

中国长江航运集团南京油运股份有限公司

600087

2010 年半年度报告



二〇一〇年八月十八日

目 录

| | |
|------------------------|----|
| 一、重要提示 | 3 |
| 二、公司基本情况 | 3 |
| 三、股本变动及股东情况 | 4 |
| 四、董事、监事和高级管理人员情况 | 6 |
| 五、董事会报告 | 6 |
| 六、重要事项 | 9 |
| 七、财务会计报告（未经审计） | 17 |
| 八、备查文件目录 | 86 |

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) 公司半年度财务报告未经审计。

(四) 本公司不存在被控股股东及其关联方非经常性占用资金情况。

(五) 本公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

(六) 公司负责人董事长刘锡汉先生、主管会计工作负责人总会计师吴建石先生及会计机构负责人财务部总经理孙志龙先生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 公司基本情况简介

1、 公司法定中文名称：中国长江航运集团南京油运股份有限公司

公司法定中文名称缩写：长航油运

公司英文名称：NANJING TANKER CORPORATION

公司英文名称缩写：NJTC

2、 公司 A 股上市交易所：上海证券交易所

公司 A 股简称：长航油运

公司 A 股代码：600087

公司债券上市交易所：上海证券交易所

公司债券简称：04 长航债

公司债券代码：122998

3、 公司注册地址：南京经济技术开发区新港大道 82 号金融楼东 1 幢 2 楼

公司办公地址：南京市下关区中山北路 324 号油运大厦

邮政编码：210003

公司国际互联网网址：<http://www.njtc.com.cn>

公司电子信箱：irm@njtc.com.cn

4、 法定代表人：刘锡汉

5、 公司董事会秘书：曾善柱

电话：025-58586158

传真：025-58586145

E-mail：zsz021@vip.sina.com

联系地址：江苏省南京市中山北路 324 号油运大厦

公司证券事务代表：龚晓峰

电话：025-58586145

传真：025-58586145

E-mail：njgxf@hotmail.com

联系地址：江苏省南京市中山北路 324 号油运大厦

6、 公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》

登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>

公司半年度报告备置地点：公司证券部

(二) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度 期末增减(%) |
|----------------------------|-------------------|-------------------|----------------------|
| 总资产 | 15,376,692,817.09 | 14,019,033,666.35 | 9.68 |
| 所有者权益(或股东权益) | 4,457,370,928.21 | 4,347,061,185.26 | 2.54 |
| 归属于上市公司股东的每股 净资产(元/股) | 2.77 | 2.70 | 2.54 |
| | 报告期(1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期 增减(%) |
| 营业利润 | 147,865,561.46 | 24,885,888.73 | 494.17 |
| 利润总额 | 147,844,766.97 | 46,083,414.91 | 220.82 |
| 归属上市公司股东的净利润 | 115,756,087.61 | 19,612,887.67 | 490.20 |
| 归属上市公司股东的扣除非 经常性损益后的净利润 | 115,776,882.10 | 2,514,526.38 | 4,504.32 |
| 基本每股收益(元) | 0.072 | 0.012 | 490.20 |
| 扣除非经常性损益后的基本 每股收益(元) | 0.072 | 0.002 | 4,504.32 |
| 稀释每股收益(元) | 0.072 | 0.012 | 490.20 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 2.63 | 0.45 | 增加2.18个百分点 |
| 经营活动产生的现金流量净 额 | 31,068,815.22 | 58,840,175.38 | -47.20 |
| 每股经营活动产生的现金流 量净额(元) | 0.02 | 0.04 | -47.20 |

2、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 |
|------------|------------|
| 其他营业外收入和支出 | -20,794.49 |
| 合计 | -20,794.49 |

三、股本变动及股东情况

(一) 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。

(二) 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 | | | | 127,037 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 |
| 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 |
| 中国建设银行—信达澳银领先增长股票型证券投资基金 | 其他 | 0.77 | 12,399,957 | 12,399,957 | 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 | 0.45 | 7,283,023 | -16,875,950 | 0 | 无 |
| 中国建设银行—华夏盛世精选股票型证券投资基金 | 其他 | 0.43 | 6,916,998 | -5,182,994 | 0 | 无 |
| 中国银行—嘉实沪深 300 指数证券投资基金 | 其他 | 0.38 | 6,056,154 | 6,056,154 | 0 | 无 |
| 南京港务管理局 | 国有法人 | 0.36 | 5,756,690 | 0 | 0 | 无 |
| 中国长江航运集团南京金陵船厂 | 国有法人 | 0.36 | 5,756,690 | 0 | 0 | 无 |
| 招商银行—上证红利交易型开放式指数证券投资基金 | 其他 | 0.31 | 5,015,370 | 5,015,370 | 0 | 无 |
| 中国银行—华夏大盘精选证券投资基金 | 其他 | 0.31 | 4,999,977 | -3,000,023 | 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 | | | |
| 天津市津开科技有限公司 | 27,900,000 | | 人民币普通股 | | 27,900,000 | |
| 中国建设银行—信达澳银领先增长股票型证券投资基金 | 12,399,957 | | 人民币普通股 | | 12,399,957 | |
| 中国工商银行—南方成份精选股票型证券投资基金 | 7,283,023 | | 人民币普通股 | | 7,283,023 | |
| 中国建设银行—华夏盛世精选股票型证券投资基金 | 6,916,998 | | 人民币普通股 | | 6,916,998 | |
| 中国银行—嘉实沪深 300 指数证券投资基金 | 6,056,154 | | 人民币普通股 | | 6,056,154 | |
| 南京港务管理局 | 5,756,690 | | 人民币普通股 | | 5,756,690 | |
| 中国长江航运集团南京金陵船厂 | 5,756,690 | | 人民币普通股 | | 5,756,690 | |
| 南京长江油运公司 | 5,345,770 | | 人民币普通股 | | 5,345,770 | |
| 招商银行—上证红利交易型开放式指数证券投资基金 | 5,015,370 | | 人民币普通股 | | 5,015,370 | |
| 中国银行—华夏大盘精选证券投资基金 | 4,999,977 | | 人民币普通股 | | 4,999,977 | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 上述股东中的第 4 名和第 10 名同属于华夏基金管理有限公司,第 7 名和第 8 名同属于中国外运长航集团有限公司。 | | | | | |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

| 序号 | 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 | |
| 1 | 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变更情况

报告期内控股股东及实际控制人无变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

单位: 股

| 姓名 | 职务 | 年初持股数 | 本期增持股份数量 | 本期减持股份数量 | 期末持股数 |
|-----|--------|--------|----------|----------|--------|
| 刘锡汉 | 董事长 | 0 | 70,000 | | 70,000 |
| 朱宁 | 副董事长 | 0 | 80,000 | | 80,000 |
| 李万锦 | 董事、总经理 | 0 | 65,000 | | 65,000 |
| 刘毅彬 | 监事会主席 | 0 | 27,000 | | 27,000 |
| 丁文锦 | 副总经理 | 0 | 45,700 | | 45,700 |
| 姜庭贵 | 副总经理 | 0 | 45,800 | | 45,800 |
| 彭永和 | 副总经理 | 0 | 54,700 | | 54,700 |
| 查选中 | 副总经理 | 0 | 36,900 | | 36,900 |
| 舒广仁 | 副总经理 | 0 | 32,000 | | 32,000 |
| 曾善柱 | 董事会秘书 | 38,860 | 36,900 | | 75,760 |
| 王晓东 | 总船长 | 0 | 21,500 | | 21,500 |
| 吴建石 | 总会计师 | 0 | 7,800 | | 7,800 |

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

报告期, 因公司经营发展需要, 第六届董事会第九次会议通过决议, 聘任舒广仁先生为公司副总经理、吴建石先生为公司总会计师, 聘期与总经理同步。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

1、报告期内总体经营情况分析

2010 年上半年, 伴随着各国经济刺激政策效用的逐步显现, 世界经济呈现缓慢复苏的态势。在此宏观经济的大背景下, 国际油运市场逐步走出低谷, 复苏迹象明显。公司在报告期共新增运力 4 艘 (包括 1 艘 VLCC、2 艘 MR、1 艘特种品船), 约 40 万载重吨。报告期内, 公司累计完成货运量 2353.15 万吨, 周转量 993.87 亿吨千米, 分别为上年同期的 128%和 140%, 分别为年度预算的 50%和 45%。实现

营业收入 21.53 亿元，营业利润 1.48 亿元，净利润 1.16 亿元，分别为上年同期的 140.52%、594.17% 和 590.20%。

上半年，油运市场逐步回暖，有效支撑公司盈利水平。具体来看：VLCC 市场经历了去年的疲软之后，市场形势较好，上半年波罗的海油轮 TD3 指数平均为 WS88.8 点，TCE 为 47,500 美元/天，较去年同期增加 66.5%；国际成品油运输市场依然低迷，MR 油轮 TC7 线市场平均 TCE 为 8,790 美元/天，较去年同期下降 21%；特种品运输市场价格呈现先扬后抑的走势，在经历一季度的波峰之后，运价在二季度有所下滑。上半年，公司 VLCC 船队平均 TCE 为 44,362 美元/天，较去年同期增长了 30.63%，由于船期集中、踩点不高和规模欠缺等原因，略低于市场平均水平；MR 船队平均 TCE 为 14,658 美元/天，较去年同期减少 11.39%，由于公司 MR 船队为内外贸兼营，所以经营情况优于市场平均水平。

在油运市场逐步回暖的情况下，公司进一步加大市场开发力度，稳步提升市场份额。一是有效落实船队经营布局调整，争抢市场份额。报告期，公司针对国内原油运输市场运价较为稳定的局面，果断加大运力投入，大力争揽国内货源，获得较好的运输收益；同时，加大中东、印度等新市场的开发力度，有效的开拓了国际市场，公司的国际市场认同度得到进一步提高。二是继续加强与国内外大客户的合作，新签、续签了一系列原油、成品油以及特种品 COA 合同，进一步稳固了原有的市场。

2、面临的形势和风险分析

随着世界经济的企稳反弹，全球石油消费需求在去年萎缩之后，今年以来缓步回升。单壳油轮淘汰大限的临近，加速了全球油轮的拆解进程，油轮船队规模增速较去年同期大幅减缓。在运输需求上升以及油轮船队规模增长低于预期的影响下，原油运输市场明显回暖。

2010 年下半年油运市场仍存在一定的不确定因素。宏观经济由于受到欧洲债务危机影响，二次探底的压力依然存在，随着欧洲国家出台政策的具体化和明晰化，欧债危机的影响低于预期，原油需求将有所增长，中国、印度等国家对原油运输的需求依然强劲，为运价指数回暖提供了支持。但近期 VLCC 新船交付量的加大以及储油船的释放，将会在短期内对原油运价造成一定的冲击。国际成品油运输市场还在低位徘徊，国内运输市场运价相对稳定。

下半年公司将有 10 艘船舶计划交付，新增运力 112 万载重吨，其中 VLCC3 艘，MR4 艘，化学品船 2 艘，沿海油轮 1 艘。2011-2012 年间，公司还将有 11 艘各类船舶交付，资金需求量较大，下半年定向增发计划的顺利实施将有效缓解公司资金面的状况。

3、下半年工作重点

(1) 持之以恒防风险。一是进一步推进内部控制与全面风险管理体系建设，力争下半年在公司内部全面运行；二是加大对航运、船舶、利率等市场的研究力度，密切关注市场动态，防患未然；三是深入持久的做好防碰撞、防污染、防海盗和防恐怖工作，有效完成季节性安全工作；四是加大商务风险控制力度，减少商务风险对公司效益可能造成的冲击和负面影响。

(2) 群策群力保效益。一是加强对市场的跟踪和研究，适时调整优化经营策略；二是在稳定执行原有 COA 合同的基础上，积极推进与大石油公司的合作，寻机争取签订长期稳定的合作协议；三是努力扩大国内沿海原油运输市场份额，特别是国内海洋油的运输份额；四是把握好市场时机，进一步推进租船经营。

(3) 抢抓机遇促发展。一是结合市场及宏观经济形势，加大研究力度，制定并完善“十二五规划”；二是继续推进定向增发工作，力争在下半年顺利实施发行，有效的降低财务风险。

(4) 精益求精抓管理。一是进一步完善“船队化”管理模式，逐步探索建立具有长航油运特色的船舶管理模式；二是坚持对标国际先进管理水平，扎实推进 TMSA2 建设和石油公司检查工作，力争下半年 TMSA2 达到 3.0 分、石油公司检查有效率保持在 80%以上；三是突出重点，创新思路，深化成本控制工作，特别是要研究完善集中采购措施，优化重点项目采购流程，提高采购效率，降低采购成本；四是落实好下半年 10 艘新增运力的交付工作，严格监控、确保质量。

(二) 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: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 | 2,136,932,474.26 | 1,784,373,142.45 | 15.23 | 40.69 | 33.56 | 增加 4.54 个百分点 |
| 分产品 | | | | | | |
| 石油运输 | 1,885,681,521.34 | 1,569,825,675.53 | 15.60 | 45.97 | 38.51 | 增加 4.57 个百分点 |
| 化工品运输 | 156,781,083.35 | 133,772,138.59 | 12.11 | 20.99 | 13.43 | 增加 5.25 个百分点 |
| 液化气运输 | 46,071,998.59 | 39,453,726.91 | 11.03 | -13.17 | -1.42 | 减少 10.21 个百分点 |
| 沥青运输 | 48,397,870.98 | 41,321,601.42 | 14.57 | 8.97 | -7.44 | 增加 15.08 个百分点 |

