

公司代码：601975

公司简称：招商南油

招商局南京油运股份有限公司

2020 年年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人张保良、主管会计工作负责人申晖及会计机构负责人（会计主管人员）蒋雪伟声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

鉴于公司 2020 年末未分配利润为负值，故本次利润分配及资本公积转增股本预案为：不分配、不转增。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、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

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

无

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	25
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	42
第七节	优先股相关情况.....	48
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	49
第九节	公司治理.....	57
第十节	公司债券相关情况.....	59
第十一节	财务报告.....	60
第十二节	备查文件目录.....	183

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
招商南油/公司/本公司	指	招商局南京油运股份有限公司
中外运长航集团	指	中国外运长航集团有限公司,为招商南油的控股股东
招商局集团	指	招商局集团有限公司,为招商南油的实际控制人
国务院国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会,为招商南油的最终控制人
扬洋运贸	指	南京扬洋化工运贸有限公司,招商南油全资子公司
南京海顺	指	南京海顺海事服务有限公司,招商南油全资子公司
南油运贸	指	南京南油石油运输贸易有限公司,招商南油全资子公司
长石海运	指	上海长石海运有限公司,招商南油控股子公司
南油(新加坡)	指	Nanjing Tanker Corporation (S) Pte Ltd(南京油运(新加坡)有限公司),招商南油在新加坡的全资子公司
油品	指	原油、成品油
油轮	指	专业从事油品运输的船舶
载重吨	指	一般缩写为“DWT”,即在一定水域和季节里,运输船舶所允许装载的最大重量,包括载货量、人员及食品、淡水、燃料、润滑油、炉水、备品和供应品等的重量,又称总载重吨
Clarksons	指	克拉克森航运咨询公司
MR/MR 型油轮	指	根据 Clarksons 的分类标准,为 2.5~5.5 万(不含 5.5 万)载重吨的成品油(或原油)轮
Handysize/Handysize 型油轮	指	又称灵便型油轮,根据 Clarksons 的分类标准,为 1~5.5 万(不含 5.5 万)载重吨的油轮
PANAMA/PANAMA 型油轮	指	又称巴拿马型油轮,根据 Clarksons 的分类标准,为 5.5~8.5 万(不含 8.5 万)载重吨的油轮
AFRA/AFRA 型油轮	指	又称阿芙拉型油轮,根据 Clarksons 的分类标准,为 8.5~12.5 万(不含 12.5 万)载重吨的油轮
SUEZ/SUEZ 型油轮	指	又称苏伊士型油轮,根据 Clarksons 的分类标准,为 12.5~20 万(不含 20 万)载重吨的油轮
光租	指	船舶出租人将船舶在约定的时间内出租给他人使用,不配备操作人员,不承担运输过程中发生的各项费用,只收取固定租赁费的业务
期租	指	出租人向承租人提供配备船员的船舶,由承租人在约定的期间内按照约定的用途使用,并按日计算租金的船舶租赁。期租情况下,承租人承担船舶的燃油费、港口使费等费用
程租/航次租船	指	出租人向承租人提供船舶或船舶的部分舱位,在约定的港口间装运约定的货物,由承租人支付约定运费。程租情况下,出租人承担船舶的燃油费、港口费等费用
TCE	指	Time Charter Equivalent,等价期租租金,即(程租总运费-(燃油费+港口使用费+其他航次费用))/实际程租航次天数,通常以美元/天为单位
COA	指	包运合同,即承运人在约定期间内分批将约定数量货物从约定装货港运至约定目的港的海上货物运输合同

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	招商局南京油运股份有限公司
公司的中文简称	招商南油
公司的外文名称	Nanjing Tanker Corporation
公司的外文名称缩写	NJTC
公司的法定代表人	张保良

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	zengshanzhu@njtc.com.cn	gongxiaofeng@njtc.com.cn

三、基本情况简介

公司注册地址	南京市鼓楼区中山北路324号油运大厦
公司注册地址的邮政编码	210003
公司办公地址	南京市鼓楼区中山北路324号油运大厦
公司办公地址的邮政编码	210003
公司网址	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媒体名称	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	南京市鼓楼区中山北路324号油运大厦董事会办公室

