2007 年 12 月至今，任本公司工会副主席、党群工作部部长。

21. 丁文锦：2005 年至 2007 年 12 月任南京长江油运公司副总经理；2007 年 12 月至今任本公司副总经理。

22. 姜庭贵：2005 年至 2007 年 12 月任南京长江油运公司副总经理；2007 年 12 月至今任本公司副总经理。

23. 彭永和：2005 年至 2007 年 12 月任南京长江油运公司总轮机长；2007 年 12 月至今任本公司副总经理。

24. 查选中：2005 年 2 月至 2006 年 4 月任南京长江油运公司总经理办公室主任、规划资产处处长；2006 年 4 月至 2007 年 12 月任南京长江油运公司总经理助理兼总经理办公室主任；2007 年 12 月至今任本公司副总经理。

25. 曾善柱：2005 年至 2006 年 6 月任本公司董事会秘书兼总经办主任、证券投资部经理；2006 年 6 月至今任本公司董事会秘书。

26. 王晓东：2005 年 3 月至 2006 年 5 月任南京长江油运公司国船分公司副总经理；2006 年 5 月至 2007 年 12 月任南京长江油运公司安全监督部部长；2007 年 12 月至 2009 年 11 月任本公司安全总监、副总船长。2009 年 11 月至今任本公司安全总监、总船长。

（二）在股东单位任职情况

| 姓名 | 股东单位名称 | 担任的职务 | 任期起始日期 | 是否领取报酬津贴 |
|-----|---------------|-----------|-------------|----------|
| 刘锡汉 | 中国外运长航集团有限公司 | 党委书记、副董事长 | 2008 年 12 月 | 是 |
| 朱宁 | 中国长江航运（集团）总公司 | 总经理 | 2009 年 1 月 | 是 |
| 王涛 | 南京长江油运公司 | 总经理 | 2007 年 12 月 | 是 |
| 徐瑞新 | 南京长江油运公司 | 党委书记 | 1998 年 4 月 | 是 |
| 刘毅彬 | 中国长江航运（集团）总公司 | 副总会计师 | 2008 年 11 月 | 是 |
| 陈建昌 | 南京长江油运公司 | 副总会计师 | 2009 年 1 月 | 是 |

在其他单位任职情况

| 姓名 | 其他单位名称 | 担任的职务 | 任期起始日期 | 是否领取报酬津贴 |
|-----|---------------|------------|-------------|----------|
| 段彦修 | 中国石化股份有限公司 | 生产经营管理部副主任 | 2002 年 1 月 | 是 |
| 李万锦 | 长航油运（新加坡）有限公司 | 董事长 | 2008 年 12 月 | 否 |
| | 长航油运（香港）有限公司 | 董事长 | 2008 年 3 月 | 否 |
| | 南京石油运输有限公司 | 董事长 | 2009 年 11 月 | 否 |
| | 南京长江液化气运贸有限公司 | 董事长 | 2009 年 11 月 | 否 |
| 丁文锦 | 扬洋东一海运有限公司 | 董事长 | 2007 年 3 月 | 否 |
| | 长航油运（新加坡）有限公司 | 副董事长 | 2008 年 12 月 | 否 |
| 姜庭贵 | 南京扬洋化工运贸有限公司 | 董事长 | 2006 年 12 月 | 否 |
| | 长航油运船员服务有限公司 | 董事长 | 2008 年 3 月 | 否 |
| 邹志东 | 金陵船厂 | 财务处处长 | | 是 |
| 茅宁 | 南京大学管理学院 | 副院长 | | 是 |
| 袁胜华 | 北京星河律师事务所 | 合伙人律师 | | 是 |

（三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

| | |
|---------------------|--|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 | 根据本公司《章程》的规定，公司董事、监事的报酬由公司股东大会决定，高级管理的报酬由公司董事会决定。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | <p>（1）公司董事会成员中除李万锦先生和 3 名独立董事外，其余均不在本公司领取报酬，3 名独立董事按每人每年 5 万元（税前）领取津贴；</p> <p>（2）公司监事会成员中除 2 名职工监事外，其余均不在本公司领取报酬，职工监事的报酬依据公司“岸基员工绩效工资分配方案”和公司“岸基员工绩效考核管理办法”的有关规定执行；</p> <p>（3）公司高级管理人员均在本公司领取报酬。公司第五届董事会第十九次会议审议通过并经二十八次会议修订了“长航油运经营者业绩考核办法和薪酬管理规定”，公司高级管理人员的报酬按照该规定执行。公司高级管理人员的年薪由基础年薪和效益年薪组成，根据公司年度利润总额、净资产收益率、资产负债率、安全等四大类指标，进行年终考核后兑现。</p> |

（四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 | 变动原因 |
|-----|-------|------|------|
| 金卫民 | 董事 | 离任 | 换届 |
| 吴建斌 | 独立董事 | 离任 | 换届 |
| 邵瑞庆 | 独立董事 | 离任 | 换届 |
| 何国新 | 监事会主席 | 离任 | 换届 |
| 丁金玉 | 监事 | 离任 | 换届 |
| 顾利先 | 监事 | 离任 | 换届 |
| 王涛 | 董事 | 聘任 | 换届 |
| 茅宁 | 独立董事 | 聘任 | 换届 |
| 袁胜华 | 独立董事 | 聘任 | 换届 |
| 刘毅彬 | 监事会主席 | 聘任 | 换届 |
| 陈建昌 | 监事 | 聘任 | 换届 |
| 邹志东 | 监事 | 聘任 | 换届 |
| 王晓东 | 总船长 | 聘任 | 新聘 |

说明：

因任期届满，经 2009 年 3 月 25 日公司 2008 年年度股东大会审议通过，董事会及监事会进行换届。

(五) 公司员工情况

| | |
|-----------------|--------|
| 在职员工总数 | 3,036 |
| 公司需承担费用的离退休职工人数 | 0 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 航运经营人员 | 49 |
| 船舶管理及技术人员 | 101 |
| 财务审计人员 | 37 |
| 人力资源及船员管理人员 | 53 |
| 战略、投资及证券管理人员 | 10 |
| 行政综合人员 | 49 |
| 操作人员 | 15 |
| 船员 | 2,722 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量(人) |
| 研究生学历 | 20 |
| 本科学历 | 704 |
| 专科学历 | 1,234 |
| 中专及以下学历 | 1,078 |

公司员工情况的说明：

截止报告期末，公司有从业人员 3036 人，需承担费用的离退休职工为 0 人。公司从业人员包括管理人员 299 人，操作人员 15 人，船员 2722 人。299 名管理人员中，具有中级以上职称人员 163 人，占管理人员总数的 52%，其中高级职称 67 人，中级职称 96 人。管理人员中有 94 人持有高级船员适任证书，占管理人员总数的 30%。2722 名船员中，包括高级船员 1251 人，普级船员 1471 人，高级船员数量占总船员总数的 46%。船员中具有本科学历 542 人，专科学历 1181 人，中专及以下学历 999 人。

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规以及《上市公司治理准则》的等要求，进一步完善公司治理结构，加强规范运作，在资本市场上树立了良好的公司形象。

1、充分发挥董事会的科学决策功能

报告期内，董事会围绕公司发展大局，严谨认真地履行了法定职责。全年共召开 9 次董事会会议，召集 2 次股东大会，对公司资本运作、资产经营等方面的重大事项进行科学决策，及时有效地应对了风险、战胜了挑战。董事会各专门委员会也积极开展工作，努力为董事会出谋划策，针对公司制定战略规划、应对金融危机、建立内控体系等工作提供了宝贵的专业意见，进一步提升了董事会的决策水平。

2、公司规范运作整体再上水平

报告期内，董事会在决策非公开发行、重大关联交易等涉及到中小股东利益的事项时，坚持按规范和程序操作，主动征询监管部门的意见，与机构投资者充分沟通，在实践工作中维护资本市场的公平和公正。2009 年，公司新任董事、监事、高级管理人员全部参加了由省证监局组织的上市公司高管培训班，董事、监事、高管人员的参培率为 100%，有效提高了履职能力。

(二) 董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 本年应参加董事会(次) | 亲自出席(次) | 以通讯方式参加(次) | 委托出席(次) | 缺席(次) | 是否连续两次未亲自参加会议 |
|------|--------|-------------|---------|------------|---------|-------|---------------|
| 刘锡汉 | 否 | 9 | 3 | 5 | 1 | 0 | 否 |
| 朱宁 | 否 | 9 | 4 | 5 | 0 | 0 | 否 |
| 段彦修 | 否 | 9 | 2 | 5 | 2 | 0 | 是 |
| 李万锦 | 否 | 9 | 4 | 5 | 0 | 0 | 否 |
| 王涛 | 否 | 8 | 3 | 5 | 0 | 0 | 否 |
| 徐瑞新 | 否 | 9 | 4 | 5 | 0 | 0 | 否 |

| | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|
| 蔡驱 | 是 | 9 | 4 | 5 | 0 | 0 | 否 |
| 茅宁 | 是 | 8 | 3 | 5 | 0 | 0 | 否 |
| 袁胜华 | 是 | 8 | 3 | 5 | 0 | 0 | 否 |

注：报告期内，公司董事段彦修先生由于工作原因连续两次未亲自出席董事会会议，但事前均认真审阅了公司董事会会议资料，并委托其他董事代为表决自己的意见。

| | |
|----------------|---|
| 年内召开董事会会议次数 | 9 |
| 其中：现场会议次数 | 4 |
| 通讯方式召开会议次数 | 5 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 0 |

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

| | 是否独立完整 | 情况说明 |
|------------|--------|--|
| 业务方面独立完整情况 | 是 | 公司主营业务突出，拥有完整油品运输体系。公司业务结构完整，自主独立经营。对于与控股股东之间必要的关联交易，公司进行了规范，与控股股东签署了公平合理的关联交易协议，控股股东不存在直接或间接干预公司经营的情况。 |
| 人员方面独立完整情况 | 是 | 公司在劳动、人事、工资管理等方面完全独立。公司总经理等高级管理人员均在本公司领取报酬，未在控股股东等股东单位担任重要职务和领取报酬。公司所有员工均与公司签订了劳动合同。 |
| 资产方面独立完整情况 | 是 | 公司的主要资产是船舶，完全独立于控股股东。 |
| 机构方面独立完整情况 | 是 | 公司组织机构健全，完全独立于控股股东。董事会、监事会、经营层独立运作，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。公司拥有完整、独立的生产经营和办公机构，所有职能部门均能独立行使职权，独立开展工作。 |
| 财务方面独立完整情况 | 是 | 公司独立核算、自负盈亏，设置了专门的财务管理部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度。公司拥有独立的银行账号，独立办理纳税登记，照章纳税，独立做出财务决策，独立对外签订合同，不存在控股股东干预公司资金使用的情况。公司设有专职的监督审计部门，负责对公司各项经济活动实施监督审计。 |

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

| | |
|-----------------------|---|
| 内部控制建设的总体方案 | 总体方案分为三个阶段：一是内部控制制度建设阶段；二是专项内控和风险管理活动阶段；三是系统建设内部控制和全面风险管理体系阶段。 |
| 内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况 | 从 2008 年初开始，公司启动了内控制度体系建设工作。公司按照先急后缓的原则，首先制定一批工作所急需的相关制度，2008 年，公司共制定发布了 93 项内控管理制度，内容基本涵盖了公司各项经营管理职能；随后公司着眼于扩展制度体系中其他相关内控制度的制定。目前公司正结合内控体系建设工作进一步深化制度建设。 |
| 内部控制检查监督部门的设置情况 | 公司设内控管理部，负责内部控制体系的建设和维护；设监督审计部，负责内部控制的检查监督。 |
| 内部监督和内部控制自我评价工作开展情况 | 公司每季度开展一次内部控制自我评价，年底组织各部门进行内控自我分析，并形成公司 2009 年内部控制的自我评价报告。 |
| 董事会对内部控制有关工作的安排 | 1、2010 年 4 月底前完成内控体系文件的编制工作，通过评审、修改、定稿； 2、2010 年 4 月底前完成内控和 IT 系统的开发； 3、2010 年 7 月 1 日起运行公司内控和 risk 管理体系； 4、2010 年四季度组织专家对公司内控和 risk 管理体系评审、验收。 |
| 与财务核算相关的内部控制制度的完善情况 | 报告期公司制订并完善一系列的财务制度，与核算相关的包括《长航油运财务管理办法》、《公司成本费用控制办法》、《资产减值准备管理办法》、《应收款项管理暂行办法》等。 |
| 内部控制存在的缺陷及整改情况 | 公司董事会对本年度内部控制及风险管理进行了自我评估，评估发现，自本年度 1 月 1 日起至本报告期末，未发现本公司存在内部控制设计和执行方面的重大缺陷。 |

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

董事会制定了《中国长航南京油运股份有限公司经营者业绩考核办法和薪酬管理规定》，对公司高级管理人员年度及任期业绩考核指标、考核标准、考核方法及奖励兑现等要求进行明确。该考评及激励制度已经公司第五届董事会第十九次会议审议通过，并由第五届董事会第二十八次会议修改了相关条款。

(六) 公司披露了内部控制的自我评价报告和履行社会责任的报告。

详见 2009 年年报附件一和附件二。披露网址：www.sse.com.cn

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的信息披露报纸 | 决议刊登的信息披露日期 |
|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 2008 年度股东大会 | 2009 年 3 月 25 日 | 《中国证券报》和《上海证券报》 | 2009 年 3 月 26 日 |

(二) 临时股东大会情况

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的信息披露报纸 | 决议刊登的信息披露日期 |
|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 2009 年第一次临时股东大会 | 2009 年 12 月 2 日 | 《中国证券报》和《上海证券报》 | 2009 年 12 月 3 日 |

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、报告期内公司经营情况回顾

(1) 报告期内总体经营情况分析

①主要财务指标完成情况

2009 年以来，在国际金融危机的影响进一步加深、全球多数实体经济深受重创的大背景下，国际油运市场供需关系失衡，运价持续低迷。同时，随着公司的快速发展，运力持续增加，航线不断延伸，各类风险开始显现，给公司管理带来前所未有的压力。面对困境，公司董事会坚持以科学发展观为指导，把规范运作作为第一要务，把防范和应对各类风险摆在突出位置，把保持经营业绩的基本稳定作为工作重点，把提升管理水平作为重要突破口，促进公司科学发展、稳健发展和可持续发展。在全体员工的辛勤努力下，公司取得了规范运作再上水平、总体运行安全平稳、经营业绩好于市场、管理水平明显提升的主要成效，为后续发展打下了坚实基础。

2009 年，公司共完成货运量 4190 万吨，货运周转量 1682 亿吨千米，实现营业收入 335,869 万元，利润总额 5,537 万元，净利润 457 万元。

②主要经营举措

2009 年，国际油运市场跌入近年低点且持续低迷，公司国际航行船舶受到严重冲击。为了力保公司全年效益，公司通过开拓营销、提高船效、严控成本、增收创收等配套举措，取得了优于市场的经营业绩，2009 年公司自营 VLCC 平均 TCE 为 3.14 万美元/天；自营 MR 平均 TCE 为 1.57 万美元/天，均比市场同期水平高出 30%以上。

一是深化战略合作，加大市场开发力度。年内，公司续签和新签了一批 COA，稳定了一批高端客户，使公司 COA 航次作业总量较 2008 年增长 142%；适时调整内外贸运力投放结构，平衡了外贸经营风险；加大了对国家战略储备油、海洋油增量货源及两岸直航运输市场的介入力度，市场份额继续扩大。此外，为了降低风险、增收创收，公司继续推进了期租经营，并在风险可控的前提下，积极寻求互租经营。

二是抓好重点船舶，切实提高船舶效率。公司将 VLCC 船队的经营作为日常经营工作的重点，加大对市场走势的研究力度，想方设法提高收益。同时，通过加强计划衔接，合理安排船舶运行组织，加强对船舶装卸货的监控，努力缩短船舶在港停时，VLCC、MR 和化工品船舶平均净卸货时间均创历史同类船型新低。

三是加强成本控制，降低航行和固定成本。通过加大燃油采购管理和实施经济航速等措施，降低燃油成本开支；通过加强船舶配件和物料供应等重点项目的控制，将可控成本控制在最低水平；通过采取相对集中的财务结算模式，提高资金使用效率，减少财务费用。

(2) 公司的竞争优势和困难

竞争优势：

①公司作为从事石油运输的专业化公司，运力互补性强、增长潜力大，VLCC、MR 和特种品运输三大船队发展迅速，VLCC 船队已初具规模，MR 船队已经具有较强的市场竞争力，市场占有率稳步提高，特种品运输业务继续保持国内领先水平。

②在国家产业政策的强力支持下，公司与中石化、SHELL、EXXON 等国内外大型石化贸易商之间的合作关系稳固，随着公司管船能力和服务水平的不断提升，COA 合同在公司经营中的比重进一步提高。

③公司主力船队绝大部分为双壳双底的新船，在未来单壳油轮强制淘汰的大背景下，公司新船可以较好的满足租家和行业规范的要求，市场空间有望快速得到拓展。

困难和压力：

①全球性金融危机对公司生产经营的影响依然存在。在金融危机影响下，能源消费需求增速下降，船舶运力大量投入，国际市场运价下降明显。同时，国际原油价格上涨，继续推动燃油价格上升，使得公司营运成本上升。

②运力快速扩张与管理资源相对不足的矛盾开始突出。公司的经营能力、管船水平和人力资源、特别是船员资源，与公司运力快速扩张的需求相比还有一定差距，管理资源稀释问题较为突出，公司在海外营销网络建设、远洋船舶保障和应急支持能力建设方面进展还不大，给公司的经营管理和安全生产带来了挑战和压力。

(3) 公司主营业务及其经营状况

①主营业务分行业、产品情况表

单位：万元 币种：人民币

| 分行业或分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 营业利润率 (%) | 营业收入比上年同期增减 (%) | 营业成本比上年同期增减 (%) | 营业利润率比上年同期增减 (%) |
|---------|---------|---------|-----------|-----------------|-----------------|------------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 运输业务 | 332,808 | 305,533 | 6.84 | 5.17 | 25.06 | 降低 14.66 个百分点 |
| 分产品 | | | | | | |
| 石油运输 | 286,602 | 262,518 | 7.15 | 6.85 | 32.23 | 降低 17.72 个百分点 |
| 化工品运输 | 28,680 | 26,571 | 5.38 | -6.32 | -12.38 | 增加 6.63 个百分点 |
| 液化气运输 | 9,452 | 7,876 | 13.34 | -26.78 | -23.82 | 降低 3.24 个百分点 |
| 沥青运输 | 8,075 | 8,568 | -6.29 | 72.26 | 67.47 | 增加 2.97 个百分点 |

②主营业务分地区情况

单位：万元 币种：人民币

| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年增减 (%) |
|------|---------|---------------|
| 内贸航线 | 131,870 | 16.98 |
| 外贸航线 | 200,938 | -1.37 |
| 合计 | 332,808 | 51.69 |

(4) 报告期公司主要供应商、客户情况

2009 年度公司前五名供应商采购总额为 66,061 万元，占公司采购总额的比例为 66.37%。

2009 年度公司前五名客户销售收入总额为 123,850 万元，占公司全部收入的比例为 36.87%。

(5) 报告期公司主要财务数据分析

①报告期公司资产负债表构成变动情况分析

单位：人民币元

| 项 目 | 2009 年 12 月 31 日 | 2008 年 12 月 31 日 | 变动率 | 变动原因 |
|-------|------------------|------------------|---------|------|
| 应收票据 | 20,000,000.00 | 42,870,347.87 | -53.35% | 注释 1 |
| 固定资产 | 7,122,175,979.30 | 4,105,751,668.60 | 73.47% | 注释 2 |
| 在建工程 | 2,758,475,077.80 | 3,812,435,685.05 | -27.65% | 注释 3 |
| 应付账款 | 288,624,659.36 | 88,851,240.83 | 224.84% | 注释 4 |
| 预收款项 | 267,948,099.78 | 45,866,463.37 | 484.19% | 注释 5 |
| 应交税费 | 28,290,898.11 | 49,042,121.60 | -42.31% | 注释 6 |
| 其他应付款 | 11,387,870.31 | 264,655,034.05 | -95.70% | 注释 7 |
| 长期借款 | 5,268,801,300.00 | 4,350,478,100.00 | 21.11% | 注释 8 |
| 预计负债 | 3,212,114.30 | 10,233,640.68 | -68.61% | 注释 9 |

注释：

1. 主要是为票据结算减少所致；
2. 主要为在建船舶转为固定资产所致；
3. 主要为在建船舶转为固定资产所致；
4. 主要是由于应付燃料款及港口费等有所增加；
5. 主要为长航油运（新加坡）有限公司售后回租融资款项；
6. 主要为缴纳已计提的税款所致；
7. 主要是由于长航油运（新加坡）有限公司归还母公司南京长江油运公司往来款；
8. 主要为报告期增加银行贷款所致；
9. 主要为长航油运（新加坡）有限公司支付诉讼赔款所致；

②报告期公司利润表相关数据同比变动情况分析

单位：人民币元

| 项 目 | 2009 年度 | 2008 年度 | 变动率 | 变动原因 |
|---------------|------------------|------------------|----------|------|
| 营业成本 | 3,071,597,352.48 | 2,462,734,471.25 | 24.72% | 注释 1 |
| 投资收益 | -13,873,243.47 | 6,204,471.16 | -323.60% | 注释 2 |
| 营业外收入 | 51,333,728.75 | 235,336,985.50 | -78.19% | 注释 3 |
| 所得税费用 | 50,797,574.09 | 105,666,219.05 | -51.93% | 注释 4 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 4,237,204.33 | 596,055,614.24 | -99.29% | 注释 5 |

注释：

1. 主要为运力增加所导致的折旧等刚性成本和燃油费用的上升；
2. 主要是由于上年同期处置交易性金融资产取得的收益，同时报告期处置子公司江苏大盛板业有限公司和南京大成企业发展有限公司股权导致的投资损失；
3. 主要是由于本期处置船舶收益较上年同期大幅减少所致；
4. 主要为公司利润较上年同期减少所致；
5. 主要是由于本期油运市场运价的低位运行以及新增运力刚性成本的增加，使得本期净利润较上年同期大幅度减少。

③报告期公司现金流量表相关数据变动情况分析

单位：人民币元

| 项 目 | 2009 年度 | 2008 年度 | 变动率 | 变动原因 |
|---------------|-------------------|-------------------|---------|------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -178,642,246.25 | -395,427,614.82 | -54.82% | 注释 1 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,682,995,565.79 | -1,138,357,215.40 | 47.84% | 注释 2 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 1,593,087,346.99 | 1,428,391,345.36 | 11.53% | 注释 3 |

注释：

1. 主要为长航油运（新加坡）有限公司的长期期租船舶预付租金较上年同期减少所致；
2. 主要为支付的船舶建造款增加以及处置固定资产等收回的现金减少所致；
3. 主要为增加银行贷款所致。

(6) 公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

①原有子公司及参股公司

单位：万元

| 公司名称 | 经营范围 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 净利润 |
|---------------|-----------|-------------------|------------|-----------|------------|
| 长航油运（新加坡）有限公司 | 油品运输 | 17,953.35 万 新元 | 344,615.25 | 97,597.90 | -18,261.24 |
| 南京扬洋化工运贸有限公司 | 散装化学品运输 | 34,125.48 | 86,479.93 | 34,731.71 | 397.52 |
| 扬洋东一海运有限公司 | 化学品、危险品运输 | 600 万美元 | 5,061.05 | 4,641.60 | 498.36 |
| 南京石油运输有限公司 | 石油化工制品运输 | 3,264.30 | 3,576.24 | 3,510.89 | 419.92 |

| | | | | | |
|----------------|--------------------|----------|-----------|----------|----------|
| 南京长江液化气运贸有限公司 | 液化气运输 | 6,261.48 | 15,692.46 | 9,929.41 | 879.92 |
| 长航油运（香港）有限公司 | 散装化学品运输 | 3,384.70 | 4,123.52 | 3,718.63 | 165.29 |
| 南京长航油运海员服务有限公司 | 提供海员劳务、船舶租赁、海运技术劳务 | 500 | 2,975.09 | 2,085.89 | 1,009.77 |

注：扬洋东一海运有限公司由南京扬洋化工运贸有限公司直接控制，本公司间接持有 51% 股权。

② 报告期处置子公司

单位：万元

| 公司名称 | 经营范围 | 注册资本 | 持股比例 | 股权评估值 | 处置价格 | 处置方式 |
|--------------|--------------------------|----------|--------|----------|------|-----------|
| 江苏大盛板业有限公司 | 秸秆板制造、销售 | 7,000.00 | 72.86% | 0 | 100 | 上海产权交易所挂牌 |
| 南京大成企业发展有限公司 | 高新技术项目开发、转让；投资企业股权、投资管理等 | 6,528.00 | 50.00% | 3,212.05 | 2892 | 上海产权交易所挂牌 |

2009 年 7 月，按照国务院国资委关于精干主业的发展要求，在进行了详细调研和分析的基础上，公司先后对江苏大盛板业有限公司和南京大成企业发展有限公司两家岸上产业子公司股权进行了处置清理，减少了潜在亏损。

③ 对公司净利润影响达到 10% 以上的子公司

单位：万元

| 公司名称 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|----------------|------------|------------|------------|
| 长航油运（新加坡）有限公司 | 115,155.85 | -18,047.32 | -18,261.24 |
| 南京扬洋化工运贸有限公司 | 23,087.93 | 94.10 | 397.52 |
| 南京石油运输有限公司 | 1,705.31 | 584.91 | 419.92 |
| 南京长江液化气运贸有限公司 | 9,451.56 | 653.97 | 879.92 |
| 长航油运（香港）有限公司 | 3,036.07 | 165.29 | 165.29 |
| 南京长航油运海员服务有限公司 | 2,861.14 | 1,355.95 | 1,009.77 |

(7) 公司控制的特殊目的主体情况
公司不存在控制的特殊目的主体。

(8) 公司科研开发和技术创新情况

2009 年，公司共实施科技创新项目 20 项，投入科研经费 227 万元。充分发挥和增强了通过科技创新能力提升企业核心竞争力的巨大作用，为公司发展提供有力保证。

1、进一步完善了公司科技创新管理规定，使公司科技创新项目的开展更加规范化；完成了公司内控管理制度体系与流程创新研究、人力资源信息系统、劳动关系管理及分层次培训管理体系研究课题，推进了公司管理工作的科学化和制度化。

2、开发创新了船舶主要设备岸基地远程监控系统，增强了岸基地人员对船舶的远程监控能力，有效的提高了公司船舶管理水平。

3、开展了 VLCC 船舶及设备维护管理研究，编制了《VLCC 船舶及设备维护管理指南》，对公司 VLCC 船舶的营运安全管理、顺利通过 OCIMF 和 PSC/FSC 等检查具有现实的指导意义。

4、积极开发新船型，开展了 2.5 万吨原油/成品油船船型的开发研究工作，为该船型签订实船建造合同提供了技术保障；开展了 8000³ 乙烯运输船船型的研究工作，为将来建造乙烯运输船提供技术支撑。

5、开展了新型“士帕能”节油装置应用研究、船舶航次燃料耗量统计分析系统研究，保障了公司成本控制以及节能减排工作的实施。

2、对公司未来发展的展望

(1) 行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

从中长期趋势看，我国经济基本面总体向好，石油消费需求增长潜力巨大，国家 2009 年陆续出台的船舶工业、石化产业、物流业等产业振兴规划将逐步影响和带动相关行业走出低谷，并逐步向航运业进行传导，从而带动航运业的复苏和振兴。2010 年，世界经济形势将趋于回暖，国际航运市场将适度复苏，但回暖的热度和复苏的程度存在不确定性。不确定性主要体现在：经济增长的不确定性、国际国内相关政策的不确定性、原油价格及燃油价格走势的不确定性等变量因素，这些变量因素在某种条件下，很有可能成为主导运价、供需基本面以及贸易量等产生变化的主要因素，从而给 VLCC 和 MR 船舶的外贸经营带来难度。

(2) 新年度的经营计划

2010 年，计划完工交船 14 艘，新增运力 152 万载重吨，其中 VLCC4 艘，MR6 艘，化学品船 3 艘，沿海油轮 1 艘。这将有助于公司经营业绩实现总体稳定。根据 2010 年市场资源调研情况以及船舶运行组织安排、修理计划和运力的增减情况，预计 2010 年主要目标如下：

货运量：4700 万吨

货运周转量：2220 亿吨千米

营业收入：42.87 亿元

营业成本：37.99 亿元

(3) 为实现上述目标计划采取的工作举措

2010 年，公司将在董事会的正确领导下，应对新挑战、把握新机遇、实现新跨越，努力把公司建设成为国内最大最强、具有国际竞争力的世界级油轮公司。

1、对照全年目标，突出做好四个方面的基础工作

一是要不折不扣地完成规范运作规定动作。首先要保证公司法人治理机构依法、合规运行，信息披露工作满足监管机构的规范要求；其次是要确保上市公司的独立性，切实防止关联方利益侵占或利益输送行为，进一步规范关联交易；三是要在控股股东和实际控制人的理解和支持下，力避产生新的同业竞争问题；四是要严格按照监管机构的要求完成规定动作，不断完善法人治理制度建设，继续做好董事、监事和高管人员的培训工作。

二是要重视投资者关系管理工作。公司目前正处于快速发展期，受市场的影响业绩变化幅度较大，要通过深入细致的沟通推介工作，坚定投资者的持股信心。

三是要继续强化风险意识和风险控制举措。要加快推进公司内部控制和全面风险管理体系建设，确保内控体系在 2010 年三季度正式运行，为防范各类风险提供制度性保障。在此基础上，密切关注行业相关市场变化，从平衡内外贸收益、规避单一市场风险的角度出发，继续做好船舶经营组织；持续关注资金流状况，做好投融资安排和风险准备金建设；高度重视船舶航行安全，落实好各项船舶安保措施，确保万无一失。