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年同期增减 (%) |
|------|------------------|-----------------|
| 内贸航线 | 816,972,548.36 | 40.83 |
| 外贸航线 | 1,319,959,925.90 | 40.60 |
| 合计 | 2,136,932,474.26 | 40.69 |

3、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

报告期，公司运输业务综合毛利率约为 15.23%，较上年同期的 10.69%增加了 4.54 个百分点，其原因主要是：

1. VLCC 市场运价较去年的低谷已有所回升，上半年运价基本保持稳定；
2. 公司加大国内市场的运力投放和揽货力度。

4、公司在经营中出现的问题与困难

一是国际成品油市场依然处于低位。上半年由于运力投入较多，国际成品油市场运价持续在低位徘徊；同时由于新增运力的投入运营，使公司船舶折旧、燃油费用、港口使费等刚性成本上升。

二是国内成品油市场船效下降。一季度受强冷空气及沿海港口冰冻、风、雾的影响导致船舶港口作业不顺，二季度国内成品油市场转入淡季，生产组织难度加大，船舶压港现象较为突出，成品油运输船队营运效率有所下降。

(三) 公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、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 | 长江之荣 | 9,900 万美元 | 下水 | |
| 2 | 长江之耀 | 9,900 万美元 | 开工 | |
| 3 | 长江之祥 | 12,000 万美元 | 开工 | |
| 4 | 长江之瑞 | 12,000 万美元 | 签订合同 | |
| 5 | 长航珍珠 | 3,669 万美元 | 完工 | |
| 6 | 长航玛瑙 | 3,669 万美元 | 下水 | |
| 7 | 长航成功 | 4,000 万美元 | 完工 | |
| 8 | 长航飞跃 | 4,000 万美元 | 下水 | |
| 9 | 长航琥珀 | 4,000 万美元 | 上船台 | |
| 10 | 长航碧玉 | 4,000 万美元 | 上船台 | |
| 11 | 宁化 421 | 12,266 | 完工 | |
| 12 | 宁化 422 | 12,266 | 下水 | |
| 13 | 宁化 423 | 12,266 | 上船台 | |
| 14 | 宁化 424 | 12,266 | 开工 | |
| 15 | 长兴洲 | 24,490 | 下水 | |
| 16 | 长旺洲 | 24,490 | 上船台 | |
| 17 | 长安洲 | 24,490 | 开工 | |
| 18 | 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。

(四) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

预计 2010 年年初至下一报告期期末的累计净利润与上年同期相比将大幅增加，主要原因是：

- 1、公司运力较上年同期有了较大幅度的增长；
- 2、原油运输市场运价较去年有所回升，油运价格较为稳定。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

本公司按照《公司法》、《证券法》等法律法规和中国证监会、上海证券交易所的有关要求，建立了较为完善的公司治理结构和公司治理制度。

报告期内，经第六届董事会第九次会议审议通过，董事会成立了风险管理委员会，进一步完善了公司治理结构，提高了公司控制风险的能力。

经第六届董事会第十次会议审议通过，公司制定了《内幕信息知情人管理制度》、《外部信息使用人管理制度》和《年报信息披露重大差错责任追究制度》，进一步提高了公司的规范运作水平，增强了信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性。

(二) 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、延续到本报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，提出上诉。2010年3月19日，新加坡上诉庭终审判决未维持高等法院判决，新加坡上诉庭认为租家在长航油运（新加坡）有限公司撤船后未及时、合理地在市场上寻找替代船，由此造成的贸易损失不应由长航油运（新加坡）有限公司承担，因此长航油运（新加坡）有限公司仅需赔偿直接损失399,500.00美元及利息合计464,194.80美元，多付款项1,645,343.70美元将于近期收回。

（三）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期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）报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

（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 | 后勤保障服务 | 协议价 | 3,235,000.00 | 100 |
| | | 购买商品 | 物料费 | 市场价 | 3,783,145.55 | 33.88 |
| | | 购买商品 | 代供通导配件、船舶配件 | 市场价 | 10,089,059.25 | 49.24 |
| | | 接受劳务 | 船舶修理费 | 市场价 | 593,417.95 | 1.12 |
| | | 购买商品 | 劳动保护费 | 市场价 | 720,599.15 | 28.65 |
| | | 接受劳务 | 办公楼综合服务费 | 协议价 | 2,500,049.00 | 92.68 |
| | | 接受劳务 | 送供服务 | 协议价 | 2,346,683.94 | 100 |
| | | 接受劳务 | 其他后勤保障服务费 | 协议价 | 1,265,000.00 | 100 |
| | | 接受劳务 | 船员培训及管理费 | 市场价 | 897,355.00 | 67.73 |
| 南京长航物资公司 | 母公司的全资子公司 | 购买商品 | 燃料 | 市场价 | 17,944,211.84 | 2.36 |
| | | 购买商品 | 润料 | 市场价 | 13,682,712.08 | 50.84 |
| 南京油运代理公司 | 母公司的全资子公司 | 接受劳务 | 委托代理费 | 协议价 | 1,309,371.45 | 6.89 |
| 上海长油船务代理公司 | 母公司的控股子公司 | 接受劳务 | 委托代理费 | 协议价 | 34,000.00 | 0.18 |
| 舟山长油代理公司 | 母公司的控股子公司 | 接受劳务 | 委托代理费 | 协议价 | 599,600.00 | 3.16 |
| 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 | 委托代理费 | 协议价 | 566,298.55 | 2.98 |
| 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 | 197,328.00 | 7.32 |
| 中石化长江燃料有限公司 | 集团兄弟公司 | 购买商品 | 燃料 | 市场价 | 64,340,492.07 | 8.46 |

| | | | | | | |
|------------|--------|------|-------|-----|----------------|-------|
| 长航引航中心 | 集团兄弟公司 | 接受劳务 | 引航费 | 市场价 | 400,000 | 3.76 |
| 中国船务代理有限公司 | 集团兄弟公司 | 接受劳务 | 委托代理费 | 市场价 | 2,500,000 | 13.17 |
| 合计 | | | | / | 127,004,323.83 | |

本公司与控股股东及集团兄弟公司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。公司充分利用控股股东完善的后勤保障系统、员工管理系统的优势，中长燃的油品供应价格优势，长航引航中心的引航优势，中国船代的市場优势，可以避免重复建设，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，公司与关联方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、股权转让的重大关联交易

报告期内公司无资产、股权转让的重大关联交易事项。

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 2010 年 6 月 30 日公司已累计支付造船款 35,282 万元，本期支付造船款 8,302 万元。

(六) 重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

单位：元 币种：人民币

| 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 |
| 本公司 | 埃克森美孚石油公司 | “龙洲”轮 | 2009 年 4 月 30 日 | 否 |
| 本公司 | 南京中港船业有限公司 | “宁化 406 轮” | 2010 年 4 月 20 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 |
| 国银金融租赁有限公司 | 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。2009 年，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。报告期内该船期满退租。

③租出船舶：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 2009 年 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。

④租出船舶：2010年4月20日公司将“宁化 406”轮光租给南京中港船业有限公司，租期为 48 个月，租金总额为人民币 600 万元。

⑤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。

⑥售后回租：公司将“白鹭洲”轮出售给国银金融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。

2、担保情况

单位：万元 币种：人民币

| 公司对子公司的担保情况 | |
|--------------------------------------|--------|
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | 0 |
| 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（%） | 7.63% |
| 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，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

本报告期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 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。

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 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。

③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。

④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。

⑤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。

⑥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。

⑦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 | 已交船 |
| 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,公司分别与上海盈泰石化、金山石化以及国际化工巨头沙特沙比克上海公司等大客户签署化工品COA合同;分别与中石化销售公司华北分公司、上海盈泰石化等大客户续签成品油COA合同,合同年运量总计约200万吨;与中国航空煤油集团公司续签了每月1+1的航煤COA合同;与中石化各炼厂签署原油运输长期协议,合同年运量约550万吨。

(4) 日常关联交易协议

①公司与控股股东南京长江油运公司签订了《日常关联交易协议》,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。2010年上述交易总额约为8,260万元,协议有效期自2010年1月1日至2010年12月31日。

②公司与中石化长江燃料有限公司(以下简称“中长燃”)签订《油品关联交易协议》,中长燃在具备供应条件的区域内为公司供应所需的船舶燃油。2010年上述交易总额约为9,432万元,协议有效期自2010年1月1日至2010年12月31日。

③公司与长航引航中心预计了引航业务量,根据2010年度预算业务量,参照国内外船舶引航价格,预计交易总额为60万元。

④公司与中国船务代理有限公司根据2010年度预算业务量,参照国内外船舶代理价格,预计交易总额为500万元。

(七) 承诺事项履行情况

1、公司、持股5%以上股东及其实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺及其履行情况

| 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 |
| 重大资产重组时所作承诺 | 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 |

2、截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

3、截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:元 币种:人民币

| | |
|-------------|---|
| 是否改聘会计师事务所： | 否 |
|-------------|---|

2010 年 5 月 21 日，公司 2009 年度股东大会审议通过了《关于续聘公司审计机构的议案》。为了保持外部审计业务的延续性，本公司续聘中瑞岳华会计师事务所有限公司为外部审计机构。

(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

本报告期公司及其董事、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) 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

本报告期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 2009 年度业绩预减公告 | 《中国证券报》B03 版、 《上海证券报》B6 版 | 2010 年 1 月 7 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。 |
| 长航油运关于控股股东获得中国证监会核准豁免要约收购义务批复的公告 | 《中国证券报》C07 版、 《上海证券报》B28 版 | 2010 年 2 月 5 日 | |
| 长航油运第六届董事会第九次会议决议公告 | 《中国证券报》D028 版、 《上海证券报》B35 版 | 2010 年 2 月 9 日 | |
| 长航油运第六届监事会第七次会议决议公告 | 《中国证券报》D028 版、 《上海证券报》B35 版 | 2010 年 2 月 9 日 | |
| 长航油运 2010 年度日常关联交易公告 | 《中国证券报》D028 版、 《上海证券报》B35 版 | 2010 年 2 月 9 日 | |
| 长航油运关于会计估计变更的公告 | 《中国证券报》D028 版、 《上海证券报》B35 版 | 2010 年 2 月 9 日 | |
| 长航油运关于南京长江油运公司延期提交豁免要约收购申请补正材料的公告 | 《中国证券报》B02 版、 《上海证券报》B215 版 | 2010 年 3 月 29 日 | |
| 长航油运第六届董事会第十次会议决议公告 | 《中国证券报》D060 版、 《上海证券报》B71 版 | 2010 年 4 月 9 日 | |
| 长航油运对外投资公告 | 《中国证券报》D060 版、 《上海证券报》B71 版 | 2010 年 4 月 9 日 | |
| 长航油运关于召开 2009 年度股东大会的通知 | 《中国证券报》D108 版、 《上海证券报》B143 版 | 2010 年 4 月 28 日 | |
| 长航油运关于公司高管买入公司股票的公告 | 《中国证券报》B003 版、 《上海证券报》14 版 | 2010 年 5 月 17 日 | |
| 04 长航债 2010 年付息公告 | 《中国证券报》B010 版、 | 2010 年 5 月 20 日 | |

| | | | |
|----------------------|-------------------------------|-----------------|--|
| | 《上海证券报》B22 版 | | |
| 长航油运 2009 年度股东大会决议公告 | 《中国证券报》B007 版、 《上海证券报》11 版 | 2010 年 5 月 22 日 | |