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	招商南油	601975	长航油运

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
	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
	签字会计师姓名	郑卫军、杨行芳
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中信证券股份有限公司
	办公地址	深圳市福田区中心三路8号中信证券大厦
	签字的保荐代表人姓名	郑淳、邵向辉
	持续督导的期间	2019年1月8日至2021年12月31日

报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	招商证券股份有限公司
	办公地址	深圳市福田区福华一路 111 号招商证券大厦 27 楼
	签字的保荐代表人姓名	温立华、卫进扬
	持续督导的期间	2019 年 1 月 8 日至 2021 年 12 月 31 日

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2020年	2019年	本期比上年同期增减(%)	2018年
营业收入	4,031,588,402.85	4,038,798,841.32	-0.18	3,378,241,080.83
归属于上市公司股东的净利润	1,390,313,164.24	877,418,438.42	58.45	360,252,987.68
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	941,488,349.80	868,334,553.37	8.42	290,462,306.92
经营活动产生的现金流量净额	1,974,184,661.99	1,166,398,208.27	69.25	894,991,729.11
	2020年末	2019年末	本期末比上年同期末增减(%)	2018年末
归属于上市公司股东的净资产	5,724,129,561.05	4,673,300,482.18	22.49	3,765,205,602.83
总资产	8,721,334,902.51	7,937,461,497.90	9.88	7,927,151,164.70

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2020年	2019年	本期比上年同期增减(%)	2018年
基本每股收益(元/股)	0.28	0.17	60.26	0.07
稀释每股收益(元/股)	0.28	0.17	60.26	0.07
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.19	0.17	9.66	0.06
加权平均净资产收益率(%)	26.95	20.80	增加6.15个百分点	10.13
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	18.25	20.58	减少2.33个百分点	8.17

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

报告期内公司通过集中竞价交易方式累计回购股份 81,283,681 股，占总股本的 1.62%，并将所回购股份予以注销。公司在计算每股收益等财务指标时，股份总数根据回购情况按照加权平均的方式进行计算。

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

□适用 √不适用

九、2020 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	1,061,471,999.42	1,144,897,635.65	985,248,183.60	839,970,584.18
归属于上市公司股东的净利润	758,924,154.04	408,251,103.23	214,230,121.42	8,907,785.55
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	269,064,622.18	435,451,768.27	229,180,279.30	7,791,680.05
经营活动产生的现金流量净额	621,695,073.53	515,777,239.18	506,632,896.39	330,079,452.89

备注：公司对 2 艘船舶资产（“白鹭洲”轮和“大庆 455”轮）和 1 笔应收款项计提了资产减值准备，减少第四季度利润约人民币 7,746.44 万元。

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2020 年金额	附注（如适用）	2019 年金额	2018 年金额
非流动资产处置损益	-1,594.03		7,844,717.70	-16,324.75
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
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	8,077,860.96		6,242,186.11	56,491,419.28
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损				

益				
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	197,360.47		-1,652,372.02	-9,175,132.53
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回			67,116.94	135,499.71
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	489,586,121.74		1,179.34	31,059,486.37
其他符合非经常性损益定义的损益项目			0	15,000,000.00
少数股东权益影响额	-171,663.16		-1,807,974.25	-359,405.23
所得税影响额	-48,863,271.54		-1,610,968.77	-23,344,862.09
合计	448,824,814.44		9,083,885.05	69,790,680.76

注:其他营业外收入和支出主要为收到以前年度处置船舶的出口退税

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

十二、 其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）主营业务

招商南油是招商局集团旗下从事油轮运输的专业化公司。公司实施“专业化、差异化、领先化”的发展战略，市场定位为全球中小船型液货运输服务商，立足于液货运输主业，秉承并聚焦于成品油、原油、化学品、气体运输等具有相对优势的市场领域，拓展船员劳务、燃油供应等关联业务，努力形成“油化气协同、内外贸兼营、江海洋直达、差异化发展”的业务格局，增强公司的核心竞争力、抵御风险和穿越周期的能力，建设成为全球领先的中小船型液货运输服务商。

