

中国长江航运集团南京油运股份有限公司

600087



2011 年年度报告

目录

一、重要提示	2
二、公司基本情况	3
三、会计数据和业务数据摘要	4
四、股本变动及股东情况	5
五、董事、监事和高级管理人员	11
六、公司治理结构	14
七、股东大会情况简介	17
八、董事会报告	18
九、监事会报告	28
十、重要事项	30
十一、财务会计报告	40
十二、备查文件目录	132

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、准确性和完整性负个别及连带责任。

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
段彦修	董事	因工作原因	李万锦
王涛	董事	因工作原因	李万锦

(三) 信永中和会计师事务所有限责任公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	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	025-58586145; 025-58586146	025-58586145; 025-58586146
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》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

(五) 公司股票简况

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

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期		1993 年 9 月 18 日
公司首次注册登记地点		南京市工商行政管理局
首次变更	公司变更注册登记日期	1997 年 4 月 8 日
	公司变更注册登记地点	南京市工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	320192000000285
	税务登记号码	320113134955662
	组织机构代码	13495566-2
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2011 年 10 月 14 日
	公司变更注册登记地点	南京市工商行政管理局

	企业法人营业执照注册号	320192000000285
	税务登记号码	320113134955662
	组织机构代码	13495566-2
公司聘请的会计师事务所名称		信永中和会计师事务所有限责任公司
公司聘请的会计师事务所办公地址		北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	-854,782,753.51
利润总额	-806,383,803.61
归属于上市公司股东的净利润	-754,172,398.86
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-789,070,539.35
经营活动产生的现金流量净额	-163,647,719.47

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	26,630,539.81	-792,794.28	25,409,911.18
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	0	0	3,096,358.82
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	14,711,289.00	6,997,056.27	16,076,278.44
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0	0	-7,378,844.79
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,057,121.09	10,601,567.11	4,425,003.74
少数股东权益影响额	-1,377,975.26	5,347,815.48	331.98
所得税影响额	-12,122,834.15	-3,360,110.78	-10,004,593.28
合计	34,898,140.49	18,793,533.80	31,624,446.09

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2011 年	2010 年		本年比上年增减 (%)	2009 年
		调整后	调整前		
营业总收入	5,088,252,387.89	4,283,686,854.33	4,293,277,427.67	18.78	3,358,688,954.34
营业利润	-854,782,753.51	-9,367,530.04	27,093,679.55	不适用	12,108,281.41
利润总额	-806,383,803.61	7,438,299.06	43,899,508.65	-10,940.97	55,365,835.61
归属于上市公司股东的净利润	-754,172,398.86	-18,594,715.33	8,834,582.11	不适用	4,237,204.33
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-789,070,539.35	-37,388,249.13	-4,661,822.26	不适用	-27,387,241.76
经营活动产生的现金流量净额	-163,647,719.47	175,723,612.69	175,723,612.69	-193.13	-178,642,246.25
	2011 年末	2010 年末		本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
		调整后	调整前		

资产总额	19,169,585,506.46	17,367,546,635.30	17,383,348,608.44	10.38	14,019,033,666.35
负债总额	14,099,376,029.28	13,011,507,566.66	12,999,975,530.46	8.36	9,649,228,643.62
归属于上市公司股东的所有者权益	5,003,630,191.29	4,294,298,788.04	4,321,632,797.38	16.52	4,347,061,185.26
总股本	3,394,189,206.00	1,610,660,670.00	1,610,660,670.00	110.73	1,610,660,670.00

主要财务指标	2011 年	2010 年		本年比上年增减 (%)	2009 年
		调整后	调整前		
基本每股收益 (元 / 股)	-0.2268	-0.0064	0.0030	不适用	0.0015
稀释每股收益 (元 / 股)	-0.2268	-0.0064	0.0030	不适用	0.0015
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	-0.2222	/	/	/	/
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	-0.2373	-0.0129	-0.0016	不适用	-0.0094
加权平均净资产收益率 (%)	-14.93	-0.43	0.20	减少 14.50 个百分点	0.10
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-15.62	-0.88	-0.11	减少 14.74 个百分点	-0.62
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	-0.0482	0.0606	0.0606	-179.55	-0.0616
	2011 年末	2010 年末		本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	1.47	1.48	1.49	-0.47	1.50
资产负债率 (%)	73.55	74.92	74.78	减少 1.37 个百分点	68.83

①报告期，公司对 2010 年财务报表中售后回租账务处理差错和燃料费成本及跨期收入差错进行了追溯重述。

②报告期内，公司于 2011 年 3 月非公开发行股份 275,000,000 股，公司总股本由原来的 1,610,660,670 股增至 1,885,660,670 股；此后，公司又实施 2010 年度利润分配及资本公积金转增股本方案，总股本增至 3,394,189,206 股。根据企业会计准则规定，上述表格中基本每股收益、稀释每股收益、扣除非经常性损益后的基本每股收益、每股经营活动产生的现金流量净额和归属于上市公司股东的每股净资产，2009 年度、2010 年度按照 2,899,189,206 股重新计算列报。

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

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《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。

股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

报告期内，公司于2011年3月非公开发行股份275,000,000股，公司总股本由1,610,660,670股增至1,885,660,670股；同年6月公司实施2010年度利润分配及资本公积金转增股本方案，公司总股份由1,885,660,670股增至3,394,189,206股。根据企业会计准则规定，2010年度每股收益、每股净资产等财务指标按照2,899,189,206.00股重新计算列报。

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锁定期安排，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。

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
南京长江油运公司	0	0	405,000,000	405,000,000	定向增发限售	2014年3月2日
华泰证券股份有限公司	0	0	45,000,000	45,000,000	定向增发限售	2012年3月2日
中国太平洋财产保险股份有限公司	0	0	45,000,000	45,000,000	定向增发限售	2012年3月2日
合计	0	0	495,000,000	495,000,000	/	/

(二)证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(元)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
A 股	2011 年 3 月 3 日	5.63	225,000,000	2014 年 3 月 3 日	405,000,000	/
A 股	2011 年 3 月 3 日	5.63	50,000,000	2012 年 3 月 5 日	90,000,000	/

经中国证监会《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》（证监发行字[2010]1223 号）核准，公司于 2011 年初实施了非公开发行股票方案，本次增发共发行股票 275,000,000 股。

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内，公司于 2011 年 3 月非公开发行股份 275,000,000 股，公司总股本由原来的 1,610,660,670 股增至 1,885,660,670 股，有限售条件流通股所占比例由发行前的 0 增加至 14.58%，资本公积增加了人民币 1,248,965,000.00 元；同年 6 月公司实施了 2010 年度利润分配及资本公积金转增股本方案，以总股本 1,885,660,670 股为基数，每 10 股送 0.9 股并派送现金红利 0.1 元（含税），同时资本公积金每 10 股转增 7.1 股，合计每 10 股送转 8 股派 0.1 元（含税），实施后公司总股本增至 3,394,189,206 股，有限售条件流通股所占比例仍为 14.58%。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数		163,900 户	本年度报告公布日前一个月末股东总数		169,090 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	1.42	48,142,300	20,242,300	0	无
华泰证券股份有限公司	境内非国有法人	1.33	45,000,000	44,369,009	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	境内非国有法人	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
钱建清	境内自然人	0.21	7,001,325	3,111,700	0	无
刘柏权	境内自然人	0.20	6,708,287	6,708,287	0	无
申银万国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	0.16	5,263,328	2,838,615	0	无
陈梅君	境内自然人	0.15	5,180,563	1,726,535	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			

	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	48,142,300	人民币普通股	48,142,300
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
钱建清	7,001,325	人民币普通股	7,001,325
刘柏权	6,708,287	人民币普通股	6,708,287
申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	5,263,328	人民币普通股	5,263,328
陈梅君	5,180,563	人民币普通股	5,180,563
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。上述股东中的第 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5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5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的说明			/		

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
华泰证券股份有限公司	2011 年 3 月 3 日	/
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	2011 年 3 月 3 日	/

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。

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东情况

单位：万元 币种：人民币

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

(2) 实际控制人情况

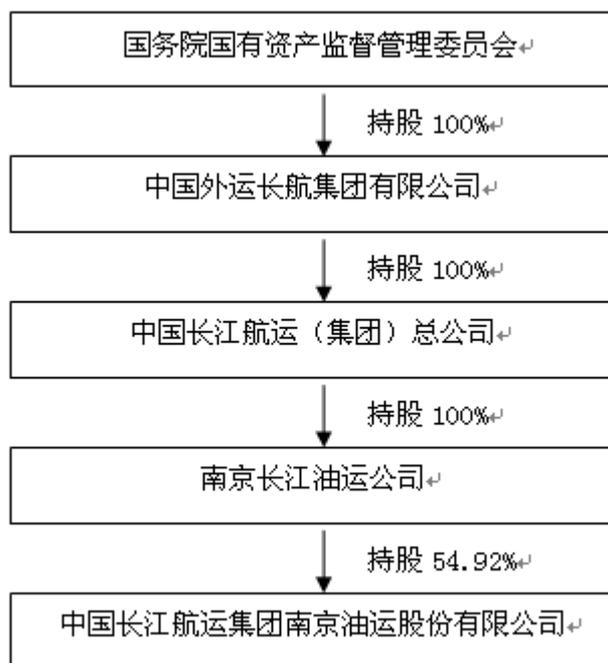
单位：万元 币种：人民币

名称	中国外运长航集团有限公司
单位负责人或法定代表人	刘锡汉
成立日期	1984 年 6 月 9 日
注册资本	639,057
主要经营业务或管理活动	国际船舶普通货物运输、集装箱运输，国际船舶代理，无船承运业务，综合物流的组织、投资与管理，船舶制造与修理，海洋工程、基础设施的投资管理、建设及运营等业务

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
刘锡汉	董事长	男	57	2009年3月	2012年3月	70,000	126,000	送转股份	0	是
朱宁	副董事长	男	52	2009年3月	2012年3月	80,000	144,000	送转股份	0	是
段彦修	董事	男	50	2009年3月	2012年3月	0	0		0	否
李万锦	董事、 总经理	男	50	2009年3月	2012年3月	65,000	117,000	送转股份	45	否
王涛	董事	男	49	2009年3月	2012年3月	0	0		0	是
徐瑞新	董事	男	62	2009年3月	2012年3月	0	0		0	否
蔡驱	独立董事	男	70	2009年3月	2012年3月	0	0		5	否
茅宁	独立董事	男	57	2009年3月	2012年3月	0	0		5	否
袁胜华	独立董事	男	50	2009年3月	2012年3月	0	0		5	否
刘毅彬	监事会主席	男	47	2009年3月	2012年3月	27,000	48,600	送转股份	0	是
陈建昌	监事	男	51	2009年3月	2012年3月	0	0		0	是
邹志东	监事	男	54	2009年3月	2012年3月	0	0		0	是
何国新	监事	男	59	2011年3月	2012年3月	45,600	80,000	送转股份	36.54	否
高进贵	监事	男	57	2009年3月	2012年3月	0	0		22.61	否
葛洪军	原监事	男	48	2009年3月	2011年3月	0	0		3.65	是
丁文锦	原副总经理	男	53	2009年3月	2011年1月	45,700	82,260	送转股份	45	否
姜庭贵	副总经理	男	56	2009年3月	2012年3月	45,800	82,440	送转股份	37.89	否
彭永和	副总经理	男	60	2009年3月	2012年3月	54,700	98,460	送转股份	37.08	否
查选中	副总经理	男	50	2009年3月	2012年3月	36,900	66,420	送转股份	36.54	否
舒广仁	副总经理	男	49	2010年2月	2012年3月	32,000	57,600	送转股份	36.54	否
曾善柱	董事会秘书	男	49	2009年3月	2012年3月	75,760	136,368	送转股份	36.54	否
王晓东	总船长	男	48	2009年11月	2012年3月	21,500	38,700	送转股份	36.54	否
吴建石	总会计师	男	47	2010年2月	2012年3月	7,800	14,040	送转股份	36.54	否
合计	/	/	/	/	/	607,760	1,091,888	/	425.47	/

- 1、刘锡汉：2007 年至 2008 年 8 月，任中国长江航运（集团）总公司总经理、党委委员；2008 年 8 月至 2008 年 12 月，任中国长江航运（集团）总公司总经理、党委书记；2008 年 12 月至 2011 年 1 月任中国外运长航集团有限公司党委书记、副董事长；2011 年 1 月至今任中国外运长航集团有限公司总裁、党委副书记。
- 2、朱宁：2007 年至 2008 年 12 月任中国长江航运（集团）总公司副总经理；2008 年 12 月至今任中国外运长航集团有限公司副总裁、中国长江航运（集团）总公司总经理。
- 3、段彦修：2007 年至今任中国石油化工股份有限公司生产经营管理部副主任。
- 4、李万锦：2007 年至今任本公司董事、总经理、党委副书记。
- 5、王涛：2007 年至 2011 年元月，任南京长江油运公司总经理、党委委员兼长航油运股份有限公司党委书记、党委委员、董事；2010 年 6 月当选为中国外运长航集团党委委员；2011 年元月至 2011 年 10 月，任南京长江油运公司总经理、党委委员；2011 年 10 月任长航凤凰股份有限公司总经理；2011 年 12 月任中国长江航运（集团）总公司党委副书记（主持工作）、长航凤凰股份有限公司总经理。
- 6、徐瑞新：2007 年至 2010 年 1 月任南京长江油运公司党委书记；2010 年 1 月至 2011 年 8 月任南京长江油运公司巡视员；2011 年 8 月退休。
- 7、蔡驱：原任中国长江航运（集团）总公司党委书记。2002 年 11 月退休。
- 8、茅宁：历任南京大学工商管理系副主任、主任、商学院院长助理、南京大学 EMBA 及高级经理培训中心主任；现任南京大学管理学院副院长、教授、博士生导师，江苏省数量经济与管理科学学会会长。
- 9、袁胜华：先后在司法部、北京市涉外经济律师事务所工作；现任北京星河律师事务所合伙人律师。
- 10、刘毅彬：2007 年至 2008 年 11 月任本公司副总经理、总会计师；2008 年 11 月起任中国长江航运（集团）总公司副总会计师。
- 11、陈建昌：2007 年至 2009 年 1 月任本公司财务部总经理；2009 年 1 月至 2011 年 2 月任南京长江油运公司副总会计师、总会计师；2011 年 2 月至今任南京港(集团)有限公司副总经理、总会计师。
- 12、邹志东：历任长航集团工业公司财务处处长助理，中国长江航运集团金陵船厂财务处处长助理、副处长、处长；现任中国长江航运集团南京金陵船厂副总会计师兼财务处处长。
- 13、何国新：2007 年至今任本公司党委副书记、纪委书记、工会主席。
- 14、高进贵：2007 年至 2009 年 11 月任本公司纪委副书记、监督审计部部长；2009 年 11 月至今任本公司监督审计部部长。
- 15、葛洪军：2007 年至 2011 年 3 月，任本公司工会副主席、党群工作部部长；2011 年 3 月至今任南京港(集团)有限公司董事会秘书。
- 16、丁文锦：2007 年至 2011 年 3 月任本公司副总经理；2011 年 1 月至今任本公司党委书记。
- 17、姜庭贵：2007 年至今任本公司副总经理。
- 18、彭永和：2007 年至今任本公司副总经理。
- 19、查选中：2007 年至今任本公司副总经理。
- 20、舒广仁：2007 年至 2010 年 1 月任本公司总经理助理兼航运经营部总经理；2010 年 1 月至今任本公司副总经理。
- 21、曾善柱：2007 年至今任本公司董事会秘书；2011 年 3 月至今兼任本公司企业管理部总经理。
- 22、王晓东：2007 年至 2009 年 11 月任本公司安全总监、副总船长；2009 年 11 月至今任本公司安全总监、总船长。
- 23、吴建石：2007 年至 2008 年 12 月任南京长江油运公司副总会计师；2008 年 12 月至 2010 年 1 月任本公司副总会计师；2010 年 1 月至今任本公司总会计师。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	是否领取报酬津贴
刘锡汉	中国外运长航集团有限公司	总裁、党委副书记	2011年1月	是
朱宁	中国外运长航集团有限公司	副总裁	2008年12月	否
	中国长江航运(集团)总公司	总经理	2008年12月	是
王涛	中国长江航运(集团)总公司	党委副书记(主持工作)	2011年12月	否
刘毅彬	中国长江航运(集团)总公司	副总会计师	2008年11月	是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	是否领取报酬津贴
段彦修	中国石化股份有限公司	生产经营管理部副主任	2002年1月	是
李万锦	长航油运(新加坡)有限公司	董事长	2008年12月	否
	长航油运(香港)有限公司	董事长	2008年3月	否
	南京石油运输有限公司	董事长	2009年11月	否
	南京长江液化气运贸有限公司	董事长	2009年11月	否
	上海长石海运有限公司	董事长	2010年4月	否
	南京扬洋化工运贸有限公司	董事长	2011年3月	否
王涛	长航凤凰股份有限公司	总经理	2011年10月	是
茅宁	南京大学管理学院	副院长		是
	南京新港高科技股份有限公司	独立董事	2009年11月	是
	上海联合华纤股份有限公司	独立董事	2010年11月	是
袁胜华	北京星河律师事务所	合伙人律师		是
	宜华地产股份有限公司	独立董事	2010年12月	是
邹志东	南京金陵船厂	副总会计师兼财务处处长	2010年12月	是
何国新	长航油运海员服务有限公司	董事	2008年3月	否
丁文锦	长航油运(新加坡)有限公司	副董事长	2008年12月	否
姜庭贵	长航油运海员服务有限公司	董事长	2008年3月	否
	南京扬洋化工运贸有限公司	董事	2006年12月	否
查选中	南京石油运输有限公司	董事	2009年11月	否
	南京长江液化气运贸有限公司	董事	2009年11月	否
	长航油运海员服务有限公司	董事	2008年3月	否
舒广仁	长航油运(新加坡)有限公司	董事	2008年12月	否
	南京石油运输有限公司	董事	2011年3月	否
	南京扬洋化工运贸有限公司	董事	2006年12月	否
	长航油运(香港)有限公司	总经理	2008年11月	否
吴建石	长航油运(新加坡)有限公司	董事	2011年3月	否
	南京扬洋化工运贸有限公司	监事	2006年12月	否
	南京长江液化气运贸有限公司	监事	2009年11月	否
	中外运长航财务有限公司	董事	2011年4月	否

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据本公司《章程》的规定,公司董事、监事的报酬由公司股东大会决定,高级管理的报酬由公司董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	(1) 公司董事会成员中除李万锦先生和3名独立董事外,其余均不在本公司领取报酬,3名独立董事按每人每年5万元(税前)领取津贴; (2) 公司监事会成员中除2名职工监事外,其余均不在本公司领取报酬,职工监事的报酬依据公司“岸基员工绩效工资分配方案”和公司“岸基员工绩效考核管理办法”的有关规定执行; (3) 公司高级管理人员均在本公司领取报酬。第六届董事会第十次会议通过了《关于修改<经营者业绩考核办法和薪酬管理规定>有关条款的

	议案》，公司高级管理人员的报酬按照该规定执行。公司经营者年薪由基础年薪、效益年薪组成，效益年薪根据公司年度利润总额、经济增加值、资产负债率、成本费用总额占主营收入比率、应收帐款周转率、安全等六大类指标进行年终考核后兑现。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司按照股东大会确定的独立董事津贴数额及公司薪酬管理制度确定的高级管理人员、职工代表监事薪酬，在代扣代缴个人所得税后足额发放。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
丁文锦	副总经理	解任	工作变动
葛洪军	职工监事	解任	工作变动
何国新	职工监事	聘任	

(五) 公司员工情况

在职员工总数	3,241
公司需承担费用的离退休职工人数	105
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
航运经营人员	56
船舶管理及技术人员	101
财务审计人员	41
人力资源及船员管理人员	49
战略、投资及证券管理人员	8
行政综合人员	61
操作人员	15
船员	2,910
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
研究生学历	36
本科学历	533
专科学历	1,455
中专及以下学历	1,217

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

报告期内，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，不断完善公司法人治理结构，加强信息披露管理工作，规范公司运作行为。报告期内，公司制（修）订了《长航油运董事会秘书工作制度》及《长航油运内幕信息知情人登记管理制度》。公司治理情况具体如下：

1、股东和股东大会

公司按照《股东大会规范意见》、《公司章程》和公司制定的《股东大会议事规则》的要求，规范实施股东大会的召集、召开和议事程序。聘请律师对股东大会出具法律意见书；确保所有股东、特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分地行使自己的权利；确保关联交易的公平合理。

2、控股股东与上市公司

控股股东严格按《公司法》要求依法行使出资人的权利并承担义务，没有出现超越公司股东大会权限，不存在侵占公司资产、损害公司和中小股东利益的情况。公司拥有独立的业务及自主经营能力，董事会、监事会和内部机构独立运作，与控股股东在人员、资产、财

