

**中国长江航运集团南京油运股份有限公司**

**600087**



**2012 年半年度报告**

## 目录

一、 重要提示 .....	2
二、 公司基本情况 .....	2
三、 股本变动及股东情况 .....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况 .....	7
五、 董事会报告 .....	7
六、 重要事项 .....	10
七、 财务会计报告（未经审计） .....	21
八、 备查文件目录 .....	85

## 一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	董事长朱宁先生
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

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

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 二、公司基本情况

(一) 公司信息

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

(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》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

## (五) 公司股票简况

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

## (六) 主要财务数据和指标

## 1、主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	19,829,759,516.08	19,169,585,506.46	3.44
所有者权益（或股东权益）	4,359,210,154.83	5,003,630,191.29	-12.88
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	1.28	1.47	-12.88
	报告期（1—6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	-666,887,514.98	-325,856,175.71	不适用
利润总额	-645,173,551.20	-311,455,503.34	不适用

归属于上市公司股东的净利润	-645,811,384.60	-320,043,444.76	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-666,097,197.27	-334,406,784.11	不适用
基本每股收益(元)	-0.1903	-0.1017	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	-0.1962	-0.1063	不适用
稀释每股收益(元)	-0.1903	-0.1017	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-13.80	-6.53	减少 7.27 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-254,753,019.76	-188,282,942.50	不适用
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-0.0751	-0.0555	不适用

## 2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	21,187,037.69
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	526,926.09
所得税影响额	-1,366,996.14
少数股东权益影响额(税后)	-61,154.97
合计	20,285,812.67

## 三、股本变动及股东情况

## (一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	495,000,000	14.58				-90,000,000	-90,000,000	405,000,000	11.93
1、国家持股									
2、国有法人持股	405,000,000	11.93						405,000,000	11.93
3、其他内资持股	90,000,000	2.65				-90,000,000	-90,000,000		
其中：境内非国有法人持股	90,000,000	2.65				-90,000,000	-90,000,000		
境内自然人持股									
4、外资持股									

	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（%）
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	2,899,189,206	85.42				90,000,000	90,000,000	2,989,189,206	88.07
1、人民币普通股	2,899,189,206	85.42				90,000,000	90,000,000	2,989,189,206	88.07
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	3,394,189,206	100						3,394,189,206	100

#### 股份变动的批准情况

报告期内，公司股份总数不变，股份结构发生变化，具体情况为：公司 2012 年 2 月 24 日发布有限售条件的流通股上市公告，解禁有限售条件的流通股 90,000,000 股于 2012 年 3 月 5 日上市流通，从而减少有限售条件股份 90,000,000 股，增加无限售条件股份 90,000,000 股。

#### 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。

#### (二) 股东和实际控制人情况

##### 1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				163,592 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	0	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	0.94	31,870,000	-16,272,300	0	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	0.87	29,500,000	-15,500,000	0	无
天津市津开科技有限公司	境内非国有法人	0.47	16,000,000	16,000,000	0	无

华泰证券股份有限公司	境内非国有法人	0.44	15,000,000	-30,000,000	0	无
南京港(集团)有限公司	国有法人	0.31	10,362,042	0	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	0	0	无
潘庆玲	境内自然人	0.29	9,945,000	9,945,000	0	无
陈梅君	境内自然人	0.15	5,180,563	0	0	无
钱建清	境内自然人	0.15	5,000,000	-2,001,325	0	无

前十名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
南京长江油运公司	1,458,942,535	人民币普通股	1,458,942,535
中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	31,870,000	人民币普通股	31,870,000
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	29,500,000	人民币普通股	29,500,000
天津市津开科技有限公司	16,000,000	人民币普通股	16,000,000
华泰证券股份有限公司	15,000,000	人民币普通股	15,000,000
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
潘庆玲	9,945,000	人民币普通股	9,945,000
陈梅君	5,180,563	人民币普通股	5,180,563
钱建清	5,000,000	人民币普通股	5,000,000
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 6 名同属于中国外运长航集团有限公司。上述股东中第 1 名、第 6 名和第 7 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。
上述股东关联关系或一致行动人的说明			上述股东属于中国外运长航集团有限公司。		

## 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
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	/
华泰证券股份有限公司	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变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

## 四、 董事、监事和高级管理人员情况

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

报告期，公司第六届董事会、第六届监事会任期届满。根据《公司法》和公司《章程》的规定，经公司第六届董事会、监事会推荐，2011 年度股东大会选举产生了公司第七届董事会和第七届监事会由股东代表出任的监事。第七届董事会具体构成为：董事 6 人，分别是朱宁、李万锦、段彦修、余俊、丁文锦、姜庭贵；独立董事 3 人，分别是茅宁、胡正良、裴平。第七届监事会由股东代表出任的监事分别是刘毅彬、邹志东和罗治华。3 名由股东代表出任的监事与公司职工代表大会选举产生的 2 名职工监事何国新、高进贵，共同组成公司第七届监事会。

2012 年 5 月 11 日，第七届董事会第一次会议通过决议，选举朱宁为公司第七届董事会董事长、李万锦为副董事长；续聘李万锦为公司总经理；续聘姜庭贵、彭永和、查选中和舒广仁为公司副总经理，续聘王晓东为公司总船长，续聘吴建石为公司总会计师；续聘曾善柱为公司董事会秘书。

2012 年 5 月 11 日，第七届监事会第一次会议通过决议，选举刘毅彬为第七届监事会主席。

## 五、 董事会报告

### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

#### 1、 报告期内总体经营情况分析

2012 年上半年，欧债危机持续发酵，全球经济增长预期下调，油运市场仍旧低迷，燃油价格保持高位震荡，公司面临很大经营压力。

报告期内，公司共新增运力 4 艘（包括 3 艘 VLCC、1 艘二程油轮）；共减少运力 4 艘（包括 2 艘 AFRA 油轮、2 艘特种品船）。公司在报告期累计完成货运量 3,111 万吨，周转量 2,096 亿吨千米。实现营业收入 29.56 亿元，营业利润-6.66 亿元，净利润-6.46 亿元。

上半年，由于航运危机深化，公司亏损严重。具体来看：VLCC 市场 TD3 线最高的 TCE 虽曾达到过 4.2 万美元/天以上，但仅仅是小部分时段弱势反弹，且震荡起伏较快，继续下滑趋势明显，上半年平均 TCE 为 20,962 美元/天，较上年同期增加 65.50%；MR 远东市场颓势未改，运力过剩严重，报告期 1-4 月份市场供需基本面恶化，船舶 TCE 收益急剧下降，从 5 月下旬开始，燃油价格下跌，船舶收益相对有所提高但影响有限，MR Heidmar pool 平均 TCE 为 10,720 美元/天，较上年同期下跌 10.7%；国内成品油运输市场船多货少，市场过度竞争趋势显现；特种品运输市场货源有所减少、竞争激烈，市场运价保持在低迷状态。

上半年，公司 VLCC 船队平均 TCE 为 28,402 美元/天，高于 TD3 线 TCE 平均水平 35.50%，较去年同期增加 27.70%；MR 船队平均 TCE 为 10,212 美元/天，低于市场 TCE 平均水平 4.70%，较去年



同期减少 20.80%。

公司采取积极措施，应对持续深化的航运危机。一是继续深化与国际大公司的战略合作，新签、续签了一批原油、成品油以及特种品 COA 合同，进一步稳固了原有的市场；二是攻坚海洋油市场取得突破，运量和市场份额继续提升；三是处置老旧船舶，优化了船队结构；四是经营布局进一步优化，积极扩大西线市场；五是与具有先进船舶管理经验的华林公司合资成立了管船公司，提高了船舶管理能力。

## 2、面临的形势和风险分析

运输市场方面，受全球经济持续动荡和下行风险明显增加的影响，油运市场仍然在低位徘徊。

VLCC 市场经历前期短暂的反弹后重新跌入低谷，预期仍将在低位徘徊；MR 国际市场继续低迷，MR 国内市场仍旧没有起色，国内二程船货源严重不足，竞争异常激烈；特种品运输市场仍然在外部经济形势不佳的状况中低迷运行。

## 3、下半年工作重点

### ①在开拓经营上：

一是推进合资合作。在国际和国内成品油市场，积极推进与石油企业的合资合作，提升 MR 船队在国际市场的经营效益，稳定并提升在沿海成品油市场的运输份额，拓展沿海燃料油运输业务；

二是加快业务整合。积极与中石化化工销售公司共同推进气体运输业务整合，为此双方拟共同出资对上海长石海运有限公司进行增资；同时探索在化工品运输领域深化合作的途径，提升特种运输业务的效益；

三是拓展业务范围。推进与中长燃设立合资燃油贸易公司，开展燃油贸易，增加业务收入。

### ②在强化管理上：

一是强化风险防范。依托内控体系的运行，落实全面风险管理的各项制度和要求；通过强化资金的预算控制，资金的集中管理，防范财务风险；

二是强化成本控制。调整公司采购机制，扩大集中采购范围，积极推进定额管理；认真执行目标成本考核制度，精细化管理控制成本；依托“绿色油运”建设，加强节能技术、节能产品的使用，通过组织船舶走经济航线、降低主机转速等方法，降低船舶能耗；

三是强化安全稳定。把安全生产放在第一位，在海盗日益猖獗的严峻形势下，加强船员的防海盗意识，通过合理的船舶保险安排，转移安全风险。

## (二) 公司主营业务及其经营状况

### 1、 主营业务分行业、产品情况表

单位：元 币种：人民币

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

运输收入	2,907,081,745.19	3,165,684,365.24	-8.90	22.54	34.81	减少 9.91 个百分点
分产品						
油品运输	2,606,959,454.33	2,880,232,454.55	-10.48	26.91	39.94	减少 10.28 个百分点
化工品运输	188,682,618.63	169,548,918.32	10.14	2.19	0.21	增加 1.78 个百分点
液化气运输	42,994,515.82	41,825,860.85	2.72	-13.14	-4.34	减少 8.95 个百分点
沥青运输	36,145,254.57	46,810,978.86	-29.51	-6.69	-4.21	减少 3.36 个百分点
乙烯运输	32,299,901.84	27,266,152.66	15.58	-28.76	-3.69	减少 21.97 个百分点

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

## 2、 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
内贸航线	621,044,853.66	-24.08
外贸航线	2,286,036,891.53	47.08

## 3、 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

报告期，公司运输业务综合毛利率约为-8.90%，较上年同期的 1.01%减少了 9.91 个百分点，其原因主要是：

- ①报告期内国际油运市场运价低迷；
- ②报告期内燃油成本较上年同期上升。

## 4、 公司在经营中出现的问题与困难

一是国际市场运价仍然低迷。国际原油运输方面，VLCC 总体市场虽好于去年同期及预期水平，但市场急剧震荡，给公司 VLCC 船队揽货经营工作带来较大困难；成品油运输方面，国内成品油货源大幅减少，导致上半年 MR 成品油船货运量、运输收入大幅度下滑；化工运输方面，市场供需失衡，竞争空前激烈，给公司化工经营带来了极大压力。

二是燃油成本仍然维持在高位。从 5 月下旬燃油价格虽有下调，但总体燃油成本依然居高不下，导致公司的运输成本上升，对公司效益影响巨大。

三是资金压力明显。经营性现金流入不足，公司借款比重进一步加大，导致公司资产负债率和财务费用上升。

四是防盗形势更加严峻。随着海盗危险区域扩展到整个印度洋，公司船舶安保根据形势及时进行了升级，增加了运营成本。

## (三) 公司投资情况

### 1、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

## 2、非募集资金项目情况

单位：万元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
长宁洲	24,490	交船	
长江之泰	9,480 万美元	上船台	
长江之和	9,480 万美元	开工	
乙烯船	19,300	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。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。乙烯船由公司之控股子公司上海长石海运有限公司投资建造。