四是要精打细算的控制好各项成本费用。要综合运用财务管理措施和船舶技术手段，合理、有效地控制成本。通过强化预算管理约束、完善船舶定额体系、推进单船核算体系等财务管理措施，完善考核机制，有效降低变动成本；继续跟踪把握国际燃油市场行情波动，选择合适的燃油采购时机，有效降低燃油平均采购成本；研究推广应用节油装置、合理安排船舶采取经济航速等技术手段，降低船舶燃油消耗。

2、着眼“十二五”发展，扎实推进四个方面的重点工作

一是完成好“十二五”规划，加强对战略环境的跟踪研判。公司将在集团总体战略的指引下，结合自身实际，突出优势和特点，明确发展目标和发展路径，完成好“十二五”发展计划的编制工作。

二是要加大工作力度，确保定向增发工作能够如期完成。董事会于去年 9 月推出了定向增发融资 25 亿元的方案，并于 12 月经公司股东大会审议通过，目前申报材料已递交证监会审核。无论是从适应外部环境变化考虑，还是从满足公司可持续发展的客观需求来说，完成此次增发对公司来说都十分重要。为此，公司将高度重视并积极推进此次增发工作。

三是要继续推进发展项目，重点做好资源配套支持。2010 年，公司将新增运力 152 万载重吨，一批新项目也可能陆续上马，资金需求量大，牵涉面广，需统筹做出安排。首先，要做好资金安排。除了要大力推进增发融资外，要继续做好项目融资工作，在项目投资节点和银行下款节点上要充分衔接，确保款项能够按期支付。其次，要做好管理安排。要综合评估公司现有的各类管理资源，提早计划，积极借助和利用国际油轮专业管理公司的管理资源和管理平台，快速提升公司的管理能力和水平，适

应公司运力规模倍增的实际需要。再次，要做好经营安排。为此，要充分发挥新船优势，不断提高货运质量，继续深化大客户战略，在巩固现有市场的基础上，稳步扩大经营范围和市场份额。最后，要做好新项目调研。新发展项目对于转变公司发展方式、增强公司发展后劲意义重大。要按照“三有一可”的原则，做好项目调研和论证工作，积极寻求可能的资产运营和行业并购机会，力争在以资本联合推动业务合作方面取得一定突破。

四是加快“软实力”建设，力促“十二五”继续跨越发展。公司将紧密结合“十二五”战略发展目标，从战略支撑和保障措施上，进一步高标准、严要求，切实促进公司在市场竞争能力、船舶管理能力、全球保障能力、风险防范能力和人力资源素质等方面，与企业发展规模实现同步，与企业市场地位相匹配。

(4) 公司发展战略概述

公司“十一五”期总体上继续坚持“集中化、大油运”的发展战略，集中主要资源和力量，加快发展油运主业，重点发展三支主力船队：一是清洁油船队：通过落实已经签订的批量建造 MR 型油轮计划，到“十一五”末形成 33 艘左右的船队规模，确立公司在远东清洁油运输市场的优势地位；二是远洋进口原油船队：以与中国石化签订的运输协议为依托，通过建造、购买、长期期租等方式，到 2012 年形成规模为 16 艘左右的 VLCC 船队，力争在中国进口原油海运中占据 15%-20% 的市场份额。三是特种运输船队：适当发展化工品、液化气、沥青等运力，继续保持在国内特种运输领域的市场领先地位。

“十二五”期，公司将按照“专业化、集约化、一体化”的总体思路，围绕成为“国内最大最强、具有国际竞争力的油轮公司”的愿景目标，重点研究好如何进一步调整优化船队结构、船型结构和船龄结构，如何更好地转变发展方式、控制发展风险，如何更有效地提升公司软实力、培育企业核心竞争力等课题，力争“十二五”期继续保持又好又快发展。

(5) 新年度资金需求及资金来源

根据公司现有的运力发展计划，预计 2010 年公司投资需求约为 31 亿元人民币。上述资金需求公司拟通过经营现金流入、现有货币资金、银行借款、定向增发等方式解决。

(6) 主要风险因素分析及防范措施

目前，公司仍处于跨越式发展阶段。截至目前，公司尚有 25 艘各类船舶（含长期期租）在建或计划开工，其中包括 11 艘 VLCC、6 艘 MR 和 8 艘其他船舶。根据船舶的节点计划，近两年将是公司新增运力的集中交付期，资金需求量较大，在当前金融危机的背景下，公司面临一定的融资压力和支付风险，对此公司已经有充分认识，并开始有针对性地着手实施一系列防范措施。

一是扩大融资渠道，确保发展资金。努力稳定银企合作关系，保持融资渠道畅通，建立应急融资预案；积极推进非公开发行方案，保障公司后续发展现金流。

二是提升经营能力，增加经营收入。加大租船经营工作力度，平衡现货市场和期租市场收益；加大欧美市场开拓力度，平衡东、西部市场运行风险；加大 COA 开发实施力度，稳固与大货主的战略合作关系；加大国内原油运输市场开拓力度，获取较为稳定的经营收益；加大船舶管理力度，为提升经营业绩奠定坚实基础。

三是大力缩减开支，严控成本费用。严格资金调度管理，加强资金使用的计划性，提高资金的使用效率，减少财务费用；控制发展节奏，根据油运市场、船舶市场变动情况，审慎发展新增项目。

四是建立风险动态管理机制。在公司风险管理委员会总体协调下，各风险专业组定期开展风险评估，并根据形势变化及时调整风险应对措施。

(二) 公司投资情况

单位:万元 币种:人民币

| | |
|------------|------------|
| 报告期内投资额 | 194,282.39 |
| 投资额增减变动数 | 190.79 |
| 上年同期投资额 | 194,091.6 |
| 投资额增减幅度(%) | 0.1 |

报告期，公司主要投资支出为船舶投资，全年共支付各类船舶建造进度款 193,758.33 万元，其中募集资金项目总投资 35,171.93 万元，非募集资金项目总投资 158,586.40 万元。

1、募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

| 募集年份 | 募集方式 | 募集资金总额 | 本年度已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向 |
|------|-------|---------|--------------|-------------|------------|---------------|
| 2007 | 非公开发行 | 147,012 | 35,171.93 | 147,544.85 | 0 | |

2、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

| 承诺项目名称 | 是否变更项目 | 拟投入金额 | 实际投入金额 | 是否符合计划进度 | 项目进度 | 预计收益 | 2009年产生收益情况 | 是否符合预计收益 |
|--------|--------|------------|------------|----------|------|------|-------------|----------|
| 长航光荣 | 否 | 11,527.70 | 11,527.70 | 是 | 完工 | 1957 | 1,726.18 | 否 |
| 长航幸运 | 否 | 17,291.56 | 17,281.56 | 是 | 完工 | 1957 | 810.20 | 否 |
| 长航宏图 | 否 | 21,802.67 | 21,802.67 | 是 | 完工 | 1957 | 1,748.62 | 否 |
| 长航风采 | 否 | 21,802.67 | 21,802.67 | 是 | 完工 | 1957 | 1,575.24 | 否 |
| 长航先锋 | 否 | 21,802.67 | 21,802.67 | 是 | 完工 | 1957 | 699.32 | 否 |
| 长航开拓 | 否 | 21,802.67 | 21,096.09 | 是 | 完工 | 1957 | 1,575.24 | 否 |
| 长航钻石 | 否 | 22,231.18 | 16,139.81 | 是 | 完工 | 1957 | 279.76 | 否 |
| 长航翡翠 | 否 | 22,231.18 | 16,091.68 | 是 | 完工 | 1957 | 91.84 | 否 |
| 合计 | / | 160,492.30 | 147,544.85 | / | / | | / | / |

注:

①2009年油运市场运价低迷,船舶营业收入较上年同期大幅下降;

②长航宏图、长航风采、长航先锋、长航开拓、长航钻石、长航翡翠等6艘船舶于报告期内投入运营,运营期间未满一年。

3、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

| 序号 | 项目名称 | 项目金额 | 项目进度 | 项目收益情况 |
|----|--------|-----------|------|--------|
| 1 | 长江之光 | 9900 万美元 | 完工 | |
| 2 | 长江之辉 | 9900 万美元 | 完工 | |
| 3 | 长江之荣 | 9900 万美元 | 开工 | |
| 4 | 长江之耀 | 9900 万美元 | 开工 | |
| 5 | 长江之祥 | 12000 万美元 | 签订合同 | |
| 6 | 长江之瑞 | 12000 万美元 | 签订合同 | |
| 7 | 长航珍珠 | 3669 万美元 | 上船台 | |
| 8 | 长航玛瑙 | 3669 万美元 | 上船台 | |
| 9 | 长航成功 | 4000 万美元 | 下水 | |
| 10 | 长航飞跃 | 4000 万美元 | 上船台 | |
| 11 | 长航琥珀 | 4000 万美元 | 开工 | |
| 12 | 长航碧玉 | 4000 万美元 | 开工 | |
| 13 | 龙洲 | 5,728 | 完工 | |
| 14 | 凤洲 | 5,728 | 完工 | |
| 15 | 宁化 421 | 12,266 | 下水 | |
| 16 | 宁化 422 | 12,266 | 上船台 | |
| 17 | 宁化 423 | 12,266 | 开工 | |
| 18 | 宁化 424 | 12,266 | 开工 | |

| | | | | |
|----|-----|--------|------|--|
| 19 | 长兴洲 | 24,490 | 开工 | |
| 20 | 长旺洲 | 24,490 | 开工 | |
| 21 | 长安洲 | 24,490 | 签订合同 | |
| 22 | 长宁洲 | 24,490 | 签订合同 | |

注：船舶建造周期一般包括签订合同、开工、上船台、下水、交船五个阶段。宁化 421、宁化 422、宁化 423 和宁化 424 由公司之全资子公司南京扬洋化工运贸有限公司投资建造。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

| 会议届次 | 召开日期 | 决议内容 | 决议刊登的信息披露报纸 | 决议刊登的信息披露日期 |
|---------------|------------------|------|-----------------|------------------|
| 第五届董事会第二十八次会议 | 2009 年 3 月 2 日 | 略 | 《中国证券报》和《上海证券报》 | 2009 年 3 月 4 日 |
| 第六届董事会第一次会议 | 2009 年 3 月 25 日 | 略 | 《中国证券报》和《上海证券报》 | 2009 年 3 月 26 日 |
| 第六届董事会第二次会议 | 2009 年 4 月 16 日 | 略 | 《中国证券报》和《上海证券报》 | 2009 年 4 月 17 日 |
| 第六届董事会第三次会议 | 2009 年 6 月 17 日 | 略 | 《中国证券报》和《上海证券报》 | 2009 年 6 月 19 日 |
| 第六届董事会第四次会议 | 2009 年 7 月 27 日 | 略 | 《中国证券报》和《上海证券报》 | 2009 年 7 月 29 日 |
| 第六届董事会第五次会议 | 2009 年 8 月 10 日 | 略 | 《中国证券报》和《上海证券报》 | 2009 年 8 月 12 日 |
| 第六届董事会第六次会议 | 2009 年 9 月 25 日 | 略 | 《中国证券报》和《上海证券报》 | 2009 年 9 月 26 日 |
| 第六届董事会第七次会议 | 2009 年 10 月 19 日 | 略 | 《中国证券报》和《上海证券报》 | 2009 年 10 月 20 日 |
| 第六届董事会第八次会议 | 2009 年 11 月 13 日 | 略 | 《中国证券报》和《上海证券报》 | 2009 年 11 月 14 日 |

2、董事会对股东大会决议的执行情况

(1) 董事会对股东大会授权事项的执行情况

2009 年，董事会对股东大会授权事项进行了全面落实。实施了 2008 年度利润分配方案，落实了相关投资计划及资产处置计划。

(2) 报告期内公司利润分配方案执行情况

公司 2008 年度利润分配方案经公司 2009 年 3 月 25 日召开的 2008 年年度股东大会审议通过，于 2009 年 5 月 5 日公告实施。本次分配以 2008 年 12 月 31 日的股本总额 1,610,660,670 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.0 元（含税），扣税后每 10 股派发现金红利 0.9 元，本次分红实施股权登记日为 2009 年 5 月 8 日，除权除息日为 2009 年 5 月 11 日，现金红利发放日为 2009 年 5 月 15 日。实际派发现金红利 161,066,067 元（税前）。

3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

2009 年 8 月 10 日，审计委员会在南京召开会议，会议听取了公司 2009 年上半年内部审计工作的情况报告以及公司内控体系建设进展情况的报告。

2009 年 12 月 15 日，董事会审计委员会与公司年报审计机构中瑞岳华会计师事务所有限公司进行了沟通和协商，了解年报审计工作小组的构成情况、年报审计重点等，确定了 2009 年度审计报告的初稿完成时间和正式报告出具时间。沟通过程中，审计委员会就公司财务报表的有关情况向公司管理层和财务负责人进行了询问，认为：公司编制的 2009 年度财务报表符合《企业会计准则》的规定，选择的会计政策和做出的会计估计恰当合理；会计报表在所有重大方面能够公允反映公司 2009 年度的财务状况、经营成果和现金流量，可以提交会计师事务所审计。

现场审计工作基本结束后，审计委员会于 2010 年 1 月 28 日与会计师事务所进行了沟通，督促会计师事务所按时出具审计报告。中瑞岳华会计师事务所对公司财务报告出具初步审计意见后，审计委员会于 2010 年 2 月 6 日再次审阅了公司财务会计报表，并形成决议，同意将公司财务会计报表提交董事会审议。董事会审计委员会对中瑞岳华会计师事务所在对公司 2009 年度财务报表审计过程中体现

的良好执业水平和职业道德表示满意，同意续聘中瑞岳华会计师事务所为公司 2010 年审计机构，并提交第六届董事会第九次会议审议。同时，通过了《公司 2009 年度内部控制自我评价报告》，并同意提交第六届董事会第九次会议审议。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

2010 年 2 月 6 日，薪酬与考核委员会审议并通过了《2009 年公司经营层年薪制考核结果》。

(五) 利润分配或资本公积金转增股本预案

2009 年度公司实现合并净利润为 4,237,204.33 元，提取法定盈余公积金 11,598,715.72 元，加上年初未分配利润 1,114,132,523.69 元，本年度可供股东分配利润为 1,106,771,012.30 元，扣除已分配的 2008 年度股利 161,066,067.00 元，至 2009 年末未分配利润为 945,704,945.30 元。

本次利润分配及资本公积金转增股本预案为：不分配、不转增。

(六) 公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

| 本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因 | 未用于分红的资金留存公司的用途 |
|---|---------------------|
| 1、受全球金融危机的影响，航运市场低迷，公司效益大幅下滑，2009 年净利润略有盈余。 2、公司处于快速发展阶段，需要支付大量的船舶建造款和到期债务，资金压力较大。 | 用于船舶建造款的支付和到期债务的偿还。 |

(七) 公司前三年分红情况

单位：元 币种：人民币

| 分红年度 | 现金分红的数额（含税） | 分红年度的净利润 | 比率（%） |
|------|----------------|----------------|-------|
| 2006 | 53,359,966.10 | 178,711,589.47 | 29.86 |
| 2007 | 134,221,729.28 | 349,885,546.94 | 38.36 |
| 2008 | 161,066,067.00 | 596,055,614.24 | 27.02 |

(八) 其他披露事项

报告期内，公司继续选定《中国证券报》和《上海证券报》为指定信息披露报纸。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

| 召开会议的次数 | 7 |
|--------------|---|
| 监事会会议召开情况 | 监事会会议议题内容 |
| 第五届监事会第十六次会议 | 审议通过了公司《2008 年度监事会工作报告》、《2008 年年度报告》、《2009 年度公司与控股股东日常关联交易的议案》和《关于推荐公司第六届监事会候选人的议案》 |
| 第六届监事会第一次会议 | 选举产生了监事会主席 |
| 第六届监事会第二次会议 | 审议通过了《公司 2009 年第一季度报告》 |
| 第六届监事会第三次会议 | 审议通过了《关于投资参股中外运长航财务有限责任公司的议案》 |
| 第六届监事会第四次会议 | 审议通过了《公司 2009 年半年度报告及其摘要》 |
| 第六届监事会第五次会议 | 对公司内控体系建设、成本定额、应收账款等方面的工作提出了意见和建议 |
| 第六届监事会第六次会议 | 审议通过了《公司 2009 年第三季度报告》 |

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司董事会能够严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及其他有关法律法规和制度的要求，依法经营，规范运作。公司重大经营决策合理，其程序合法有效；公司通过内控体系的建设，构建了全面的、符合公司实际的公司内控体系基本框架，使公司的治理结构更加完善；公司董事、高级管理人员为实现公司的持续健康发展和股东利益最大化，诚信勤勉、尽职尽责，在执行职务时以公司利益为重，严格执行股东大会的各项决议和授权，报告期内，未发现公司董事、高级管理人员有违规操作或损害股东利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，公司财务管理规范，各项内部控制制度不断完善，公司财务报表的编制符合《企业会计准则》和《企业会计准则》等有关规定，公司 2009 年年度财务报告能够真实反映公司的财务状况和经营成果，中瑞岳华会计师事务所有限公司出具的“标准无保留意见”审计报告客观、真实。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内，公司认真按照《募集资金使用管理制度》的要求，管理和使用募集资金，募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致，未发生实际投资项目变更的情况。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司出售了菱洲轮、大庆 420 轮、宁化 405 轮等 3 艘船舶，出售了进香河、中铁大厦两处房产，公司的资产出售行为，抓住了市场的时机，实现了较高的处置收益，同时有利于公司优化船队结构、集中资源发展优势运力。监事会监督了相关交易的决策及执行情况，认为交易符合国家有关法律、法规的规定，符合上市公司和全体股东的利益，不存在内幕交易及损害股东利益的行为。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内的关联交易是为了充分利用关联方的功能平台和渠道，降低公司的运营成本，有利于保持公司日常经营业务的稳定性和持续性，有利于公司稳健经营和经营业绩的提升。关联交易决策程序合法、规范，交易价格公平、合理，无发生内幕交易、损害公司及股东利益的行为。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无新增重大诉讼、仲裁事项。公司前期披露的、延续到本告期的诉讼事项进展情况如下：

“亚洲之星”轮违约诉讼案：2009 年 6 月，新加坡高等法庭作出二审判决，长航油运（新加坡）有限公司需赔偿租赁方约 210 万美元的经济损失，并支付约 80 万新元的律师费。长航油运（新加坡）有限公司不服二审判决结果，已提出上诉。目前终审结果尚未作出。

(二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 资产交易事项

1、出售资产情况

单位：万元 币种：人民币

| 交易对方 | 被出售资产 | 出售日 | 出售价格 | 出售产生的损益 | 是否为关联交易 | 资产出售定价原则 | 所涉及的资产产权是否已全部过户 | 所涉及的债权债务是否已全部转移 | 该资产出售贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%) | 关联关系 |
|------------|--------|------------------|----------|----------|---------|----------|-----------------|-----------------|---------------------------|------|
| 南京长江油运公司 | 大庆 420 | 2009 年 5 月 29 日 | 1,446.76 | 1,273.67 | 是 | 市场价 | 是 | 是 | 209.11 | 母公司 |
| 个人 | 菱洲 | 2009 年 4 月 20 日 | 419 | 334.09 | 否 | 市场价 | 是 | 是 | 54.85 | |
| 潮州华丰集团有限公司 | 宁化 405 | 2009 年 7 月 1 日 | 316 | 292.50 | 否 | 市场价 | 是 | 是 | 48.02 | |
| 南京长江油运公司 | 时代华府房产 | 2009 年 12 月 10 日 | 1,616.51 | 504.01 | 是 | 市场价 | 是 | 是 | 82.75 | 母公司 |
| 南京长江油运公司 | 中铁大厦房产 | 2009 年 11 月 20 日 | 844.16 | 348.76 | 是 | 市场价 | 是 | 是 | 57.26 | 母公司 |

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易金额 | 占同类交易金额的比例(%) |
|--------------|-----------|--------|---------|---------------|----------------|---------------|
| 南京长江油运公司 | 母公司 | 接受劳务 | 船舶服务业务 | 协议价、部颁价或市场参考价 | 55,934,898.83 | 5.09 |
| 南京长江油运公司 | 母公司 | 接受劳务 | 员工服务 | 市场参考价 | 3,043,429.80 | 100 |
| 南京长江油运公司 | 母公司 | 接受劳务 | 其他服务业务 | 协议价或市场参考价 | 9,940,837.92 | 95.4 |
| 南京油运代理公司 | 母公司的全资子公司 | 接受劳务 | 委托代理 | 市场价 | 4,068,037.65 | 11.51 |
| 上海长油船务代理公司 | 母公司的全资子公司 | 接受劳务 | 船舶代理 | 市场价 | 1,219,731.10 | 3.45 |
| 南京长江金和油运有限公司 | 母公司的控股子公司 | 接受劳务 | 托运货物代理费 | 协议价 | 268,800.00 | 100 |
| 宁波长油船务代理有限公司 | 母公司的控股子公司 | 接受劳务 | 代理费 | 协议价 | 110,982.80 | 0.31 |
| 南京云帆物业管理有限公司 | 母公司的控股子公司 | 接受劳务 | 物业管理费 | 协议价 | 480,157.00 | 100 |
| 南京长航物资公司 | 母公司的全资子公司 | 购买商品 | 燃料和劳保 | 市场参考价 | 65,074,773.31 | 6.39 |
| 南京长航物资公司 | 母公司的全资子公司 | 购买商品 | 运杂费 | 市场参考价 | 132,921.00 | 4.6 |
| 合计 | | | | / | 140,274,569.41 | |

本公司与控股股东之间的日常关联交易,是为满足公司生产经营需要而发生的。本公司充分利用控股股东完善的后勤保障系统、员工服务系统和长江化工品经营的优势,可以避免重复建设;有利于双方优势互补,降低公司的营运成本,提高公司经济效益。

公司对关联交易遵循平等、自愿、等价、有偿的原则,根据市场价或协议价确定,与对非关联方的交易价格基本一致,无重大高于或低于正常交易价格的情况,公司重大关联交易价格公允。因此,公司与控股股东之间的关联交易不会损害上市公司的利益,上市公司也不会因此而形成对关联方的依赖。

2、资产收购、出售发生的关联交易

单位:万元 币种:人民币

| 关联方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 转让资产的账面价值 | 转让资产的评估价值 | 转让价格 | 转让资产获得的收益 |
|----------|------|------------|--------|----------|-----------|-----------|----------|-----------|
| 南京长江油运公司 | 母公司 | 销售除商品以外的资产 | 大庆 420 | 参考评估价 | 173.09 | 1,546.76 | 1,446.76 | 1,273.67 |
| 南京长江油运公司 | 母公司 | 销售除商品以外的资产 | 时代华府房产 | 参考评估价 | 1,112.50 | 1,616.51 | 1616.51 | 504.01 |
| 南京长江油运公司 | 母公司 | 销售除商品以外的资产 | 中铁大厦房产 | 参考评估价 | 495.40 | 844.16 | 844.16 | 348.76 |

3、其他重大关联交易

2008 年公司按市场价格与南京长江油运公司紫金山船厂签订 4 艘 2 万吨级原油/成品油轮建造合同,单船造价 2.7 亿元人民币,合同总造价 10.8 亿元人民币,船舶预计 2010 年至 2012 年间交船。2009 年 10 月 26 日,双方签署《20000 吨级原油/成品油船建造合同船价变更的备忘录》,将合同价格调整为单船造价 2.449 亿元人民币,合同总造价变为 9.796 亿元。截止 2009 年 12 月 31 日公司已累计支付造船款 26,980 万元,本期支付造船款 9,792 万元。

(六) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上(含 10%)的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

| 公司对控股子公司的担保情况 | |
|---------------------------------------|--------|
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | 17,000 |
| 报告期末对子公司担保余额合计 (B) | 34,000 |
| 公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保) | |
| 担保总额 (A+B) | 34,000 |
| 担保总额占公司净资产的比例 (%) | 7.82 |
| 其中: | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C) | 0 |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D) | 0 |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E) | 0 |
| 上述三项担保金额合计 (C+D+E) | 0 |

截至本报告期末, 公司对子公司担保余额合计 34,000 万元, 报告期新增 17,000 万元, 担保对象均为南京扬洋化工运贸有限公司。本公司为南京扬洋化工运贸有限公司筹集造船资金提供银行借款担保, 船舶交付后, 由其投资建造的 4 艘化学品船提供抵押, 并解除本公司担保。

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

(1) 船舶建造合同

①该合同由本公司与渤海船舶重工有限责任公司于 2005 年 12 月 27 日签署, 合同的主要内容为: 渤海船舶重工有限责任公司为本公司建造 4 艘 4.6 万吨原油/成品油船(每艘合同价格为 3448 万美元, 合同交船时间分别为 2008 年 10 月、12 月及 2009 年 5 月、6 月) 及 2 艘 VLCC (每艘合同价格为 9900 万美元, 合同交船时间分别为 2008 年 12 月及 2009 年 6 月)。目前, 该合同已履行完毕。

②该合同由本公司与渤海船舶重工有限责任公司于 2006 年 3 月 20 日签署, 合同的主要内容为: 渤海船舶重工有限责任公司为本公司建造 4 艘 4.9 万吨原油/成品油船 (1、2 艘合同单价为 3593 万美元, 合同交船时间分别为 2009 年 6 月、9 月, 3、4 艘合同单价为 3669 万美元, 合同交船时间分别为 2009 年 10 月、12 月) 及 2 艘 VLCC 巨型油船(每艘合同价格为 9900 万美元, 合同交船时间分别为 2010 年 8 月、12 月), 该合同正在履行之中。

③该合同由本公司与渤海船舶重工有限责任公司于 2006 年 3 月 28 日签署, 合同的主要内容为: 渤海船舶重工有限责任公司为本公司建造 2 艘 4.6 万吨(每艘合同价格为 4000 万美元, 合同交船时间分别为 2010 年 6 月、9 月) 和 2 艘 4.9 万吨原油/成品油船(每艘合同价为 4000 万美元, 合同交船时间分别为 2010 年 6 月、9 月), 该合同正在履行之中。

④该合同由本公司与渤海船舶重工有限责任公司于 2008 年 3 月 28 日签署, 合同的主要内容为: 渤海船舶重工有限责任公司为本公司建造 2 艘 VLCC 油轮(每艘合同价格为 12,000 万美元, 合同交船时间分别为 2010 年 12 月及 2011 年 9 月), 该合同正在履行之中。

⑤该合同由本公司与中船重工川东船厂于 2007 年 9 月 14 日签署, 合同的主要内容为: 中船重工川东船厂为本公司建造 2 艘 5000 吨级化学品船(每艘合同价格为 12,266 万元人民币, 合同交船时间分别为 2009 年 9 月、12 月), 该合同正在履行之中。

⑥该合同由本公司与中船重工川东船厂于 2008 年 1 月 3 日签署, 合同的主要内容为: 中船重工川东船厂为本公司建造 2 艘 5000 吨级化学品船(每艘合同价格为 12,266 万元人民币, 合同交船时间分别为 2010 年 5 月、9 月), 该合同正在履行之中。

⑦该合同由本公司与南京紫金山船厂于 2008 年 9 月 20 日签署, 合同的主要内容为: 南京紫金山船厂为本公司建造 2 艘 25000 吨原油/成品油轮, 合同交船时间分别为 2010 年 7 月、12 月, 2009 年 10 月 26 日双方签署《20000 吨级原油/成品油船建造合同船价变更的备忘录》, 将每艘合同价格变更为 24,490 万元人民币, 该合同正在履行之中。

⑧该合同由本公司与南京紫金山船厂于 2008 年 6 月 30 日签署, 合同的主要内容为: 南京紫金山船厂为本公司建造 2 艘 25000 吨原油/成品油轮, 合同交船时间分别为 2011 年 8 月、12 月, 2009 年

10月26日双方签署《20000吨级原油/成品油船建造合同船价变更的备忘录》，每艘合同价格为24,490万元人民币，该合同正在履行之中。

(2) 长期期租合同

| 序号 | 船名 | 载重吨 | 签约对方 | 租期 | 投产日期 |
|----|------|--------|-------------------------|-----|----------|
| 1 | 长航勇士 | 46000 | Opal shipping Inc | 10年 | 已交船 |
| 2 | 长航发展 | 46000 | Jasper shipping Inc | 10年 | 已交船 |
| 3 | 长航和平 | 46000 | NANETTE shipping Inc | 10年 | 已交船 |
| 4 | 长航友谊 | 46000 | NANCY shipping Inc | 10年 | 已交船 |
| 5 | 长航朝阳 | 46000 | Nantalis shipping Inc | 12年 | 已交船 |
| 6 | 长航吉祥 | 46000 | Nantalis shipping Inc | 12年 | 已交船 |
| 7 | 长航珊瑚 | 49000 | Nantalis shipping Inc | 12年 | 已交船 |
| 8 | 长航水晶 | 49000 | Critine shipping Inc | 12年 | 已交船 |
| 9 | 长航蓝晶 | 49000 | Garent shipping Inc | 12年 | 已交船 |
| 10 | 长航紫晶 | 49000 | Olivine shipping Inc | 12年 | 已交船 |
| 11 | 长江之珠 | 297000 | AGATE shipping Inc | 12年 | 已交船 |
| 12 | 长江之春 | 297000 | CRYSTAL shipping Inc | 12年 | 已交船 |
| 13 | 长江之韵 | 297000 | ALDEBARAN shipping Inc | 12年 | 已交船 |
| 14 | 长江之源 | 297000 | BETELGEUSE shipping Inc | 12年 | 2010年1月 |
| 15 | 长江之星 | 316000 | Nappa shipping Inc | 10年 | 2011年9月 |
| 16 | 长江之冠 | 316000 | Naploeon shipping Inc | 10年 | 2011年12月 |
| 17 | 长江之虹 | 316000 | Nanjing W1 shipping Inc | 10年 | 2012年3月 |
| 18 | 长江之钻 | 316000 | Nanjing W2 shipping Inc | 10年 | 2012年6月 |
| 19 | 长江之锦 | 297000 | Nanjing D1 shipping Inc | 10年 | 2010年10月 |
| 20 | 长江之勇 | 297000 | Nanjing D2 shipping Inc | 10年 | 2011年1月 |