务、机构和业务方面做到"五分开"。公司董事会、监事会和内部机构均独立运作，确保公司重大决策由公司独立作出和实施。

3、董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，董事会的人数及人员构成符合有关法律、法规的要求。各位董事严格依据《董事会议事规则》、《独立董事制度》的要求，从公司和全体股东的利益出发，忠实、诚信、勤勉地履行职务。董事会会议严格按照规定的会议议程进行，并有完整、真实的会议记录。

4、监事和监事会

公司监事会由 5 名监事组成，其中 2 名为职工代表，各监事能够认真履行职责，本着对股东负责的态度，对公司经营管理、财务状况及公司董事、高级管理人员等履行职责的合法合规性进行有效监督。

5、投资者关系

年内公司积极主动走访多家投资机构交流沟通，进行了一系列的路演推介，提升了公司形象，加深了投资者对公司投资价值的认同。公司本着热忱、真诚的态度，通过各种方式与广大投资者加强沟通和交流，接待来访投资者 100 余人次，合规解答投资者提出的各类问题，建立了良好的投资者关系。

6、信息披露及透明度

本公司严格按照有关法律、法规和《公司章程》的规定，真实、准确、完整、及时地披露信息。在报告期内及时完成了 2010 年年度报告、2011 年第一、第三季度报告、半年度报告等定期报告及 28 个事项的临时公告信息披露工作。

(二) 董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
刘锡汉	否	7	2	4	1	0	否
朱宁	否	7	2	5	0	0	否
段彦修	否	7	2	4	1	0	否
李万锦	否	7	2	5	0	0	否
王涛	否	7	2	5	0	0	否
徐瑞新	否	7	2	5	0	0	否
蔡驱	是	7	2	5	0	0	否
茅宁	是	7	2	5	0	0	否
袁胜华	是	7	2	5	0	0	否

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	5
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

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

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

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	按照财政部等五部委内部控制基本规范要求, 公司制定了内部控制体系建设的总体方案, 组成了内部控制建设工作小组, 构建了内部控制建设的组织机构。按照内部控制五要素将公司具体活动划分为 54 个单元, 以流程化的建设思路全面梳理和编制内部控制体系文件。同时以风险管理为导向, 开展公司全面风险管理体系建设。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实地实施情况	2009 年 7 月份起, 公司内部控制和全面风险管理体系建设项目正式启动, 至 2010 年 6 月底, 公司内部控制和全面风险管理体系建设完毕, 并于 2010 年 7 月 1 日起进入为期一年的试运行阶段。通过对体系试运行状况的分析, 不断修改完善体系文件及运行机制。自 2011 年 7 月 1 日起, 公司内控和全面风险管理体系已进入正式运行阶段, 建立了科学完善的运行机制, 不断提高运行质量, 促进体系的有效运行。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司设立内控管理部(风险管理部), 具体归口负责内部控制和全面风险管理体系建设、体系运行和维护; 设立审计部, 具体负责内部控制的监督和自我评价。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司每月开展内部控制体系运行的检查和监督, 依据内控文件对公司内部各部室(单位)的日常经营管理活动进行检查, 针对监控发现的问题提出整改建议, 并督促其按期整改; 每年度组织开展内部控制年度自我评价, 并依据年度内控检查结果编制年度自我评价报告。
董事会对内部控制有关工作的安排	1、继续推进内部控制和全面风险管理体系的运行, 强化内控培训和宣传, 创新培训方式, 提升内部控制和风险管理体系运行的有效性; 2、进一步完善公司内部控制和全面风险管理体系构架, 完成境内外各子公司内部控制和风险管理体系建设并推进运行。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	报告期内公司内部控制和全面风险管理体系建设完毕, 与财务核算相关的各类内部控制制度均按体系建设的统一要求进行了编制和修订, 形成了以“一图两表”为表现形式的流程化的体系文件。
内部控制存在的缺陷及整改情况	公司董事会组织了本年度内部控制和全面风险管理的自我评估, 报告期内, 未发现本公司内部控制体系存在设计和运行方面的重大缺陷。

(五)高级管理人员的考评及激励情况

董事会制定了《中国长航南京油运股份有限公司经营者业绩考核办法和薪酬管理规定》，对公司高级管理人员年度及任期业绩考核指标、考核标准、考核方法及奖励兑现等要求进行明确。该考评及激励制度已经公司第五届董事会第十九次会议审议通过，并由第五届董事会第二十八次会议及第六届董事会第十次会议修改了相关条款。

(六)公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：否
- 3、公司是否披露社会责任报告：是

上述报告的披露网址：www.sse.com.cn

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

为提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，2010年4月9日，公司第六届董事会第十次会议审议并通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

1、报告期内发生重大会计差错更正情况

报告期内，公司发生了售后回租账务处理差错和燃料费成本及跨期收入差错更正。（内容详见“八、董事会报告（三）陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果”）

2、报告期内无重大遗漏信息补充情况

3、报告期内无业绩预告修正情况

(八)公司是否存在因部分改制、行业特性、国家政策或收购兼并等原因导致的同业竞争和关联交易问题

为解决集团重组新产生的同业竞争问题，2011年1月4日，全资子公司长航油运（香港）有限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”。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010年度股东大会	2011年3月25日	《中国证券报》和《上海证券报》	2011年3月26日

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2011年第一次临时股东大会	2011年6月7日	《中国证券报》和《上海证券报》	2011年6月8日
2011年第二次临时股东大会	2011年8月31日	《中国证券报》和《上海证券报》	2011年9月1日

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、报告期内公司经营情况回顾

(1) 报告期内总体经营情况分析

①主要财务指标完成情况

2011 年，北非、中东区域性政局动荡不安，欧美经济困难重重，债务危机不断蔓延，我国宏观调控和稳健偏紧的货币政策依然持续，全球经济下行风险明显增大。在油轮运输市场方面，虽然全球石油需求小幅增长，但运力供给严重过剩，市场竞争不断加剧，市场运价持续低迷。受区域政局动荡和投机等因素的影响，原油价格持续高位运行，长航油运面临着极其困难的外部环境。在十分不利的市场环境下，公司董事会深入分析市场形势，积极制定政策措施，全面应对航运危机。

2011 年，公司共完成货运量 5,966 万吨，货运周转量 3,155 亿吨千米；实现营业收入 508,825 万元，利润总额-80,638 万元，归属于母公司的净利润-75,417 万元。

②主要经营举措

一是努力开拓市场，扩大经营范围。面对原有运输市场的激烈竞争局面，公司加强对市场的研究分析，努力开拓市场，寻找盈利增长点。2011 年，公司 VLCC 船队成功开辟美湾市场；MR 船队加大了在中东、欧美地区以外成品油运输市场的运力投放；通过不懈努力，钦州原油过驳项目、两岸直航等经营项目也取得了一定的突破。

二是深化大客户战略，扩大市场份额。在航运危机的大背景下，公司继续深化大客户战略，不断提高 COA 合同比重，稳定货源供应。VLCC 船队加大了承揽中石化 COA 货源力度；MR 船队与埃克森美孚和卢克石油公司签署年度 COA；化工品船队也分别与几大核心客户续签了年度 COA。在保证现有货源的前提下，有效扩大了公司市场份额。

三是严控货运质量，提升市场形象。在力保经营效益的同时，公司进一步强化货运服务意识，通过开展货运质量管理专项活动，稳步提高运输服务质量，进一步提升了“长航油运”的品牌知名度。

(2) 公司的竞争优势和困难

竞争优势：

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

②在国家产业政策的强力支持下，公司与中石化、SHELL、EXXON 等国内外大型石化贸易商之间的合作关系稳固。随着公司 TMSA 建设及大石油公司检查通过率的稳步提高，公司与国际大石油公司的合作也将进一步深化。

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

困难和压力：

①收入受市场极度低迷影响，与运力增长不同步。同时燃油成本持续走高，财务费用依然高企，导致经济效益大幅下滑。

②公司的经营性现金流入不足，资金需求量较大，导致公司的筹资比重进一步上升。同时基于银根收紧、船价下跌的情况，融资的难度在不断加大。

③随着船队规模的继续扩大，公司的管理资源进一步被稀释，资源保障问题突出。同时，外部的管理标准和要求也在不断提高，给船舶管理带来新的挑战。

(3) 公司主营业务及其经营状况

①主营业务分行业、产品情况表

单位: 万元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年 同期增减(%)	营业成本比上年 同期增减(%)	营业利润率比上年 同期增减(%)
---------	------	------	--------------	--------------------	--------------------	---------------------

分行业						
运输业务	501,269	524,926	-4.72	17.84	37.33	减少 14.86 个百分点
分产品						
油品运输	440,934	467,812	-6.10	18.65	39.16	减少 15.64 个百分点
化工品运输	37,441	34,113	8.89	9.78	21.97	减少 9.10 个百分点
液化气运输	9,064	9,168	-1.15	0.85	6.33	减少 5.21 个百分点
沥青运输	6,688	8,509	-27.23	-31.18	-3.18	减少 36.79 个百分点
乙烯运输	7,142	5,324	25.45	669.48	689.24	减少 1.87 个百分点

②主营业务分地区情况

单位:万元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
内贸航线	146,408	-3.96
外贸航线	354,861	30.02
合计	501,269	17.84

(4) 报告期内利润构成、主营业务及其结构、主营业务盈利能力较前一报告期发生重大变化的原因说明

随着 VLCC 油轮运力的陆续投放到外贸航线，外贸航线的营业收入较前一报告期有大幅增加；

由于报告期内国际油运市场运价低迷，燃油成本较上年同期大幅上升，以及折旧等刚性成本增加等原因，导致主营业务盈利能力较前一报告期发生严重下滑。

(5) 报告期公司主要供应商、客户情况

2011 年度公司前五名供应商采购总额为 133,765.86 万元，占公司采购总额的比例为 56.03%。

2011 年度公司前五名客户销售收入总额为 181,701.39 万元，占公司全部收入的比例为 35.71%。

(6) 报告期公司主要财务数据分析

①报告期公司资产负债表构成变动情况分析

单位:人民币元

项 目	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日 (调整后)	变动率	变动原因
应收票据	33,089,828.50	15,746,281.00	110.14%	注释 1
存货	405,249,518.55	281,038,832.37	44.20%	注释 2
固定资产	12,905,102,828.49	9,398,337,540.65	37.31%	注释 3
在建工程	1,496,848,909.67	3,332,416,917.03	-55.08%	注释 4
递延所得税资产	68,452,794.71	3,061,763.68	2135.73%	注释 5
应付账款	423,533,764.88	266,919,311.88	58.67%	注释 6
应付职工薪酬	18,453,157.78	5,824,367.38	216.83%	注释 7
应交税费	12,488,021.56	-9,021,969.96	-238.42%	注释 8
一年内到期的非流动负债	1,379,462,373.01	1,044,888,171.00	32.02%	注释 9
长期应付款	1,264,616,774.67	794,806,502.75	59.11%	注释 10
股本	3,394,189,206.00	1,610,660,670.00	110.73%	注释 11
未分配利润	-19,112,922.58	923,625,543.28	-102.07%	注释 12

注释:

1. 主要是报告期内收到银行承兑汇票增加所致；
2. 主要是报告期内船舶增加及燃料油价格较年初上涨所致；
3. 主要是在建船舶大量转固，导致固定资产增加；
4. 主要是在建船舶大量转固，导致在建工程减少；
5. 主要是由于报告期亏损，计提的递延所得税资产增加所致；
6. 主要是报告期内尚未支付的燃料油款、滑油费增加所致；
7. 主要为报告期内尚未发放的职工薪酬及远期激励款项增加所致；
8. 主要为报告期内计提的税费尚未缴纳所致；
9. 主要为将于一年内到期的长期借款增加所致；
10. 主要是报告期内增加“YANGTZE FRIENDSHIP”轮光船租购租金所致；
11. 主要为报告期内实施定向增发股份及以未分配利润送股、资本公积转增股本所致；
12. 主要为报告期内未分配利润送股以及亏损所致。

②报告期公司利润表相关数据同比变动情况分析

单位：人民币元

项 目	2011 年度	2010 年度 (调整后)	变动率	变动原因
营业成本	5,279,356,100.45	3,839,884,299.71	37.49%	注释 1
销售费用	23,270,685.57	16,596,927.36	40.21%	注释 2
财务费用	486,051,685.98	287,535,105.35	69.04%	注释 3
营业利润	-854,782,753.51	-9,367,530.04	9024.95%	注释 4
营业外收入	48,752,522.85	25,335,108.78	92.43%	注释 5
利润总额	-806,383,803.61	7,438,299.06	-10940.97%	注释 6
所得税费用	-57,050,410.04	32,036,571.26	-278.08%	注释 7
净利润	-749,333,393.57	-24,598,272.20	2946.28%	注释 8
归属于母公司所有者的净利润	-754,172,398.86	-18,594,715.33	3955.84%	注释 9
少数股东损益	4,839,005.29	-6,003,556.87	-180.60%	注释 10

注释：

1. 主要为报告期内船舶增加，折旧等刚性成本增加以及燃料油价格较上年同期上涨所致；
2. 主要由于报告期内经营人员及业务量增加所致；
3. 主要是由于报告期内贷款增加，以及在建船舶转固后借款利息费用化所致；
4. 主要为报告期内国际油运市场运价低迷，燃油成本较上年同期大幅上升，以及折旧等刚性成本增加所致；
5. 主要是报告期内船舶处置收入增加所致；
6. 主要为报告期内国际油运市场运价低迷，燃油成本较上年同期大幅上升，以及折旧等刚性成本增加所致；
7. 主要为报告期内母公司利润总额大幅减少所致；
8. 主要为报告期内国际油运市场运价低迷，燃油成本较上年同期大幅上升，以及折旧等刚性成本增加所致；
9. 主要为报告期内国际油运市场运价低迷，燃油成本较上年同期大幅上升，以及折旧等刚性成本增加所致；
10. 主要是由于公司控股子公司上海长石海运有限公司本报告期盈利所致。

③报告期公司现金流量表相关数据变动情况分析

单位：人民币元

项 目	2011 年度	2010 年度 (调整后)	变动率	变动原因
-----	---------	------------------	-----	------

经营活动产生的现金流量净额	-163,647,719.47	175,723,612.69	-193.13%	注释 1
投资活动产生的现金流量净额	-1,270,216,771.68	-2,982,276,722.50	-57.41%	注释 2
筹资活动产生的现金流量净额	980,341,912.25	2,967,753,793.25	-66.97%	注释 3

注释：

1. 主要是报告期内经营亏损所致；
2. 主要为报告期内固定资产投资支出减少所致；
3. 主要是报告期内新增借款减少以及偿还借款、偿付利息增加所致。

(7) 公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

①原有子公司及参股公司

单位：万元

公司名称	经营范围	注册资本	总资产	净资产	净利润
长航油运（新加坡）有限公司	油品运输	17,953.35 万新元	368,910.39	52,500.18	-54,657.31
南京扬洋化工运贸有限公司	散装化学品运输	34,125.48	104,012.59	39,405.94	-153.23
南京石油运输有限公司	石油化工制品运输	3,264.30	3,694.52	3,693.12	7.71
南京长江液化气运贸有限公司	液化气运输	6,261.48	14,033.64	8,844.70	-763.85
长航油运（香港）有限公司	油品运输	3,384.70	160,275.93	1,191.39	-2,302.91
南京长航油运海员服务有限公司	提供海员劳务等	500	4,041.28	3,520.43	251.94
上海长石海运有限公司	乙烯运输	15,000	35,292.29	16,921.53	1,864.03

②报告期处置子公司

单位：万元

公司名称	经营范围	注册资本	持股比例	处置方式
扬洋东一海运有限公司	化学品、危险品运输	600 万美元	51%	清算

注：扬洋东一海运有限公司（以下简称“扬洋东一”）由南京扬洋化工运贸有限公司（以下简称“扬洋公司”）直接控制，本公司间接持有 51% 股权。为集中经营管理资源，充分发挥规模经营优势，更好地促进特种品运输业务的发展，扬洋公司经与扬洋东一各日方股东协商，决定对扬洋东一进行清算解散。报告期，清算工作仍在进行。

对公司净利润影响达到 10% 以上的子公司

单位：万元

公司名称	营业收入	营业利润	净利润
长航油运（新加坡）有限公司	197,963.61	-54,657.12	-54,657.31

(8) 公司控制的特殊目的主体情况

公司不存在控制的特殊目的主体。

(9) 公司科研开发和技术创新

2011 年共实施科技创新项目 22 项，科技开发经费 525 万元，发挥和增强了通过科技创新能力提升企业核心竞争力的作用，为公司发展提供有力保证。

1、完成了“特种化学品装运指南（一）”和“乙烯船舶操作指南”的编制课题，前者针对苯酚等剧毒高熔点化学品的特性，制定了装运的整个操作流程和注意事项，对船舶货物操作和岸基管理具有指导意义；后者依据乙烯船鹏顺轮近一年来 34 个航次的实际操作经验总结了相应的操作方案及应急处理措施，填补了国内乙烯船舶技术和管理的空白。

2、积极开发新船型，完成了“11万吨原油/成品油船型研究”、“320000载重吨超大型油轮研究”及“8000M3乙烯运输船型开发”等研究工作，为将来建造相应船舶提供技术支撑。

3、开展了“船舶使用超低硫燃油研究”，为船舶使用超低硫燃油提供技术支持，使公司相关船舶满足 MARPOL 公约及其修正案、欧盟法令及美国加州法令关于船舶使用燃油的含硫量控制要求，增加了公司船舶的市场竞争力。

4、完成了“船对船过驳计划手册”编制的课题研究，该手册通过了江苏海事局的审核，能完全满足海上环境保护委员会第 186 号决议的要求。

2、对公司未来发展的展望

(1) 行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

2012 年，一方面，受到发达经济体石油消费需求减少以及新兴经济体石油消费增幅放缓的影响，油运需求增幅将有所降低；另一方面，全球油轮运力供给量仍处在较高水平，特别是 VLCC 市场运力仍然供过于求。同时地缘政治因素的不确定性和主权债务危机的扩散，也进一步对油运市场产生不利影响。

虽然全球经济仍面临诸多不确定因素，航运业短期形势不容乐观，但从长期来看航运业在危机中依然存在机遇。国家“国油国运”的能源安全战略将继续推进实施，伴随着交通运输业“十二五”规划的推出，也存在着政府对航运业予以政策支持的可能性。

(2) 新年度的经营计划

2012 年，计划交船 6 艘，新增运力约 159.80 万载重吨，其中 VLCC 5 艘，其他油轮 1 艘。根据 2012 年市场资源调研情况以及船舶运行组织安排、修理计划和运力的增减情况，预计 2012 年主要目标如下：

货运量：7380 万吨

货运周转量：4260 亿吨千米

营业收入：63.23 亿元

(3) 工作举措

2012 年，董事会将做好以下五个方面的工作：

① 董事会换届工作

第六届董事会将于 2012 年 3 月份结束任期，公司将严格遵照相关规章制度，规范选举流程，确保顺利选出新一届董事会，并及时组织对董事会成员的培训工作，确保新一届董事会迅速有效地开展工作。

② 进一步加强融资管理和收支管理，确保现金流稳定

一是，保持与境内外大型金融机构的密切沟通与合作，跟踪了解全球金融市场动态和融资银行的授信要求，确保融资渠道畅通；

二是，严控新增投资和暂缓技术改造，减轻资金集中支付压力；

三是，向国家争取资本金注入及“国油国运”的政策支持。

③ 继续深化同石油、石化、船东等航运市场参与者的合作，实现互利共赢

一是，大力推进与中石化、中石油、中海油三大油企的资本合作，积极引入股权投资、建立资本纽带，实现船队运作模式的优化调整；深化与中石化、中长燃和华林在乙烯等高端化工气体运输方面、燃油贸易和船舶管理领域的资本合作。

二是，深化与国内外主要油轮船东的业务合作，建立利益共同体，共同推进与石油、石化企业建立油价、运价联动机制；协调推进海洋油市场、进口油中转市场、两岸间市场的共同开发，积极推动国内新造船市场的运力平衡，防止恶性竞争、无序竞争。

④ 拓宽思路，开源节流，提高盈利能力

第一，做长、做优产业链，大力推进船员产业化经营和燃油贸易，进一步扩大收入规模，提升效益；

第二，加大营销力度，进一步提高 COA 收入比例，适当降低即期市场运营比例，适量增加租入船经营比例；

第三，在稳定海进江运输业务的同时，继续加大海洋油运输市场、内贸成品油市场以及进口油中转运输市场的开拓力度，推进西线市场、两岸直航等新市场、新航线的开辟，提高 VLCC 船队和化工品船队运营绩效；

第四，加快推进低效和老旧船舶的处置，调整船队结构；

第五，制定年度成本控制方案，落实成本定额，细化预算分解，严格考核兑现，确保成本控制目标的有效实现，通过管理手段控制成本；

第六，通过加强船舶节能减排新技术、新方法的研究和应用，进一步降低船舶能耗水平等。

⑤保障船舶安全，提升管理水平

重点围绕航行安全、防海盗、防恐怖、防污染、PSC/FSC 检查以及石油公司检查等，开展各项预控管理工作；大力开展船舶安全管理基础技能培训、宣传和教育工作，重点保障人员安全；重点规范作业流程，严格制定和审核装卸货作业计划，保障货物安全；深入实施“绿色油运”建设方案，保障环境安全；依靠创新推动和对标提升，努力改进管理工作。