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

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损，主要原因是：

- ①报告期内国际油运市场运价低迷；
- ②报告期内国际油价维持在高位震荡；
- ③报告期内公司带息负债增加，借款利息费用化比例提高，贷款利率较高，导致财务费用大幅上升。

## (五) 报告期内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 年度股东大会审议通过，鉴于公司 2011 年度利润亏损，利润分配及资本公积转增股本方案为：不分配、不转增。

## 六、重要事项

## (一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规和中国证监会、上海证券交易所发布的有关公司治理的规范性文件要求，结合公司实际情况，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，不断加强公司规范运作，提升公司的治理水平。

报告期内，依据江苏省证监局《关于做好江苏上市公司内部控制规范有关工作的通知》（苏证监公司字[2012]101 号）精神，根据财政部等五部委《企业内部控制基本规范》及相关配套指引要求，结合公司经营特点和发展规划，公司制定了《长航油运内部控制规范实施工作方案》，并经董事会第

二十五次会议审议通过，进一步提升了公司治理水平和风险防范能力。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

不分配利润、不转增资本公积。

(三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
中外运长航财务有限公司	25,000,000.00		5	25,000,000.00			长期股权投资	

(六) 资产交易事项

1、 出售资产情况

单位：万元 币种：人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该出售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	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
福建海发船务有限公司	联顺	2012年3月5日	668	-9.51	473	否	市场价	是	是	-0.73	
SEA CHARM SHIPPING INC	ASIA STAR	2012年6月	280.50万美元	-232.42	257.80	否	市场价	是	是	-0.40	

(七) 报告期内公司重大关联交易事项

1、 与日常经营相关的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
南京长江油运公司	母公司	接受劳务	物业综合服务	协议价	3,345,562.50	99.47	银行转账或承兑汇票
南京长江油运公司	母公司	接受劳务	物料费	市场参考价	5,852,492.67	41.01	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	3,746,638.19	5.87	银行转账或承兑汇票
南京长江油运公司	母公司	接受劳务	船舶修理费	部颁价格	2,323,461.00	3.64	银行转账或承兑汇票
南京长江油运公司	母公司	接受劳务	劳动保护费	市场参考价	1,273,327.45	41.03	银行转账或承兑汇票
南京长江油运公司	母公司	接受劳务	其他后勤保障服务费	市场参考价	2,535,943.88	100	银行转账或承兑汇票
南京长江油运公司	母公司	接受劳务	燃料送供服务费	协议价	1,186,120.00	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	1,100,000.00	100	银行转账或承兑汇票
南京长江油运公司	母公司	接受劳务	船员培训及管理费	市场参考价	325,170.00	9.62	银行转账或承兑汇票
南京长江航运物资公司	母公司的全资子公司	购买商品	燃料润料费	市场参考价	29,211,247.90	1.88	银行转账或承兑汇票
南京长江航运油运代理公司	母公司的全资子公司	接受劳务	委托代理费	市场价	1,078,175.53	7.1	银行转账或承兑汇票
上海长江航运油运代理公司	母公司的控股子公司	接受劳务	船舶代理费	市场价	19,417.47	0.13	银行转账或承兑汇票
宁波长江航运油运代理有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	代理费	协议价	496,482.00	3.27	银行转账或承兑汇票
舟山长江航运油运代理公司	母公司的控股子公司	接受劳务	代理费	协议价	424,735.00	2.8	银行转账或承兑汇票
大连长江航运油运代理有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	代理费	协议价	101,900.00	0.67	银行转账或承兑汇票
南京长江航运油运云帆管理有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	物业管理费	协议价	17,704.00	0.53	银行转账或承兑汇票

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
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	27,335,071.77	1.8	银行转账或 承兑汇票
宁波中 石化 燃料 有限 公司	同一控 制人	购买商品	燃料费	市场价	23,284,630.36	1.53	银行转账或 承兑汇票
武汉长 江轮 船公 司航 引航 服务 中心	同一控 制人	接受劳务	引航费	协议价	870,712.50	5.26	银行转账或 承兑汇票
中国船 务代 理有 限公 司	同一控 制人	接受劳务	代理费	协议价	2,900,000.00	19.09	银行转账或 承兑汇票
中外运- 敦豪国 际航空 快件有 限公 司分 江苏 公司	其他关 联人	接受劳务	配件运费	协议价	53,287.31	61.97	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	3,005,217.39	4.71	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	1,244,007.68	0.54	银行转账或 承兑汇票
合计					111,731,304.60		银行转账或 承兑汇票

本公司与控股股东及其它关联人之间的日常关联交易，是为满足公司生产经营需要而发生的。公司充分利用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船舶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规范运作、互利互惠、追求共赢、平等自愿原则，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、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 2012 年 6 月 30 日公司已累计支付造船款 92,614 万元，本期支付造船款 5,086 万元。

#### (八) 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

本报告期公司无托管事项。

##### (2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

##### (3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

#### 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（不包括对控股子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）	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	3,000 万美元
报告期末对子公司担保余额合计（B）	8,000 万美元 34,000 万元人民币
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）	8,000 万美元 34,000 万元人民币
担保总额占公司净资产的比例(%)	19.41
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）	8,000 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 8,000 万美元，报告期新增 3,000 万美元，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 5,000 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，向中国银行股份有限公司新加坡分行申请 2,000 万美元贷款，由中国银行股份有限公司南京下关支行开立以中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，我公司向中行下关支行提供反担保。

④本公司全资子公司长航油运（新加坡）有限公司因经营需要，向中国交通银行股份有限公司新加坡分行申请 1,000 万美元贷款，由中国交通银行股份有限公司南京城北支行开立以交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，我公司向交行城北支行提供反担保。

### 3、 委托理财及委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

#### (2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

### 4、 其他重大合同

#### (1) 船舶建造合同

①该合同由本公司与渤海船舶重工有限责任公司于 2008 年 3 月 28 日签署，合同的主要内容为：渤海船舶重工有限责任公司为本公司建造 2 艘 VLCC 油轮（每艘合同价格为 12,000 万美元，合同交船时间分别为 2010 年 12 月及 2011 年 9 月），该合同已于报告期履行完毕。

②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，该合同已于报告期履行完毕。

③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，合同原交船时间分别为 2012 年 8 月、11 月，经与中船龙穴造船有限公司协商，现交船时间变更为 2013 年 3 月、9 月），该合同正在履行之中。

④该合同由本公司控股子公司上海长石海运有限公司（以下称为“买方”）与中国船舶工业集团公司和江南造船（集团）有限责任公司（以下合称为“卖方”）于 2010 年 12 月 8 日签署，并经 2011 年 10 月 21 日召开的长航油运第六届董事会第二十二次会议审议通过，合同主要内容为：由卖方为买方建造 1 艘 6,500 立方米液化气运输船（该船合同价格为 19,300 万人民币，合同交船时间为 2013 年 3 月），并将该船出售给买方。该合同正在履行之中。

#### (2) 长期租赁合同

序号	船名	载重吨	签约对方	租期	投产日期
1	长航勇士	46000	Opal shipping Inc	10 年	已交船
2	长航发展	46000	Jasper shipping Inc	10 年	已交船



3	长航和平	46000	NANETTE shipping Inc	10 年	已交船
4	长航友谊	46000	NANCY shipping Inc	10 年	已交船
5	长航朝阳	46000	Nantalis shipping Inc	12 年	已交船
6	长航吉祥	46000	Nantalis shipping Inc	12 年	已交船
7	长航珊瑚	49000	Nantalis shipping Inc	12 年	已交船
8	长航水晶	49000	Critine shipping Inc	12 年	已交船
9	长航蓝晶	49000	Garent shipping Inc	12 年	已交船
10	长航紫晶	49000	Olivine shipping Inc	12 年	已交船
11	长江之珠	297000	AGATE shipping Inc	12 年	已交船
12	长江之春	297000	CRYSTAL shipping Inc	12 年	已交船
13	长江之韵	297000	ALDEBARAN shipping Inc	12 年	已交船
14	长江之源	297000	BETELGEUSE shipping Inc	12 年	已交船
15	长江之星	316000	Nappa shipping Inc	10 年	已交船
16	长江之冠	316000	Naploeon shipping Inc	10 年	已交船
17	长江之虹	316000	Nanjing W1 shipping Inc	10 年	已交船
18	长江之钻	316000	Nanjing W2 shipping Inc	10 年	已交船
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

### (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，公司继续执行与埃克森美孚公司的成品油 COA 合同，合同年运量约 200 万吨；分别与台湾中油股份有限公司、中石化销售华北分公司、中石化销售华南分公司、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 400 万吨；分别与中石化销售华东分公司、沙伯基础（上海）商贸有限公司、扬子-BP 公司、上海石化公司签署 COA 合同，合同年运量总计约 31 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 360 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
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
国银金融租赁有限公司	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：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。报告期内该船期满退租。
- ②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。
- ③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。
- ④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。
- ⑤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。报告期内该船期满退租。
- ⑥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。
- 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 36,000 美元/天。
- ⑧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。报告期内该船期满还回。
- ⑨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船舶燃油品仓储、送供以及供应代理服务等业务；提供淡水销售、送供以及供应代理服务业务；提供物资、劳保用品（含特种劳保）、设备、配件等代购和送供服务等业务；提供修

理（含零航修）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、交通船、电焊船、工程船、洗舱、围油栏、油污水接收、垃圾清运、测厚测爆、油水化验、废旧物资回收等零星服务；提供医疗器械、保健药品销配送服务，船舶劳动卫生、食品卫生、公共卫生及环境卫生等防疫服务；提供各项应急服务；为本公司所属船员提供特殊培训、专业培训、适任培训等岗位业务知识培训服务；为所属员工提供健康体检（含船员换证体检等）、职业健康检查等与医疗保健服务；为本公司提供办公用房、物业管理等服务；提供信息化建设、船岸通信服务、档案管理、住房货币化补贴等管理（服务）项目。2012 年上述交易总额预计为 12,130 万元，协议有效期自 2012 年 1 月 1 日至 2012 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。2012 年上述交易总额预计为 13,000 万元，协议有效期自 2012 年 1 月 1 日至 2012 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 2012 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 160 万元。

④公司与中国船务代理有限公司签订《船舶代理业务合作备忘录》，中国船代在具备代理条件的区域内为公司船舶提供代理业务。2012 年上述交易总额预计为 580 万元，协议有效期自 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日。

⑤公司与南京港签订《公司与南京港日常关联交易协议》，南京港在其港口区域内为公司船舶提供港口服务。2012 年上述交易总额预计为 350 万元，协议有效期自 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日。

⑥公司与上海长航船舶工业签订《船舶修理协议》，上海长航船舶工业在具备修理条件的区域内为公司船舶提供修理服务。2012 年上述交易总额预计为 2,950 万元，协议有效期自 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日。

#### (九) 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	控股股东南京长江油运公司	其他对中小股东所作承诺	控股股东南京长江油运公司于 2010 年 7 月 13 日首次通过上海证券交易所证券交易系统增持本公司股份，并计划在未来一年内（自首次增持之日起算）继续增持。后续增持拟动用资金不超过人民币 20,000 万元，增持价格不高于 6.80 元/股，累计增持比例不超过公司总股本的 2%（含首次已增持部分）。南京长江油运公司同时承诺，在后续增持计划实施期间及法定期限内不减持其所持有的本公司股份。	是	是
------	----	--------------	-------------	---	---	---

## (十)聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	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	
境内会计师事务所审计年限	1

