

# 中国长江航运集团南京油运股份有限公司

600087

## 2011 年半年度报告



二〇一一年八月十二日

## 目录

一、重要提示 .....	2
二、公司基本情况 .....	2
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 .....	10
七、财务会计报告（未经审计） .....	18
八、备查文件目录 .....	77

**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)

公司负责人姓名	董事长刘锡汉先生
主管会计工作负责人姓名	总会计师吴建石先生
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	财务部总经理孙志龙先生

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（会计主管人员）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。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

**二、公司基本情况**

(一) 公司信息

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

(二) 联系人和联系方式

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

(三) 基本情况简介

注册地址	南京经济技术开发区新港大道 82 号金融楼东 1 幢 2 楼
注册地址的邮政编码	210038
办公地址	南京市下关区中山北路 324 号油运大厦
办公地址的邮政编码	210003
公司国际互联网网址	http://www.njtc.com.cn
电子信箱	irm@njtc.com.cn

## (四) 信息披露及备置地点

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

## (五) 公司股票简况

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

## (六) 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	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	19,199,842,858.65	17,383,348,608.44	10.45
所有者权益(或股东权益)	5,480,538,276.41	4,321,632,797.38	26.82
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.61	1.49	8.32
	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	-325,856,175.71	147,865,561.46	-320.37
利润总额	-311,455,503.34	147,844,766.97	-310.66
归属于上市公司股东的净利润	-320,043,444.76	115,756,087.61	-376.48
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-334,406,784.11	115,776,882.10	-388.84
基本每股收益(元)	-0.1017	0.0399	-354.73
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	-0.1063	0.0399	-366.12
稀释每股收益(元)	-0.1017	0.0399	-354.73
加权平均净资产收益率(%)	-6.53	2.63	减少 9.16 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-188,282,942.50	31,068,815.22	-706.02
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-0.06	0.01	-658.35

## 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
非流动资产处置损益	13,259,057.21
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	1,066,589.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	75,026.16
少数股东权益影响额(税后)	-37,333.02
合计	14,363,339.35

## 三、股本变动及股东情况

## (一) 股份变动情况表

单位:股

	本次变动前			本次变动增减(+,-)				本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	0	0	275,000,000	24,750,000	195,250,000	0	495,000,000	495,000,000	14.58
1、国家持股									
2、国有法人持股	0	0	225,000,000	20,250,000	159,750,000	0	405,000,000	405,000,000	11.93
3、其他内资持股	0	0	50,000,000	4,500,000	35,500,000	0	90,000,000	90,000,000	2.65
其中：境内非国有法人持股	0	0	50,000,000	4,500,000	35,500,000	0	90,000,000	90,000,000	2.65
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	1,610,660,670	100	0	144,959,460	1,143,569,076		1,288,528,536	2,899,189,206	85.42
1、人民币普通股	1,610,660,670	100	0	144,959,460	1,143,569,076		1,288,528,536	2,899,189,206	85.42
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,610,660,670	100	275,000,000	169,709,460	1,338,819,076		1,783,528,536	3,394,189,206	100

## 股份变动的批准情况

①定向增发事项：经中国证监会核发《关于核准中国长江航运集团南京油运股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可〔2010〕1223号），公司于2011年3月向南京长江油运公司、华泰证券股份有限公司、中国太平洋财产保险股份有限公司非公开发行新股，发行数量为27,500万股，发行价格为5.63元/股，募集资金总额为1,548,250,000.00元，扣除发行费用后募集资金净额为1,523,965,000.00元。该事项已刊登在2011年3月5日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

②公司2010年度利润分配及资本公积转增股本方案为：以总股本1,885,660,670股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.1元（含税），每10股送0.9股转增7.1股。方案经2011年6月7日召开的2011年第一次临时股东大会审议通过，股东大会决议公告已刊登在2011年6月8日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

## 股份变动的过户情况

①定向增发股份已于2011年3月3日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了登记托管手续。

②公司2010年度利润分配及资本公积转增股本方案于2011年6月13日公告实施。送股及转增股份由中国证券登记结算有限责任公司上海分公司通过其计算机网络，根据股权登记日在册的股东持股数，按送转比例自动计入股东账户。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

根据公司 2010 年非公开发行股票的限制期安排,南京长江油运公司持有的 405,000,000 股股份限售期于 2014 年 3 月 2 日截止,另两名参与增发的机构投资者持有的 90,000,000 股股份限售期于 2012 年 3 月 2 日截止。

(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					146,376 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	54.92	1,863,942,535	1,062,298,771	405,000,000	无
中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	1.49	50,438,220	22,538,220	0	无
华泰证券股份有限公司	其他	1.33	45,104,501	44,473,510	45,000,000	无
中国太平洋财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品—013C—CT001 沪	其他	1.33	45,000,000	45,000,000	45,000,000	无
南京港(集团)有限公司	国有法人	0.31	10,362,042	4,605,352	0	无
中国长江航运集团南京金陵船厂	国有法人	0.31	10,362,042	4,605,352	0	无
中融国际信托有限公司—融金 21 号资金信托合同	其他	0.26	8,762,214	8,762,214	0	无
杨遂平	境内自然人	0.22	7,400,000	7,400,000	0	无
钱建清	境内自然人	0.21	7,001,325	3,111,700	0	无
中国平安人寿保险股份有限公司—分红—一个险分红	其他	0.16	5,574,063	2,477,361	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			
南京长江油运公司	1,458,942,535		人民币普通股 1,458,942,535			
中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	50,438,220		人民币普通股 50,438,220			
中国长江航运集团南京金陵船厂	10,362,042		人民币普通股 10,362,042			
南京港(集团)有限公司	10,362,042		人民币普通股 10,362,042			
中融国际信托有限公司—融金 21 号资金信托合同	8,762,214		人民币普通股 8,762,214			
杨遂平	7,400,000		人民币普通股 7,400,000			
钱建清	7,001,325		人民币普通股 7,001,325			
中国平安人寿保险股份有限公司—分红—一个险分红	5,574,063		人民币普通股 5,574,063			
翟俊义	4,905,046		人民币普通股 4,905,046			
三一集团有限公司	4,668,390		人民币普通股 4,668,390			
上述股东关联关系或一致行动的说明			上述股东中的第 1 名和第 3 名同属于中国外运长航集团有限公司。上述股东中第 1 名、第 3 名和第 4 名为一致行动人。			

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	405,000,000	2014 年 3 月 3 日	405,000,000	根据《上市公司证券发行管理办法》的相关规定,控股股东认购的股份自发行结束之日起 36 个月内不得转让,限售期自 2011 年 3 月 3 日至 2014 年 3 月 2 日。
2	华泰证券股份有限公司	45,000,000	2012 年 3 月 3 日	45,000,000	根据《上市公司证券发行管理办法》的相关规定,机构投资者认购的股份自发行结束之日起 12 个月内不得转让,限售期自 2011 年 3 月 3 日至 2012 年 3 月 2 日。

3	中国太平洋财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品—013C—CT001 沪	45,000,000	2012 年 3 月 3 日	45,000,000	根据《上市公司证券发行管理办法》的相关规定，机构投资者认购的股份自发行结束之日起 12 个月内不得转让，限售期自 2011 年 3 月 3 日至 2012 年 3 月 2 日。
上述股东关联关系或一致行动人的说明				/	

## 2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

## 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	变动原因
刘锡汉	董事长	70,000	56,000		126,000	送转股份
朱宁	副董事长	80,000	64,000		144,000	送转股份
李万锦	董事、总经理	65,000	52,000		117,000	送转股份
刘毅彬	监事会主席	27,000	21,600		48,600	送转股份
何国新	监事	45,600	36,480		82,080	送转股份
丁文锦	党委书记	45,700	36,560		82,260	送转股份
姜庭贵	副总经理	45,800	36,640		82,440	送转股份
彭永和	副总经理	54,700	43,760		98,460	送转股份
查选中	副总经理	36,900	29,520		66,420	送转股份
舒广仁	副总经理	32,000	25,600		57,600	送转股份
曾善柱	董事会秘书	75,760	60,608		136,368	送转股份
王晓东	总船长	21,500	17,200		38,700	送转股份
吴建石	总会计师	7,800	6,240		14,040	送转股份

### (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

报告期内，本公司监事会职工监事葛洪军先生因工作变动原因，不再担任公司监事一职。根据《公司法》及《公司章程》有关规定，2011 年 3 月 9 日，公司一届四次职代会选举何国新先生为公司第六届监事会职工监事。

## 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

2011 年上半年，全球经济复苏乏力，中东局势进一步恶化以及欧洲债务危机愈演愈烈，导致国际市场运价低迷，燃油价格不断攀升。报告期内，公司共新增运力 7 艘（包括 3 艘 VLCC、2 艘 MR、1 艘二程油轮、1 艘特种品船），约 106 万吨；同时为了调整船队结构，共减少运力 3 艘（包括 2 艘沿海油轮、1 艘特种品船），约 3 万吨。公司在报告期累计完成货运量 2812 万吨，周转量 1322 亿吨千米。实现营业收入 23.91 亿元，营业利润-3.26 亿元，净利润-3.20 亿元。

上半年，油运市场持续低迷是导致公司经营出现较大亏损的主要原因。具体来看：VLCC 市场持续下滑，上半年波罗的海油轮 TD3 线平均 WS 为 55.64 点、平均 TCE 为 13,653 美元/天，分别较去年同期减少 37.07%和 72.43%；国际成品油运输市场比上年同期略有回升，但仍然低迷，MR 油轮 Heidmar

pool 平均 TCE 为 12,000 美元/天,较去年同期上升 17.60%;国内成品油运输市场货源有所减少;特种品运输市场竞争激烈,市场运价保持在低迷状态。

上半年,公司 VLCC 船队平均 TCE 为 22,241 美元/天,高于市场 TCE 平均水平 62.90%,但较去年同期减少 50.60%;MR 船队平均 TCE 为 12,900 美元/天,虽略高于 Heidmar pool 平均 TCE,但较去年同期减少 10.40%。

面对持续低迷的市场环境,公司在困难中调结构,在逆境中求突破,努力开拓新局面。一是深化与国际大公司的战略合作,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;二是租船经营取得突破;三是积极攻坚海洋油市场,扩大市场份额;四是经营布局进一步优化,开辟了中东、欧美等新市场。

## 2、面临的形势和风险分析

宏观经济的不确定性依然突出。欧美债务危机加剧,全球经济滞胀风险突出,中东、北非地区局势持续动荡,都影响着全球经济的复苏进程,地区经济增长的不平衡性也将进一步扩大。国内 CPI 高位运行,预计稳健偏紧的货币政策仍将持续,国内经济发展面临着较大的下行风险。

从需求方面看,由于世界经济复苏缓慢,全球的原油需求小幅上涨。预计 2011 年世界石油日需求量为 8820 万桶,增长幅度 1.8%,需求增加主要来自中国为首的发展中国家。从运力供给方面看,运力过快增长将加剧市场的竞争,并给运价带来巨大压力,运力供给增速大于需求增速,从而推迟了油运市场复苏。

## 3、下半年工作重点

①努力确保安全。把确保生产、劳动安全作为第一要务,努力破解安全难题;继续深入开展船舶防火、防海盗和防碰撞的安全预控工作;通过合理的船舶保险安排,转移安全风险。

②全力开拓经营。加大与国内外大客户的战略沟通力度,深化长期合作关系;继续加大在欧美市场开拓力度,努力提高海洋油的市场份额;进一步做好经营增收、创收工作;加强各部门的协作,努力做好经营工作的配套支持工作。

③严格控制成本。调整公司采购制度,扩大集中采购范围,积极推进定额管理;认真执行目标成本考核制度,精细化管理控制成本;依托“绿色油运”建设,加强节能技术、节能产品的使用,通过组织船舶走经济航线、降低主机转速等方法,降低船舶能耗。

④夯实发展基础。大力建设“绿色油运”,提升公司竞争能力、增强可持续发展能力;抓好重点项目的跟进,为公司后续发展夯实基础;继续推进运力结构调整,以实现效益最大化;进一步深化合资合作和资本运营;着力培养船队稀缺人才,提高船员素质和深化船员资源管理,为公司的快速发展提供可靠保障。

⑤加强风险防范。依托内控体系的运行,落实全面风险管理的各项制度和要求;通过资金的集中管理,强化资金的预算控制,防范财务风险。

## (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	2,372,340,681.07	2,348,304,389.13	-0.07	11.02	31.60	减少 15.30 个百分点
分产品						
石油运输	2,054,130,987.57	2,058,211,402.74	-1.11	8.93	31.11	减少 16.71 个百分点



化工品运输	184,630,903.66	169,190,905.02	5.54	17.76	26.48	减少 6.57 个百分点
液化气运输	49,500,589.04	43,722,348.95	8.32	7.44	10.82	减少 2.71 个百分点
沥青运输	38,737,787.98	48,868,038.24	-26.54	-19.96	18.26	减少 41.11 个百分点
乙烯运输	45,340,412.82	28,311,694.18	37.56			