(4) 公司发展战略概述

公司将按照“十二五”期“调整结构、寻求突破”的总体工作思路，围绕成为“国内最大最强、具有国际竞争力的油轮公司”的愿景目标，重点研究好如何进一步调整优化船队结构、船型结构和船龄结构。在巩固已有成果的基础上，进一步调整资本结构、业务结构、组织结构、人才结构，进一步转变和优化发展方式、盈利模式、体制机制，促进公司在经营能力、管理能力、发展能力和风险防范能力提升上实现新的突破。

(5) 主要风险因素分析及防范措施

1、由于公司售后回租账务处理和燃料费成本及跨期收入存在差错，公司对 2010 年财务会计报告进行追溯重述，导致公司 2010 年度、2011 年度连续两年经审计的净利润为负数。依据《上海证券交易所股票上市规则》的相关规定，上交所将对长航油运股票交易实行退市风险警示。如果 2012 年不能实现扭亏，公司将暂停上市。

2012 年，公司将积极争取“国油国运”政策的支持，采取优化生产经营的商业模式、深化与重要客户的战略合作关系、推进资本运作、积极引入战略投资者和积极清理低效益资产和闲置资产等措施，力争避免退市。

2、2012 年，公司资金需求量大，面临着一定的融资压力和支付风险。公司将有针对性的采取以下措施：

一是，扩大融资渠道，深化银企合作关系，保持融资渠道畅通；

二是，提升经营能力，增加经营性现金流的流入；严格控制成本费用，减少现金流的流出；

三是，加强资金的风险管理，建立应急融资预案，并根据形势变化及时调整风险应对措施。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：是

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测或经营计划是否低 20% 以上或高 20% 以上：是

公司利润总额较本年度盈利预测低 20% 以上，主要由于报告期内国际油运市场运价下跌情况和燃油等相关成本的上升情况超出了先前预期。

3、对公司未来发展的展望

(1) 新年度经营计划

收入计划 (亿元)	新年度经营目标	为达目标拟采取的策略和行动
--------------	---------	---------------

63.23	参见“管理层讨论与分析”相关内容	参见“管理层讨论与分析”相关内容
-------	------------------	------------------

(2) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(3) 资金需求、使用计划及来源情况

资本支出承诺	合同安排	时间安排	融资方式	资金来源安排	资金成本及使用说明
10.74 亿人民币	不适用	2012 年	债务融资	银行贷款、 现有资金、 其他	不适用

(二) 公司投资情况

1、委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

2、募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
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	/

3、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	交船	450 万美元/年	-261.69	否	市场运价低迷，燃油价格高企，实际 TCE 未达到预计水平。
长江之耀	否	43,903.233	43,903.233	是	交船	450 万美元/年	-1,312	否	市场运价低迷，燃油价格高企，实际 TCE 未达到预计水平。

长江之祥	否	40,562.16	40,562.16	是	交船	340 万 美元/ 年	-364.41	否	市场运价低 迷, 燃油价格 高企, 实际 TCE 未达到预 计水平。
长江之瑞	否	23,351.6447	23,351.6447	是	下水	340 万 美元/ 年	/	/	/
合计	/	152,396.5	152,396.5	/	/	/	/	/	/

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）

4、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
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	交船
长兴洲	24,490	交船
长旺洲	24,490	交船
长安洲	24,490	交船
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	开工

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。长江之泰和长江之和由公司之全资子公司长航油运（香港）有限公司投资建造。

(三)陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

1、前期会计差错更正事项的原因及说明

①售后回租账务处理差错更正

经本公司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”两艘油轮出售给民生金融租赁股份有限公司，并以融资租赁方式回租，租期10年。

公司根据当时的业务情况，按《企业会计准则》相关规定进行账务处理，《企业会计准则》规定比较模糊的，考虑到国内准则与国际准则将逐步趋同，公司选择按国际租赁准则执行。

为使上述账务处理的结果更加符合谨慎性和合理性原则，公司将 2 艘油轮提取折旧时的净残值变更为与公司同类资产相同，选用按船舶轻吨和废钢价计算确定；出售后未实现售后

租回损益摊销年限变更为与资产的折旧年限一致。经本公司第六届董事会第二十六次会议批准，公司对上述差错进行了追溯重述。

②燃料费成本及跨期收入差错更正

本公司因业务数据统计出错，导致燃料费成本及跨期收入出现差错，经本公司第六届董事会第二十六次会议批准，本公司对上述更正进行了追溯重述。

2、会计差错对公司财务状况和经营成果的影响

上述更正事项对本公司 2010 年合并资产负债表及合并利润表的影响如下：

报表项目名称	更正前金额	更正金额	更正后金额
2010 年 12 月 31 日合并资产负债表			
固定资产	9,414,139,513.79	-15,801,973.14	9,398,337,540.65
资产总计	17,383,348,608.44	-15,801,973.14	17,367,546,635.30
应交税费	89,366.49	-9,111,336.45	-9,021,969.96
其他非流动负债	268,779,554.09	20,643,372.65	289,422,926.74
负债合计	12,999,975,530.46	11,532,036.20	13,011,507,566.66
盈余公积	339,511,344.69	-2,733,400.94	336,777,943.75
未分配利润	948,220,899.42	-24,595,356.14	923,625,543.28
外币报表折算差额	-70,440,890.67	-5,252.26	-70,446,142.93
归属于母公司股东权益合计	4,321,632,797.38	-27,334,009.34	4,294,298,788.04
股东权益合计	4,383,373,077.98	-27,334,009.34	4,356,039,068.64
负债和所有者权益总计	17,383,348,608.44	-15,801,973.14	17,367,546,635.30
2010 年 1-12 月合并利润表			
营业收入	4,293,277,427.67	-9,590,573.34	4,283,686,854.33
营业成本	3,813,013,663.46	26,870,636.25	3,839,884,299.71
营业利润	27,093,679.55	-36,461,209.59	-9,367,530.04
利润总额	43,899,508.65	-36,461,209.59	7,438,299.06
所得税费用	41,068,483.41	-9,031,912.15	32,036,571.26
净利润	2,831,025.24	-27,429,297.44	-24,598,272.20
归属于母公司所有者的净利润	8,834,582.11	-27,429,297.44	-18,594,715.33
2010 年 1-12 月主要财务指标			
基本每股收益	0.0030	-0.0094	-0.0064
稀释每股收益	0.0030	-0.0094	-0.0064

(四)董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第六届董事会第十七次会议	2011 年 3 月 2 日	略	《中国证券报》和《上海证券报》	2011 年 3 月 4 日
第六届董事会第十八次会议	2011 年 3 月 15 日	略	《中国证券报》和《上海证券报》	2011 年 3 月 17 日
第六届董事会第十九次会议	2011 年 4 月 19 日	审议通过了《2011 年第一季度报告》	《中国证券报》和《上海证券报》	2011 年 4 月 20 日
第六届董事会第二十次会议	2011 年 5 月 20 日	略	《中国证券报》和《上海证券报》	2011 年 5 月 21 日
第六届董事会第二十一次会议	2011 年 8 月 11 日	略	《中国证券报》和《上海证券报》	2011 年 8 月 12 日

第六届董事会第二十二次会议	2011 年 10 月 21 日	略	《中国证券报》和 《上海证券报》	2011 年 10 月 22 日
第六届董事会第二十三次会议	2011 年 12 月 29 日	略	《中国证券报》和 《上海证券报》	2010 年 12 月 30 日

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，董事会严格在股东大会的授权范围内决策，认真执行股东大会决议。

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

2012 年 3 月 2 日，董事会审计委员会与公司年报审计机构信永中和会计师事务所有限责任公司进行了沟通和协商，了解年报审计工作小组的构成情况、年报审计重点等，确定了 2011 年度审计报告的初稿完成时间和正式报告出具时间。沟通过程中，审计委员会就公司财务报表的有关情况向公司管理层和财务负责人进行了询问，认为：公司编制的 2011 年度财务报表符合《企业会计准则》的规定，选择的会计政策和做出的会计估计恰当合理；会计报表在所有重大方面能够公允反映公司 2011 年度的财务状况、经营成果和现金流量，可以提交会计师事务所审计。

现场审计工作基本结束后，审计委员会于 2012 年 3 月 31 日与会计师事务所进行了沟通，督促会计师事务所按时出具审计报告。信永中和会计师事务所对公司财务报告出具初步审计意见后，审计委员会于 2012 年 4 月 10 日再次审阅了公司财务会计报表，并形成决议，同意将公司财务会计报表提交董事会审议。同时，听取了《公司 2011 年度内审工作报告》，审议通过了《公司 2011 年度内部控制自我评价报告》、《2012 年度日常关联交易议案》和《聘任 2012 年度年报审计机构议案》，并同意提交第六届董事会第二十六次会议审议。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

2012 年 4 月 10 日，薪酬与考核委员会审议并通过了《2011 年公司经营层年薪制考核结果》。

5、公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

为加强公司定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间的外部信息使用人管理，2010 年 4 月 9 日，公司第六届董事会第十次会议审议并通过了《外部信息使用人管理制度》。根据该制度，公司加强了定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间的对外信息报送和使用的管理，明确规定公司的董事、监事、高级管理人员及其他涉密人员在定期报告编制、公司重大事项筹划期间负有保密义务。报告期内本公司在定期报告、临时公告编制过程中及重大事项筹划期间，没有发生泄密事件。

6、董事会对于内部控制责任的声明

董事会一直按照《企业内部控制基本规范》要求进行规范运作，通过建立有效的内部控制体系，保证了公司资产安全、财务报告及所披露信息真实、准确、完整，并树立良好的企业形象。

7、应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

2009 年 7 月份起，公司内部控制和全面风险管理体系建设项目正式启动，至 2010 年 6 月底，公司内部控制和全面风险管理体系建设完毕，并于 2010 年 7 月 1 日起进入为期一年的试运行阶段。通过对体系试运行状况的分析，不断修改完善体系文件及运行机制。自 2011 年

7月1日起，公司内控和全面风险管理体系已进入正式运行阶段，建立了科学完善的运行机制，不断提高运行质量，促进体系的有效运行。

8、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

《长航油运内幕信息知情人登记管理制度》已经第六届董事会第十次会议审议通过，并经第六届董事会第二十三次会议修订，对规范公司内幕信息管理，加强内幕信息保密工作做了较为详尽的规定。报告期内，公司严格按照上述制度规范内幕信息知情人管理，并进行登记。

9、公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否
公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

(五) 现金分红政策的制定及执行情况

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。

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。

(六) 利润分配或资本公积金转增预案

鉴于公司 2011 年度利润亏损，本次利润分配及资本公积转增股本预案为：不分配、不转增。

(七) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数(元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2008	0	1	0	161,066,067.00	596,055,614.24	27.02
2009	0	0	0	0	4,237,204.33	0
2010	0.90	0.10	7.10	18,856,606.70	8,834,582.11	213.44

(八) 其他披露事项

报告期内，公司继续选定《中国证券报》和《上海证券报》为指定信息披露报纸。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	5
监事会会议情况	监事会会议议题
第六届监事会第十三次会议	审议通过了公司《公司 2010 年度报告及其摘要》、《2010 年日常关联交易》
第六届监事会第十四次会议	审议通过了公司《2011 年第一季度报告》

第六届监事会第十五次会议	审议通过了《公司 2011 年半年度报告》、《关于 2011 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》
第六届监事会第十六次会议	审议通过了《公司 2011 年第三季度报告》
第六届监事会第十七次会议	检查了公司 2011 年 1-10 月财务情况和内控体系运行情况，并对公司内控体系建设、风险防范、财务管理、成本控制、对标管理等方面作提出了意见和建议

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司董事会能够严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及有关法律法规的要求，依法经营，规范运作。公司重大经营决策合理，程序合法；公司构建了全面的、符合公司实际的内控体系，使公司的治理结构更加完善；通过一年多的体系运行和检查，加强了公司的内部控制和风险防范；公司董事、高级管理人员为实现公司的健康发展和股东利益最大化，诚信勤勉、尽职尽责，严格执行股东大会的各项决议和授权。报告期内，未发现公司董事、高级管理人员有违规操作或损害股东利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，公司财务管理规范，各项内部控制制度不断完善，公司财务报表的编制符合《企业会计制度》和《企业会计准则》等有关规定，公司 2011 年年度财务报告能够真实反映公司的财务状况和经营成果，信永中和会计师事务所出具的“标准无保留意见”审计报告客观、真实。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内，公司募集资金总额人民币 15.48 亿元，本次募集资金的程序，符合公司章程、公司《募集资金管理办法》以及有关法律法规的规定；募集资金到位后置换为公司自有资金的行为，符合《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》，其程序合法、规范；公司董事会对相关议案的审议和表决符合有关法律法规和《公司章程》等的要求。监事会认为：本次募集资金，改善了公司资本结构，有利于维护公司和全体股东的利益。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司出售了“大庆 438”轮、“环洲”轮、“宁化 407 轮”等 5 艘船舶，进一步优化了船队结构、提高了资产质量，有利于增强公司的市场竞争力。监事会监督了相关交易的决策及执行情况，认为交易符合国家有关法律、法规的规定，符合上市公司和全体股东的利益，不存在内幕交易及损害股东利益的行为。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内的关联交易是为了满足公司生产经营需要和做优做强主业而发生，充分利用了关联方的功能平台和渠道，有利于保持公司日常经营业务的稳定性和持续性，有利于经营业绩的提升。关联交易决策程序合法、规范，交易价格公平、合理，无发生内幕交易、损害公司及股东利益的行为。

(七) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况及意见

报告期内，公司通过组织开展宣传培训、信息系统升级、修改体系文件、编制《内部管理手册》等工作，进一步推进了内控体系建设；通过规范内控文件的发布和管理、开展风险事件的收集和评估、明确外规的归口管理等工作，进一步调整优化了内控运行机制；通过开展内控运行检查、编制公司应对航运危机综合方案、开展应对航运危机专项风险管理等活动，为公司有效应对航运危机创造了条件，保证了公司内部控制重点活动的执行及有效的监督。监事会认为，公司完善内控体系建设和推进体系运行的工作，保证了公司各项活动的规

范开展和风险控制，能够合理保障实现内控的各项目标。公司《2011 年度公司内部控制自我评价报告》全面、真实、客观地反映了公司内部控制建设及运行的实际情况。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

所持对象名称	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

(四) 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	自收购日起至本年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	该资产贡献的净利润占上市公司净利润的比例（%）	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	-1,155.95	是	市场价	否	是	1.53	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	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	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	该资产出售贡献的净利润占上市公司净利润的比例（%）	关联关系
日照九洲海运有限公司	大庆 438	2011年1月22日	1,420	-123.48	290.90	否	市场价	是	是	-0.39	/
浙江润久海运有限公司	环洲	2011年5月20日	889	-140.53	482.53	否	市场价	是	是	-0.64	/

王日明	翠洲	2011年5月25日	1,196	609.39	544.83	否	市场价	是	是	-0.72	/
NAYADA CO.,LTD	宁化407	2011年7月13日	200万美元	-228.02	820	否	市场价	是	是	-1.09	/
NAYADA CO.,LTD	宁化408	2011年7月13日	208万美元	-19.33	523	否	市场价	是	是	-0.69	/

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
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	154,781,200.16	6.41	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	运杂费	市场参考价	206,822.00	100	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	48,159,219.36	2.05	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	74,217,644.06	3.16	银行转账或承兑汇票
南京长江油运公司	母公司	接受劳务	代供通导配件、船舶配件	市场价	16,675,203.67	13.24	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	2,843,460.15	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	船舶修理费	部颁价格	17,461,185.47	13.87	银行转账或承兑汇票
南京长江油运公司	母公司	接受劳务	船舶洗仓费	市场价	268,200.00	0.53	银行转账或承兑汇票
南京长江油运公司	母公司	接受劳务	物料费	市场参考价	11,786,249.67	45.98	银行转账或承兑汇票

南京长江油运公司	母公司	接受劳务	劳保费	市场参考价	1,508,454.42	17.4	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	市场参考价	1,456,153.63	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	1,598,845.00	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	交通车船费	市场参考价	2,000,000.00	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	信息化管理、劳动用工管理等	协议价	2,000,000.00	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	物业综合服务费	协议价	6,723,942.00	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	2,840,827.41	5.59	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	281,812.00	0.55	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	1,057,412.25	2.08	银行转账或承兑汇票
舟山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	827,879.18	1.63	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	598,061.04	1.18	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	215,580.00	100	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	932,650.00	3.33	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	5,598,243.65	11.02	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	其他关联人	接受劳务	配件运费	协议价	487,054.38	100	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	3,673,188.50	2.92	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	1,426,237.50	0.31	银行转账或承兑汇票
合计					359,625,525.50	-	/

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 12 月 31 日公司已累计支付造船款 53,878 万元，本期支付造船款 33,650.16 万元。

(六) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
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	5,000 万美元
报告期末对子公司担保余额合计（B）	34,000 万元人民币 5,000 万美元
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 万元人民币 5,000 万美元
担保总额占公司净资产的比例(%)	0
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）	5,000 万美元
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）	0

截至本报告期末，公司对子公司担保余额合计 34,000 万元和 USD5000 万，报告期新增 USD5000 万，担保对象分别为南京扬洋化工运贸有限公司和长航油运（新加坡）有限公司。

① 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。

② 本公司全资子公司长航油运（新加坡）有限公司因经营需要，向中国工商银行股份有限公司新加坡分行申请 5000 万美元贷款，由中国工商银行股份有限公司南京下关支行开立以工行新加坡分行为受益人的备用信用证为上述贷款提供担保，我公司向工行下关支行提供反担保。

3、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

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），该合同尚有一艘 VLCC 正在履行，其他已履行完毕。

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，该合同尚有一艘 20000 吨级原油/成品油船正在履行，其他已履行完毕。

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	Napoleon shipping Inc	10 年	已交船
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 油轮 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
SINOKOR MARITIME CO.,LTD	本公司	VLCC 油轮	2012年4季度 -2013年4季度	否
SINOKOR MARITIME CO.,LTD	本公司	VLCC 油轮	2013年1季度 -2013年4季度	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租入船舶：2011 年 3 月 28 日，公司签订 VLCC 油轮期租合同，船舶出租方为 SINOKOR MARITIME CO.,LTD，租期 5 年，租金 37,000 美元/天。

⑧租入船舶：2011 年 3 月 28 日，公司签订 VLCC 油轮期租合同，船舶出租方为 SINOKOR MARITIME CO.,LTD，租期 5 年，租金 36,000 美元/天。

⑨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。

⑩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。

(七) 承诺事项履行情况

1、上市公司、控投股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺事项	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格履行
与再融资相关的承诺	股份限售	控股股东南京长江油运公司	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。	是	是
其他承诺	其他	控股股东南京	其他对公司中小股东所	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	是	是

		长江油运公司	作承诺	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。		
--	--	--------	-----	--	--	--

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	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	115
境内会计师事务所审计年限	4	1

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。

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

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

(十) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网站及检索路径
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	
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	《中国证券报》B010 版、	2011 年 3 月 4 日	

告	《上海证券报》B35 版		上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn/)，输入公司证券代码“600087”，选择“查公告”即可查询。
长航油运 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	
长航油运关于控股股东增持本公司股份承诺期届满的提示性公告	《中国证券报》B006 版、 《上海证券报》B36 版	2011 年 7 月 13 日	
长航油运第六届监事会第十五次会议决议公告	《中国证券报》B023 版、 《上海证券报》B36 版	2011 年 8 月 12 日	
长航油运关于 2011 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告	中国证券报》B023 版、《上海证券报》B36 版	2011 年 8 月 12 日	
长航油运第六届董事会第二十一次会议决议公告暨召开 2011 年第二次临时股东大会的通知	《中国证券报》B023 版、 《上海证券报》B36 版	2011 年 8 月 12 日	
长航油运半年报摘要	《中国证券报》B023 版、 《上海证券报》B36 版	2011 年 8 月 12 日	
长航油运关于为全资子公司长航油运（新加坡）有限公司提供反担保的公告	《中国证券报》B023 版、 《上海证券报》B36 版	2011 年 8 月 12 日	
长航油运 2011 年第二次临时股东大会决议公告	《中国证券报》B010 版、 《上海证券报》B19 版	2011 年 9 月 1 日	
长航油运 2011 年度业绩预亏公告	《中国证券报》B026 版、 《上海证券报》19 版	2011 年 10 月 22 日	
长航油运第六届董事会第二十二次会议决议公告	《中国证券报》B026 版、 《上海证券报》19 版	2011 年 10 月 22 日	
长航油运第三季度季报	《中国证券报》B026 版、 《上海证券报》19 版	2011 年 10 月 22 日	
长航油运第六届董事会第二十三次会议决议公告	《中国证券报》B014 版、 《上海证券报》B55 版	2011 年 12 月 30 日	