2012 年 5 月 11 日，公司 2011 年度股东大会审议通过了《关于聘任公司 2012 年度年报审计机构的议案》。本公司续聘信永中和会计师事务所有限责任公司为 2012 年度外部年报审计机构。

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

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

## (十二) 其他重大事项的说明

由于 2010 年、2011 年连续两年亏损，依据《上海证券交易所股票上市规则》的相关规定，上海证券交易所对公司股票交易实行退市风险警示，公司股票简称变更为“\*ST 长油”，股票报价日涨跌幅限制为 5%；依据《公司债券上市规则》，上海证券交易所决定自 2012 年 4 月 23 日起暂停公司“2004 年中国长航油运企业债券”上市，债券简称由“04 长航债”更名为“长债暂停”。

## (十三)信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
长航油运第六届董事会第二十四次会议决议公告	《中国证券报》B003 版、 《上海证券报》B19 版	2012 年 2 月 15 日	上海证券交易所网站（ <a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a> ），输入公司证券代码“600087”，选择“查公告”即可查询。
长航油运非公开发行限售流通股上市公告	《中国证券报》B002 版、 《上海证券报》B7 版	2012 年 2 月 24 日	
长航油运重大事项提示公告	《中国证券报》B003 版、 《上海证券报》B46 版	2012 年 3 月 6 日	
长航油运第六届董事会第二十五次会议决议公告	《中国证券报》B050 版、 《上海证券报》B76 版	2012 年 3 月 23 日	
长航油运第六届董事会第二十六次会议决议公告暨关于召开 2011 年度股东大会的通知	《中国证券报》B043 版、 《上海证券报》B27 版	2012 年 4 月 12 日	
长航油运第六届监事会第十八次会议决议公告	《中国证券报》B044 版、 《上海证券报》B28 版	2012 年 4 月 12 日	
长航油运关于前期会计差错更正的公告	《中国证券报》B044 版、 《上海证券报》B28 版	2012 年 4 月 12 日	
长航油运 2012 年度日常关联交易公告	《中国证券报》B044 版、 《上海证券报》B28 版	2012 年 4 月 12 日	
长航油运关于 2011 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》B044 版、 《上海证券报》B28 版	2012 年 4 月 12 日	
长航油运实施退市风险警示公告	《中国证券报》B044 版、 《上海证券报》B28 版	2012 年 4 月 12 日	
长航油运关于“04 长航债”停牌的公告	《中国证券报》B002 版、 《上海证券报》B54 版	2012 年 4 月 13 日	
*ST 长油第六届董事会第二十七次会议决议公告暨 2011 年度股东大会增加临时提案的通知	《中国证券报》B029 版、 《上海证券报》B18 版	2012 年 4 月 20 日	
*ST 长油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》B029 版、 《上海证券报》B18 版	2012 年 4 月 20 日	
*ST 长油关于“04 长航债”暂停上市的公告	《中国证券报》B029 版、 《上海证券报》B18 版	2012 年 4 月 20 日	
*ST 长油 2011 年度股东大会决议公告	《中国证券报》A07 版、 《上海证券报》40 版	2012 年 5 月 12 日	
*ST 长油第七届董事会第一次会议决议公告	《中国证券报》A07 版、 《上海证券报》40 版	2012 年 5 月 12 日	
*ST 长油第七届监事会第一次会议决议公告	《中国证券报》A07 版、 《上海证券报》40 版	2012 年 5 月 12 日	
*ST 长油“长债暂停”付息公告	《中国证券报》B015 版、 《上海证券报》B33 版	2012 年 5 月 22 日	
*ST 长油关于“长债暂停”票面利率调整的公告	《中国证券报》B014 版、 《上海证券报》B47 版	2012 年 5 月 25 日	
*ST 长油第七届董事会第二次会议决议公告暨关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》B010 版、 《上海证券报》B42 版	2012 年 6 月 27 日	
*ST 长油关于公司 2 艘船舶售后回租的公告	《中国证券报》B010 版、 《上海证券报》B42 版	2012 年 6 月 27 日	
*ST 长油关于为控股股东提供反担保的公告	《中国证券报》B010 版、 《上海证券报》B42 版	2012 年 6 月 27 日	

## 七、财务会计报告（未经审计）

## （一）财务报表

## 合并资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位：中国长江航运集团南京油运股份有限公司

单位：元 币种：人民币

资产	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	(六)、1	1,212,892,546.21	1,033,434,412.73
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	(六)、2	6,833,270.00	33,089,828.50
应收账款	(六)、4	571,378,464.45	425,308,864.96
预付款项	(六)、6	3,076,116,917.47	2,733,352,768.47
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	(六)、3	5,529,487.36	2,471,987.36
应收股利			
其他应收款	(六)、5	37,187,326.74	30,687,786.29
买入返售金融资产			
存货	(六)、7	368,802,052.39	405,249,518.55
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(六)、8	9,800,671.73	9,800,671.73
<b>流动资产合计</b>		<b>5,288,540,736.35</b>	<b>4,673,395,838.59</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(六)、9	25,000,000.00	25,000,000.00
投资性房地产			
固定资产	(六)、10	13,687,948,081.46	12,905,102,828.49
在建工程	(六)、11	759,288,304.86	1,496,848,909.67
工程物资			
固定资产清理			
无形资产	(六)、12	744,625.04	785,135.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	(六)、13	68,237,768.37	68,452,794.71
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>14,541,218,779.73</b>	<b>14,496,189,667.87</b>
<b>资产总计</b>		<b>19,829,759,516.08</b>	<b>19,169,585,506.46</b>

法定代表人：朱宁

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）

2012 年 6 月 30 日

编制单位：中国长江航运集团南京油运股份有限公司

单位：元 币种：人民币

负债和股东权益	附注	期末余额	年初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款	(六)、15	2,559,587,115.62	1,542,841,810.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	(六)、16	145,000,000.00	
应付账款	(六)、17	542,447,903.82	423,533,764.88
预收款项	(六)、18	12,786,676.23	10,514,982.75
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(六)、19	40,134,056.06	18,453,157.78
应交税费	(六)、20	2,036,311.71	12,488,021.56
应付利息	(六)、21	9,759,378.56	51,998,181.20
应付股利	(六)、22	143,826.35	143,826.35
其他应付款	(六)、23	14,722,413.98	7,931,315.41
应付分保账款			
保险合同准备金			
一年内到期的非流动负债	(六)、24	1,691,613,639.66	1,379,462,373.01
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>5,018,231,321.99</b>	<b>3,447,367,432.94</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	(六)、25	7,908,503,987.00	8,114,197,003.00
应付债券	(六)、26	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
长期应付款	(六)、27	1,228,236,281.24	1,264,616,774.67
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	(六)、13		
其他非流动负债	(六)、28	264,716,598.05	273,194,818.67
<b>非流动负债合计</b>		<b>10,401,456,866.29</b>	<b>10,652,008,596.34</b>
<b>负债合计</b>		<b>15,419,688,188.28</b>	<b>14,099,376,029.28</b>
<b>股东权益：</b>			
股本	(六)、29	3,394,189,206.00	3,394,189,206.00
资本公积	(六)、30	1,403,826,698.24	1,403,826,698.24
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	(六)、31	336,777,943.75	336,777,943.75
一般风险准备			
未分配利润	(六)、32	-664,924,307.18	-19,112,922.58
外币报表折算差额		-110,659,385.98	-112,050,734.12
归属于母公司所有者权益合计		4,359,210,154.83	5,003,630,191.29
少数股东权益		50,861,172.97	66,579,285.89
<b>股东权益合计</b>		<b>4,410,071,327.80</b>	<b>5,070,209,477.18</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>19,829,759,516.08</b>	<b>19,169,585,506.46</b>

法定代表人：朱宁

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

2012 年 6 月 30 日

编制单位：中国长江航运集团南京油运股份有限公司

单位：元 币种：人民币

资产	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		892,991,328.02	604,702,669.45
交易性金融资产			
应收票据		4,000,000.00	30,000,000.00
应收账款	(十二)、1	209,921,562.15	200,394,529.05
预付款项		17,777,160.18	10,919,690.50
应收利息		5,529,487.36	2,471,987.36
应收股利		16,000,000.00	
其他应收款	(十二)、2	3,383,880,832.12	2,793,317,719.99
存货		163,621,235.79	173,100,861.48
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		9,111,336.45	9,111,336.45
<b>流动资产合计</b>		<b>4,702,832,942.07</b>	<b>3,824,018,794.28</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十二)、3	1,705,577,913.68	1,705,577,913.68
投资性房地产			
固定资产		11,080,868,939.95	10,244,059,370.94
在建工程		55,418,482.83	949,442,227.16
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		744,625.04	785,135.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		64,808,901.31	64,816,277.34
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>12,907,418,862.81</b>	<b>12,964,680,924.12</b>
<b>资产总计</b>		<b>17,610,251,804.88</b>	<b>16,788,699,718.40</b>

法定代表人：朱宁

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）

2012 年 6 月 30 日

编制单位：中国长江航运集团南京油运股份有限公司

单位：元 币种：人民币

负债和股东权益	附注	期末余额	年初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,555,758,905.62	572,443,200.00
交易性金融负债			
应付票据		200,000,000.00	
应付账款		336,825,806.53	329,361,651.73
预收款项		10,078,342.90	6,612,056.13
应付职工薪酬		32,693,703.31	16,200,160.74
应交税费		614,120.94	7,650,921.65
应付利息		6,338,992.95	48,204,419.78
应付股利		143,826.35	143,826.35
其他应付款		41,354,582.25	65,719,088.28
一年内到期的非流动 负债		1,535,757,836.36	1,218,208,036.36
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>3,719,566,117.21</b>	<b>2,264,543,361.02</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		6,923,158,700.00	7,248,607,000.00
应付债券		1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
长期应付款		490,659,604.82	511,549,762.98
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		248,797,314.41	256,807,320.83
<b>非流动负债合计</b>		<b>8,662,615,619.23</b>	<b>9,016,964,083.81</b>
<b>负债合计</b>		<b>12,382,181,736.44</b>	<b>11,281,507,444.83</b>
<b>股东权益：</b>			
股本		3,394,189,206.00	3,394,189,206.00
资本公积		1,634,836,022.55	1,634,836,022.55
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		332,371,576.53	332,371,576.53
一般风险准备			
未分配利润		-133,326,736.64	145,795,468.49
<b>股东权益合计</b>		<b>5,228,070,068.44</b>	<b>5,507,192,273.57</b>
<b>负债和股东权益总 计</b>		<b>17,610,251,804.88</b>	<b>16,788,699,718.40</b>

法定代表人：朱宁

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

2012 年 1—6 月

编制单位：中国长江航运集团南京油运股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		2,955,982,861.57	2,391,414,293.30
其中：营业收入	(六)、33	2,955,982,861.57	2,391,414,293.30
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		3,623,495,787.24	2,717,270,469.01
其中：营业成本	(六)、33	3,183,061,550.82	2,364,311,608.43
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	(六)、34	21,804,951.35	26,730,602.02
销售费用	(六)、35	9,146,419.97	10,674,029.14
管理费用	(六)、36	44,628,819.90	46,421,495.46
财务费用	(六)、37	364,862,099.33	269,142,565.92
资产减值损失	(六)、39	-8,054.13	-9,831.96
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	(六)、38	625,410.69	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>		-666,887,514.98	-325,856,175.71
加：营业外收入	(六)、40	21,794,227.18	14,457,908.64
减：营业外支出	(六)、41	80,263.40	57,236.27
其中：非流动资产处置损失		49,021.84	49,186.29
<b>四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>		-645,173,551.20	-311,455,503.34
减：所得税费用	(六)、42	397,566.98	5,506,282.49
<b>五、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		-645,571,118.18	-316,961,785.83
归属于母公司所有者的净利润		-645,811,384.60	-320,043,444.76
少数股东损益		240,266.42	3,081,658.93
<b>六、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益	(六)、43	-0.1903	-0.1017
（二）稀释每股收益	(六)、43	-0.1903	-0.1017
<b>七、其他综合收益</b>	(六)、44	1,391,348.14	-26,159,469.51
<b>八、综合收益总额</b>		-644,179,770.04	-343,121,255.34
归属于母公司所有者的综合收益总额		-644,420,036.46	-346,202,914.27
归属于少数股东的综合收益总额		240,266.42	3,081,658.93