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 0 万元。

## 2、 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
内贸航线	818,073,542.56	0.13
外贸航线	1,554,267,138.51	17.75
合计	2,372,340,681.07	11.02

## 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-0.07%，较上年同期的 15.23%减少了 15.30 个百分点，其原因主要是：

- ①报告期内国际油运市场运价低迷；
- ②报告期内国际油价上涨，导致燃油成本大幅上升。

## 4、 公司在经营中出现的问题与困难

一是国际市场运价依然低迷。公司主要业务在国际市场，随着公司 VLCC 和 MR 新船不断投入市场，其所占市场份额和收入比例不断加大，在低运价压力下，揽货经营压力十分严峻，也严重影响到公司全年的经营效益。

二是燃油成本仍然居高不下。使得公司运输成本上升，对公司效益影响较大。

三是资金压力进一步显现。由于在建船舶资金需求量大，经营性现金流入不足，公司的筹资比重进一步上升；贷款利率上调导致公司财务费用上升；人民币升值，导致公司汇兑损失增加。

## （三）公司投资情况

### 1、 募集资金使用情况

单位：万元 币种：人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2010	非公开发行	152,396.50	152,396.50	152,396.50	0	/
合计	/	152,396.50	152,396.50	152,396.50	0	/

## 2、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明
长江之荣	否	44,579.4623	44,579.4623	是	完工	450 万美元/年	401	否	
长江之耀	否	43,903.233	43,903.233	是	下水	450 万美元/年	/	/	/
长江之祥	否	40,562.16	40,562.16	是	下水	340 万美元/年	/	/	/
长江之瑞	否	23,351.6447	23,351.6447	是	上台	340 万美元/年	/	/	/
合计	/	152,396.5	152,396.5	/	/	/	/	/	/

注：①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。

②根据《中国长江航运集团南京油运股份有限公司 2009 年度非公开发行股票预案》，本公司将募集资金用于 4 艘 VLCC 油轮项目。由于在本次募集资金到位前，公司已经以自筹资金先行投入了上述项目，募集资金到位后，经公司第六届董事会第十八次会议审议后决定，以募集资金对上述先行投入的自筹资金进行了置换。（详见临 2011-013 长航油运关于以非公开发行股票募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的公告）

③长江之荣轮未达到预计收益的原因：市场运价低迷，燃油价格高企，实际 TCE 未达到预计水平。

## 3、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
长航琥珀	4,000 万美元	交船	
长航碧玉	4,000 万美元	交船	
宁化 423	12,266	交船	
宁化 424	12,266	下水	
长旺洲	24,490	下水	
长安洲	24,490	下水	
长宁洲	24,490	上船台	
长江之泰	9,480 万美元	开工	
长江之和	9,480 万美元	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 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

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损，主要原因是：

①报告期内国际油运市场运价低迷；

②报告期内国际油价上涨，导致燃油成本大幅上升；

③报告期内公司带息负债增加，借款利息费用化比例提高，贷款利率上调，汇兑损失增加，导致财务费用大幅上升。

## 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，经第六届董事会第十七次会议审议通过，同意设立企业管理部，负责公司内部控制和全面风险管理，全面预算管理，流程、统计、定额以及信息等基础管理，信息化建设管理，进一步完善了公司治理结构，提高了公司控制风险的能力。

经第六届董事会第二十次会议审议通过《长航油运董事会秘书工作制度》，进一步完善了公司治理建设，明确董事会秘书的职责权限，保障董事会秘书切实履行勤勉尽责的义务。

### (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

经公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过的利润分配议案，于 2011 年 6 月 13 日公告实施。本次分配以股权登记日 2011 年 6 月 16 日登记在册的公司总股本 1,885,660,670 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 0.9 股，每 10 股派发现金红利 0.1 元（含税），并利用资本公积金每 10 股转增 7.1 股，合计送转 1,508,528,536 股。

### (三) 报告期内现金分红政策的执行情况

公司利润分配政策为：公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，公司可以采取现金或者股票方式分配股利。公司每三年以现金方式累计分配的利润不少于三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

本报告期内，现金分红政策的执行情况详见上述第（二）项内容。

### (四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### (五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

### (六) 持有非上市金融企业股权情况

持有对象名称	最初投资成本（元）	占该公司股权比例（%）	期末账面价值（元）
中外运长航财务有限公司	25,000,000	5	25,000,000

### (七) 资产交易事项

#### 1、收购资产情况

单位：万元 币种：人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例（%）	关联关系
中外运航运有限公司	GRAND SEA	2011 年 5 月 18 日	10,037.4 万美元	-278.20	是	市场价	否	是	0.87	同一控制人

光船租购：2011 年 1 月 4 日，全资子公司长航油运（香港）有限公司（以下简称“香港公司”）与中外运航运有限公司签订 32 万吨级 VLCC “GRAND SEA” 光船租购合同，租期 5 年，租金 941.7 万美元/年，5 年后香港公司以 8,000 万美元购入该轮。现该轮已更名为 “YANGTZE FRIENDSHIP”。

## 2、出售资产情况

单位：万元 币种：人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	出售产生的损益	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例（%）
日照九洲海运有限公司	大庆 438	2011 年 1 月 22 日	1,420	290.90	否	市场价	是	是	-0.91
浙江润久海运有限公司	环洲	2011 年 5 月 20 日	889	482.53	否	市场价	是	是	-1.51
王日明	翠洲	2011 年 5 月 25 日	1,196	544.83	否	市场价	是	是	-1.70

### （八）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（%）	关联交易结算方式
南京长江油运公司	母公司	接受劳务	物业综合服务费	协议价	2,957,329.00	96.48	银行转账或承兑汇票
南京长江油运公司	母公司	购买商品	物料费	市场参考价	4,754,827.85	33.60	银行转账或承兑汇票
南京长江油运公司	母公司	购买商品	代供通导配件、船舶配件	市场价	7,194,588.27	14.47	银行转账或承兑汇票
南京长江油运公司	母公司	接受劳务	船舶修理费	部颁价格	1,418,241.00	2.85	银行转账或承兑汇票
南京长江油运公司	母公司	购买商品	劳动保护费	市场参考价	604,510.79	34.79	银行转账或承兑汇票
南京长江油运公司	母公司	接受劳务	其他后勤保障服务费	市场参考价	1,416,948.05	100	银行转账或承兑汇票
南京长江油运公司	母公司	接受劳务	燃料送供服务费	协议价	1,933,842.65	100	银行转账或承兑汇票
南京长江油运公司	母公司	接受劳务	信息化管理、劳动用工管理等	协议价	1,000,000.00	100	银行转账或承兑汇票
南京长江油运公司	母公司	接受劳务	船员培训及管理费	市场参考价	2,070,000.00	32.33	银行转账或承兑汇票
南京长航物资公司	母公司的全资子公司	购买商品	燃料和劳保	市场参考价	83,210,153.54	7.81	银行转账或承兑汇票
南京长航物资公司	母公司的全资子公司	接受劳务	运杂费	市场参考价	21,490.00	100	银行转账或承兑汇票
南京油运代理公司	母公司的全资子公司	接受劳务	委托代理	市场价	1,388,207.41	5.65	银行转账或承兑汇票
上海长油船务代理公司	母公司的全资子公司	接受劳务	船舶代理	市场价	28,500.00	0.12	银行转账或承兑汇票
宁波长油船务代理有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	代理费	协议价	531,643.25	2.17	银行转账或承兑汇票
舟市长油代理公司	母公司的全资子公司	接受劳务	代理费	协议价	420,510.18	1.71	银行转账或承兑汇票
大连长油船务代理有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	代理费	协议价	407,099.44	1.66	银行转账或承兑汇票

南京云帆物业管理 有限公司	母公司的 全资子公 司	接受劳务	物业管理费	协议价	107,790.00	3.52	银行转账或 承兑汇票
中石化长江燃料有 限公司	同一控制 人	购买商品	燃料费	市场价	18,632,333.65	1.80	银行转账或 承兑汇票
宁波中石化长江燃 料有限公司	同一控制 人	购买商品	燃料费	市场价	33,560,771.26	3.25	银行转账或 承兑汇票
武汉长江轮船公司 长航船舶引航服务 中心	同一控制 人	接受劳务	引航费	协议价	362,450.00	3.00	银行转账或 承兑汇票
中国船务代理有限 公司	同一控制 人	接受劳务	代理费	协议价	2,600,000.00	10.59	银行转账或 承兑汇票
中外运-敦豪国际航 空快件有限公司江 苏分公司	同一控制 人	接受劳务	配件运费	市场价	88,793.80	23.71	银行转账或 承兑汇票
上海长航船舶工业 有限公司	同一控制 人	接受劳务	修理费	协议价	2,221,160.00	4.47	银行转账或 承兑汇票
南京港(集团)有限 公司	其他关联 人	接受劳务	港口费	协议价	950,412.50	0.45	银行转账或 承兑汇票

本公司与控股股东及其它关联人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，南京港的港口服务优势以及上海长航工业的船舶修理优势，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、资产收购、出售发生的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定 价原则	转让价格	关联交易结 算方式
中外运航 运有限公司	同一控制 人	购买除商品以 外的资产	GRAND SEA 轮	市场价	10,037.4 万 美元	银行转账

## 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 2011 年 6 月 30 日公司已累计支付造船款 73,410 万元，本期支付造船款 19,532 万元。

### (九) 重大合同及其履行情况

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

### 2、 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	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（包括对控股子公司的担保）	
担保总额（A+B）	34,000
担保总额占公司净资产的比例（%）	6.20
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0

截至本报告期末，公司对子公司担保余额合计 34,000 万元，报告期新增 0 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、 委托理财及委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

#### (2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

### 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）。该合同尚有一艘 VLCC 正在履行，其他已履行完毕。

② 该合同由本公司与渤海船舶重工有限责任公司于 2006 年 3 月 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），该合同已履行完毕。

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 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），该合同尚有一艘化学品船正在履行，其他已履行完毕。

⑤ 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，该合同尚有一艘 MR 正在履行，其他已履行完毕。

⑥ 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。

⑦该合同由本公司与中船龙穴造船有限公司于 2010 年 7 月 30 日签署，合同的主要内容为：中船龙穴造船有限公司为本公司建造 2 艘 32 万吨级 VLCC 巨型油船（每艘合同价格为 9480 万美元，合同交船时间分别为 2012 年 8 月、11 月），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	已交船
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	已交船
20	长江之勇	297000	Nanjing D2 shipping Inc	10 年	已交船

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、青岛佳施石化、福建联合石化等大客户续签 COA 合同，合同年运量总计约 140 万吨；分别与埃克森美孚公司、俄罗斯卢克石油公司、中石化销售华北分公司、中石化销售华南分公司签署 COA 合同，合同年运量总计约 350 万吨；与中石化各炼厂签署原油运输长期协议，合同年运量约 460 万吨。

## (4) 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
TEEKAY	本公司	AFRA 油轮 ESTHER SPIRIT	2010 年 7 月 18 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
国银租赁有限公司	本公司	“白鹭洲”轮	2009 年 12 月 16 日	否
Bernhard Schulte Shipmanagement (Deutschland) GmbH & Co. KG	本公司	AFRAMAX 邮轮 ANGELICA SCHULTE	2011 年 5 月 24 日	否
TSAKOS Shipping and Trading	本公司	AFRAMAX 油轮 MARIA PRINCESS	2011 年 7 月 3 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

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。报告期内该船期满退租。

②租入船舶: 2010 年 7 月 18 日, 公司签订 AFRA 油轮 ESTHER SPIRIT 期租合同, 船舶出租方为 TEEKAY, 租期 2 年, 租金 18,200 美元/天。

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

④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。

⑤租入船舶: 2011 年 5 月 10 日, 公司签订 AFRA 油轮 ANGELICA SCHULTE 期租合同, 船舶出租方为 Bernhard Schulte Shipmanagement (Deutschland) GmbH&Co. KG, 租期 18 个月, 租金 16,200 美元/天。

⑥租入船舶: 2011 年 6 月 17 日, 公司签订 AFRA 油轮 MARIA PRINCESS 期租合同, 船舶出租方为 TSAKOS Shipping and Trading, 租期 12 个月, 租金 16,000 美元/天。

⑦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。

⑧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) 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。2011 年上述交易总额约为 10,500 万元, 协议有效期自 2011 年 1 月 1 日至 2011 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。2011 年上述交易总额约为 13,000 万元，协议有效期自 2011 年 1 月 1 日至 2011 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 2011 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 100 万元。

④公司与中国船务代理有限公司根据 2011 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 550 万元。