十一、财务会计报告

(一) 审计报告

审计报告

XYZH/2011A5010

中国长江航运集团南京油运股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中国长江航运集团南京油运股份有限公司（以下简称长航油运公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是长航油运公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，长航油运公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了长航油运公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：树新

中国注册会计师：杨行芳

中国 北京

二〇一二年四月十一日

(二) 财务报表

合并资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位:中国长江航运集团南京油运股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项 目	附注	年末金额	年初金额
流动资产:			
货币资金	八、1	1,033,434,412.73	1,306,289,392.38
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	八、2	33,089,828.50	15,746,281.00
应收账款	八、3	425,308,864.96	361,237,542.46
预付款项	八、4	2,733,352,768.47	2,611,992,831.12
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	八、5	2,471,987.36	0.00
应收股利		0.00	0.00
其他应收款	八、6	30,687,786.29	32,425,534.61
买入返售金融资产			
存货	八、7	405,249,518.55	281,038,832.37
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产	八、8	9,800,671.73	0.00
流动资产合计		4,673,395,838.59	4,608,730,413.94
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	八、9	25,000,000.00	25,000,000.00
投资性房地产			
固定资产	八、10	12,905,102,828.49	9,398,337,540.65
在建工程	八、11	1,496,848,909.67	3,332,416,917.03
工程物资			
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	八、12	785,135.00	
开发支出		0.00	0.00
商誉			
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产	八、13	68,452,794.71	3,061,763.68
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		14,496,189,667.87	12,758,816,221.36
资产总计		19,169,585,506.46	17,367,546,635.30

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 12 月 31 日

编制单位:中国长江航运集团南京油运股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项 目	附注	年末金额	年初金额
流动负债:			
短期借款	八、15	1,542,841,810.00	1,437,125,900.00
交易性金融负债			
应付票据		0.00	0.00
应付账款	八、16	423,533,764.88	266,919,311.88
预收款项	八、17	10,514,982.75	14,421,033.75
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	八、18	18,453,157.78	5,824,367.38
应交税费	八、19	12,488,021.56	-9,021,969.96
应付利息	八、20	51,998,181.20	41,087,803.24
应付股利	八、21	143,826.35	143,826.35
其他应付款	八、22	7,931,315.41	7,671,871.53
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	八、23	1,379,462,373.01	1,044,888,171.00
其他流动负债			
流动负债合计		3,447,367,432.94	2,809,060,315.17
非流动负债:			
长期借款	八、24	8,114,197,003.00	8,115,704,750.00
应付债券	八、25	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
长期应付款	八、26	1,264,616,774.67	794,806,502.75
专项应付款		0.00	0.00
预计负债	八、27	0.00	2,513,072.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债	八、28	273,194,818.67	289,422,926.74
非流动负债合计		10,652,008,596.34	10,202,447,251.49
负债合计		14,099,376,029.28	13,011,507,566.66
股东权益:			
股本	八、29	3,394,189,206.00	1,610,660,670.00
资本公积	八、30	1,403,826,698.24	1,493,680,773.94
减:库存股		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积	八、31	336,777,943.75	336,777,943.75
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润	八、32	-19,112,922.58	923,625,543.28
外币报表折算差额		-112,050,734.12	-70,446,142.93
归属于母公司股东权益合计		5,003,630,191.29	4,294,298,788.04
少数股东权益	八、33	66,579,285.89	61,740,280.60
股东权益合计		5,070,209,477.18	4,356,039,068.64
负债和股东权益总计		19,169,585,506.46	17,367,546,635.30

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 12 月 31 日

编制单位:中国长江航运集团南京油运股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项 目	附注	年末金额	年初金额
流动资产:			
货币资金		604,702,669.45	624,659,220.02
交易性金融资产			
应收票据		30,000,000.00	15,746,281.00
应收账款	十四、1	200,394,529.05	189,213,480.54
预付款项		10,919,690.50	22,608,799.08
应收利息		2,471,987.36	0.00
应收股利		0.00	0.00
其他应收款	十四、2	2,793,317,719.99	2,347,910,722.65
存货		173,100,861.48	140,567,045.68
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		9,111,336.45	0.00
流动资产合计		3,824,018,794.28	3,340,705,548.97
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、3	1,705,577,913.68	1,705,577,913.68
投资性房地产			
固定资产		10,244,059,370.94	7,458,483,911.71
在建工程		949,442,227.16	2,875,075,669.82
工程物资			
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		785,135.00	0.00
开发支出		0.00	0.00
商誉			
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产		64,816,277.34	2,066,633.60
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		12,964,680,924.12	12,041,204,128.81
资产总计		16,788,699,718.40	15,381,909,677.78

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 12 月 31 日

编制单位:中国长江航运集团南京油运股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项 目	附注	年末金额	年初金额
流动负债:			
短期借款		572,443,200.00	721,874,300.00
交易性金融负债			
应付票据		0.00	0.00
应付账款		329,361,651.73	131,240,554.98
预收款项		6,612,056.13	9,440,814.91
应付职工薪酬		16,200,160.74	2,964,941.40
应交税费		7,650,921.65	-18,325,169.33
应付利息		48,204,419.78	39,921,257.02
应付股利		143,826.35	143,826.35
其他应付款		65,719,088.28	58,254,650.42
一年内到期的非流动负债		1,218,208,036.36	954,752,457.40
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		2,264,543,361.02	1,900,267,633.15
非流动负债:			
长期借款		7,248,607,000.00	7,455,740,000.00
应付债券		1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
长期应付款		511,549,762.98	556,497,251.35
专项应付款		0.00	0.00
预计负债		0.00	2,513,072.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		256,807,320.83	272,827,333.71
非流动负债合计		9,016,964,083.81	9,287,577,657.06
负债合计		11,281,507,444.83	11,187,845,290.21
股东权益:			
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		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		332,371,576.53	332,371,576.53
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		145,795,468.49	526,342,042.79
股东权益合计		5,507,192,273.57	4,194,064,387.57
负债和股东权益总计		16,788,699,718.40	15,381,909,677.78

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 1-12 月

编制单位：中国长江航运集团南京油运股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本年金额	上年金额
一、营业总收入		5,088,252,387.89	4,283,686,854.33
其中：营业收入	八、34	5,088,252,387.89	4,283,686,854.33
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,943,035,141.40	4,293,054,384.37
其中：营业成本	八、34	5,279,356,100.45	3,839,884,299.71
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	八、35	50,498,100.98	51,797,664.06
销售费用	八、36	23,270,685.57	16,596,927.36
管理费用	八、37	105,671,684.23	94,092,685.38
财务费用	八、38	486,051,685.98	287,535,105.35
资产减值损失	八、39	-1,813,115.81	3,147,702.51
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）		0.00	0.00
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）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-854,782,753.51	-9,367,530.04
加：营业外收入	八、40	48,752,522.85	25,335,108.78
减：营业外支出	八、41	353,572.95	8,529,279.68
其中：非流动资产处置损失		49,186.29	7,797,738.33
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-806,383,803.61	7,438,299.06
减：所得税费用	八、42	-57,050,410.04	32,036,571.26
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-749,333,393.57	-24,598,272.20
归属于母公司股东的净利润		-754,172,398.86	-18,594,715.33
少数股东损益		4,839,005.29	-6,003,556.87
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	八、43	-0.2268	-0.0064
（二）稀释每股收益	八、43	-0.2268	-0.0064
七、其他综合收益	八、44	-41,604,591.19	-34,268,063.55
八、综合收益总额		-790,937,984.76	-58,866,335.75
归属于母公司股东的综合收益总额		-795,776,990.05	-52,862,778.88
归属于少数股东的综合收益总额		4,839,005.29	-6,003,556.87

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 1-12 月

编制单位：中国长江航运集团南京油运股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本年金额	上年金额
一、营业收入	十四、4	2,379,549,732.15	2,224,886,653.53
减：营业成本	十四、4	2,133,758,808.74	1,778,123,667.35
营业税金及附加		35,610,599.45	37,773,659.91
销售费用		20,323,091.98	16,596,927.36
管理费用		69,721,829.57	60,836,076.12
财务费用		404,265,189.42	276,026,917.32
资产减值损失		-2,236,612.78	2,883,462.39
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
二、营业利润 （亏损以“-”号填列）		-281,893,174.23	52,645,943.08
加：营业外收入		26,390,663.68	5,626,016.18
减：营业外支出		157,640.48	400,178.21
其中：非流动资产处置损失		19,615.13	52,148.95
三、利润总额 （亏损总额以“-”号填列）		-255,660,151.03	57,871,781.05
减：所得税费用		-63,679,643.73	18,733,837.56
四、净利润 （净亏损以“-”号填列）		-191,980,507.30	39,137,943.49
五、其他综合收益		0.00	0.00
六、综合收益总额		-191,980,507.30	39,137,943.49

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 1-12 月

编制单位：中国长江航运集团南京油运股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,997,260,237.62	4,277,015,953.90
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
收到的税费返还		14,262,896.27	7,119,371.66
收到其他与经营活动有关的现金	八、45	78,146,860.78	173,610,474.99
经营活动现金流入小计		5,089,669,994.67	4,457,745,800.55
购买商品、接受劳务支付的现金		3,250,539,933.61	2,570,453,396.52
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		514,179,018.47	406,773,515.40
支付的各项税费		67,221,491.29	131,765,635.66
支付其他与经营活动有关的现金	八、45	1,421,377,270.77	1,173,029,640.28
经营活动现金流出小计		5,253,317,714.14	4,282,022,187.86
经营活动产生的现金流量净额		-163,647,719.47	175,723,612.69
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0.00	0.00
取得投资收益收到的现金		0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		60,376,417.96	29,863,182.40
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		170,860,000.00	107,526,500.00
投资活动现金流入小计		231,236,417.96	137,389,682.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,501,453,189.64	3,089,444,169.44
投资支付的现金		0.00	25,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	5,222,235.46
投资活动现金流出小计		1,501,453,189.64	3,119,666,404.90
投资活动产生的现金流量净额		-1,270,216,771.68	-2,982,276,722.50
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,525,750,000.00	45,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0.00	45,000,000.00
取得借款所收到的现金		3,058,870,676.00	5,130,226,850.37
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	57,166,750.00
筹资活动现金流入小计		4,584,620,676.00	5,232,393,600.37
偿还债务所支付的现金		2,577,100,200.00	1,658,337,500.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		644,906,349.33	496,031,315.02
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	八、45	382,272,214.42	110,270,992.10
筹资活动现金流出小计		3,604,278,763.75	2,264,639,807.12
筹资活动产生的现金流量净额		980,341,912.25	2,967,753,793.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-27,278,601.75	-18,628,278.01
五、现金及现金等价物净增加额		-480,801,180.65	142,572,405.43
加：期初现金及现金等价物余额		1,306,289,392.38	1,163,716,986.95
六、期末现金及现金等价物余额	八、45	825,488,211.73	1,306,289,392.38

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 1-12 月

编制单位：中国长江航运集团南京油运股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,353,413,258.31	2,045,045,826.65
收到的税费返还		13,973,413.96	5,103,211.00
收到其他与经营活动有关的现金		47,236,732.76	466,521,691.81
经营活动现金流入小计		2,414,623,405.03	2,516,670,729.46
购买商品、接受劳务支付的现金		1,285,737,671.98	1,289,695,830.04
支付给职工以及为职工支付的现金		341,239,502.87	97,693,740.75
支付的各项税费		37,180,606.73	105,885,671.66
支付其他与经营活动有关的现金		646,330,650.77	959,020,427.27
经营活动现金流出小计		2,310,488,432.35	2,452,295,669.72
经营活动产生的现金流量净额		104,134,972.68	64,375,059.74
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0.00	0.00
取得投资收益收到的现金		0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产 处置子公司及其他营业单位收到的现金净		34,980,510.00	108,827.40
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		197,036,497.44	102,477,900.00
投资活动现金流入小计		232,017,007.44	102,586,727.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产 投资支付的现金		1,148,565,162.58	2,414,565,717.90
取得子公司及其他营业单位支付的现金净		0.00	130,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	5,222,235.46
投资活动现金流出小计		1,148,565,162.58	2,549,787,953.36
投资活动产生的现金流量净额		-916,548,155.14	-2,447,201,225.96
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,525,750,000.00	0.00
取得借款收到的现金		2,431,975,200.00	4,392,879,700.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流入小计		3,957,725,200.00	4,392,879,700.00
偿还债务支付的现金		2,484,789,400.00	1,600,886,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		582,831,917.47	470,641,306.32
支付其他与筹资活动有关的现金		297,634,993.51	76,304,957.40
筹资活动现金流出小计		3,365,256,310.98	2,147,832,763.72
筹资活动产生的现金流量净额		592,468,889.02	2,245,046,936.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-7,958,458.13	-3,764,467.95
五、现金及现金等价物净增加额		-227,902,751.57	-141,543,697.89
加：期初现金及现金等价物余额		624,659,220.02	766,202,917.91
六、期末现金及现金等价物余额		396,756,468.45	624,659,220.02

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 1-12 月

编制单位：中国长江航运集团南京油运股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	本金额									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东、 权益合计
	股本	资本公积	减：库 存股	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	0.00	0.00	336,777,943.75	0.00	923,625,543.28	-70,446,142.93	61,740,280.60	4,356,039,068.64
加：会计政策变更										0.00
前期差错更正										0.00
其他										0.00
二、本年年初余额	1,610,660,670.00	1,493,680,773.94	0.00	0.00	336,777,943.75	0.00	923,625,543.28	-70,446,142.93	61,740,280.60	4,356,039,068.64
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,783,528,536.00	-89,854,075.70	0.00	0.00	0.00	0.00	-942,738,465.86	-41,604,591.19	4,839,005.29	714,170,408.54
（一）净利润							-754,172,398.86		4,839,005.29	-749,333,393.57
（二）其他综合收益								-41,604,591.19		-41,604,591.19
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-754,172,398.86	-41,604,591.19	4,839,005.29	-790,937,984.76
（三）股东投入和减少资本	275,000,000.00	1,248,965,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,523,965,000.00
1. 股东投入资本	275,000,000.00	1,248,965,000.00								1,523,965,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额										0.00
3. 其他										0.00
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-18,856,606.70	0.00	0.00	-18,856,606.70
1. 提取盈余公积										0.00
2. 提取一般风险准备										0.00
3. 对股东的分配							-18,856,606.70			-18,856,606.70
4. 其他										0.00
（五）股东权益内部结转	1,508,528,536.00	-1,338,819,075.70	0.00	0.00	0.00	0.00	-169,709,460.30	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增股本	1,338,819,075.70	-1,338,819,075.70								0.00
2. 盈余公积转增股本										0.00
3. 盈余公积弥补亏损										0.00
4. 其他	169,709,460.30						-169,709,460.30			0.00
（六）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本年提取										0.00
2. 本年使用										0.00
（七）其他										0.00
四、本年年末余额	3,394,189,206.00	1,403,826,698.24	0.00	0.00	336,777,943.75	0.00	-19,112,922.58	-112,050,734.12	66,579,285.89	5,070,209,477.18

公司法定代表人：刘锡汉

主管会计工作负责人：吴建石

会计机构负责人：孙志龙

中国长江航运集团南京油运股份有限公司 2011 年年度报告

项 目	上年金额									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	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										0.00
前期差错更正					-328,567.29		429,107.65	-158.70		100,381.66
其他										0.00
二、本年初余额	1,610,660,670.00	1,493,680,773.94	0.00	0.00	332,864,149.41	0.00	946,134,052.95	-36,178,079.38	22,743,837.47	4,369,905,404.39
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	3,913,794.34	0.00	-22,508,509.67	-34,268,063.55	38,996,443.13	-13,866,335.75
（一）净利润							-18,594,715.33		-6,003,556.87	-24,598,272.20
（二）其他综合收益								-34,268,063.55		-34,268,063.55
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-18,594,715.33	-34,268,063.55	-6,003,556.87	-58,866,335.75
（三）股东投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	45,000,000.00	45,000,000.00
1. 股东投入资本									45,000,000.00	45,000,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额										0.00
3. 其他										0.00
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	3,913,794.34	0.00	-3,913,794.34	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积					3,913,794.34		-3,913,794.34			0.00
2. 提取一般风险准备										0.00
3. 对股东的分配										0.00
4. 其他										0.00
（五）股东权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增股本										0.00
2. 盈余公积转增股本										0.00
3. 盈余公积弥补亏损										0.00
4. 其他										0.00
（六）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本年提取										0.00
2. 本年使用										0.00
（七）其他										0.00
四、本年年末余额	1,610,660,670.00	1,493,680,773.94	0.00	0.00	336,777,943.75	0.00	923,625,543.28	-70,446,142.93	61,740,280.60	4,356,039,068.64

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 1-12 月

编制单位：中国长江航运集团南京油运股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	本年金额							
	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	股东权益合计
一、上年年末余额	1,610,660,670.00	1,724,690,098.25	0.00	0.00	332,371,576.53	0.00	526,342,042.79	4,194,064,387.57
加：会计政策变更								0.00
前期差错更正								0.00
其他								0.00
二、本年初余额	1,610,660,670.00	1,724,690,098.25	0.00	0.00	332,371,576.53	0.00	526,342,042.79	4,194,064,387.57
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,783,528,536.00	-89,854,075.70	0.00	0.00	0.00	0.00	-380,546,574.30	1,313,127,886.00
（一）净利润							-191,980,507.30	-191,980,507.30
（二）其他综合收益								0.00
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-191,980,507.30	-191,980,507.30
（三）股东投入和减少资本	275,000,000.00	1,248,965,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,523,965,000.00
1. 股东投入资本	275,000,000.00	1,248,965,000.00						1,523,965,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额								0.00
3. 其他								0.00
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-18,856,606.70	-18,856,606.70
1. 提取盈余公积								0.00
2. 提取一般风险准备								0.00
3. 对股东的分配							-18,856,606.70	-18,856,606.70
4. 其他								0.00
（五）股东权益内部结转	1,508,528,536.00	-1,338,819,075.70	0.00	0.00	0.00	0.00	-169,709,460.30	0.00
1. 资本公积转增股本	1,338,819,075.70	-1,338,819,075.70						0.00
2. 盈余公积转增股本								0.00
3. 盈余公积弥补亏损								0.00
4. 其他	169,709,460.30						-169,709,460.30	0.00
（六）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本年提取								0.00
2. 本年使用								0.00
（七）其他								0.00
四、本年年末余额	3,394,189,206.00	1,634,836,022.55	0.00	0.00	332,371,576.53	0.00	145,795,468.49	5,507,192,273.57

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

中国长江航运集团南京油运股份有限公司 2011 年年度报告

项 目	上年金额							
	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	股东权益合计
一、上年年末余额	1,610,660,670.00	1,724,690,098.25			328,786,349.48		494,074,999.24	4,158,212,116.97
加：会计政策变更								0.00
前期差错更正					-328,567.29		-2,957,105.60	-3,285,672.89
其他								0.00
二、本年初余额	1,610,660,670.00	1,724,690,098.25	0.00	0.00	328,457,782.19	0.00	491,117,893.64	4,154,926,444.08
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	3,913,794.34	0.00	35,224,149.15	39,137,943.49
（一）净利润							39,137,943.49	39,137,943.49
（二）其他综合收益								0.00
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	39,137,943.49	39,137,943.49
（三）股东投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 股东投入资本								0.00
2. 股份支付计入股东权益的金额								0.00
3. 其他								0.00
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	3,913,794.34	0.00	-3,913,794.34	0.00
1. 提取盈余公积					3,913,794.34		-3,913,794.34	0.00
2. 提取一般风险准备								0.00
3. 对股东的分配								0.00
4. 其他								0.00
（五）股东权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增股本								0.00
2. 盈余公积转增股本								0.00
3. 盈余公积弥补亏损								0.00
4. 其他								0.00
（六）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本年提取								0.00
2. 本年使用								0.00
（七）其他								0.00
四、本年年末余额	1,610,660,670.00	1,724,690,098.25	0.00	0.00	332,371,576.53	0.00	526,342,042.79	4,194,064,387.57

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

(三) 财务报表附注

中国长江航运集团南京油运股份有限公司财务报表附注
2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

一、公司的基本情况

中国长江航运集团南京油运股份有限公司(以下简称本公司, 在包含子公司时统称本集团)原名南京水运实业股份有限公司, 是由南京长江油运公司(以下简称南京油运公司)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, 本公司公开发行 3,500 万股社会公众股并于 1997 年 6 月 12 日在上海证券交易所挂牌交易。

1999 年 9 月, 经中国证监会证监公司字[1999]78 号文批复同意, 本公司实施了配股方案, 配股后, 本公司注册资本由 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, 本公司注册资本由 149,576,920 元增至 239,323,072 元。2003 年 10 月 20 日本公司以资本公积转增股本 239,322,982 元。2002 年 8 月 13 日本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, 本公司可转换公司债券累计转增股本 54,953,607 元。