法定代表人：朱宁

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

2012 年 1—6 月

编制单位：中国长江航运集团南京油运股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	(十二)、4	1,341,248,947.80	1,144,582,577.82
减：营业成本	(十二)、4	1,276,210,425.56	962,100,563.89
营业税金及附加		14,761,945.74	18,999,258.89
销售费用		7,276,940.48	10,674,029.14
管理费用		28,802,040.73	30,059,320.44
财务费用		310,437,072.26	235,527,206.52
资产减值损失		-29,504.13	-9,831.96
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	(十二)、5	16,625,410.69	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-279,584,562.15	-112,767,969.10
加：营业外收入		518,754.89	13,285,358.65
减：营业外支出		49,021.84	18,965.11
其中：非流动资产处置损失		49,021.84	19,615.13
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-279,114,829.10	-99,501,575.56
减：所得税费用		7,376.03	2,458.00
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-279,122,205.13	-99,504,033.56
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.0822	-0.0316
（二）稀释每股收益		-0.0822	-0.0316
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-279,122,205.13	-99,504,033.56

法定代表人：朱宁

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

2012 年 1—6 月

编制单位：中国长江航运集团南京油运股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,813,720,635.04	2,273,186,896.56
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		575,708.41	132,282.38
收到其他与经营活动有关的现金	(六)、45	24,306,169.82	16,052,642.67
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>2,838,602,513.27</b>	<b>2,289,371,821.61</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		2,031,391,079.58	1,647,347,135.70
客户贷款及垫款净增加额			
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		252,105,706.67	234,400,619.98
支付的各项税费		36,593,140.52	53,459,769.40
支付其他与经营活动有关的现金	(六)、45	773,265,606.26	542,447,239.03
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>3,093,355,533.03</b>	<b>2,477,654,764.11</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-254,753,019.76</b>	<b>-188,282,942.50</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		625,410.69	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		25,030,432.87	35,132,480.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>25,655,843.56</b>	<b>35,132,480.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		273,854,731.29	624,712,898.82
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>273,854,731.29</b>	<b>624,712,898.82</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-248,198,887.73</b>	<b>-589,580,418.82</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,658,063,534.00	1,117,146,800.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(六)、45	96,990,000.00	1,525,750,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>1,755,053,534.00</b>	<b>2,642,896,800.00</b>
偿还债务支付的现金		557,619,833.58	1,212,029,100.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		425,469,599.00	332,079,843.52
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	(六)、45	166,474,064.16	56,722,716.45
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>1,149,563,496.74</b>	<b>1,600,831,659.97</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>605,490,037.26</b>	<b>1,042,065,140.03</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>216,003.71</b>	<b>-14,481,728.94</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	(六)、46	<b>102,754,133.48</b>	<b>249,720,049.77</b>
加：期初现金及现金等价物余额	(六)、46	825,488,211.73	1,306,289,392.38
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	(六)、46	<b>928,242,345.21</b>	<b>1,556,009,442.15</b>

法定代表人：朱宁

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

2012 年 1—6 月

编制单位：中国长江航运集团南京油运股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,301,054,798.84	1,393,314,566.83
收到的税费返还		218,888.04	
收到其他与经营活动有关的现金		256,905,465.79	173,723,803.58
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>1,558,179,152.67</b>	<b>1,567,038,370.41</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		1,413,543,779.34	1,179,949,455.02
支付给职工以及为职工支付的现金		231,891,763.59	220,889,387.03
支付的各项税费		25,345,542.09	24,296,523.93
支付其他与经营活动有关的现金		17,817,362.09	121,461,924.79
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>1,688,598,447.11</b>	<b>1,546,597,290.77</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-130,419,294.44</b>	<b>20,441,079.64</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		625,410.69	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		996,226.64	35,002,880.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>1,621,637.33</b>	<b>35,002,880.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		115,525,474.96	566,577,470.40
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>115,525,474.96</b>	<b>566,577,470.40</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-113,903,837.63</b>	<b>-531,574,590.40</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,489,070,950.00	1,081,146,800.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			1,525,750,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>1,489,070,950.00</b>	<b>2,606,896,800.00</b>
偿还债务支付的现金		536,326,933.58	1,199,981,900.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		371,346,646.13	311,929,260.73
支付其他与筹资活动有关的现金		126,165,149.09	40,541,242.50
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>1,033,838,728.80</b>	<b>1,552,452,403.23</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>455,232,221.20</b>	<b>1,054,444,396.77</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>675,569.44</b>	<b>-4,055,071.26</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	(十二)、6	<b>211,584,658.57</b>	<b>539,255,814.75</b>
加：期初现金及现金等价物余额	(十二)、6	396,756,468.45	624,659,220.02
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	(十二)、6	<b>608,341,127.02</b>	<b>1,163,915,034.77</b>

法定代表人：朱宁

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

2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

编制单位：中国长江航运集团南京油运股份有限公司

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	3,394,189,206.00	1,403,826,698.24			336,777,943.75		-19,112,922.58	-112,050,734.12	66,579,285.89	5,070,209,477.18
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	3,394,189,206.00	1,403,826,698.24			336,777,943.75		-19,112,922.58	-112,050,734.12	66,579,285.89	5,070,209,477.18
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-645,811,384.60	1,391,348.14	-15,718,112.92	-660,138,149.38
（一）净利润							-645,811,384.60		240,266.42	-645,571,118.18
（二）其他综合收益								1,391,348.14		1,391,348.14
上述（一）和（二）小计							-645,811,384.60	1,391,348.14	240,266.42	-644,179,770.04
（三）所有者投入和减少资本									-15,958,379.34	-15,958,379.34
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他									-15,958,379.34	-15,958,379.34
（四）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	3,394,189,206.00	1,403,826,698.24			336,777,943.75		-664,924,307.18	-110,659,385.98	50,861,172.97	4,410,071,327.80

法定代表人：朱宁

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（续）

编制单位：中国长江航运集团南京油运股份有限公司

2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,610,660,670.00	1,493,680,773.94			336,777,943.75		923,625,543.28	-70,446,142.93	61,740,280.60	4,356,039,068.64
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	1,610,660,670.00	1,493,680,773.94			336,777,943.75		923,625,543.28	-70,446,142.93	61,740,280.60	4,356,039,068.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,783,528,536.00	-89,854,075.70					-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							-754,172,398.86	-41,604,591.19	4,839,005.29	-790,937,984.76
（三）所有者投入和减少资本	275,000,000.00	1,248,965,000.00								1,523,965,000.00
1. 所有者投入资本	275,000,000.00	1,248,965,000.00								1,523,965,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配							-18,856,606.70			-18,856,606.70
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-18,856,606.70			-18,856,606.70
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	1,508,528,536.00	-1,338,819,075.70					-169,709,460.30			-0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	1,338,819,075.70	-1,338,819,075.70								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他	169,709,460.30						-169,709,460.30			
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	3,394,189,206.00	1,403,826,698.24			336,777,943.75		-19,112,922.58	-112,050,734.12	66,579,285.89	5,070,209,477.18

法定代表人：朱宁

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

编制单位：中国长江航运集团南京油运股份有限公司

2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	3,394,189,206.00	1,634,836,022.55			332,371,576.53		145,795,468.49	5,507,192,273.57
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	3,394,189,206.00	1,634,836,022.55			332,371,576.53		145,795,468.49	5,507,192,273.57
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-279,122,205.13	-279,122,205.13
（一）净利润							-279,122,205.13	-279,122,205.13
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-279,122,205.13	-279,122,205.13
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	3,394,189,206.00	1,634,836,022.55			332,371,576.53		-133,326,736.64	5,228,070,068.44

法定代表人：朱宁

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（续）

编制单位：中国长江航运集团南京油运股份有限公司

2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额							所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	1,610,660,670.00	1,724,690,098.25			332,371,576.53		526,342,042.79	4,194,064,387.57
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,610,660,670.00	1,724,690,098.25			332,371,576.53		526,342,042.79	4,194,064,387.57
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,783,528,536.00	-89,854,075.70					-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								
上述（一）和（二）小计							-191,980,507.30	-191,980,507.30
（三）所有者投入和减少资本	275,000,000.00	1,248,965,000.00						1,523,965,000.00
1. 所有者投入资本	275,000,000.00	1,248,965,000.00						1,523,965,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-18,856,606.70	-18,856,606.70
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-18,856,606.70	-18,856,606.70
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	1,508,528,536.00	-1,338,819,075.70					-169,709,460.30	
1. 资本公积转增资本（或股本）	1,338,819,075.70	-1,338,819,075.70						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他	169,709,460.30						-169,709,460.30	
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	3,394,189,206.00	1,634,836,022.55			332,371,576.53		145,795,468.49	5,507,192,273.57

法定代表人：朱宁

主管会计工作负责人：吴建石

会计机构负责人：孙志龙

## (二) 公司概况

中国长江航运集团南京油运股份有限公司（以下简称本公司，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的批复》（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 2012 年 6 月 30 日，公司股本为人民币 3,394,189,206.00 元。

公司注册资本 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：朱宁。

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长江油运公司，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。

### （三）公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

#### 1、 财务报表的编制基础：

本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“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。

#### 2、 遵循企业会计准则的声明：

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

#### 3、 会计期间：

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

#### 4、 记账本位币：

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

#### 5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。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。

## 6、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。

## 7、现金及现金等价物的确定标准：

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。

## 8、外币业务和外币报表折算：

### (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。

## 9、金融工具：

### (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。

#### 10、 应收款项：

##### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	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：	
组合名称	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：	
组合名称	计提方法
账龄组合	账龄分析法
关联方	其他方法
款项性质	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
其中：		
6 个月以内	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账款：

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

## 11、 存货：

### (1) 存货的分类

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) 发出存货的计价方法

其他

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

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，本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

其他

机动船舶船存燃料、润料采用实地盘存制，其他存货采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### 1) 低值易耗品

一次摊销法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

#### 2) 包装物

一次摊销法

包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 12、 长期股权投资：

### (1) 投资成本确定

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。重大影响的确定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。

### 13、 固定资产:

## (1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法:

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

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

## (2) 各类固定资产的折旧方法:

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

## (3) 其他说明

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。

## 14、 在建工程:

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

## 15、 借款费用:

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

#### 16、 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。

#### 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、 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。

#### 19、 收入:

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。

## 20、 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。

## 21、 递延所得税资产/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。

## 22、 经营租赁、融资租赁：

本集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

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。

## 23、 主要会计政策、会计估计的变更

### (1) 会计政策变更

无

### (2) 会计估计变更

无

## 24、 前期会计差错更正

### (1) 追溯重述法

无

### (2) 未来适用法

无

## 25、 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

### 1. 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。

### 2. 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。

### 3. 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。

### 4. 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。

## 5. 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。

## 6. 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。

## 7. 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。

### (四) 税项：

#### 1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%
营业税	运输收入及其他	3%， 5%
城市维护建设税	应交流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应交流转税	3%
地方教育费附加	应交流转税	2%