⑤公司与南京港预计了港口使费业务量，根据 2011 年度预算业务量，参照使用价格，预计与南京港发生港口使费的交易总额为 350 万元。

⑥公司与上海长航工业预计了船舶修理量，根据 2011 年度预算修理量，参照维修价格，预计与上海长航工业的交易总额为 4000 万元。

(十) 承诺事项履行情况

1、 公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
发行时所作承诺	控股股东南京长江油运公司于 2010 年 1 月 12 日承诺：除本次认购的长航油运非公开发行股份按规定自本次发行结束之日起 36 个月内不得转让外，目前拥有的其他股份自本次发行结束之日起 36 个月内亦不转让。	切实履行相关承诺
其他对公司中小股东所作承诺	控股股东南京长江油运公司于 2010 年 7 月 13 日首次通过上海证券交易所证券交易系统增持本公司股份，并计划在未来一年内（自首次增持之日起算）继续增持。后续增持拟动用资金不超过人民币 20,000 万元，增持价格不高于 6.80 元/股，累计增持比例不超过公司总股本的 2%（含首次已增持部分）。南京长江油运公司同时承诺，在后续增持计划实施期间及法定期限内不减持其所持有的本公司股份。	截止本报告期末，南京长江油运公司累计增持本公司股份数量为 33,257,390 股（其中 12,955,729 股为送转的股份），累计增持比例为现总股本的 0.98%。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺： 否

(2) 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

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所：	是	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所有限公司	信永中和会计师事务所有限责任公司
境内会计师事务所报酬	100	
境内会计师事务所审计年限	4	1

注：2011 年 3 月 25 日，公司 2010 年度股东大会审议通过了《关于聘任公司 2011 年度年报审计机构的议案》。本公司聘任信永中和会计师事务所有限责任公司为 2011 年度外部年报审计机构。

(十二) 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。

## (十三) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

## (十四) 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
长航油运第六届董事会第十六次会议决议公告	《中国证券报》A30 版、 《上海证券报》B23 版	2011 年 1 月 5 日	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a> )，输入公司证券代码“600087”，选择“查公告”即可查询。
长航油运关于收购资产暨关联交易公告	《中国证券报》A30 版、 《上海证券报》B23 版	2011 年 1 月 5 日	
长航油运关于控股股东增持本公司股份期满并延长增持期的公告	《中国证券报》A22 版、 《上海证券报》B18 版	2011 年 1 月 13 日	
长航油运关于 2010 年度利润分配及资本公积金转增股本预案的公告	《中国证券报》B023 版、 《上海证券报》B25 版	2011 年 1 月 25 日	
长航油运关于控股股东增持本公司股份进展情况的公告	《中国证券报》B004 版、 《上海证券报》B15 版	2011 年 2 月 10 日	
长航油运澄清公告	《中国证券报》B002 版、 《上海证券报》B12 版	2011 年 2 月 17 日	
长航油运第六届董事会第十七次会议决议公告暨关于召开 2010 年度股东大会的通知	《中国证券报》B010 版、 《上海证券报》B35 版	2011 年 3 月 4 日	
长航油运第六届监事会第十三次会议决议公告	《中国证券报》B010 版、 《上海证券报》B35 版	2011 年 3 月 4 日	
长航油运 2011 年度日常关联交易公告	《中国证券报》B010 版、 《上海证券报》B35 版	2011 年 3 月 4 日	
长航油运非公开发行股票发行结果暨股本变动公告	《中国证券报》A17 版、 《上海证券报》28 版	2011 年 3 月 5 日	
长航油运关于更换职工监事的公告	《中国证券报》B006 版、 《上海证券报》B22 版	2011 年 3 月 11 日	
长航油运关于签署 2010 年度非公开发行股票募集资金专户存储三方监管协议的公告	《中国证券报》B022 版、 《上海证券报》16 版	2011 年 3 月 12 日	
长航油运关于以非公开发行股票募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的公告	《中国证券报》A27 版、 《上海证券报》B63 版	2011 年 3 月 17 日	
长航油运 2010 年度股东大会决议公告	《中国证券报》B002 版、 《上海证券报》126 版	2011 年 3 月 26 日	
长航油运关于“04 长航债”付息公告	《中国证券报》B018 版、 《上海证券报》B26 版	2011 年 5 月 19 日	
长航油运第六届董事会第二十次会议决议公告暨召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》B009 版、 《上海证券报》25 版	2011 年 5 月 21 日	
长航油运关于“04 长航债”票面利率调整的公告	《中国证券报》B011 版、 《上海证券报》B27 版	2011 年 5 月 25 日	
长航油运 2011 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》A30 版、 《上海证券报》B35 版	2011 年 6 月 8 日	
长航油运 2010 年度利润分配及公积金转增股本实施公告	《中国证券报》B002 版、 《上海证券报》14 版	2011 年 6 月 13 日	

## 七、财务会计报告（未经审计）

## （一）财务报表

## 合并资产负债表

2011 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	（六）、1	1,556,009,442.15	1,306,289,392.38
交易性金融资产			
应收票据	（六）、2	32,075,002.83	15,746,281.00
应收账款	（六）、3	433,149,499.69	361,237,542.46
预付款项	（六）、5	2,737,492,958.88	2,611,992,831.12
应收利息			
应收股利			
其他应收款	（六）、4	33,727,632.16	32,425,534.61
存货	（六）、6	366,869,413.44	281,038,832.37
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>5,159,323,949.15</b>	<b>4,608,730,413.94</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	（六）、7	25,000,000.00	25,000,000.00
投资性房地产			
固定资产	（六）、8	10,859,623,475.80	9,414,139,513.79
在建工程	（六）、9	3,152,836,128.02	3,332,416,917.03
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	（六）、10	3,059,305.68	3,061,763.68
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>14,040,518,909.50</b>	<b>12,774,618,194.50</b>
<b>资产总计</b>		<b>19,199,842,858.65</b>	<b>17,383,348,608.44</b>

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

## 合并资产负债表（续）

2011 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
<b>流动负债：</b>			
短期借款	(六)、12	1,604,956,800.00	1,437,125,900.00
应付票据			
应付账款	(六)、13	513,585,729.14	266,919,311.88
预收款项	(六)、14	6,177,297.22	14,421,033.75
应付职工薪酬	(六)、15	14,976,099.96	5,824,367.38
应交税费	(六)、16	2,532,797.56	89,366.49
应付利息	(六)、17	5,414,093.64	41,087,803.24
应付股利	(六)、18	143,826.35	143,826.35
其他应付款	(六)、19	5,584,519.71	7,671,871.53
一年内到期的非流动负债	(六)、21	941,751,528.20	1,044,888,171.00
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>3,095,122,691.78</b>	<b>2,818,171,651.62</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	(六)、22	7,970,761,400.00	8,115,704,750.00
应付债券	(六)、23	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
长期应付款	(六)、24	1,333,342,176.68	794,806,502.75
专项应付款			
预计负债	(六)、20	2,513,072.00	2,513,072.00
递延所得税负债			
其他非流动负债	(六)、25	252,743,302.25	268,779,554.09
<b>非流动负债合计</b>		<b>10,559,359,950.93</b>	<b>10,181,803,878.84</b>
<b>负债合计</b>		<b>13,654,482,642.71</b>	<b>12,999,975,530.46</b>
<b>股东权益：</b>			
股本	(六)、26	3,394,189,206.00	1,610,660,670.00
资本公积	(六)、27	1,403,826,698.24	1,493,680,773.94
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	(六)、28	339,511,344.69	339,511,344.69
一般风险准备			
未分配利润	(六)、29	439,611,387.66	948,220,899.42
外币报表折算差额		-96,600,360.18	-70,440,890.67
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>		<b>5,480,538,276.41</b>	<b>4,321,632,797.38</b>
少数股东权益		64,821,939.53	61,740,280.60
<b>股东权益合计</b>		<b>5,545,360,215.94</b>	<b>4,383,373,077.98</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>19,199,842,858.65</b>	<b>17,383,348,608.44</b>

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

2011 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
<b>流动资产:</b>			
货币资金		1,163,915,034.77	624,659,220.02
交易性金融资产			
应收票据		28,781,040.00	15,746,281.00
应收账款	(十二)、1	181,990,203.27	189,213,480.54
预付款项		21,227,641.39	22,608,799.08
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(十二)、2	2,520,697,775.67	2,347,910,722.65
存货		165,267,947.23	140,567,045.68
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>4,081,879,642.33</b>	<b>3,340,705,548.97</b>
<b>非流动资产:</b>			
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	1,705,577,913.68	1,705,577,913.68
投资性房地产			
固定资产		8,221,158,826.07	7,474,285,884.85
在建工程		2,783,415,094.78	2,875,075,669.82
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		2,064,175.60	2,066,633.60
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>12,712,216,010.13</b>	<b>12,057,006,101.95</b>
<b>资产总计</b>		<b>16,794,095,652.46</b>	<b>15,397,711,650.92</b>

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（续）

2011 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
<b>流动负债：</b>			
短期借款		906,024,000.00	721,874,300.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		327,646,689.61	131,240,554.98
预收款项		1,947,078.38	9,440,814.91
应付职工薪酬		10,023,007.42	2,964,941.40
应交税费		-402,967.92	-9,213,832.88
应付利息		4,375,000.00	39,921,257.02
应付股利		143,826.35	143,826.35
其他应付款		57,218,574.85	58,254,650.42
一年内到期的非流动负债		790,974,957.40	954,752,457.40
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>2,097,950,166.09</b>	<b>1,909,378,969.60</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		7,293,190,000.00	7,455,740,000.00
应付债券		1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
长期应付款		536,386,734.32	556,497,251.35
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		237,052,923.40	252,183,961.06
<b>非流动负债合计</b>		<b>9,069,142,729.72</b>	<b>9,266,934,284.41</b>
<b>负债合计</b>		<b>11,167,092,895.81</b>	<b>11,176,313,254.01</b>
<b>股东权益：</b>			
股本		3,394,189,206.00	1,610,660,670.00
资本公积		1,634,836,022.55	1,724,690,098.25
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		335,104,977.47	335,104,977.47
一般风险准备			
未分配利润		262,872,550.63	550,942,651.19
<b>股东权益合计</b>		<b>5,627,002,756.65</b>	<b>4,221,398,396.91</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>16,794,095,652.46</b>	<b>15,397,711,650.92</b>

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**  
2011 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
<b>一、营业总收入</b>		2,391,414,293.30	2,153,297,276.69
其中:营业收入	(六)、30	2,391,414,293.30	2,153,297,276.69
<b>二、营业总成本</b>		2,717,270,469.01	2,005,431,715.23
其中:营业成本	(六)、30	2,364,311,608.43	1,792,682,096.70
营业税金及附加	(六)、31	26,730,602.02	27,988,020.60
销售费用	(六)、32	10,674,029.14	7,049,141.48
管理费用	(六)、33	46,421,495.46	40,643,983.28
财务费用	(六)、34	269,142,565.92	137,068,473.17
资产减值损失	(六)、35	-9,831.96	
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)			
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
<b>三、营业利润(亏损以“-”号填列)</b>		-325,856,175.71	147,865,561.46
加:营业外收入	(六)、36	14,457,908.64	128,300.00
减:营业外支出	(六)、37	57,236.27	149,094.49
其中:非流动资产处置损失		49,186.29	
<b>四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b>		-311,455,503.34	147,844,766.97
减:所得税费用	(六)、38	5,506,282.49	32,451,666.82
<b>五、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>		-316,961,785.83	115,393,100.15
归属于母公司所有者的净利润		-320,043,444.76	115,756,087.61
少数股东损益		3,081,658.93	-362,987.46
<b>六、每股收益:</b>			
(一)基本每股收益	(六)、39	-0.1017	0.0399
(二)稀释每股收益	(六)、39	-0.1017	0.0399
<b>七、其他综合收益</b>	(六)、40	-26,159,469.51	-5,446,344.66
<b>八、综合收益总额</b>		-343,121,255.34	109,946,755.49
归属于母公司所有者的综合收益总额		-346,202,914.27	110,309,742.95
归属于少数股东的综合收益总额		3,081,658.93	-362,987.46

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**  
2011 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
<b>一、营业收入</b>	(十二)、4	1,144,582,577.82	1,135,415,551.34
减: 营业成本	(十二)、4	962,100,563.89	845,969,202.30
营业税金及附加		18,999,258.89	21,566,374.99
销售费用		10,674,029.14	7,049,141.48
管理费用		30,059,320.44	27,598,010.68
财务费用		235,527,206.52	129,607,615.02
资产减值损失		-9,831.96	
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)			
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
<b>二、营业利润(亏损以“-”号填列)</b>		-112,767,969.10	103,625,206.87
加: 营业外收入		13,285,358.65	128,300.00
减: 营业外支出		18,965.11	66,653.41
其中: 非流动资产处置损失		19,615.13	
<b>三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b>		-99,501,575.56	103,686,853.46
减: 所得税费用		2,458.00	25,921,713.37
<b>四、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>		-99,504,033.56	77,765,140.09
<b>五、每股收益:</b>			
(一) 基本每股收益		-0.0316	0.0268
(二) 稀释每股收益		-0.0316	0.0268
<b>六、其他综合收益</b>			
<b>七、综合收益总额</b>		-99,504,033.56	77,765,140.09