2007 年 5 月 28 日, 公司之控股股东南京油运公司与本公司签订《关于以资产置换差额认购非公开发行股份协议》, 本公司拟将公司拥有的全部长江运输船舶及相关资产置换南京油运公司全部海上运输资产, 包括南京油运公司拥有的长航油运(新加坡)有限公司 100%的股权、南京扬洋化工运贸有限公司 100%的股权、南京石油运输有限公司 100%的股权和南京长江液化气运贸有限公司 93.61%的股权, 以及南京油运公司本部直接拥有的 10 艘油轮、4 艘化学品船、4 艘沥青船和 14 艘在建船舶以及其他相关资产。

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, 本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, 上述置入资产的评估净值扣除置出资产的评估净值后的余额为 205,912.95 万元作价认购本次非公开发行股票, 发行价格确定为 7.50 元, 认购股数为 272,011,822。根据非公开发行方案, 在南京油运公司资产认股结束后, 本公司将面向南京油运公司以外的机构投资者采用竞价方式发行不超过 127,988,178 股, 认股方式为现金认购。本次实际发行 89,200,000 股, 发行价格为 16.80 元。本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 日本公司实施了以未分配利润、资本公积转增股本 715,849,187.00 元，其中：由未分配利润每 10 股送 2 股，资本公积每 10 股转增股本 6 股，分别增加股本 178,962,297.00 元和 536,886,890.00 元。截止 2010 年 12 月 31 日，本公司股本为人民币 1,610,660,670.00 元。

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），本公司于 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。本次非公开发行完成后本公司股本变更为 1,885,660,670 元。

2011 年 6 月 13 日本公司实施 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，分别增加股本 169,709,460.00 元和 1,338,819,076.00 元。截止 2011 年 12 月 31 日，公司股本为人民币 3,394,189,206.00 元。

本公司注册资本 3,394,189,206.00 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。

本公司属于船舶运输行业，具体涉及国内沿海和全球航线的原油、成品油、化工产品、液化气、沥青、植物油等散装液体货物的运输业务。经营范围主要包括：许可经营项目：国内沿海、长江中下游及支流省际油船运输；国际船舶危险品运输；台湾海峡两岸间海上直航不定期货物运输；国际船舶管理。一般经营项目：船舶技术服务、修理；工业生产资料、百货、五金交电、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（国家限定企业经营或禁止进出口的商品及技术除外）。

本公司控股股东为南京油运公司，本公司最终母公司为中国外运长航集团有限公司。股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。

二、财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注四“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和估计编制。

三、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及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1. 会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

2. 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。

3. 记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、可供出售金融资产等以公允价值计量外，以历史成本为计价原则。

4. 现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

5. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。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为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类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”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用当期平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在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，在现金流量表中单独列示。

6. 金融资产和金融负债

(1) 金融资产

①金融资产分类

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产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、贷款和应收款项及可供出售金融资产四大类。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

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。

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及未被划分为其他类的金融资产。

②金融资产确认与计量

金融资产于本集团成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允

价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

③金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果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，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

④金融资产转移

金融资产满足下列条件之一的，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，且本集团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，虽然本集团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。

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控制的，则按照其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，与因转移

而收到的对价及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，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及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的差额计入当期损益。

(2) 金融负债

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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，按照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金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

①金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本集团已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本集团拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。最近交易日后经济环境发生了重大变化时，参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率，调整最近交易的市场报价，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。本集团有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的，对最近交易的市场报价作出适当调整，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。

②金融工具不存在活跃市场的，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资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

7. 应收款项坏账准备

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务人发生严重的财务困难；

债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本集团按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

计提坏账准备时，应首先考虑单项金额重大的应收款项是否需要计提，需要计提的则按下述（1）中所述方法计提；其次，应对除单项金额重大并单项计提坏账准备以外的其他应收款项，考虑按照组合计提坏账准备能否反映其风险特征，如能够反映则按下述（2）中所述组合及方法计提或不计提坏账准备，如不能够反映则按下述（3）中所述理由及方法计提坏账准备。

（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	将单项金额超过 500 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

（2）按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
关联方	与交易对象关系
款项性质	应收款项的性质、交易保障措施、交易对象信誉等，见注释
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
关联方	单独进行减值测试
款项性质	不计提坏账准备

注：“款项性质”组合一般包括下列应收款项：

①对国家有关行业主管部门、行业协会等机构，属于保证金、押金等性质的应收款项；

②企业内部部门或在职职工为从事经营业务而发生的暂借款、备用金等性质应收款项；

③国家基础设施建设收取的集资等款项。

1) 采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下:

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
6 个月以内	0.00%	0.00%
6 个月-1 年 (含 1 年, 下同)	10.00%	10.00%
1-2 年	40.00%	40.00%
2-3 年	70.00%	70.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 计提坏账准备

8. 存货

(1) 存货分类

本集团存货主要包括燃料、润料、库存商品、低值易耗品及其他等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

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

(3) 存货跌价准备的确认标准及计提方法

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

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

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

9. 长期股权投资

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

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

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确凿依据主要为本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

通过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长期股权投资的投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（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作为合并成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、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；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、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。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长

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，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及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，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本集团对因减少投资等原因对被投资单位不再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，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资收益。

10. 固定资产

本集团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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

固定资产包括房屋及建筑物、运输船舶、其他运输设备、办公设备及其他，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率	年折旧率
1	房屋及建筑物	40	5%	2.375%
2	运输船舶	22	按废钢市场价确定	不适用
3	其他运输设备	6	5%	15.833%
4	办公设备及其他	5	5%	19.00%

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、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。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。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金额计入当期损益。

11. 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详见附注四、15“非金融长期资产减值”。

12. 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；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，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，扣除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加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指 1 年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者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者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，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。

13. 无形资产

本集团无形资产主要系管理软件，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

14. 研究与开发

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。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：

(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) 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；

(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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开

发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

15. 非金融长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本集团将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指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。

出现减值的迹象如下：

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

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

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

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

16. 商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

17. 长期待摊费用

长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

18. 职工薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，计入当期损益。

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出。

如在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，计入当期损益。

19. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

20. 收入确认原则

本集团的营业收入主要包括船舶运输收入和船员租赁收入。

(1) 提供劳务收入

一般的，本集团在提供的运输劳务已经全部完成、收入和相关的成本能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入本集团时，确认劳务收入的实现。

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

（2）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

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

21. 政府补助

政府补助在本集团能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

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

22. 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减, 视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日, 递延所得税资产和递延所得税负债, 按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团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, 确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产, 当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时, 应当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。

23. 租赁

本集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。

融资租赁是指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。本集团作为承租方时, 在租赁开始日, 按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者, 作为融资租入固定资产的入账价值, 将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值, 将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本集团作为承租方的租金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, 本集团作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

24. 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益, 以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外, 其余的当年所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当年发生的交易和事项, 应纳给税务部门的金额, 即应交所得税; 递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在年末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

25. 终止经营

终止经营是指本集团已被处置或被划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分, 该组成部分按照本集团计划将整体或部分进行处置。

同时满足下列条件的本集团组成部分被划归为持有待售：本集团已经就处置该组成部分作出决议、本集团已经与受让方签订了不可撤销的转让协议以及该项转让将在一年内完成。

26. 企业合并

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。本集团在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并，作为合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本集团在购买日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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核确认后，计入当期损益。

27. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

本集团将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

(2) 合并财务报表所采用的会计方法

本集团合并财务报表是按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或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，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

五、会计政策、会计估计变更和前期差错更正

1. 会计政策变更及影响

本集团本年无重大会计政策变更。

2. 会计估计变更及影响

本集团本年无重大会计估计变更。

3. 前期差错更正和影响

(1) 前期会计差错更正事项的原因：

①售后回租账务处理差错更正

经本公司第六届董事会第二次会议决议通过，本公司将“广兴洲”及“长航希望”两艘油轮出售给民生金融租赁股份有限公司，并以融资租赁方式回租，租期 10 年。本公司对因出售形成的未实现售后租回损益的摊销年限的选择及两艘油轮提取折旧时的净残值的选择不符合谨慎性原则，结果具有一定的不合理性。

为此本公司将出售后未实现售后租回损益摊销年限更正为与资产的折旧年限一致；两艘油轮提取折旧时的净残值更正为与公司同类资产相同，选用按船舶轻吨和废钢价计算确定。经本公司第六届董事会第二十六次会议批准，本公司对上述更正进行了追溯重述。

②燃料费成本及跨期收入差错更正

本公司因业务数据统计出错，导致燃料费成本及跨期收入出现差错，经本公司第六届董事会第二十六次会议批准，本公司对上述更正进行了追溯重述。

(2) 前期会计差错更正事项对本公司财务状况和经营成果的影响：

上述更正事项对本公司 2010 年度合并资产负债表及合并利润表的影响如下：

报表项目名称	更正前金额	更正金额	更正后金额
2010 年 12 月 31 日合并资产负债表			
固定资产	9,414,139,513.79	-15,801,973.14	9,398,337,540.65

报表项目名称	更正前金额	更正金额	更正后金额
资产总计	17,383,348,608.44	-15,801,973.14	17,367,546,635.30
应交税费	89,366.49	-9,111,336.45	-9,021,969.96
其他非流动负债	268,779,554.09	20,643,372.65	289,422,926.74
负债合计	12,999,975,530.46	11,532,036.20	13,011,507,566.66
盈余公积	339,511,344.69	-2,733,400.94	336,777,943.75
未分配利润	948,220,899.42	-24,595,356.14	923,625,543.28
外币报表折算差额	-70,440,890.67	-5,252.26	-70,446,142.93
归属于母公司股东权益合计	4,321,632,797.38	-27,334,009.34	4,294,298,788.04
股东权益合计	4,383,373,077.98	-27,334,009.34	4,356,039,068.64
负债和所有者权益总计	17,383,348,608.44	-15,801,973.14	17,367,546,635.30
2010 年度合并利润表			
营业收入	4,293,277,427.67	-9,590,573.34	4,283,686,854.33
营业成本	3,813,013,663.46	26,870,636.25	3,839,884,299.71
营业利润	27,093,679.55	-36,461,209.59	-9,367,530.04
利润总额	43,899,508.65	-36,461,209.59	7,438,299.06
所得税费用	41,068,483.41	-9,031,912.15	32,036,571.26
净利润	2,831,025.24	-27,429,297.44	-24,598,272.20
归属于母公司所有者的净利润	8,834,582.11	-27,429,297.44	-18,594,715.33
2010 年度主要财务指标			
基本每股收益	0.0030	-0.0094	-0.0064
稀释每股收益	0.0030	-0.0094	-0.0064

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%
营业税	运输收入及其他	3%, 5%
城市维护建设税	应交流转税	7%
教育费附加	应交流转税	3%

税种	计税依据	税率
地方教育费附加	应交流转税	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

本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. 税收优惠及批文

（1）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。

（2）本公司之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。

七、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际出资金额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
同一控制下企业合并取得的子公司													
南京扬洋化工运贸有限公司	有限责任公司	南京	运输	34,125.48 万元人民币	散装化学品运输	34,125.48 万元人民币	0.00	100%	100%	是	0.00		
南京扬洋东一海运有限公司	有限责任公司	南京	运输	600 万美元	化学品、危险品运输	600 万美元	0.00	51%	51%	是	15,814,690.06		
长航油运（新加坡）有限公司	有限责任公司	新加坡	运输	17,953.35 万新元	油品运输	17,953.35 万新元	0.00	100%	100%	是	0.00		
南京石油运输有限公司	有限责任公司	南京	运输	3,264.30 万元人民币	石油化工制品运输	3,264.30 万元人民币	0.00	100%	100%	是	0.00		
南京长江液化气运贸有限公司	有限责任公司	南京	运输	6,261.48 万元人民币	液化气运输	6,261.48 万元人民币	0.00	100%	100%	是	0.00		
其他方式取得的子公司													
长航油运（香港）有限公司	有限责任公司	香港	运输	3,384.70 万元人民币	油品运输	3,384.70 万元人民币	0.00	100%	100%	是	0.00		
南京长航油运海员服务有限公司	有限责任公司	南京	船员租赁	500 万元人民币	提供海员劳务等	500 万元人民币	0.00	100%	100%	是	0.00		
上海长石海运有限公司	有限责任公司	上海	运输	15,000 万元人民币	乙烯运输	10,500 万元人民币	0.00	70%	70%	是	50,764,595.83		

(二) 特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

本公司无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

(三) 本年合并财务报表合并范围的变动

本公司本年合并财务报表合并范围未发生变动。

(四) 外币报表折算

本公司之子公司长航油运（新加坡）有限公司经营地为新加坡，其记账本位币为美元。本公司之子公司长航油运（香港）有限公司经营地为香港，原记账本位币为人民币，因经营环境发生变化，于 2011 年变更为美元。两家公司期末主要财务报表项目的折算汇率见下表：

报表项目	2011 年 12 月 31 日 /2011 年度	2010 年 12 月 31 日 /2010 年度
资产、负债项目	6.3009	6.6227
收入、费用和现金流量项目	6.4618	6.7255

八、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2011 年 1 月 1 日，“年末”系指 2011 年 12 月 31 日，“本年”系指 2011 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2010 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项 目	年末金额			年初金额		
	原币	折算 汇率	折合人民币	原币	折算 汇率	折合人民币
库存现金			14,315.38			30,728.62
人民币			14,299.00			30,711.40
美元	2.60	6.3009	16.38	2.60	6.6227	17.22
银行存款			655,473,896.35			1,306,258,663.76
人民币			288,776,782.97			461,101,940.91
美元	54,589,602.31	6.3009	343,901,527.95	126,147,334.39	6.6227	835,435,951.47
新加坡元	4,692,995.28	4.8574	22,795,585.43	1,884,299.09	5.1588	9,720,771.38
其他货币资金			377,946,201.00			0.00
人民币			377,946,201.00			0.00
合 计	—	—	1,033,434,412.73	—	—	1,306,289,392.38

年末其他货币资金主要系银行为本公司之境外子公司长航油运（新加坡）有限公司、长航油运（香港）有限公司“内保外贷”贷款提供保函，应开具保函银行要求存入的保证金存款。

2. 应收票据

(1) 应收票据种类

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	33,089,828.50	15,746,281.00
合 计	33,089,828.50	15,746,281.00

(2) 年末无用于质押的应收票据。

(3) 年末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(4) 年末已经背书给他方但尚未到期的票据

票据种类	出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	------	-----	----	----

票据种类	出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
银行承兑汇票	扬州新业商贸有限公司	2011-10-14	2012-1-14	5,000,000.00	
银行承兑汇票	上海成永贸易有限公司	2011-7-12	2012-1-12	2,000,000.00	
银行承兑汇票	九江中路集团实业有限公司	2011-8-24	2012-2-14	150,000.00	
银行承兑汇票	江西核工业金品生物科技有限公司	2011-8-23	2012-2-23	90,600.00	
合计	—	—	—	7,240,600.00	

3. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
按组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—	—	—	—
账龄组合	425,363,884.96	100.00%	55,020.00	0.01%	361,245,346.44	100.00%	7,803.98	0.00%
组合小计	425,363,884.96	100.00%	55,020.00	0.01%	361,245,346.44	100.00%	7,803.98	0.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合计	425,363,884.96	—	55,020.00	—	361,245,346.44	—	7,803.98	—

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
6个月以内	425,154,484.96	0.00%	0.00	361,167,306.65	0.00%	0.00
6个月-1年	95,800.00	10.00%	9,580.00	78,039.79	10.00%	7,803.98
1-2年	113,600.00	40.00%	45,440.00	0.00	40.00%	0.00
合计	425,363,884.96	—	55,020.00	361,245,346.44	—	7,803.98

(2) 年末应收账款中不含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 本报告期无实际核销的大额应收账款情况。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例
公司 1	第三方公司	138,415,105.34	1 年以内	32.54%
公司 2	第三方公司	35,413,878.62	1 年以内	8.33%
公司 3	第三方公司	26,635,418.91	1 年以内	6.26%
公司 4	第三方公司	21,704,451.47	1 年以内	5.10%
公司 5	第三方公司	19,583,739.33	1 年以内	4.60%
合 计	—	241,752,593.67	—	56.83%

(5) 应收账款中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	29,228,548.07	6.3009	184,166,158.53	19,077,390.95	6.6227	126,343,837.04
合计	—	—	184,166,158.53	—	—	126,343,837.04

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项 目	年末金额		年初金额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	1,327,455,154.80	48.56%	1,074,533,593.16	41.14%
1—2 年	587,852,251.71	21.51%	550,701,627.85	21.08%
2—3 年	229,269,642.69	8.39%	986,757,610.11	37.78%
3 年以上	588,775,719.27	21.54%	0.00	0.00
合 计	2,733,352,768.47	100.00%	2,611,992,831.12	100.00%

年末预付账款主要系本公司之子公司长航油运（新加坡）有限公司预付的期租船舶的租金。

(2) 预付款项主要单位

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
------	--------	----	----	-------

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
Nanjing W One Shipping Inc	非关联方	341,365,146.20	1-3 年	合同期未满足
Nanjing W Two Shipping Inc	非关联方	328,219,650.55	1-3 年	合同期未满足
NAPOLEON	非关联方	277,527,006.98	1-3 年	合同期未满足
Nanjing D One Shipping Inc	非关联方	273,316,955.93	1-3 年	合同期未满足
Nanjing D Two Shipping Inc	非关联方	261,377,035.92	1-3 年	合同期未满足
合 计	—	1,481,805,795.58	—	—

(3) 年末预付款项中不含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 预付款项中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	425,478,474.23	6.3009	2,680,897,318.28	388,489,339.13	6.6227	2,572,848,346.26
新加坡元	6,660,099.31	4.8574	32,350,525.36	4,411,318.61	5.1588	22,757,110.45
港币	11,910.00	0.8107	9,655.44	0.00	0.8509	0.00
合计	—	—	2,713,257,499.08	—	—	2,595,605,456.71

5. 应收利息

(1) 应收利息明细

项 目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
定期存款利息	0.00	9,080,450.12	6,608,462.76	2,471,987.36
合 计	0.00	9,080,450.12	6,608,462.76	2,471,987.36

6. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类 别	年末金额	年初金额
-----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
按组合计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—	—	—	—
账龄组合	18,531,296.46	58.02%	1,253,709.33	6.77%	26,631,216.64	74.89%	3,135,859.59	11.78%
款项性质组合	13,410,199.16	41.98%	0.00	0.00%	8,930,177.56	25.11%	0.00	0.00%
组合小计	31,941,495.62	100.00%	1,253,709.33	3.93%	35,561,394.20	100.00%	3,135,859.59	8.82%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合计	31,941,495.62	—	1,253,709.33	—	35,561,394.20	—	3,135,859.59	—

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项 目	年末金额			年初金额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
0-6 个月	15,486,511.77	0.00%	0.00	18,550,006.20	0.00%	0.00
7-12 个月	1,179,913.15	10.00%	117,991.33	322,081.88	10.00%	32,208.19
1-2 年	565,640.30	40.00%	226,256.13	7,759,128.56	40.00%	3,103,651.40
2-3 年	1,299,231.24	70.00%	909,461.87	0.00	70.00%	0.00
合计	18,531,296.46	—	1,253,709.33	26,631,216.64	—	3,135,859.59

(2) 年末其他应收款中不含持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 其他应收款金额期末余额主要为船舶业务备用金、代租家垫付的港口费、员工借款等。

(4) 其他应收款中外币余额

外币名称	年末金额	年初金额
------	------	------

	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	1,791,365.67	6.3009	11,287,215.95	853,830.30	6.6227	5,654,661.93
新加坡元	769,317.95	4.8574	3,736,857.17	886,963.52	5.1588	4,575,667.41
合 计	—	—	15,024,073.12	—	—	10,230,329.34

7. 存货

(1) 存货分类

项 目	年末金额			年初金额		
	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	405,249,518.55	0.00	405,249,518.55	281,038,832.37	0.00	281,038,832.37
合 计	405,249,518.55	0.00	405,249,518.55	281,038,832.37	0.00	281,038,832.37

(2) 年末存货较年初增加 12,421.07 万元，主要系运营船舶增加，导致船存燃、润料增加所致。

(3) 截止 2011 年 12 月 31 日，本公司存货无账面价值高于可收回金额的情况。

8. 其他流动资产

项 目	年末金额	年初金额	性质
预缴所得税	9,800,671.73	0.00	应交所得税期末负数重分类
合 计	9,800,671.73	0.00	—

9. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	年末金额	年初金额
按成本法核算的长期股权投资	25,000,000.00	25,000,000.00
长期股权投资合计	25,000,000.00	25,000,000.00
减：长期股权投资减值准备	0.00	0.00
长期股权投资价值	25,000,000.00	25,000,000.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	投资成本	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
---------	------	-------	------	------	------	------	------	--------

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	投资成本	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
中外运长航财务有限公司	5%	5%	25,000,000.00	25,000,000.00	0.00	0.00	25,000,000.00	0.00
小 计			25,000,000.00	25,000,000.00	0.00	0.00	25,000,000.00	0.00
合 计			25,000,000.00	25,000,000.00	0.00	0.00	25,000,000.00	0.00