注：表中所列投产日期均为合同交船日期，实际交船日期与之会有差异。

(3) 经营合同

①中国进口原油长期运输合作协议

2003年3月17日，本公司原实际控制人——中国长江航运（集团）总公司（简称长航集团）与中国石油化工股份有限公司（简称中国石化）签署《合作备忘录》和《关于运输合作的协议》，确定了双方在进口原油运输上加强合作。

2006年4月28日，长航集团、本公司控股股东——南京长江油运公司与中国石化及其全资子公司中国国际石油化工联合有限责任公司（简称联合石化）签订进口原油《长期运输协议》，协议有效期为10年，至2016年4月30日止。协议有效期内，中国石化根据公司拥有的运力提供进口原油运量，具体数量为：2006-2008年每年250-350万吨，在此期间，如中国石化进口原油运输量增长与长航集团发展情况均允许，则长航集团每增加一艘VLCC(超大型油轮)，中国石化相应增加合同货运量100-200万吨；2009年700-800万吨；2010年1100-1300万吨；2010年以后，在2010年的基础上，根据长航集团运力发展情况，逐步将合同货运量增加到每年1800万吨；协议同时确定了协议有效期内运价随市场波动的作价机制。2007年底，本公司与控股股东实施资产重组后，该协议由本公司承继履行。

2009年6月1日，公司与联合石化签署《长期运输协议修订备忘录》，对原协议中的部分条款进行了修订和完善，并于2009年6月1日起执行。

②包运租船合同

报告期，公司分别与福建联合石化、中石化化工销售华东分公司、青岛丽东公司、上海赛科公司、上海盈泰石化有限公司等大客户签署化工品COA合同，合同年运量总计约255万吨；分别与中国石油化工销售公司华北分公司、中石油大连海运公司等大客户签署成品油COA合同，合同年运量总计约580万吨；与中国航空煤油集团公司新签了每月1+1的航煤COA合同；与中国石化公司各炼厂签署原油运输长期协议，合同年运量约600万吨。

(4) 船舶租赁合同

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产情况 | 租赁起始日 | 是否关联交易 |
|----------------------|-----------|------------------------|------------------|--------|
| LR2 POOL | 本公司 | AFRA 油轮 MAERSK PHOENIX | 2009 年 5 月 11 日 | 否 |
| Norient Product Pool | 本公司 | MR 成品油轮 OBTAINER | 2008 年 6 月 2 日 | 否 |
| 民生金融租赁股份有限公司 | 本公司 | “广兴洲”、“长航希望” | 2009 年 4 月 15 日 | 否 |
| 本公司 | 埃克森美孚石油公司 | “龙洲”轮 | 2009 年 4 月 30 日 | 否 |
| 国银租赁有限公司 | 本公司 | “白鹭洲”轮 | 2009 年 12 月 16 日 | 否 |

注：

①租入船舶：2008 年 5 月 15 日，公司签署 AFRA 油轮 MAERSK PHOENIX 期租合同，船舶出租方为 LR2 POOL，租期 1+1 年。报告期，公司完成续租工作，5 月 11 日该轮开始执行新的期租合同，启用新的租金率 19,000 美元/天，租期 2+1 年。

②租入船舶：2008 年 6 月 2 日，公司签订 MR 成品油轮 OBTAINER 期租合同，船舶出租方为 Norient Product Pool，租期 2 年，租金 21,500 美元/天。

③售后回租：2009 年 4 月 15 日公司将“广兴洲”及“长航希望”两艘船出售给民生金融租赁股份有限公司，并以融资租赁方式回租，期限为 10 年。

④租出船舶：报告期，公司签署沥青船“龙洲”轮期租合同，承租方为埃克森美孚石油公司，合同于 4 月 30 日正式生效，租期为 3 年加 1+1 年租家选择，租金 9200 美元/天。该合同的顺利履行将为公司沥青船队带来相对稳定的运输收益。

⑤售后回租：公司将“白鹭洲”轮出售给国银租赁有限公司在香港成立的 SPC（单船公司），并以融资租赁方式回租，期限为 10 年。

(5) 关联交易合同

本公司委托控股股东及其子公司为本公司所属船舶提供油品销售、仓储和送供以及供应代理服务；提供物资、劳保用品、设备、配件等销售、代购和送供服务；提供修理和改造服务；提供通信导航设备维护服务；提供代理服务；提供交通车、船等零星服务；提供医疗器械、保健药品销售和配送服务，船舶劳动卫生等防疫服务；提供各项应急服务；为本公司所属船员提供培训和医疗保健服务；为本公司提供办公场所及其他综合服务。经公司年度股东大会批准，公司与南京长江油运公司签署了《日常关联交易协议》及其附属协议。

(七) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

| 承诺事项 | 承诺内容 | 履行情况 |
|---------------|---|--|
| 股改承诺 | 控股股东南京长江油运公司承诺：①持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起，在 36 个月内不上市交易或转让；②上述 36 个月期满后，通过证券交易所挂牌交易出售股份的数量占公司股份总数的比例在 12 个月内不超过 5%，24 个月内不超过 10%。 | 切实履行相关承诺 |
| 资产置换时所作承诺 | 控股股东南京长江油运公司承诺：在以资产认购公司非公开发行股票完成后三年内不转让所持有的本公司股份。 | 切实履行相关承诺 |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 控股股东南京长江油运公司于 2008 年 9 月 4 日首次通过上海证券交易所证券交易系统增持本公司股份，并计划在未来 12 个月内（自首次增持之日起算）继续增持。后续增持拟动用资金不超过人民币 18,000 万元，增持价格不高于 7.50 元/股，累计增持比例不超过公司总股本的 2%（含首次已增持部分）。南京长江油运公司同时承诺，在后续增持计划实施期间及法定期限内不减持其所持有的本公司股份。该承诺已于 2009 年 9 月 3 日届满。 | 截至本报告期末，累计增持股份数量为 5,345,770 股，增持期间未减持其所持有的本公司股份。 |

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

| | |
|--------------|----------------|
| 是否改聘会计师事务所: | 否 |
| | 现聘任 |
| 境内会计师事务所名称 | 中瑞岳华会计师事务所有限公司 |
| 境内会计师事务所报酬 | 100 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 3 |

2009年6月11日,公司第六届董事会第三次会议审议通过了《关于聘任公司审计会计师事务所的议案》。根据公司独立董事及董事会审计委员会的提议,为了保持外部审计业务的延续性,本公司拟续聘中瑞岳华会计师事务所有限公司为外部审计机构。2009年12月2日,公司2009年第一次临时股东大会审议并通过《关于聘任公司审计会计师事务所的议案》。

(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十一) 信息披露索引

| 事项 | 刊载的报刊名称及版面 | 刊载日期 | 刊载的互联网网站及检索路径 |
|---|----------------------------|-----------------|--|
| 长航油运 2008 年度业绩预增公告 | 《中国证券报》D002 版、《上海证券报》C13 版 | 2009 年 1 月 20 日 | 上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn/), 输入公司证券代码“600087”, 选择“查公告”即可查询。 |
| 长航油运 2009 年度日常关联交易公告 | 《中国证券报》D005 版、《上海证券报》C12 版 | 2009 年 3 月 4 日 | |
| 长航油运第五届监事会第十六次会议决议公告 | 《中国证券报》D005 版、《上海证券报》C12 版 | 2009 年 3 月 4 日 | |
| 长航油运第五届董事会第二十八次会议决议公告暨关于召开 2008 年度股东大会的通知 | 《中国证券报》D005 版、《上海证券报》C12 版 | 2009 年 3 月 4 日 | |
| 长航油运第六届监事会第一次会议决议公告 | 《中国证券报》C10 版、《上海证券报》C142 版 | 2009 年 3 月 26 日 | |
| 长航油运 2008 年年度股东大会决议公告 | 《中国证券报》C10 版、《上海证券报》C142 版 | 2009 年 3 月 26 日 | |
| 长航油运第六届董事会第一次会议决议公告 | 《中国证券报》C10 版、《上海证券报》C142 版 | 2009 年 3 月 26 日 | |
| 长航油运第六届董事会第二次会议决议公告 | 《中国证券报》D004 版、《上海证券报》C5 版 | 2009 年 4 月 17 日 | |
| 长航油运 2008 年度利润分配实施公告 | 《中国证券报》B02 版、《上海证券报》B2 版 | 2009 年 5 月 5 日 | |
| 长航油运“04 长航债”付息公告 | 《中国证券报》B07 版、《上海证券报》C20 版 | 2009 年 5 月 20 日 | |
| 长航油运关于实际控制人变更的提示公告 | 《中国证券报》D011 版、《上海证券报》C4 版 | 2009 年 6 月 10 日 | |
| 长航油运第六届董事会第三次会议决议公告 | 《中国证券报》D003 版、《上海证券报》C5 版 | 2009 年 6 月 18 日 | |
| 长航油运关于投资参股中外运长航财务有限责任公司的关联交易公告 | 《中国证券报》D003 版、《上海证券报》C5 版 | 2009 年 6 月 18 日 | |
| 长航油运第六届董事会第四次会议决议公告 | 《中国证券报》B06 版、《上海证券报》C19 版 | 2009 年 7 月 29 日 | |
| 长航油运第六届董事会第五次会议决议公告 | 《中国证券报》D019 版、《上海证券报》C22 版 | 2009 年 8 月 12 日 | |

| | | |
|--------------------------------|----------------------------|------------------|
| 长航油运关于出售资产暨关联交易的公告 | 《中国证券报》D019 版、《上海证券报》C22 版 | 2009 年 8 月 12 日 |
| 长航油运关于股权转让进展情况的公告 | 《中国证券报》B11 版、《上海证券报》176 版 | 2009 年 8 月 29 日 |
| 长航油运关于控股股东增持本公司股份承诺期届满的提示性公告 | 《中国证券报》A12 版、《上海证券报》B21 版 | 2009 年 9 月 4 日 |
| 长航油运重大事项停牌公告 | 《中国证券报》C011 版、《上海证券报》16 版 | 2009 年 9 月 19 日 |
| 长航油运第六届董事会第六次会议决议公告 | 《中国证券报》A13 版、《上海证券报》12 版 | 2009 年 9 月 26 日 |
| 长航油运第六届董事会第八次会议决议公告 | 《中国证券报》C011 版、《上海证券报》21 版 | 2009 年 11 月 14 日 |
| 长航油运关于召开 2009 年第一次临时股东大会的通知 | 《中国证券报》C011 版、《上海证券报》21 版 | 2009 年 11 月 14 日 |
| 长航油运关于召开 2009 年第一次临时股东大会的提示性公告 | 《中国证券报》C002 版、《上海证券报》12 版 | 2009 年 11 月 28 日 |
| 长航油运关于非公开发行股票事宜获国务院国资委批复的公告 | 《中国证券报》C002 版、《上海证券报》12 版 | 2009 年 11 月 28 日 |
| 长航油运 2009 年第一次临时股东大会决议公告 | 《中国证券报》B06 版、《上海证券报》B19 版 | 2009 年 12 月 3 日 |

十一、财务会计报告
(一) 审计报告

审计报告

中瑞岳华审字[2010]第 00172 号

中国长江航运集团南京油运股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中国长江航运集团南京油运股份有限公司(以下简称“长航油运”)财务报表,包括 2009 年 12 月 31 日的合并及母公司的资产负债表,2009 年度的合并及母公司的利润表、所有者权益变动表、现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是长航油运管理层的责任。这种责任包括:(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报;(2)选择和运用恰当的会计政策;(3)作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范,计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,我们考虑与财务报表编制相关的内部控制,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。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为,长航油运财务报表已经按照企业会计准则的规定编制,在所有重大方面公允反映了长航油运 2009 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2009 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所有限公司
中国·北京

中国注册会计师: 谢卉
中国注册会计师: 冯纪燕

2010 年 2 月 6 日

(二) 财务报表

合并资产负债表

2009 年 12 月 31 日

编制单位:中国长江航运集团南京油运股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 年初余额 |
|----------------|------|--------------------------|--------------------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | 七、1 | 1,163,716,986.95 | 1,451,888,885.61 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | 七、2 | 20,000,000.00 | 42,870,347.87 |
| 应收账款 | 七、3 | 334,442,220.46 | 295,577,723.11 |
| 预付款项 | 七、4 | 2,395,351,870.31 | 1,962,706,117.37 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 应收利息 | | | 166,500.00 |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | | 29,992,092.13 | 20,449,741.05 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 七、6 | 193,789,817.90 | 79,405,661.56 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 4,137,292,987.75 | 3,853,064,976.57 |
| 非流动资产: | | | |
| 发放委托贷款及垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 七、8 | | 45,548,693.57 |
| 投资性房地产 | 七、9 | | 12,369,539.83 |
| 固定资产 | 七、10 | 7,122,175,979.30 | 4,105,751,668.60 |
| 在建工程 | 七、11 | 2,758,475,077.80 | 3,812,435,685.05 |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | 七、12 | 7,110.82 | 3,666,242.43 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | 33,703.44 |
| 递延所得税资产 | 七、13 | 1,082,510.68 | 3,512,436.22 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 9,881,740,678.60 | 7,983,317,969.14 |
| 资产总计 | | 14,019,033,666.35 | 11,836,382,945.71 |

公司法定代表人:刘锡汉

主管会计工作负责人:李万锦

会计机构负责人:孙志龙

合并资产负债表（续）

2009 年 12 月 31 日

编制单位：中国长江航运集团南京油运股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 年初余额 |
|------------------|------|--------------------------|--------------------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 七、16 | 477,974,000.00 | 407,557,000.00 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 七、17 | 288,624,659.36 | 88,851,240.83 |
| 预收款项 | 七、18 | 267,948,099.78 | 45,866,463.37 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | 七、19 | 9,665,378.55 | 24,143,530.91 |
| 应交税费 | 七、20 | 28,290,898.11 | 49,042,121.60 |
| 应付利息 | 七、21 | 36,192,268.59 | 47,599,594.18 |
| 应付股利 | 七、22 | 143,826.35 | 143,826.35 |
| 其他应付款 | 七、23 | 11,387,870.31 | 264,655,034.05 |
| 一年内到期的非流动负债 | 七、25 | 1,302,536,400.00 | 1,013,232,175.00 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 2,422,763,401.05 | 1,941,090,986.29 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 七、26 | 5,268,801,300.00 | 4,350,478,100.00 |
| 应付债券 | 七、27 | 1,000,000,000.00 | 1,000,000,000.00 |
| 长期应付款 | 七、28 | 672,005,791.89 | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | 七、24 | 3,212,114.30 | 10,233,640.68 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | 七、29 | 282,446,036.38 | 511,064.88 |
| 非流动负债合计 | | 7,226,465,242.57 | 5,361,222,805.56 |
| 负债合计 | | 9,649,228,643.62 | 7,302,313,791.85 |
| 股东权益： | | | |
| 股本 | 七、30 | 1,610,660,670.00 | 1,610,660,670.00 |
| 资本公积 | 七、31 | 1,493,680,773.94 | 1,494,263,653.94 |
| 减：库存股 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 七、32 | 333,192,716.70 | 321,594,000.98 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 七、33 | 945,704,945.30 | 1,114,132,523.69 |
| 外币报表折算差额 | | -36,177,920.68 | -35,722,555.35 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 4,347,061,185.26 | 4,504,928,293.26 |
| 少数股东权益 | | 22,743,837.47 | 29,140,860.60 |
| 股东权益合计 | | 4,369,805,022.73 | 4,534,069,153.86 |
| 负债和股东权益总计 | | 14,019,033,666.35 | 11,836,382,945.71 |

法定代表人：刘锡汉

主管会计工作负责人：李万锦

会计机构负责人：孙志龙

母公司资产负债表
2009 年 12 月 31 日

编制单位:中国长江航运集团南京油运股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 年初余额 |
|----------------|------|--------------------------|--------------------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | | 766,202,917.91 | 1,151,695,001.27 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 20,000,000.00 | 37,574,496.87 |
| 应收账款 | 十三、1 | 210,360,890.82 | 179,407,490.78 |
| 预付款项 | | 7,999,500.93 | 10,223,358.46 |
| 应收利息 | | | 166,500.00 |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | 十三、2 | 1,978,825,519.36 | 1,441,379,973.99 |
| 存货 | | 103,746,747.69 | 46,851,628.66 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 3,087,135,576.71 | 2,867,298,450.03 |
| 非流动资产: | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 十三、3 | 1,325,710,413.29 | 1,143,135,489.09 |
| 投资性房地产 | | | 12,369,539.83 |
| 固定资产 | | 5,917,841,033.39 | 2,948,936,313.59 |
| 在建工程 | | 2,416,221,577.87 | 3,612,383,652.55 |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 628,268.00 | 318,857.54 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 9,660,401,292.55 | 7,717,143,852.60 |
| 资产总计 | | 12,747,536,869.26 | 10,584,442,302.63 |

法定代表人:刘锡汉

主管会计工作负责人:李万锦

会计机构负责人:孙志龙

母公司资产负债表（续）

2009 年 12 月 31 日

编制单位：中国长江航运集团南京油运股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 年初余额 |
|------------------|----|--------------------------|--------------------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 204,846,000.00 | 168,346,000.00 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 139,796,311.40 | 38,108,627.39 |
| 预收款项 | | 1,411,519.21 | 1,129,144.69 |
| 应付职工薪酬 | | 7,041,101.94 | 20,624,813.82 |
| 应交税费 | | 24,122,673.59 | 46,429,222.39 |
| 应付利息 | | 35,466,968.82 | 47,206,229.18 |
| 应付股利 | | 143,826.35 | 143,826.35 |
| 其他应付款 | | 44,515,450.71 | 19,125,412.02 |
| 一年内到期的非流动 负债 | | 1,261,880,000.00 | 970,000,000.00 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 1,719,223,852.02 | 1,311,113,275.84 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 4,913,136,000.00 | 4,070,038,000.00 |
| 应付债券 | | 1,000,000,000.00 | 1,000,000,000.00 |
| 长期应付款 | | 672,005,791.89 | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | 2,513,072.00 | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | 282,446,036.38 | |
| 非流动负债合计 | | 6,870,100,900.27 | 5,070,038,000.00 |
| 负债合计 | | 8,589,324,752.29 | 6,381,151,275.84 |
| 股东权益： | | | |
| 股本 | | 1,610,660,670.00 | 1,610,660,670.00 |
| 资本公积 | | 1,724,690,098.25 | 1,724,690,098.25 |
| 减：库存股 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 328,786,349.48 | 317,187,633.76 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 494,074,999.24 | 550,752,624.78 |
| 股东权益合计 | | 4,158,212,116.97 | 4,203,291,026.79 |
| 负债和股东权益总计 | | 12,747,536,869.26 | 10,584,442,302.63 |

法定代表人：刘锡汉

主管会计工作负责人：李万锦

会计机构负责人：孙志龙

合并利润表
2009 年 1—12 月

编制单位:中国长江航运集团南京油运股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 3,358,688,954.34 | 3,192,003,646.93 |
| 其中:营业收入 | 七、34 | 3,358,688,954.34 | 3,192,003,646.93 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 3,332,707,429.46 | 2,740,339,000.53 |
| 其中:营业成本 | 七、34 | 3,071,597,352.48 | 2,462,734,471.25 |
| 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 | | | |
| 营业税金及附加 | 七、35 | 46,678,647.45 | 42,386,774.13 |
| 销售费用 | | 36,365,806.26 | 39,639,827.33 |
| 管理费用 | | 93,161,957.76 | 103,340,052.13 |
| 财务费用 | | 85,036,452.73 | 90,008,531.75 |
| 资产减值损失 | 七、37 | -132,787.22 | 2,229,343.94 |
| 加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列) | | | |
| 投资收益(损失以“-”号填列) | 七、36 | -13,873,243.47 | 6,204,471.16 |
| 其中:对联营企业和合营企业的投资收益 | | -12,244,396.66 | -2,060,294.09 |
| 汇兑收益(损失以“-”号填列) | | | |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列) | | 12,108,281.41 | 457,869,117.56 |
| 加:营业外收入 | 七、38 | 51,333,728.75 | 235,336,985.50 |
| 减:营业外支出 | 七、39 | 8,076,174.55 | 1,331,243.04 |
| 其中:非流动资产处置损失 | | 214,847.59 | 267,792.96 |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | | 55,365,835.61 | 691,874,860.02 |
| 减:所得税费用 | 七、40 | 50,797,574.09 | 105,666,219.05 |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列) | | 4,568,261.52 | 586,208,640.97 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 4,237,204.33 | 596,055,614.24 |
| 少数股东损益 | | 331,057.19 | -9,846,973.27 |
| 六、每股收益: | | | |
| (一)基本每股收益 | 七、41 | 0.0026 | 0.3701 |
| (二)稀释每股收益 | | 0.0026 | 0.3701 |
| 七、其他综合收益 | 七、42 | -1,038,245.33 | -35,086,219.55 |
| 八、综合收益总额 | | 3,530,016.19 | 551,122,421.42 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 3,198,959.00 | 560,969,394.69 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 331,057.19 | -9,846,973.27 |

本期公司发生同一控制下企业合并的,被合并方在合并前实现的净利润为: 元。

法定代表人:刘锡汉

主管会计工作负责人:李万锦

会计机构负责人:孙志龙

母公司利润表
2009 年 1—12 月

编制单位:中国长江航运集团南京油运股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 十三、4 | 1,760,978,350.16 | 1,940,553,136.25 |
| 减: 营业成本 | 十三、4 | 1,383,687,509.78 | 1,416,587,237.25 |
| 营业税金及附加 | | 35,887,105.47 | 30,240,579.70 |
| 销售费用 | | 35,705,234.79 | 37,277,835.60 |
| 管理费用 | | 52,561,279.60 | 61,644,346.21 |
| 财务费用 | | 70,189,836.44 | 72,417,269.67 |
| 资产减值损失 | | -7,972.41 | 1,275,430.14 |
| 加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列) | | | |
| 投资收益(损失以“-”号填列) | 十三、5 | -58,628,693.57 | -230,628.07 |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 二、营业利润(亏损以“-”号填列) | | 124,326,662.92 | 320,879,809.61 |
| 加: 营业外收入 | | 35,317,867.62 | 37,832,558.88 |
| 减: 营业外支出 | | 2,929,891.57 | 1,081,085.21 |
| 其中: 非流动资产处置损失 | | 214,847.59 | 179,223.94 |
| 三、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | | 156,714,638.97 | 357,631,283.28 |
| 减: 所得税费用 | | 40,727,481.79 | 87,023,334.49 |
| 四、净利润(净亏损以“-”号填列) | | 115,987,157.18 | 270,607,948.79 |
| 五、每股收益: | | | |
| (一) 基本每股收益 | | 0.0720 | 0.1680 |
| (二) 稀释每股收益 | | 0.0720 | 0.1680 |
| 六、其他综合收益 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 115,987,157.18 | 270,607,948.79 |

法定代表人: 刘锡汉

主管会计工作负责人: 李万锦

会计机构负责人: 孙志龙

合并现金流量表
2009 年 1—12 月

编制单位:中国长江航运集团南京油运股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|------|--------------------------|--------------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量: | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 3,296,907,452.84 | 3,038,879,134.75 |
| 收到的税费返还 | | 3,308,860.72 | 3,247,122.62 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 七、43 | 91,907,109.08 | 495,873,247.20 |
| 经营活动现金流入小计 | | 3,392,123,422.64 | 3,537,999,504.57 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 1,964,952,191.76 | 1,485,858,672.94 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 374,292,227.79 | 335,449,484.42 |
| 支付的各项税费 | | 129,584,098.00 | 188,482,809.48 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 七、43 | 1,101,937,151.34 | 1,923,636,152.55 |
| 经营活动现金流出小计 | | 3,570,765,668.89 | 3,933,427,119.39 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -178,642,246.25 | -395,427,614.82 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | 5,499,670.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 8,000,000.00 | 2,215,768.49 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 45,702,411.08 | 484,998,843.03 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 29,920,000.00 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 七、43 | 146,459,200.00 | 183,182,800.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | 230,081,611.08 | 675,897,081.52 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 1,912,951,135.68 | 1,808,754,626.92 |
| 投资支付的现金 | | | 5,499,670.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 七、43 | 126,041.19 | |
| 投资活动现金流出小计 | | 1,913,077,176.87 | 1,814,254,296.92 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -1,682,995,565.79 | -1,138,357,215.40 |
| 三、筹资活动产生的现金流量: | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | 10,000,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | | 2,873,270,965.84 | 2,828,632,800.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 七、43 | 949,346,031.69 | 31,111,248.67 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 3,822,616,997.53 | 2,869,744,048.67 |
| 偿还债务支付的现金 | | 1,594,542,575.00 | 955,071,574.41 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 576,350,413.41 | 485,592,085.56 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 七、43 | 58,636,662.13 | 689,043.34 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 2,229,529,650.54 | 1,441,352,703.31 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 1,593,087,346.99 | 1,428,391,345.36 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -484,553.61 | -18,125,855.50 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -269,035,018.66 | -123,519,340.36 |
| 加:期初现金及现金等价物余额 | | 1,432,752,005.61 | 1,556,271,345.97 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 1,163,716,986.95 | 1,432,752,005.61 |

法定代表人:刘锡汉

主管会计工作负责人:李万锦

会计机构负责人:孙志龙

母公司现金流量表

2009 年 1—12 月

编制单位:中国长江航运集团南京油运股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|----|--------------------------|--------------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量: | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 1,564,239,273.78 | 1,640,605,163.76 |
| 收到的税费返还 | | 286,758.82 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 180,920,761.25 | 522,845,972.06 |
| 经营活动现金流入小计 | | 1,745,446,793.85 | 2,163,451,135.82 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 927,919,090.66 | 977,911,688.09 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 105,056,258.69 | 168,092,930.49 |
| 支付的各项税费 | | 104,903,935.70 | 162,129,828.35 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 657,109,305.13 | 997,513,618.35 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,794,988,590.18 | 2,305,648,065.28 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -49,541,796.33 | -142,196,929.46 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | 5,499,670.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 8,000,000.00 | 2,215,768.49 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 43,278,428.84 | 80,367,260.58 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 29,920,000.00 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 141,506,800.00 | 180,437,600.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | 222,705,228.84 | 268,520,299.07 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 1,820,531,442.54 | 1,670,016,655.96 |
| 投资支付的现金 | | | 5,499,670.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | 5,000,000.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 1,820,531,442.54 | 1,680,516,325.96 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -1,597,826,213.70 | -1,411,996,026.89 |
| 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 | | 2,484,015,000.00 | 2,500,596,800.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 700,000,000.00 | 1,111,248.67 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 3,184,015,000.00 | 2,501,708,048.67 |
| 偿还债务支付的现金 | | 1,312,219,000.00 | 792,295,374.41 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 551,486,442.97 | 458,625,206.92 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 58,270,670.22 | 689,043.34 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 1,921,976,113.19 | 1,251,609,624.67 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 1,262,038,886.81 | 1,250,098,424.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -162,960.14 | -7,479,369.15 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -385,492,083.36 | -311,573,901.50 |
| 加:期初现金及现金等价物余额 | | 1,151,695,001.27 | 1,463,268,902.77 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 766,202,917.91 | 1,151,695,001.27 |

法定代表人:刘锡汉

主管会计工作负责人:李万锦

会计机构负责人:孙志龙

合并所有者权益变动表
2009 年 1—12 月

编制单位:中国长江航运集团南京油运股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | |
|------------------------------|------------------|------------------|-------|----------------|------------------|----------------|---------------|------------------|
| | 归属于母公司股东权益 | | | | | | 少数股东权益 | 股东权益合计 |
| | 股本 | 资本公积 | 减:库存股 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 1,610,660,670.00 | 1,494,263,653.94 | | 321,594,000.98 | 1,114,132,523.69 | -35,722,555.35 | 29,140,860.60 | 4,534,069,153.86 |
| 加:会计政策变更 | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 1,610,660,670.00 | 1,494,263,653.94 | | 321,594,000.98 | 1,114,132,523.69 | -35,722,555.35 | 29,140,860.60 | 4,534,069,153.86 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | -582,880.00 | | 11,598,715.72 | -168,427,578.39 | -455,365.33 | -6,397,023.13 | -164,264,131.13 |
| (一) 净利润 | | | | | 4,237,204.33 | | 331,057.19 | 4,568,261.52 |
| (二) 其他综合收益 | | -582,880.00 | | | | -455,365.33 | | -1,038,245.33 |
| 上述(一)和(二)小计 | | -582,880.00 | | | 4,237,204.33 | -455,365.33 | 331,057.19 | 3,530,016.19 |
| (三) 股东投入和减少股本 | | | | | | | -6,728,080.32 | -6,728,080.32 |
| 1. 股东投入股本 | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入股东权益的金额 | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | -6,728,080.32 | -6,728,080.32 |
| (四) 利润分配 | | | | 11,598,715.72 | -172,664,782.72 | | | -161,066,067.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | 11,598,715.72 | -11,598,715.72 | | | |
| 2. 对股东的分配 | | | | | -161,066,067.00 | | | -161,066,067.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| (五) 股东权益内部结转 | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,610,660,670.00 | 1,493,680,773.94 | | 333,192,716.70 | 945,704,945.30 | | 22,743,837.47 | 4,369,805,022.73 |

| 项目 | 上年同期金额 | | | | | | | |
|------------------------------|------------------|------------------|-------|----------------|------------------|----------------|---------------|------------------|
| | 归属于母公司股东权益 | | | | | | 少数股东权益 | 股东权益合计 |
| | 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 894,811,483.00 | 2,038,329,404.51 | | 294,270,152.15 | 821,705,937.35 | -6,600,176.37 | 28,890,713.87 | 4,071,407,514.51 |
| 加：会计政策变更 | | | | 263,053.95 | 36,615,793.26 | -1,117,900.00 | | 35,760,947.21 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 894,811,483.00 | 2,038,329,404.51 | | 294,533,206.10 | 858,321,730.61 | -7,718,076.37 | 28,890,713.87 | 4,107,168,461.72 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 715,849,187.00 | -544,065,750.57 | | 27,060,794.88 | 255,810,793.08 | -28,004,478.98 | 250,146.73 | 426,900,692.14 |
| （一）净利润 | | | | | 596,055,614.24 | | -9,846,973.27 | 586,208,640.97 |
| （二）其他综合收益 | | -7,081,740.57 | | | | -28,004,478.98 | | -35,086,219.55 |
| 上述（一）和（二）小计 | | -7,081,740.57 | | | 596,055,614.24 | -28,004,478.98 | -9,846,973.27 | 551,122,421.42 |
| （三）股东投入和减少股本 | | -97,120.00 | | | | | 10,097,120.00 | 10,000,000.00 |
| 1. 股东投入股本 | | | | | | | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 2. 股份支付计入股东权益的金额 | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | -97,120.00 | | | | | 97,120.00 | |
| （四）利润分配 | | | | 27,060,794.88 | -161,282,524.16 | | | -134,221,729.28 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | 27,060,794.88 | -27,060,794.88 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对股东的分配 | | | | | -134,221,729.28 | | | -134,221,729.28 |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| （五）股东权益内部结转 | 715,849,187.00 | -536,886,890.00 | | | -178,962,297.00 | | | |
| 1. 资本公积转增股本 | 536,886,890.00 | -536,886,890.00 | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增股本 | 0 | 0 | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | 0 | 0 | | | | | | |
| 4. 其他 | 178,962,297.00 | 0 | | | -178,962,297.00 | | | |
| （六）专项储备 | 0 | 0 | | | | | | |
| 1. 本期提取 | 0 | 0 | | | | | | |
| 2. 本期使用 | 0 | 0 | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 1,610,660,670.00 | 1,494,263,653.94 | | 321,594,000.98 | 1,114,132,523.69 | -35,722,555.35 | 29,140,860.60 | 4,534,069,153.86 |