#### 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。

### 3、其他说明

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%。

## (五) 企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
长航油运（香港）有限公司	全资子公司	香港	运输	3,384.70	油品运输	3,384.70		100	100	是			



南京长航油运海员服务有限公司	全资子公司	南京	船员租赁	500.00	提供海员劳务等	500.00		100	100	是		
上海长石海运有限公司	控股子公司	上海	运输	15,000.00	乙烯运输	10,500.00		70	70	是	5,086.12	

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
南京扬洋化工运贸有限公司	全资子公司	南京	运输	34,125.48	散装化学品运输	34,125.48		100	100	是			
长航运(新加坡)有限公司	全资子公司	新加坡	运输	17,953.35万新加坡元	油品运输	17,953.35万新加坡元		100	100	是			

南京石油运输有限公司	全资子公司	南京	运输	3,264.30	石油 化工 制品 运输	3,264.30		100	100	是			
南京长江液化气运贸有限公司	全资子公司	南京	运输	6,261.48	液化 气运 输	6,261.48		100	100	是			

## (六) 合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	79,984.13	/	/	14,315.38
人民币	/	/	79,967.69	/	/	14,299.00
美元	2.60	6.3249	16.44	2.60	6.3009	16.38
银行存款：	/	/	928,162,361.08	/	/	655,473,896.35
人民币	/	/	484,151,771.03	/	/	288,776,782.97
美元	68,923,900.95	6.3249	435,936,781.13	54,589,602.31	6.3009	343,901,527.95
新加坡元	1,617,802.55	4.9906	8,073,808.92	4,692,995.28	4.8574	22,795,585.43
其他货币资金：	/	/	284,650,201.00	/	/	377,946,201.00
人民币	/	/	284,650,201.00	/	/	377,946,201.00
合计	/	/	1,212,892,546.21	/	/	1,033,434,412.73

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) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	6,833,270.00	33,089,828.50
合计	6,833,270.00	33,089,828.50

## 3、应收利息

## (1) 应收利息

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	2,471,987.36	4,375,000.00	1,317,500.00	5,529,487.36
合计	2,471,987.36	4,375,000.00	1,317,500.00	5,529,487.36

## 4、应收账款：

## (1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄组合	571,454,934.45	100.00	76,470.00	0.01	425,363,884.96	100.00	55,020.00	0.01
组合小计	571,454,934.45	100.00	76,470.00	0.01	425,363,884.96	100.00	55,020.00	0.01
合计	571,454,934.45	/	76,470.00	/	425,363,884.96	/	55,020.00	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
6 个月以内	571,136,634.45	0.00	0.00	425,154,484.96	0.00	0.00
6 个月-1 年	169,500.00	10.00	16,950.00	95,800.00	10.00	9,580.00
1 年以内小计	571,306,134.45		16,950.00	425,250,284.96		9,580.00
1 至 2 年	148,800.00	40.00	59,520.00	113,600.00	40.00	45,440.00
合计	571,454,934.45		76,470.00	425,363,884.96		55,020.00

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

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

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
公司 1	第三方公司	272,302,906.79	6 个月以内	47.65
公司 2	第三方公司	38,109,853.00	6 个月以内	6.67
公司 3	第三方公司	31,000,287.83	6 个月以内	5.42
公司 4	第三方公司	28,067,909.20	6 个月以内	4.91
公司 5	第三方公司	26,087,431.75	6 个月以内	4.57
合计	/	395,568,388.57	/	69.22

5、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄组合	23,984,311.09	62.44	1,226,516.69	5.11	18,531,296.46	58.02	1,253,709.33	6.77

款项性质组合	14,429,532.34	37.56			13,410,199.16	41.98	0.00	
组合小计	38,413,843.43	100.00	1,226,516.69	3.19	31,941,495.62	100.00	1,253,709.33	3.93
合计	38,413,843.43	/	1,226,516.69	/	31,941,495.62	/	1,253,709.33	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
0-6 个月	20,973,597.39			15,486,511.77	0.00	
7-12 个月	1,184,407.42	10.00	118,440.74	1,179,913.15	10.00	117,991.33
1 年以内小计	22,158,004.81		118,440.74	16,666,424.92		117,991.33
1 至 2 年	567,794.81	40.00	227,117.92	565,640.30	40.00	226,256.13
2 至 3 年	1,258,511.47	70.00	880,958.03	1,299,231.24	70.00	909,461.87
合计	23,984,311.09		1,226,516.69	18,531,296.46		1,253,709.33

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

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

## 6、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	1,719,855,544.06	55.91	1,327,455,154.80	48.56
1 至 2 年	575,710,570.32	18.72	587,852,251.71	21.51
2 至 3 年	230,142,926.09	7.48	229,269,642.69	8.39
3 年以上	550,407,877.00	17.89	588,775,719.27	21.54
合计	3,076,116,917.47	100.00	2,733,352,768.47	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
Nanjing D One Shipping Inc	非关联方	489,363,297.50	1-3 年	合同期未满足
NAPPA SHIPPING	非关联方	416,357,340.80	1-3 年	合同期未满足
Nanjing D Two Shipping Inc	非关联方	304,683,537.94	1-3 年	合同期未满足
Nanjing W Two Shipping Inc	非关联方	272,940,549.22	1-3 年	合同期未满足
Nanjing W One Shipping Inc	非关联方	261,863,568.56	1-3 年	合同期未满足
合计	/	1,745,208,294.02	/	/

(3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

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

## (4) 预付款项的说明:

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。

## 7、 存货:

## (1) 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
燃润料	368,802,052.39		368,802,052.39	405,249,518.55		405,249,518.55
合计	368,802,052.39		368,802,052.39	405,249,518.55		405,249,518.55

期末存货较年初减少 3,644.75 万元，主要系期末燃料采购价格较年初下降所致。

## 8、 其他流动资产:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
预缴所得税	9,800,671.73	9,800,671.73
合计	9,800,671.73	9,800,671.73

其他流动资产系应交所得税期末负数重分类。

## 9、 长期股权投资:

## (1) 长期股权投资情况

按成本法核算:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
中外运长航财务有限公司	25,000,000.00	25,000,000.00		25,000,000.00		5.00	5.00

## 10、 固定资产:

## (1) 固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	15,477,300,799.00	1,145,139,259.26	158,342,880.58	16,464,097,177.68

其中：房屋及建筑物	1,155,122.50		1,012,521.40	142,601.10
机器设备				
运输工具				
运输船舶	15,454,274,688.63	1,145,112,155.76	156,194,810.75	16,443,192,033.64
其他运输设备	14,943,806.19		1,034,581.42	13,909,224.77
办公设备及其他	6,927,181.68	27,103.50	100,967.01	6,853,318.17
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计：	2,572,197,970.51		294,877,211.13	90,926,085.42
其中：房屋及建筑物	272,949.47		6,848.07	242,914.05
机器设备				
运输工具				
运输船舶	2,559,030,377.22		293,551,495.79	89,730,772.63
其他运输设备	7,952,926.90		986,203.37	950,000.00
办公设备及其他	4,941,716.92		332,663.90	2,398.74
三、固定资产账面净值合计	12,905,102,828.49	/	/	13,687,948,081.46
其中：房屋及建筑物	882,173.03	/	/	105,717.61
机器设备		/	/	
运输工具		/	/	
运输船舶	12,895,244,311.41	/	/	13,680,340,933.26
其他运输设备	6,990,879.29	/	/	5,920,094.50
办公设备及其他	1,985,464.76	/	/	1,581,336.09
四、减值准备合计		/	/	
其中：房屋及建筑物		/	/	
机器设备		/	/	
运输工具		/	/	
运输船舶		/	/	
其他运输设备		/	/	
办公设备及其他		/	/	
五、固定资产账面价值合计	12,905,102,828.49	/	/	13,687,948,081.46
其中：房屋及建筑物	882,173.03	/	/	105,717.61
机器设备		/	/	
运输工具		/	/	
运输船舶	12,895,244,311.41	/	/	13,680,340,933.26
其他运输设备	6,990,879.29	/	/	5,920,094.50
办公设备及其他	1,985,464.76	/	/	1,581,336.09

本期折旧额：294,877,211.13 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：1,121,968,042.83 元。

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
运输船舶	1,641,133,691.35	176,678,355.85	1,464,455,335.50
合计	1,641,133,691.35	176,678,355.85	1,464,455,335.50

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值
运输船舶	13,947,632.12
合计	13,947,632.12

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，本公司之全资子公司长航油运（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"。

11、 在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	759,288,304.86		759,288,304.86	1,496,848,909.67		1,496,848,909.67

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	工程投入占 预算比例 (%)	工程进 度	利息资本化累 计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金 来源	期末数
29.7 万 吨油轮 1 艘	12000 万美元	786,058,211.24	61,937,143.67	847,995,354.91		已完工	78,273,557.28	20,120,512.11	6.4-7.76	专 项 借款	
2 万吨油 轮 1 艘	24490 万元	162,138,790.92	111,833,897.00	273,972,687.92		已完工	20,774,500.22	7,252,401.58	6.4-7.76	专 项 借款	
32 万吨 油 轮 2 艘	18960 万美元	507,612,682.51	136,803,999.45		53.74	1 艘 开 工, 1 艘 上船台	18,125,060.44	8,711,386.35	3.06-3.15	专 项 借款	644,416,681.96
6500 立 方 乙 烯 船 1 艘	19300 万元	39,794,000.00	19,659,140.07		30.00	开工	48,340.07	48,340.07	7.19	借 款 和 自 筹 资 金	59,453,140.07
船 舶 技 术 改 造			53,354,447.83			改造中				自 筹 资金	53,354,447.83
其他		1,245,225.00	818,810.00			在建					2,064,035.00
合计		1,496,848,909.67	384,407,438.02	1,121,968,042.83	/	/	117,221,458.01	36,132,640.11	/	/	759,288,304.86

本期在建工程减少主要系 29.7 万吨油轮交付转固 1 艘、2 万吨油轮交付转固 1 艘所致。



(3) 截止 2012 年 6 月 30 日, 本公司在建工程无账面价值高于可收回金额的情况。

## 12、 无形资产:

### (1) 无形资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	810,200.00			810,200.00
管理软件	810,200.00			810,200.00
二、累计摊销合计	25,065.00	40,509.96		65,574.96
管理软件	25,065.00	40,509.96		65,574.96
三、无形资产账面净值合计	785,135.00	-40,509.96		744,625.04
管理软件	785,135.00	-40,509.96		744,625.04
四、减值准备合计				
管理软件				
五、无形资产账面价值合计	785,135.00	-40,509.96		744,625.04
管理软件	785,135.00	-40,509.96		744,625.04

本期摊销额: 40,509.96 元。

## 13、 递延所得税资产/递延所得税负债:

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

### (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
资产减值准备	173,453.87	175,467.40
可抵扣亏损	64,446,105.59	64,659,118.40
应付职工薪酬	3,618,208.91	3,618,208.91
小计	68,237,768.37	68,452,794.71

### (2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
可抵扣差异项目:	
坏账准备	693,815.48
应付职工薪酬	14,472,835.63
可抵扣经营亏损	257,784,422.35
小计	272,951,073.46

## 14、 资产减值准备明细:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	1,308,729.33	-5,742.64			1,302,986.69
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	1,308,729.33	-5,742.64			1,302,986.69

## 15、短期借款：

## (1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	69,573,900.00	
保证借款	1,662,816,210.00	1,076,823,810.00
信用借款	827,197,005.62	466,018,000.00
合计	2,559,587,115.62	1,542,841,810.00

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 246,038,610.00 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 227,696,400.00 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 189,747,000.00 元，由中信银行武汉分行提供连带责任担保的借款金额为 240,346,200.00 元，由南京长江油运公司提供连带责任担保的借款金额为 758,988,000.00 元。期末抵押借款是挪威银行流动资金贷款 1100 万美元，以大庆 453 为抵押物。