(3) 被投资单位与本公司的会计政策不存在重大差异，投资变现及投资收益的汇回也不存在重大限制。

10. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项 目	年初金额	本年增加		本年减少	年末金额
原价					
房屋建筑物	1,155,122.50		0.00	0.00	1,155,122.50
运输船舶	11,723,012,678.10		4,095,089,800.12	363,827,789.59	15,454,274,688.63
其他运输设备	14,843,830.63		1,161,648.69	1,061,673.13	14,943,806.19
办公设备及其他	7,301,916.94		357,952.93	732,688.19	6,927,181.68
合 计	11,746,313,548.17		4,096,609,401.74	365,622,150.91	15,477,300,799.00
累计折旧		本年新增	本年计提		
房屋建筑物	248,522.27	0.00	24,427.20	0.00	272,949.47
运输船舶	2,336,243,965.10	0.00	512,873,173.66	290,086,761.54	2,559,030,377.22
其他运输设备	6,770,809.36	0.00	2,111,198.62	929,081.08	7,952,926.90
办公设备及其他	4,712,710.79	0.00	885,728.60	656,722.47	4,941,716.92
合 计	2,347,976,007.52	0.00	515,894,528.08	291,672,565.09	2,572,197,970.51
账面净值			—	—	
房屋建筑物	906,600.23		—	—	882,173.03
运输船舶	9,386,768,713.00		—	—	12,895,244,311.41
其他运输设备	8,073,021.27		—	—	6,990,879.29
办公设备及其他	2,589,206.15		—	—	1,985,464.76
合 计	9,398,337,540.65		—	—	12,905,102,828.49
减值准备					

项 目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
房屋建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
运输船舶	0.00	0.00	0.00	0.00
其他运输设备	0.00	0.00	0.00	0.00
办公设备及其他	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	0.00	0.00	0.00	0.00
账面价值		—	—	
房屋建筑物	906,600.23	—	—	882,173.03
运输船舶	9,386,768,713.00	—	—	12,895,244,311.42
其他运输设备	8,073,021.27	—	—	6,990,879.29
办公设备及其他	2,589,206.15	—	—	1,985,464.76
合 计	9,398,337,540.65	—	—	12,905,102,828.49

①本年增加的固定资产中，由在建工程转入的金额为 3,462,418,661.26 元。本年增加的累计折旧中，本年计提 515,894,528.08 元。

②本年固定资产增加主要系在建船舶转固及本公司之子公司长航油运（香港）有限公司以“光船租购”的方式收购中外运航运有限公司所属的 1 艘 32 万吨级 VLCC 油轮“GRAND SEA”所致。

(2) 年末所有权或使用权受限制的固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	账面净值	受限制的原因
用于担保的资产小计：	5,135,627,461.90	1,338,412,407.49	3,797,215,054.41	
运输船舶	5,135,627,461.90	1,338,412,407.49	3,797,215,054.41	抵押借款
其他原因造成所有权或使用权受限制的资产小计：	6,411,254,841.67	315,538,264.36	6,095,716,577.31	
运输船舶	6,411,254,841.67	315,538,264.36	6,095,716,577.31	正在办理抵押借款手续
合 计	11,546,882,303.57	1,653,950,671.85	9,892,931,631.72	

(3) 暂时闲置的固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
运输工具	1,000,000.00	950,000.00	0.00	50,000.00	

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
合 计	1,000,000.00	950,000.00	0.00	50,000.00	

暂时闲置的运输工具系已达到使用年限的车辆。

(4) 通过融资租赁租入的固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	账面净值
运输船舶	1,637,203,591.10	138,565,462.72	1,498,638,128.38
合 计	1,637,203,591.10	138,565,462.72	1,498,638,128.38

①根据本公司 2009 年 4 月 13 日第六届董事会第二次会议决议通过，本公司将“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。

②根据本公司 2009 年 11 月 10 日第六届董事会第八次会议决议通过，本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），同时由本公司之子公司长航油运（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；

③根据本公司 2010 年 12 月 31 日第六届董事会第十六次会议决议通过，本公司之子公司长航油运（香港）有限公司以“光船租购”的方式收购中外运航运有限公司所属的 1 艘 32 万吨级 VLCC 油轮“GRAND SEA”，租期为 5 年，年租金 941.7 万美元，5 年后长航油运（香港）有限公司以 8,000 万美元购入该轮。现该轮已更名为“YANGTZE FRIENDSHIP”。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

项 目	期末账面价值	期初账面价值
运输船舶	14,869,148.78	16,712,164.59

项 目	期末账面价值	期初账面价值
合 计	14,869,148.78	16,712,164.59

11. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项 目	年末金额			年初金额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
29.7万吨油轮3艘	786,058,211.24	0.00	786,058,211.24	1,731,889,122.40	0.00	1,731,889,122.40
4.9万吨油轮2艘	0.00	0.00	0.00	547,422,767.26	0.00	547,422,767.26
2万吨油轮4艘	162,138,790.92	0.00	162,138,790.92	593,533,557.16	0.00	593,533,557.16
32万吨油轮2艘	507,612,682.51	0.00	507,612,682.51	257,984,955.09	0.00	257,984,955.09
化学品船2艘	0.00	0.00	0.00	199,356,292.12	0.00	199,356,292.12
6500立方乙烯船1艘	39,794,000.00	0.00	39,794,000.00	0.00	0.00	0.00
船舶技术改造	0.00	0.00	0.00	2,230,223.00	0.00	2,230,223.00
其他	1,245,225.00	0.00	1,245,225.00	0.00	0.00	0.00
合 计	1,496,848,909.67	0.00	1,496,848,909.67	3,332,416,917.03	0.00	3,332,416,917.03

本期在建工程减少主要系 29.7 万吨油轮交付转固 2 艘、4.9 万吨油轮交付转固 2 艘、2 万吨油轮交付转固 3 艘、化学品船交付转固 2 艘所致。

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			本年转固	其他减少	
29.7 万吨油轮 3 艘	1,731,889,122.40	744,015,984.36	1,689,846,895.52	0.00	786,058,211.24
4.9 万吨油轮 2 艘	547,422,767.26	125,671,549.56	673,094,316.82	0.00	0.00
2 万吨油轮 4 艘	593,533,557.16	367,025,264.54	798,420,030.78	0.00	162,138,790.92
32 万吨油轮 2 艘	257,984,955.09	262,163,333.55	0.00	12,535,606.13	507,612,682.51
化学品船 2 艘	199,356,292.12	59,019,824.88	258,376,117.00	0.00	0.00
6500 立方乙烯船 1 艘	0.00	39,794,000.00	0.00	0.00	39,794,000.00
船舶技术改造	2,230,223.00	40,451,078.14	42,681,301.14	0.00	0.00
其他	0.00	1,245,225.00	0.00	0.00	1,245,225.00
合 计	3,332,416,917.03	1,639,386,260.03	3,462,418,661.26	12,535,606.13	1,496,848,909.67

(续表)

工程名称	工程预算	工程投入占 预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本年利息 资本化金额	本年利息资本化率	资金来源
29.7 万吨油轮 3 艘	33,900 万美元	97.38%	2 艘交船、1 艘下水	200,081,870.62	70,183,159.33	5.94%-7.05%	专项借款
4.9 万吨油轮 2 艘	8,000 万美元	112.18%	2 艘交船	70,077,918.18	9,212,670.93	5.40%-7.05%	专项借款
2 万吨油轮 4 艘	97,960 万元	98.06%	3 艘交船、1 艘下水	77,296,121.64	28,102,192.29	5.27%-7.05%	专项借款
32 万吨油轮 2 艘	18,960 万美元	43.35%	开工	9,413,674.09	7,993,576.55	2.45%-2.53%	专项借款
化学品船 2 艘	24,532 万元	100.00%	已完工	20,052,639.64	6,305,268.47	5.94%	借款和自筹资金
6500 立方乙烯船 1 艘	19,300 万元	20.06%	开工	0.00	0.00		借款和自筹资金
船舶技术改造	3,214 万元		已完工	0.00	0.00		自筹资金
其他	357.37 万元		在建	0.00	0.00		自筹资金
合 计	—	—	—	376,922,224.17	121,796,867.57	—	—

(3) 截止 2011 年 12 月 31 日，本公司在建工程无账面价值高于可收回金额的情况。

12. 无形资产

项 目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
原价	0.00	810,200.00	0.00	810,200.00
管理软件	0.00	810,200.00	0.00	810,200.00
累计摊销	0.00	25,065.00	0.00	25,065.00
管理软件	0.00	25,065.00	0.00	25,065.00
账面净值	0.00	785,135.00	0.00	785,135.00
管理软件	0.00	785,135.00	0.00	785,135.00
减值准备	0.00	—	—	0.00
管理软件	0.00	—	—	0.00
账面价值	0.00	785,135.00	0.00	785,135.00
管理软件	0.00	785,135.00	0.00	785,135.00

13. 递延所得税资产

(1) 已确认递延所得税资产

项 目	年末金额	年初金额
递延所得税资产		
资产减值准备	175,467.40	720,865.60
应付职工薪酬	3,618,208.91	717,500.00
可抵扣经营亏损	64,659,118.40	995,130.08
预计负债	0.00	628,268.00
合 计	68,452,794.71	3,061,763.68

(2) 可抵扣差异项目明细

项 目	金额
坏账准备	701,869.61
应付职工薪酬	14,472,835.63
可抵扣经营亏损	258,636,473.60
小 计	273,811,178.84

14. 资产减值准备明细表

项 目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他 转出	
坏账准备	3,143,663.57	-1,813,115.81	0.00	21,818.43	1,308,729.33
合 计	3,143,663.57	-1,813,115.81	0.00	21,818.43	1,308,729.33

15. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	年末金额	年初金额
保证借款	1,076,823,810.00	1,112,613,600.00
信用借款	466,018,000.00	324,512,300.00
合 计	1,542,841,810.00	1,437,125,900.00

期末保证借款中，由中国工商银行股份有限公司南京下关支行提供连带责任担保的借款金额为 245,105,010.00 元，由中国银行股份有限公司南京下关支行提供连带责任担保的借款金额为 226,832,400.00 元，由中国交通银行股份有限公司江苏省分行提供连带责任担保的借款金额为 189,027,000.00 元，由中信银行武汉分行提供连带责任担保的借款金额为 239,434,200.00 元，由南京长江油运公司提供连带责任担保的借款金额为 176,425,200.00 元。

(2) 年末无已到期未偿还短期借款。

16. 应付账款

(1) 应付账款

项 目	年末金额	年初金额
合 计	423,533,764.88	266,919,311.88
其中：1 年以上	461,237.72	958,333.83

(2) 年末应付账款较年初增加 15,661.45 万元，主要系应付燃、润料款增加所致。

(3) 应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的款项。

单位名称	年末金额	年初金额
南京长江油运公司	15,730,003.33	5,859,403.51

单位名称	年末金额	年初金额
合 计	15,730,003.33	5,859,403.51

(4) 应付账款中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	34,883,585.11	6.3009	219,797,981.42	15,367,414.98	6.6227	101,773,779.19
新加坡元	46,827.46	4.8574	227,458.01	0.00	5.1588	0.00
合计	—	—	220,025,439.43	—	—	101,773,779.19

17. 预收款项

(1) 预收款项

项 目	年末金额	年初金额
合 计	10,514,982.75	14,421,033.75
其中：1 年以上	3,632,926.62	0.00

年末账龄超过 1 年的大额预收款项主要为宁化 406 轮出租预收款，船舶租赁期为 4 年，光船租赁租金总额为 600 万元，交船前由承租人一次性支付。

(2) 年末预收款项中不含预收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 预收款项中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	1,049,062.31	6.3009	6,610,036.71	1,284,968.11	6.6227	8,509,958.30
合计	1,049,062.31	—	6,610,036.71	1,284,968.11	—	8,509,958.30

18. 应付职工薪酬

项 目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
-----	------	------	------	------

项 目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
工资、奖金、津贴和补贴	1,608,535.00	309,074,213.34	310,487,748.34	195,000.00
职工福利费	0.00	8,411,362.00	8,411,362.00	0.00
社会保险费	0.00	68,614,647.12	68,614,647.12	0.00
其中：医疗保险费	0.00	17,156,739.55	17,156,739.55	0.00
基本养老保险费	0.00	43,552,326.77	43,552,326.77	0.00
失业保险费	0.00	4,499,374.47	4,499,374.47	0.00
工伤保险费	0.00	1,703,645.37	1,703,645.37	0.00
生育保险费	0.00	1,702,560.96	1,702,560.96	0.00
住房公积金	0.00	24,343,182.98	24,343,182.98	0.00
工会经费和职工教育经费	1,345,832.38	17,731,068.70	16,810,631.87	2,266,269.21
辞退福利	0.00	498,131.00	498,131.00	0.00
其他	2,870,000.00	48,033,035.90	34,911,147.33	15,991,888.57
合 计	5,824,367.38	476,705,641.04	464,076,850.64	18,453,157.78

“应付职工薪酬—其他”主要系核算船员伙食费、新职工住房补贴以及计提的船员的远期激励基金，年末余额为计提的船员的远期激励基金。

本集团因解除劳动关系给予的补偿金额为 498,131.00 元。

19. 应交税费

项 目	年末金额	年初金额
增值税	513,440.55	271,177.82
营业税	4,255,369.73	3,675,117.39
企业所得税	1,884,958.10	-15,740,038.70
个人所得税	5,032,405.24	2,164,923.44
城市维护建设税	333,816.82	295,048.41
教育费附加	238,277.48	168,599.12
印花税	229,753.64	143,202.56
合 计	12,488,021.56	-9,021,969.96

20. 应付利息

项 目	年末金额	年初金额
分期付息到期还本的长期借款利息	18,013,353.48	15,660,224.26
企业债券利息	30,625,000.00	24,791,666.67
短期借款应付利息	3,359,827.72	635,912.31
合 计	51,998,181.20	41,087,803.24

21. 应付股利

单位名称	年末金额	年初金额	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	—

22. 其他应付款

(1) 其他应付款

项 目	年末金额	年初金额
合 计	7,931,315.41	7,671,871.53
其中：1年以上	0.00	664,556.84

(2) 年末其他应付款中不含应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

(3) 年末大额其他应付款

项 目	金额	账龄	性质或内容
保险理赔协会	1,090,543.58	一年以内	往来款
合 计	1,090,543.58	—	—

(4) 其他应付款中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算 汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	93,618.39	6.3009	589,880.11	138,419.16	6.6227	916,708.57
新加坡元	17,500.00	4.8574	85,003.87	16,000.00	5.1588	82,540.80
合 计	—	—	674,883.98	—	—	999,249.37

23. 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债

项 目	年末金额	年初金额
一年内到期的长期借款	1,207,668,375.00	935,692,900.00
一年内到期的长期应付款	171,793,998.01	109,195,271.00
合 计	1,379,462,373.01	1,044,888,171.00

(2) 一年内到期的长期借款

① 一年内到期的长期借款分类

项 目	年末金额	年初金额
抵押借款	351,068,375.00	364,752,900.00
保证借款	245,160,000.00	114,000,000.00
信用借款	611,440,000.00	456,940,000.00
合 计	1,207,668,375.00	935,692,900.00

一年内到期的抵押借款详见本附注八、24. (1) 长期借款①。

一年内到期的保证借款详见本附注八、24. (1) 长期借款②。

②年末金额中前五名一年内到期长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	年末金额		年初金额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
浦发银行新街口支行	2007-4-3	2012-9-14	人民币	5.94%-6.65%		211,000,000.00		211,000,000.00
中国光大银行南京分行	2009-8-20	2012-8-19	人民币	5.40%-5.85%		199,000,000.00		200,000,000.00
中国银行南京下关支行	2009-10-29	2012-12-21	人民币	6.14%-7.05%		161,200,000.00		161,200,000.00
深圳发展银行南京新街口支行	2010-9-7	2012-3-10	人民币	6.11%-6.65%		150,000,000.00		150,000,000.00
中国农业银行南京挹江门支行	2009-1-23	2012-1-20	人民币	5.40%-5.85%		100,000,000.00		100,000,000.00
合 计	—	—	—	—		821,200,000.00		822,200,000.00

③ 期末余额中无因逾期借款获得展期形成的借款。

(3) 一年内到期的长期应付款

一年内到期的长期应付款详见本附注八、26. 长期应付款。

24. 长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	年末金额	年初金额
抵押借款	1,803,509,875.00	1,490,754,750.00
保证借款	4,292,507,128.00	3,450,830,000.00
信用借款	2,018,180,000.00	3,174,120,000.00
合 计	8,114,197,003.00	8,115,704,750.00

①截止 2011 年 12 月 31 日，本公司长期借款中抵押借款金额为 2,154,578,250.00 元，以长航先锋、长航开拓、长航钻石为抵押物的借款金额为 600,000,000.00 元，其中一年内到期的金额为 80,000,000.00 元；以长江之光为抵押物的借款金额为 497,780,000.00 元，其中一年内到期的金额为 71,110,000.00 元；以长航宏图为抵押物的借款金额为 78,510,000.00 元，其中一年内到期的金额为 23,830,000.00 元；以长航玛瑙为抵押物的借款金额为 230,000,000.00 元，其中一年内到期的金额为 30,000,000.00 元；以长航成功、长航飞跃为抵押物的借款金额为 447,500,000.00 元，其中一年内到期的金额为 111,500,000.00 元；以长航幸运为抵押物的借款金额为 91,363,050.00 元，其中一年内到期的金额为 12,601,800.00 元；以佳顺轮为抵押物的借款金额为 33,000,000.00 元，其中一年内到期的金额为 11,000,000.00 元，以鹏顺轮为抵押物的借款金额为 176,425,200.00 元，其中一年内到期的金额为 11,026,575.00 元。

②截止 2011 年 12 月 31 日，本公司长期借款中保证借款金额为 4,537,667,128.00 元，由中国长江航运（集团）总公司提供保证的借款金额为 3,888,180,128.00 元，其中一年内到期的金额为 209,200,000.00 元；由南京长江油运公司提供连带责任担保的借款金额为 164,000,000.00 元；由本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 296,460,000.00 元，其中一年内到期的金额为 35,960,000.00 元；由交通银行股份有限公司江苏省分行提供保证的借款金额为 189,027,000.00 元。

(2) 年末金额中前五名长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	年末金额		年初金额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国工商银行南京下关支行	2006-9-27	2019-9-27	人民币	5.94%-7.05%		646,000,000.00		663,000,000.00
中国银行南京市下关支行	2010-2-21	2024-6-21	人民币	5.94%-7.05%		605,000,000.00		525,000,000.00
中国建设银行南京鼓楼支行	2007-6-27	2019-1-26	人民币	5.94%-7.05%		600,000,000.00		680,000,000.00
中国银行南京市下关支行	2009-10-29	2024-6-21	人民币	5.94%-7.05%		596,000,000.00		450,000,000.00
中国银行南京市下关支行	2009-12-9	2024-6-21	人民币	6.14%-7.05%		596,000,000.00		596,000,000.00
合 计	—	—	—	—		3,043,000,000.00		2,914,000,000.00

(3) 期末余额中无因逾期借款获得展期形成的长期借款。

25. 应付债券

债券种类	面值总额	发行日期	期限	发行金额	年初应付利息	本年应计利息	本年已付利息	年末应付利息	年末金额
2004 年中国长航油运企业债券(04 长航债)	1,000,000,000.00	2004-5-26	10 年	1,000,000,000.00	24,791,666.67	48,333,333.33	42,500,000.00	30,625,000.00	1,000,000,000.00
合 计	1,000,000,000.00	—	—	1,000,000,000.00	24,791,666.67	48,333,333.33	42,500,000.00	30,625,000.00	1,000,000,000.00

26. 长期应付款

(1) 长期应付款分类列示

项 目	年末金额	年初金额
应付船舶租赁款	1,436,410,772.68	904,001,773.75
减：一年内到期部分	171,793,998.01	109,195,271.00
合 计	1,264,616,774.67	794,806,502.75

(2) 金额前五名长期应付款情况

单 位	期限	年初金额	利率	应计利息	年末余额	借款条件
民生金融租赁股份有限公司	10 年	839,515,898.55	6.6975%		798,178,263.61	详见本附注八、10.(4)
国银金融租赁有限公司	10 年	303,398,608.88	3 个月 libor+2%		257,342,184.80	
中外运航运有限公司	5 年	0.00	5.9830%		758,971,128.95	
合 计	—	1,142,914,507.43	—	—	1,814,491,577.36	—

(3) 长期应付款中应付融资租赁款明细

项 目	年末金额		年初金额	
	外币	人民币	外币	人民币
最低租赁付款额	161,296,531.25	1,814,491,577.36	45,811,920.95	1,142,914,507.43
减：未确认融资费用	27,389,792.00	378,080,804.68	4,861,920.95	238,912,733.68
合 计	—	1,436,410,772.68	—	904,001,773.75