七、财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表

2010 年 6 月 30 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 | (六)、1 | 1,284,223,430.93 | 1,163,716,986.95 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | (六)、2 | 25,820,500.00 | 20,000,000.00 |
| 应收账款 | (六)、3 | 384,214,989.70 | 334,442,220.46 |
| 预付款项 | (六)、5 | 2,631,160,418.05 | 2,395,351,870.31 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | (六)、4 | 34,410,046.98 | 29,992,092.13 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | (六)、6 | 215,024,451.35 | 193,789,817.90 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 4,574,853,837.01 | 4,137,292,987.75 |
| 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 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | (六)、7 | 7,692,263,167.02 | 7,122,175,979.30 |
| 在建工程 | (六)、8 | 3,101,168,377.84 | 2,758,475,077.80 |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | (六)、9 | 7,321,080.42 | |

| | | | |
|---------------|--------|--------------------------|--------------------------|
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | (六)、10 | 3,844.12 | 7,110.82 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | (六)、11 | 1,082,510.68 | 1,082,510.68 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 10,801,838,980.08 | 9,881,740,678.60 |
| 资产总计 | | 15,376,692,817.09 | 14,019,033,666.35 |
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | (六)、12 | 672,570,736.00 | 477,974,000.00 |
| 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 | (六)、13 | 229,453,576.55 | 288,624,659.36 |
| 预收款项 | (六)、14 | 12,718,872.00 | 267,948,099.78 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | (六)、15 | 5,822,846.46 | 9,665,378.55 |
| 应交税费 | (六)、16 | 6,479,477.85 | 28,290,898.11 |
| 应付利息 | (六)、17 | 4,162,195.39 | 36,192,268.59 |
| 应付股利 | (六)、18 | 143,826.35 | 143,826.35 |
| 其他应付款 | (六)、19 | 13,230,860.61 | 11,387,870.31 |
| 应付分保账款 | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | (六)、21 | 656,351,800.00 | 1,302,536,400.00 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 1,600,934,191.21 | 2,422,763,401.05 |
| 非流动负债: | | | |
| 长期借款 | (六)、22 | 7,063,291,450.00 | 5,268,801,300.00 |
| 应付债券 | (六)、23 | 1,000,000,000.00 | 1,000,000,000.00 |

| | | | |
|-------------------|--------|--------------------------|--------------------------|
| 长期应付款 | (六)、24 | 944,517,520.00 | 672,005,791.89 |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | (六)、20 | 3,163,230.32 | 3,212,114.30 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | (六)、25 | 285,034,647.34 | 282,446,036.38 |
| 非流动负债合计 | | 9,296,006,847.66 | 7,226,465,242.57 |
| 负债合计 | | 10,896,941,038.87 | 9,649,228,643.62 |
| 股东权益： | | | |
| 股本 | (六)、26 | 1,610,660,670.00 | 1,610,660,670.00 |
| 资本公积 | (六)、27 | 1,493,680,773.94 | 1,493,680,773.94 |
| 减：库存股 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | (六)、28 | 333,192,716.70 | 333,192,716.70 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | (六)、29 | 1,061,461,032.91 | 945,704,945.30 |
| 外币报表折算差额 | | -41,624,265.34 | -36,177,920.68 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 4,457,370,928.21 | 4,347,061,185.26 |
| 少数股东权益 | | 22,380,850.01 | 22,743,837.47 |
| 所有者权益合计 | | 4,479,751,778.22 | 4,369,805,022.73 |
| 负债和所有者权益总计 | | 15,376,692,817.09 | 14,019,033,666.35 |

公司法定代表人：刘锡汉

主管会计工作负责人：吴建石

会计机构负责人：孙志龙

母公司资产负债表

2010 年 6 月 30 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 | | 861,945,882.17 | 766,202,917.91 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 23,320,500.00 | 20,000,000.00 |
| 应收账款 | (十二)、1 | 195,528,487.36 | 210,360,890.82 |
| 预付款项 | | 12,014,325.37 | 7,999,500.93 |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | (十二)、2 | 2,026,207,359.19 | 1,978,825,519.36 |
| 存货 | | 118,859,323.68 | 103,746,747.69 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 3,237,875,877.77 | 3,087,135,576.71 |
| 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 | (十二)、3 | 1,570,355,678.22 | 1,325,710,413.29 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 6,159,620,202.70 | 5,917,841,033.39 |
| 在建工程 | | 2,841,534,825.98 | 2,416,221,577.87 |
| 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 | 628,268.00 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 10,572,138,974.90 | 9,660,401,292.55 |
| 资产总计 | | 13,810,014,852.67 | 12,747,536,869.26 |

| | | | |
|------------------|--|--------------------------|--------------------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 196,936,100.00 | 204,846,000.00 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 104,429,344.36 | 139,796,311.40 |
| 预收款项 | | 2,075,856.21 | 1,411,519.21 |
| 应付职工薪酬 | | 1,693,796.58 | 7,041,101.94 |
| 应交税费 | | 376,410.03 | 24,122,673.59 |
| 应付利息 | | 3,541,700.00 | 35,466,968.82 |
| 应付股利 | | 143,826.35 | 143,826.35 |
| 其他应付款 | | 42,031,409.19 | 44,515,450.71 |
| 一年内到期的非流动负债 | | 615,770,000.00 | 1,261,880,000.00 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 966,998,442.72 | 1,719,223,852.02 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 6,684,532,500.00 | 4,913,136,000.00 |
| 应付债券 | | 1,000,000,000.00 | 1,000,000,000.00 |
| 长期应付款 | | 652,678,582.17 | 672,005,791.89 |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | 2,513,072.00 | 2,513,072.00 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | 267,314,998.72 | 282,446,036.38 |
| 非流动负债合计 | | 8,607,039,152.89 | 6,870,100,900.27 |
| 负债合计 | | 9,574,037,595.61 | 8,589,324,752.29 |
| 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 | 328,786,349.48 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 571,840,139.33 | 494,074,999.24 |
| 股东权益合计 | | 4,235,977,257.06 | 4,158,212,116.97 |
| 负债和股东权益总计 | | 13,810,014,852.67 | 12,747,536,869.26 |

公司法定代表人：刘锡汉

主管会计工作负责人：吴建石

会计机构负责人：孙志龙

合并利润表

2010 年 1—6 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 | | 2,153,297,276.69 | 1,532,422,211.45 |
| 其中：营业收入 | (六)、30 | 2,153,297,276.69 | 1,532,422,211.45 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 2,005,431,715.23 | 1,504,863,524.38 |
| 其中：营业成本 | (六)、30 | 1,792,682,096.70 | 1,342,428,507.78 |
| 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 | (六)、31 | 27,988,020.60 | 21,171,533.59 |
| 销售费用 | | 7,049,141.48 | 18,784,320.09 |
| 管理费用 | | 40,643,983.28 | 49,227,857.19 |
| 财务费用 | | 137,068,473.17 | 73,376,120.54 |
| 资产减值损失 | (六)、33 | | -124,814.81 |
| 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） | (六)、32 | | -2,672,798.34 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | -2,672,798.34 |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | | 147,865,561.46 | 24,885,888.73 |
| 加：营业外收入 | (六)、34 | 128,300.00 | 21,522,798.92 |
| 减：营业外支出 | (六)、35 | 149,094.49 | 325,272.74 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | 214,847.59 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | 147,844,766.97 | 46,083,414.91 |
| 减：所得税费用 | (六)、36 | 32,451,666.82 | 26,911,317.53 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | | 115,393,100.15 | 19,172,097.38 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 115,756,087.61 | 19,612,887.67 |

| | | | |
|------------------|--------|----------------|---------------|
| 少数股东损益 | | -362,987.46 | -440,790.29 |
| 六、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | | 0.0719 | 0.0122 |
| （二）稀释每股收益 | | 0.0719 | 0.0122 |
| 七、其他综合收益 | （六）、38 | -5,446,344.66 | -231,071.86 |
| 八、综合收益总额 | | 109,946,755.49 | 18,941,025.52 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 110,309,742.95 | 19,381,815.81 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | -362,987.46 | -440,790.29 |

公司法定代表人：刘锡汉

主管会计工作负责人：吴建石

会计机构负责人：孙志龙

母公司利润表

2010 年 1—6 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 | (十二)、4 | 1,135,415,551.34 | 825,190,922.04 |
| 减：营业成本 | (十二)、4 | 845,969,202.30 | 630,520,861.95 |
| 营业税金及附加 | | 21,566,374.99 | 15,797,014.83 |
| 销售费用 | | 7,049,141.48 | 18,439,274.86 |
| 管理费用 | | 27,598,010.68 | 22,004,025.30 |
| 财务费用 | | 129,607,615.02 | 61,693,232.04 |
| 资产减值损失 | | | |
| 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） | (十二)、5 | | -2,672,798.34 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | -2,672,798.34 |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | | 103,625,206.87 | 74,063,714.72 |
| 加：营业外收入 | | 128,300.00 | 16,433,022.33 |
| 减：营业外支出 | | 66,653.41 | 215,051.00 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | 214,847.59 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | 103,686,853.46 | 90,281,686.05 |
| 减：所得税费用 | | 25,921,713.37 | 22,570,421.51 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | | 77,765,140.09 | 67,711,264.54 |
| 五、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | | 0.0483 | 0.0420 |
| （二）稀释每股收益 | | 0.0483 | 0.0420 |
| 六、其他综合收益 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 77,765,140.09 | 67,711,264.54 |

公司法定代表人：刘锡汉

主管会计工作负责人：吴建石

会计机构负责人：孙志龙

合并现金流量表

2010 年 1—6 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 | | 2,100,628,760.38 | 1,535,300,965.90 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 处置交易性金融资产净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 收到的税费返还 | | 249,879.84 | 7,520,036.56 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | (六)、39 | 9,759,956.96 | 18,642,229.38 |
| 经营活动现金流入小计 | | 2,110,638,597.18 | 1,561,463,231.84 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 1,311,657,614.92 | 810,981,355.96 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 176,482,807.53 | 163,218,160.35 |
| 支付的各项税费 | | 93,698,833.41 | 90,705,325.37 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | (六)、39 | 497,730,526.10 | 437,718,214.78 |
| 经营活动现金流出小计 | | 2,079,569,781.96 | 1,502,623,056.46 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 31,068,815.22 | 58,840,175.38 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 16,932,785.37 | 18,671,749.84 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |

| | | | |
|---------------------------|--------|-------------------|------------------|
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 16,932,785.37 | 18,671,749.84 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 1,025,028,879.90 | 701,660,130.89 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 1,025,028,879.90 | 701,660,130.89 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -1,008,096,094.53 | -682,988,381.05 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 2,413,580,865.95 | 847,515,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | (六)、39 | 57,881,600.00 | 700,000,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 2,471,462,465.95 | 1,547,515,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 1,066,286,100.00 | 993,748,489.35 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 251,700,108.65 | 407,390,652.33 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | (六)、39 | 55,259,021.74 | 816,765.88 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 1,373,245,230.39 | 1,401,955,907.56 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 1,098,217,235.56 | 145,559,092.44 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -683,512.27 | 540,980.33 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 120,506,443.98 | -478,048,132.90 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 1,163,716,986.95 | 1,451,888,885.61 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 1,284,223,430.93 | 973,840,752.71 |

公司法定代表人：刘锡汉

主管会计工作负责人：吴建石

会计机构负责人：孙志龙

母公司现金流量表

2010 年 1—6 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 | | 1,104,254,419.44 | 770,839,076.61 |
| 收到的税费返还 | | | 5,147,894.00 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 208,033,884.45 | 24,376,316.84 |
| 经营活动现金流入小计 | | 1,312,288,303.89 | 800,363,287.45 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 699,040,205.21 | 499,889,646.20 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 91,278,157.18 | 76,730,246.14 |
| 支付的各项税费 | | 75,409,052.87 | 76,692,112.63 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 201,729,977.37 | 128,593,424.29 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,067,457,392.63 | 781,905,429.26 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 244,830,911.26 | 18,457,858.19 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 1,927.40 | 18,671,749.84 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 1,927.40 | 18,671,749.84 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 988,832,721.90 | 671,819,410.91 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 988,832,721.90 | 671,819,410.91 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -988,830,794.50 | -653,147,661.07 |
| 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 | | 2,173,292,900.00 | 774,015,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | 700,000,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 2,173,292,900.00 | 1,474,015,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 1,053,976,500.00 | 982,465,239.35 |

| | | | |
|---------------------------|--|-------------------------|-------------------------|
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 241,025,329.68 | 393,174,543.24 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 38,152,478.70 | 475,435.88 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 1,333,154,308.38 | 1,376,115,218.47 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 840,138,591.62 | 97,899,781.53 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -395,744.12 | -120,089.74 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 95,742,964.26 | -536,910,111.09 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 766,202,917.91 | 1,151,695,001.27 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 861,945,882.17 | 614,784,890.18 |

公司法定代表人：刘锡汉

主管会计工作负责人：吴建石

会计机构负责人：孙志龙

合并所有者权益变动表

2010 年 1—6 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 | | | | | | | 少数股东权益 | 股东权益合计 |
|-----------------------|------------------|------------------|-----------|----------------|------------------|----------------|---------------|------------------|--------|
| | 归属于母公司股东权益 | | | | | | | | |
| | 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 | 1,493,680,773.94 | | 333,192,716.70 | 945,704,945.30 | -36,177,920.68 | 22,743,837.47 | 4,369,805,022.73 | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 1,610,660,670.00 | 1,493,680,773.94 | | 333,192,716.70 | 945,704,945.30 | -36,177,920.68 | 22,743,837.47 | 4,369,805,022.73 | |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | 115,756,087.61 | -5,446,344.66 | -362,987.46 | 109,946,755.49 | |
| （一）净利润 | | | | | 115,756,087.61 | | -362,987.46 | 115,393,100.15 | |
| （二）其他综合收益 | | | | | | -5,446,344.66 | | -5,446,344.66 | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | 115,756,087.61 | -5,446,344.66 | -362,987.46 | 109,946,755.49 | |
| （三）股东投入和减少资本 | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入资本 | | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入股东权益的金额 | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | |
| 2. 对股东的分配 | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | |
| （五）股东权益内部结转 | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,610,660,670.00 | 1,493,680,773.94 | | 333,192,716.70 | 1,061,461,032.91 | -41,624,265.34 | 22,380,850.01 | 4,479,751,778.22 | |