法定代表人：刘锡汉

主管会计工作负责人：李万锦

会计机构负责人：孙志龙

母公司所有者权益变动表
2009 年 1—12 月

编制单位:中国长江航运集团南京油运股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期金额 | | | | | 股东权益合计 |
|------------------------------|------------------|------------------|--------|----------------|-----------------|------------------|
| | 股本 | 资本公积 | 减: 库存股 | 盈余公积 | 未分配利润 | |
| 一、上年年末余额 | 1,610,660,670.00 | 1,724,690,098.25 | | 317,187,633.76 | 550,752,624.78 | 4,203,291,026.79 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | |
| 其他 | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 1,610,660,670.00 | 1,724,690,098.25 | | 317,187,633.76 | 550,752,624.78 | 4,203,291,026.79 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | 11,598,715.72 | -56,677,625.54 | -45,078,909.82 |
| (一) 净利润 | | | | | 115,987,157.18 | 115,987,157.18 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | 115,987,157.18 | 115,987,157.18 |
| (三) 股东投入和减少股本 | | | | | | |
| 1. 股东投入股本 | | | | | | |
| 2. 股份支付计入股东权益的金额 | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | |
| (四) 利润分配 | | | | 11,598,715.72 | -172,664,782.72 | -161,066,067.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | 11,598,715.72 | -11,598,715.72 | 0 |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | 0 |
| 3. 对股东的分配 | | | | | | 0 |
| 4. 其他 | | | | | -161,066,067.00 | -161,066,067.00 |
| (五) 股东权益内部结转 | | | | | | |
| 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 | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,610,660,670.00 | 1,724,690,098.25 | | 328,786,349.48 | 494,074,999.24 | 4,158,212,116.97 |

| 项目 | 上年同期金额 | | | | | |
|------------------------------|------------------|------------------|-------|----------------|-----------------|------------------|
| | 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 盈余公积 | 未分配利润 | 股东权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 894,811,483.00 | 2,261,576,988.25 | | 289,863,784.93 | 618,022,011.62 | 4,064,274,267.80 |
| 加：会计政策变更 | | | | 263,053.95 | 2,367,485.53 | 2,630,539.48 |
| 前期差错更正 | | | | | | |
| 其他 | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 894,811,483.00 | 2,261,576,988.25 | | 290,126,838.88 | 620,389,497.15 | 4,066,904,807.28 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 715,849,187.00 | -536,886,890.00 | | 27,060,794.88 | -69,636,872.37 | 136,386,219.51 |
| （一）净利润 | | | | | 270,607,948.79 | 270,607,948.79 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | 270,607,948.79 | 270,607,948.79 |
| （三）股东投入和减少股本 | | | | | | |
| 1. 股东投入股本 | | | | | | |
| 2. 股份支付计入股东权益的金额 | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | 27,060,794.88 | -161,282,524.16 | -134,221,729.28 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | 27,060,794.88 | -27,060,794.88 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | |
| 3. 对股东的分配 | | | | | -134,221,729.28 | -134,221,729.28 |
| 4. 其他 | | | | | | |
| （五）股东权益内部结转 | 715,849,187.00 | -536,886,890.00 | | | -178,962,297.00 | |
| 1. 资本公积转增股本 | 536,886,890.00 | -536,886,890.00 | | | | |
| 2. 盈余公积转增股本 | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | |
| 4. 其他 | 178,962,297.00 | | | | -178,962,297.00 | |
| （六）专项储备 | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 1,610,660,670.00 | 1,724,690,098.25 | | 317,187,633.76 | 550,752,624.78 | 4,203,291,026.79 |

法定代表人：刘锡汉

主管会计工作负责人：李万锦

会计机构负责人：孙志龙

(三) 财务报表附注**中国长江航运集团南京油运股份有限公司****财务报表附注****2009 年度****(除特别说明外, 金额单位为人民币元)****一、 公司基本情况**

中国长江航运集团南京油运股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)原名南京水运实业股份有限公司,是由南京长江油运公司联合长江沿线八家国有大中型石油化工企业共同发起,于1993年7月20日经国家体改委体改生[1993]120号文批准设立的定向募集股份有限公司。1997年5月,经中国证监会证监发字[1997]232号和证监发字[1997]233号文批准,公司公开发行3,500万股社会公众股并于1997年6月12日在上海证券交易所挂牌交易。1999年9月,经中国证监会证监公司字[1999]78号文批复同意,公司实施了配股方案,配股后,公司注册资本由124,786,000元增至149,576,920元。2000年9月份公司实施了每10股转增6股的方案,公司注册资本由149,576,920元增至239,323,072元。2003年10月20日公司以资本公积转增股本239,322,982元。2002年8月13日公司发行可转换公司债券3.2亿元,2003年8月13日可转换公司债券开始转股,截止2007年3月28日,公司可转换公司债券累计转增股本54,953,607元。2007年11月22日,经中国证券监督管理委员会“证监发行字[2007]438号”文《关于核准南京水运实业股份有限公司非公开发行股票的通知》核准,公司采用非公开发行方式发行361,211,822.00股人民币普通股股票,公司本次非公开发行股份实施完毕后,股本为894,811,483.00元。2008年5月13日公司实施了以未分配利润、资本公积转增股本715,849,187.00元,其中:由未分配利润每10股送2股,资本公积每10股转增股本6股,分别增加股本178,962,297.00元和536,886,890.00元。截止2009年12月31日,公司股本为人民币1,610,660,670.00元。

公司注册资本1,610,660,670.00元,住所:江苏省南京市中山北路324号油运大厦。法定代表人:刘锡汉。经营范围:石油及制品、化学制品及其他货物仓储、运输,船舶代理,船舶技术服务、修理,拆船;工业生产资料、石油及制品、化学产品、百货、五金交电(不含助力车)、建筑材料、通信器材销售,经营各类商品和技术的进出口业务(国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外)。

本公司财务报表于2010年2月6日已经公司董事会批准报出。

二、 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定（以下统称“企业会计准则”）编制。

三、 遵循企业会计准则的声明

本公司 2009 年度编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况、2009 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面同时符合中国证券监督管理委员会 2010 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、 公司采用的主要会计政策、会计估计和前期差错

1、 会计期间

会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3、 企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

4、 合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 50% 以上(不含 50%),或虽不足 50% 但有实质控制权的,全部纳入合并范围。

(2) 合并财务报表编制的方法

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料,按照权益法调整对子公司的长期股权投资,在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而成。本公司在编制合并财务报表时,如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的,需要按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整;或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编报财务报表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司,编制合并资产负债表时,应当调整合并资产负债表的期初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司,编制合并资产负债表时,不调整合并资产负债表的期初数。母公司在报告期内处置子公司,编制合并资产负债表时,不调整合并资产负债表的期初数。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期内处置子公司,将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。母公司在报告期内处置子公司,将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

5、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短(一般为从购买日起,三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

6、外币业务

(1) 发生外币交易时的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时,按交易日的即期汇率(通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价,下同)折算为记账本位币金额,发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项,按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

(2) 对外币货币性项目和外币非货币性项目的处理方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

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，折算后记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或资本公积。

（3）外币财务报表的折算方法

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；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用当期平均汇率折算。

按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

以外币表示的现金流量表采用当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

7、金融工具

（1）金融工具的确认依据

金融工具的确认依据为：当成为金融工具合同的一方时，公司确认与之相关的金融资产或金融负债。

（2）金融工具的分类

按照投资目的和经济实质本公司将拥有的金融资产划分为四类：①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；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

按照经济实质将金融负债划分为两类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②其他金融负债。

（3）金融工具的计量

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、应收票据、其他应收款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

（4）金融工具转移的确认依据和计量方法

本公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

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所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融

资产的一部分)之间,按照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,与原直接计入所有者权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可供出售金融资产的情形)之和。金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认该金融资产,所收到的对价确认为一项金融负债。

(5) 金融工具公允价值的确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债,以活跃市场中的报价确定公允价值。报价按照以下原则确定:

A. 在活跃市场上,公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债的报价,为市场中的现行出价;拟购入的金融资产或已承担的金融负债的报价,为市场中的现行要价。

B. 金融资产和金融负债没有现行出价或要价,采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价,除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

②金融资产或金融负债不存在活跃市场的,公司采用估值技术确定其公允价值。

(6) 金融资产减值

在资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查,有客观证据表明该金融资产发生减值的,计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据,是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响,且公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

①持有至到期投资

以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值时,将其账面价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值(折现利率采用原实际利率),减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益。计提减值准备时,对单项金额重大的持有至到期投资单独进行减值测试;单独测试未发生减值的持有至到期投资,需要包括在具有类似信用风险特征的组合中再进行测试;已单项确认减值损失的持有至到期投资,不再包括在具有类似信用风险特征的组合中进行减值测试

②应收款项

应收款项坏账准备的计提方法见“附注四、8 应收款项”。

③可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,则按其公允价值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提减值准备。在确认减值损失时,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,计入减值损失。

④其他

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，或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发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，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。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计提减值准备后，不再转回。

8、应收款项

(1) 坏账的确认标准

因债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；因债务人逾期未履行其偿债义务，而且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

(2) 坏账损失的核算方法

本公司采用备抵法核算。本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(3) 坏账准备的计提方法

单项金额重大是指期末余额大于等于 500 万元的应收款项。

① 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

A. 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准：单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

B. 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：账龄分析法并结合个别认定。

② 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据：账龄在 3 年以上的应收款项，且金额不属于单项金额重大的应收款项

B. 根据信用风险特征组合确定的计提方法：账龄分析法并结合个别认定。

③ 其他不重大的应收款项：除已包括在范围“①、②”以外的应收款项，按账龄分析法计提坏账。

④ 账龄分析法

| 账 龄 | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|--------------|--------------|---------------|
| 1年以内(含1年,下同) | 0 | 0 |
| 1-2年 | 20% | 20% |
| 2-3年 | 50% | 50% |

| | | |
|------|------|------|
| 3-5年 | 80% | 80% |
| 5年以上 | 100% | 100% |

计提坏账准备的说明：公司对单项金额重大的应收款项和单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。对单项金额不重大的应收款项及经单独测试后未发生减值的应收款项，按账龄划分为若干组合，根据应收款项组合余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

9、存货

(1) 存货分类

本公司存货主要包括燃料、润料、库存商品、低值易耗品及其他等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货取得时均按实际成本计价，其中自供燃料发出时按加权平均价核算，贸易燃料发出时按个别计价法核算。期末按成本与可变现净值孰低计价。

(3) 存货跌价准备的确认标准及计提方法

资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。对于存货因已霉烂变质、市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、全部或部分陈旧过时，产品更新换代等原因，使存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度：机动船舶船存燃料、润料采用实地盘存制，其他存货采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

10、长期股权投资

长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，或者对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

(1) 长期股权投资的初始计量

本公司合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

本公司通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，以合并日取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，按照发行股份的面值总额作为股本，长期

股权投资初始投资成本与所发行股份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。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益，为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额，合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

本公司通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本为购买日本公司为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额，企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

除合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

①以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

③投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外；

④通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》确定。

⑤通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号-债务重组》确定。

(2) 长期股权投资的后续计量及投资收益确认方法

①本公司采用成本法核算的长期股权投资包括：能够对被投资单位实施控制的长期股权投资；对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②本公司采用权益法核算的长期股权投资包括对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资

产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后，在按持股比例等计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，考虑以下因素：投资企业与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。若符合下列条件，本公司以被投资单位的账面净利润为基础，计算确认投资收益：

A. 本公司无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。

B. 投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比，两者之间的差额不具有重要性的。

C. 其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料，不能按照规定对被投资单位的净损益进行调整的。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。本公司对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

（3）共同控制、重大影响的确定依据

①共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要包括：任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

②重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响确定依据主要包括：当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不

认为对被投资单位具有重大影响。但符合下列情况的，也确定为对被投资单位具有重大影响：

- A. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- B. 参与被投资单位的政策制定过程；
- C. 与被投资单位之间发生重要交易；
- D. 向被投资单位派出管理人员；
- E. 向被投资单位提供关键技术资料。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

①长期股权投资的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及长期股权投资所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算长期股权投资预计未来现金流量现值的折现率，导致长期股权投资可收回金额大幅度降低；

④长期股权投资已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑤本公司内部报告的证据表明长期股权投资的经济绩效已经低于或者将低于预期，如长期股权投资所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑥其他表明长期股权投资可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项长期股权投资为基础估计其可收回金额。

当单项长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的长期股权投资减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

11、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权和已出租的建筑物。

(1) 投资性房地产的确认

投资性房地产同时满足下列条件，才能确认：

- ①与投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该投资性房地产的成本能够可靠计量。

(2) 投资性房地产初始计量

①外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。

②自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

③以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

④与投资性房地产有关的后续支出，满足投资性房地产确认条件的，计入投资性房地产成本；不满足确认条件的，在发生时计入当期损益。

(3) 投资性房地产的后续计量

在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。根据《企业会计准则第4号-固定资产》和《企业会计准则第6号-无形资产》的有关规定，对投资性房地产在预计可使用年限内按年限平均法摊销或计提折旧

在资产负债表日对采用成本模式计量的投资性房地产按其成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。减值准备一经计提，不予转回。

(4) 投资性房地产的转换

有确凿证据表明房地产用途发生改变，将投资性房地产转换为其他资产，或将其他资产转换为投资性房地产，将房地产转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

12、固定资产

(1) 固定资产的确认条件

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。在同时满足下列条件时才能确认固定资产：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产的分类

本公司固定资产分为房屋及建筑物、运输船舶、运输车辆、办公设备、机器设备、通讯及其他设备。

(3) 固定资产折旧

①采用年限平均法计提折旧。各类固定资产的预计使用年限和预计净残值率如下：

| 固定资产类别 | 预计使用年限(年) | 预计净残值率% | 年折旧率% |
|--------|-----------|---------|-----------|
| 房屋及建筑物 | 5-20 | 5 | 19-4.75 |
| 运输船舶 | 15-18 | 5 | 5.28-6.33 |
| 其他运输设备 | 10 | 5 | 9.5 |
| 办公设备 | 3-5 | 5 | 19-31.67 |
| 机器设备 | 10 | 5 | 9.5 |

通讯及其他设备

8-10

5

11.88-19

已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

②固定资产的预计使用年限、预计净残值和折旧方法进行复核：每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如果发现固定资产使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产预计使用年限；预计净残值与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

①固定资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及固定资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算固定资产预计未来现金流量现值的折现率，导致固定资产可收回金额大幅度降低；

④有证据表明固定资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤固定资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥本公司内部报告的证据表明固定资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如固定资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑦其他表明固定资产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项固定资产为基础估计其可收回金额。难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该项固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项固定资产或者固定资产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 融资租入固定资产

①融资租入固定资产认定依据和计价方法见附注四、21 租赁。

②融资租入固定资产的折旧方法

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

13、在建工程

(1) 本公司在建工程主要包括在建船舶等，按实际成本计价。

(2) 在建工程结转为固定资产的时点：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。

(3) 在建工程减值，本公司在资产负债表日根据下述信息判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

①在建工程的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及在建工程所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算在建工程预计未来现金流量现值的折现率，导致在建工程可收回金额大幅度降低；

④有证据表明在建工程已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤在建工程已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥本公司内部报告的证据表明在建工程的经济绩效已经低于或者将低于预期，如在建工程所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑦其他表明在建工程可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项在建工程为基础估计其可收回金额。当单项在建工程的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

14、借款费用

借款费用，是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本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，计入相关资产的成本。其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，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者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

① 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，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。

② 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

15、无形资产

(1) 无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

①外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

②投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

③自行开发的无形资产

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。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：

- A. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，证明其有用性；
- D. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。

④非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号-债务重组》、《企业会计准则第 16 号-政府补助》、《企业会计准则第 20 号-企业合并》的有关规定确定。

(2) 无形资产的后续计量

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采用直线法摊销。

无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的摊销金额计入当期损益。

使用寿命不确定的无形资产不摊销，期末进行减值测试。

(3) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断使用寿命有限的无形资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

①无形资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及无形资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算无形资产预计未来现金流量现值的折现率，导致无形资产可收回金额大幅度降低；

④有证据表明无形资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤无形资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥本公司内部报告的证据表明无形资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如无形资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑦其他表明无形资产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。当单项无形资产的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、长期待摊费用核算方法

长期待摊费用指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用，按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

17、预计负债

（1）预计负债的确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、裁员计划、亏损合同、重组义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

①该义务是本公司承担的现时义务；

②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账

面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

18、收入

(1) 提供劳务：如航次在同一会计期间内开始并完成的，在航次结束时确认船舶运输收入的实现；如航次的开始和完成分别属于不同的会计期间，则在航次的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照航行开始日至资产负债表日的已航行天数占航行总天数的比例确定完工程度，按照完工百分比法确认船舶运输收入，否则按已经发生并预计能够补偿的航次成本金额确认收入，并将已发生的航次成本作为当期费用。已经发生的航次成本如预计不能得到补偿的则不确认收入。

(2) 销售商品收入的确认方法

销售商品收入同时满足下列条件时，予以确认：

- ① 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③ 收入的金额能够可靠计量；
- ④ 相关经济利益很可能流入本公司；
- ⑤ 相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

(3) 让渡资产使用权收入的确认方法

① 让渡资产使用权收入的确认原则

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时，予以确认：

- A. 与交易相关的经济利益能够流入公司；
- B. 收入的金额能够可靠地计量。

② 具体确认方法

- A. 利息收入金额，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。
- B. 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

19、政府补助

(1) 政府补助的确认条件

政府补助在同时满足下列条件的，予以确认：

- ① 公司能够满足政府补助所附条件；
- ② 公司能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

① 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（1 元）计量。

②与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别情况处理：用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

③已确认的政府补助需要返还的，分别情况处理：存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

20、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

(1) 递延所得税资产的确认依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

①可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(2) 递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

①应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A. 商誉的初始确认；

B. 同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

21、租赁

(1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

(2) 融资租赁和经营租赁的认定标准

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本公司将会行使这种选择权。

③即使资产的所有权不转让，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（一般指 75% 或 75% 以上）。

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（一般指 90% 或 90% 以上，下同）租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司（或承租人）才能使用。
经营租赁指除融资租赁以外的其他租赁。

（3）融资租赁的主要会计处理

①承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

②出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（4）经营租赁的主要会计处理

对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

22、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期无主要会计政策、会计估计变更事项。

23、前期会计差错更正

本报告期无前期会计差错更正事项。

五、 税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---------|--------|
| 增值税 | 应税收入 | 17% |
| 营业税 | 运输收入及其他 | 3%, 5% |
| 城市维护建设税 | 应交流转税 | 7% |
| 教育费附加 | 应交流转税 | 3% |
| 地方教育费附加 | 应交流转税 | 1% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25% |

公司企业所得税税率为 25%，纳入合并范围的子公司除南京扬洋化工运贸有限公司控股子公司南京扬洋东一海运有限公司属于外商投资企业，2007 年至 2009 年减半征收，所得税税率为 12.50%；境外全资子公司长航油运(新加坡)有限公司、长航油运(香港)有限公司免征企业所得税外，其他子公司所得税税率均为 25%。

2、其他税项，按国家有关的具体规定计缴。

六、企业合并及合并财务报表

1、合并财务报表子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

金额单位：人民币万元

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际出资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 |
|------------------|-------|-------|------|----------|----------|----------|---------------------|
| 1、江苏大盛板业有限公司 | 控股 | 江苏 灌南 | 制造 | 7,000.00 | 秸秆板制造、销售 | | |
| 2、长航油运(香港)有限公司 | 全资 | 香港 | 运输 | 3,384.70 | 散装化学品运输 | 3,384.70 | |
| 3、南京长航油运海员服务有限公司 | 全资 | 南京 | 船员租赁 | 500 | 提供海员劳务等 | 500 | |

(续)

| 子公司全称 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|-------|----------|-----------|--------|--------|----------------------|---|
| | | | | | | |

| | | | |
|------------------|-------|-------|---|
| 1、江苏大盛板业有限公司 | 72.86 | 72.86 | 是 |
| 2、长航油运（香港）有限公司 | 100 | 100 | 是 |
| 3、南京长航油运海员服务有限公司 | 100 | 100 | 是 |

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

金额单位：人民币万元

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际出资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 |
|-----------------|-------|-----|------|-----------------|-----------|----------------|---------------------|
| 1、南京扬洋化工运贸有限公司 | 全资 | 南京 | 运输 | 34,125.48 | 散装化学品运输 | 34,125.48 | |
| 2、南京扬洋东一海运有限公司 | 控股 | 南京 | 运输 | 600 万美元 | 化学品、危险品运输 | 600 万美元 | |
| 3、长航油运（新加坡）有限公司 | 全资 | 新加坡 | 运输 | 17,953.3518 万新元 | 油品的运输 | 9,027.6421 万美元 | |
| 4、南京石油运输有限公司 | 全资 | 南京 | 运输 | 3,264.30 | 石油化工制品运输 | 3,264.30 | |
| 5、南京长江液化气运贸有限公司 | 全资 | 南京 | 运输 | 6,261.48 | 液化气运输 | 6,261.48 | |

(续)

| 子公司全称 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|-----------------|----------|-----------|--------|----------|----------------------|---|
| 1、南京扬洋化工运贸有限公司 | 100 | 100 | 是 | | | |
| 2、南京扬洋东一海运有限公司 | 51 | 51 | 是 | 2,274.38 | | |
| 3、长航油运（新加坡）有限公司 | 100 | 100 | 是 | | | |
| 4、南京石油运输有限公司 | 100 | 100 | 是 | | | |
| 5、南京长江液化气运贸有限公司 | 100 | 100 | 是 | | | |

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

公司期末无非同一控制下企业合并取得的子公司。

2、合并范围发生变更的说明

对子公司江苏大盛板业有限公司72.86%股权于2009年9月1日转让，自2009年9月2日起该公司不再纳入合并范围。

3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期新纳入合并范围的子公司: 无

(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 |
|------------|---------------|---------------|
| 江苏大盛板业有限公司 | 13,555,510.22 | -7,690,395.59 |

七、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初系指2009年1月1日，期末系指2009年12月31日。上期系指2008年度，本期系指2009年度。

1、货币资金

| 项 目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|---------------|--------|------------------|---------------|--------|------------------|
| | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| 现金: | | | 28,489.87 | | | 541,102.08 |
| -人民币 | | | 28,472.12 | | | 42,042.32 |
| -美元 | 2.60 | 6.8282 | 17.75 | 73,019.60 | 6.8346 | 499,059.76 |
| 银行存款: | | | 1,163,688,497.08 | | | 1,432,210,903.53 |
| -人民币 | | | 772,950,475.61 | | | 1,081,869,815.40 |
| -美元 | 57,175,571.71 | 6.8282 | 390,406,238.75 | 51,259,925.69 | 6.8346 | 350,341,088.13 |
| -新加坡元 | 68,206.16 | 4.8644 | 331,782.72 | | | |
| 其他货币资金: | | | | | | 19,136,880.00 |
| -人民币 | | | | | | |
| -美元 | | | | 2,800,000.00 | 6.8346 | 19,136,880.00 |
| 合 计 | | | 1,163,716,986.95 | | | 1,451,888,885.61 |

注：公司全资子公司长航油运（新加坡）有限公司因附注七、23所述未决诉讼事项，期初被冻结的存放于新加坡BOC银行的银行存款280万美元，折合人民币19,136,880.00元于本期解冻。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

| 种 类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 20,000,000.00 | 42,870,347.87 |
| 商业承兑汇票 | | |
| 合 计 | 20,000,000.00 | 42,870,347.87 |

(2) 期末公司无已抵押的应收票据情况。

(3) 期末公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况。

(4) 期末公司已经背书给其他方但尚未到期的票据情况

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|----------------|-----------|-----------|--------------|----|
| 珠海联邦制药股份有限公司 | 2009-8-20 | 2010-2-20 | 967,500.00 | |
| 东莞市宏川化工供应链有限公司 | 2009-7-27 | 2010-2-27 | 900,000.00 | |
| 丽水市美特康革业有限公司 | 2009-9-28 | 2010-3-28 | 500,000.00 | |
| 深圳创维技术股份有限公司 | 2009-8-26 | 2010-2-26 | 426,899.97 | |
| 合计 | | | 2,794,399.97 | |

3、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

| 种类 | 期末数 | | | |
|---------------------------------|----------------|--------|------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大的应收账款 | 258,332,522.17 | 77.24 | | |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款 | | | | |
| 其他不重大应收账款 | 76,109,698.29 | 22.76 | | |
| 合计 | 334,442,220.46 | 100.00 | | |

(续)

| 种类 | 期初数 | | | |
|---------------------------------|----------------|--------|----------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大的应收账款 | 234,634,382.29 | 79.38 | | |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款 | | | | |
| 其他不重大应收账款 | 60,951,313.23 | 20.62 | 7,972.41 | 0.01 |
| 合计 | 295,585,695.52 | 100.00 | 7,972.41 | 0.01 |

(2) 本报告期应收账款余额账龄均为1年以内,且单项金额重大的应收款项单独进行减值测试后,没有客观证据表明其发生了减值,故未计提坏账准备。

(3) 本报告期无核销应收账款的情况,亦无前期已全额计提坏账准备,或计提坏账准备的比例较大,但在本期又全额收回或转回的情况。

(4) 本报告期应收账款中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

| 单位名称 | 期末数 | | 期初数 | |
|------|----------|--------|------------|------------|
| | 金额 | 计提坏账金额 | 金额 | 计提坏账金额 |
| | 南京长江油运公司 | | | 106,109.06 |
| 合计 | | | 106,109.06 | |

(5) 应收账款金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|---------------------|--------|----------------|-------|----------------|
| UNIPEC | 非关联方 | 81,597,501.87 | 1 年以内 | 24.40 |
| 大连中石油海运有限公司 | 非关联方 | 66,983,224.89 | 1 年以内 | 20.03 |
| 中国石化扬子石油化工有限公司 | 非关联方 | 37,354,976.27 | 1 年以内 | 11.17 |
| 中国石油化工销售股份有限公司华北分公司 | 非关联方 | 16,501,364.38 | 1 年以内 | 4.93 |
| Glasford Shipping | 非关联方 | 13,071,732.00 | 1 年以内 | 3.91 |
| 合计 | | 215,508,799.41 | | 64.44 |

(6) 本报告期无应收关联方的款项。

(7) 本报告期无终止确认的应收账款。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|---------|------------------|--------|------------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 1,013,986,730.97 | 42.33 | 1,962,705,267.37 | 100.00 |
| 1 至 2 年 | 1,381,365,139.34 | 57.67 | 850.00 | 0.00 |
| 2 至 3 年 | | | | |
| 3 年以上 | | | | |
| 合计 | 2,395,351,870.31 | 100.00 | 1,962,706,117.37 | 100.00 |

注：期末数主要系公司全资子公司长航油运（新加坡）有限公司预付期租船舶的租金，账龄超过 1 年以上的预付款项系合同期末满故未结算。

(2) 预付款项金额的前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 时间 | 未结算原因 |
|----------------------------|--------|------------------|-------------|-------|
| Nanjing D Two Shipping Inc | 非关联方 | 295,295,524.67 | 1 年以内、1-2 年 | 合同期末满 |
| Nanjing D One Shipping Inc | 非关联方 | 223,414,108.28 | 1 年以内、1-2 年 | 合同期末满 |
| NAPPA | 非关联方 | 218,968,451.01 | 1 年以内、1-2 年 | 合同期末满 |
| NAPLOEON | 非关联方 | 218,968,450.94 | 1 年以内、1-2 年 | 合同期末满 |
| NANTALIS | 非关联方 | 192,557,182.90 | 1 年以内、1-2 年 | 合同期末满 |
| 合计 | | 1,149,203,717.80 | | |

(3) 本报告期预付款项中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方的款项。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

| 种类 | 期末数 | | | |
|----|------|--------|------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| | | | | |

| | | | | |
|----------------------------------|---------------|--------|--|--|
| 单项金额重大的其他应收款 | 19,686,267.61 | 65.64 | | |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款 | | | | |
| 其他不重大其他应收款 | 10,305,824.52 | 34.36 | | |
| 合计 | 29,992,092.13 | 100.00 | | |

(续)

| 种类 | 期初数 | | | |
|----------------------------------|---------------|--------|------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大的其他应收款 | 8,010,211.00 | 39.17 | | |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款 | | | | |
| 其他不重大其他应收款 | 12,439,530.05 | 60.83 | | |
| 合计 | 20,449,741.05 | 100.00 | | |