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

2011 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
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,273,186,896.56	2,100,628,760.38
收到的税费返还		132,282.38	249,879.84
收到其他与经营活动有关的现金	(六)、42	16,052,642.67	9,759,956.96
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>2,289,371,821.61</b>	<b>2,110,638,597.18</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		1,647,347,135.70	1,311,657,614.92
支付给职工以及为职工支付的现金		234,400,619.98	176,482,807.53
支付的各项税费		53,459,769.40	93,698,833.41
支付其他与经营活动有关的现金	(六)、42	542,447,239.03	497,730,526.10
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>2,477,654,764.11</b>	<b>2,079,569,781.96</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-188,282,942.50</b>	<b>31,068,815.22</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
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		35,132,480.00	16,932,785.37
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>35,132,480.00</b>	<b>16,932,785.37</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		624,712,898.82	1,025,028,879.90
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>624,712,898.82</b>	<b>1,025,028,879.90</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-589,580,418.82</b>	<b>-1,008,096,094.53</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
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		1,117,146,800.00	2,413,580,865.95
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(六)、42	1,525,750,000.00	57,881,600.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>2,642,896,800.00</b>	<b>2,471,462,465.95</b>
偿还债务支付的现金		1,212,029,100.00	1,066,286,100.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		332,079,843.52	251,700,108.65
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)、42	56,722,716.45	55,259,021.74
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>1,600,831,659.97</b>	<b>1,373,245,230.39</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>1,042,065,140.03</b>	<b>1,098,217,235.56</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-14,481,728.94</b>	<b>-683,512.27</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	(六)、43	<b>249,720,049.77</b>	<b>120,506,443.98</b>
加:期初现金及现金等价物余额	(六)、43	1,306,289,392.38	1,163,716,986.95
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	(六)、43	<b>1,556,009,442.15</b>	<b>1,284,223,430.93</b>

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

2011 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
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,393,314,566.83	1,104,254,419.44
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		173,723,803.58	208,033,884.45
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>1,567,038,370.41</b>	<b>1,312,288,303.89</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		1,179,949,455.02	699,040,205.21
支付给职工以及为职工支付的现金		220,889,387.03	91,278,157.18
支付的各项税费		24,296,523.93	75,409,052.87
支付其他与经营活动有关的现金		121,461,924.79	201,729,977.37
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>1,546,597,290.77</b>	<b>1,067,457,392.63</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>20,441,079.64</b>	<b>244,830,911.26</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
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		35,002,880.00	1,927.40
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>35,002,880.00</b>	<b>1,927.40</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		566,577,470.40	988,832,721.90
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>566,577,470.40</b>	<b>988,832,721.90</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-531,574,590.40</b>	<b>-988,830,794.50</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,081,146,800.00	2,173,292,900.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,525,750,000.00	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>2,606,896,800.00</b>	<b>2,173,292,900.00</b>
偿还债务支付的现金		1,199,981,900.00	1,053,976,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		311,929,260.73	241,025,329.68
支付其他与筹资活动有关的现金		40,541,242.50	38,152,478.70
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>1,552,452,403.23</b>	<b>1,333,154,308.38</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>1,054,444,396.77</b>	<b>840,138,591.62</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-4,055,071.26</b>	<b>-395,744.12</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	(十二)、5	<b>539,255,814.75</b>	<b>95,742,964.26</b>
加: 期初现金及现金等价物余额	(十二)、5	624,659,220.02	766,202,917.91
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	(十二)、5	<b>1,163,915,034.77</b>	<b>861,945,882.17</b>

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

2011 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									
	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	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,610,660,670.00	1,493,680,773.94			339,511,344.69		948,220,899.42	-70,440,890.67	61,740,280.60	4,383,373,077.98
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	1,493,680,773.94			339,511,344.69		948,220,899.42	-70,440,890.67	61,740,280.60	4,383,373,077.98
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	1,783,528,536.00	-89,854,075.70					-508,609,511.76	-26,159,469.51	3,081,658.93	1,161,987,137.96
(一)净利润							-320,043,444.76		3,081,658.93	-316,961,785.83
(二)其他综合收益								-26,159,469.51		-26,159,469.51
上述(一)和(二)小计							-320,043,444.76	-26,159,469.51	3,081,658.93	-343,121,255.34
(三)所有者投入和减少资本	275,000,000.00	1,248,965,000.00								1,523,965,000.00
1.所有者投入资本	275,000,000.00	1,248,965,000.00								1,523,965,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配							-18,856,606.70			-18,856,606.70
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-18,856,606.70			-18,856,606.70
4.其他										
(五)所有者权益内部结转	1,508,528,536.00	-1,338,819,075.70					-169,709,460.30			
1.资本公积转增资本(或股本)	1,338,819,075.70	-1,338,819,075.70								
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他	169,709,460.30						-169,709,460.30			
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
(七)其他										
四、本期期末余额	3,394,189,206.00	1,403,826,698.24			339,511,344.69		439,611,387.66	-96,600,360.18	64,821,939.53	5,545,360,215.94

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
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	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										
前期差错更正										
其他										
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)					6,318,627.99		2,515,954.12	-34,262,969.99	38,996,443.13	13,568,055.25
(一)净利润							8,834,582.11		-6,003,556.87	2,831,025.24
(二)其他综合收益								-34,262,969.99		-34,262,969.99
上述(一)和(二)小计							8,834,582.11	-34,262,969.99	-6,003,556.87	-31,431,944.75
(三)所有者投入和减少资本									45,000,000.00	45,000,000.00
1.所有者投入资本									45,000,000.00	45,000,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配					6,318,627.99		-6,318,627.99			
1.提取盈余公积					6,318,627.99		-6,318,627.99			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配										
4.其他										
(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										
(七)其他										
四、本期末余额	1,610,660,670.00	1,493,680,773.94			339,511,344.69		948,220,899.42	-70,440,890.67	61,740,280.60	4,383,373,077.98

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

## 母公司所有者权益变动表

2011 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							所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	1,610,660,670.00	1,724,690,098.25			335,104,977.47		550,942,651.19	4,221,398,396.91
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			335,104,977.47		550,942,651.19	4,221,398,396.91
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	1,783,528,536.00	-89,854,075.70					-288,070,100.56	1,405,604,359.74
(一)净利润							-99,504,033.56	-99,504,033.56
(二)其他综合收益								-
上述(一)和(二)小计							-99,504,033.56	-99,504,033.56
(三)所有者投入和减少资本	275,000,000.00	1,248,965,000.00						1,523,965,000.00
1.所有者投入资本	275,000,000.00	1,248,965,000.00						1,523,965,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配							-18,856,606.70	-18,856,606.70
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-18,856,606.70	-18,856,606.70
4.其他								
(五)所有者权益内部结转	1,508,528,536.00	-1,338,819,075.70					-169,709,460.30	
1.资本公积转增资本(或股本)	1,338,819,075.70	-1,338,819,075.70						
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他	169,709,460.30						-169,709,460.30	
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
(七)其他								
四、本期末余额	3,394,189,206.00	1,634,836,022.55			335,104,977.47		262,872,550.63	5,627,002,756.65

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
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)					6,318,627.99		56,867,651.95	63,186,279.94
(一)净利润							63,186,279.94	63,186,279.94
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							63,186,279.94	63,186,279.94
(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					6,318,627.99		-6,318,627.99	
1.提取盈余公积					6,318,627.99		-6,318,627.99	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(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								
(七)其他								
四、本期期末余额	1,610,660,670.00	1,724,690,098.25			335,104,977.47		550,942,651.19	4,221,398,396.91

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

## (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 12 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。2010 年 9 月 8 日，经中国证监会核发《关于核准中国长江航运集团南京油运股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2010]1223 号），公司采用非公开发行方式发行 275,000,000.00 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 1,885,660,670.00 元。2011 年 6 月 16 日公司实施了以未分配利润送股、资本公积转增股本 1,508,528,536.00 元，其中：由未分配利润每 10 股送 0.9 股，资本公积每 10 股转增股本 7.1 股，分别增加股本 169,709,460.30 元和 1,338,819,075.70 元。截止 2011 年 6 月 30 日，公司股本为人民币 3,394,189,206.00 元。

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

本公司财务报表于 2011 年 8 月 11 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编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《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》（2010 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 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 2010 年 12 月 31 日的财务状况及 2010 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面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：

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 4、 记账本位币：

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

#### 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，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。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

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均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账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，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。

##### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。对合并成本的调整很可能发生且能够可靠计量的，确认或有对价，其后续计量影响商誉。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本公司合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，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。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。



## (2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起,本公司开始将其纳入合并范围;从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司,处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中;当期处置的子公司,不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司,其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司,其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时,子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,按照本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。对于非同一控制下企业合并取得的子公司,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额,在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额,冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益,在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后,对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量,详见“长期股权投资”或“金融工具”。

## 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) 外币交易的折算方法

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) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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,由此产生的汇兑差额,除:①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理;以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外,均计入当期损益。

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的记账本位币金额计量。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,折算后的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,计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

### (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) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### (2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

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。交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：i、取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；ii、属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；iii、属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：i、该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；ii、本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

### ② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### ③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

#### (3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

##### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

##### ② 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，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的减值损失，不予转回。

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且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；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

#### (5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③ 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号-或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号-收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少所有者权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

10、 应收款项：

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 500 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
账龄组合	按账龄划分组合
关联方组合	按关联方划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
其中：		
<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%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	方法说明
关联方组合	单独进行减值测试

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。
坏账准备的计提方法	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。

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) 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

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；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，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；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。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号—资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在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。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

## （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。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，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

## （4）减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 13、 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	19.00
运输船舶	22	按废钢市场价确定	不适用
其他运输设备	6	5	15.83
办公设备	5	5	19.00
通讯及其他设备	5	5	19.00

## (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日判断固定资产是否存在减值迹象,如存在减值迹象的,则估计其可收回金额,进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定;不存在销售协议但存在资产活跃市场的,公允价值按照该资产的买方出价确定;不存在销售协议和资产活跃市场的,则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值,按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量,选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认,如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认,以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁,其所有权最终可能转移,也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的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。

## (5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出,如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量,则计入固定资产成本,并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出,在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,如发生改变则作为会计估计变更处理。

## 14、 在建工程:

在建工程成本按实际工程支出确定,包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法同固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法。



## 15、 借款费用：

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 16、 无形资产

### (1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

### (2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。使用寿命有限的无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法同固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法。

#### 17、 长期待摊费用：

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

#### 18、 预计负债：

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

#### 19、 收入：

##### （1） 提供劳务收入

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次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） 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

##### （3） 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

##### （4） 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

#### 20、 政府补助：

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，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。

#### 21、 递延所得税资产/递延所得税负债：

##### （1） 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

##### （2） 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，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确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 22、 经营租赁、融资租赁：

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

### （1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### （2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### （3）本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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。此外，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初始

直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用合同利率计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日,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。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

23、 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

无

24、 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	2%

根据财政部、国家税务总局《关于国际运输劳务免征营业税的通知》(财税[2010]8号)自2010年1月1日起,对中华人民共和国境内单位或者个人提供的国际运输劳务免征营业税。公司的下列运输收入免征营业税:(1)在境内载运旅客或者货物出境;(2)在境外载运旅客或者货物入境;(3)在境外发生载运旅客或者货物的行为。

子公司上海长石海运有限公司根据上海市地方税务局第二分局第一税务所下达的备案类减免税登记通知书(文件号3100461011000274)对公司从事货物运输业务取得的收入免征营业税。

公司企业所得税税率为25%,纳入合并范围的境外全资子公司长航油运(香港)有限公司免征企业所得税,长航油运(新加坡)有限公司所得税计税基础为当期管理费用的5%与利息收入之和,所得税税率为18%,运输收入免征企业所得税,其他子公司所得税税率均为25%。

2、 其他说明

根据《江苏省政府关于调整地方教育附加等政府性基金有关政策的通知》(苏政发(2011)3号)规定:自2011年2月1日起“地方教育附加征收标准由实际缴纳“三税”税额的1%提高到2%。”我司及在江苏省子公司地方教育费附加税率自2011年2月1日起由1%提高到2%。其他税项,按国家有关的具体规定计缴。

(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	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益
长航油运(香港)有限公司	全资子公司	香港	运输	3,384.70	油品运输	3,384.70	100	100	是	
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	100	100	是	
上海长石海运有限公司	控股子公司	上海	运输	15,000.00	乙烯运输	10,500.00	70	70	是	4,906.03

(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	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益
南京扬洋化工运贸有限公司	全资子公司	南京	运输	34,125.48	散装化学品运输	34,125.48	100	100	是	
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	51	51	是	1,576.17
长航油运(新加坡)有限公司	全资子公司	新加坡	运输	17953.35 万新元	油品运输	17953.35 万新元	100	100	是	
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	100	100	是	
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	100	100	是	