## 16、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	145,000,000.00	
合计	145,000,000.00	

## 17、 应付账款：

## (1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应付货款	542,447,903.82	423,533,764.88
合计	542,447,903.82	423,533,764.88

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
南京长江油运公司	2,139,480.58	15,730,003.33
合计	2,139,480.58	15,730,003.33

## 18、 预收账款：

## (1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
合计	12,786,676.23	10,514,982.75
合计	12,786,676.23	10,514,982.75

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

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

## (3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

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。

## 19、 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	195,000.00	159,878,658.93	140,228,223.61	19,845,435.32
二、职工福利费	0.00	1,337,882.74	1,337,882.74	0.00
三、社会保险费		36,535,907.46	36,535,907.46	
其中：医疗保险费		9,718,824.20	9,718,824.20	
基本养老保险费		22,842,098.80	22,842,098.80	

失业保险费		2,251,297.40	2,251,297.40	
工伤保险费		861,712.81	861,712.81	
生育保险费		861,974.25	861,974.25	
四、住房公积金		13,732,444.86	13,732,444.86	
五、辞退福利		155,950.00	155,950.00	
六、其他	15,991,888.57	20,753,539.31	20,941,826.31	15,803,601.57
七、工会经费和职工教育经费	2,266,269.21	6,522,269.90	4,303,519.94	4,485,019.17
合计	18,453,157.78	238,916,653.20	217,235,754.92	40,134,056.06

工会经费和职工教育经费金额 6,522,269.90 元，因解除劳动关系给予补偿 155,950.00 元。

## 20、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-40,488.55	513,440.55
营业税	1,202,086.96	4,255,369.73
企业所得税	233,469.67	1,884,958.10
个人所得税	236,980.81	5,032,405.24
城市维护建设税	84,146.16	333,816.82
教育费附加	60,104.30	238,277.48
车船使用税	62,982.00	
印花税	197,030.36	229,753.64
合计	2,036,311.71	12,488,021.56

## 21、 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	3,582,468.54	18,013,353.48
企业债券利息	4,375,000.00	30,625,000.00
短期借款应付利息	1,801,910.02	3,359,827.72
合计	9,759,378.56	51,998,181.20

## 22、 应付股利：

单位：元 币种：人民币

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

## 23、 其他应付款：

### (1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
合计	14,722,413.98	7,931,315.41

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

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

(3) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

项目	金额	账龄	性质或内容
保修保证金	5,000,000.00	一年以内	往来款
合计	5,000,000.00		

24、1 年内到期的非流动负债：

(1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	1,525,308,175.00	1,207,668,375.00
1 年内到期的长期应付款	166,305,464.66	171,793,998.01
合计	1,691,613,639.66	1,379,462,373.01

(2) 1 年内到期的长期借款

1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	390,308,175.00	351,068,375.00
保证借款	237,560,000.00	245,160,000.00
信用借款	897,440,000.00	611,440,000.00
合计	1,525,308,175.00	1,207,668,375.00

2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
浦发银行新街口支行	2007 年 4 月 3 日	2015 年 4 月 3 日	人民币	5.94%-7.05%	211,500,000.00	211,000,000.00
深圳发展银行南京新街口支行	2010 年 3 月 10 日	2013 年 6 月 22 日	人民币	5.40%-6.65%	200,000,000.00	150,000,000.00
中国光大银行南京	2009 年	2012 年 8	人民币	5.40%-6.65%	199,000,000.00	199,000,000.00

分行	8月20日	月19日				
中国银行南京下关支行	2009年10月29日	2024年12月21日	人民币	6.14%-7.76%	188,600,000.00	161,200,000.00
浙商银行南京分行	2010年3月4日	2013年3月24日	人民币	5.40%-6.65%	180,000,000.00	180,000,000.00
合计	/	/	/	/	979,100,000.00	901,200,000.00

一年内到期的抵押借款详见长期借款①。

一年内到期的保证借款详见长期借款②。

### (3) 1年内到期的长期应付款

一年内到期的长期应付款详见长期应付款。

## 25、 长期借款：

### (1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	1,917,351,325.00	1,803,509,875.00
保证借款	4,219,657,312.00	4,292,507,128.00
信用借款	1,771,495,350.00	2,018,180,000.00
合计	7,908,503,987.00	8,114,197,003.00

①截止 2012 年 6 月 30 日，本公司长期借款中抵押借款金额为 2,307,659,500 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、长航碧玉为抵押物的借款金额为 420,000,000.00 元，其中一年内到期的金额为 56,000,000.00 元；以长航成功、长航飞跃为抵押物的借款金额为 336,000,000.00 元，其中一年内到期的金额为 112,000,000.00 元；以长航幸运为抵押物的借款金额为 85,386,150.00 元，其中一年内到期的金额为 12,649,800.00 元；以佳顺轮为抵押物的金额金额为 27,500,000.00 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 177,097,200.00 元，其中一年内到期金额为 11,068,575.00 元，以大庆 454 轮为抵押物的借款金额为 85,386,150.00，其中一年内到期金额为 12,649,800.00 元。

②截止 2012 年 6 月 30 日，本公司长期借款中保证借款金额为 4,457,217,312.00 元，由中国长江航运（集团）总公司提供保证的借款金额为 3,816,490,312.00 元，其中一年内到期的金额为 201,600,000.00 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 286,980,000.00 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 189,747,000.00 元。

### (2) 金额前五名的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起 始日	借款终 止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
中国工商银行 南京下关支行	2006 年 9 月 27 日	2019 年 9 月 27 日	人民币	5.94%-7.05%	646,000,000.00	646,000,000.00
中国银行南京 市下关支行	2010 年 2 月 21 日	2024 年 6 月 21 日	人民币	5.94%-7.05%	605,000,000.00	605,000,000.00
中国银行南京 市下关支行	2010 年 10 月 9 日	2025 年 9 月 21 日	人民币	6.14%-7.71%	601,400,000.00	556,000,000.00
中国建设银行 南京鼓楼支行	2007 年 6 月 27 日	2019 年 1 月 26 日	人民币	5.94%-7.05%	600,000,000.00	600,000,000.00
中国银行南京 市下关支行	2009 年 10 月 29 日	2024 年 6 月 21 日	人民币	5.94%-7.05%	596,000,000.00	596,000,000.00
合计	/	/	/	/	3,048,400,000.00	3,003,000,000.00

## 26、 应付债券：

单位：元 币种：人民币

债券 名称	面值	发行 日期	债 券 期 限	发行金额	期初应付利 息	本期应计利 息	本期已付利 息	期末应付利 息	期末余额
2004 年中国 长航油 运企业 业债券 (04 长航 债)	1,000,000,000.00	2004 年 5 月 26 日	10 年	1,000,000,000.00	30,625,000.00	26,250,000.00	52,500,000.00	4,375,000.00	1,000,000,000.00

## 27、 长期应付款：

## (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元 币种：人民币

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额
民生金融租赁 股份有限公司	10 年	798,178,263.61	6.6975		757,614,245.43
国银金融租赁 有限公司	10 年	257,342,184.80	3 个月 libor+2%		242,577,404.30
中外运航运有 限公司	5 年	758,971,128.95	5.9830		732,162,834.12

## (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元 币种：人民币

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
最低租赁付款额	154,111,565.15	1,732,354,483.85	161,296,531.25	1,814,491,577.36
减：未确认融资费用	-24,029,808.17	-337,812,737.95	-27,389,792.00	-378,080,804.68
合计		1,394,541,745.90		1,436,410,772.68

## 28、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
长航希望售后回租递延收益	83,456,466.18	85,923,628.38
广兴洲售后回租递延收益	165,340,848.23	170,883,692.45
白鹭洲售后回租递延收益	15,919,283.64	16,387,497.84
合计	264,716,598.05	273,194,818.67

## 29、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	3,394,189,206.00						3,394,189,206.00

## 30、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,403,190,705.81			1,403,190,705.81
其他资本公积	635,992.43			635,992.43
合计	1,403,826,698.24			1,403,826,698.24

## 31、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	317,219,455.57			317,219,455.57
任意盈余公积	19,558,488.18			19,558,488.18
合计	336,777,943.75			336,777,943.75

## 32、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）



调整前 上年末未分配利润	-19,112,922.58	/
调整后 年初未分配利润	-19,112,922.58	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-645,811,384.60	/
期末未分配利润	-664,924,307.18	/

## 33、营业收入和营业成本：

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,925,890,482.39	2,389,282,696.08
其他业务收入	30,092,379.18	2,131,597.22
营业成本	3,183,061,550.82	2,364,311,608.43

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
运输业	2,907,081,745.19	3,165,684,365.24	2,372,340,681.07	2,348,304,389.13
船员租赁	18,808,737.20	16,455,668.92	16,942,015.01	13,857,083.90
合计	2,925,890,482.39	3,182,140,034.16	2,389,282,696.08	2,362,161,473.03

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
油品运输	2,606,959,454.33	2,880,232,454.55	2,054,130,987.57	2,058,211,402.74
化学品运输	188,682,618.63	169,548,918.32	184,630,903.66	169,190,905.02
液化气运输	42,994,515.82	41,825,860.85	49,500,589.04	43,722,348.95
沥青运输	36,145,254.57	46,810,978.86	38,737,787.98	48,868,038.24
乙烯运输	32,299,901.84	27,266,152.66	45,340,412.82	28,311,694.18
其他	18,808,737.20	16,455,668.92	16,942,015.01	13,857,083.90
合计	2,925,890,482.39	3,182,140,034.16	2,389,282,696.08	2,362,161,473.03

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内贸航线	621,044,853.66	589,874,483.36	818,073,542.56	579,903,284.56
外贸航线	2,286,036,891.53	2,575,809,881.88	1,554,267,138.51	1,768,401,104.57
其他	18,808,737.20	16,455,668.92	16,942,015.01	13,857,083.90
合计	2,925,890,482.39	3,182,140,034.16	2,389,282,696.08	2,362,161,473.03

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
客户 1	800,721,456.52	27.09
客户 2	192,723,563.89	6.52
客户 3	107,277,952.31	3.63
客户 4	107,028,425.67	3.62
客户 5	81,654,785.63	2.76
合计	1,289,406,184.02	43.62

## 34、 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	19,362,020.68	23,848,870.50	3%,5%
城市维护建设税	1,402,313.08	1,709,964.82	7%
教育费附加	1,040,617.59	1,171,766.70	12%
合计	21,804,951.35	26,730,602.02	/

## 35、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,604,621.99	5,691,191.99
业务招待费	2,157,145.88	2,982,638.00
办公费用	507,304.04	536,944.68
差旅费	428,100.00	452,035.15
房屋及场地费	330,115.00	323,300.00
车辆费用	44,213.00	47,865.00
折旧费	17,759.93	24,858.32
网络信息费	17,266.38	
会议费	16,748.00	615,196.00
其他	23,145.75	
合计	9,146,419.97	10,674,029.14

## 36、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	26,934,043.70	24,553,044.52
房屋及场地费	4,708,932.59	3,930,721.95
专项费用	2,920,338.24	2,548,346.71
差旅费	1,675,900.80	2,187,747.37
折旧费	1,273,492.65	1,243,066.09

业务招待费	1,131,415.82	1,269,679.53
综合服务费	1,100,000.00	1,181,595.00
税费	1,019,771.93	895,274.45
研发支出	958,051.00	2,404,057.60
车辆费用	824,947.96	1,054,734.72
会议费	704,188.00	1,213,501.10
办公费	629,825.64	1,548,108.94
其他	747,911.57	2,391,617.48
合计	44,628,819.90	46,421,495.46