(2) 本报告期其他应收款余额账龄均为 1 年以内,且单项金额重大的应收款项单独进行减值测试后,没有客观证据表明其发生了减值,故未计提坏账准备。

(3) 本报告期无核销其他应收款的情况,亦无前期已全额计提坏账准备,或计提坏账准备的比例较大,但在本期又全额收回或转回的情况。

(4) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位及其他关联方的款项。

(5) 金额较大的其他应收款金额的性质或内容

| 单位名称 | 金额 | 性质或内容 |
|---|---------------|-------|
| 船舶备用金 | 7,811,195.85 | 备用金 |
| The Westof Anglang Ship Ownevs Mutual Insurawe Assoualion | 3,753,600.00 | 保函款 |
| FRONT PAGE | 2,494,402.09 | 保险赔款 |
| 中国太平洋财产保险股份有限公司江苏分公司 | 854,707.00 | 保险赔款 |
| 合计 | 14,913,904.94 | |

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比例 (%) |
|---|--------|--------------|-------|-----------------|
| 船舶备用金 | | 7,811,195.85 | 1 年以内 | 26.04 |
| The Westof Anglang Ship Ownevs Mutual Insurawe Assoualion | 非关联方 | 3,753,600.00 | 1 年以内 | 12.52 |
| FRONT PAGE | 非关联方 | 2,494,402.09 | 1 年以内 | 8.32 |

| | | | | |
|----------------------|------|----------------------|-------|--------------|
| 中国太平洋财产保险股份有限公司江苏分公司 | 非关联方 | 854,707.00 | 1 年以内 | 2.85 |
| INDIAN OIL | 非关联方 | 417,064.41 | 1 年以内 | 1.39 |
| 合计 | | <u>15,330,969.35</u> | | <u>51.12</u> |

6、存货

(1) 存货分类

| 项 目 | 期末数 | | |
|-------|-----------------------|------|-----------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | | | |
| 燃料料 | 193,789,817.90 | | 193,789,817.90 |
| 低值易耗品 | | | |
| 库存商品 | | | |
| 合计 | <u>193,789,817.90</u> | | <u>193,789,817.90</u> |

(续)

| 项 目 | 期初数 | | |
|-------|----------------------|---------------------|----------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 106,994.93 | | 106,994.93 |
| 燃料料 | 77,694,553.41 | 1,267,457.73 | 76,427,095.68 |
| 低值易耗品 | 631,439.95 | | 631,439.95 |
| 库存商品 | 3,780,328.73 | 1,540,197.73 | 2,240,131.00 |
| 合计 | <u>82,213,317.02</u> | <u>2,807,655.46</u> | <u>79,405,661.56</u> |

(2) 存货跌价准备

| 项 目 | 期初数 | 本期计提数 | 本期减少数 | | 期末数 |
|-------|---------------------|-------|-------------------|---------------------|-----|
| | | | 转回数 | 转销数 | |
| 原材料 | | | | | |
| 燃料料 | 1,267,457.73 | | | 1,267,457.73 | |
| 低值易耗品 | | | | | |
| 库存商品 | 1,540,197.73 | | 258,492.75 | 1,281,704.98 | |
| 合计 | <u>2,807,655.46</u> | | <u>258,492.75</u> | <u>2,549,162.71</u> | |

注：库存商品跌价准备转销数系本期公司将子公司江苏大盛板业有限公司处置，合并范围变化引起。

7、对合营企业投资

| 被投资单位名称 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 本企业持股比例 (%) | 本企业在被投资单位表决权比例 (%) |
|--------------|------|--------|------|-------|---------------|-------------|--------------------|
| 南京大成企业发展有限公司 | 有限责任 | 江苏省南京市 | 张乃军 | 房地产开发 | 65,280,000.00 | 50.00 | 50.00 |

(续)

| 被投资单位名称 | 期末资产总额 | 期末负债总额 | 本期净资产总额 | 本期营业收入总额 | 本期净利润 |
|--------------|----------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| 南京大成企业发展有限公司 | 107,156,045.22 | 56,290,025.71 | 50,866,019.51 | 1,639,587.10 | -24,488,793.32 |

注：经公司第六届董事会第四次会议决议，公司已于2009年10月19日将持有的南京大成企业发展有限公司的股权全部转让给江苏天纵商贸有限公司，转让价款2,892.00万元，交割日为2009年11月16日，已办理完交割手续。上述“期末资产总额”、“期末负债总额”、“本期净资产总额”系2009年11月16日余额，“本期营业收入总额”和“本期净利润”系2009年1-11月的金额。

8、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------------|---------------|----------------|---------------|-----|
| 对子公司投资 | | | | |
| 对合营企业投资 | 45,548,693.57 | -12,244,396.66 | 33,304,296.91 | |
| 对联营企业投资 | | | | |
| 其他股权投资 | | | | |
| 减：长期股权投资减值准备 | | | | |
| 合 计 | 45,548,693.57 | -12,244,396.66 | 33,304,296.91 | |

(2) 长期股权投资明细情况

| 被投资单位 | 核算方法 | 初始投资成本 | 期初数 | 增减变动 | 期末数 |
|--------------|------|---------------|---------------|----------------|-----|
| 南京大成企业发展有限公司 | 权益法 | 32,640,000.00 | 45,548,693.57 | -45,548,693.57 | |
| 合 计 | | | 45,548,693.57 | -45,548,693.57 | |

(续)

| 被投资单位 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位享有表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|--------------|---------------|------------------|------------------------|------|----------|--------------|
| 南京大成企业发展有限公司 | 50.00 | 50.00 | | | | 8,000,000.00 |
| 合 计 | | | | | | 8,000,000.00 |

9、投资性房地产

(1) 投资性房地产明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-----------------------|---------------|------|---------------|-----|
| 采用成本模式进行后续计量的投资性房地产 | 12,369,539.83 | | 12,369,539.83 | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产 | | | | |
| 减：投资性房地产减值准备 | | | | |

| 合 计 | 12,369,539.83 | | 12,369,539.83 | |
|------------------|---------------|------------|---------------|-----|
| (2) 按成本计量的投资性房地产 | | | | |
| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
| 一、原值合计 | 16,111,795.90 | | 16,111,795.90 | |
| 房屋、建筑物 | 16,111,795.90 | | 16,111,795.90 | |
| 土地使用权 | | | | |
| 二、累计折旧和摊销合计 | 3,742,256.07 | 318,879.30 | 4,061,135.37 | |
| 房屋、建筑物 | 3,742,256.07 | 318,879.30 | 4,061,135.37 | |
| 土地使用权 | | | | |
| 三、减值准备合计 | | | | |
| 房屋、建筑物 | | | | |
| 土地使用权 | | | | |
| 四、账面价值合计 | 12,369,539.83 | | | |
| 房屋、建筑物 | 12,369,539.83 | | | |
| 土地使用权 | | | | |

注：本期投资性房地产计提的折旧额为 318,879.30 元，本期减少系租赁期满，公司将投资性房地产处置。

10、固定资产

(1) 固定资产情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-----------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| 一、账面原值合计 | 6,130,831,004.32 | 3,975,097,188.33 | 875,247,936.74 | 9,230,680,255.91 |
| 其中：房屋及建筑物 | 66,588,674.86 | 16,111,795.90 | 81,607,869.66 | 1,092,601.10 |
| 运输船舶 | 5,986,388,153.29 | 3,956,040,027.37 | 733,805,647.43 | 9,208,622,533.23 |
| 其他运输设备 | 12,757,324.97 | 1,484,921.00 | 651,129.78 | 13,591,116.19 |
| 办公设备 | 5,069,838.38 | 1,456,344.06 | 321,600.05 | 6,204,582.39 |
| 机器设备 | 54,121,169.67 | | 54,121,169.67 | |
| 通讯及其他 | 5,905,843.15 | 4,100.00 | 4,740,520.15 | 1,169,423.00 |
| 二、累计折旧合计 | 2,025,079,335.72 | 430,750,736.97 | 347,325,796.08 | 2,108,504,276.61 |
| 其中：房屋及建筑物 | 16,605,097.85 | 4,670,073.53 | 21,049,367.15 | 225,804.23 |
| 运输船舶 | 1,988,385,292.13 | 418,016,944.99 | 307,518,428.81 | 2,098,883,808.31 |
| 其他运输设备 | 4,009,812.28 | 1,250,875.75 | 327,290.78 | 4,933,397.25 |
| 办公设备 | 3,161,326.04 | 828,700.86 | 227,736.04 | 3,762,290.86 |
| 机器设备 | 10,650,307.35 | 3,102,780.88 | 13,753,088.23 | |
| 通讯及其他 | 2,267,500.07 | 2,881,360.96 | 4,449,885.07 | 698,975.96 |
| 三、账面净值合计 | 4,105,751,668.60 | | | 7,122,175,979.30 |
| 其中：房屋及建筑物 | 49,983,577.01 | | | 866,796.87 |
| 运输船舶 | 3,998,002,861.16 | | | 7,109,738,724.92 |
| 其他运输设备 | 8,747,512.69 | | | 8,657,718.94 |
| 办公设备 | 1,908,512.34 | | | 2,442,291.53 |
| 机器设备 | 43,470,862.32 | | | |
| 通讯及其他 | 3,638,343.08 | | | 470,447.04 |
| 四、减值准备合计 | | | | |
| 其中：房屋及建筑物 | | | | |
| 运输船舶 | | | | |
| 其他运输设备 | | | | |

| | | |
|-----------|------------------|------------------|
| 办公设备 | | |
| 机器设备 | | |
| 通讯及其他 | | |
| 五、账面价值合计 | 4,105,751,668.60 | 7,122,175,979.30 |
| 其中：房屋及建筑物 | 49,983,577.01 | 866,796.87 |
| 运输船舶 | 3,998,002,861.16 | 7,109,738,724.92 |
| 其他运输设备 | 8,747,512.69 | 8,657,718.94 |
| 办公设备 | 1,908,512.34 | 2,442,291.53 |
| 机器设备 | 43,470,862.32 | |
| 通讯及其他 | 3,638,343.08 | 470,447.04 |

注：本期固定资产计提的折旧额为426,346,693.33元，本期由在建工程转入固定资产原值的金额为3,189,673,119.64元，本期增加、减少数中含因售后回租固定资产增减数。本期除运输船舶以外的固定资产减少主要系本期公司将子公司江苏大盛板业有限公司处置，合并范围变化引起。

(2) 暂时闲置的固定资产

| 项 目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
|------|---------------|---------------|------|---------------|
| 运输船舶 | 44,889,307.95 | 26,334,112.32 | | 18,555,195.63 |
| 合 计 | 44,889,307.95 | 26,334,112.32 | | 18,555,195.63 |

注：暂时闲置的船舶系拟出租的船舶。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

| 项 目 | 账面原值 | 累计折旧 | 账面净值 |
|------|----------------|---------------|----------------|
| 运输船舶 | 709,637,132.57 | 22,182,366.01 | 687,454,766.56 |
| 合 计 | 709,637,132.57 | 22,182,366.01 | 687,454,766.56 |

注：根据公司 2009 年 4 月 13 日第六届董事会第二次会议决议通过，本期公司将两艘油轮出售给民生金融租赁股份有限公司，并以融资租赁方式回租，租期 10 年，租赁期满后公司以约定的价格赎回。

(4) 本报告期无持有待售的固定资产，亦无未办妥产权证书的固定资产。固定资产的抵押情况见七、15。

(5) 截止 2009 年 12 月 31 日，本公司固定资产无账面价值高于可收回金额的情况。

11、在建工程

(1) 在建工程基本情况

| 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 |
| 4.6 万吨油轮 5 艘 | 396,092,333.94 | | 396,092,333.94 | 869,906,024.35 | | 869,906,024.35 |
| 29.7 万吨油轮 6 艘 | 1,084,837,865.89 | | 1,084,837,865.89 | 1,887,305,402.98 | | 1,887,305,402.98 |
| 4.9 万吨油轮 6 艘 | 638,379,479.61 | | 638,379,479.61 | 584,747,706.88 | | 584,747,706.88 |
| 沥青船 2 艘 | | | | 92,194,358.34 | | 92,194,358.34 |
| 2 万吨油轮 4 艘 | 296,911,898.43 | | 296,911,898.43 | 178,230,160.00 | | 178,230,160.00 |
| 化学品船 4 艘 | 342,253,499.93 | | 342,253,499.93 | 200,052,032.50 | | 200,052,032.50 |

| | | | | |
|-----|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 合 计 | 2,758,475,077.80 | 2,758,475,077.80 | 3,812,435,685.05 | 3,812,435,685.05 |
|-----|------------------|------------------|------------------|------------------|

注：截止报告日，公司已签署的在建船舶合同总额650,559.00万元，截止2009年12月31日，公司尚未付款397,311.61万元。

(2) 重大在建工程项目变动情况

| 工程名称 | 预算数 | 期初数 | 本期增加数 | 本期转入固定 资产数 | 其他减少 数 | 期末数 |
|------------|--------------|------------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| 4.6万吨油轮5艘 | 18344万 美元 | 869,906,024.35 | 411,313,624.44 | 875,993,564.85 | 9,133,750.00 | 396,092,333.94 |
| 29.7万吨油轮6艘 | 63600万 美元 | 1,887,305,402.98 | 884,195,016.11 | 1,652,055,328.20 | 34,607,225.00 | 1,084,837,865.89 |
| 4.9万吨油轮6艘 | 22524万 美元 | 584,747,706.88 | 617,809,338.67 | 542,541,760.94 | 21,635,805.00 | 638,379,479.61 |
| 沥青船2艘 | 11456万 元 | 92,194,358.34 | 23,029,840.00 | 115,224,198.34 | | |
| 2万吨油轮4艘 | 97960万 元 | 178,230,160.00 | 124,400,968.43 | | 5,719,230.00 | 296,911,898.43 |
| 化学品船4艘 | 49040万 元 | 200,052,032.50 | 142,201,467.43 | | | 342,253,499.93 |
| 船舶技术改造 | | | 3,858,267.30 | 3,858,267.30 | | |
| 合 计 | | 3,812,435,685.05 | 2,206,808,522.38 | 3,189,673,119.63 | 71,096,010.00 | 2,758,475,077.80 |

(续)

| 工程名称 | 利息资本化 累计金额 | 其中:本期利 息资本化金额 | 本期利息资本 化率(%) | 工程投入 占预算的 比例(%) | 工程进度 | 资金来源 |
|------------|----------------|------------------|-----------------|-----------------------|------------------|------------|
| 4.6万吨油轮5艘 | 99,686,930.92 | 37,964,956.84 | 4.25~7.83 | 85.88% | 2艘上台,3艘交船 | 贷款、募集资金 |
| 29.7万吨油轮6艘 | 265,687,064.09 | 132,610,233.11 | 4.44~7.83 | 52.53% | 2艘首期,2艘开工,2艘交船 | 贷款 |
| 4.9万吨油轮6艘 | 105,556,622.12 | 71,760,658.44 | 5.40~7.83 | 64.94% | 2艘开工,2艘上台,2艘交船 | 贷款、募集、自筹资金 |
| 沥青船2艘 | | | | 100.58% | 2艘交船 | 自筹资金 |
| 2万吨油轮4艘 | 29,377,089.00 | 24,286,929.00 | 4.86~7.29 | 27.89% | 1艘开工,1艘上台,2艘签订合同 | 贷款 |
| 化学品船4艘 | 8,789,996.25 | 5,953,963.75 | 5.94 | 67.97% | 3艘上台,1艘下水 | 自筹资金 |
| 合 计 | 509,097,702.38 | 272,576,741.14 | | | | |

(3) 截止2009年12月31日，本公司在建工程无账面价值高于可收回金额的情况。

(4) 重大在建工程的工程进度情况

| 项 目 | 工程进度 | 备注 |
|--------------|------------------|----|
| 5艘4.6万吨油轮建造 | 2艘上台,3艘交船 | |
| 6艘29.7万吨油轮建造 | 2艘首期,2艘开工,2艘交船 | |
| 6艘4.9万吨油轮建造 | 2艘开工,2艘上台,2艘交船 | |
| 2艘沥青船建造 | 2艘交船 | |
| 4艘2万吨油轮建造 | 1艘开工,1艘上台,2艘签订合同 | |
| 4艘化学品船建造 | 3艘上台,1艘下水 | |

12、无形资产

(1) 无形资产情况

| 项 目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|----------|--------------|-----------|--------------|------------|
| 一、账面原值合计 | 4,004,426.81 | | 3,884,789.81 | 119,637.00 |
| 土地使用权 | 3,884,789.81 | | 3,884,789.81 | |
| 财务软件 | 119,637.00 | | | 119,637.00 |
| 二、累计摊销合计 | 338,184.38 | 31,899.66 | 257,557.86 | 112,526.18 |
| 土地使用权 | 232,191.60 | 25,366.26 | 257,557.86 | |
| 财务软件 | 105,992.78 | 6,533.40 | | 112,526.18 |
| 三、账面净值合计 | 3,666,242.43 | | 3,627,231.95 | 7,110.82 |
| 土地使用权 | 3,652,598.21 | | 3,652,598.21 | |
| 财务软件 | 13,644.22 | | | 7,110.82 |
| 四、减值准备合计 | | | | |
| 土地使用权 | | | | |
| 财务软件 | | | | |
| 五、账面价值合计 | 3,666,242.43 | | | 7,110.82 |
| 土地使用权 | 3,652,598.21 | | | |
| 财务软件 | 13,644.22 | | | 7,110.82 |

注：本期摊销金额为 31,899.66 元，本期无形资产减少系公司将子公司江苏大盛板业有限公司处置，土地使用权减少。

(2) 截止 2009 年 12 月 31 日，本公司无形资产无账面价值高于可收回金额的情况。

13、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|----------|--------------|--------------|
| 递延所得税资产： | | |
| 应收账款 | | 1,993.11 |
| 存货 | | 316,864.43 |
| 开办费 | | |
| 预计负债 | 628,268.00 | |
| 未弥补亏损 | 454,242.68 | 3,193,578.68 |
| 合 计 | 1,082,510.68 | 3,512,436.22 |

注：本期无递延所得税负债。

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目项目对应的暂时性差异

| 项 目 | 暂时性差异金额 |
|------|--------------|
| 预计负债 | 2,513,072.00 |
| 合 计 | 2,513,072.00 |

注：本期递延所得税资产减少的主要原因系子公司南京扬洋化工运贸有限公司本期盈利，未弥补的亏损金额减少。

14、资产减值准备明细

| 项 目 | 期初数 | 本期计提 | 本期减少 | | 期末数 |
|----------|--------------|------------|------------|--------------|-----|
| | | | 转回数 | 转销数 | |
| 一、坏账准备 | 7,972.41 | 133,677.94 | 7,972.41 | 133,677.94 | |
| 二、存货跌价准备 | 2,807,655.46 | | 258,492.75 | 2,549,162.71 | |
| 合 计 | 2,815,627.87 | 133,677.94 | 266,465.16 | 2,682,840.65 | |

15、所有权或使用权受限制的资产

| 项 目 | 期末数 | 受限制的原因 |
|------|------------------|--------|
| 运输船舶 | 1,333,049,400.41 | 抵押 |
| 合 计 | 1,333,049,400.41 | |

注：上述运输船舶用于借款抵押的期末数为 72,425.79 元，用于应付债券抵押的期末数为 60,879.15 元。

16、短期借款**(1) 短期借款分类**

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | | |
| 抵押借款 | | 68,346,000.00 |
| 保证借款 | 273,128,000.00 | 339,211,000.00 |
| 信用借款 | 204,846,000.00 | |
| 合 计 | 477,974,000.00 | 407,557,000.00 |

注：期末保证借款中由中国银行股份有限公司江苏省分行提供担保借款 13,656.40 万元，由交通银行江苏省分行提供担保借款 13,656.40 万元。

(2) 期末公司无已到期未偿还的短期借款情况。

17、应付账款**(1) 应付账款明细情况**

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|----------|----------------|---------------|
| 应付燃料费 | 141,767,835.58 | 33,912,887.98 |
| 应付船舶建造款 | 50,577,666.00 | 4,284,392.70 |
| 应付港口费 | 46,094,047.76 | 37,220,417.16 |
| 应付船舶租金 | 23,430,315.62 | 1,711,641.14 |
| 应付佣金及代理费 | 15,417,099.31 | 6,260,075.40 |
| 应付保险费 | 5,602,284.23 | 78,773.77 |
| 应付修理费 | 4,429,011.00 | 3,175,843.64 |
| 其他 | 1,306,399.86 | 2,207,209.04 |
| 合 计 | 288,624,659.36 | 88,851,240.83 |

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位及关联方的款项。

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|---------------|--------------|---------------|
| 燃料、修理、代理费、港口费 | 5,945,442.73 | 11,711,567.20 |
| 合 计 | 5,945,442.73 | 11,711,567.20 |

(3) 期末数中无账龄超过 1 年的大额应付账款。

18、预收款项

(1) 预收款项明细情况

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|----------------|---------------|
| 售后回租船舶款 | 249,229,231.72 | |
| 运费 | 18,718,868.06 | 45,824,837.97 |
| 货款 | | 41,625.40 |
| 合计 | 267,948,099.78 | 45,866,463.37 |

注：预收售后回租船舶款系子公司长航油运（新加坡）有限公司本期预收国银金融租赁有限公司售后回租船舶的款项。

(2) 本报告期预收款项中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

(3) 期末无账龄超过 1 年的大额预收款项。

19、应付职工薪酬

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|---------------|---------------|----------------|----------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 20,414,840.69 | 229,256,208.06 | 241,524,541.46 | 8,146,507.29 |
| 二、职工福利费 | | 21,535,626.30 | 21,535,626.30 | |
| 三、社会保险费 | | 62,065,768.96 | 62,065,768.96 | |
| 养老保险 | | 41,825,607.33 | 41,825,607.33 | |
| 医疗保险 | | 15,674,777.01 | 15,674,777.01 | |
| 工伤保险 | | 975,088.41 | 975,088.41 | |
| 失业保险 | | 2,596,101.77 | 2,596,101.77 | |
| 生育保险 | | 994,194.44 | 994,194.44 | |
| 四、住房公积金 | | 14,446,163.00 | 14,446,163.00 | |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 3,653,811.07 | 13,264,811.10 | 15,399,750.91 | 1,518,871.26 |
| 六、一次性住房补贴 | | 7,380,449.00 | 7,380,449.00 | |
| 七、住房基金 | | 114,567.00 | 114,567.00 | |
| 八、辞退福利 | | 404,847.00 | 404,847.00 | |
| 九、其他 | 74,879.15 | 149,500.00 | 224,379.15 | |
| 合计 | 24,143,530.91 | 348,617,940.42 | 363,096,092.78 | 9,665,378.55 |

注：公司本期末无拖欠职工薪酬的情况。

20、应交税费

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|---------------|---------------|
| 营业税 | 5,138,278.78 | 14,789,376.28 |
| 城建税 | 370,646.34 | 1,050,211.35 |
| 企业所得税 | 20,403,835.80 | 29,002,915.21 |
| 个人所得税 | 1,468,818.75 | 1,328,022.13 |
| 增值税 | 208,277.03 | 126,173.18 |
| 教育费附加 | 212,313.97 | 595,604.83 |
| 房产税 | | 30,840.65 |
| 印花税 | 220,719.44 | 2,118,977.97 |
| 车船使用税 | 268,008.00 | |

| | | |
|-----------------|---------------|---------------|
| 合 计 | 28,290,898.11 | 49,042,121.60 |
| 21、应付利息 | | |
| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 11,316,483.34 | 11,443,935.62 |
| 企业债券利息 | 24,791,666.67 | 35,816,666.67 |
| 短期借款应付利息 | 84,118.58 | 338,991.89 |
| 合 计 | 36,192,268.59 | 47,599,594.18 |

22、应付股利

| | | | |
|------------|------|------------|------------|
| 投资者名称 | 欠付原因 | 期末数 | 期初数 |
| 中国华融资产管理公司 | 未领取 | 143,826.35 | 143,826.35 |
| 合 计 | | 143,826.35 | 143,826.35 |

23、其他应付款

(1) 其他应付款明细情况

| | | |
|----------|---------------|----------------|
| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
| 往来款 | 2,567,435.18 | 248,393,397.08 |
| 应代付的款项 | 5,608,902.11 | 4,184,377.56 |
| 审计及税务代理费 | 667,323.06 | 848,507.39 |
| 其他 | 2,544,209.96 | 11,228,752.02 |
| 合 计 | 11,387,870.31 | 264,655,034.05 |

(2) 本报告期其他应付款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

| | | |
|---------|-----|----------------|
| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
| 往来款 | | 243,067,473.41 |
| 燃、润料费 | | 832,160.00 |
| 港口费、代理费 | | 591,321.31 |
| 合 计 | | 244,490,954.72 |

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

| | | | |
|------------|------------|--------|----------|
| 债权人名称 | 金额 | 未偿还的原因 | 报表日后是否归还 |
| 中化国际(海外)公司 | 664,556.84 | 未结算 | 否 |
| 合 计 | 664,556.84 | | |

(4) 对于金额较大的其他应付款的说明

| | | |
|--------------|--------------|-------|
| 债权人名称 | 期末数 | 性质或内容 |
| 上海北海船务股份有限公司 | 2,961,409.39 | 代付款项 |
| 合 计 | 2,961,409.39 | |

24、预计负债

| | | | | |
|------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
| 未决诉讼 | 10,233,640.68 | 9,357,335.00 | 16,378,861.38 | 3,212,114.30 |
| 合 计 | 10,233,640.68 | 9,357,335.00 | 16,378,861.38 | 3,212,114.30 |

注 1: 2004 年 1 月, 全资子公司长航油运(新加坡)有限公司“亚洲之星”轮因涂层剥落较为严重以及有铁锈和涂层鳞片等未能通过验舱, 租赁方未予履约, 在船舶开走后, 租赁方通过新加坡高等法庭申请扣押该轮, 公司提供租赁方 280 万美元的银行担保后法庭放船。租赁方向新加坡高等法庭提起诉讼, 2006 年上半年新加坡高等法庭判长航油运(新加坡)有限公司赔偿租赁方 1,879,690.00 美元。长航油运(新加坡)有限公司不服判决结果, 正式向上诉庭提出了上诉。2007 年 3 月份, 新加坡上诉庭驳回上诉, 维持一审判决, 具体赔偿金额由一审重新审理。2008 年 6 月, 新加坡高等法庭判公司赔偿租赁方 302,000.00 美元, 赔偿租赁方律师费 10%, 原告不服, 提起上诉。2009 年 6 月, 新加坡高等法院二审判决长航油运(新加坡)有限公司败诉, 需赔偿租赁方 2,109,570.90 美元及律师费(约 80 万新币)。本期长航油运(新加坡)有限公司再次上诉, 目前案件正在审理中, 尚未终结。

长航油运(新加坡)有限公司按一审判决金额全额提取了预计负债 1,879,690.00 美元, 2007 年度支付 388,991.54 美元, 本期按二审判决支付了 2,109,570.90 美元及律师费(约 80 万新币)。

注 2: 公司广兴洲轮于 2009 年 10 月 13 日被新加坡法院扣押, 原因系 2005 年 2 月 SHELL 新加坡承租大庆 453 轮装运柴油和汽油, 其中汽油被污染; 现收货方要求赔偿货物污染费、利息及其他共计 949,510.00 美元, 其中公司可能承担的赔偿金约为 38.50%, 余下部分应由保赔协会承担。为尽快使广兴洲轮解除扣押, 经公司与保赔协会协商, 由保赔协会向索赔人银行支付担保金 1,400,000.00 美元, 公司向保赔协会提供 547,085.00 美元的现金反担保, 公司于 2009 年 10 月 16 日支付了现金反担保金及手续费 552,000.00 美元, 公司预计损失 368,000 美元, 折合人民币 2,513,072.00 元。

25、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的长期负债明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-------------|------------------|------------------|
| 1 年内到期的长期借款 | 1,302,536,400.00 | 1,013,232,175.00 |
| 合 计 | 1,302,536,400.00 | 1,013,232,175.00 |

(2) 一年内到期的长期借款

① 1 年内到期的长期借款明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|------|------------------|------------------|
| 抵押借款 | 219,656,400.00 | 16,232,175.00 |
| 保证借款 | 41,000,000.00 | 27,000,000.00 |
| 信用借款 | 1,041,880,000.00 | 970,000,000.00 |
| 合 计 | 1,302,536,400.00 | 1,013,232,175.00 |

注 1: 期末 1 年内到期的保证借款中由南京长江油运公司为公司提供担保的借款为 2,100 万元, 由中国长江航运(集团)总公司为公司提供担保的借款为 2,000 万元。

注2: 期末1年内到期的抵押借款中以“长航幸运”轮为抵押物的借款为1,365.64万元,以“佳顺轮”为抵押物的借款为600万元,以“大庆453轮”、“大庆454轮”为抵押物的借款为20,000万元。

②金额前五名的1年内到期的长期借款

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 利率 (%) | 币种 | 期末数 | 期初数 |
|---------------|-----------|------------------------|--------|-----|----------------|----------------|
| 中国建设银行南京鼓楼支行 | 2005.8.22 | 2010.3.27 | 5.76 | 人民币 | 200,000,000.00 | |
| 南京银行钟山支行 | 2008.3.19 | 2010.3.16 | 5.40 | 人民币 | 200,000,000.00 | |
| 中国银行江苏省分行 | 2008.9.22 | 所建VLCC开工日 (2010年开工) | 5.40 | 人民币 | 170,000,000.00 | |
| 中国银行江苏省分行 | 2008.9.26 | 所建VLCC开工日 (2010年开工) | 5.40 | 人民币 | 170,000,000.00 | |
| 深圳发展银行南京新街口支行 | 2007.1.23 | 2010.1.23 | 5.40 | 人民币 | 100,000,000.00 | |
| 中信银行下关支行 | 2006.1.23 | 2009.1.23 | 6.75 | 人民币 | | 100,000,000.00 |
| 中国银行江苏省分行 | 2006.7.3 | 2009.6.14 | 7.56 | 人民币 | | 160,000,000.00 |
| 中国银行江苏省分行 | 2006.7.3 | 2009.6.14 | 7.56 | 人民币 | | 160,000,000.00 |
| 招商银行湖南路支行 | 2006.1.9 | 2009.1.9 | 7.56 | 人民币 | | 100,000,000.00 |
| 中国建设银行南京鼓楼支行 | 2006.8.31 | 2009.8.30 | 7.56 | 人民币 | | 100,000,000.00 |
| 合计 | | | | | 840,000,000.00 | 620,000,000.00 |