2、 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

项目	资产和负债项目	
	2011年6月30日	2011年1月1日
长航油运(新加坡)有限公司	1 美元 =6.4716 人民币	1 美元 = 6.6227 人民币
长航运油(香港)有限公司	1 美元 =6.4716 人民币	1 美元 = 6.6227 人民币
项目	收入、费用和现金流量项目	
	本年度	上年度
长航油运(新加坡)有限公司	1 美元 =6.5472 人民币	1 美元 = 6.8096 人民币
长航运油(香港)有限公司	1 美元 =6.5472 人民币	

(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:	/	/	75,382.36	/	/	30,728.62
人民币	/	/	75,365.53	/	/	30,711.40
美元	2.6	6.4716	16.83	2.60	6.6227	17.22
银行存款:	/	/	1,555,934,059.79	/	/	1,306,258,663.76
人民币	/	/	1,049,147,283.54	/	/	461,101,940.91
美元	74,552,981.64	6.4716	482,477,075.98	126,147,334.39	6.6227	835,435,951.47
新加坡元	4,610,735.63	5.2724	24,309,700.27	1,884,299.09	5.1588	9,720,771.38
合计	/	/	1,556,009,442.15	/	/	1,306,289,392.38

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	32,075,002.83	15,746,281.00
合计	32,075,002.83	15,746,281.00

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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
以账龄作为信用风险特征组合	433,149,499.69	100.00	/	0.00	361,245,346.44	100.00	7,803.98	0.00
合计	433,149,499.69	/	/	/	361,245,346.44	/	7,803.98	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位:元 币种:人民币

账龄	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 (%)	
1 年以内						

其中:						
6 个月以内	433,149,499.69	100.00	/	361,167,306.65	99.98	
6 个月-1 年(含 1 年,下同)	/	/	/	78,039.79	0.02	7,803.98
合计	433,149,499.69	100.00	/	361,245,346.44	100.00	7,803.98

(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(%)
Unipeccorporation	非关联方	68,480,710.61	6 个月以内	15.81
中国石化扬子石油化工有限公司	非关联方	53,599,120.76	6 个月以内	12.37
DAY HARVEST LIMITED	非关联方	37,484,681.87	6 个月以内	8.65
GLASFORD SHIPPING LTD	非关联方	32,119,741.99	6 个月以内	7.42
中国石化金陵石化有限责任公司	非关联方	31,582,702.62	6 个月以内	7.30
合计	/	223,266,957.85	/	51.55

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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
以账龄作为信用风险特征组合	36,861,463.77	100.00	3,133,831.61	8.50	35,561,394.20	100.00	3,135,859.59	8.82
合计	36,861,463.77	/	3,133,831.61	/	35,561,394.20	/	3,135,859.59	/

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款:

单位:元 币种:人民币

账龄	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(%)		
1 年以内								
其中:								
6 个月以内	28,800,533.08	78.13			27,480,183.76	77.27		

6 个月-1 年 (含 1 年, 下同)	301,802.13	0.82	30,180.21	322,081.88	0.91	32,208.19
1 年以内小计	29,102,335.21	78.95	30,180.21	27,802,265.64	78.18	32,208.19
1 至 2 年	7,759,128.56	21.05	3,103,651.40	7,759,128.56	21.82	3,103,651.40
合计	36,861,463.77	100.00	3,133,831.61	35,561,394.20	100.00	3,135,859.59

(2) 本期转回或收回情况

单位:元 币种:人民币

其他应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	收回金额	转回坏账准备金额
职工备用金	职工还备用金	账龄为 6 个月-1 年(含 1 年)的应收款项按 10%的比例计提坏账准备	3,135,859.59	20,279.75	2,027.98
合计	/	/	3,135,859.59	/	/

(3) 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。

(4) 金额较大的其他的其他应收款的性质或内容

单位:元 币种:人民币

单位	性质	金额
船舶业务备用金	船舶业务备用金	10,678,210.62
中国人民财产保险公司南京分公司	保险赔款	2,528,945.95
FRONT PAGE	保险赔款	2,494,402.09
The West of Anglang Ship Owners Mutual Insurawe Assoualion	保险赔款	2,383,652.02
中国太平洋财产保险股份有限公司江苏分公司	保险赔款	1,450,337.03
合计	/	19,535,547.71

(5) 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 (%)
船舶业务备用金	非关联方	10,678,210.62	6 个月以内	28.97
中国人民财产保险公司南京分公司	非关联方	2,528,945.95	6 个月以内	6.86
FRONT PAGE	非关联方	2,494,402.09	1-2 年	6.77
The West of Anglang Ship Owners Mutual Insurawe Assoualion	非关联方	2,383,652.02	1-2 年	6.47
中国太平洋财产保险股份有限公司江苏分公司	非关联方	1,450,337.03	6 个月以内、1-2 年	3.93
合计	/	19,535,547.71	/	53.00



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	954,823,270.31	34.88	1,074,533,593.16	41.14
1 至 2 年	584,291,235.32	21.34	550,701,627.85	21.08
2 至 3 年	249,090,981.92	9.10	986,757,610.11	37.78
3 年以上	949,287,471.33	34.68		
合计	2,737,492,958.88	100.00	2,611,992,831.12	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满足。

(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
NAPPA	非关联方	349,113,466.70	1-3 年	合同期未满足
Nanjing W One Shipping Inc	非关联方	292,737,967.12	1-3 年	合同期未满足
Nanjing D One Shipping Inc	非关联方	288,651,625.06	1-3 年	合同期未满足
Nanjing W Two Shipping Inc	非关联方	287,440,304.30	1-3 年	合同期未满足
Nanjing D Two Shipping Inc	非关联方	278,527,143.51	1-3 年	合同期未满足
合计	/	1,496,470,506.69	/	/

(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。

(4) 预付款项的说明：

期末预付款项中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

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	366,869,413.44		366,869,413.44	281,038,832.37		281,038,832.37
合计	366,869,413.44		366,869,413.44	281,038,832.37		281,038,832.37

截止 2011 年 06 月 30 日，本公司存货无账面价值高于可收回金额的情况。

7、 长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位:元 币种:人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	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 (%)
中外运长航财务有限公司	25,000,000.00	25,000,000.00		25,000,000.00		5	5

注:根据 2009 年 6 月 17 日公司第六届董事会第三次会议通过的《关于投资参股中外运长航财务有限公司的议案》,决定出资 2500 万元人民币投资中外运长航财务有限公司。公司于 2010 年 11 月 17 日向中外运长航财务有限公司支付投资款 2500 万元,并经信永中和会计师事务所审验出具了中外运长航财务有限公司(筹)的验资报告([XYZHA5023])。

## 8、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:	11,746,313,548.17	1,709,290,867.18	126,340,248.99	13,329,264,166.36
其中:房屋及建筑物	1,155,122.50			1,155,122.50
运输船舶	11,723,012,678.10	1,708,756,367.70	124,832,258.67	13,306,936,787.13
其他运输设备	14,843,830.63	325,548.50	903,027.52	14,266,351.61
办公设备	6,337,303.94	208,950.98	604,962.80	5,941,292.12
通讯及其他	964,613.00			964,613.00
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计:	2,332,174,034.38	229,501,301.18	92,034,645.00	2,469,640,690.56
其中:房屋及建筑物	248,522.27	12,213.60		260,735.87
运输船舶	2,320,441,991.96	227,984,942.08	90,569,220.67	2,457,857,713.37
其他运输设备	6,770,809.36	1,044,596.78	882,405.43	6,933,000.71
办公设备	4,267,390.66	381,220.26	583,018.90	4,065,592.02
通讯及其他	445,320.13	78,328.46		523,648.59
三、固定资产账面净值合计	9,414,139,513.79	/	/	10,859,623,475.80
其中:房屋及建筑物	906,600.23	/	/	894,386.63
运输船舶	9,402,570,686.14	/	/	10,849,079,073.76
其他运输设备	8,073,021.27	/	/	7,333,350.90
办公设备	2,069,913.28	/	/	1,875,700.10
通讯及其他	519,292.87	/	/	440,964.41
四、减值准备合计		/	/	
其中:房屋及建筑物		/	/	
运输船舶		/	/	
其他运输设备		/	/	
办公设备		/	/	
通讯及其他		/	/	
五、固定资产账面价值合计	9,414,139,513.79	/	/	10,859,623,475.80
其中:房屋及建筑物	906,600.23	/	/	894,386.63
运输船舶	9,402,570,686.14	/	/	10,849,079,073.76
其他运输设备	8,073,021.27	/	/	7,333,350.90
办公设备	2,069,913.28	/	/	1,875,700.10
通讯及其他	519,292.87	/	/	440,964.41

本期折旧额: 227,984,942.08 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为: 1,074,735,510.64 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位:元 币种:人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
运输工具	1,000,000.00	950,000.00		50,000.00	
合计	1,000,000.00	950,000.00		50,000.00	

## (3) 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
运输工具	1,653,055,460.67	80,666,090.56	1,572,389,370.11
合计	1,653,055,460.67	80,666,090.56	1,572,389,370.11

## (4) 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	15,790,729.97

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, 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 10 日第六届董事会第八次会议决议通过, 公司将全资子公司长航油运(新加坡)有限公司所属“白鹭洲”轮出售给独立第三方国银金融租赁有限公司在香港设立的特殊用途公司(以下简称:SPC), 同时由公司及其全资子公司长航油运(香港)有限公司从 SPC 租回, 承租期 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 46,370,713.08 美元。

注 3: 根据公司 2010 年 12 月 31 日第六届董事会第十六次会议决议通过, 公司之全资子公司长航油运(香港)有限公司(以下简称“香港公司”)以“光船租购”的方式收购中外航运所属的 1 艘 VLCC 油轮“GRAND SEA”, 租期为 5 年, 年租金 941.7 万美元, 5 年后香港公司以 8,000 万美元购入该轮。

## 9、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	3,152,836,128.02		3,152,836,128.02	3,332,416,917.03		3,332,416,917.03

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

工程名称	预算数	期初数	本期增加数	本期转入固定资产数	其他减少数	期末数
29.7 万吨 3 艘	33900 万美元	1,731,889,122.40	507,741,047.50			2,239,630,169.90
4.9 万吨 2 艘	8000 万美元	547,422,767.26	129,348,617.08	676,771,384.34		
32 万吨油轮 2 艘	18960 万美元	257,984,955.09	2,732,639.71		8,159,683.18	252,557,911.62
2 万吨原油轮 4 艘	97960 万美元	593,533,557.16	209,923,885.11	268,092,740.39		535,364,701.88
化学品船 2 艘	24532 万元	199,356,292.12	47,150,205.41	129,761,385.91		116,745,111.62
船舶技术改造	3226 万元	2,230,223.00	6,418,010.00	110,000.00		8,538,233.00
合计		3,332,416,917.03	903,314,404.81	1,074,735,510.64	8,159,683.18	3,152,836,128.02

(续)

单位：元 币种：人民币

工程名称	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	工程投入占预算比例(%)	工程进度	资金来源
29.7 万吨 3 艘	178,198,468.93	48,299,757.64	6.14-6.8	85.84	一艘上船台、两艘下水	贷款
4.9 万吨 2 艘	70,077,918.18	9,212,670.93		100	两艘交船	贷款
32 万吨油轮 2 艘	3,944,882.02	2,603,207.71	2.09	20.58	两艘首期	贷款
2 万吨原油轮 4 艘	62,665,430.45	13,471,501.10	6.14-6.6	75	一艘开工、两艘下水、一艘完工	贷款
化学品船 2 艘	17,682,353.39	3,934,982.22	5.94-6.14	90	一艘下水、一艘交船	贷款
船舶技术改造				26.47	26.47%	自筹
合计	332,569,052.97	77,522,119.60	/	/	/	/

(3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
3 艘 29.7 万吨油轮建造	一艘上船台、两艘下水	
2 艘 4.9 万吨油轮建造	两艘交船	
2 艘 32 万吨油轮建造	两艘首期	
4 艘 2 万吨油轮建造	一艘开工、两艘下水、一艘完工	
2 艘化学品船建造	一艘下水、一艘交船	

注：截止报告日，公司已签署的在建船舶合同总额 562,669.34 万元，截止 2011 年 6 月 30 日，公司尚未付款 139,912.18 万元。

截止 2011 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。

10、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:		
应收账款	/	1,951.00
其他应收款	718,407.60	718,914.60
预计负债	628,268.00	628,268.00
应付职工薪酬	717,500.00	717,500.00
未弥补亏损	995,130.08	995,130.08
小计	3,059,305.68	3,061,763.68

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
未弥补亏损	3,431,657.16	3,431,657.16
合计	3,431,657.16	3,431,657.16

(3) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位:元 币种:人民币

项目	金额
可抵扣差异项目:	
其他应收款	2,873,585.43
预计负债	2,513,072.00
应付职工薪酬	2,870,000.00
未弥补亏损	3,980,520.31
小计	12,237,177.74

11、 资产减值准备明细:

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
			转回	转销	
一、坏账准备	3,143,663.57		9,831.96		3,133,831.61
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中:成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	3,143,663.57		9,831.96		3,133,831.61

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	1,475,524,800.00	1,112,613,600.00
信用借款	129,432,000.00	324,512,300.00
合计	1,604,956,800.00	1,437,125,900.00