## 37、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	363,367,061.93	233,320,119.34
减：利息收入	-1,690,913.78	-5,021,922.87
加：汇兑损失		38,016,277.47
减：汇兑收益	-8,491,931.02	
加：其他支出	11,677,882.20	2,828,091.98
合计	364,862,099.33	269,142,565.92

## 38、投资收益：

## (1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	625,410.69	
合计	625,410.69	

## 39、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-8,054.13	-9,831.96
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		

十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-8,054.13	-9,831.96

## 40、营业外收入：

## (1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	21,236,059.53	13,288,628.37	21,236,059.53
其中：固定资产处置利得	21,236,059.53	13,288,628.37	21,236,059.53
政府补助		1,066,589.00	
其他	558,167.65	102,691.27	558,167.65
合计	21,794,227.18	14,457,908.64	21,794,227.18

## (2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
财政补贴		1,066,589.00	
合计		1,066,589.00	/

## 41、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	49,021.84	49,186.29	49,021.84
其他	31,241.56	8,049.98	31,241.56
合计	80,263.40	57,236.27	80,263.40

## 42、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	182,540.64	5,503,824.49
递延所得税调整	215,026.34	2,458.00
合计	397,566.98	5,506,282.49

## 43、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

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

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

(1) 当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；(2) 稀释性潜在普通股转换时将产生

的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

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

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

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

单位：元/股 币种：人民币

报告期利润	本期数		上期数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-0.1903	-0.1903	-0.1017	-0.1017
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.1962	-0.1962	-0.1063	-0.1063

（2）每股收益和稀释每股收益的计算过程

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

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生数	上期发生数
归属于普通股股东的当期净利润	-645,811,384.60	-320,043,444.76
其中：归属于持续经营的净利润	-645,811,384.60	-320,043,444.76
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-666,097,197.27	-334,406,784.11
其中：归属于持续经营的净利润	-666,097,197.27	-334,406,784.11
归属于终止经营的净利润		

② 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生数	上期发生数
期初发行在外的普通股股数	3,394,189,206.00	1,610,660,670.00
加：本期发行的普通股加权数		1,536,028,536.00
减：本期回购的普通股加权数		
期末发行在外的普通股加权数	3,394,189,206.00	3,146,689,206.00

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

44、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额

1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	1,391,348.14	-26,159,469.51
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	1,391,348.14	-26,159,469.51
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	1,391,348.14	-26,159,469.51

## 45、现金流量表项目注释：

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
代收租赁船员工资	4,271,295.50
利息收入	3,054,926.25
代收代付款	14,040,420.78
其他	2,939,527.29
合计	24,306,169.82

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付期租船舶租金	749,863,322.04
差旅、办公、修理、通信、会议等管理费用	6,639,323.07
房屋及场地费	5,039,047.59
业务招待费	3,288,561.70
专项费用	2,920,338.24
研发支出	958,051.00
综合服务费	1,100,000.00
银行手续费	2,132,109.99
其他	1,324,852.63
合计	773,265,606.26

## (3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
银行承兑汇票贴现	96,990,000.00
合计	96,990,000.00

## (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
内保外贷保证金	76,704,000.00
长航希望和广兴洲支付的租赁款	40,564,018.18
长江之友支付的租赁款	24,593,795.82
白鹭洲支付的租赁款	15,715,119.25
贷款手续费等	8,897,130.91
合计	166,474,064.16

## 46、现金流量表补充资料：

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-645,571,118.18	-316,961,785.83
加：资产减值准备	-8,054.13	-9,831.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	294,877,211.13	227,984,942.08
无形资产摊销	40,509.96	0.00
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-4,909,816.87	-13,239,442.08
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	349,781,180.34	267,490,221.85
投资损失（收益以“-”号填列）	-625,410.69	0.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	220,388.84	2,458.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	37,162,918.50	-89,286,066.04
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-469,076,730.44	-215,035,100.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	190,931,705.11	-49,228,338.13
其他	-7,575,803.33	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-254,753,019.76	-188,282,942.50
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	928,242,345.21	1,556,009,442.15
减：现金的期初余额	825,488,211.73	1,306,289,392.38

加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	102,754,133.48	249,720,049.77

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	928,242,345.21	825,488,211.73
其中：库存现金	79,984.13	14,315.38
可随时用于支付的银行存款	928,162,361.08	655,473,896.35
可随时用于支付的其他货币资金		170,000,000.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	928,242,345.21	825,488,211.73

## (七) 关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
中外长集有限公司	有限责任公司	北京市	刘锡汉	运输、国际船舶代理、综合物流组织；投资与管理；船舶制造与修理；海洋工程；相关基础设施的投资、建设及运营；进出口业务	6,390,570,000.00			是	100001705
中国长江航运（集团）总公司	有限责任公司	武汉市	朱宁	运输等	2,618,498,000.00				177733437
中国长江航运有限公司	有限责任公司	武汉市	刘锡汉	运输等	4,200,000,000.00				781996305



南京长江油运公司	有限责任公司	南京市	余俊	运输等	1,131,685,166.76	54.92	54.92		13490203-4
----------	--------	-----	----	-----	------------------	-------	-------	--	------------

本企业的母公司情况的说明				
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	1,863,942,535.00	54.92%	54.92%

## 2、本企业的子公司情况

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
长航油运(香港)有限公司	有限责任公司	香港	李万锦	运输	3,384.70	100.00	100.00	
南京长航油运海员服务有限公司	有限责任公司	南京	方小老	船员租赁	500.00	100.00	100.00	67132064-6
上海长石海运有限公司	有限责任公司	上海	李万锦	运输	15,000.00	70.00	70.00	55877364-3
南京扬洋化工运贸有限公司	有限责任公司	南京	殷建庆	运输	34,125.48	100.00	100.00	13497153-1
长航油运(新加坡)有限公司	有限责任公司	新加坡	李万锦	运输	17,953.35万新加坡元	100.00	100.00	199308458N
南京石油运输有限公司	有限责任公司	南京	李万锦	运输	3,264.30	100.00	100.00	13490188-3
南京长江液化气运贸有限公司	有限责任公司	南京	李万锦	运输	6,261.48	100.00	100.00	13484754-9

## 3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
南京长航物资公司	母公司的全资子公司	13494913-1
中石化长江燃料有限公司	同一控制人	100024632
宁波中石化长江燃料有限公司	同一控制人	70483983-2
南京油运代理公司	母公司的全资子公司	13493650-9
上海长油船务代理有限公司	母公司的控股子公司	631568399
宁波长油船务代理有限公司	母公司的控股子公司	674746626
舟山长油船务代理有限公司	母公司的控股子公司	67722204-3
大连长油船务代理有限公司	母公司的控股子公司	679950431
南京云帆物业管理有限公司	母公司的控股子公司	78712361-X
武汉长江轮船公司长航船舶引航服务中心	同一控制人	77817956-6
中国船务代理有限公司	同一控制人	102072734
上海长航船舶工业有限公司	同一控制人	63022240-9

南京港（集团）有限公司	其他	134888367
中外运-敦豪国际航空快件有限公司	其他	X07900108

## 4、关联交易情况

## (1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
南京长江油运公司	物业综合服务费	协议价	3,345,562.50	99.47	2,957,329.00	96.48
南京长江油运公司	物料费	市场参考价	5,852,492.67	41.01	4,754,827.85	33.60
南京长江油运公司	代供通导配件、船舶配件	市场价	3,746,638.19	5.87	7,194,588.27	14.47
南京长江油运公司	船舶修理费	部颁价格	2,323,461.00	3.64	1,418,241.00	2.85
南京长江油运公司	劳动保护费	市场参考价	1,273,327.45	41.03	604,510.79	34.79
南京长江油运公司	其他后勤保障服务费	市场参考价	2,535,943.88	100.00	1,416,948.05	100
南京长江油运公司	燃料送供服务费	协议价	1,186,120.00	100.00	1,933,842.65	100
南京长江油运公司	信息化管理、劳动用工管理等	协议价	1,100,000.00	100.00	1,000,000.00	100
南京长江油运公司	船员培训及管理费	市场参考价	325,170.00	9.62	2,070,000.00	32.33
南京长航物资公司	燃润料费	市场参考价	29,211,247.90	1.88	83,210,153.54	7.81
南京长航物资公司	运杂费	市场参考价			21,490.00	100.00
南京油运代理公司	委托代理费	市场价	1,078,175.53	7.10	1,388,207.41	5.65
上海长油船务代理公司	船舶代理费	市场价	19,417.47	0.13	28,500.00	0.12
宁波长油船务代理有限公司	代理费	协议价	496,482.00	3.27	531,643.25	2.17
舟山长油代理公司	代理费	协议价	424,735.00	2.80	420,510.18	1.71
大连长油船务代理有限公司	代理费	协议价	101,900.00	0.67	407,099.44	1.66
南京云帆物业管理有限公司	物业管理费	协议价	17,704.00	0.53	107,790.00	3.52
中石化长江燃料有限公司	燃料费	市场价	27,335,071.77	1.80	18,632,333.65	1.80

宁波中石化长江燃料有限公司	燃料费	市场价	23,284,630.36	1.53	33,560,771.26	3.25
武汉长江轮船公司长航船舶引航服务中心	引航费	协议价	870,712.50	5.26	362,450.00	3.00
中国船务代理有限公司	代理费	协议价	2,900,000.00	19.09	2,600,000.00	10.59
中外运-敦豪国际航空快件有限公司江苏分公司	配件运费	协议价	53,287.31	61.97	88,793.80	23.71
上海长航船舶工业有限公司	修理费	协议价	3,005,217.39	4.71	2,221,160.00	4.47
南京港(集团)有限公司	港口费	协议价	1,244,007.68	0.54	950,412.50	0.45

## (2) 关联租赁情况

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"。

## (3) 关联担保情况

单位: 元 币种: 人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
南京长江油运公司	中国长江航运集团南京油运股份有限公司	54,000,000.00	2008 年 12 月 9 日~2016 年 12 月 9 日	否
南京长江油运公司	中国长江航运集团南京油运股份有限公司	110,000,000.00	2009 年 8 月 14 日~2016 年 12 月 9 日	否
南京长江油运公司	中国长江航运集团南京油运股份有限公司	600 万美元	2011 年 11 月 29 日~2012 年 11 月 29 日	否
南京长江油运公司	中国长江航运集团南京油运股份有限公司	600 万美元	2011 年 12 月 6 日~2012 年 12 月 6 日	否
南京长江油运公司	中国长江航运集团南京油运股份有限公司	1200 万美元	2011 年 12 月 8 日~2012 年 12 月 8 日	否
南京长江油运公司	中国长江航运集团南京油运股份有限公司	400 万美元	2011 年 12 月 21 日~2012 年 12 月 21 日	否
南京长江油运公司	中国长江航运集团南京油运股份有限公司	800 万美元	2012 年 1 月 6 日~2013 年 1 月 6 日	否
南京长江油运公司	中国长江航运集团南京油运股份有限公司	1200 万美元	2012 年 1 月 13 日~2013 年 1 月 13 日	否
南京长江油运公司	中国长江航运集团南京油运股份有限公司	1200 万美元	2012 年 4 月 6 日~2013 年 4 月 6 日	否
南京长江油运公司	中国长江航运集团南京油运股份有限公司	1200 万美元	2012 年 5 月 14 日~2013 年 5 月 14 日	否

中国长江航运（集团）总公司	中国长江航运集团南京油运股份有限公司	440,000,000.00	2009年1月9日~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	2008年12月15日~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	2010年12月7日~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	410,000,000.00	2009年10月12日~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	2006年3月9日~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	2009年10月12日~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	757,614,245.43	2009年4月15日~2019年4月15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	2011年8月5日~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	2011年9月23日~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	2012年3月21日~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	2008年1月8日~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	2009年2月12日~船舶抵押日	否