26、长期借款

(1) 长期借款分类

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|------------------|------------------|
| 抵押借款 | 361,511,300.00 | 586,478,100.00 |
| 保证借款 | 1,884,000,000.00 | 714,000,000.00 |
| 信用借款 | 3,023,290,000.00 | 3,050,000,000.00 |
| 合计 | 5,268,801,300.00 | 4,350,478,100.00 |

注1: 期末抵押借款中以“长航幸运”轮为抵押物的借款为11,266.53万元,以大庆456轮为抵押物的借款为20,484.60万元,以佳顺轮为抵押物的借款为4,400万元。

注2: 期末保证借款中由南京长江油运公司提供担保的借款18,000万元,由中国长江航运(集团)总公司提供担保的借款152,100万元,由公司为公司之全资子公司南京扬洋化工运贸有限公司提供担保的借款18,300万元。

注3: 期末信用借款合同中约定交船后转为以船舶为抵押物的借款金额168,097万元;期末保证借款中,借款合同约定交船后转为以船舶为抵押物的借款金额139,100万元。

(2) 金额前五名的长期借款

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 利率 (%) | 币种 | 期末数 | |
|--------------|-----------|-----------|--------|-----|------|----------------|
| | | | | | 外币金额 | 本币金额 |
| 中国建设银行南京鼓楼支行 | 2007.6.27 | 2019.1.26 | 5.94 | 人民币 | | 680,000,000.00 |
| 中国工商银行南京下关支行 | 2006.9.27 | 2019.9.27 | 5.94 | 人民币 | | 663,000,000.00 |

| | | | | | |
|-----------------|------------|-------------|-------|-----|-----------------------------|
| 中国工商银行南京下关支行 | 2008. 3. 3 | 2016. 3. 2 | 5. 94 | 人民币 | 380, 060, 000. 00 |
| 上海浦东发展银行南京新街口支行 | 2007. 4. 3 | 2015. 4. 3 | 5. 94 | 人民币 | 359, 000, 000. 00 |
| 招商银行湖南路支行 | 2007. 8. 9 | 2018. 1. 26 | 5. 94 | 人民币 | 320, 000, 000. 00 |
| 合计 | | | | | <u>2, 402, 060, 000. 00</u> |

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 利率 (%) | 币种 | 期初数 | |
|-----------------------------|-------------|-------------|---------------|-----|------------------|-----------------------------|
| | | | | | 外币金额 | 本币金额 |
| 中国建设银行南京鼓楼支行 | 2007. 6. 27 | 2019. 1. 26 | 5. 94 | 人民币 | | 382, 000, 000. 00 |
| 中国工商银行南京下关支行 | 2006. 9. 27 | 2019. 9. 27 | 5. 94 | 人民币 | | 510, 000, 000. 00 |
| 上海浦东发展银行南京新街口支行 | 2007. 4. 3 | 2015. 4. 3 | 5. 94 | 人民币 | | 300, 000, 000. 00 |
| 招商银行湖南路支行 | 2007. 8. 9 | 2018. 1. 26 | 5. 94 | 人民币 | | 320, 000, 000. 00 |
| 挪威银行上海分行 (DnB NOR Bank ASA) | 2008. 9. 12 | 2011. 9. 12 | 3个月LIBOR加2%利差 | 美元 | 30, 000, 000. 00 | 205, 038, 000. 00 |
| 合计 | | | | | | <u>1, 717, 038, 000. 00</u> |

(3) 期末余额中无因逾期借款获得展期形成的长期借款。

27、应付债券

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期末余额 |
|------------------------|-----------------------------|-------------|------|-----------------------------|-----------------------------|
| 2004年中国长航油运企业债券(04长航债) | 1, 000, 000, 000. 00 | 2004. 5. 26 | 10年 | 1, 000, 000, 000. 00 | 1, 000, 000, 000. 00 |
| 合计 | <u>1, 000, 000, 000. 00</u> | | | <u>1, 000, 000, 000. 00</u> | <u>1, 000, 000, 000. 00</u> |

(续)

| 债券名称 | 期初应付利息 | 本期应付利息 | 本期已付利息 | 期末应付利息 |
|------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 2004年中国长航油运企业债券(04长航债) | 35, 816, 666. 67 | 50, 375, 000. 00 | 61, 400, 000. 00 | 24, 791, 666. 67 |
| 合计 | <u>35, 816, 666. 67</u> | <u>50, 375, 000. 00</u> | <u>61, 400, 000. 00</u> | <u>24, 791, 666. 67</u> |

注：经国家发展和改革委员会发改财金[2004]874号《关于同意中国长江航运（集团）总公司南京长江油运公司发行2004年中国长航油运企业债券的批复》，2004年以面值发行10亿元“2004年中国长航油运企业债券”。经上海证券交易所核准，该债券于2008年8月12日起在上海证券交易所挂牌交易。

28、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

| 单位 | 期限 | 初始金额 | 利率 (%) | 应计利息 | 期末余额 |
|--------------|-----|--------------------------|--------|------|--------------------------|
| 民生金融租赁股份有限公司 | 10年 | 700, 000, 000. 00 | 5. 64 | | 672, 005, 791. 89 |
| 合计 | | <u>700, 000, 000. 00</u> | | | <u>672, 005, 791. 89</u> |

(2) 长期应付款中应付融资租赁款明细

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------|-----------------|-----|
| 最低租赁付款额 | 915,820,855.95 | |
| 减：未确认融资费用 | -243,815,064.06 | |
| 合计 | 672,005,791.89 | |

注：根据公司 2009 年 4 月 13 日第六届董事会第二次会议决议通过，本期公司将“广兴洲”及“长航希望”两艘船舶出售给民生金融租赁股份有限公司，并以融资租赁方式回租，租期 10 年。“长航希望”出售价款为 3 亿元人民币，约定以人民币 9,000 万元由承租人赎回，租金总额为 436,028,328.00 元。“广兴洲”出售价款为 4 亿元人民币，约定以人民币 12,000 万元由承租人赎回，租金总额为 327,021,246.00 元。由中国长江航运（集团）总公司承担连带保证责任。

29、其他非流动负债

| 项目 | 内容 | 期末数 | 期初数 |
|------|------------|----------------|------------|
| 递延收益 | 省技改项目资金 | | 511,064.88 |
| 递延收益 | 售后回租资产递延收益 | 282,446,036.38 | |
| 合计 | | 282,446,036.38 | 511,064.88 |

30、股本

| 项目 | 期初数 | 本期增减变动(+、-) | | | | | 期末数 |
|-------------|------------------|-------------|----|-------|----|----|------------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 一、有限售条件股份 | | | | | | | |
| 1. 国家持股 | | | | | | | |
| 2. 国有法人持股 | 786,701,533.00 | | | | | | 786,701,533.00 |
| 3. 其他内资持股 | | | | | | | |
| 其中：境内法人持股 | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | | | | | | | |
| 4. 外资持股 | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | |
| 有限售条件股份合计 | 786,701,533.00 | | | | | | 786,701,533.00 |
| 二、无限售条件股份 | | | | | | | |
| 1. 人民币普通股 | 823,959,137.00 | | | | | | 823,959,137.00 |
| 2. 境内上市的外资股 | | | | | | | |
| 3. 境外上市的外资股 | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | |
| 无限售条件股份合计 | 823,959,137.00 | | | | | | 823,959,137.00 |
| 三、股份总数 | 1,610,660,670.00 | | | | | | 1,610,660,670.00 |

31、资本公积

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|------------------|------|------------|------------------|
| 资本溢价 | 1,493,044,781.51 | | | 1,493,044,781.51 |
| 其他资本公积 | 1,218,872.43 | | 582,880.00 | 635,992.43 |
| 合 计 | 1,494,263,653.94 | | 582,880.00 | 1,493,680,773.94 |

注：其他资本公积减少系本期处置江苏大盛板业有限公司所致。

32、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 | 302,035,512.80 | 11,598,715.72 | | 313,634,228.52 |
| 任意盈余公积 | 19,558,488.18 | | | 19,558,488.18 |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 合 计 | 321,594,000.98 | 11,598,715.72 | | 333,192,716.70 |

注：本公司按税后净利润的 10%提取法定盈余公积。

33、未分配利润

| 项 目 | 金 额 | 提取或分配比例 |
|------------------------|------------------|---------|
| 调整前上年末未分配利润 | 1,114,132,523.69 | |
| 调整年初未分配利润合计数(调整+, 调减-) | | |
| 调整后年初未分配利润 | 1,114,132,523.69 | |
| 加: 本期归属于母公司所有者的净利润 | 4,237,204.33 | |
| 盈余公积弥补亏损 | | |
| 其他转入 | | |
| 减: 提取法定盈余公积 | 11,598,715.72 | 10% |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 应付普通股股利 | 161,066,067.00 | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 945,704,945.30 | |

注 1: 根据公司 2008 年度股东大会决议通过的 2008 年度利润分配方案, 以 2008 年 12 月 31 日的股本总额 1,610,660,670.00 股为基数, 向全体股东每 10 股发放现金股利 1 元 (含税), 实际向全体股东分配股利 161,066,067.00 元。

注 2: 本公司按照税后净利润的 10%提取法定盈余公积。

34、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 3,354,819,277.13 | 3,186,732,901.37 |
| 其他业务收入 | 3,869,677.21 | 5,270,745.56 |
| 营业收入合计 | 3,358,688,954.34 | 3,192,003,646.93 |

| | | |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| 主营业务成本 | 3,068,120,839.72 | 2,459,404,289.88 |
| 其他业务成本 | 3,476,512.76 | 3,330,181.37 |
| 营业成本合计 | 3,071,597,352.48 | 2,462,734,471.25 |

(2) 主营业务(分行业)

| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|---------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 运输业 | 3,328,080,941.33 | 3,061,149,587.03 | 3,164,499,629.41 | 2,449,529,290.60 |
| 船员租赁 | 28,611,406.38 | 11,609,734.42 | 14,803,615.23 | 5,134,327.95 |
| 制造业 | 1,250,644.03 | 1,180,726.52 | 10,433,480.90 | 11,143,440.10 |
| 小计 | 3,357,942,991.74 | 3,073,940,047.97 | 3,189,736,725.54 | 2,465,807,058.65 |
| 减:内部抵销数 | 3,123,714.61 | 5,819,208.25 | 3,003,824.17 | 6,402,768.77 |
| 合计 | 3,354,819,277.13 | 3,068,120,839.72 | 3,186,732,901.37 | 2,459,404,289.88 |

(3) 主营业务(分产品)

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|---------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 油品运输 | 2,866,016,665.98 | 2,627,352,314.33 | 2,682,392,939.17 | 1,982,855,142.53 |
| 化学品运输 | 286,802,807.20 | 266,414,749.18 | 306,148,724.00 | 303,936,374.78 |
| 液化气运输 | 94,515,588.17 | 78,763,056.45 | 129,089,254.55 | 103,390,964.14 |
| 沥青运输 | 80,745,879.98 | 88,619,467.07 | 46,868,711.69 | 59,346,809.15 |
| 其他 | 29,862,050.41 | 12,790,460.94 | 25,237,096.13 | 16,277,768.05 |
| 小计 | 3,357,942,991.74 | 3,073,940,047.97 | 3,189,736,725.54 | 2,465,807,058.65 |
| 减:内部抵销数 | 3,123,714.61 | 5,819,208.25 | 3,003,824.17 | 6,402,768.77 |
| 合计 | 3,354,819,277.13 | 3,068,120,839.72 | 3,186,732,901.37 | 2,459,404,289.88 |

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 营业收入 | 占公司营业收入的比例(%) |
|----------------|------------------|---------------|
| UNIPEC | 495,736,084.50 | 14.76 |
| 大连中石油海运有限公司 | 229,492,000.00 | 6.83 |
| SHELL | 198,767,609.37 | 5.92 |
| 中国石化扬子石油化工有限公司 | 171,345,400.00 | 5.10 |
| 中国石化金陵石化有限责任公司 | 143,160,600.00 | 4.26 |
| 合计 | 1,238,501,693.87 | 36.87 |

35、营业税金及附加

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计提标准 |
|-------|---------------|---------------|-------|
| 营业税 | 41,965,759.78 | 38,001,528.97 | 3%、5% |
| 城建税 | 2,992,510.21 | 2,709,459.88 | 7% |
| 教育费附加 | 1,720,377.46 | 1,555,285.28 | 4% |
| 其他 | | 120,500.00 | |
| 合计 | 46,678,647.45 | 42,386,774.13 | |

注：上期其他系投资性房地产的房产税。

36、投资收益

(1) 投资收益项目明细

| 被投资单位名称 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|----------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -12,244,396.66 | -2,060,294.09 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -1,628,846.81 | 6,048,996.76 |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益 | | 2,215,768.49 |
| 合计 | -13,873,243.47 | 6,204,471.16 |

注：本期处置长期投资亏损系公司处置子公司江苏大盛板业有限公司及合营单位南京大成企业发展有限公司所致。

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|--------------|----------------|---------------|--------------|
| 南京大成企业发展有限公司 | -12,244,396.66 | -2,060,294.09 | 亏损增加 |
| 合计 | -12,244,396.66 | -2,060,294.09 | |

37、资产减值损失

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|-------------|---------------|
| 坏账损失 | 125,705.53 | -1,930,797.44 |
| 存货跌价损失 | -258,492.75 | 4,160,141.38 |
| 合计 | -132,787.22 | 2,229,343.94 |

38、营业外收入

(1) 营业外收入明细

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|----------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 27,253,605.58 | 228,676,064.28 |
| 其中：固定资产处置利得 | 27,253,605.58 | 228,676,064.28 |
| 债务重组利得 | | 275,844.04 |
| 政府补助 | 19,172,637.26 | 3,394,527.32 |
| 违约金收入 | 470,829.86 | 104,250.00 |
| 其他 | 4,436,656.05 | 2,886,299.86 |
| 合计 | 51,333,728.75 | 235,336,985.50 |

注：本期固定资产处置利得主要系处置部分即将淘汰和营运效率较低的船舶及房屋建筑物收益，其他主要系子公司长航油运（新加坡）有限公司无法支付的应付账款。

(2) 政府补助

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 说 明 |
|-------------|--------------|--------------|---------------------|
| 财政奖励款 | 9,757,894.00 | | 南京市政府财政奖励 |
| 税费返还 | 3,096,358.82 | 3,226,611.24 | |
| 新港管委会财政扶持资金 | 3,220,000.00 | | 南京市经济技术开发区管理委员会扶持资金 |
| 收麦草补助 | 2,580,294.23 | | |
| 技改项目补贴 | 28,610.72 | 42,916.08 | |

| | | |
|----------|---------------|--------------|
| 供电补贴 | 489,479.49 | |
| 扬树表面装饰项目 | | 125,000.00 |
| 合计 | 19,172,637.26 | 3,394,527.32 |

39、营业外支出

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|--------------|--------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 214,847.59 | 267,792.96 |
| 其中:固定资产处置损失 | 214,847.59 | 267,792.96 |
| 滞纳金及罚款 | 196,771.19 | 98,928.79 |
| 对外捐赠支出 | | 95,000.00 |
| 赔偿金 | 7,378,844.79 | |
| 其他 | 285,710.98 | 869,521.29 |
| 合计 | 8,076,174.55 | 1,331,243.04 |

40、所得税费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|---------------|----------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 48,367,648.55 | 98,731,449.86 |
| 递延所得税调整 | 2,429,925.54 | 6,934,769.19 |
| 合计 | 50,797,574.09 | 105,666,219.05 |

41、基本每股收益和稀释每股收益

| 报告期利润 | 本期数 | | 上期数 | |
|-------------------------|---------|---------|--------|--------|
| | 基本每股收益 | 稀释每股收益 | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 0.0026 | 0.0026 | 0.3701 | 0.3701 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -0.0170 | -0.0170 | 0.2302 | 0.2302 |

42、其他综合收益

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--|---------------|----------------|
| 1. 可供出售金融资产产生的利得(损失)金额 | | |
| 减: 可供出售金融资产产生的所得税影响 | | |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | | |
| 小 计 | | |
| 2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额 | | |
| 减: 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响 | | |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | | |
| 小 计 | | |
| 3. 现金流量套期工具产生的利得(或损失)金额 | | |
| 减: 现金流量套期工具产生的所得税影响 | | |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | | |
| 转为被套期项目初始确认金额的调整额 | | |
| 小 计 | | |
| 4. 外币财务报表折算差额 | -455,365.33 | -28,004,478.98 |
| 减: 处置境外经营当期转入损益的净额 | | |
| 小 计 | -455,365.33 | -28,004,478.98 |
| 5. 其他 | -582,880.00 | -7,081,740.57 |
| 减: 由其他计入其他综合收益产生的所得税影响 | | |
| 前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额 | | |
| 小 计 | -582,880.00 | -7,081,740.57 |
| 合 计 | -1,038,245.33 | -35,086,219.55 |

43、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 金 额 |
|---------------|---------------|
| 收到银行解冻款 | 19,118,960.00 |
| 代收租赁船员工资款 | 16,480,205.16 |
| 收各项财政补助 | 13,495,984.21 |
| 利息收入 | 11,869,441.06 |
| 收到的保险、海损赔款 | 6,546,760.83 |
| 收到船舶保证金 | 3,140,000.00 |
| 收麦草专项补助 | 2,580,294.23 |
| 违约金等 | 1,193,335.16 |
| 代收科技部十一五科技专项款 | 1,080,000.00 |
| 收到金陵船厂汇款 | 1,000,000.00 |

| | |
|--------------|---------------|
| 收到的处理污油水所得 | 968,636.31 |
| 代收的日籍人员个人所得税 | 954,149.83 |
| 职工还借款、备用金 | 842,912.36 |
| 其他 | 12,636,429.93 |
| 合 计 | 91,907,109.08 |

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 金 额 |
|-----------------|------------------|
| 支付期租船舶租金 | 837,564,287.97 |
| 代新加坡公司偿还母公司欠款 | 142,411,055.35 |
| 支付的保险赔款等 | 25,788,775.35 |
| 偿还母公司往来款 | 11,683,516.95 |
| 代付租赁船员工资款 | 9,967,924.40 |
| 备用金支出 | 8,266,513.16 |
| 综合服务费 | 8,279,157.00 |
| 业务招待费 | 5,117,124.17 |
| 财务费用-银行手续费 | 3,645,765.22 |
| 差旅、办公、修理、通信、会议等 | 2,957,738.85 |
| 退购船保证金 | 2,800,000.00 |
| 代扣个人所得税 | 2,346,942.99 |
| 船舶技术开发费 | 2,194,002.81 |
| 退回多收取的运费 | 279,113.32 |
| 残疾人保障金 | 270,000.00 |
| 其他 | 38,365,233.80 |
| 合 计 | 1,101,937,151.34 |

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

| 项 目 | 金 额 |
|------------|----------------|
| 收船舶售后回租融资款 | 949,346,031.69 |
| 合 计 | 949,346,031.69 |

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

| 项 目 | 金 额 |
|-------------|---------------|
| 支付的售后回租租金 | 57,228,718.05 |
| 支付内保外贷费用 | 566,516.29 |
| 发放股利所支付的手续费 | 223,490.80 |
| 其他 | 617,936.99 |

合 计

58,636,662.13

44、现金流量表补充资料**(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息**

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|------------------------|------------------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | 4,568,261.52 | 586,208,640.97 |
| 加: 资产减值准备 | -2,019,283.02 | -594,229.64 |
| 固定资产折旧 | 426,665,572.63 | 336,006,684.01 |
| 无形资产摊销 | 31,899.66 | 101,247.53 |
| 长期待摊费用摊销 | 22,468.96 | 33,703.44 |
| 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) | -27,038,757.99 | -228,408,271.32 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | | |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | | |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 93,775,483.77 | 78,017,253.37 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | 13,873,243.47 | -6,204,471.16 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | 2,429,925.54 | 10,934,512.68 |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | | -5,120,862.89 |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | -117,583,114.50 | 13,687,939.31 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -1,027,246,515.84 | -818,859,528.78 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | 474,053,286.43 | -361,230,232.34 |
| 其他 | -20,174,716.88 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -178,642,246.25 | -395,427,614.82 |

注: 其他系未实现售后租回损益摊销。

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:

| | | |
|--------------|------------------|------------------|
| 现金的年末余额 | 1,163,716,986.95 | 1,432,752,005.61 |
| 减：现金的年初余额 | 1,432,752,005.61 | 1,556,271,345.97 |
| 加：现金等价物的年末余额 | | |
| 减：现金等价物的年初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -269,035,018.66 | -123,519,340.36 |

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------|---------------|-------|
| 一、取得子公司及其他营业单位有关信息： | | |
| 1. 取得子公司及其他营业单位的价格 | | |
| 2. 取得子公司及其他营业单位支付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 | | |
| 3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 4. 取得子公司的净资产 | | |
| 其中：流动资产 | | |
| 非流动资产 | | |
| 流动负债 | | |
| 非流动负债 | | |
| 二、处置子公司及其他营业单位有关信息： | | |
| 1. 处置子公司及其他营业单位的价格 | 1,000,000.00 | |
| 2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物 | 1,000,000.00 | |
| 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物 | 126,041.19 | |
| 3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 873,958.81 | |
| 4. 处置子公司的净资产 | 13,555,510.22 | |
| 其中：流动资产 | 4,101,188.42 | |
| 非流动资产 | 90,002,772.82 | |
| 流动负债 | 80,065,996.86 | |
| 非流动负债 | 482,454.16 | |

(3) 现金及现金等价物的构成

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------|------------------|------------------|
| 一、现金 | 1,163,716,986.95 | 1,432,752,005.61 |
| 其中：库存现金 | 28,489.87 | 541,102.08 |

可随时用于支付的银行存款 1,163,688,497.08 1,432,210,903.53

可随时用于支付的其他货币资金

二、现金等价物

其中：三个月内到期的债券投资

三、年末现金及现金等价物余额

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

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 关联关系 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 |
|---------------|-------|------|-----|-------|---|
| 中国外运长航集团有限公司 | 最终控制方 | 有限公司 | 北京市 | 赵沪湘 | 运输、国际船舶代理、综合物流组织；投资与管理；船舶制造与修理；海洋工程；相关基础设施的投资、建设及运营；进出口业务 |
| 中国长江航运(集团)总公司 | | 有限公司 | 武汉市 | 朱宁 | 运输等 |
| 中国长江航运有限责任公司 | | 有限公司 | 武汉市 | 朱宁 | 运输等 |
| 南京长江油运公司 | 母公司 | 有限公司 | 南京市 | 王涛 | 运输等 |

(续)

| 母公司名称 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例(%) | 母公司对本企业的表决权比例(%) | 本企业最终控制方 | 组织机构代码 |
|---------------|------------------|-----------------|------------------|----------|------------|
| 中国外运长航集团有限公司 | 4,890,570,000.00 | | | 是 | 100001705 |
| 中国长江航运(集团)总公司 | 2,618,498,000.00 | | | | 177733437 |
| 中国长江航运有限责任公司 | 4,200,000,000.00 | | | | 781996305 |
| 南京长江油运公司 | 1,131,685,166.76 | 49.18 | 49.18 | | 13490203-4 |

注：中国外运长航集团有限公司持有中国长江航运(集团)总公司表决权资本比例为100%，中国长江航运(集团)总公司持有中国长江航运集团有限责任公司表决权资本比例为83.60%，中国长江航运有限责任公司持有南京长江油运公司表决权资本比例为100%。

2、本公司的子公司

| 子公司名称 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 组织机构代码 |
|------------|-------|------|--------|-------|------------|
| 江苏大盛板业有限公司 | 控股 | 有限公司 | 江苏省灌南县 | 查选中 | 76102474-4 |
| 南京石油运输有限公司 | 全资 | 有限公司 | 南京市 | 李万锦 | 13490188-3 |

| | | | | | |
|----------------|----|------|-----|-----|------------|
| 南京扬洋化工运贸有限公司 | 全资 | 有限公司 | 南京市 | 姜庭贵 | 134971531 |
| 南京长江液化气运贸有限公司 | 全资 | 有限公司 | 南京市 | 李万锦 | 134847549 |
| 长航油运(新加坡)有限公司 | 全资 | 有限公司 | 新加坡 | 李万锦 | 199308458N |
| 长航油运(香港)有限公司 | 全资 | 有限公司 | 香港 | 李万锦 | |
| 南京长航油运海员服务有限公司 | 全资 | 有限公司 | 南京市 | 席惠兴 | 67132064-6 |

(续)

| 子公司名称 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) |
|----------------|--|----------------|-------------|--------------|
| 江苏大盛板业有限公司 | 人造板, 地板, 家具制造销售等 | 70,000,000.00 | 72.86 | 72.86 |
| 南京石油运输有限公司 | 国内沿海及长江干线各港间成品油船化学产品船液化气船运输 | 32,643,000.00 | 100.00 | 100.00 |
| 南京扬洋化工运贸有限公司 | 化学品运输 | 341,254,754.61 | 100.00 | 100.00 |
| 南京长江液化气运贸有限公司 | 国内沿海及长江干线各港间液化气运输, 销售液化气, 石油化工制品 | 62,614,834.24 | 100.00 | 100.00 |
| 长航油运(新加坡)有限公司 | 远洋货物运输 | 617,427,271.50 | 100.00 | 100.00 |
| 长航油运(香港)有限公司 | 船舶经营、船舶租赁 | 33,847,048.38 | 100.00 | 100.00 |
| 南京长航油运海员服务有限公司 | 提供海员劳务服务、船舶租赁服务、海运技术服务、船舶运输信息咨询服务、船舶管理服务 | 5,000,000.00 | 100.00 | 100.00 |

3、本公司的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 与本公司关系 | 组织机构代码 |
|--------------|--------|------------|
| 南京长航物资公司 | 同一母公司 | 13494913-1 |
| 南京油运代理公司 | 同一母公司 | 13493650-9 |
| 南京云帆物业管理有限公司 | 同一控制人 | 78712361-X |
| 南京长江金和油运有限公司 | 同一控制人 | 694627157 |
| 宁波长油船务代理有限公司 | 同一控制人 | 674746626 |
| 大连长油船务代理有限公司 | 同一控制人 | 679950431 |
| 上海长油船务代理有限公司 | 同一控制人 | 631568399 |

4、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

① 购销商品

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------|----------|---------------|---------------|
| 南京长航物资公司 | 燃料料和劳保 | 市场参考价 | 65,074,773.31 | 64,173,635.64 |
| 南京长航物资公司 | 运杂费 | 市场参考价 | 132,921.00 | 117,500.00 |
| 合计 | | | 65,207,694.31 | 64,291,135.64 |

② 接受劳务

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|---------------|----------|---------------|---------------|
| 南京长江油运公司 | 代供通导配件、船舶配件 | 市场价 | 20,522,440.03 | 17,382,974.95 |
| 南京长江油运公司 | 燃料送供服务费 | 协议价 | 6,948,500.13 | 5,277,868.45 |
| 南京长江油运公司 | 船舶修理费 | 部颁价格 | 9,158,988.50 | 9,384,705.79 |
| 南京长江油运公司 | 船舶洗仓费 | 市场价 | 1,469,064.00 | 2,325,240.00 |
| 南京长江油运公司 | 通导修费 | 市场参考价 | 364,165.46 | 206,256.02 |
| 南京长江油运公司 | 物料费 | 市场参考价 | 9,174,567.83 | 8,755,577.87 |
| 南京长江油运公司 | 劳保费 | 市场参考价 | 1,822,372.88 | 1,600,250.75 |
| 南京长江油运公司 | 其他后勤保障服务 | 市场参考价 | 2,141,837.92 | 1,794,134.20 |
| 南京长江油运公司 | 船员培训及管理费 | 市场参考价 | 3,043,429.80 | 2,343,990.00 |
| 南京长江油运公司 | 交通费 | 协议价 | 1,564,400.00 | 1,825,000.00 |
| 南京长江油运公司 | 交通船费 | 市场参考价 | 3,600,000.00 | 3,600,000.00 |
| 南京长江油运公司 | 通导业务管理 | 协议价 | 1,310,400.00 | 974,400.00 |
| 南京长江油运公司 | 信息化管理、劳动用工管理等 | 协议价 | 2,525,200.00 | 1,600,600.00 |
| 南京长江油运公司 | 物业综合服务费 | 协议价 | 5,273,800.00 | 5,232,756.00 |
| 南京油运代理公司 | 委托代理 | 市场价 | 4,068,037.65 | 2,185,657.76 |
| 上海长油船务代理公司 | 船舶代理 | 市场价 | 1,219,731.10 | 213,000.00 |
| 南京长江金和油运有限公司 | 托运货物 | 协议价 | 268,800.00 | |
| 宁波长油船务代理有限公司 | 代理费 | 协议价 | 110,982.80 | |
| 南京云帆物业管理有限公司 | 物业管理费 | 协议价 | 480,157.00 | |
| 合 计 | | | 75,066,875.10 | 64,702,411.79 |