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 上年同期金额 | | | | | | | |
|------------------------------|------------------|------------------|-------|----------------|------------------|----------------|---------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 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 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 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)股东投入和减少资本 | | | | | | | -6,728,080.32 | -6,728,080.32 |
| 1. 股东投入资本 | | | | | | | | |
| 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. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对股东的分配 | | | | | -161,066,067.00 | | | -161,066,067.00 |
| 4. 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 | | | | | | | | |
| (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 | 1,493,680,773.94 | | 333,192,716.70 | 945,704,945.30 | -36,177,920.68 | 22,743,837.47 | 4,369,805,022.73 |

法定代表人：刘锡汉

主管会计工作负责人：吴建石

会计机构负责人：孙志龙

母公司所有者权益变动表

2010 年 1—6 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 | 1,610,660,670.00 | 1,724,690,098.25 | | 328,786,349.48 | 494,074,999.24 | 4,158,212,116.97 |
| 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 | | 328,786,349.48 | 494,074,999.24 | 4,158,212,116.97 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | 77,765,140.09 | 77,765,140.09 |
| （一）净利润 | | | | | 77,765,140.09 | 77,765,140.09 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | 77,765,140.09 | 77,765,140.09 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | |
| 1. 股东投入资本 | | | | | | |
| 2. 股份支付计入股东权益的金额 | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | |
| 3. 对股东的分配 | | | | | | |
| 4. 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 | | | | | | |
| (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 | 571,840,139.33 | 4,235,977,257.06 |

单位:元 币种:人民币

| 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 | 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) 所有者投入和减少资本 | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | |
| 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 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | |

| | | | | | | |
|---------------------|------------------|------------------|--|----------------|-----------------|------------------|
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | -161,066,067.00 | -161,066,067.00 |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | |
| 4. 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 |

法定代表人：刘锡汉

主管会计工作负责人：吴建石

会计机构负责人：孙志龙

(二) 公司概况

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 2010 年 6 月 30 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、化工产品、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 8 月 16 日已经公司董事会批准报出。

(三) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、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。

2、遵循企业会计准则的声明：

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、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。

3、会计期间：

会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币：

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下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。

6、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。

7、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。

8、外币业务和外币报表折算：

（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。

9、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。

10、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:

| | |
|----------------------|--|
| 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。 |
| 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:

| | | |
|----------------------|---|-------------|
| 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 | |
| 根据信用风险特征组合确定的计提方法 | | |
| 账龄分析法 | | |
| 账龄分析法 | | |
| 账龄 | 应收账款计提比例说明 | 其他应收款计提比例说明 |
| <6 个月 | 0% | 0% |
| 6 个月-1 年 (含 1 年, 下同) | 10% | 10% |
| 1-2 年 | 40% | 40% |
| 2-3 年 | 70% | 70% |
| 3-4 年 | 100% | 100% |
| 4-5 年 | 100% | 100% |
| 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, 单独进行减值测试, 有 | |

| | |
|--|---|
| | <p>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计算确定减值损失,计提坏账准备。</p> |
|--|---|

11、存货:

(1) 存货的分类

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) 发出存货的计价方法

其他

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) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日,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

其他

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

1) 低值易耗品

一次摊销法

2) 包装物

一次摊销法

12、长期股权投资:

(1) 初始投资成本确定

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) 后续计量及损益确认方法

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) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。重大影响的确定依据主要包括：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。

13、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。

14、固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法：

| 类别 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|---------|---------|----------|---------|
| 房屋及建筑物 | 40 | 5 | 2.38 |
| 机器设备 | 5 | 5 | 19 |
| 运输船舶 | 22 | 按废钢市场价确定 | |
| 其他运输设备 | 6 | 5 | 15.83 |
| 办公设备 | 5 | 5 | 19 |
| 通讯及其他设备 | 5 | 5 | 19 |

(3) 固定资产的减值测试方法、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。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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。

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。

15、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。

16、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。

17、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。

18、长期待摊费用：

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。

19、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。

20、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。

21、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。

22、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。

23、经营租赁、融资租赁：

(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。

24、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

单位：元 币种：人民币

| 会计估计变更的内容和原因 | 审批程序 | 受影响的报表项目名称 | 影响金额 |
|--|----------------------------------|------------|----------------|
| 会计估计变更的内容为固定资产预计使用年限及残值率的变更。1、折旧年限的变更：将船舶类固定资产折旧年限由原来的 18 年调整为 22 年，二手船按尚可使用年限为折旧期限，但尚可使用年限与已使用年限之和不得超过强制检验年限。将固定资产分类及折旧年限表中房屋建筑物、办公设备、通讯及其他设备折旧年限由区间规定，调整为按固定年限规定；同时，对按固定年限计提折旧的固定资产折旧年限进行了适当 | 公司 2010 年 2 月 6 日第六届董事会第九次会议审议通过 | 固定资产、未分配利润 | 102,991,396.67 |

| | | | |
|---|---|-------------------------|----------|
| <p>调整。2、船舶类资产净残值的变更：将船舶类资产净残值按原值的 5%计算调整为按船舶轻吨和废钢价计算确定。废钢价格，根据 12 月 31 日市场废钢平均价格确定。会计估计变更的原因为中国外运长航集团有限公司统一重要会计估计。</p> | | | |
| <p>会计估计变更的内容为应收款项坏账计提账龄区间、计提比例的变更。1、账龄区间的变更：将应收款项坏账计提账龄由原 5 个区间划分为 7 个区间，将原 1 年以内（含 1 年）划分为 6 个月以内和 6 个月至 1 年（含 1 年）两个区间、3 至 5 年划分为 3 至 4 年和 4 至 5 年两个区间。2、计提比例的变更：将原 1 年以内不计提坏账准备变更为 6 个月以下不计提、6 个月至 1 年（含 1 年）计提比例为 10%；1 至 2 年计提比例由 20% 变更为 40%；2 至 3 年计提比例由 50% 变更为 70%，3 至 5 年计提比例由 80% 变更为 100%。会计估计变更的原因为中国外运长航集团有限公司统一重要会计估计。</p> | <p>公司 2010 年 2 月 6 日第六届董事会第九次会议审议通过</p> | <p>应收账款、其他应收款、未分配利润</p> | <p>0</p> |

25、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(四) 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% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25% |
| 教育费附加 | 应交流转税 | 3% |
| 地方教育费附加 | 应交流转税 | 1% |

公司企业所得税税率为 25%，纳入合并范围的子公司除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%。

(五) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

| 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 |
|----------------|-------|-----|------|----------|---------|----------|---------------------|
| 长航油运(香港)有限公司 | 全资子公司 | 香港 | 运输 | 3,384.70 | 散装化学品运输 | 3,384.70 | |
| 南京长航油运海员服务有限公司 | 全资子公司 | 南京 | 船员租赁 | 500 | 提供海员劳务等 | 500 | |

| 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 |
|----------------|---------|----------|--------|--------|----------------------|---|
| 长航油运(香港)有限公司 | 100 | 100 | 是 | | | |
| 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

单位:万元 币种:人民币

| 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 |
|---------------|-------|-----|------|----------------|-----------|----------------|---------------------|
| 南京扬洋化工工贸有限公司 | 全资子公司 | 南京 | 运输 | 34,125.48 | 散装化学品运输 | 34,125.48 | |
| 南京扬洋东一海运有限公司 | 控股子公司 | 南京 | 运输 | 600 万美元 | 化学品、危险品运输 | 600 万美元 | |
| 长航油运(新加坡)有限公司 | 全资子公司 | 新加坡 | 运输 | 17953.3518 万新元 | 油品运输 | 12630.1877 万美元 | |
| 南京石油运输有限公司 | 全资子公司 | 南京 | 运输 | 3,264.30 | 石油化工制品运输 | 3,264.30 | |
| 南京长江液化气运贸有限公司 | 全资子公司 | 南京 | 运输 | 6,261.48 | 液化气运输 | 6,261.48 | |

| 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 |
|---------------|----------|-----------|--------|----------|----------------------|---|
| 南京扬洋化工贸易有限公司 | 100 | 100 | 是 | | | |
| 南京扬洋东一海运有限公司 | 51 | 51 | 是 | 2,238.09 | | |
| 长航油运(新加坡)有限公司 | 100 | 100 | 是 | | | |
| 南京石油运输有限公司 | 100 | 100 | 是 | | | |
| 南京长江液化气运贸有限公司 | 100 | 100 | 是 | | | |

(六) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 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： | / | / | 113,564.11 | / | / | 28,489.87 |
| 人民币 | / | / | 113,546.45 | / | / | 28,472.12 |
| 美元 | 2.6 | 6.7909 | 17.66 | 2.60 | 6.8282 | 17.75 |
| 银行存款： | / | / | 1,284,109,866.82 | / | / | 1,163,688,497.08 |
| 人民币 | / | / | 834,990,432.15 | / | / | 772,950,475.61 |
| 美元 | 65,355,291.20 | 6.7909 | 443,821,247.01 | 57,175,571.71 | 6.8282 | 390,406,238.75 |
| 新加坡元 | 1,104,071.51 | 4.7988 | 5,298,187.66 | 68,206.16 | 4.8644 | 331,782.72 |
| 合计 | / | / | 1,284,223,430.93 | / | / | 1,163,716,986.95 |

2、应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 25,820,500.00 | 20,000,000.00 |
| 合计 | 25,820,500.00 | 20,000,000.00 |

3、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-------------|----------------|--------|------|--------|----------------|--------|------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大的应收账款 | 309,286,971.90 | 80.50 | | | 258,332,522.17 | 77.24 | | |
| 其他不重大应收账款 | 74,928,017.80 | 19.50 | | | 76,109,698.29 | 22.76 | | |
| 合计 | 384,214,989.70 | / | | / | 334,442,220.46 | / | | / |

(2) 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情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 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 | 133,059,945.04 | 一年以内 | 34.63 |
| 中国石化扬子石油化工有限公司 | 非关联方 | 28,561,975.84 | 一年以内 | 7.43 |
| 大连中石油海运有限公司 | 非关联方 | 25,269,264.29 | 一年以内 | 6.58 |
| GLASFORD SHIPPING | 非关联方 | 22,548,622.32 | 一年以内 | 5.87 |
| 中国石化金陵石化有限责任公司 | 非关联方 | 17,267,901.69 | 一年以内 | 4.50 |
| 合计 | / | 226,707,709.18 | / | 59.01 |

4、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|------------|---------------|--------|------|--------|---------------|--------|------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大的其他应 | 25,952,931.24 | 75.42 | | | 19,686,267.61 | 65.64 | | |

| | | | | | | | | |
|-------------|---------------|-------|--|---|---------------|-------|--|---|
| 收款 | | | | | | | | |
| 其他不重大的其他应收款 | 8,457,115.74 | 24.58 | | | 10,305,824.52 | 34.36 | | |
| 合计 | 34,410,046.98 | / | | / | 29,992,092.13 | / | | / |

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况
本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 金额较大的其他的其他应收款的性质或内容

| 单位名称 | 金额 | 性质或内容 |
|-------------------|--------------|----------|
| 船舶备用金 | 8,069,463.61 | 备用金 |
| FRONE SAGA INC. | 2,494,402.09 | 应收保险赔款 |
| Royal Dutch Shell | 1,577,060.66 | 应收保险赔款 |
| INDIA OIL COMPANY | 962,133.48 | 代租家垫付港口费 |
| 员工备用金 | 844,507.46 | 备用金 |

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 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 | 非关联方 | 8,069,463.61 | 一年以内 | 23.45 |
| FRONE SAGA INC. | 非关联方 | 2,494,402.09 | 一年以内 | 7.25 |
| Royal Dutch Shell | 非关联方 | 1,577,060.66 | 一年以内 | 4.58 |
| INDIA OIL COMPANY | 非关联方 | 962,133.48 | 一年以内 | 2.80 |
| 员工备用金 | 非关联方 | 844,507.46 | 一年以内 | 2.45 |
| 合计 | / | 13,947,567.30 | / | 40.53 |

5、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|---------|------------------|-------|------------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 1,069,428,262.67 | 40.64 | 1,013,986,730.97 | 42.33 |
| 1 至 2 年 | 1,561,732,155.38 | 59.36 | 1,381,365,139.34 | 57.67 |
| 合计 | 2,631,160,418.05 | 100 | 2,395,351,870.31 | 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未届满故未结算。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 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 | 296,111,535.03 | 1 年以内、1-2 年 | 合同期未满足 |
| NAPPA | 非关联方 | 275,115,471.77 | 1 年以内、1-2 年 | 合同期未满足 |
| NAPLOEON | 非关联方 | 275,115,471.70 | 1 年以内、1-2 年 | 合同期未满足 |
| Nanjing D One Shipping Inc | 非关联方 | 224,622,780.96 | 1 年以内、1-2 年 | 合同期未满足 |
| Betelgeuse | 非关联方 | 180,006,717.97 | 1 年以内、1-2 年 | 合同期未满足 |
| 合计 | / | 1,250,971,977.43 | / | / |

(3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况
本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

6、存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-----|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 燃润料 | 215,024,451.35 | | 215,024,451.35 | 193,789,817.90 | | 193,789,817.90 |
| 合计 | 215,024,451.35 | | 215,024,451.35 | 193,789,817.90 | | 193,789,817.90 |