注：期末保证借款中，由中国银行江苏省分行提供连带责任担保的借款金额为 25,886.4 万元，由交通银行南京分行提供连带责任担保的借款金额为 19,414.8 万元，由中国银行湖北省分行提供连带责任担保的借款金额为 24,592.08 万元，由南京长江油运公司提供连带责任担保的借款金额为 77,659.2 万元。

(2) 期末公司无已到期未偿还的短期借款情况。

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	174,406,642.64	171,218,098.78
应付港口费	62,261,334.07	60,530,342.19
应付船舶租金		1,743,910.83
应付佣金及代理费	28,107,769.33	12,175,207.51
应付修理费	23,542,694.41	2,338,976.65
应付物料费	3,075,603.05	11,376,952.26
应付润料费	12,716,184.21	4,112,285.57
应付船舶建造款	205,974,429.95	
应付船员培训费	2,650,000.00	
其他	851,071.48	3,423,538.09
合计	513,585,729.14	266,919,311.88

(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
南京长江油运公司	11,109,153.70	5,859,403.51
南京油运代理公司	460,947.27	516,385.56
上海长油船务代理有限公司	189,078.00	103,496.66
宁波长油船务代理有限公司	42,800.00	59,992.37
大连长油船务代理有限公司	30,000.00	16,931.50
舟山长油船务代理有限公司	339,488.24	43,284.26
南京长航物资公司	6,210,085.26	1,943,150.67
珠海中外运船务代理有限公司		2,500.00
中外运-敦豪国际航空快件有限公司江苏分公司		9,650.16
中石化长江燃料有限公司	3,082,571.66	384,655.58
宁波中石化长江燃料有限公司	2,367,464.00	2,092,132.05
合计	23,831,588.13	11,031,582.32

(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
运费	1,968,963.89	9,462,700.42
宁化 406 租金	4,208,333.33	4,958,333.33
合计	6,177,297.22	14,421,033.75

## (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	1,608,535.00	152,440,473.68	152,449,008.68	1,600,000.00
二、职工福利费		7,905,868.03	6,279,551.05	1,626,316.98
三、社会保险费		44,547,710.03	44,523,959.63	23,750.40
养老保险		27,740,975.49	27,726,853.89	14,121.60
医疗保险		11,924,263.80	11,916,561.00	7,702.80
工伤保险		1,055,020.91	1,054,699.91	321.00
失业保险		2,772,209.61	2,770,925.61	1,284.00
生育保险		1,055,240.22	1,054,919.22	321.00
四、住房公积金		13,072,265.56	13,064,561.56	7,704.00
五、辞退福利				
六、其他	2,870,000.00	5,946,196.57		8,816,196.57
七、工会经费和职工教育经费	1,345,832.38	4,589,976.22	3,033,676.59	2,902,132.01
八、新职工住房补贴		5,511,404.30	5,511,404.30	
九、辞退福利				
十、其他				
合计	5,824,367.38	234,013,894.39	224,862,161.81	14,976,099.96

## 16、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	427,336.47	271,177.82
营业税	3,054,978.05	3,675,117.39
企业所得税	-11,706,027.02	-6,628,702.25
个人所得税	10,211,504.75	2,164,923.44
城市维护建设税	243,762.06	295,048.41
教育费附加	173,541.65	168,599.12
印花税	127,701.60	143,202.56
合计	2,532,797.56	89,366.49

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	896,226.60	15,660,224.26
企业债券利息	4,375,000.00	24,791,666.67
短期借款应付利息	142,867.04	635,912.31
合计	5,414,093.64	41,087,803.24

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
应代付的款项	3,639,861.79	3,602,427.60
审计及税务代理费	377,322.76	386,132.55
往来款		1,942,642.00
其他	1,567,335.16	1,740,669.38
合计	5,584,519.71	7,671,871.53

(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

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

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	2,513,072.00			2,513,072.00
合计	2,513,072.00			2,513,072.00

注：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，目前正在处理中。



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	771,613,200.00	935,692,900.00
1 年内到期的长期应付款	170,138,328.20	109,195,271.00
合计	941,751,528.20	1,044,888,171.00

(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	390,673,200.00	364,752,900.00
保证借款	53,500,000.00	114,000,000.00
信用借款	327,440,000.00	456,940,000.00
合计	771,613,200.00	935,692,900.00

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	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
挪威银行上海分行 (DnBNORBankASA)	2008年9月12日	2011年9月12日	美元	1个月的LIBOR+2%	25,000,000.00	161,790,000.00	25,000,000.00	165,567,500.00
深发展新街口支行	2010年9月7日	2012年3月1日	人民币	5.6		150,000,000.00		
农行挹江门分理处	2010年1月15日	2012年1月13日	人民币	5.85		100,000,000.00		
建设银行鼓楼支行	2007年6月27日	2011年12月26日	人民币	5.94		80,000,000.00		
招商湖南路支行	2008年10月31日	2011年12月26日	人民币	6.14		71,110,000.00		
中国农业银行南京挹江门支行	2008年9月23日	2011年9月23日	人民币	5.4				200,000,000.00
中信银行下关支行	2008年9月26日	2011年9月26日	人民币	5.4				100,000,000.00
交通银行南京分行	2008年12月30日	2011年12月29日	人民币	5.85				100,000,000.00
中国建设银行南京鼓楼支行	2007年6月27日	2011年12月26日	人民币	5.94				80,000,000.00
合计	/	/	/	/	/	562,900,000.00	/	645,567,500.00

注 1：期末 1 年内到期的长期借款中以“大庆 456 轮”为抵押物的借款金额为 16,179 万元，以“长航先锋”、“长航开拓”、“长航钻石”为抵押物的借款金额为 8,000 万元，以“长江之光”为抵押物的借款金额为 7,111 万元，以“长航宏图”为抵押物的借款金额为 2,383 万元，以“佳顺轮”为抵押物的借款金额为 1,100 万元，以“长航幸运”为抵押物的借款金额为 1,294.32 万元，以“长航玛瑙”为抵押物的借款金额为 3000 万元。

注 2：期末本公司 1 年内到期的长期借款中由中国长江航运（集团）总公司提供保证的借款 2,050 万元，其中在建船舶建成后转为以在建船舶为抵押物的借款金额为 2,050 万元；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保证的借款为 1,600 万元、由长航油运为南京扬洋化工运贸有限公司提供保证的借款为 1,700 万元。

注 3：期末 1 年内到期的长期借款中信用借款余额为 32,744 万元，借款合同中约定交船后转为以所建船舶为抵押借款金额为 32,744 万元。

(3) 1 年内到期的长期应付款

单位：元 币种：人民币

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	期末余额
民生金融租赁股份有限公司	10 年	76,304,957.40	5.6430	76,304,957.40
国银金融租赁有限公司	10 年	32,890,313.60	3 个月 LIBOR+2%	32,890,313.60
中外运航运有限公司	5 年		2.58 万美元/天	60,943,057.20

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	1,833,034,600.00	1,855,507,650.00
保证借款	4,098,250,000.00	3,564,830,000.00
信用借款	2,811,090,000.00	3,631,060,000.00
减：一年内到期的长期借款	-771,613,200.00	-935,692,900.00
合计	7,970,761,400.00	8,115,704,750.00

注 1：期末抵押借款中以“大庆 456 轮”为抵押物的借款金额为 16,179 万元，以“长航先锋”、“长航开拓”、“长航钻石”为抵押物的借款金额为 68,000 万元，以“长江之光”为抵押物的借款金额为 56,889 万元，以“长航宏图”为抵押物的借款金额为 10,234 万元，以“佳顺轮”为抵押物的借款金额为 3,850 万元，以“长航幸运”为抵押物的借款金额为 10,030.98 万元，以“鹏顺轮”为抵押物的借款金额为 18,120.48 万元。

注 2：期末保证借款中，由南京长江油运公司提供连带责任担保的借款金额为 18,000.00 万元；由中国长江航运（集团）总公司提供连带责任担保的借款金额为 361,975.00 万元，其中借款合同约定交船后转为以所建船舶为抵押物的借款金额 361,975.00 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连带责任担保的金额为 29,850 万元，截止期末，该保证借款正在办理船舶抵押手续。

注 3：期末信用借款合计 281,109，其中，合同约定交船后转为以所建船舶为抵押借款金额为 102,309 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
中国银行南京市下关支行	2010 年 2 月 21 日	2024 年 6 月 21 日	人民币	6.60	250,000,000.00	
中国银行南京市下关支行	2010 年 10 月 29 日	2024 年 6 月 21 日	人民币	6.60	250,000,000.00	
招行湖南路支行	2007 年 8 月 9 日	2018 年 1 月 26 日	人民币	6.60	248,890,000.00	
光大银行南京分行	2009 年 8 月 20 日	2012 年 8 月 19 日	人民币	5.85	200,000,000.00	
建行鼓楼支行	2008 年 6 月 27 日	2019 年 1 月 26 日	人民币	5.94	200,000,000.00	
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		652,100,000.00
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
中国银行南京市下关支行	2009 年 12 月 9 日	2024 年 6 月 21 日	人民币	6.14		596,000,000.00
中国银行南京市下关支行	2010 年 2 月 21 日	2024 年 6 月 21 日	人民币	6.14		525,000,000.00
中国银行南京市下关支行	2009 年 10 月 29 日	2024 年 6 月 21 日	人民币	6.14		450,000,000.00
合计	/	/	/	/	1,148,890,000.00	2,823,100,000.00

## 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	期末余额
2004 年中国长航油运企业债券 (04 长航债)	1,000,000,000.00	2004 年 5 月 26 日	10 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00

(续)

2004 年中国长航油运企业债券 (04 长航债)	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息
	24,791,666.67	22,083,333.33	42,500,000	4,375,000.00

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，04 长航债于 2008 年 8 月 12 日起在上海证券交易所挂牌交易。中国建设银行江苏省分行为本债券提供连带责任担保，本公司以自有船舶向中国建设银行江苏省分行提供反担保，期末用于反担保的船舶账面价值 416,014,282.64 元。

## 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	973,049,574.00	6.46		784,231,191.13
国银金融租赁有限公司	10 年	307,219,500.00	3 个月 libor+2%		280,321,142.47
中外运航运有限公司	5 年	822,443,286.00	2.58 万美元/天		809,939,060.00
合计		2,102,712,360.00			1,874,491,393.60

## (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	168,468,416.23	1,874,491,393.60	45,811,920.95	1,142,914,507.43
减：未确认融资费用	30,822,577.00	371,010,888.72	4,861,920.95	238,912,733.68
合计		1,503,480,504.88		904,001,773.75

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，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 10 日第六届董事会第八次会议决议通过，公司将全资子公司长航油运（新加坡）有限公司所属“白鹭洲”轮出售给独立第三方国银金融租赁有限公司在香港设立的特殊用途公司（以下简称：SPC），同时由公司及其全资子公司长航油运（香港）有限公司从 SPC 租回，承租期 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 46,370,713.08 美元。

注 3：根据公司 2010 年 12 月 31 日第六届董事会第十六次会议决议通过，公司之全资子公司长航油运（香港）有限公司（以下简称“香港公司”）以“光船租购”的方式收购中外运航运所属的 1 艘 VLCC 油轮“GRAND SEA”，租期为 5 年，年租金 941.7 万美元，5 年后香港公司以 8,000 万美元购入该轮。

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
售后回租资产递延收益	252,743,302.25	268,779,554.09
合计	252,743,302.25	268,779,554.09

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	275,000,000.00	169,709,460.30	1,338,819,075.70		1,783,528,536.00	3,394,189,206.00

注：2010年9月8日，经中国证监会核发《关于核准中国长江航运集团南京油运股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2010〕1223号），公司采用非公开发行方式发行275,000,000.00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1,885,660,670.00元。此次新增股本的实收情况由中瑞岳华会计事务所有限公司出具验资报告（中瑞岳华验字【2011】第033号）。2011年6月16日公司实施了以未分配利润送股、资本公积转增股本1,508,528,536.00元，其中：由未分配利润每10股送0.9股，资本公积每10股转增股本7.1股，分别增加股本169,709,460.30元和1,338,819,075.70元。

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	1,248,965,000.00	1,338,819,075.70	1,403,190,705.81
原制度资本公积转入	635,992.43			635,992.43
合计	1,493,680,773.94	1,248,965,000.00	1,338,819,075.70	1,403,826,698.24

注：2011年6月16日公司实施了以未分配利润送股、资本公积转增股本1,508,528,536.00元，其中：由未分配利润每10股送0.9股，资本公积每10股转增股本7.1股，分别增加股本169,709,460.30元和1,338,819,075.70元。

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	319,952,856.51			319,952,856.51
任意盈余公积	19,558,488.18			19,558,488.18
合计	339,511,344.69			339,511,344.69

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。

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	948,220,899.42	/
调整后 年初未分配利润	948,220,899.42	/