27. 预计负债

项 目	年初金额	本年增加	本年结转	年末金额
未决诉讼	2,513,072.00	0.00	2,513,072.00	0.00
合 计	2,513,072.00	0.00	2,513,072.00	0.00

本公司之广兴洲轮于 2009 年 10 月 13 日被新加坡法院扣押，原因系 2005 年 2 月租家 SHELL 新加坡公司承租大庆 453 轮装运柴油和汽油，其中汽油被污染；收货方要求赔偿货物污染费、利息及其他共计 949,510.00 美元，其中本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，2011 年本公司已收到保赔协会退回的 252,000.00 美元担保金，至此未决诉讼事项消除。

28. 其他非流动负债

项 目	年末金额	年初金额
长航希望售后回租递延收益	85,923,628.38	90,857,952.81
广兴洲售后回租递延收益	170,883,692.45	181,969,380.90
白鹭洲售后回租递延收益	16,387,497.84	16,595,593.03
合 计	273,194,818.67	289,422,926.74

29. 股本

股东名称/类别	年初金额		本年变动					年末金额	
	金额	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例
无限售条件股份									
人民币普通股	1,610,660,670.00	100%	275,000,000.00	169,709,460.30	1,338,819,075.70	0.00	1,783,528,536.00	3,394,189,206.00	100%
无限售条件股份合计	1,610,660,670.00	100%	275,000,000.00	169,709,460.30	1,338,819,075.70	0.00	1,783,528,536.00	3,394,189,206.00	100%
股份总额	1,610,660,670.00	100%	275,000,000.00	169,709,460.30	1,338,819,075.70	0.00	1,783,528,536.00	3,394,189,206.00	100%

(1) 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批复》（证监许可〔2010〕1223 号），本公司于 2011 年 3 月采用非公开发行方式发行 275,000,000.00 股人民币普通股股票，本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师事务所有限公司出具验资报告（中瑞岳华验字【2011】第 033 号）验证。

(2) 经 2011 年 5 月 17 日召开的第六届董事会第二十次会议审议通过，并经本公司 2011 年第一次临时股东大会批准，2011 年 6 月本公司实施 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，分别增加股本 169,709,460.30 元和 1,338,819,076.70 元。截止 2011 年 12 月 31 日，公司股本为人民币 3,394,189,206.00 元。此次新增股本的实收情况由中瑞岳华会计师事务所有限公司出具验资报告（中瑞岳华验字【2011】第 217 号）验证。

30. 资本公积

项 目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
股本溢价	1,493,044,781.51	1,248,965,000.00	1,338,819,075.70	1,403,190,705.81
其他资本公积	635,992.43	0.00	0.00	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

(1) 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), 本公司于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, 其中增加股本275,000,000.00元, 增加资本公积1,248,965,000.00元。

(2) 本年资本公积的减少系以资本公积转增股本所致。

31. 盈余公积

项 目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
法定盈余公积	317,219,455.57	0.00	0.00	317,219,455.57
任意盈余公积	19,558,488.18	0.00	0.00	19,558,488.18
合 计	336,777,943.75	0.00	0.00	336,777,943.75

32. 未分配利润

项 目	金额	提取或分配比例
上年年末金额	923,625,543.28	
加: 年初未分配利润调整数	0.00	
本年年初金额	923,625,543.28	
加: 本年归属于母公司股东的净利润	-754,172,398.86	
减: 提取法定盈余公积	0.00	10%
应付普通股股利	18,856,606.70	
股东权益内部结转	169,709,460.30	
本年年末金额	-19,112,922.58	

经 2011 年 5 月 17 日召开的第六届董事会第二十次会议审议通过，并经本公司 2011 年第一次临时股东大会批准，2011 年 6 月本公司实施 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。

33. 少数股东权益

子公司名称	少数股权比例	年末金额	年初金额
上海长石海运有限公司	30.00%	50,764,595.83	45,172,483.38
南京扬洋东一海运有限公司	49.00%	15,814,690.06	16,567,797.22
合 计	—	66,579,285.89	61,740,280.60

34. 营业收入、营业成本

项 目	本年金额	上年金额
主营业务收入	5,047,145,924.32	4,278,555,224.17
其他业务收入	41,106,463.57	5,131,630.16
合 计	5,088,252,387.89	4,283,686,854.33
主营业务成本	5,277,513,084.64	3,835,396,192.91
其他业务成本	1,843,015.81	4,488,106.80
合 计	5,279,356,100.45	3,839,884,299.71

(1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
运输业	5,012,691,422.61	5,249,262,985.77	4,253,773,894.79	3,822,271,256.71
船员租赁	34,454,501.71	28,250,098.87	24,781,329.38	13,124,936.20
合 计	5,047,145,924.32	5,277,513,084.64	4,278,555,224.17	3,835,396,192.91

(2) 主营业务—按产品分类

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
油品运输	4,409,338,254.96	4,678,118,349.42	3,716,390,800.36	3,361,723,013.66
化学品运输	374,407,534.47	341,124,212.57	341,044,826.78	279,687,122.45
液化气运输	90,644,056.72	91,683,256.62	89,878,611.76	86,225,591.94
沥青运输	66,879,954.61	85,092,583.09	97,177,803.86	87,889,236.37
乙烯运输	71,421,621.85	53,244,584.07	9,281,852.03	6,746,292.29
其他	34,454,501.71	28,250,098.87	24,781,329.38	13,124,936.20
合 计	5,047,145,924.32	5,277,513,084.64	4,278,555,224.17	3,835,396,192.91

(3) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例
客户 1	938,152,565.42	18.44%
客户 2	257,548,548.57	5.06%
客户 3	215,388,918.75	4.23%
客户 4	215,068,348.48	4.23%
客户 5	190,855,508.09	3.75%
合 计	1,817,013,889.31	35.71%

35. 营业税金及附加

项 目	本年金额	上年金额	计缴标准
营业税	44,985,564.85	46,617,647.37	见附注六、1
城市维护建设税	3,248,587.99	3,295,278.38	见附注六、1
教育费附加	2,263,948.14	1,884,738.31	见附注六、1
合 计	50,498,100.98	51,797,664.06	—

36. 销售费用

项 目	本年金额	上年金额
-----	------	------

项 目	本年金额	上年金额
职工薪酬	12,849,174.46	8,120,857.98
业务招待费	6,476,826.25	5,297,915.17
办公费用	1,372,495.51	1,168,356.32
差旅费	974,536.21	797,310.27
会议费	796,192.50	358,015.29
房屋及场地费	646,600.00	612,533.00
车辆费用	105,936.39	130,570.50
资产折旧与摊销	48,592.97	57,470.76
其他	331.28	53,898.07
合 计	23,270,685.57	16,596,927.36

37. 管理费用

项 目	本年金额	上年金额
职工薪酬	59,066,539.69	45,824,207.17
房屋及场地费	8,466,232.92	8,197,944.65
专项费用	6,056,371.73	5,389,257.72
研发支出	5,248,660.73	7,703,614.38
差旅费	4,551,745.38	4,588,484.62
会议费	3,218,319.94	3,489,223.99
资产折旧与摊销	2,784,010.25	3,054,218.00
业务招待费	2,573,786.04	2,604,107.60
车辆费用	1,920,308.24	2,041,129.52
综合服务费	2,000,000.00	2,529,999.97
其他	9,785,709.31	8,670,497.76
合 计	105,671,684.23	94,092,685.38

38. 财务费用

项 目	本年金额	上年金额
-----	------	------

项 目	本年金额	上年金额
利息支出	415,359,537.32	253,492,896.19
减：利息收入	16,257,668.67	9,531,484.49
加：汇兑损失	73,960,256.87	36,444,837.88
加：其他支出	12,989,560.46	7,128,855.77
合 计	486,051,685.98	287,535,105.35

39. 资产减值损失

项 目	本年金额	上年金额
坏账损失	-1,813,115.81	3,147,702.51
合 计	-1,813,115.81	3,147,702.51

40. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项 目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	26,679,726.10	7,022,293.46	26,679,726.10
其中：固定资产处置利得	26,679,726.10	7,022,293.46	26,679,726.10
政府补助	14,711,289.00	6,997,056.27	14,711,289.00
收到退回的赔偿款	0.00	11,065,759.05	0.00
其他	7,361,507.75	250,000.00	7,361,507.75
合 计	48,752,522.85	25,335,108.78	48,752,522.85

(2) 政府补助明细

项 目	本年金额	上年金额	来源和依据
科技局企业扶持资金	8,242,289.00	6,725,056.27	
财政扶持资金	469,000.00	0.00	《关于给予南京长江液化气运贸有限责任公司财政扶持的意见》
一次性就业补偿	0.00	272,000.00	
“浦东新区 2010 年度重点航运服务企业”一次性补贴	6,000,000.00	0.00	《浦东新区促进航运发展财政扶持办法》（浦府【2010】360 号文）
合 计	14,711,289.00	6,997,056.27	

41. 营业外支出

项 目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	49,186.29	7,815,087.74	19,615.13
其中：固定资产处置损失	49,186.29	7,814,254.76	19,615.13
无形资产处置损失	0.00	832.98	0.00
其他	304,386.66	714,191.94	138,025.35
合 计	353,572.95	8,529,279.68	157,640.48

42. 所得税费用

(1) 所得税费用

项 目	本年金额	上年金额
当年所得税	8,340,620.99	34,015,824.26
递延所得税	-65,391,031.03	-1,979,253.00
合 计	-57,050,410.04	32,036,571.26

43. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	序号	本年金额	上年金额
归属于母公司股东的净利润	1	-754,172,398.86	-18,594,715.33
归属于母公司的非经常性损益	2	34,898,140.49	18,793,533.80
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	-789,070,539.35	-37,388,249.13
年初股份总数	4	1,610,660,670.00	1,610,660,670.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5	1,508,528,536.00	1,288,528,536.00
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6	275,000,000.00	0.00
增加股份（II）下一月份起至年末的累计月数	7	9	0
因回购等减少股份数	8	0.00	0.00
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9	0	0
缩股减少股份数	10	0.00	0.00
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times 7\div 11-8\times 9\div 11-10$	3,325,439,206.00	2,899,189,206.00
基本每股收益（I）	$13=1\div 12$	-0.2268	-0.0064
基本每股收益（II）	$14=3\div 12$	-0.2373	-0.0129
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15	0.00	0.00
转换费用	16	0.00	0.00
所得税率	17	25%	25%
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18	0.00	0.00
稀释每股收益（I）	$19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	-0.2268	-0.0064
稀释每股收益（II）	$19=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	-0.2373	-0.0129

44. 其他综合收益

项 目	本年金额	上年金额
-----	------	------

项 目	本年金额	上年金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	0.00	0.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小 计	0.00	0.00
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	0.00	0.00
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	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小 计	0.00	0.00
3. 现金流量套期工具产生的利得（损失）金额	0.00	0.00
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
转为被套期项目初始确认金额的调整额	0.00	0.00
小 计	0.00	0.00
4. 外币财务报表折算差额	-41,604,591.19	-34,268,063.55
减：处置境外经营当期转入损益的净额	0.00	0.00
小 计	-41,604,591.19	-34,268,063.55
5. 其他	0.00	0.00
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	0.00	0.00
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小 计	0.00	0.00
合 计	-41,604,591.19	-34,268,063.55

45. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

①收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年金额
收到的保险、海损赔款	20,566,693.33
代收租赁船员工资	17,226,477.58
收到的政府补助	14,711,289.00
利息收入	13,810,003.99
代收代付款	6,403,213.64
工会汇入船员远期激励基金	4,446,044.45
其他	983,138.79
合 计	78,146,860.78

②支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年金额
支付期租船舶的租金	1,319,517,276.83
差旅、办公、修理、通信、会议等管理费用	41,782,627.53
代付租赁船员工资款	16,307,647.69
房屋及场地费	9,593,294.17
业务招待费	9,185,631.30
代收代垫款	8,457,455.44
专项费用	5,447,345.43
研发支出	4,445,400.73
综合服务费	2,363,190.00
银行手续费	1,489,400.95
保险赔款	512,937.25
残疾人保障基金	110,000.00
其他	2,165,063.45
合 计	1,421,377,270.77

③支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年金额
内保外贷保证金	207,946,201.00
支付长航希望和广兴洲融资租赁款	78,952,343.64

项 目	本金额
长江之友支付的租赁款	43,160,747.70
白鹭洲支付的租赁款	32,113,787.09
贷款手续费等	20,099,134.99
合 计	382,272,214.42

(2) 合并现金流量表补充资料

项 目	本金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	—	—
净利润	-749,333,393.57	-24,598,272.20
加: 资产减值准备	-1,813,115.81	3,147,702.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	515,894,528.08	380,159,745.21
无形资产摊销	25,065.00	6,277.84
长期待摊费用摊销	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”填列)	-26,630,539.81	775,444.87
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	0.00	17,349.41
财务费用(收益以“-”填列)	377,235,122.31	250,240,720.48
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-65,391,031.03	-1,979,253.00
存货的减少(增加以“-”填列)	-124,210,686.18	-87,249,014.47
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-198,202,724.79	-298,168,294.24
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	155,980,304.69	-14,852,934.54
其他	-47,201,248.36	-31,775,859.18
经营活动产生的现金流量净额	-163,647,719.47	175,723,612.69
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	—	—
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	632,446,593.12	309,165,898.04
3. 现金及现金等价物净变动情况:	—	—
现金的期末余额	825,488,211.73	1,306,289,392.38
减: 现金的期初余额	1,306,289,392.38	1,163,716,986.95

项 目	本年金额	上年金额
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-480,801,180.65	142,572,405.43

(3) 现金和现金等价物

项 目	本年金额	上年金额
现金	825,488,211.73	1,306,289,392.38
其中：库存现金	14,315.38	30,728.62
可随时用于支付的银行存款	655,473,896.35	1,306,258,663.76
可随时用于支付的其他货币资金	170,000,000.00	0.00
现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
期末现金和现金等价物余额	825,488,211.73	1,306,289,392.38
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	0.00	0.00

九、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

(1) 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
中国外运长航集团有限公司	有限公司	北京市	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	刘锡汉	100001705
中国长江航运（集团）总公司	有限公司	武汉市	运输等	朱宁	177733437
中国长江航运有限	有限公司	武汉市	运输等	朱宁	781996305

控股股东及最终控制方名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
责任公司					
南京长江油运公司	有限公司	南京市	运输等	余俊	13490203-4

(2) 控股股东的注册资本及其变化

控股股东	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
中国外运长航集团有限公司	4,890,570,000.00	1,500,000,000.00	0.00	6,390,570,000.00
中国长江航运(集团)总公司	2,618,498,000.00	0.00	0.00	2,618,498,000.00
中国长江航运有限责任公司	4,200,000,000.00	0.00	0.00	4,200,000,000.00
南京长江油运公司	1,131,685,166.76	0.00	0.00	1,131,685,166.76

(3) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
南京长江油运公司	1,863,942,535.00	801,643,764.00	54.92%	49.77%

2. 子公司

(1) 子公司

子公司名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
长航油运(香港)有限公司	有限公司	香港	运输	李万锦	—
南京长航油运海员服务有限公司	有限公司	南京	船员租赁	方小老	67132064-6
上海长石海运有限公司	有限公司	上海	运输	李万锦	55877364-3
南京扬洋化工运贸有限公司	有限公司	南京	运输	黄卫生	13497153-1
南京扬洋东一海运有限公司	有限公司	南京	运输	丁文锦	71785520-9
长航油运(新加坡)有限公司	有限公司	新加坡	运输	李万锦	199308458N
南京石油运输有限公司	有限公司	南京	运输	李万锦	13490188-3
南京长江液化气运贸有限公司	有限公司	南京	运输	李万锦	13484754-9

(2) 子公司的注册资本及其变化(万元)

子公司名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
-------	------	------	------	------

子公司名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
长航油运（香港）有限公司	3,384.70	0.00	0.00	3,384.70
南京长航油运海员服务有限公司	500.00	0.00	0.00	500.00
上海长石海运有限公司	15,000.00	0.00	0.00	15,000.00
南京扬洋化工运贸有限公司	34,125.48	0.00	0.00	34,125.48
南京扬洋东一海运有限公司	600 万美元	0.00	0.00	600 万美元
长航油运（新加坡）有限公司	17,953.35 万新元	0.00	0.00	17,953.35 万新元
南京石油运输有限公司	3,264.30	0.00	0.00	3,264.30
南京长江液化气运贸有限公司	6,261.48	0.00	0.00	6,261.48

(3) 对子公司的持股比例或权益及其变化（万元）

子公司名称	持股金额		持股比例（%）	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
长航油运（香港）有限公司	3,384.70	3,384.70	100.00	100.00
南京长航油运海员服务有限公司	500.00	500.00	100.00	100.00
上海长石海运有限公司	10,500.00	10,500.00	70.00	70.00
南京扬洋化工运贸有限公司	33,638.86	33,638.86	100.00	100.00
南京扬洋东一海运有限公司	2,532.61	2,532.61	51.00	51.00
长航油运（新加坡）有限公司	108,353.48	108,353.48	100.00	100.00
南京石油运输有限公司	3,475.75	3,475.75	100.00	100.00
南京长江液化气运贸有限公司	8,205.00	8,205.00	100.00	100.00

3. 其他关联方

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业			
其中：	南京长航物资公司	燃料料	13494913-1
	中石化长江燃料有限公司	燃料费	100024632
	宁波中石化长江燃料有限公司	燃料费	70483983-2
	南京油运代理公司	委托代理	13493650-9
	上海长油船务代理有限公司	委托代理	631568399

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
	南京长江金和油运有限公司	托运货物	694627157
	宁波长油船务代理有限公司	委托代理	674746626
	舟山长油船务代理有限公司	委托代理	67722204-3
	大连长油船务代理有限公司	委托代理	679950431
	南京云帆物业管理有限公司	物业管理费	78712361-X
	武汉长江轮船公司长航船舶引航服务中心	引航费	77817956-6
	中国船务代理有限公司	委托代理	102072734
	上海长航船舶工业有限公司	船舶设计修理费	63022240-9
其他关系关联方			
其中:	南京港(集团)有限公司	港口费	134888367
	中外运-敦豪国际航空快件有限公司	快递费	X07900108

(二) 关联交易

1. 定价政策及依据

本公司为了实现与控股股东南京长江油运公司、集团内部的中石化长江燃料有限公司(以下简称中长燃)、长航船舶引航服务中心(以下简称长航引航中心)、中国船务代理有限公司(以下简称中国船代)、南京港集团有限公司(以下简称南京港)和上海长航船舶工业经营总部(以下简称上海长航工业部)之间的优势互补,充分利用南京油运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,南京港的港口服务优势,中国船代的市場优势以及上海长航工业部的船舶修理优势,降低公司的营运成本,本公司与南京油运、中长燃、长航引航中心、中国船代、南京港以及上海长航工业部存在一定的日常关联交易。本公司已就日常关联交易事项与南京油运、中长燃、长航引航中心、中国船代、南京港以及上海长航工业部进行了初步磋商,并以市场为依据,本着规范运作、互利互惠、追求共赢、平等自愿原则,与南京油运草拟了《日常关联交易协议》及附带的《物业综合服务协议》、《综合服务协议》等协议、合同,与中长燃草拟了《油品关联交易协议》,与长航引航中心预计了引航业务量,与中国船代预计了代理业务量,与南京港预计了港使用费,与上海长航工业部预计了船舶修理量,有效期均为一年。本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。

2011年3月2日,本公司第六届董事会第十七次会议于通过了关于2011年度日常关联交易议案,并于2011年3月25日经本公司2010年股东大会批准通过。

2. 购买商品

关联方类型及关联方名称	本年金额	上年金额
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	277,364,885.58	176,987,829.08
其中：南京长航物资公司	154,988,022.16	79,056,733.57
中石化长江燃料有限公司	48,159,219.36	37,753,593.97
宁波中石化长江燃料有限公司	74,217,644.06	60,177,501.54
合 计	277,364,885.58	176,987,829.08

3. 接受劳务

关联方类型及关联方名称	本年金额	上年金额
控股股东及最终控制方	64,321,694.01	66,923,939.82
其中：南京长江油运公司	64,321,694.01	66,923,939.82
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	16,025,654.03	9,925,964.55
其中：中国船务代理有限公司	5,598,243.65	3,210,588.46
上海长航船舶工业有限公司	3,673,188.50	0.00
南京油运代理公司	2,840,827.41	2,764,628.96
宁波长油船务代理有限公司	1,057,412.25	720,531.30
武汉长江轮船公司长航船舶引航服务中心	932,650.00	987,150.00
舟山长油船务代理有限公司	827,879.18	1,087,421.88
大连长油船务代理有限公司	598,061.04	265,070.75
上海长油船务代理有限公司	281,812.00	208,500.00
南京云帆物业管理有限公司	215,580.00	413,256.00
南京长江金和油运有限公司	0.00	268,817.20
其他关联关系方	1,913,291.88	109,161.60
其中：南京港（集团）有限公司	1,426,237.50	0.00
中外运-敦豪国际航空快件有限公司	487,054.38	109,161.60
合 计	82,260,639.92	76,959,065.97