7、固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

| 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： | 9,230,680,255.91 | 1,054,238,951.02 | 423,718,881.62 | 9,861,200,325.31 |
| 其中：房屋及建筑物 | 1,092,601.10 | | | 1,092,601.10 |
| 机器设备 | | | | |
| 运输工具 | | | | |
| 运输船舶 | 9,208,622,533.23 | 1,053,409,551.02 | 423,561,279.62 | 9,838,470,804.63 |
| 其他运输设备 | 13,591,116.19 | 646,940.00 | | 14,238,056.19 |
| 办公设备 | 6,204,582.39 | 182,460.00 | 157,602.00 | 6,229,440.39 |
| 通讯及其他 | 1,169,423.00 | | | 1,169,423.00 |
| 二、累计折旧合计： | 2,108,504,276.61 | 170,058,154.76 | 109,625,273.08 | 2,168,937,158.29 |

| | | | | |
|--------------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| 其中：房屋及建筑物 | 225,804.23 | 11,359.02 | | 237,163.25 |
| 机器设备 | | | | |
| 运输工具 | | | | |
| 运输船舶 | 2,098,883,808.31 | 168,309,328.90 | 109,485,951.89 | 2,157,707,185.32 |
| 其他运输设备 | 4,933,397.25 | 1,217,223.74 | | 6,150,620.99 |
| 办公设备 | 3,762,290.86 | 456,567.55 | 139,321.19 | 4,079,537.22 |
| 通讯及其他 | 698,975.96 | 63,675.55 | | 762,651.51 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 7,122,175,979.30 | 884,180,796.26 | 314,093,608.54 | 7,692,263,167.02 |
| 其中：房屋及建筑物 | 866,796.87 | -11,359.02 | | 855,437.85 |
| 机器设备 | | | | |
| 运输工具 | | | | |
| 运输船舶 | 7,109,738,724.92 | 885,100,222.12 | 314,075,327.73 | 7,680,763,619.31 |
| 其他运输设备 | 8,657,718.94 | -570,283.74 | | 8,087,435.20 |
| 办公设备 | 2,442,291.53 | -274,107.55 | 18,280.81 | 2,149,903.17 |
| 通讯及其他 | 470,447.04 | -63,675.55 | | 406,771.49 |
| 四、减值准备合计 | | | | |
| 其中：房屋及建筑物 | | | | |
| 机器设备 | | | | |
| 运输工具 | | | | |
| 运输船舶 | | | | |
| 其他运输设备 | | | | |
| 办公设备 | | | | |
| 通讯及其他 | | | | |
| 五、固定资产账面价值合计 | 7,122,175,979.30 | 884,180,796.26 | 314,093,608.54 | 7,692,263,167.02 |
| 其中：房屋及建筑物 | 866,796.87 | -11,359.02 | | 855,437.85 |
| 机器设备 | | | | |
| 运输工具 | | | | |
| 运输船舶 | 7,109,738,724.92 | 885,100,222.12 | 314,075,327.73 | 7,680,763,619.31 |
| 其他运输设备 | 8,657,718.94 | -570,283.74 | | 8,087,435.20 |

| | | | | |
|-------|--------------|-------------|-----------|--------------|
| 备 | | | | |
| 办公设备 | 2,442,291.53 | -274,107.55 | 18,280.81 | 2,149,903.17 |
| 通讯及其他 | 470,447.04 | -63,675.55 | | 406,771.49 |

本期折旧额：153,877,583.97 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：742,891,214.98 元。

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 账面净值 |
|------|------------------|---------------|----------------|
| 运输船舶 | 1,018,460,168.61 | 44,042,546.58 | 974,417,622.03 |

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面价值 |
|------|----------------|
| 运输船舶 | 180,585,808.10 |

本期增加、减少固定资产数中含因售后回租固定资产增减数。

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，2009 年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。根据公司 2009 年 11 月 13 日第六届董事会第八次会议决议通过，本期公司将全资子公司长航油运（新加坡）有限公司一艘油轮出售给国银金融租赁有限公司，同时公司全资子公司长航油运（香港）有限公司以融资租赁方式回租，租期 10 年，租赁期满后长航油运（香港）有限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。

(5) 截止 2010 年 6 月 30 日，本公司固定资产无账面价值高于可收回金额的情况。

8、在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 |
| 在建工程 | 3,101,168,377.84 | | 3,101,168,377.84 | 2,758,475,077.80 | | 2,758,475,077.80 |

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 预算数 | 期初数 | 本期增加 | 转入固定资产 | 工程投入占预算比例（%） |
|---------------|-----------|------------------|----------------|----------------|--------------|
| 4.6 万吨油轮 2 艘 | 8000 万美元 | 396,092,333.94 | 196,558,078.90 | 325,053,629.37 | 90.77 |
| 29.7 万吨油轮 4 艘 | 43800 万美元 | 1,084,837,865.89 | 436,654,825.85 | | 41.72 |
| 4.9 万吨油轮 4 艘 | 15338 万美元 | 638,379,479.61 | 312,985,720.14 | 294,501,911.64 | 75.44 |
| 2 万吨油轮 4 艘 | 97960 万元 | 296,911,898.43 | 98,670,164.23 | | 36.4 |
| 化学品船 4 艘 | 49040 万元 | 342,253,499.93 | 39,821,725.90 | 122,441,673.97 | 74.82 |

| | | | | | |
|--------|--|------------------|------------------|----------------|---|
| 船舶技术改造 | | | 894,000.00 | 894,000.00 | |
| 合计 | | 2,758,475,077.80 | 1,085,584,515.02 | 742,891,214.98 | / |

| 项目名称 | 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（%） | 资金来源 | 期末数 |
|---------------|----------------|----------------|-------------|---------|------------------|
| 4.6 万吨油轮 2 艘 | 48,056,932.83 | 18,452,662.83 | 5.94 | 贷款、自有资金 | 267,596,783.47 |
| 29.7 万吨油轮 4 艘 | 151,068,723.99 | 42,028,536.10 | 5.94 | 贷款、自有资金 | 1,521,492,691.74 |
| 4.9 万吨油轮 4 艘 | 83,486,069.88 | 28,577,206.07 | 5.94 | 贷款、自有资金 | 656,863,288.11 |
| 2 万吨油轮 4 艘 | 39,023,848.05 | 15,365,989.05 | 5.94 | 贷款 | 395,582,062.66 |
| 化学品船 4 艘 | 14,965,796.25 | 6,175,800.00 | 5.94 | 贷款 | 259,633,551.86 |
| 船舶技术改造 | | | 5.94 | | |
| 合计 | 336,601,371.00 | 110,600,194.05 | / | / | 3,101,168,377.84 |

(3) 重大在建工程的工程进度情况

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

截止 2010 年 6 月 30 日, 本公司在建工程无账面价值高于可收回金额的情况。

9、固定资产清理:

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期初账面价值 | 期末账面价值 | 转入清理的原因 |
|----------|--------|--------------|-----------------------------------|
| 宁化 416 轮 | | 7,321,080.42 | 船舶技术状况差, 不能满足生产需要进行处置, 但各项手续未办理完毕 |
| 合计 | | 7,321,080.42 | / |

10、无形资产:

(1) 无形资产情况

单位: 元 币种: 人民币

| 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 | 119,637.00 | | | 119,637.00 |
| 财务软件 | 119,637.00 | | | 119,637.00 |
| 二、累计摊销合计 | 112,526.18 | 3,266.70 | | 115,792.88 |

| | | | | |
|--------------|------------|-----------|--|------------|
| 财务软件 | 112,526.18 | 3,266.70 | | 115,792.88 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 7,110.82 | -3,266.70 | | 3,844.12 |
| 财务软件 | 7,110.82 | -3,266.70 | | 3,844.12 |
| 四、减值准备合计 | | | | |
| 财务软件 | | | | |
| 五、无形资产账面价值合计 | 7,110.82 | -3,266.70 | | 3,844.12 |
| 财务软件 | 7,110.82 | -3,266.70 | | 3,844.12 |

本期摊销额：3,266.70 元。

截止 2010 年 6 月 30 日，本公司无形资产无账面价值高于可收回金额的情况。

11、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------|--------------|--------------|
| 递延所得税资产： | | |
| 预计负债 | 628,268.00 | 628,268.00 |
| 未弥补亏损 | 454,242.68 | 454,242.68 |
| 小计 | 1,082,510.68 | 1,082,510.68 |

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 暂时性差异金额 |
|--------------|--------------|
| 引起暂时性差异的负债项目 | |
| 预计负债 | 2,513,072.00 |
| 小计 | 2,513,072.00 |

12、短期借款：

(1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|----------------|----------------|
| 保证借款 | 475,634,636.00 | 273,128,000.00 |
| 信用借款 | 196,936,100.00 | 204,846,000.00 |
| 合计 | 672,570,736.00 | 477,974,000.00 |

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 27,163.60 万元，由交通银行江苏省分行提供担保借款 20,399.86 万元。

13、应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|----------------|----------------|
| 应付燃料费 | 158,826,738.38 | 141,767,835.58 |
| 应付船舶建造款 | | 50,577,666.00 |

| | | |
|----------|----------------|----------------|
| 应付港口费 | 28,202,932.73 | 46,094,047.76 |
| 应付船舶租金 | 2,601,250.00 | 23,430,315.62 |
| 应付佣金及代理费 | 11,240,705.33 | 15,417,099.31 |
| 应付保险费 | 6,616,290.47 | 5,602,284.23 |
| 应付修理费 | 20,446,973.94 | 4,429,011.00 |
| 其他 | 1,518,685.70 | 1,306,399.86 |
| 合计 | 229,453,576.55 | 288,624,659.36 |

(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或关联方的款项情况
单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|---------------|---------------|--------------|
| 燃料、修理、代理费、港口费 | 10,754,028.98 | 5,945,442.73 |
| 合计 | 10,754,028.98 | 5,945,442.73 |

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明
期末数中无账龄超过 1 年的大额应付账款。

14、预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|---------------|----------------|
| 售后回租船舶款 | | 249,229,231.72 |
| 运费 | 6,548,922.67 | 18,718,868.06 |
| 船舶租金 | 5,708,333.33 | |
| 其他 | 461,616.00 | |
| 合计 | 12,718,872.00 | 267,948,099.78 |

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况
本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明
期末无账龄超过 1 年的大额预收款项。

15、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|---------------|--------------|----------------|----------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 8,146,507.29 | 114,349,579.23 | 118,784,144.77 | 3,711,941.75 |
| 二、职工福利费 | | 5,049,941.15 | 4,775,954.40 | 273,986.75 |
| 三、社会保险费 | | 28,717,713.60 | 28,717,713.60 | |
| 养老保险 | | 18,835,259.55 | 18,835,259.55 | |
| 医疗保险 | | 7,784,117.87 | 7,784,117.87 | |
| 工伤保险 | | 492,236.64 | 492,236.64 | |
| 失业保险 | | 1,101,809.54 | 1,101,809.54 | |

| | | | | |
|---------------|--------------|----------------|----------------|--------------|
| 生育保险 | | 504,290.00 | 504,290.00 | |
| 四、住房公积金 | | 6,725,138.00 | 6,725,138.00 | |
| 五、辞退福利 | | 221,976.40 | 221,976.40 | |
| 六、其他 | | | | |
| 七、工会经费和职工教育经费 | 1,518,871.26 | 3,379,878.52 | 3,061,831.82 | 1,836,917.96 |
| 八、一次性住房补贴 | | 3,047,607.00 | 3,047,607.00 | |
| 合计 | 9,665,378.55 | 161,491,833.90 | 165,334,365.99 | 5,822,846.46 |

工会经费和职工教育经费金额 1,836,917.96 元，因解除劳动关系给予补偿 221,976.40 元。

16、应交税费：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|--------------|---------------|
| 增值税 | 155,837.14 | 208,277.03 |
| 营业税 | 3,005,797.04 | 5,138,278.78 |
| 企业所得税 | 1,913,226.44 | 20,403,835.80 |
| 个人所得税 | 951,375.91 | 1,468,818.75 |
| 城市维护建设税 | 220,800.26 | 370,646.34 |
| 教育费附加 | 126,403.99 | 212,313.97 |
| 印花税 | 106,037.07 | 220,719.44 |
| 车船使用税 | | 268,008.00 |
| 合计 | 6,479,477.85 | 28,290,898.11 |

17、应付利息：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------------|--------------|---------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 620,495.39 | 11,316,483.34 |
| 企业债券利息 | 3,541,700.00 | 24,791,666.67 |
| 短期借款应付利息 | | 84,118.58 |
| 合计 | 4,162,195.39 | 36,192,268.59 |

18、应付股利：

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 | 超过 1 年未支付原因 |
|------------|------------|------------|-------------|
| 中国华融资产管理公司 | 143,826.35 | 143,826.35 | 未领取 |
| 合计 | 143,826.35 | 143,826.35 | / |

19、其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|--------|--------------|--------------|
| 往来款 | | 2,567,435.18 |
| 应代付的款项 | 7,388,356.09 | 5,608,902.11 |

| | | |
|----------|---------------|---------------|
| 律师费 | 1,911,868.33 | |
| 审计及税务代理费 | 667,323.06 | 667,323.06 |
| 办公室租房 | 210,568.68 | |
| 其他 | 3,052,744.45 | 2,544,209.96 |
| 合计 | 13,230,860.61 | 11,387,870.31 |