加：本期归属于母公司所有者的净利润	-320,043,444.76	/
应付普通股股利	18,856,606.70	
转作股本的普通股股利	169,709,460.30	
期末未分配利润	439,611,387.66	/

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	2,389,282,696.08	2,151,250,499.84
其他业务收入	2,131,597.22	2,046,776.85
营业成本	2,364,311,608.43	1,792,682,096.70

(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	2,393,661,423.67	2,371,715,389.11	2,136,932,474.26	1,786,219,867.02
船员租赁	16,942,015.01	13,857,083.90	14,318,025.58	7,080,334.37
减：内部抵销数	-21,320,742.60	-23,410,999.98		-1,846,724.57
合计	2,389,282,696.08	2,362,161,473.03	2,151,250,499.84	1,791,453,476.82

(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
油品运输	2,075,451,730.17	2,080,437,359.52	1,885,681,521.34	1,570,436,697.90
化学品运输	184,630,903.66	169,190,905.02	156,781,083.35	133,772,138.59
液化气运输	49,500,589.04	43,722,348.95	46,071,998.59	39,453,726.91
沥青运输	38,737,787.98	50,053,081.44	48,397,870.98	42,557,303.62
乙烯运输	45,340,412.82	28,311,694.18		
其他	16,942,015.01	13,857,083.90	14,318,025.58	7,080,334.37
减：内部抵销数	-21,320,742.60	-23,410,999.98		-1,846,724.57
合计	2,389,282,696.08	2,362,161,473.03	2,151,250,499.84	1,791,453,476.82

(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	818,073,542.56	579,903,284.56	816,972,548.36	566,784,839.64
外贸航线	1,554,267,138.51	1,768,401,104.57	1,319,959,925.90	1,217,588,302.81
其他	16,942,015.01	13,857,083.90	14,318,025.58	7,080,334.37
合计	2,389,282,696.08	2,362,161,473.03	2,151,250,499.84	1,791,453,476.82

(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 ASIA COMPANY LIMITED	376,069,070.28	15.73
DAY HARVEST LIMITED	129,643,072.87	5.42
SHELL INTERNATIONAL EASTERN TRADING CO., LTD	126,903,392.12	5.31
中国石化扬子石油化工有限公司	111,526,194.62	4.65
中国石油化工股份有限公司金陵分公司	109,950,338.59	4.60
合计	854,092,068.48	35.71

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	23,848,870.50	25,191,294.62	运输收入及其他
城市维护建设税	1,709,964.82	1,753,077.84	应交流转税
教育费附加	1,171,766.70	1,043,648.14	应交流转税
合计	26,730,602.02	27,988,020.60	/

32、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,691,191.99	3,356,193.15
业务费	2,982,638.00	2,564,134.37
差旅费	452,035.15	314,102.23
会议费	615,196.00	92,057.00
办公费用	536,944.68	280,264.28
车辆费用	47,865.00	47,923.50
折旧费	24,858.32	34,301.88
房屋及场地费	323,300.00	306,267.00
网络信息费		53,898.07
合计	10,674,029.14	7,049,141.48

33、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,553,044.52	19,989,026.09
房屋及场地费	3,930,721.95	3,839,839.41
专项费用	2,548,346.71	2,313,994.39
研发支出	2,404,057.60	3,886,100.00
差旅费	2,187,747.37	1,486,065.62
办公费	1,548,108.94	1,000,772.88
业务招待费	1,269,679.53	1,190,835.60
折旧费	1,243,066.09	1,447,102.14
会议费	1,213,501.10	575,537.30
车辆费用	1,054,734.72	905,857.13
综合服务费	1,181,595.00	1,264,999.99
其他	3,286,891.93	2,743,852.73
合计	46,421,495.46	40,643,983.28

34、 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	310,971,670.94	242,798,216.03
减：利息收入	-5,021,895.87	-4,040,442.55
减：利息资本化金额	-77,522,119.60	-110,600,194.05
汇兑损益	38,016,277.47	6,604,323.79
其他	2,698,632.98	2,306,569.95
合计	269,142,565.92	137,068,473.17

35、 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	-9,831.96	
二、存货跌价损失		
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	-9,831.96	

36、 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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	13,288,628.37		13,288,628.37
其中：固定资产处置利得	13,288,628.37		13,288,628.37
政府补助	1,066,589.00		1,066,589.00
其他	102,691.27	128,300.00	102,691.27
合计	14,457,908.64	128,300.00	14,457,908.64

(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
财政补贴	1,066,589.00		
合计	1,066,589.00		/

37、 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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	29,571.16		29,571.16
其他	27,665.11	149,094.49	27,665.11
合计	57,236.27	149,094.49	57,236.27

38、 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	5,503,824.49	32,451,666.82
递延所得税调整	2,458.00	
合计	5,506,282.49	32,451,666.82

39、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：

（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当期期初转换；当期发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

（2） 各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

单位：元/股 币种：人民币

报告期利润	本期数		上期数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-0.1017	-0.1017	0.0399	0.0399
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.1063	-0.1063	0.0399	0.0399

（3） 每股收益和稀释每股收益的计算过程

于报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

单位：人民币

项目	本期发生数	上期发生数
归属于普通股股东的当期净利润	-320,043,444.76	115,756,087.61
其中：归属于持续经营的净利润	-320,043,444.76	115,756,087.61
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-334,406,784.11	115,776,882.10



其中：归属于持续经营的净利润	-334,406,784.11	115,776,882.10
归属于终止经营的净利润		

② 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

单位：人民币元

项目	本期发生数	上期发生数
期初发行在外的普通股股数	1,610,660,670.00	1,610,660,670.00
加：本期发行的普通股加权数	1,536,028,536.00	1,288,528,536.00
减：本期回购的普通股加权数		
期末发行在外的普通股加权数	3,146,689,206.00	2,899,189,206.00

于资产负债表日至本财务报表批准报出日期间内未发生导致发行在外普通股或潜在普通股数量变化的事项。

#### 40、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	-26,159,469.51	-5,446,344.66
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
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	-26,159,469.51	-5,446,344.66

#### 41、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	5,021,922.87
代收租赁船员工资款	2,549,235.00

收到各项财政补助	1,066,589.00
收到退回多交所得税	735,264.21
收到退回的赔偿款、违约金等	455,291.15
其他	6,224,340.44
合计	16,052,642.67

(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	515,950,600.88
差旅、办公、修理、通信、会议等管理费用	10,204,479.67
业务招待费	4,252,317.53
财务费用-银行手续费	2,828,091.97
备用金支出	2,431,475.71
研发支出	2,404,057.60
其他	4,376,215.67
合计	542,447,239.03

(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
收到的增发资金款	1,525,750,000.00
合计	1,525,750,000.00

(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	56,722,716.45
合计	56,722,716.45

42、 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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-316,961,785.83	115,393,100.15
加：资产减值准备	-9,831.96	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	227,984,942.08	153,877,583.97
无形资产摊销		3,266.70
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）	-13,239,442.08	
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）	267,490,221.85	139,197,345.77
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,458.00	
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）	-89,286,066.04	-21,234,633.45
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-215,035,100.39	-290,842,642.88
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-49,228,338.13	-65,325,205.04
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-188,282,942.50	31,068,815.22
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,556,009,442.15	1,284,223,430.93
减：现金的期初余额	1,306,289,392.38	1,163,716,986.95
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	249,720,049.77	120,506,443.98

(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	1,556,009,442.15	1,306,289,392.38
其中：库存现金	75,382.36	30,728.62
可随时用于支付的银行存款	1,555,934,059.79	1,306,258,663.76
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	1,556,009,442.15	1,306,289,392.38

(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	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	有限责任公司	北京市	刘锡汉	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	4,890,570,000.00			是	100001705
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	2,618,498,000.00				177733437
中国长江航运有限责任公司	有限责任公司	武汉市	朱宁	运输等	4,200,000,000.00				781996305
南京长江油运公司	有限责任公司	南京市	王涛	运输等	1,131,685,166.76	54.92	54.92		13490203-4

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

## 2、本企业的子公司情况

单位：万元 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
长航油运（香港）有限公司	有限责任公司	香港	李万锦	运输	3,384.70	100	100	
南京长航油运海员服务有限公司	有限责任公司	南京	方小老	船员租赁	500.00	100	100	67132064-6
上海长石海运有限公司	有限责任公司	上海	李万锦	运输	15,000.00	70	70	55877364-3
南京扬洋化工运贸有限公司	有限责任公司	南京	黄卫生	运输	34,125.48	100	100	13497153-1
南京扬洋东一海运有限公司	有限责任公司	南京	丁文锦	运输	600 万美元	51	51	71785520-9
长航油运（新加坡）有限公司	有限责任公司	新加坡	李万锦	运输	17953.35 万新元	100	100	199308458N
南京石油运输有限公司	有限责任公司	南京	李万锦	运输	3,264.30	100	100	13490188-3
南京长江液化气运贸有限公司	有限责任公司	南京	李万锦	运输	6,261.48	100	100	13484754-9

## 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
宁波长油船务代理有限公司	母公司的控股子公司	674746626
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
舟山长油船务代理有限公司	母公司的控股子公司	67722204-3
珠海中外运船务代理有限公司	同一控制人	764907235
中外运-敦豪国际航空快件有限公司江苏分公司	同一控制人	X07900108
中石化长江燃料有限公司	同一控制人	100024632
宁波中石化长江燃料有限公司	同一控制人	70483983-2
武汉长江轮船公司长航船舶引航服务中心	同一控制人	77817956-6
中国船务代理有限公司	同一控制人	102072734
上海长航船舶工业有限公司	同一控制人	63022240-9
南京港（集团）有限公司	其他关联人	134888367

## 4、关联交易情况

### (1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	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	物业综合服务费用	协议价	2,957,329.00	96.48	3,235,000.00	94.25
南京长江油运公司	物料费	市场参考价	4,754,827.85	33.60	3,783,145.55	33.88
南京长江油运公司	代供通导配件、船舶配件	市场价	7,194,588.27	14.47	10,089,059.25	49.24
南京长江油运公司	船舶修理费	部颁价格	1,418,241.00	2.85	593,417.95	1.12
南京长江油运公司	劳动保护费	市场参考价	604,510.79	34.79	720,599.15	28.65
南京长江油运公司	其他后勤保障服务费	市场参考价	1,416,948.05	100	2,500,049.00	100
南京长江油运公司	燃料送供服务费	协议价	1,933,842.65	100	2,346,683.94	100
南京长江油运公司	信息化管理、劳动用工管理等	协议价	1,000,000.00	100	1,265,000.00	100
南京长江油运公司	船员培训及管理费	市场参考价	2,070,000.00	32.33	897,355.00	67.73
南京长航物资公司	燃料料和劳保	市场参考价	83,210,153.54	7.81	31,560,769.85	4.01
南京长航物资公司	运杂费	市场参考价	21,490.00	100	66,154.07	100
南京油运代理公司	委托代理	市场价	1,388,207.41	5.65	1,309,371.45	6.89
上海长油船务代理公司	船舶代理	市场价	28,500.00	0.12	34,000.00	0.18
宁波长油船务代理有限公司	代理费	协议价	531,643.25	2.17	566,298.55	2.98
舟山长油代理公司	代理费	协议价	420,510.18	1.71	599,600.00	3.16
大连长油船务代理有限公司	代理费	协议价	407,099.44	1.66		
南京云帆物业管理有限公司	物业管理费	协议价	107,790.00	3.52	197,328.00	5.75
中石化长江燃料有限公司	燃料费	市场价	18,632,333.65	1.80	23,594,019.32	3.10
宁波中石化长江燃料有限公司	燃料费	市场价	33,560,771.26	3.25	40,746,472.75	5.36
武汉长江轮船公司长航船舶引航服务中心	引航费	协议价	362,450.00	3.00	400,000.00	3.76
中国船务代理有限公司	代理费	协议价	2,600,000.00	10.59	2,500,000.00	13.17
中外运-敦豪国际航空快件有限公司江苏分公司	配件运费	市场价	88,793.80	23.71		
上海长航船舶工业有限公司	修理费	协议价	2,221,160.00	4.47		
南京港(集团)有限公司	港口费	协议价	950,412.50	0.45		

## (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
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	1200万美元	2010年10月28日~2011年10月21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	1200万美元	2010年10月28日~2011年10月21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	1200万美元	2010年11月22日~2011年10月21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	1200万美元	2010年11月22日~2011年10月21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	1200万美元	2010年12月31日~2011年10月21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	1200万美元	2011年1月28日~2011年10月21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	1200万美元	2011年2月28日~2011年10月21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	1200万美元	2011年3月31日~2011年10月21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	1200万美元	2011年4月21日~2011年10月21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	1200万美元	2011年5月25日~2011年10月21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	342,860,000.00	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	410,000,000.00	2009年10月12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)总公司	中国长江航运集团南京油运股份有限公司	342,860,000.00	2010年12月17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
南京长江油运公司	南京扬洋化工运贸有限公司	16,000,000.00	2004年12月10日~2011年11月1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	839,515,898.55	2009年4月15日~2019年4月15日	否