#### (4) 其他关联交易

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 2012 年 6 月 30 日，已交船 4 艘，以前年度本公司已支付造船款 87,528 万元，本期支付造船款 5,086 万元。

#### 5、 关联方应收应付款项

上市公司应付关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	南京长江油运公司	2,139,480.58	15,730,003.33
应付账款	南京油运代理公司	140,000.00	291,700.44
应付账款	上海长油船务代理有限公司		158,216.00
应付账款	宁波长油船务代理有限公司	1,324,672.93	640,159.90
应付账款	大连长油船务代理有限公司	16,921.25	132,066.40
应付账款	舟山长油船务代理有限公司	1,294,185.97	13,000.00
应付账款	南京长航物资公司	7,313,384.60	7,242,440.20
应付账款	珠海中外运船务代理有限公司	501,277.51	273,725.38
应付账款	山东中外运船务代理有限公司	1,119,762.11	1,416,167.12
应付账款	广东中外运船务代理有限公司		416,037.39
应付账款	辽宁中外运船务代理有限公司	35,000.00	35,000.00
应付账款	南通中外运船务代理有限公司	58,848.65	
应付账款	福建中外运船务代理有限公司	26,803.61	
应付账款	湛江中外运船务代理有限公司	3,952.00	
应付账款	唐山港中外运船务代理有限公司	1,338,562.93	1,143,615.60
应付账款	镇江中外运船务代理有限公司		36,657.81
应付账款	上海长航吴淞船舶工程有限公司	3,325,241.39	3,531,839.50
应付账款	中石化长江燃料有限公司	1,769,580.00	9,454,584.85

应付账款	宁波中石化长江燃料有限公司	226,950.00	12,095,689.80
应付账款	中外运-敦豪国际航空快件有限公司		1,059.34
应付账款	武汉长江轮船公司长航船舶引航服务中心	123,062.50	

## (八) 股份支付:

无

## (九) 或有事项:

## 1、 其他或有负债及其财务影响:

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 2012 年 6 月 30 日, 尚余 286,980,000.00 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 20,000,000.00 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, 本公司向该银行提供反担保, 在中国银行南京下关支行的保证金账户内存入保证金 63,404,000.00 元。
4. 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 16,000,000.00 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。
5. 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 20,000,000.00 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。
6. 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 10,000,000.00 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, 本公司向该银行提供反担保, 在中国交通银行城北支行的保证金账户内存入保证金 13,300,000.00 元。
7. 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 73,200,000.00 元。
8. 除存在上述或有事项外, 截至 2012 年 6 月 30 日, 本集团无其他重大或有事项。

## (十) 承诺事项:

## 1、 重大承诺事项

## ①已签订在建船舶合同

截至 2012 年 6 月 30 日, 本集团尚有已签订的在建船舶合同 3 个, 合同总金额为 1,387,650,640.00 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
32 万吨油轮 2 艘	广州中船龙穴造船有限公司	1,194,650,640.00	616,915,546.71	577,735,093.29
6500 立方米乙烯船	江南造船(集团)	193,000,000.00	57,900,000.00	135,100,000.00

	有限责任公司			
合 计		1,387,650,640.00	674,815,546.71	712,835,093.29

## ②已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

截止 2012 年 6 月 30 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其他重要事项。

2. 除上述承诺事项外, 截至 2012 年 6 月 30 日, 本集团无其他重大承诺事项。

## (十一) 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	1,641,133,691.35	1,637,203,591.10
累计折旧		
运输船舶	176,678,355.85	138,565,462.72
账面净值		
运输船舶	1,464,455,335.50	1,498,638,128.38
减值准备		
运输船舶	0.00	0.00
账面价值		
运输船舶	1,464,455,335.50	1,498,638,128.38

## (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	166,305,464.66
1-2 年	170,138,590.42
2-3 年	169,496,143.38
3 年以上	1,226,414,285.39
合计	1,732,354,483.85

截至 2012 年 6 月 30 日, 本集团未确认融资费用余额为 337,812,737.95 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	13,947,632.12	14,869,148.78
合计	13,947,632.12	14,869,148.78

## (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.等单位签定长期租赁合同, 租入 20 艘船舶, 至 2012 年 6 月 30 日已租入 20 艘, 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	130,308,260.44
1-2 年	126,082,102.54
2-3 年	123,507,348.65
3 年以上	536,786,112.22
合计	916,683,823.85

(十二) 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄组合	209,921,562.15	100.00			200,394,529.05	100.00		
组合小计	209,921,562.15	100.00			200,394,529.05	100.00		
合计	209,921,562.15	/		/	200,394,529.05	/		/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
0-6 个月	209,921,562.15	0.00	0.00	200,394,529.05	0.00	0.00
7-12 个月	0.00	10.00	0.00		10.00	0.00
1 年以内小计	209,921,562.15		0.00	200,394,529.05		0.00
合计	209,921,562.15		0.00	200,394,529.05		0.00

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

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

## (3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
单位 1	第三方公司	99,093,979.27	6 个月以内	47.20
单位 2	第三方公司	31,000,287.83	6 个月以内	14.77
单位 3	第三方公司	16,645,160.27	6 个月以内	7.93
单位 4	第三方公司	16,222,878.17	6 个月以内	7.73
单位 5	第三方公司	16,083,034.78	6 个月以内	7.66
合计	/	179,045,340.32	/	85.29

## 2、其他应收款：

## (1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄组合	15,149,902.91	0.45	617,345.48	4.07	10,179,629.61	0.36	646,849.61	6.35
关联方组合	3,359,343,606.19	99.27	0.00	0.00	2,775,251,320.71	99.33	0.00	0.00
款项性质组合	9,387,323.02	0.28	0.00	0.00	8,533,619.28	0.31	0.00	0.00
组合小计	3,383,880,832.12		617,345.48	0.02	2,793,964,569.60	100.00	646,849.61	0.02
合计	3,383,880,832.12	/	617,345.48	/	2,793,964,569.60	/	646,849.61	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
0-6 个月	14,267,980.79	0.00	0.00	9,255,558.74	0.00	0.00
7-12 个月		10.00	0.00		10.00	0.00
1 年以内小计	14,267,980.79		0.00	9,255,558.74		0.00
1 至 2 年		40.00	0.00		40.00	0.00
2 至 3 年	881,922.12	70.00	617,345.48	924,070.87	70.00	646,849.61



合计	15,149,902.91		617,345.48	10,179,629.61		646,849.61
----	---------------	--	------------	---------------	--	------------

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

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

(3) 金额较大的其他的其他应收款的性质或内容

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	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	3,016,844,918.30	1 年以内	89.15%
长航油运(香港)有限公司	子公司	236,706,658.65	1 年以内	7.00%
南京扬洋化工运贸有限公司	子公司	60,726,604.48	1 年以内	1.79%
南京石油运输有限公司	子公司	28,175,186.92	1 年以内	0.83%
南京长江液化气运贸有限公司	子公司	16,890,237.84	1 年以内	0.50%
合计	—	3,359,343,606.19	—	99.27%

(4)其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
长航油运(新加坡)有限公司	子公司	3,016,844,918.30	1 年以内	89.15
长航油运(香港)有限公司	子公司	236,706,658.65	1 年以内	7.00
南京扬洋化工运贸有限公司	子公司	60,726,604.48	1 年以内	1.79
南京石油运输有限公司	子公司	28,175,186.92	1 年以内	0.83
南京长江液化气运贸有限公司	子公司	16,890,237.84	1 年以内	0.50
合计	/	3,359,343,606.19	/	99.27

(5) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
长航油运(新加坡)有限公司	子公司	3,016,844,918.30	89.15
长航油运(香港)有限公司	子公司	236,706,658.65	7.00
南京扬洋化工运贸有限公司	子公司	60,726,604.48	1.79

南京石油运输有限公司	子公司	28,175,186.92	0.83
南京长江液化气运贸有限公司	子公司	16,890,237.84	0.50
合计	/	3,359,343,606.19	99.27

## 3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
南京长江液化气运贸有限公司	82,049,987.81	82,049,987.81		82,049,987.81			100	100
南京石油运输有限公司	34,757,502.52	34,757,502.52		34,757,502.52			100	100
南京扬洋化工运贸有限公司	336,388,590.66	336,388,590.66		336,388,590.66			100	100
长航油运(新加坡)有限公司	1,083,534,784.31	1,083,534,784.31		1,083,534,784.31			100	100
南京长航海员服务有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00			100	100
长航油运(香港)有限公司	33,847,048.38	33,847,048.38		33,847,048.38			100	100
上海长石海运有限公司	105,000,000.00	105,000,000.00		105,000,000.00			70	70
中外运长航财务有限公司	25,000,000.00	25,000,000.00		25,000,000.00			5	5

## 4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

主营业务收入	1,337,222,057.01	1,142,015,937.40
其他业务收入	4,026,890.79	2,566,640.42
营业成本	1,276,210,425.56	962,100,563.89

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
运输业	1,337,222,057.01	1,274,426,115.62	1,142,015,937.40	960,871,944.01
合计	1,337,222,057.01	1,274,426,115.62	1,142,015,937.40	960,871,944.01

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
油品运输	1,302,956,229.09	1,240,577,878.50	1,110,471,873.31	917,314,995.95
沥青运输	34,265,827.92	33,848,237.12	31,544,064.09	43,556,948.06
合计	1,337,222,057.01	1,274,426,115.62	1,142,015,937.40	960,871,944.01

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内贸运输	436,157,918.12	406,609,974.30	562,787,708.08	358,584,703.75
外贸运输	901,064,138.89	867,816,141.32	579,228,229.32	602,287,240.26
合计	1,337,222,057.01	1,274,426,115.62	1,142,015,937.40	960,871,944.01

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
客户 1	96,115,988.15	7.17
客户 2	85,210,428.33	6.35
客户 3	72,138,812.98	5.38
客户 4	67,839,178.65	5.06
客户 5	55,432,143.39	4.13
合计	376,736,551.50	28.09

## 5、投资收益：

## (1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额

成本法核算的长期股权投资收益	16,625,410.69	
合计	16,625,410.69	

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
南京长江液化气运贸有限公司	16,000,000.00		上期未分红
中外运长航财务有限公司	625,410.69		上期未分红
合计	16,625,410.69		/

## 6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-279,122,205.13	-99,504,033.56
加：资产减值准备	-29,504.13	-9,831.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	229,094,074.90	161,404,030.63
无形资产摊销	40,509.96	
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-176,597.45	-13,163,052.25
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	308,482,067.87	237,408,703.94
投资损失（收益以“-”号填列）	-16,625,410.69	0.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	7,376.03	2,458.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	9,479,625.69	-24,700,901.55
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-580,947,614.91	-290,338,150.76
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	199,378,383.42	49,341,857.15
其他		0.00
经营活动产生的现金流量净额	-130,419,294.44	20,441,079.64
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	608,341,127.02	1,163,915,034.77
减：现金的期初余额	396,756,468.45	624,659,220.02
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		

现金及现金等价物净增加额	211,584,658.57	539,255,814.75
--------------	----------------	----------------

## (十三) 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	21,187,037.69
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	526,926.09
所得税影响额	-1,366,996.14
少数股东权益影响额（税后）	-61,154.97
合计	20,285,812.67

## 2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-13.80	-0.1903	-0.1903
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-14.23	-0.1962	-0.1962

## 八、 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人亲笔签名并盖章的会计报表；
- 2、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；
- 3、载有公司董事长亲笔签名的 2012 年半年度报告正本。

董事长：朱宁  
中国长江航运集团南京油运股份有限公司  
2012 年 8 月 9 日