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

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

| | | | |
|------------|------------|--------|----------|
| 单位 | 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 |

20、预计负债：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------|--------------|------|-----------|--------------|
| 未决诉讼 | 3,212,114.30 | | 48,883.98 | 3,163,230.32 |
| 合计 | 3,212,114.30 | | 48,883.98 | 3,163,230.32 |

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令长航油运（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，新加坡高等法庭判令公司赔偿租赁方 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）。长航油运（新加坡）有限公司再次上诉。2010 年 3 月 19 日，新加坡上诉庭终审判决未维持高等法院判决，新加坡上诉庭认为租家在长航油运（新加坡）有限公司撤船后未及时、合理地在市场上寻找替代船，由此造成的贸易损失不应由长航油运（新加坡）有限公司承担，因此长航油运（新加坡）有限公司仅需赔偿直接损失 399,500.00 美元及利息合计 464,194.80 美元，多付款项 1,645,343.70 美元将于近期收回。

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，2009 年按二审判决支付了 2,109,570.90 美元及律师费（约 80 万新币），本期支付了 6,636.14 美元律师费。

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。

21、1 年内到期的非流动负债：

(1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------------|----------------|------------------|
| 1 年内到期的长期借款 | 656,351,800.00 | 1,302,536,400.00 |
| 合计 | 656,351,800.00 | 1,302,536,400.00 |

(2) 1 年内到期的长期借款

1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|----------------|------------------|
| 抵押借款 | 48,411,800.00 | 219,656,400.00 |
| 保证借款 | 156,000,000.00 | 41,000,000.00 |
| 信用借款 | 451,940,000.00 | 1,041,880,000.00 |
| 合计 | 656,351,800.00 | 1,302,536,400.00 |

2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

| 贷款单位 | 借款起 始日 | 借款终 止日 | 币种 | 利率 (%) | 期末数 | 期初数 |
|-------------------|-----------------------|-------------------------------------|-----|-----------|----------------|----------------|
| | | | | | 本币金额 | 本币金额 |
| 中国建设银行南京 鼓楼支行 | 2005 年 8 月 22 日 | 2010 年 3 月 27 日 | 人民币 | 5.76 | | 200,000,000.00 |
| 南京银行钟山支行 | 2008 年 3 月 19 日 | 2010 年 3 月 16 日 | 人民币 | 5.40 | | 200,000,000.00 |
| 中国银行江苏省分 行 | 2008 年 9 月 22 日 | 2010 年 1 月 19 日 | 人民币 | 5.40 | | 170,000,000.00 |
| 中国银行江苏省分 行 | 2008 年 9 月 26 日 | 所建 VLCC 开 工日 (2010 年开工) | 人民币 | 5.40 | | 170,000,000.00 |
| 深圳发展银行南京 新街口支行 | 2007 年 1 月 23 日 | 2010 年 1 月 23 日 | 人民币 | 5.40 | | 100,000,000.00 |
| 中国银行江苏省分 行 | 2008 年 9 月 22 日 | 所建 VLCC 开 工日 (2010 年开工) | 人民币 | 5.40 | 170,000,000.00 | |
| 深圳发展银行南京 新街口支行 | 2008 年 8 月 27 | 2010 年 8 月 27 日 | 人民币 | 5.40 | 100,000,000.00 | |

| | | | | | | |
|------------------|--------------------|----------------|-----|------|----------------|----------------|
| | 日 | | | | | |
| 中信银行下关支行 | 2007年 9月12 日 | 2010年9 月12日 | 人民币 | 5.40 | 100,000,000.00 | |
| 中国建设银行南京 鼓楼支行 | 2007年 6月27 日 | 2011年1 月26日 | 人民币 | 5.94 | 80,000,000.00 | |
| 中国农业银行挹江 门支行 | 2009年 1月14 日 | 2011年1 月10日 | 人民币 | 5.94 | 40,000,000.00 | |
| 合计 | / | / | / | / | 490,000,000.00 | 840,000,000.00 |

注1：期末1年内到期的保证借款15,600万元，其中：由南京长江油运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1,600万元，其余14,000万元由中国长江航运集团为公司提供担保。

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1,358.18万元，以“佳顺轮”为抵押物的借款为1,100万元，以“长航宏图”轮为抵押物的借款为2,383万元。

22、长期借款：

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|------------------|------------------|
| 抵押借款 | 1,055,871,450.00 | 361,511,300.00 |
| 保证借款 | 2,836,330,000.00 | 1,884,000,000.00 |
| 信用借款 | 3,171,090,000.00 | 3,023,290,000.00 |
| 合计 | 7,063,291,450.00 | 5,268,801,300.00 |

注1：期末抵押借款中以“长航幸运”轮为抵押物的借款为10,525.90万元，以“大庆456”轮为抵押物的借款为16,977.25万元，以“长航宏图”轮为抵押物的借款为10,234万元，以“长江之光”轮为抵押物的借款为64,000万元，以“佳顺”轮为抵押物的借款为3,850万元。

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243,733万元，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21,900万元。

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144,109万元；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283,633万元。

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元 币种：人民币

| 贷款单位 | 借款起 始日 | 借款终 止日 | 币种 | 利率(%) | 期末数 | 期初数 |
|------------------|--------------------|--------------------|-----|-------|------|----------------|
| | | | | | 本币金额 | 本币金额 |
| 中国建设银行 南京鼓楼支行 | 2007年 6月27 日 | 2019年 1月26 日 | 人民币 | 5.94 | | 680,000,000.00 |
| 中国工商银行 南京下关支行 | 2006年 9月27 日 | 2019年 9月27 日 | 人民币 | 5.94 | | 663,000,000.00 |
| 中国工商银行 南京下关支行 | 2008年 3月3日 | 2016年 3月2日 | 人民币 | 5.94 | | 380,060,000.00 |
| 上海浦东发展 | 2007年 | 2015年 | 人民币 | 5.94 | | 359,000,000.00 |

| | | | | | | |
|-----------------|-------------|------------|-----|------|------------------|------------------|
| 银行南京新街口支行 | 4月3日 | 4月3日 | | | | |
| 招商银行湖南路支行 | 2007年8月9日 | 2018年1月26日 | 人民币 | 5.94 | | 320,000,000.00 |
| 中国银行江苏省分行 | 2009年10月29日 | 2024年6月21日 | 人民币 | 5.94 | 1,070,000,000.00 | |
| 中国工商银行南京下关支行 | 2006年9月27日 | 2019年9月27日 | 人民币 | 5.94 | 663,000,000.00 | |
| 中国建设银行南京鼓楼支行 | 2007年6月27日 | 2019年1月26日 | 人民币 | 5.94 | 600,000,000.00 | |
| 上海浦东发展银行南京新街口支行 | 2007年4月3日 | 2015年4月3日 | 人民币 | 5.94 | 518,000,000.00 | |
| 中国工商银行南京下关支行 | 2008年3月3日 | 2016年3月2日 | 人民币 | 5.94 | 360,090,000.00 | |
| 合计 | / | / | / | / | 3,211,090,000.00 | 2,402,060,000.00 |

23、应付债券：

单位：元 币种：人民币

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初应付利息 |
|------------------------|------------------|------------|------|------------------|---------------|
| 2004年中国长航油运企业债券(04长航债) | 1,000,000,000.00 | 2004年5月26日 | 10年 | 1,000,000,000.00 | 24,791,666.67 |

| 债券名称 | 本期应计利息 | 本期已付利息 | 期末应付利息 | 期末余额 |
|------------------------|---------------|---------------|--------------|------------------|
| 2004年中国长航油运企业债券(04长航债) | 21,250,033.33 | 42,500,000.00 | 3,541,700.00 | 1,000,000,000.00 |

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。

24、长期应付款：

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元 币种：人民币

| 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 | | 652,678,582.17 |
| 国银金融租赁有限公司 | 10 年 | 315,756,520.65 | 三个月 LIBOR+200BP | | 291,838,937.83 |

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

| 单位 | 期末数 | | 期初数 | |
|-----------|-----|------------------|-----|-----------------|
| | 外币 | 人民币 | 外币 | 人民币 |
| 最低租赁付款额 | | 1,205,250,793.95 | | 915,820,855.95 |
| 减：未确认融资费用 | | -260,733,273.95 | | -243,815,064.06 |
| 合计 | | 944,517,520.00 | | 672,005,791.89 |

注：1 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，2009 年 4 月公司将“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 327,021,246.00 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 436,028,328.00 元。由中国长江航运（集团）总公司承担连带保证责任。

注 2：根据公司 2009 年 11 月 13 日第六届董事会第八次会议决议通过，2010 年 2 月公司全资子公司长航油运（新加坡）有限公司将“白鹭洲”轮出售给国银金融租赁有限公司，并由公司全资子公司长航油运（香港）有限公司以融资租赁方式回租，租期 10 年。“白鹭洲”出售价款为 4,500 万美元，约定以 450 万美元由承租人赎回，租金总额为 315,756,520.65 元。

25、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|----------------|----------------|
| 递延收益 | 285,034,647.34 | 282,446,036.38 |
| 合计 | 285,034,647.34 | 282,446,036.38 |

26、股本：

单位：元 币种：人民币

| | 期初数 | 本次变动增减（+、-） | | | | | 期末数 |
|------|------------------|-------------|----|-------|----|----|------------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 1,610,660,670.00 | | | | | | 1,610,660,670.00 |

27、资本公积：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------------|------------------|------|------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 1,493,044,781.51 | | | 1,493,044,781.51 |
| 其他资本公积 | 635,992.43 | | | 635,992.43 |
| 合计 | 1,493,680,773.94 | | | 1,493,680,773.94 |

28、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 313,634,228.52 | | | 313,634,228.52 |
| 任意盈余公积 | 19,558,488.18 | | | 19,558,488.18 |
| 合计 | 333,192,716.70 | | | 333,192,716.70 |

29、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 提取或分配比例（%） |
|-------------------|------------------|------------|
| 调整前 上年末未分配利润 | 945,704,945.30 | / |
| 调整后 年初未分配利润 | 945,704,945.30 | / |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 115,756,087.61 | / |
| 期末未分配利润 | 1,061,461,032.91 | / |

30、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 2,151,250,499.84 | 1,532,164,836.99 |
| 其他业务收入 | 2,046,776.85 | 257,374.46 |
| 营业成本 | 1,792,682,096.70 | 1,342,428,507.78 |

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

| 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 |
| 运输业务 | 2,136,932,474.26 | 1,784,373,142.45 | 1,518,907,549.35 | 1,336,002,034.46 |
| 制造业务 | | | 963,020.11 | 896,826.17 |
| 劳务服务 | 14,318,025.58 | 7,080,334.37 | 12,294,267.53 | 5,174,255.42 |
| 合计 | 2,151,250,499.84 | 1,791,453,476.82 | 1,532,164,836.99 | 1,342,073,116.05 |

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

| 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 |
| 石油运输 | 1,885,681,521.34 | 1,569,825,675.53 | 1,291,849,413.11 | 1,133,400,592.81 |
| 化工品运输 | 156,781,083.35 | 133,772,138.59 | 129,584,401.68 | 117,937,585.53 |
| 液化气运输 | 46,071,998.59 | 39,453,726.91 | 53,061,444.38 | 40,022,855.71 |
| 沥青运输 | 48,397,870.98 | 41,321,601.42 | 44,412,290.18 | 44,641,000.41 |
| 制造业务 | | | 963,020.11 | 896,826.17 |
| 劳务服务 | 14,318,025.58 | 7,080,334.37 | 12,294,267.53 | 5,174,255.42 |
| 合计 | 2,151,250,499.84 | 1,791,453,476.82 | 1,532,164,836.99 | 1,342,073,116.05 |

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

| 地区名称 | 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 |
| 内贸航线 | 816,972,548.36 | 566,784,839.64 | 580,110,791.12 | 414,120,531.61 |
| 外贸航线 | 1,319,959,925.90 | 1,217,588,302.81 | 938,796,758.23 | 921,881,502.85 |
| 制造业务 | | | 963,020.11 | 896,826.17 |
| 劳务服务 | 14,318,025.58 | 7,080,334.37 | 12,294,267.53 | 5,174,255.42 |
| 合计 | 2,151,250,499.84 | 1,791,453,476.82 | 1,532,164,836.99 | 1,342,073,116.05 |

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

| 客户名称 | 营业收入 | 占公司全部营业收入的比例（%） |
|-------------------------------------|----------------|-----------------|
| UNIPEC CORPORATION | 283,123,667.35 | 13.15 |
| 大连中石油海运有限公司 | 194,550,836.52 | 9.04 |
| 中国石化金陵石化有限责任公司 | 124,794,536.98 | 5.80 |
| Shell Eastern International Trading | 116,431,525.50 | 5.41 |
| Blue Light Chartering | 101,969,751.44 | 4.72 |
| 合计 | 820,870,317.79 | 38.12 |