## (3) 其他关联交易

2008年公司按市场价格与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,2009年10月26日签订船价变更协议,变更后单船造价为24490万元人民币,合

同总造价 97960 万元人民币，船舶预计 2011 年至 2012 年间交船，以前年度公司已支付造船款 53878 万元，本期支付造船款 19532 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	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	南京长江油运公司	11,109,153.70	5,859,403.51
应付账款	南京油运代理公司	460,947.27	516,385.56
应付账款	上海长油船务代理有限公司	189,078.00	103,496.66
应付账款	宁波长油船务代理有限公司	42,800.00	59,992.37
应付账款	大连长油船务代理有限公司	30,000.00	16,931.50
应付账款	舟山长油船务代理有限公司	339,488.24	43,284.26
应付账款	南京长航物资公司	6,210,085.26	1,943,150.67
应付账款	珠海中外运船务代理有限公司		2,500.00
应付账款	中外运-敦豪国际航空快件有限公司江苏分公司		9,650.16
应付账款	中石化长江燃料有限公司	3,082,571.66	384,655.58
应付账款	宁波中石化长江燃料有限公司	2,367,464.00	2,092,132.05
预收账款	南京长江油运公司		353,959.11

(八) 股份支付

1、 股份支付总体情况

截至 2011 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的股份支付。

(九) 或有事项：

无

(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	1,653,055,460.67	1,019,554,963.61
合 计	1,653,055,460.67	1,019,554,963.61
累计折旧		
运输船舶	80,666,090.56	59,611,140.90
合 计	80,666,090.56	59,611,140.90
减值准备累计金额		
运输船舶		
合 计		
账面价值		
运输船舶	1,572,389,370.11	959,943,822.71
合 计	1,572,389,370.11	959,943,822.71

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)	170,138,328.20
1 年以上 2 年以内 (含 2 年)	168,917,571.99
2 年以上 3 年以内 (含 3 年)	168,301,152.00
3 年以上	1,367,134,341.41
合 计	1,874,491,393.60

③截止 2011 年 6 月 30 日, 公司未确认融资费用的余额为 371,010,888.72 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 17 艘, 余下 3 艘分别在 2011 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)	96,846,393.28
1 年以上 2 年以内 (含 2 年)	112,806,225.42
2 年以上 3 年以内 (含 3 年)	108,193,062.79
3 年以上	645,982,210.91
合 计	963,827,892.39

(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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
以账龄作为信用风险特征组合	181,990,203.27	100.00	/	/	189,221,284.52	100.00	7,803.98	0.00
合计	181,990,203.27	/	/	/	189,221,284.52	/	7,803.98	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	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 (%)	
1 年以内						
其中:						
6 个月以内	181,990,203.27	100.00		189,143,244.73	99.96	
6 个月-1 年 (含 1 年, 下同)	/	/		78,039.79	0.04	7,803.98
合计	181,990,203.27	100.00		189,221,284.52	100.00	7,803.98



(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(%)
中国石化扬子石油化工有限公司	非关联方	53,599,120.76	6 个月以内	29.45
中国石化金陵石化有限责任公司	非关联方	31,582,702.62	6 个月以内	17.35
RELIANCE INDUSTRIES LIMITED	非关联方	17,265,252.93	6 个月以内	9.49
GLASFORD SHIPPING LTD	非关联方	13,494,229.80	6 个月以内	7.41
China Aviation Oil (Singapore)	非关联方	13,418,180.85	6 个月以内	7.38
合计	/	129,359,486.96	/	71.08

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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
以账龄作为信用风险特征组合	25,238,838.62	1.00	2,873,630.43		23,672,698.73	1.01	2,875,658.41	0.12
关联方组合	2,498,332,567.48	99.00			2,327,113,682.33	98.99		
合计	2,523,571,406.10	/	2,873,630.43	/	2,350,786,381.06	/	2,875,658.41	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	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(%)	
1 年以内						
其中：						
6 个月以内	18,054,762.54	71.54		16,468,342.90	69.57	
6 个月-1 年（含 1 年，下同）				20,279.75	0.09	2,027.98
1 年以内小计	18,054,762.54	71.54		16,488,622.65	69.66	2,027.98
1 至 2 年	7,184,076.08	28.46	2,873,630.43	7,184,076.08	30.34	2,873,630.43
合计	25,238,838.62	100.00	2,873,630.43	23,672,698.73	100.00	2,875,658.41

(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	性质	金额
长航油运(新加坡)有限公司	关联往来	2,070,490,603.39
长航油运(香港)有限公司	关联往来	218,634,925.32
南京扬洋化工运贸有限公司	关联往来	203,836,963.24
船舶业务备用金		5,429,260.02
南京长江液化气运贸有限公司	关联往来	5,370,075.53
合计		2,503,761,827.50

(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	全资子公司	2,070,490,603.39	3 年以内	82.05
长航油运(香港)有限公司	全资子公司	218,634,925.32	2 年以内	8.66
南京扬洋化工运贸有限公司	全资子公司	203,836,963.24	3 年以内	8.08
船舶业务备用金		5,429,260.02	6 个月以内	0.22
南京长江液化气运贸有限公司	全资子公司	5,370,075.53	6 个月以内	0.21
合计	/	2,503,761,827.50	/	99.22

(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	全资子公司	2,070,490,603.39	82.05
长航油运(香港)有限公司	全资子公司	218,634,925.32	8.66
南京扬洋化工运贸有限公司	全资子公司	203,836,963.24	8.08
南京长江液化气运贸有限公司	全资子公司	5,370,075.53	0.21
合计	/	2,498,332,567.48	99.00

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	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	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	78,859,987.81	82,049,987.81		82,049,987.81			100	100

南京石油运输有限公司	34,757,502.52	34,757,502.52		34,757,502.52			100	100
南京扬洋化工运贸有限公司	135,119,587.77	336,388,590.66		336,388,590.66			100	100
长航油运(新加坡)有限公司	224,885,565.93	1,083,534,784.31		1,083,534,784.31			100	100
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			100	100
长航油运(香港)有限公司	33,847,048.38	33,847,048.38		33,847,048.38			100	100
上海长石海运有限公司	105,000,000.00	105,000,000.00		105,000,000.00			70	70
中外运长航财务有限公司	25,000,000.00	25,000,000.00		25,000,000.00			5	5

注 1: 根据 2008 年 4 月 30 日公司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”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”和“长航幸运”分别于 2008 年 9 月 27 日和 2009 年 5 月 31 日办理完毕交接手续。2010 年 6 月 29 日, 公司与长航油运(新加坡)有限公司办理“长航光荣”交接手续, 增加对长航油运(新加坡)有限公司投资 249,867,500.39 元。

注 2: 根据 2010 年 4 月 9 日公司第六届董事会第十次会议通过的《关于与中国石化化工销售有限公司合资开展乙烯运输合作的议案》, 决定与中国石化化工销售有限公司发起设立了上海长石海运有限公司。公司 2010 年 7 月 9 日和 9 月 7 日分别向上海长石海运有限公司支付投资款 2100 万元和 8400 万元, 投资比例 70%, 已经江苏天衡会计师事务所审验并出具验资报告(天衡验字(2010)077 号)。

注 3: 根据 2009 年 6 月 17 日公司第六届董事会第三次会议通过的《关于投资参股中外运长航财务有限公司的议案》, 决定出资 2500 万元人民币投资中外运长航财务有限公司。公司于 2010 年 11 月 17 日向中外运长航财务有限公司支付投资款 2500 万元, 并经信永中和会计师事务所审验出具中外运长航财务有限公司(筹)的验资报告([XYZHA5023])。

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	1,142,015,937.40	1,132,424,738.96
其他业务收入	2,566,640.42	2,990,812.38
营业成本	962,100,563.89	845,969,202.30

(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	1,142,015,937.40	960,871,944.01	1,132,424,738.96	844,740,582.42
合计	1,142,015,937.40	960,871,944.01	1,132,424,738.96	844,740,582.42

## (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
油品运输	1,110,471,873.31	917,314,995.95	1,095,458,705.57	808,180,829.97
沥青运输	31,544,064.09	43,556,948.06	36,966,033.39	36,559,752.45
合计	1,142,015,937.40	960,871,944.01	1,132,424,738.96	844,740,582.42

## (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
内贸运输	562,787,708.08	358,584,703.75	644,593,783.76	406,647,038.66
外贸运输	579,228,229.32	602,287,240.26	487,830,955.20	438,093,543.76
合计	1,142,015,937.40	960,871,944.01	1,132,424,738.96	844,740,582.42

## (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	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
UNIPEC ASIA COMPANY LIMITED	153,369,116.74	13.40
中国石化扬子石油化工有限公司	111,526,194.62	9.74
中国石油化工股份有限公司金陵分公司	109,950,338.59	9.61
中国石油天然气股份有限公司大连海运分公司	90,377,691.06	7.90
中国石油化工销售股份有限公司华北分公司	72,330,000.00	6.32
合计	537,553,341.01	46.97

## 5、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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-99,504,033.56	77,765,140.09
加：资产减值准备	-9,831.96	0.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	161,404,030.63	120,498,476.42
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）	-13,163,052.25	0.00
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）	237,408,703.94	131,687,531.20
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,458.00	
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）	-24,700,901.55	-15,112,575.99
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-290,338,150.76	7,497,079.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	49,341,857.15	-77,504,739.48
其他		

经营活动产生的现金流量净额	20,441,079.64	244,830,911.26
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	1,163,915,034.77	861,945,882.17
减: 现金的期初余额	624,659,220.02	766,202,917.91
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	539,255,814.75	95,742,964.26

(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
非流动资产处置损益	13,259,057.21
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	1,066,589.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	75,026.16
所得税影响额	0
少数股东权益影响额(税后)	-37,333.02
合计	14,363,339.35

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	-6.53	-0.1017	-0.1017
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-6.82	-0.1063	-0.1063

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	32,075,002.83	15,746,281.00	16,328,721.83	103.70	主要系本期票据结算增加。
存货	366,869,413.44	281,038,832.37	85,830,581.07	30.54	主要系船舶增加、船存燃料增加
应付账款	513,585,729.14	266,919,311.88	246,666,417.26	92.41	主要系本期应付渤海船舶重工有限责任公司造船款2.05亿元。
预收款项	6,177,297.22	14,421,033.75	-8,243,736.53	-57.16	主要系本期将预收款项确认运输收入。
应付职工薪酬	14,976,099.96	5,824,367.38	9,151,732.58	157.13	主要系期末应付未付工资增加。
应付利息	5,414,093.64	41,087,803.24	-35,673,709.60	-86.82	主要系本期支付了计提的债券利息。
长期应付款	1,333,342,176.68	794,806,502.75	538,535,673.93	67.76	系本期增加“YANGTZE FRIENDSHIP”轮光船租购租金。
股本	3,394,189,206.00	1,610,660,670.00	1,783,528,536.00	110.73	系本期增发2.75亿股本及送股转股。
未分配利润	439,611,387.66	948,220,899.42	-508,609,511.76	-53.64	系本期亏损及送红股红利。
外币报表折算差额	-96,600,360.18	-70,440,890.67	-26,159,469.51	37.14	本期期初、期末汇率波动较大。

## 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
销售费用	10,674,029.14	7,049,141.48	3,624,887.66	51.42	系本期经营人员及业务费增加。
财务费用	269,142,565.92	137,068,473.17	132,074,092.75	96.36	本期借款净增加较多，相应利息支出增加、在建工程转固后利息支出记入财务费用以及增加“YANGTZE FRIENDSHIP”轮光船租购增加未确认融资费用摊销额。
营业外收入	14,457,908.64	128,300.00	14,329,608.64	11168.83	主要系本期处置了即将淘汰和营运效率较低的船舶。
所得税	5,506,282.49	32,451,666.82	-26,945,384.33	-83.03	主要系应纳税所得额减少导致本期所得税减少。

## ③现金流量表

会计科目	本期金额	上期金额	变动金额	变动比例(%)	变动原因
收到的其他与经营活动有关的现金	16,052,642.67	9,759,956.96	6,292,685.71	64.47	主要系本期代收租赁船员工资较多。
支付的各项税费	53,459,769.40	93,698,833.41	-40,239,064.01	-42.95	主要系本期应纳税所得额减少导致本期少支付所得税。
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	35,132,480.00	16,932,785.37	18,199,694.63	107.48	本期处置船舶较多。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	624,712,898.82	1,025,028,879.90	-400,315,981.08	-39.05	本期按船舶建造合同进度支付了建造款较上年减少较多。
取得借款收到的现金	1,117,146,800.00	2,413,580,865.95	-1,296,434,065.95	-53.71	本期向银行借款减少。
收到的其他与筹资活动有关的现金	1,525,750,000.00	57,881,600.00	1,467,868,400.00	2535.98	本期收到增发资金 15.26 亿元。
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-14,481,728.94	-683,512.27	-13,798,216.67	2018.72	本期期初、期末汇率波动较大

## 二、 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的 2011 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

2011 年 8 月 12 日