(2) 关联担保情况

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|---------------|--------------------|----------------|------------|-----------|------------|
| 南京长江油运公司 | 中国长江航运集团南京油运股份有限公司 | 54,000,000.00 | 2008-12-9 | 2016-12-9 | 否 |
| 南京长江油运公司 | 中国长江航运集团南京油运股份有限公司 | 110,000,000.00 | 2009-8-14 | 2016-12-9 | 否 |
| 中国长江航运(集团)总公司 | 中国长江航运集团南京油运股份有限公司 | 3500 万美元 | 2008-9-24 | 2009-9-24 | 是 |
| 中国长江航运(集团)总公司 | 中国长江航运集团南京油运股份有限公司 | 230,000,000.00 | 2007-6-27 | 交船日 | 否 |
| 中国长江航运(集团)总公司 | 中国长江航运集团南京油运股份有限公司 | 440,000,000.00 | 2009-1-9 | 交船日 | 否 |
| 中国长江航运(集团)总公司 | 中国长江航运集团南京油运股份有限公司 | 378,000,000.00 | 2008-12-15 | 交船日 | 否 |
| 中国长江航运(集团)总公司 | 中国长江航运集团南京油运股份有限公司 | 700,000,000.00 | 2007-6-27 | 交船日 | 否 |
| 中国长江航运(集团)总公司 | 中国长江航运集团南京油运股份有限公司 | 410,000,000.00 | 2007-6-27 | 交船日 | 否 |
| 中国长江航运(集团)总公司 | 中国长江航运集团南京油运股份有限公司 | 685,000,000.00 | 2009-10-12 | 交船日 | 否 |
| 中国长江航运集团南京油运 | 南京扬洋化工运贸有限 | 170,000,000.00 | 2009-2-12 | 交船日 | 否 |

| | | | | | |
|--------------------|--------------|----------------|----------|-----|---|
| 股份有限公司 | 公司 | | | | |
| 中国长江航运集团南京油运股份有限公司 | 南京扬洋化工经贸有限公司 | 170,000,000.00 | 2008-1-8 | 交船日 | 否 |

注：上述担保到期日为“交船日”系按合同约定交船后转为以船舶为抵押物的借款。

(4) 关联方资产转让情况

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|----------|---------------|---------------|
| 南京长江油运公司 | 出售船舶 | 参考评估价 | 14,467,556.00 | 48,481,118.16 |
| 南京长江油运公司 | 转让进香河路33号办公房 | 参考评估价 | 16,165,108.00 | |
| 南京长江油运公司 | 建宁路办公房 | 参考评估价 | 8,441,552.00 | |
| 合计 | 建宁路办公房 | 参考评估价 | 39,074,216.00 | 48,481,118.16 |

(5) 其他关联交易

2008 年公司按市场价格与南京长江油运公司紫金山船厂签订 4 艘 2 万吨级原油/成品油轮建造合同，单船造价 24,490 万元，合同总造价 97,960.00 万元，船舶预计 2010 年至 2012 年间交船，截止 2009 年 12 月 31 日公司已累计支付造船款 26,980 万元，本期支付造船款 9,792 万元。

5、关联方应收应付款项

| 项 目 | 关联方 | 期末数 | 期初数 |
|--------------|--------------|--------------|----------------|
| 应收账款 | | | |
| | 南京长江油运公司 | | 106,109.06 |
| 合 计 | | | 106,109.06 |
| 应付账款 | | | |
| | 南京长江油运公司 | 3,553,788.30 | 10,177,072.58 |
| | 南京油运代理公司 | 1,369,600.68 | 1,234,968.38 |
| | 上海长油船务代理有限公司 | 152,637.02 | 221,516.24 |
| | 宁波长油船务代理有限公司 | 503,279.13 | |
| | 大连长油船务代理有限公司 | 183,297.60 | |
| | 南京长航物资公司 | 182,840.00 | 78,010.00 |
| 合 计 | | 5,945,442.73 | 11,711,567.20 |
| 其他应付款 | | | |
| | 南京长江油运公司 | | 212,564,073.41 |
| | 南京大成企业发展有限公司 | | 30,503,400.00 |
| | 南京长航物资公司 | | 832,160.00 |
| | 南京油运代理公司 | | 591,321.31 |
| 合 计 | | | 244,490,954.72 |

九、或有事项

见附注七、24 所述未决诉讼事项。

十、承诺事项

截至 2009 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

1、利润分配事项

根据公司 2010 年 2 月 6 日第六届董事会第九次会议通过的 2009 年利润分配预案，2009 年度利润不分配不转增。

2、会计估计变更

根据公司 2010 年 2 月 6 日第六届董事会第九次会议决议，公司从 2010 年 1 月 1 日开始变更对应收款项的坏账估计和固定资产折旧的估计，固定资产折旧的估计变更对公司财务报表的影响较大。固定资产折旧的估计变更主要体现在两个方面，一是固定资产折旧年限的变化，从原有的 18 年变更为 22 年，二是净残值的变化，海洋船舶净残值按照船舶轻吨和废钢价计算，关于废钢价格由中外运长航集团根据 12 月 31 日市场废钢平均价格确定。

十二、其他重要事项说明

1、租赁

(1) 与融资租赁有关的信息

① 融资租入资产明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------------|----------------|-----|
| 固定资产原价 | | |
| 运输船舶 | 709,637,132.57 | |
| 合 计 | 709,637,132.57 | |
| 累计折旧 | | |
| 运输船舶 | 22,182,366.01 | |
| 合 计 | 22,182,366.01 | |
| 减值准备累计金额 | | |
| 运输船舶 | | |
| 合 计 | | |
| 账面价值 | | |
| 运输船舶 | 687,454,766.56 | |
| 合 计 | 687,454,766.56 | |

② 以后年度将支付的最低租赁付款额

| 剩余租赁期 | 最低租赁付款额(元) |
|--------------------|----------------|
| 1 年以内(含 1 年) | 76,304,957.40 |
| 1 年以上 2 年以内(含 2 年) | 76,304,957.40 |
| 2 年以上 3 年以内(含 3 年) | 76,304,957.40 |
| 3 年以上 | 686,905,983.75 |
| 合 计 | 915,820,855.95 |

③ 截止 2009 年 12 月 31 日，公司未确认融资费用的余额为 243,815,064.06 元，采用合同利率分摊。

(2) 与长期租赁有关的信息

公司及全资子公司长航油运（新加坡）公司之子公司分别与 OPAL SHIPPING LIMITED、NANETTE SHIPPING INC.（巴拿马）、NACY SHIPPING INC. 等单位签定长期租赁合同，租入 20 艘船舶，已租入 13 艘，余下 7 艘分别在 2010 年-2012 年租入，期限 10-12 年，剩余租金如下：

| 剩余租赁期 | 剩余租金(美元) |
|--------------------|------------------|
| 1 年以内(含 1 年) | 101,671,756.11 |
| 1 年以上 2 年以内(含 2 年) | 84,829,825.95 |
| 2 年以上 3 年以内(含 3 年) | 115,447,758.27 |
| 3 年以上 | 822,309,716.94 |
| 合 计 | 1,124,259,057.27 |

2、其他重大事项

根据公司 2009 年 11 月 10 日第六届董事会第八次会议决议，公司拟将全资子公司长航油运（新加坡）有限公司所属“白鹭洲”轮按 4,500 万美元出售给独立第三方国银金融租赁有限公司在香港设立的特殊用途公司（以下简称：SPC），同时由公司及公司全资子公司长航油运（香港）有限公司从 SPC 租回，承租期 10 年。租赁利率为三个月 LIBOR+200BP。融资额的 90% 及融资的利息在回租期内等额按季以支付租金的方式来偿还，余款 10% 到期一次还清，余款付清后上述船舶即归本公司所有。截止 2009 年 12 月 31 日，公司已预收到“白鹭洲”销售款项 36,499.99 万美元。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按类别列示应收账款明细情况

(1) 应收账款按种类列示

| 种 类 | 期 末 数 | | | |
|---------------------------------|----------------|--------|------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大的应收账款 | 187,564,048.94 | 89.16 | | |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款 | | | | |
| 其他不重大应收账款 | 22,796,841.88 | 10.84 | | |
| 合 计 | 210,360,890.82 | 100.00 | | |

(续)

| 种 类 | 期 初 数 | | | |
|-----|-------|--------|------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |

| | | | | |
|---------------------------------|----------------|--------|----------|------|
| 单项金额重大的应收账款 | 152,802,605.71 | 85.17 | | |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款 | | | | |
| 其他不重大应收账款 | 26,612,857.48 | 14.83 | 7,972.41 | 0.03 |
| 合计 | 179,415,463.19 | 100.00 | 7,972.41 | 0.03 |

(2) 本报告期应收账款余额账龄均为 1 年以内, 未计提坏账准备。

(3) 本报告期无核销应收账款的情况, 无终止确认的应收账款, 亦无前期已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本期又全额收回或转回的情况。

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位及关联方的款项。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|---------------------|--------|----------------|-------|----------------|
| 大连中石油海运有限公司 | 非关联方 | 66,983,224.89 | 1 年以内 | 31.84 |
| 中国石化扬子石油化工有限公司 | 非关联方 | 37,354,976.27 | 1 年以内 | 17.76 |
| UNIPEC | 非关联方 | 19,573,547.17 | 1 年以内 | 9.30 |
| 中国石油化工销售股份有限公司华北分公司 | 非关联方 | 16,501,364.38 | 1 年以内 | 7.84 |
| Glasford Shipping | 非关联方 | 13,071,732.00 | 1 年以内 | 6.22 |
| 合计 | | 153,484,844.71 | | 72.96 |

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

| 种 类 | 期 末 数 | | | |
|----------------------------------|------------------|--------|------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大的其他应收款 | 1,974,464,115.99 | 99.78 | | |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款 | | | | |
| 其他不重大其他应收款 | 4,361,403.37 | 0.22 | | |
| 合计 | 1,978,825,519.36 | 100.00 | | |

(续)

| 种 类 | 期 初 数 | | | |
|--------------|------------------|--------|------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大的其他应收款 | 1,418,787,429.67 | 98.43 | | |

单项金额不重大但按信用
风险特征组合后该组合的
风险较大的其他应收款

| | | | | |
|------------|------------------|--------|--|--|
| 其他不重大其他应收款 | 22,592,544.32 | 1.57 | | |
| 合计 | 1,441,379,973.99 | 100.00 | | |

(2) 本报告期其他应收款账龄 1 年以上部分均为应收合并范围内款项, 未计提坏账准备。

(3) 本报告期无核销其他应收款的情况, 无终止确认的其他应收款。亦无前期已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本期又全额收回或转回的情况。

(4) 本报告期其他应收款中无应收持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(5) 金额较大的其他应收款金额的性质或内容

| 单位名称 | 金额 | 性质或内容 |
|--------------|------------------|-------|
| 长航油运(新加坡)公司 | 1,682,027,057.63 | 往来款 |
| 南京扬洋化工运贸有限公司 | 272,750,790.75 | 往来款 |
| 合计 | 1,954,777,848.38 | |

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款 总额的比例(%) |
|---|--------|------------------|-------|--------------------|
| 长航油运(新加坡)有限公司 | 子公司 | 1,682,027,057.63 | 1 年以内 | 85.00 |
| 南京扬洋化工运贸有限公司 | 子公司 | 272,750,790.75 | 1 年以内 | 13.78 |
| 船舶备用金 | 非关联方 | 5,246,174.50 | 1 年以内 | 0.27 |
| The Westof Anglang Ship Ownevs Mutual Insurawe Assoualion | 非关联方 | 3,753,600.00 | 1 年以内 | 0.19 |
| 长航油运(香港)有限公司 | 子公司 | 3,682,265.53 | 1 年以内 | 0.19 |
| 合计 | | 1,967,459,888.41 | | 99.43 |

(7) 应收关联方账款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占其他应收款总额的比 例(%) |
|---------------|--------|------------------|--------------------|
| 长航油运(新加坡)有限公司 | 子公司 | 1,682,027,057.63 | 85.00 |
| 南京扬洋化工运贸有限公司 | 子公司 | 272,750,790.75 | 13.78 |
| 长航油运(香港)有限公司 | 子公司 | 3,682,265.53 | 0.19 |
| 南京长江液化气运贸有限公司 | 子公司 | 2,235,098.58 | 0.11 |
| 南京扬洋东一海运有限公司 | 子公司 | 2,519.70 | 0.00 |
| 合计 | | 1,960,697,732.19 | 99.08 |

3、长期股权投资

| 被投资单位 | 核算方 法 | 初始投资成本 | 期初数 | 增减变动 | 期末数 |
|-------|----------|--------|-----|------|-----|
|-------|----------|--------|-----|------|-----|

| | | | | | |
|----------------|-----|----------------|------------------|----------------|------------------|
| 南京长江液化气运贸有限公司 | 成本法 | 78,859,987.81 | 82,049,987.81 | | 82,049,987.81 |
| 南京石油运输有限公司 | 成本法 | 34,757,502.52 | 34,757,502.52 | | 34,757,502.52 |
| 江苏大盛板业有限公司 | 成本法 | 51,000,000.00 | 51,000,000.00 | -51,000,000.00 | |
| 南京扬洋化工运贸有限公司 | 成本法 | 135,119,587.77 | 336,388,590.66 | | 336,388,590.66 |
| 长航油运(新加坡)有限公司 | 成本法 | 224,885,565.93 | 554,543,666.15 | 279,123,617.77 | 833,667,283.92 |
| 南京长航油运海员服务有限公司 | 成本法 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | | 5,000,000.00 |
| 长航油运(香港)有限公司 | 成本法 | 33,847,048.38 | 33,847,048.38 | | 33,847,048.38 |
| 南京大成企业发展有限公司 | 权益法 | 32,640,000.00 | 45,548,693.57 | -45,548,693.57 | |
| 合 计 | | | 1,143,135,489.09 | 182,574,924.20 | 1,325,710,413.29 |

(续)

| 被投资单位 | 在被投资单位持股比例 (%) | 在被投资单位享有表决权比例 (%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|---------------|----------------|-------------------|------------------------|------|----------|--------------|
| 南京长江液化气运贸有限公司 | 100.00 | 100.00 | | | | |
| 南京石油运输有限公司 | 100.00 | 100.00 | | | | |
| 江苏大盛板业有限公司 | 72.86 | 72.86 | | | | |
| 南京扬洋化工运贸有限公司 | 100.00 | 100.00 | | | | |
| 长航油运(新加坡)有限公司 | 100.00 | 100.00 | | | | |
| 长航油运(香港)有限公司 | 100.00 | 100.00 | | | | |
| 南京长航海员服务有限公司 | 100.00 | 100.00 | | | | |
| 南京大成企业发展有限公司 | 50.00 | 50.00 | | | | 8,000,000.00 |
| 合 计 | | | | | | 8,000,000.00 |

注 1: 根据公司 2008 年 4 月 30 日第五届董事会第二十一次会议通过的《关于对长航油运(新加坡)有限公司增加投资的议案》, 决定将“白鹭洲”、“长航光荣”、“长航幸运”等 3 艘船舶按资产净值(截止 2008 年 3 月 31 日的净值 92,220 万元, 以增加投资方式注入长航油运(新加坡)有限公司, “白鹭洲”已于 2008 年 9 月 27 日交接完毕, 2009 年 5 月 31 日办理完毕“长航幸运”的交接手续, 以账面净值 279,123,617.77 元增加对长航油运(新加坡)有限公司投资, 截止 2009 年 12 月 31 日“长航光荣”尚未办理交接手续, 公司拟变更为货币资金增资。

注 2: 根据公司 2009 年 7 月 24 日第六届董事会第四次会议决议, 公司将持有的江苏大盛板业有限公司 72.86% 的股权转让给连云港灌河投资担保有限公司, 转让价格为 100 万元, 以 2009 年 8 月 31 日为交割日办理产权转让手续。

注 3: 根据公司 2009 年 7 月 24 日第六届董事会第四次会议决议, 公司将持有的南京大成企业发展有限公司 50% 的股权转让给江苏天纵商贸有限公司, 转让价格为 2,892 万元, 以 2009 年 11 月 16 日为产权交割日进行产权转让。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| 主营业务收入 | 1,754,066,781.18 | 1,934,318,452.60 |
| 其他业务收入 | 6,911,568.98 | 6,234,683.65 |
| 营业收入合计 | 1,760,978,350.16 | 1,940,553,136.25 |
| 主营业务成本 | 1,380,238,347.45 | 1,415,821,126.93 |
| 其他业务成本 | 3,449,162.33 | 766,110.32 |
| 营业成本合计 | 1,383,687,509.78 | 1,416,587,237.25 |

(2) 主营业务(分行业)

| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|----------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 运输业 | 1,754,066,781.18 | 1,380,238,347.45 | 1,934,318,452.60 | 1,415,821,126.93 |
| 小 计 | 1,754,066,781.18 | 1,380,238,347.45 | 1,934,318,452.60 | 1,415,821,126.93 |
| 减: 内部抵销数 | | | | |
| 合 计 | 1,754,066,781.18 | 1,380,238,347.45 | 1,934,318,452.60 | 1,415,821,126.93 |

(3) 主营业务(分产品)

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|----------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 油品运输 | 1,697,405,056.32 | 1,308,572,640.16 | 1,902,407,761.44 | 1,363,467,651.79 |
| 化学品运输 | | | 1,170,890.73 | 4,730,319.06 |
| 沥青运输 | 56,661,724.86 | 71,665,707.29 | 30,739,800.43 | 47,623,156.08 |
| 小 计 | 1,754,066,781.18 | 1,380,238,347.45 | 1,934,318,452.60 | 1,415,821,126.93 |
| 减: 内部抵销数 | | | | |
| 合 计 | 1,754,066,781.18 | 1,380,238,347.45 | 1,934,318,452.60 | 1,415,821,126.93 |

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 营业收入 | 占公司营业收入的比例 (%) |
|----------------|----------------|----------------|
| 大连中石油海运有限公司 | 227,660,000.00 | 12.93 |
| UNIPEC | 207,770,000.00 | 11.80 |
| 中国石化扬子石油化工有限公司 | 168,682,200.00 | 9.58 |
| 中国石化金陵石化有限责任公司 | 139,910,600.00 | 7.95 |
| 中石化销售华北分公司 | 102,000,000.00 | 5.79 |
| 合 计 | 846,022,800.00 | 48.05 |

5、投资收益

(1) 投资收益项目明细

| 被投资单位名称 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|-------|-------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | |

| | | |
|--------------------|----------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -12,244,396.66 | -2,060,294.09 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -46,384,296.91 | -386,102.47 |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益 | | 2,215,768.49 |
| 合 计 | -58,628,693.57 | -230,628.07 |

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|--------------|----------------|---------------|--------------|
| 南京大成企业发展有限公司 | -12,244,396.66 | -2,060,294.09 | 本期营业总成本较上期增加 |
| 合 计 | -12,244,396.66 | -2,060,294.09 | |

6、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

| 项 目 | 本期金额 | 上年金额 |
|----------------------------------|-----------------------|------------------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | 115,987,157.18 | 270,607,948.79 |
| 加: 资产减值准备 | -1,275,430.14 | 1,275,430.14 |
| 固定资产折旧 | 314,226,799.78 | 234,792,410.77 |
| 无形资产摊销 | | |
| 长期待摊费用摊销 | | |
| 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) | -20,623,230.85 | -37,360,556.56 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | | |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | | |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 79,281,658.38 | 60,816,421.02 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | 58,628,693.57 | 230,628.07 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | -309,410.46 | -318,857.54 |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | | -4,848,453.89 |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | -58,162,576.76 | 21,981,816.98 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -566,245,856.21 | -629,701,279.03 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | 49,125,116.06 | -59,672,438.21 |
| 其他 | -20,174,716.88 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -49,541,796.33 | -142,196,929.46 |

注: 其他系未实现售后租回损益摊销。

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 | 766,202,917.91 | 1,151,695,001.27 |
| 减: 现金的期初余额 | 1,151,695,001.27 | 1,463,268,902.77 |
| 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 | <u>-385,492,083.36</u> | <u>-311,573,901.50</u> |

十四、 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

金额单位: 人民币元

| 项 目 | 金 额 |
|---|---------------|
| 非流动性资产处置损益 | 25,409,911.18 |
| 越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免 | 3,096,358.82 |
| 计入当期损益的政府补助, 但与企业业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 16,076,278.44 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | |
| 非货币性资产交换损益 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | |
| 因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | |
| 债务重组损益 | |
| 企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等 | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | -7,378,844.79 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | |
| 对外委托贷款取得的损益 | |

| | |
|--------------------------------------|---------------|
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | |
| 受托经营取得的托管费收入 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 4,425,003.74 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | |
| 小 计 | 41,628,707.39 |
| 所得税影响额 | 10,004,593.28 |
| 少数股东权益影响额(税后) | -331.98 |
| 合 计 | 31,624,446.09 |

注：表中数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

2、净资产收益率及每股收益

按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率及每股收益的计算及披露》的要求，本公司计算的2009年度净资产收益率及每股收益如下：

| 2009 年 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|---------|---------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 0.10% | 0.0026 | 0.0026 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -0.62% | -0.0170 | -0.0170 |

| 2008 年 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 13.91% | 0.3701 | 0.3701 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 8.66% | 0.2302 | 0.2302 |

3、公司主要会计报表项目的异常情况的说明

1、资产负债表

| 会计科目 | 期末数 | 期初数 | 变动金额 | 变动比例 (%) | 变动原因 |
|-------|----------------|---------------|----------------|----------|----------------------|
| 应收票据 | 20,000,000.00 | 42,870,347.87 | -22,870,347.87 | -53.35 | 票据结算减少。 |
| 其他应收款 | 29,992,092.13 | 20,449,741.05 | 9,542,351.08 | 46.66 | 主要系保函款项及应收保险公司的款项增加。 |
| 存货 | 193,789,817.90 | 79,405,661.56 | 114,384,156.34 | 144.05 | 主要系船舶增加、船存燃料增加 |

| | | | | | |
|---------|------------------|------------------|------------------|-----------|---|
| 长期股权投资 | | 45,548,693.57 | -45,548,693.57 | -100.00 | 主要系本期对外处置。 |
| 投资性房地产 | | 12,369,539.83 | -12,369,539.83 | -100.00 | 主要系本期对外处置。 |
| 固定资产 | 7,122,175,979.30 | 4,105,751,668.60 | 3,016,424,310.70 | 73.47 | 在建船舶转固所致，公司本期新增转固船舶 9 艘。 |
| 无形资产 | 7,110.82 | 3,666,242.43 | -3,659,131.61 | -99.81 | 无形资产减少系本期将子公司江苏大盛板业有限公司处置，相应的土地使用权减少。 |
| 递延所得税资产 | 1,082,510.68 | 3,512,436.22 | -2,429,925.54 | -69.18 | 子公司扬洋化工运贸有限公司本期实现盈利，亏损转回。 |
| 应付账款 | 288,624,659.36 | 88,851,240.83 | 199,773,418.53 | 224.84 | 主要系船舶增加导致应付燃料费、港口费增加及期末应付在建船舶建造款增加 4700 万元。 |
| 预收款项 | 267,948,099.78 | 45,866,463.37 | 222,081,636.41 | 484.19 | 主要系子公司新加坡公司预收“白鹭洲”售后回租款 2.49 亿元 |
| 应付职工薪酬 | 9,665,378.55 | 24,143,530.91 | -14,478,152.36 | -59.97 | 主要系期末未付工资减少。 |
| 应交税费 | 28,290,898.11 | 49,042,121.60 | -20,751,223.49 | -42.31 | 主要系应税收入减少及转让投资损失导致本期所得税费减少。 |
| 其他应付款 | 11,387,870.31 | 264,655,034.05 | -253,267,163.74 | -95.70 | 主要系本期偿还了与南京长江油运公司的往来款 1.7409 亿元。 |
| 预计负债 | 3,212,114.30 | 10,233,640.68 | -7,021,526.38 | -68.61 | 主要系子公司新加坡“亚洲之星”诉讼案根据新加坡法庭二审判决，支付了原告方 210.96 万美元的赔偿金以及律师费（约 80 万新币），目前此案正在三审审理中。 |
| 其他非流动负债 | 282,446,036.38 | 511,064.88 | 281,934,971.50 | 55,166.18 | 其他非流动负债增加较多，系公司本期“长航希望”、“广兴洲”售后回租产生的未确认融资收益。 |

2、利润表

| 会计科目 | 本期金额 | 上期金额 | 变动金额 | 变动比例(%) | 变动原因 |
|--------|------------------|------------------|-----------------|---------|--|
| 营业成本 | 3,071,597,352.48 | 2,462,734,471.25 | 608,862,881.23 | 24.72 | 主要系本期公司新增船舶及子公司新加坡公司新租入的船舶增加，相应的折旧费、租金成本增加。 |
| 资产减值损失 | -132,787.22 | 2,229,343.94 | -2,362,131.16 | -105.96 | 主要系上期子公司江苏大盛计提的存货跌价准备较多 |
| 投资收益 | -13,873,243.47 | 6,204,471.16 | -20,077,714.63 | -323.60 | 主要系本期处置子公司江苏大盛板业有限公司以及合营单位南京大成企业发展有限公司的处置损失。 |
| 营业外收入 | 51,333,728.75 | 235,336,985.50 | -184,003,256.75 | -78.19 | 主要系上期处置即将淘汰和营运效率较低的船舶较多。 |
| 营业外支出 | 8,076,174.55 | 1,331,243.04 | 6,744,931.51 | 506.66 | 主要系附注七、24 注 1 影响。 |
| 所得税费用 | 50,797,574.09 | 105,666,219.05 | -54,868,644.96 | -51.93 | 主要系应税收入减少及转让投资损失导致本期所得税费减少。 |

3、现金流量表

| 会计科目 | 本期金额 | 上期金额 | 变动金额 | 变动比例 (%) | 变动原因 |
|---------------------------|------------------|------------------|-----------------|-------------|---|
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | 91,907,109.08 | 495,873,247.20 | -403,966,138.12 | -81.47 | 主要系上年收江南船厂和外高桥船厂往来款 4.27 亿元，本期无。 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,964,952,191.76 | 1,485,858,672.94 | 479,093,518.82 | 32.24 | 本期公司及子公司新加坡公司新增的运力较多，相应的成本增加较多。 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | 1,101,937,151.34 | 1,923,636,152.55 | -821,699,001.21 | -42.47 | 主要系本期子公司新加坡公司预付船舶租金较上年减少 5.71 亿元，另外本期偿还南京长江油运公司往来款减少 1.96 亿元。 |
| 支付的各项税费 | 129,584,098.00 | 188,482,809.48 | -58,898,711.48 | -31.25 | 主要系应税收入减少，导致支付的各项税费减少。 |
| 投资支付的现金 | | 5,499,670.00 | -5,499,670.00 | -100.00 | 系上期交易性金融资产投入，本期无此业务。 |
| 取得投资收益收到的现金 | 8,000,000.00 | 2,215,768.49 | 5,784,231.51 | 261.05 | 本期收到长期投资单位南京大成企业发展有限公司的分红 800 万元。 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 45,702,411.08 | 484,998,843.03 | -439,296,431.95 | -90.58 | 本期处置船舶较少。 |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 | 949,346,031.69 | 31,111,248.67 | 918,234,783.02 | 2,951.46 | 主要系公司及子公司新加坡公司收到的船舶售后回租的款项。 |
| 偿还债务支付的现金 | 1,594,542,575.00 | 955,071,574.41 | 639,471,000.59 | 66.96 | 本期偿还的长期借款较多。 |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 | 58,636,662.13 | 689,043.34 | 57,947,618.79 | 8,409.87 | 主要系公司支付的“长航希望”、“广兴洲”售后回租的租金。 |
| 汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -484,553.61 | -18,125,855.50 | 17,641,301.89 | -97.33 | 主要系上期汇率波动较大所致。 |

十二、备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人亲笔签名并盖章的会计报表；
- 2、载有审计会计师事务所盖章、注册会计师亲笔签字并盖章的审计报告原件；
- 3、载有报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 4、载有公司董事长亲笔签名的 2009 年年度报告正本。

董事长： 刘锡汉

中国长江航运集团南京油运股份有限公司
2010 年 2 月 9 日

附件一：

2009年内部控制的自我评价报告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

建立健全并有效实施内部控制与风险管理体系是本公司董事会及管理层的责任。本公司内部控制与风险管理的目标是：合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。

内部控制与风险管理存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证；而且，内部控制与风险管理的有效性亦可能随公司内、外部环境及经营情况的改变而改变。本公司内部控制设有检查监督机制，内控缺陷一经识别，本公司将立即采取整改措施。

现将公司内部控制与风险管理工作情况报告如下：

一、本公司内部控制与风险管理体系建设情况

本公司严格按照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》以及《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规的有关规定，以及国资委发布的《中央企业全面风险管理指引》要求，同时结合自身实际情况和经营目标建立公司内部控制与风险管理体系。现就本公司制订内部控制与风险管理体系基本原则、达到目标以及主要内部控制制度建设情况简述如下：

（一）公司内部控制与风险管理遵循的原则

1、合法性原则。根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《中央企业全面风险管理指引》以及《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规的有关规定，对本公司各项经济活动进行流程标准化设置和关键风险点进行控制。

2、全面性原则。内部控制在层次上涵盖公司董事会、监事会、管理层和全体员工；在对象上覆盖公司各项业务、管理活动和部门；在流程上渗透到决策、执行、监督、反馈等各个环节，做到事前、事中、事后三道防线控制相统一，避免内部控制和风险管理出现空白和漏洞。

3、重要性原则。本公司内部控制和风险管理在兼顾全面的基础上突出重点，针对重要业务与事项、高风险领域与环节采取更为严格的控制措施，确保不存在重大缺陷。

4、有效性原则。公司全体员工均自觉维护内部控制和风险管理的有效执行。内部控制和风险管理实施过程中存在的问题能够得到及时地纠正和处理。

5、制衡性原则。内部控制和风险管理能够保证公司机构、岗位及其职责权限的合理设置和分工，坚持不相容职务相互分离，确保不同机构和岗位之间权责分明、相互制约、相互监督。

6、适应性原则。内部控制和风险管理与公司经营规模、业务范围、风险状况及公司所处的环境相适应，随着公司外部环境的变化、经营业务的调整、管理要求的提高等不断改进和完善。