31、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计缴标准 |
|---------|---------------|---------------|---------|
| 营业税 | 25,191,294.62 | 19,052,011.21 | 运输收入及其他 |
| 城市维护建设税 | 1,753,077.84 | 1,345,438.46 | 应交流转税 |
| 教育费附加 | 1,043,648.14 | 774,083.92 | 流转税额 |
| 合计 | 27,988,020.60 | 21,171,533.59 | / |

32、投资收益：

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

| | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|-------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | -2,672,798.34 |
| 合计 | | -2,672,798.34 |

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

| 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 | | -2,672,798.34 | |

33、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|-------|-------------|
| 一、坏账损失 | | |
| 二、存货跌价损失 | | -124,814.81 |
| 三、可供出售金融资产减值损失 | | |
| 四、持有至到期投资减值损失 | | |
| 五、长期股权投资减值损失 | | |
| 六、投资性房地产减值损失 | | |
| 七、固定资产减值损失 | | |
| 八、工程物资减值损失 | | |
| 九、在建工程减值损失 | | |
| 十、生产性生物资产减值损失 | | |
| 十一、油气资产减值损失 | | |
| 十二、无形资产减值损失 | | |
| 十三、商誉减值损失 | | |
| 十四、其他 | | |
| 合计 | | -124,814.81 |

34、营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | | 18,896,175.25 |
| 其中：固定资产处置利得 | | 18,896,175.25 |
| 政府补助 | | 2,091,231.76 |
| 其他 | 128,300.00 | 535,391.91 |
| 合计 | 128,300.00 | 21,522,798.92 |

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 说明 |
|--------|-------|--------------|----|
| 收麦草补助 | | 1,580,294.23 | |
| 技改项目补贴 | | 489,479.49 | |
| 供电补贴 | | 21,458.04 | |
| 合计 | | 2,091,231.76 | / |

35、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

| 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 |
| 其中：固定资产处置损失 | | 214,847.59 |
| 其他 | 149,094.49 | 110,425.15 |
| 合计 | 149,094.49 | 325,272.74 |

36、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

| 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 | 32,451,666.82 | 26,207,524.57 |
| 递延所得税调整 | | 703,792.96 |
| 合计 | 32,451,666.82 | 26,911,317.53 |

37、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

(1) 基本每股收益的计算 基本每股收益=归属于普通股股东的净利润÷发行在外的普通股加权平均数 发行在外的普通股加权平均数=S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk 其中，S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；Mj 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

(2) 稀释每股收益的计算 稀释每股收益=[归属于普通股股东的净利润+（已确认为费用的稀释性潜在普通股利息—转换费用）×（1-所得税率）]/（S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数） 其中，S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；Mj 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

38、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------|------|------|
| 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 | -5,446,344.66 | -231,071.86 |
| 减：处置境外经营当期转入损益的净额 | | |
| 小计 | -5,446,344.66 | -231,071.86 |
| 5. 其他 | | |
| 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 | | |
| 合计 | -5,446,344.66 | -231,071.86 |

39、现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 |
|-----------|--------------|
| 利息收入 | 4,030,250.28 |
| 代收租赁船员工资款 | 2,395,315.18 |
| 其他 | 3,334,391.50 |
| 合计 | 9,759,956.96 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 |
|-----------------|----------------|
| 支付期租船舶租金 | 474,534,578.24 |
| 差旅,办公,修理,通信,会议等 | 4,337,893.08 |
| 信息化建设开发费 | 3,658,600.00 |
| 业务招待费 | 3,365,454.22 |
| 财务费用-银行手续费 | 2,009,749.15 |
| 备用金支出 | 1,999,557.75 |
| 其他 | 7,824,693.66 |
| 合计 | 497,730,526.10 |

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 |
|------------|---------------|
| 收船舶售后回租融资款 | 57,881,600.00 |
| 合计 | 57,881,600.00 |

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 |
|-----------|---------------|
| 支付的售后回租租金 | 55,259,021.74 |
| 合计 | 55,259,021.74 |

40、现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

| 补充资料 | 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 | 115,393,100.15 | 19,172,097.38 |
| 加：资产减值准备 | | -124,814.81 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 153,877,583.97 | 191,413,183.51 |
| 无形资产摊销 | 3,266.70 | 15,950.33 |
| 长期待摊费用摊销 | | 16,851.72 |
| 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） | | -18,674,586.99 |
| 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） | 139,197,345.77 | 37,526,803.91 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | | 2,672,798.34 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | | 703,792.96 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | 670,059.92 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -21,234,633.45 | -27,564,825.94 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -290,842,642.88 | -363,016,485.72 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -65,325,205.04 | 216,246,458.42 |
| 其他 | | -217,107.65 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 31,068,815.22 | 58,840,175.38 |
| 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 | 1,284,223,430.93 | 973,840,752.71 |
| 减：现金的期初余额 | 1,163,716,986.95 | 1,451,888,885.61 |

| | | |
|--------------|----------------|-----------------|
| 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 | 120,506,443.98 | -478,048,132.90 |

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------------|------------------|------------------|
| 一、现金 | 1,284,223,430.93 | 1,163,716,986.95 |
| 其中：库存现金 | 113,564.11 | 28,489.87 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,284,109,866.82 | 1,163,688,497.08 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,284,223,430.93 | 1,163,716,986.95 |

(七) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

| 母公司名称 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 |
|---------------|--------|-----|------|---|
| 中国外运长航集团有限公司 | 有限责任公司 | 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 | 有限责任公司 | 武汉市 | 朱宁 | 运输等 |
| 南京长江油运公司 | 有限责任公司 | 南京市 | 王涛 | 运输等 |

| 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 |
| 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）总公司持有南京长江油运公司表决权资本比例为 100%。

2、本企业的子公司情况

单位：元 币种：人民币

| 子公司全称 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 组织机构代码 |
|----------------|--------|-----|------|--------------------------------|----------------|----------|-----------|------------|
| 南京石油运输有限公司 | 有限责任公司 | 南京市 | 李万锦 | 国内沿海及长江干线各港间成品油船化学品船液化气船运输 | 32,643,000.00 | 100 | 100 | 13490188-3 |
| 南京扬洋化工运贸有限公司 | 有限责任公司 | 南京市 | 姜庭贵 | 化学品运输 | 341,254,754.61 | 100 | 100 | 134971531 |
| 南京长江液化气运贸有限公司 | 有限责任公司 | 南京市 | 李万锦 | 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 | 100 | 134847549 |
| 长航油运（新加坡）有限公司 | 有限责任公司 | 新加坡 | 李万锦 | 远洋货物运输 | 862,072,536.43 | 100 | 100 | 199308458N |
| 长航油运（香港）有限公司 | 有限责任公司 | 香港 | 李万锦 | 船舶经营、船舶租赁 | 33,847,048.38 | 100 | 100 | |
| 南京长航油运海员服务有限公司 | 有限责任公司 | 南京市 | 席惠兴 | 提供海员劳务服务、船舶租 | 5,000,000.00 | 100 | 100 | 67132064-6 |

| | | | | | | | | |
|----|--|--|--|------------------------------|--|--|--|--|
| 公司 | | | | 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 | | | | |
|----|--|--|--|------------------------------|--|--|--|--|

3、本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 | 组织机构代码 |
|--------------|-------------|------------|
| 南京长航物资公司 | 母公司的全资子公司 | 13494913-1 |
| 南京油运代理公司 | 母公司的全资子公司 | 13493650-9 |
| 南京云帆物业管理有限公司 | 母公司的控股子公司 | 78712361-X |
| 南京长江金和油运有限公司 | 母公司的控股子公司 | 694627157 |
| 宁波长油船务代理有限公司 | 母公司的控股子公司 | 674746626 |
| 舟山长油船务代理有限公司 | 母公司的控股子公司 | 67722204-3 |
| 大连长油船务代理有限公司 | 母公司的控股子公司 | 679950431 |
| 上海长油船务代理有限公司 | 母公司的控股子公司 | 631568399 |
| 中石化长江燃料有限公司 | 集团内兄弟公司 | 100024632 |
| 长航引航中心 | 集团内兄弟公司 | 77817956-6 |
| 中国船务代理有限公司 | 集团内兄弟公司 | 102072734 |

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|----------|--------|-------------|---------------|---------------|----------------|--------------|----------------|
| | | | | 金额 | 占同类交易金额的比例 (%) | 金额 | 占同类交易金额的比例 (%) |
| 南京长江油运公司 | 接受劳务 | 后勤保障服务 | 协议价 | 3,235,000.00 | 100 | 4,601,000.00 | 100 |
| 南京长江油运公司 | 购买商品 | 物料费 | 市场价 | 3,783,145.55 | 33.88 | 3,357,673.73 | 48.79 |
| 南京长江油运公司 | 购买商品 | 代供通导配件、船舶配件 | 市场价 | 10,089,059.25 | 49.24 | 8,303,446.78 | 92.65 |

| | | | | | | | |
|----------|------|-----------|-----|---------------|-------|---------------|-------|
| 南京长江油运公司 | 接受劳务 | 船舶修理费 | 市场价 | 593,417.95 | 1.12 | 4,108,664.50 | 7.93 |
| 南京长江油运公司 | 购买商品 | 劳动保护费 | 市场价 | 720,599.15 | 28.65 | 911,824.69 | 62.04 |
| 南京长江油运公司 | 接受劳务 | 办公楼综合服务费 | 协议价 | 2,500,049.00 | 92.68 | 2,275,966.50 | 90.46 |
| 南京长江油运公司 | 接受劳务 | 送供服务 | 协议价 | 2,346,683.94 | 100 | 3,325,550.28 | 100 |
| 南京长江油运公司 | 接受劳务 | 其他后勤保障服务费 | 协议价 | 1,265,000.00 | 100 | 1,303,603.68 | 100 |
| 南京长江油运公司 | 接受劳务 | 船员培训及管理费 | 市场价 | 897,355.00 | 67.73 | 1,739,429.00 | 100 |
| 南京长江油运公司 | 接受劳务 | 技术开发费 | 市场价 | | | 100,000.00 | 4.29 |
| 南京长航物资公司 | 购买商品 | 燃料 | 市场价 | 17,944,211.84 | 2.36 | 17,142,079.35 | 4.47 |
| 南京长航物资公司 | 购买商品 | 润料 | 市场价 | 13,682,712.08 | 50.84 | 11,349,704.01 | 31.99 |
| 南京油运代理公司 | 接受劳务 | 委托代理费 | 协议价 | 1,309,371.45 | 6.89 | 1,203,151.97 | 7.33 |
| 上海长油船务代理 | 接受劳务 | 委托代理费 | 协议价 | 34,000.00 | 0.18 | 255,679.50 | 1.56 |

| | | | | | | | |
|--|------------------|-----------------------|-------------|---------------|-------|------------|------|
| 公司 | | | | | | | |
| 舟 山 长 油 代 理 公 司 | 接 受 劳 务 | 委 托 代 理 费 | 协 议 价 | 599,600.00 | 3.16 | | |
| 宁 波 长 油 船 务 代 理 有 限 公 司 | 接 受 劳 务 | 委 托 代 理 费 | 协 议 价 | 566,298.55 | 2.98 | | |
| 南 京 云 帆 物 业 管 理 有 限 公 司 | 接 受 劳 务 | 物 业 管 理 费 | 协 议 价 | 197,328.00 | 7.32 | 240,078.50 | 9.54 |
| 中 石 化 长 江 燃 料 有 限 公 司 | 购 买 商 品 | 燃 料 | 市 场 价 | 64,340,492.07 | 8.46 | | |
| 长 航 引 航 中 心 | 接 受 劳 务 | 引 航 费 | 市 场 价 | 400,000 | 3.76 | | |
| 中 国 船 务 代 理 有 限 公 司 | 接 受 劳 务 | 委 托 代 理 费 | 市 场 价 | 2,500,000 | 13.17 | | |

(2) 关联担保情况

单位：元 币种：人民币

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保期限 | 是否履行完毕 |
|---------------|--------------------|----------------|---------------------------|--------|
| 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年12月9日~ 2016年12月9日 | 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年8月14日~ 2016年12月9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 | 230,000,000.00 | 2007年6月27日~ 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年1月9日~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年12月15日~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 | 1,110,000,000.00 | 2007年6月27日~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 | 1,296,000,000.00 | 2006年3月9日~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 | 1,370,000,000.00 | 2009年10月12日~交船日 | 否 |
| 中国长江航运集团南京油运股份有限公司 | 南京扬洋化工运贸有限公司 | 170,000,000.00 | 2009年2月12日~交船日 | 否 |
| 中国长江航运集团南京油运股份有限公司 | 南京扬洋化工运贸有限公司 | 170,000,000.00 | 2008年1月8日~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。

(3) 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2010年6月30日公司已累计支付造船款35,282万元,本期支付造船款8,302万元。