4. 关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	合同担保金额	截至2011年12月31日担保余额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
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	54,000,000.00	2008-12-9	2016-12-9	否
南京长江油运公司	中国长江航运集团南京油运股份有限公司	110,000,000.00	110,000,000.00	2009-8-14	2016-12-9	否
南京长江油运公司	中国长江航运集团南京油运股份有限公司	1200 万美元	0.00	2010-10-28	2011-10-21	是
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	0.00	2010-10-28	2011-10-21	是
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	0.00	2010-11-22	2011-10-21	是
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	0.00	2010-11-22	2011-10-21	是
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	0.00	2010-12-31	2011-10-21	是
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	600 万美元	600 万美元	2011-11-29	2012-11-29	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	600 万美元	600 万美元	2011-12-6	2012-12-6	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	1200 万美元	2011-12-8	2012-12-8	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	400 万美元	400 万美元	2011-12-21	2012-12-21	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	0.00	2007-6-27	2011-4-11	是
中国长江航运（集团）总公司	中国长江航运集团南京油运股份有限公司	440,000,000.00	345,000,000.00	2009-1-9	船舶抵押日	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	341,350,000.00	2008-12-15	船舶抵押日	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	244,900,000.00	2010-12-7	船舶抵押日	否

担保方名称	被担保方名称	合同担保金额	截至2011年12月31日担保余额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
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	365,000,000.00	2009-10-12	船舶抵押日	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	1,297,600,000.00	1,192,000,000.00	2006-3-9	船舶抵押日	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	1,161,000,000.00	2009-10-12	船舶抵押日	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	798,178,263.61	798,178,263.61	2009-4-15	2019-4-15	否
中国长江航运(集团) 总公司	长航油运(香港) 有限公司	1896 万美元	1896 万美元	2011-8-5	船舶抵押日	否
中国长江航运(集团) 总公司	长航油运(香港) 有限公司	1896 万美元	1896 万美元	2011-9-23	船舶抵押日	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	136,000,000.00	2008-1-8	船舶抵押日	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	160,460,000.00	2009-2-12	船舶抵押日	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	0.00	2004-12-10	2011-11-1	是

5. 关联方融资租赁

根据本公司 2010 年 12 月 31 日第六届董事会第十六次会议决议通过，本公司之子公司长航油运（香港）有限公司以“光船租购”的方式收购中外运航运有限公司所属的 1 艘 32 万吨级 VLCC 油轮“GRAND SEA”，租期为 5 年，年租金 941.7 万美元，5 年后长航油运（香港）有限公司以 8,000 万美元购入该轮。现该轮已更名为“YANGTZE FRIENDSHIP”。

6. 其他关联方交易

2008 年本公司按市场价格与长江油运公司紫金山船厂签订了 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 24,490 万元人民币，合同总造价 97,960 万元人民币，截止 2011 年 12 月 31 日，已交船 3 艘，剩余 1 艘船舶预计在 2012 年交船，以前年度本公司已支付造船款 53,878 万元，本期支付造船款 33,650.16 万元。

7. 关键管理人员薪酬

项目名称	本年金额	上年金额
关键管理人员薪酬	3,842,100.00	4,592,000.00

(三) 关联方往来余额

1. 关联方应付账款

关联方（项目）	年末金额	年初金额
控股股东及最终控制方	15,730,003.33	5,859,403.51
其中：南京长江油运公司	15,730,003.33	5,859,403.51
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	36,880,900.39	5,162,528.65
其中：南京油运代理公司	291,700.44	516,385.56
上海长油船务代理有限公司	158,216.00	103,496.66
宁波长油船务代理有限公司	640,159.90	59,992.37
大连长油船务代理有限公司	132,066.40	16,931.50
舟山长油船务代理有限公司	13,000.00	43,284.26
南京长航物资公司	7,242,440.20	1,943,150.67

关联方（项目）	年末金额	年初金额
珠海中外运船务代理有限公司	273,725.38	2,500.00
山东中外运船务代理有限公司	1,281,837.95	0.00
广东中外运船务代理有限公司	416,037.39	0.00
辽宁中外运船务代理有限公司	35,000.00	0.00
山东中外运船务代理有限公司	134,329.17	0.00
唐山港中外运船务代理有限公司	1,143,615.60	0.00
镇江中外运船务代理有限公司	36,657.81	0.00
上海长航吴淞船舶工程有限公司	3,531,839.50	0.00
中石化长江燃料有限公司	9,454,584.85	384,655.58
宁波中石化长江燃料有限公司	12,095,689.80	2,092,132.05
其他关联关系方	1,059.34	9,650.16
其中：中外运-敦豪国际航空快件有限公司	1,059.34	9,650.16
合 计	52,611,963.06	11,031,582.32

2. 关联方预收账款

关联方（项目）	年末金额	年初金额
控股股东及最终控制方	0.00	353,959.11
其中：南京长江油运公司	0.00	353,959.11
合 计	0.00	353,959.11

3. 关联方长期应付款

关联方（项目）	年末金额	年初金额
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	758,971,128.95	0.00
其中：中外运航运有限公司	758,971,128.95	0.00
合 计	758,971,128.95	0.00

十、或有事项

1. 本公司之子公司南京扬洋化工运贸有限公司向招商银行南京分行贷款 340,000,000.00 元，用于购买船舶，截止 2011 年 12 月 31 日，尚余 296,460,000.00 元未偿还，由本公司提供担保。

2. 本公司之子公司长航油运（新加坡）有限公司向中国工商银行股份有限公司（新加坡）分行贷款 38,900,000.00 美元，该借款由中国工商银行股份有限公司南京下关支行开具保函提供连带责任担保，为开具该保函，本公司向该银行提供反担保，在中国工商银行南京下关支行的保证金账户内存入保证金 12,706,201.00 元。

3. 本公司之子公司长航油运（新加坡）有限公司向中国银行（新加坡）分行贷款 36,000,000.00 美元，该借款由中国银行股份有限公司南京下关支行开具保函提供连带责任担保，为开具该保函，本公司在中国银行南京下关支行的保证金账户内存入保证金 51,000,000.00 元。

4. 本公司向挪威银行公共有限公司上海分行贷款 30,000,000.00 美元、本公司之子公司长航油运（新加坡）有限公司向交通银行（新加坡）分行贷款 30,000,000.00 美元，上述借款由中国交通银行股份有限公司江苏省分行开具保函提供连带责任担保，为开具该保函，本公司在中国交通银行城北支行的保证金账户内存入保证金 71,040,000.00 元。

5. 本公司之子公司长航油运（香港）有限公司向中国银行（香港）有限公司贷款 38,000,000.00 美元，该借款由中信银行武汉分行开具保函提供连带责任担保，为开具该保函，本公司在中信银行武汉分行的保证金账户内存入保证金 243,200,000.00 元，截止本报告日已收回保证金 170,000,000.00 元。

6. 除存在上述或有事项外，截至 2011 年 12 月 31 日，本集团无其他重大或有事项。

十一、承诺事项

1. 重大承诺事项

①已签订在建船舶合同

截至 2011 年 12 月 31 日，本集团尚有已签订的在建船舶合同 5 个，合同总金额为 2,433,883,040.00 元，具体情况如下：

建造项目	承建方	合同总金额	累计已付款	尚未付款额
29.7 万吨油轮 1 艘	渤海船舶重工有限公司	801,332,400.00	723,332,400.00	78,000,000.00
2 万吨油轮 1 艘	南京长江油运公司紫金山船厂	244,900,000.00	146,940,000.00	97,960,000.00
32 万吨油轮 2 艘	广州中船龙穴造船有限公司	1,194,650,640.00	496,995,442.71	697,655,197.29
6500 立方米乙烯船	江南造船（集团）有限责任公司	193,000,000.00	38,600,000.00	154,400,000.00
合 计		2,433,883,040.00	1,405,867,842.71	1,028,015,197.29

②已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

截止 2011 年 12 月 31 日，本集团已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响详见本附注十三、其他重要事项。

2. 除上述承诺事项外，截至 2011 年 12 月 31 日，本集团无其他重大承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

1. 2012 年 2 月 14 日，本公司第六届董事会第二十四次会议审议通过了《关于申请银行借款的议案》。根据公司经营需要，董事会同意向挪威银行上海分行申请流动资金借款 2500 万美元。其中，以“大庆 453”轮为抵押借款 1,100 万美元，期限为 1 年；以“大庆 454”轮为抵押借款 1,400 万美元，期限为 1.5 年。董事会同时授权总经理办理相关手续。

2. 2012 年 3 月 22 日，本公司第六届董事会第二十五次会议审议通过了《关于全资子公司长航油运（新加坡）有限公司合资组建船舶管理公司的议案》，为提升本公司船舶管理水平，满足全球化经营需要，本公司之全资子公司长航油运（新加坡）有限公司与华林有限公司（WALLEM & COMPANY, LIMITED；以下简称“华林公司”）共同出资，组建船舶管理公司。合资公司名称暂定为“NW Shipmanagement Pte Ltd”，注册地为新加坡，法定股本为 2,000 新加坡元，双方均以现金方式出资，其中长航油运（新加坡）有限公司出资 1,000 新加坡元，占比为 50%，合资公司主要从事船舶管理相关业务和其他业务。

3. 2012 年 4 月 10 日，本公司第六届董事会第二十六次会议审议通过了《关于公司气体运输业务重组的议案》。为扩大气体运输业务规模，构建更高层次的业务和发展平台，本公司和中国石化化工销售有限公司拟联合对本公司之子公司上海长石海运有限公司和南京长江液化气运贸有限公司进行重组。本公司和中国石化化工销售有限公司对上

海长石海运有限公司同比例增资，本公司以持有的南京长江液化气运贸有限公司的股权和现金出资9,800万元；中国石化化工销售有限公司以现金方式出资4,200万元。增资后，上海长石海运有限公司注册资本增加至29,000万元，南京长江液化气运贸有限公司成为上海长石海运有限公司的全资子公司。

4. 2012年4月10日，本公司第六届董事会第二十六次会议审议通过了《公司2011年度利润分配及资本公积金转增股本预案》。鉴于本公司2011年度利润亏损，本次利润分配及资本公积转增股本预案为：不分配利润、不转增股本。该决议尚须经公司2011年度股东大会审议。

除存在上述资产负债表日后事项外，本集团无其他重大资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

1. 租赁

(1) 融资租入固定资产

项目	年末金额	年初金额
原价		
运输船舶	1,637,203,591.10	1,019,554,963.61
累计折旧		
运输船舶	138,565,462.72	75,376,587.36
账面净值		
运输船舶	1,498,638,128.38	944,178,376.25
减值准备		
运输船舶	0.00	0.00
账面价值		
运输船舶	1,498,638,128.38	944,178,376.25

融资租入固定资产详见本附注八、10.（4）通过融资租赁租入的固定资产。

(2) 融资租赁最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内	171,793,998.01

剩余租赁期	最低租赁付款额
1-2 年	170,932,781.49
2-3 年	170,292,772.28
3 年以上	1,301,472,025.58
合计	1,814,491,577.36

截至 2011 年 12 月 31 日，本集团未确认融资费用余额为 378,080,804.68 元，采用合同利率分摊。

(3) 经营租出资产

经营租赁租出资产类别	年末金额	年初金额
运输船舶	14,869,148.78	16,712,164.59
合计	14,869,148.78	16,712,164.59

(4) 重大经营租赁最低租赁付款额

①本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 18 艘，余下 2 艘将在 2012 年租入，期限 10-12 年。

②本公司于 2011 年 3 月 28 日与 SINOKOR Maritime Co.,Ltd 签署船舶租赁合同，本公司向该公司租入 32 万吨 VLCC 油轮 2 艘，租期 5 年，拟于 2013 年租入。

拟支付租金如下：

剩余租赁期	最低租赁付款额（美元）
1 年以内	108,037,353.02
1-2 年	126,128,638.72
2-3 年	113,290,278.80
3 年以上	592,687,903.40
合计	940,144,173.94

2. 除上述事项外，本集团无需披露的其他重要事项。

十四、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
按组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—	—	—	—
账龄组合	200,394,529.05	100.00%	0.00	0.00%	189,221,284.52	100.00%	7,803.98	0.00%
组合小计	200,394,529.05	100.00%	0.00	0.00%	189,221,284.52	100.00%	7,803.98	0.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合计	200,394,529.05	—	0.00	—	189,221,284.52	—	7,803.98	—

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
0-6 个月	200,394,529.05	0.00%	0.00	189,143,244.73	0.00%	0.00
7-12 个月	0.00	10.00%	0.00	78,039.79	10.00%	7,803.98
合计	200,394,529.05	—	0.00	189,221,284.52	—	7,803.98

(2) 持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的欠款

年末应收账款中不含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例
单位 1	第三方公司	59,408,195.16	1 年以内	29.65%
单位 2	第三方公司	35,413,878.62	1 年以内	17.67%
单位 3	第三方公司	19,583,739.33	1 年以内	9.77%
单位 4	第三方公司	14,504,280.00	1 年以内	7.24%

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例
单位 5	第三方公司	8,538,911.96	1 年以内	4.26%
合 计	—	137,449,005.07	—	68.59%

(4) 应收账款中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	47,610.00	6.3009	299,985.85	271,181.20	6.6227	1,795,951.73
合 计	47,610.00	6.3009	299,985.85	271,181.20	6.6227	1,795,951.73

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类 别	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
按组合计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—	—	—	—
账龄组合	10,179,629.61	0.36%	646,849.61	6.35%	17,153,580.79	0.73%	2,875,658.41	16.76%
关联方组合	2,775,251,320.71	99.33%	0.00	0.00%	2,327,113,682.33	98.99%	0.00	0.00%
款项性质组合	8,533,619.28	0.31%	0.00	0.00%	6,519,117.94	0.28%	0.00	0.00%
组合小计	2,793,964,569.60	100.00%	646,849.61	0.02%	2,350,786,381.06	100.00%	2,875,658.41	0.12%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合 计	2,793,964,569.60	—	646,849.61	—	2,350,786,381.06	—	2,875,658.41	—

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项 目	年末金额			年初金额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
0-6 个月	9,255,558.74	0.00%	0.00	9,949,224.96	0.00%	0.00

项 目	年末金额			年初金额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
7-12 个月	0.00	10.00%	0.00	20,279.75	10.00%	2,027.98
1-2 年	0.00	40.00%	0.00	7,184,076.08	40.00%	2,873,630.43
2-3 年	924,070.87	70.00%	646,849.61	0.00	70.00%	0.00
合 计	10,179,629.61	—	646,849.61	17,153,580.79	—	2,875,658.41

(2) 年末其他应收款中不含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例	性质或内容
长航油运(新加坡)有限公司	子公司	2,347,942,566.90	1 年以内	84.04%	往来款
长航油运(香港)有限公司	子公司	263,724,606.21	1 年以内	9.44%	往来款
南京扬洋化工运贸有限公司	子公司	152,043,663.25	1 年以内	5.44%	往来款
南京长江液化气运贸有限公司	子公司	11,540,484.35	1 年以内	0.41%	往来款
船舶业务备用金	内部职工	6,136,333.94	1 年以内	0.22%	备用金
合 计	—	2,781,387,654.65	—	99.55%	—

(4) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
长航油运(新加坡)有限公司	子公司	2,347,942,566.90	84.04%
长航油运(香港)有限公司	子公司	263,724,606.21	9.44%
南京扬洋化工运贸有限公司	子公司	152,043,663.25	5.44%
南京长江液化气运贸有限公司	子公司	11,540,484.35	0.41%
合 计		2,775,251,320.71	99.33%

(5) 其他应收款中外币余额

外币	年末金额	年初金额
----	------	------

	原币	折算 汇率	折合 人民币	原币	折算 汇率	折合 人民币
美元	353,233,240.35	6.3009	2,225,687,324.12	292,236,996.33	6.6227	1,935,397,955.59
合计	—	—	2,225,687,324.12	—	—	1,935,397,955.59

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	年末金额	年初金额
按成本法核算长期股权投资	1,705,577,913.68	1,705,577,913.68
长期股权投资合计	1,705,577,913.68	1,705,577,913.68
减：长期股权投资减值准备	0.00	0.00
长期股权投资价值	1,705,577,913.68	1,705,577,913.68

(2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	投资成本	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
成本法核算								
南京长江液化气运贸有限公司	100.00%	100.00%	82,049,987.81	82,049,987.81	0.00	0.00	82,049,987.81	0.00
南京石油运输有限公司	100.00%	100.00%	34,757,502.52	34,757,502.52	0.00	0.00	34,757,502.52	0.00
南京扬洋化工运贸有限公司	100.00%	100.00%	336,388,590.66	336,388,590.66	0.00	0.00	336,388,590.66	0.00
长航油运（新加坡）有限公司	100.00%	100.00%	1,083,534,784.31	1,083,534,784.31	0.00	0.00	1,083,534,784.31	0.00
南京长航海员服务有限公司	100.00%	100.00%	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00	0.00	5,000,000.00	0.00
长航油运（香港）有限公司	100.00%	100.00%	33,847,048.38	33,847,048.38	0.00	0.00	33,847,048.38	0.00
上海长石海运有限公司	70.00%	70.00%	105,000,000.00	105,000,000.00	0.00	0.00	105,000,000.00	0.00
中外运长航财务有限公司	5.00%	5.00%	25,000,000.00	25,000,000.00	0.00	0.00	25,000,000.00	0.00
合 计	—	—	1,705,577,913.68	1,705,577,913.68	0.00	0.00	1,705,577,913.68	0.00

4. 营业收入、营业成本

项 目	本年金额	上年金额
主营业务收入	2,371,367,001.98	2,218,919,153.53
其他业务收入	8,182,730.17	5,967,500.00
合 计	2,379,549,732.15	2,224,886,653.53
主营业务成本	2,133,758,808.74	1,775,666,427.59
其他业务成本	0.00	2,457,239.76
合 计	2,133,758,808.74	1,778,123,667.35

(1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
运输业	2,371,367,001.98	2,133,758,808.74	2,218,919,153.53	1,775,666,427.59
合 计	2,371,367,001.98	2,133,758,808.74	2,218,919,153.53	1,775,666,427.59

(2) 主营业务—按产品分类

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
油品运输	2,320,944,641.72	2,067,084,281.33	2,143,014,035.96	1,699,263,166.34
沥青运输	50,422,360.26	66,674,527.41	75,905,117.57	76,403,261.25
合 计	2,371,367,001.98	2,133,758,808.74	2,218,919,153.53	1,775,666,427.59

(3) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例
客户 1	289,829,196.13	12.18%
客户 2	215,388,918.75	9.05%
客户 3	215,068,348.48	9.04%
客户 4	190,855,508.09	8.02%
客户 5	146,655,283.61	6.16%
合 计	1,057,797,255.06	44.45%

5. 母公司现金流量表补充资料

项 目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	—	—
净利润	-191,980,507.30	39,137,943.49
加: 资产减值准备	-2,236,612.78	2,883,462.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	376,057,443.67	305,125,922.99
无形资产摊销	25,065.00	0.00
长期待摊费用摊销	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	-13,138,397.64	34,690.36
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	0.00	16,653.41
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	0.00	
财务费用(收益以“-”填列)	314,340,892.21	234,068,878.33
投资损失(收益以“-”填列)	0.00	0.00
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-62,749,643.74	-1,438,365.60
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	0.00	0.00
存货的减少(增加以“-”填列)	-32,533,815.80	-36,820,297.99
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-491,253,140.93	-471,182,912.04
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	212,720,485.70	22,811,159.72
其他	-5,116,795.71	-30,262,075.32
经营活动产生的现金流量净额	104,134,972.68	64,375,059.74
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	—	—
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况:	—	—
现金的期末余额	396,756,468.45	624,659,220.02
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	0.00	0.00
减: 现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-227,902,751.57	-141,543,697.89

十五、 补充资料

1. 本年非经营性损益表

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》的规定，本公司 2011 年度非经营性损益如下：

项 目	本年金额	上年金额	说明
非流动资产处置损益	26,630,539.81	-792,794.28	
计入当期损益的政府补助	14,711,289.00	6,997,056.27	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,057,121.09	10,601,567.11	
小 计	48,398,949.90	16,805,829.10	
所得税影响额	-12,122,834.15	-3,360,110.78	
少数股东权益影响额（税后）	-1,377,975.26	5,347,815.48	
合 计	34,898,140.49	18,793,533.80	

2. 净资产收益率及每股收益

按照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 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》的规定，本公司 2011 年度加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

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
归属于母公司股东的净利润	-14.93%	-0.2268	-0.2268
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	-15.62%	-0.2373	-0.2373

十六、 财务报告批准

本财务报告于 2012 年 4 月 10 日由本公司董事会批准报出。

十二、备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人亲笔签名并盖章的会计报表；
- 2、载有审计会计师事务所盖章、注册会计师亲笔签字并盖章的审计报告原件；
- 3、载有报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 4、载有公司董事长亲笔签名的 2011 年年度报告正本。

董事长：刘锡汉

中国长江航运集团南京油运股份有限公司

2012 年 4 月 10 日