7、成本效益原则。内部控制和风险管理体的建立和运行兼顾考虑成本与效益的关系，力求以合理的成本使内部控制和风险管理达到最佳的效果。

（二）公司内部控制与风险管理的基本目标

1、建立和完善符合现代管理要求的法人治理结构及内部组织结构，形成科学的决策机制、执行机制和监督机制，保证公司经营管理目标的实现。

2、建立行之有效的风险控制系统，强化风险管理，保证公司各项业务活动的健康运行。

3、堵塞漏洞、消除隐患，防止并及时发现和纠正各种错误、舞弊行为，保护公司财产的安全完整。

4、规范公司各项经济活动行为，保证经济活动资料真实完整，提高信息质量。

5、建立合理的信息传达及报告制度，保证公司信息披露的及时性、真实性、有效性和完整性。

6、确保国家有关法律法规和公司内部控制与风险管理制度的贯彻执行。

二、公司内部控制与风险管理要素

按照财政部等五部委《关于印发〈企业内部控制基本规范〉的通知》（财会[2008]7号）、上海证券交易所《关于发布〈上海证券交易所上市公司内部控制指引〉的通知》（上证上字[2006]420号）、《中央企业全面风险管理指引》（国资发改革[2006]108号）以及其它相关规定要求，2009年，本公司在已经建立了比较完备的内部控制制度的基础上，加强了风险管理体系建设，于7月份正式启动内部控制与风险管理体系建设。本公司建立和实施内部控制与风险管理体系时，考虑了以下基本要素：内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通和内部监督等五个方面，同时也参考《中央企业全面风险管理指引》中所要求的风险管理三道防线的建立。

本公司内部控制制度主要由公司法人治理制度和基本控制制度两部分组成。公司法人治理制度主要由公司章程、股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则、总经理工作细则、独立董事年报工作制度、信息披露制度、募集资金使用管理制度等共21项制度构成。公司法人治理制度规范公司的组织和行为，保护公司、股东和债权人的合法权益，构建公司基本的组织架构和授权、监督体系，保证了公司法人治理的高效运转。

基本控制制度主要由财务管理制度、综合管理制度、人力资源管理制度、投资发展管理制度、科技管理制度、安全管理制度、内部审计管理制度、以及党群工作管理制度等八个方面组成，共93项。另外，公司在安全、质量、环境和职业健康有专门的体系，并已经通过相关机构和部门审核。基本控制制度为制定及实施公司整个具体管理系统和程序提供了规则方法，是对法人治理制度的落实和细化。

此外，年度审计和其他监管部门的检查也有助于公司完善制度建设，提升治理水平。

以下对公司内部控制的五个构成要素——内部环境、风险评估、控制活动、信息沟通和内部监督等对公司的内部控制分别进行评价。

（一）内部环境

1、公司法人治理结构

公司依法设立了股东大会、董事会及其下属的四个专业委员会、监事会，分别作为公司的权力机构、执行机构和监督机构，相互独立，相互制衡，权责明确。公司制定了股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则、总经理工作细则。股东大会决定公司的经营方针和发展方向，审批公司的年度财务预算方案、决算方案、年度利润分配方案等公司各重大事项；董事会决定公司的经营计划和投资方案，执行股东大会的决议；监事会对公司董事、总经理等高级管理人员进行监督，检查公司的财务，行使公司章程和股东大会授予的其他职权；总经理负责主持公司的生产经营管理工作，组织实施董事会决议，并向董事会报告工作、组织实施公司年度经营计划和投资方案、提请董事会聘任或解聘公司副总经理、财务负责人。

2、组织机构

公司已按照国家法律、法规的规定以及监管部门的要求，设立了符合公司业务规模和经营管理需要的组织机构；遵循不相容职务相分离的原则，合理设置部门和岗位，科学划分职责和权限，形成各司其职、各负其责、相互配合、相互制约、环环相扣的内部控制体系。董事长、总经理下设公司各高级管理人员，各职能部门及分、子公司均与相应的高级管理人员联系。

3、控股股东关系

本公司与控股股东南京长江油运公司在机构、人员、资产、财务、业务等方面完全分离。本公司业务独立于控股股东，自主经营，控股股东按照法律法规的要求只享有出资人的权利；公司在劳动、人事及工资管理与控股股东分开管理；本公司资产独立于公司控股股东；公司设有股东大会、董事会、监事会和经理层，以及独立于控股股东的机构；公司财务设有独立的财务部门、独立的财务核算体系、独立的财务会计制度，独立于控股股东。

（二）风险评估

本公司十分重视对风险的评估与应对，成立了由总经理为主任的风险管理委员会，下设战略发展、安全及防污染、市场、财务、营运及法律五个风险专业组，分别由相应的高管人员任

组长。各个风险专业组定期对经济活动中存在的风险进行分析、识别和评估，以保证公司的可持续发展。

1、战略风险与对策

2009年，公司面临的战略风险主要表现在战略外部环境的变化，包括国际国内宏观经济形势、产业政策、行业趋势和竞争对手等，以及企业自身综合实力是否满足未来发展需要。为应对战略风险，公司在发展方向上继续以优化发展三支主力船队为方向，落实“国油国运”政策，保持合适的内外贸的比例，分散单一目标市场波动的风险，同时加强对战略环境的动态跟踪。

随着金融危机的蔓延，其对实体经济的影响日渐显现。为此，公司主要采取了以下措施：一是控制发展节奏，暂缓实施“十二五”期运力新增项目。公司在《未来8年发展计划》中已经确立了运力发展和结构调整计划，对计划在2009年、2010年实施的发展项目暂缓实施；二是对于净现金流为负数且暂时难以处置的船舶，通过停航等方式降低亏损和现金支出，减少“出血点”；三是积极研究并落实大盛公司减亏措施，并顺利实施了大盛、大成等非主业岸上资产的对外转让。

2、管理风险与对策

2009年，公司继续开展了深化管理年的各项活动。为降低管理风险，公司以建立健全规范、科学、高效的组织结构和工作体系为基础，不断改进管理思路和管理方法，规范各项管理，创造良好的工作环境与氛围。根据经营环境及市场环境的变化，运用现代科学的管理理念和方法，指导并实施有效的调整和改造。2009年，公司组织开展了“管理回头看”专项活动，分析研究管理中存在的不足，制定并实施了针对性的调整和完善方案。本公司不仅注重管理基础建设，而且注重组织建设、员工队伍建设、企业文化建设和信息化建设等，从转变员工观念着手，增强员工对企业经营理念、管理、体制、企业文化的认同感，不断提高企业凝聚力，增强员工归属感。

3、经营风险与对策

2009年，受持续低迷航运市场的影响，公司经营困难加剧。全球航运业受金融危机影响日益加深，消费紧缩，国际市场石油运输需求减少，而船舶交付大幅增加，供需关系严重失衡导致运价持续低迷；国内运输市场也深受影响，公司内外贸运输均出现不同情况的经营揽货困难。在公司当前国际市场运输收入已占比例70%的情况下，国际油轮市场长期低迷对公司效益影响直接，使得全年运输效益下滑明显。

另外，由于国际金融危机的影响，企业的资金状况普遍紧缺，潜在的运费拖欠的风险加大，无单放货引起的提单风险增加。

针对上述风险，公司主要采取以下措施：

一是继续稳定和维持市场，增加公司收入。采取多种措施，减少国际金融危机对公司生产经营的影响。在国际原油运输方面，针对VLCC新船的陆续出厂投入营运的形势，充分利用现有COA框架，进一步加强与主要货主的合作，加强经济分析对比，抓紧船期和船舶的运行效率；在成品油运输方面，争取国内市场、开拓国际市场。继续做好内外贸运输结构调整，积极保持与国内外大租家的联系和沟通，通过签订新的COA，保证货源的稳定；在化工品等特种货物运输方面，继续抓好现有COA的维护和执行，针对新增运力做好揽货经营工作，并做好新项目的开发；在国内原油运输方面，继续加大对市场的揽货力度，采取措施提高船舶效率，并努力扩大海洋油市场份额。

二是推进船舶期租，稳定和增加收益。在风险可控的前提下，推进船舶期租工作，寻机扩大经营能力，并注重调整收入结构，努力实现稳健的经营收益。密切关注国际期租市场变化，适时进行租进/租出作业，平抑运价波动风险，通过运力置换、作业方式和市场调整稳定船队收益。

三是加强商务管理，完善风险控制工作。高度重视商务风险的防控，首先，加强对客户以及经纪人的筛选、评估，做好客户的分类管理和维护；其次，完善、落实运输合同管理规定，加强合同管理，调整授权机制和办法，完善合同作业的管理；第三，做好经济分析，指导运行管理和作业。第四，积极准备营销网络建设，加强经营市场布点和组网建设，加强和加大对客

户访问沟通力度，扩大市场占有，支撑公司运力的扩张和经营规模的扩大；最后，调整和完善信息化系统，努力提高公司管理能力和市场反应速度，实现公司全球一体化经营和管理的要求，满足公司对服务全球市场石化企业不断增长的需要。

4、燃料供应与价格的风险与对策

公司的主营业务成本主要构成为燃料（柴油、燃料油等）、固定资产折旧、船舶维修费用等。燃料的价格波动对公司的生产经营产生较大的影响。为此，公司采取多种措施，努力降低燃料成本支出。一是加强对国际燃油市场的研究分析，把握燃油采购时机，把现货采购和长期合同相结合，力争燃油平均成本低于新加坡PLATTS平均水平。二是继续保持与主要燃料供应商的密切合作关系，确保长期稳定的供应渠道；三是建立成本管理考核体系，重点抓好船舶节能降耗工作，推广使用经济型燃料油，降低主营业务成本，增强抵御市场价格波动风险的能力。

5、航运安全和海盗风险及对策

航运业是一种风险程度较高的行业。公司在经营过程中存在船舶搁浅、火灾、碰撞、沉船等各种意外事故的可能性，从而造成船舶以及船载货物的损失。公司主要从事的石油运输属于危险品运输，其风险比较突出，如有不慎，将会给公司造成较大损失。

2009年，面对持续低迷的航运市场、台风等恶劣天气的肆虐威胁、索马里等区域海盗的猖獗以及公司主力船队规模急剧扩张、建国喜庆六十周年大典等内、外部环境变化，公司以科学发展观为指导，以“关爱生命，安全发展”的主题，按照国家安监局“三项行动”和“三项建设”活动的部署，围绕公司深化管理年活动方案、年度工作大纲的精神和要求，认真组织实施对船舶安全风险评价与控制，切实开展船舶和岸基人员相关培训，深入安全隐患排查治理，加强船队体系监管，在法规跟踪与转换、海务安全预控、体系管理与维护、船舶委托管理及TMSA建设、安全课题、安全活动等方面成效显著。公司船舶安全局面总体保持稳定，无一般及以上事故发生，船舶安全率为100%，未发生人员伤亡、水域污染、船舶火灾事故。

公司高度重视防海盗工作，公司领导和相关人员对航行于危险区域的船舶进行详细的分析和研究，制定切实可行的具体防范措施，并要求岸基地和船舶做好充分的预控和落实，包括指导船舶进行航线的设计，并按照其要求报告船位；指导船舶开展详细的、切合实际的防海盗演习，安排关键水域的人员值班；夜间航行时关闭船舶所有照明，包括航行灯，关闭AIS设备；保持与亚丁湾护航舰队的不间断联系；进行船岸防范海盗的联合演习，加强船岸应急时程序和职责的演练，测试对外联系的有效性，保证联系的畅通。

经过公司船岸员工一致努力，公司航行于亚丁湾的船舶均已安全完成运输任务。

6、关联交易的风险对策

为规范与控股股东的关联交易，公司在处理关联交易时一贯坚持以下原则：A、公司独立经营，拥有完整的经营资产；B、公平、公正、公开的交易原则；C、完善的法律约束条件；D、关联交易事项充分披露。公司的关联交易均签署完备的合同，全面规范和约束与控股股东的关联交易，使公司与控股股东在不可避免的关联交易中体现出公平、公正、公开的交易原则，在交易价格等方面形成了相互制约的合作关系。公司对已经存在的关联交易进行了充分的披露；同时公司章程中也规定了在关联交易等重大问题上对控股股东的限制条款，如关联交易事项表决投票回避制度等，并制定了《关联交易决策制度》。同时，公司根据章程的规定聘请了3名独立董事，占董事会组成比例的三分之一，在召开的历次董事会中，独立董事均已按照公司章程中有关独立履行职责的条款在公司发生关联交易时审慎独立地发表意见。

7、人力资源风险与对策

2009年，随着公司新建船舶不断投入营运和海上运输业务的不断扩展，对高素质管理人员以及国际航运高级人才需求更为迫切，人才紧缺已经成为制约公司发展的“瓶颈”。公司贯彻以人为本的管理思想，大力培养和吸引高素质复合型人才，以满足公司发展对人力资源的需求。通过建立有效的激励机制和充分自我发展空间，增强凝聚力和吸引力。全年共引进船舶专业人才以及海商法、国际航运管理、财务管理等各类专业人才347人，缓解了公司人才不足的矛盾。另外，公司积极推进船岸双向挂职锻炼。为加强公司人才培养，拓展员工职业发展通道，根据

岗位缺编情况和人才培养需要，在明确培养目标和要求的基础上，制定详细的挂职锻炼培养计划，并做好跟踪实施工作。全年共安排双向挂职锻炼人员28人次。

为了提高安全管理意识，满足石油公司检查、主管机关及管理体系要求，为满足经营生产要求，提高经营管理人员综合素质，掌握各类法律法规，公司还大力开展了多种性质的培训活动，全年共计1129人次。所有这些活动均保证了公司未来发展的人力资源需求。

8、环境保护与节能减排风险及对策

环境保护是所有航运、特别是油运企业面临的共同课题。环境保护是一项系统工程，公司作为油运企业，非常注重对环境的保护。保证安全质量环境和职业健康管理体系（HSEQ）是有效运行一直是公司的重点工作。

2009年，公司投资建造船舶，均严格按照《73/78MAPOL》公约及其他环境保护公约、法规、条例、规范的要求，在结构上严格按照公约、规范要求设计建造，设备上配备了防止油污设备、垃圾处理设备、生活污水处理装置，船舶柴油机排放标准均满足《防止大气污染公约》的要求。新出厂船舶均取得CCS、ABS、DNV等船级社签发的《国际防止油污证书》、《国际防止生活污水污染证书》、《国际防止空气污染证书》、《防止船舶垃圾污染检验证明》等相关环保文书。

在降低碳排放工作方面，公司继续深入贯彻国务院、国资委以及各级政府、集团关于加强节能减排工作的要求，根据公司实际明确了2009年节能减排目标指标，制定了目标指标分解实施方案，使节能减排工作真正落实企业生产生活的各个环节。一是以活动为载体加大宣传教育力度，进一步提高全体员工节能减排意识，确保年度目标实现；二是积极开展科技节能减排推广应用新产品，降低船舶消耗、提高船舶效率；三是加大节能减排技术研究力度，使公司船舶全面满足公约规范的要求；四是要求各船舶认真贯彻落实公司关于节能减排要求，全面加强节能和船舶防污染管理工作，积极采取合理配载、合理加温、使用经济航速、船舶污水控制与回收、船舶垃圾的控制与回收等各种节能减排措施来降低碳排放。

2009年，公司未发生任何油污事故。今后，公司仍将密切关注海外航线途经国家及联合国制定的有关环保方面的新法规及规则，避免在环保方面出现任何违法及违规行为，同时加大对环保设备技术改造的投入，将环境污染风险控制在最低限度。

（三）控制活动

公司为了保证目标而制定的政策和程序，在经营管理中起到至关重要的作用。在内部控制活动中开展的主要工作如下：

1、交易授权

公司在交易授权上区分交易发生的频率采用了不同的授权审批方式。对于经常发生的业务，根据《公司章程》的规定制定了《合同管理办法》，按交易金额的大小的及交易性质不同作出了不同的授权；对非经常性业务交易，如对外投资、发行股票、资产重组、转让股权、担保、关联交易等重大交易，按不同的交易额分别由公司总经理、总经理办公会、董事长、董事会、股东大会进行审批。

2、募集资金管理

公司严格按照制定的《募集资金使用管理制度》的有关规定，建立专门账户存储并使用募集资金，严格按照招股说明书等所承诺的投资项目投入资金。对于募集资金的使用做到层层审批、专款专用，严格按计划开支，杜绝浪费，充分发挥募集资金的使用效果。

3、信息披露管理

公司依据上海证券交易所《股票上市规则》以及《上市公司信息披露事务管理制度指引》的规定制定了《信息披露事务管理制度》，保证信息披露内容的及时性、有效性和完整性。董事会秘书负责处理公司信息披露事务，督促公司制定并执行信息披露事务管理制度和重大信息的内部报告制度。

4、人力资源管理

2009年，公司开展了“管理回头看”专项活动。根据“对标国际、立足未来、逐步接轨”的原则，对江海重组以来的机构设置进行完善，设立了内控管理部和风险管理部，并与监督审

计部合署办公；同时对船舶管理部内设机构进行调整，新设立三个船队，初步搭建了公司船队化管理的基本框架；进一步调整和完善了相关职能，包括对船舶党群管理职能进行了调整，明确了船舶委托管理、风险管理、内控管理、流程管理、政策管理、项目管理、社会责任管理和目标管理等职能的责任部门；按照机构、职能调整及管理幅度等情况，对公司各岗位设置及编制数量进行重新核定，并结合公司在快速发展期经营管理船舶数量变化较多的特点，对船舶管理部门的船舶主管、指导岗位及航运经营部门的操作岗位施行弹性编制，其编制数根据管理船舶数量进行动态调整；根据人力资源稀缺性原则，在维持综合管理类岗位基本不变的基础上，提高了部分经营、技术类岗位的岗级，并强调专业工作经历与薪酬岗级的关系，充分体现了薪酬的激励导向作用。

5、子公司管理

2009年，为了加强对子公司的管理，理顺管理关系，进一步精干和加强主业，公司投资发展部、财务部配合相关部门，完成了多家子公司的清理整顿工作。一是完成了单船公司香港永兴公司的注销工作，处置了其名下的菱洲轮；二是为精干主业，履行公司非公开发行时的承诺，树立良好的市场形象，公司对非主营资产进行了清理，通过产权交易中心对控股子公司江苏大盛公司及合营公司南京大成企业投资发展公司的股权进行了拍卖处置，缓解了部分资金压力；同时将公司拥有的两处办公房产按评估价格转让给母公司。香港公司的投资关系也在进一步理顺的过程中，相关投资手续也正在补办。

6、职务分离控制

为防止错误或舞弊的发生，公司将经济活动划分为授权、签发、核准、执行和记录五个步骤，每一步骤分别由独立的人员（或部门）执行。通过权力、职责划分，使组织的各组成部分及成员明确自己在组织中的位置，了解自己拥有的权力、承担的责任、担当的职务、可接受的业务活动及利益冲突、行为规则等，以防止差错及舞弊行为的发生。

（四）信息与沟通

公司各部门均设有内、外线直拨电话，并将联系方法发放各部门，确保各部门之间信息沟通的及时畅通；公司重大事项或重要政策以公文或电子邮件形式传递给各部门，部门领导作传阅并留阅读痕迹（电子痕迹）；各部门之间联系需审批的文件以电子或纸质表格方式传输，不需审批的以电子邮件或电话联系；总部与境外子公司除采用电话、传真等方式联系沟通外，还采用电子邮件方式传递信息，极大的节约了办公成本、提高了办公效率。

公司建立了有效的沟通渠道和机制，使管理层就员工职责和控制责任能够进行有效沟通。与客户、监管者和其他外部人士的有效沟通，使管理层面对各种变化能够及时适当地采取进一步行动。

（五）内部监督

本公司董事会下设审计委员会，通过对公司内部控制制度的执行情况进行监督和检查，切实保障公司规章制度的贯彻执行，降低公司经营风险，强化内部控制，优化公司资源配置，完善公司的经营管理工作。

董事会下设薪酬与考核委员会，根据公司相关制度规定的要求，对公司董事、监事和高级管理人员的履职情况进行检查，同时审查公司绩效考核、工资奖金发放及福利发放情况，督促公司完善相关薪酬制度和考核管理办法，充分体现责权利结合、岗位效益的原则。

公司独立董事严格按照《公司章程》和《独立董事工作制度》及相关法律法规的要求，勤勉尽职，积极参加董事会和股东大会，深入了解公司发展及经营状况，对公司对外担保等重大事项发表了独立意见。在年报的编制过程中，独立董事与公司及会计师事务所进行充分的沟通，切实履行监督检查职责，对公司决策的科学性、规范化起到了积极作用。促进公司治理结构的逐步完善，维护公司的整体利益和全体投资者的合法权益。

三、对内部控制健全性和有效性的认定

本公司董事会对本年度上述所有方面的内部控制及风险管理进行了自我评估，评估发现，自本年度1月1日起至本报告期末，未发现本公司存在内部控制设计和执行方面的重大缺陷。

本公司董事会认为，自本年度1月1日起至本报告期末止，本公司已经建立了较为健全的内部控制与风险管理制度，并得到了及时、有效的执行，合理控制了各种风险，促进了公司各项目标的实现。并且由于系统自身及时、有效的交叉内审，内部控制系统将能够随着业务的发展不断修订和完善，为公司的快速发展奠定良好的基础。

本报告已于2010年2月6日经公司第六届董事会第九次会议审议通过。未经审计注册会计师审核。本公司董事会及其全体成员对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

附件二：

2009 年度社会责任报告

本公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

企业社会责任是指企业在创造利润、对股东利益负责的同时，还要承担起利益相关者和全社会的责任，以实现企业和社会经济可持续发展的协调统一。社会责任包括遵守商业道德、安全生产、职业健康、保护劳动者的合法权益、节约资源等。

《中国长江航运集团南京油运股份有限公司 2009 年度社会责任报告》（以下简称“社会责任报告”或“报告”）系统反映和披露了中国长江航运集团南京油运股份有限公司（以下简称“公司”）2009 年度在落实科学发展观、构建和谐社会、推进社会经济可持续发展、对国家和社会的全面发展、自然环境和资源的保护，对公司股东、债权人、职工、客户等利益相关者积极承担相应的社会责任的总体表现。

本报告是公司认真落实《公司法》第五条规定“公司从事经营活动，必须遵守法律、行政法规，遵守社会公德、商业道德，诚实守信，接受政府和社会公众的监督，承担社会责任”的总结，也是公司积极贯彻执行《上海证券交易所上市公司社会责任指引》作出的反映。

一、公司简介

本公司前身为南京水运实业股份有限公司，成立于 1993 年 9 月，是由中国长江航运集团旗下的南京长江油运公司联合长江沿线八家大中型石化企业共同发起，以定向募集方式设立的股份有限公司。1997 年 5 月，公司首次公开发行股票并在上海证券交易所上市。目前公司总股本 161,066 万股。

公司是专业从事我国沿海和远洋航线油品运输的国际化公司。公司重点发展三支主力船队，即 VLCC 原油船队、MR 成品油船队和特种品船队。截止到 2009 年底，公司拥有和控制各类船舶 68 艘，332 万载重吨。

二、公司的社会责任观

1、公司对社会责任的认知

上市公司作为现代经济社会的重要成员，对其应当履行的社会责任责无旁贷，这是落实科学发展观、构建和谐社会的重要内容。公司应该在追求经济效益、保护股东权益的同时，积极的保护债权人和职工的合法权益，诚信经营，积极从事环境保护等公益事业，在公司快速发展的同时，为社会的发展作出更大的贡献。

2、公司的社会责任观

公司的社会责任观是以公司的发展来实现股东利益、员工成长、客户满意、政府放心，促进经济发展和社会和谐。

公司在从事经营活动中，亦遵守上述行为准则和积极履行社会责任。

三、股东和债权人权益保护

公司根据《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》等有关法律法规的规定，不断完善公司治理。公司制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》和《总经理工作细则》等公司治理方面的规范制度，建立起了较为完善的三会一层制衡机制。同时不断修订和完善，以进一步促进公司治理结构的完善和规范运作。

公司股东按其所持有的股份行使自己的权利，承担相应的义务，控股股东和实际控制人对公司和公司社会股东负有诚信义务，保证了公司所有股东，特别是中小股东享有平等的权益。公司股东大会的召集召开和表决程序规范，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。

公司控股股东行为规范，严格依法行使股东的权利和义务，没有利用其控制地位损害公司和社会公众股东的利益，没有直接或间接干预公司的决策和生产经营活动；公司与控股股东

在人员、资产、财务、机构、业务方面完全独立分开，做到了“五独立”；公司董事会和监事会及内部机构独立运作；公司具有独立完整的业务及自主经营能力。公司与关联方之间的关联交易遵循公开、公平、公正的原则，控股股东没有利用关联交易、利润分配、资产重组、对外投资等方式损害公司和社会公众股东的合法权益。

公司按照有关法律法规和《公司章程》的规定，建立了《信息披露事务管理制度》和《投资者关系工作制度》，真实、准确、完整、及时地披露公司信息，热情接待股东来访和咨询，确保所有股东享有平等机会获得公司信息。

公司遵循回报股东的原则，制定相应合理的利润分配政策，积极的回报广大股东。公司自上市以来累计发放现金股利93,850.35万元，其中2008年度发放现金红利16,106.61万元。

公司在经营决策中，积极保护债权人的合法权益，及时的向债权人通报与其债权权益相关的重大信息。公司自上市以来，与银行建立了良好的合作关系，不但保证了公司现金流，同时也给银行带来了良好的收益。2009年度，公司向银行等债权人支付的借款利息41,528.43万元。

公司自成立以来，经济效益良好，是南京地区的纳税大户。2009年度，公司共缴纳税款14,766.50万元，为国家和地方经济的发展做出了重大的贡献。

公司始终以社会公民意识积极履行社会责任。按照交通战备、人民武装及抗震救灾等各方面要求，认真组织开展军用油品运输、建国60周年大庆期间安全保卫等工作。2009年，根据中国政府要求及时安排航次计划，顺利完成了中国政府援助朝鲜航煤运输任务。

四、保护职工权益

公司认真贯彻新的《劳动合同法》，保障职工的合法权益。建立和完善包括薪酬体系在内的用人制度，充分调动广大员工积极性，保障职工依法享有劳动权利和履行劳动义务，为员工按时足额缴纳社会养老、医疗、工伤、失业、生育等各项保险。2009年，公司的工资性支出为34,862万元

公司关注员工职业健康，以《职业健康安全环境质量方针》为指导，即“加强过程管理、强化预防预控、遵守法律法规、持续改进体系、保障人员健康、保证船舶安全、保护海洋环境、满足客户需求”。2009年，公司切实加强职业健康意识教育和管理，积极落实甲型H1N1疫情的防控，妥善做好员工的基本医疗保险。通过规范运行体系，员工劳动安全和职业健康意识显著增强，实现了无死亡和重伤事故，轻伤事故得到有效控制的年度目标。

公司建立职业培训制度，按照国家规定提取和使用职业培训经费，积极开展职工培训，并鼓励和支持职工参加业余进修培训，为职工发展提供更多的机会。2009年，公司共组织员工培训5367人次，其中船员培训4238人次，岸员培训1129人次。深入开展各项竞赛活动，加强职业道德教育和培训工作，提高职工的爱岗敬业精神、技术创新精神。

公司依据《公司法》和公司章程的规定，建立职工监事选任制度，确保职工在公司治理中享有充分的权利；支持工会依法开展工作，对工资、福利、劳动安全卫生、社会保险等涉及职工切身利益的事项，通过职工代表大会、工会会议的形式听取职工的意见，关心和重视职工的合理需求。

公司爱护、关心企业员工，一年来，共走访、慰问和看望生病住院职工410人次；安排职工疗养68名；安排专项经费为远洋船舶办理了卫星电话卡，公司远洋船员普遍享受到一定额度的免费亲情通话时间；公司工会积极开展金秋助学活动，切实解决了14名特殊困难职工子女求学问题。创建和谐公司，架构船员在船工作期间与家庭沟通的桥梁。

五、保护客户权益

公司自成立以来，坚持可持续发展，不断提高服务质量和水平，最大限度的满足广大客户的需求。同时，公司加强客户投诉管理，妥善处理好与客户的关系，充分的保护了广大客户的自身利益。

公司将客户视为长期战略合作伙伴关系，长期共存、精诚合作、相互信任、共同成长，在经营过程中公司坚持诚信经营、利益共享、互惠互利的原则，注重保护客户的合法权益，使其能在与公司的合作中获得合理的利润，与公司在激烈的市场竞争中共同发展，达到双赢的局面。

六、注重环保，实现可持续发展

长期以来，公司一贯注重节能环保工作，把节能环保工作当作企业承担的社会责任，积极主动贯彻落实各项节能、环保公约、法规。

新造船坚持满足节能环保要求。2009 年，公司投资建造船舶，均严格按照《73/78MAPOL》公约、最新修正案及其他环境保护公约、法规、条例、规范的要求，在结构上严格按照公约、规范要求进行设计建造，设备上配备了防止油污设备、垃圾处理设备、生活污水处理装置，船舶柴油机排放标准均满足《防止大气污染公约》的要求。新出厂船舶均取得 CCS、ABS、DNV 等船级社签发的《国际防止油污证书》、《国际防止生活污水污染证书》、《国际防止空气污染证书》、《防止船舶垃圾污染检验证明》等相关环保文书。

营运船舶坚持满足即时要求。2009 年随着《国际燃油损害公约》的生效，公司所有船舶均严格按照《国际燃油损害公约》的要求执行相关操作，并办理了相关保险证书。与此同时，针对欧盟提出的船舶使用低硫燃料的单方面强制性规定，进行了船舶使用低硫燃油的技术方案设计，确保在生效日前，航行于欧盟区域内的船舶能够满足要求。

节能环保坚持技术先导。我司积极跟踪国际国内有关环保公约法规的变化，重点跟踪有关节能减排及防污染方面的信息。目前，正积极开展《船舶压载水处理公约》中有关压载水处理装置的跟踪研究。与此同时，为适应当前节能减排的形势要求，在公司所有船舶将推广使用“土帕能”节油装置，以实际行动承担节能减排的社会责任。

公司所有船舶配备的环保设施均得到有效的维护，环保设备完好率 100%，达标排放率 100%，其排放标准均满足公约及相关法规、规范的要求，无法排放处理的垃圾及废弃物均 100%进行了回收处理。2009 年，公司无一般海洋污染事故和海洋污染小事故。

2009 年度公司在维护股东权益、保护职工利益、保护客户权益、注重环境保护等诸多方面承担起一定的社会责任，并取得一定成绩。2010 年，公司将以更大的热情、更高的觉悟履行好应尽的社会责任，从而促进社会、经济和环境的可持续发展。