5、关联方应收应付款项

上市公司应付关联方款项：

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末 | | 期初 | |
|------|--------------|--------------|-----------|--------------|-----------|
| | | 金额 | 其中：计提减值金额 | 金额 | 其中：计提减值金额 |
| 应付账款 | 南京长江油运公司 | 3,996,620.33 | | 3,553,788.30 | |
| 应付账款 | 南京油运代理公司 | 131,129.69 | | 1,369,600.68 | |
| 应付账款 | 上海长油船务代理有限公司 | | | 152,637.02 | |
| 应付账款 | 宁波长油船务代理有限公司 | | | 503,279.13 | |

| | | | | | |
|------|--------------|--------------|--|------------|--|
| 应付账款 | 大连长油船务代理有限公司 | | | 183,297.60 | |
| 应付账款 | 南京长航物资公司 | 6,626,278.96 | | 182,840.00 | |

(八) 股份支付:

无

(九) 或有事项:

1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响:
见预计负债中所述未决诉讼事项。

(十) 承诺事项:

无

(十一) 其他重要事项:

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 | 1,018,460,168.61 | 709,637,132.57 |
| 合计 | 1,018,460,168.61 | 709,637,132.57 |
| 累计折旧 | | |
| 运输船舶 | 44,042,546.58 | 22,182,366.01 |
| 合计 | 44,042,546.58 | 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 | 974,417,622.03 | 687,454,766.56 |
| 合计 | 974,417,622.03 | 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) | 110,296,166.97 |
| 1 年以上 2 年以内(含 2 年) | 109,190,845.18 |
| 2 年以上 3 年以内(含 3 年) | 108,073,058.89 |
| 3 年以上 | 877,690,722.91 |

③截止 2010 年 6 月 30 日，公司未确认融资费用的余额为 260,733,273.95 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. 等单位签定长期期租合同，租入 20 艘船舶，已租入 14 艘，余下 6 艘分别在 2010 年下半年-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) | 70,431,001.45 |
| 1 年以上 2 年以内(含 2 年) | 114,271,418.03 |
| 2 年以上 3 年以内(含 3 年) | 120,268,718.53 |
| 3 年以上 | 764,685,746.92 |

(十二) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-------------|----------------|--------|------|--------|----------------|--------|------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大的应收账款 | 163,575,086.02 | 83.66 | | | 187,564,048.94 | 89.16 | | |
| 其他不重大应收账款 | 31,953,401.34 | 16.34 | | | 22,796,841.88 | 10.84 | | |
| 合计 | 195,528,487.36 | / | | / | 210,360,890.82 | / | | / |

(2) 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情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 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 | 46,201,008.17 | 1 年以内 | 23.63 |
| 中国石化扬子石油化工有限公司 | 非关联方 | 28,384,703.11 | 1 年以内 | 14.52 |
| 大连中石油海运有限公司 | 非关联方 | 25,269,264.29 | 1 年以内 | 12.92 |
| 中国石化金陵石化有限责任公司 | 非关联方 | 17,267,901.69 | 1 年以内 | 8.83 |
| 中国石油化工销售股份有限公司华北 | 非关联方 | 7,982,857.14 | 1 年以内 | 4.08 |

| | | | | |
|-----|---|---------------|---|-------|
| 分公司 | | | | |
| 合计 | / | 125,105,734.4 | / | 63.98 |

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|--------------|------------------|--------|------|--------|------------------|--------|------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大的其他应收款 | 2,016,613,173.22 | 99.53 | | | 1,974,464,115.99 | 99.78 | | |
| 其他不重大的其他应收款 | 9,594,185.97 | 0.47 | | | 4,361,403.37 | 0.22 | | |
| 合计 | 2,026,207,359.19 | / | | / | 1,978,825,519.36 | / | | / |

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 金额较大的其他的其他应收款的性质或内容

| 单位 | 金额 | 性质或内容 |
|---------------|------------------|-------|
| 长航油运(新加坡)有限公司 | 1,682,472,837.17 | 往来款 |
| 南京扬洋化工运贸有限公司 | 282,185,784.65 | 往来款 |

(4) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收账款总额的比例 (%) |
|---------------|--------|------------------|-------|------------------|
| 长航油运(新加坡)有限公司 | 子公司 | 1,682,472,837.17 | 1 年以内 | 83.04 |
| 南京扬洋化工运贸有限公司 | 子公司 | 282,185,784.65 | 1 年以内 | 13.93 |
| 长航油运(香港)有限公司 | 子公司 | 40,821,590.77 | 1 年以内 | 2.01 |
| 船舶备用金 | 非关联方 | 5,999,775.00 | 1 年以内 | 0.30 |
| 南京长江液化气运贸有限公司 | 子公司 | 2,731,719.19 | 1 年以内 | 0.13 |
| 合计 | / | 2,014,211,706.78 | / | 99.41 |

(5) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占其他应收账款总额的比例(%) |
|---------------|--------|------------------|-----------------|
| 长航油运(新加坡)有限公司 | 子公司 | 1,682,472,837.17 | 83.04 |
| 南京扬洋化工运贸有限公司 | 子公司 | 282,185,784.65 | 13.93 |
| 长航油运(香港)有限公司 | 子公司 | 40,821,590.77 | 2.01 |
| 南京长江液化气运贸有限公司 | 子公司 | 2,731,719.19 | 0.13 |
| 南京扬洋东一海运有限公司 | 子公司 | 107,902.21 | 0.01 |
| 合计 | / | 2,008,319,833.99 | 99.12 |

3、长期股权投资
按成本法核算

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 初始投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 |
|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| 南京长江液化气运贸有限公司 | 78,859,987.81 | 82,049,987.81 | | 82,049,987.81 |
| 南京石油运输有限公司 | 34,757,502.52 | 34,757,502.52 | | 34,757,502.52 |
| 南京扬洋化工运贸有限公司 | 135,119,587.77 | 336,388,590.66 | | 336,388,590.66 |
| 长航油运(新加坡)有限公司 | 224,885,565.93 | 833,667,283.92 | 244,645,264.93 | 1,078,312,548.85 |
| 南京长航油运海员服务有限公司 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | | 5,000,000.00 |
| 长航油运(香港)有限公司 | 33,847,048.38 | 33,847,048.38 | | 33,847,048.38 |

| 被投资单位 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) |
|---------------|------|----------|---------------|----------------|
| 南京长江液化气运贸有限公司 | | | 100 | 100 |
| 南京石油运输有限公司 | | | 100 | 100 |
| 南京扬洋化工运贸有限公司 | | | 100 | 100 |
| 长航油运(新加坡)有限公司 | | | 100 | 100 |

| | | | | |
|----------------|--|--|-----|-----|
| 南京长航油运海员服务有限公司 | | | 100 | 100 |
| 长航油运（香港）有限公司 | | | 100 | 100 |

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，“长航幸运”已于 2009 年 5 月 31 日交接完毕，2010 年 6 月 30 日办理完毕“长航光荣”的交接手续，以账面净值 244,645,264.93 元增加对长航油运（新加坡）有限公司投资。

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------------|----------------|
| 主营业务收入 | 1,132,424,738.96 | 823,148,268.31 |
| 其他业务收入 | 2,990,812.38 | 2,042,653.73 |
| 营业成本 | 845,969,202.30 | 630,520,861.95 |

(2) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

| 客户名称 | 营业收入总额 | 占公司全部营业收入的比例 (%) |
|-----------------------|----------------|---------------------|
| 大连中石油海运有限公司 | 194,553,251.45 | 17.13 |
| UNIPEC CORPORATION | 129,593,583.21 | 11.41 |
| 中国石化金陵石化有限责任公司 | 124,786,521.32 | 10.99 |
| 中国石化扬子石油化工有限公司 | 97,018,654.36 | 8.54 |
| Blue Light Chartering | 48,971,258.67 | 4.33 |
| 合计 | 594,923,269.01 | 52.40 |

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

| | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|-------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | -2,672,798.34 |
| 合计 | | -2,672,798.34 |

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

| 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的原因 |
|--------------|-------|---------------|---------------|
| 南京大成企业发展有限公司 | | -2,672,798.34 | |

6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

| 补充资料 | 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 | 77,765,140.09 | 67,711,264.54 |
| 加：资产减值准备 | | |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 120,498,476.42 | 133,660,966.04 |
| 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） | | -15,862,782.83 |
| 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） | 131,687,531.20 | 32,674,991.52 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | | 2,672,798.34 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | | |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -15,112,575.99 | -4,314,484.65 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 7,497,079.02 | -348,182,340.57 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -77,504,739.48 | 150,097,445.80 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 244,830,911.26 | 18,457,858.19 |
| 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 | 861,945,882.17 | 614,784,890.18 |
| 减：现金的期初余额 | 766,202,917.91 | 1,151,695,001.27 |
| 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 | 95,742,964.26 | -536,910,111.09 |

(十三) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 |
|--------------------|------------|
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -20,794.49 |
| 合计 | -20,794.49 |

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 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 | 2.63 | 0.0719 | 0.0719 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.63 | | |

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

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 | 25,820,500.00 | 20,000,000.00 | 5,820,500.00 | 29.10 | 票据结算增加 |
| 短期借款 | 672,570,736.00 | 477,974,000.00 | 194,596,736.00 | 40.71 | 主要系本期增加短期借款 |
| 预收款项 | 12,718,872.00 | 267,948,099.78 | -255,229,227.78 | -95.25 | 主要系子公司新加坡公司将上年末预收的“白鹭洲”售后回租款 2.49 亿元进行融资租赁确认 |
| 应付职工薪酬 | 5,822,846.46 | 9,665,378.55 | -3,842,532.09 | -39.76 | 主要系期末未付工资减少 |
| 应交税费 | 6,479,477.85 | 28,290,898.11 | -21,811,420.26 | -77.10 | 主要系本期缴纳了计提的所得税 |
| 应付利息 | 4,162,195.39 | 36,192,268.59 | -32,030,073.20 | -88.50 | 主要系本期支付了计提的债券利息 |
| 一年内到期的非流动负债 | 322,521,800.00 | 1,302,536,400.00 | -980,014,600.00 | -75.24 | 主要系本期归还了借款 |
| 长期借款 | 7,397,121,450.00 | 5,268,801,300.00 | 2,128,320,150.00 | 40.39 | 主要系本期增加长期借款 |
| 长期应付款 | 944,517,520.00 | 672,005,791.89 | 272,511,728.11 | 40.55 | 系本期增加“白鹭洲”轮售后回租租金 |

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 |
|---------|------------------|------------------|----------------|----------|--|
| 营业收入 | 2,153,297,276.69 | 1,532,422,211.45 | 620,875,065.24 | 40.52 | 主要系本期公司新增船舶及子公司新加坡公司新租入船舶增加运力 |
| 营业成本 | 1,792,682,096.70 | 1,342,428,507.78 | 450,253,588.92 | 33.54 | 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 |
| 营业税金及附加 | 27,988,020.60 | 21,171,533.59 | 6,816,487.01 | 32.20 | 主要系本期应税收入增加 |
| 销售费用 | 7,049,141.48 | 18,784,320.09 | -11,735,178.61 | -62.47 | 主要系本期销售费用中佣金科目调整至营业成本科目中核算 |
| 财务费用 | 137,068,473.17 | 73,376,120.54 | 63,692,352.63 | 86.80 | 主要系本期借款增加、在建船舶费用化比例提高及汇改政策影响 |
| 投资收益 | | -2,672,798.34 | 2,672,798.34 | -100 | 主要系上期对合营单位南京大成企业发展有限公司的投资损失 |
| 营业外收入 | 128,300.00 | 21,522,798.92 | -21,394,498.92 | -99.40 | 主要系上期处置了即将淘汰和营运效率较低的船舶 |

| | | | | | |
|-------|---------------|---------------|--------------|-------|----------------------|
| 所得税费用 | 32,451,666.82 | 26,911,317.53 | 5,540,349.29 | 20.59 | 主要系应纳税所得额增加导致本期所得税增加 |
|-------|---------------|---------------|--------------|-------|----------------------|

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 |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|---------|-----------------------------------|
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 2,100,628,760.38 | 1,535,300,965.90 | 565,327,794.48 | 36.82 | 本期公司及子公司新加坡公司新增的运力较多 |
| 收到的税费返 | | | | | |
| 还 | 249,879.84 | 7,520,036.56 | -7,270,156.72 | -96.68 | 主要系公司上期收到税收返还较多 |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | 9,759,956.96 | 18,642,229.38 | -8,882,272.42 | -47.65 | 主要系上期代收租赁船员工资较多 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,311,657,614.92 | 810,981,355.96 | 500,676,258.96 | 61.74 | 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 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 1,025,028,879.90 | 701,660,130.89 | 323,368,749.01 | 46.09 | 主要系本期增加在建船舶投入 |
| 取得借款收到的现金 | 2,413,580,865.95 | 847,515,000.00 | 1,566,065,865.95 | 184.78 | 系本期增加贷款 |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 | 57,881,600.00 | 700,000,000.00 | -642,118,400.00 | -91.73 | 主要系上期收到“广兴洲”轮及“长航希望”轮售后回租款项 |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 | 251,700,108.65 | 407,390,652.33 | -155,690,543.68 | -38.22 | 主要系上期支付了 2008 年度红利 |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 | 55,259,021.74 | 816,765.88 | 54,442,255.86 | 6665.59 | 主要系公司支付的“广兴洲”、“长航希望”、“白鹭洲”售后回租的租金 |

八、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、会计机构负责人签名并盖章的 2010 年中期财务报表；
- 2、报告期内公司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。

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 8 月 18 日