本报告期末，公司拥有及控制运力 60 艘，共计 229 万载重吨。公司主要经营海上原油、成品油、化工品和气体等运输。主要通过期租租船（包括租进、租出）、参与市场联营体（POOL）运作、与主要货主签署 COA 合同、航次租船以及光船租赁等方式开展经营活动。原油运输方面，公司主要从事国内沿海原油、外贸原油和内外贸燃料油运输。其中，国内沿海原油和燃料油运输主要包括渤海湾地区、海进江以及长江口、宁波和舟山地区等区域；外贸原油和燃料油运输主要包括东南亚、东北亚和澳洲航线。成品油运输方面，公司主要从事国际和国内沿海成品油运输，国际成品油主要营运区域包括东北亚、新加坡和澳洲以及中东和东非等，少量涉足美国、地中海和波罗的海等区域；国内沿海成品油主要营运区域为国内沿海港口和长江下游干线段。化学品及气体运输经营区域为国内沿海、远东和东南亚航线等。

船员劳务和燃油供应业务是公司拓展的航运相关业务，主要是利用自有船员和外聘船员开展船员外派劳务，以及从事国内成品油及船用燃料油批发经营。

（二）经营模式

1、油品、化学品和气体运输业务

公司主要从事内外贸油品、化学品和气体运输业务。主要采取航次租船、定期租船、COA 及参与市场联营体运作（POOL）的经营模式。

（1）航次租船

航次租船（程租）是指根据船舶前一航次即将空放的时间和地点，综合考虑市场形势，选择最恰当的时机，与租家直接协商或通过经纪人进行洽谈形式，在现货市场上按照效益最大化的原则，以签订航次租船合同形式进行经营。

（2）定期租船

定期租船（期租）是指船东把船舶租予承租人在一定期限（如一年）内使用。在租约期内，承租人根据租约规定的允许航行区域自行营运，如安排揽货、订立租约、挂港、货载及调度等。在此期间船长在经营方面服从承租人的命令，租金则以每天或每载重吨为单位按固定期限支付。在期租方式下，船东将船舶出租给承租人并不涉及对船舶占有权的失去，只是向承租人提供一种租船服务。

（3）COA

COA 合同即包运合同，是承运人在约定期间内分批将约定数量货物从约定装货港运至约定目的港的海上货物运输合同。该模式有利于保证船东货源的稳定，也有利于保证货主长期运输需求的稳定，同时在地市场价格波动剧烈的情况下可以避免经营收益的大幅波动。与单航次租船相比可

以获取稳定的货源和相对固定的收益；与定期租船相比，参照现货市场定价，保留双方获取市场化收益的机会。

（4）POOL

POOL 是一种船东的联合组织，由数家船东将同类型船舶组建在一起，进行统一管理。POOL 在市场上作为一个整体，进行洽谈承租、期租、包运合同等业务，按照事先约定的协议统一收取运费，分配经营利润。

2、燃供及化学品贸易业务

公司燃供及化学品贸易业务主要为船用燃料油供应和成品油及化学品贸易业务，是公司市场化程度较高的相关多元化业务单元。业务模式为根据市场信息，判断市场波动趋势，分别与客户（下游）、供应商（上游）洽谈并签订销售和采购合同。目前主要通过签订长期供油协议和即期零散销售两种模式进行销售，按定价方式分为采用锁价和市价两种模式。

（三）行业分类

根据证监会行业分类标准，公司所属行业为交通运输、仓储和邮政业下的水上运输业。

水上运输业按照运送货物的不同又可以细分为干货运输、液货运输和集装箱运输：干货运输包括件杂货运输和散货运输等，液货运输包括原油运输、成品油运输、液化气运输、化学品运输和沥青运输等。

（四）行业情况

详见第四节“经营情况讨论与分析”。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

一是油气综合运输解决方案能力突出。招商南油是国内唯一一家拥有国际国内油气运输资质的水运企业。公司拥有国际、国内沿海、长江中下游及支流原油、成品油、化工品、气体等全产品运输服务资质，能够为石化客户提供原料进厂、产成品出厂的油气综合运输服务解决方案。

二是内外贸兼营优势明显。招商南油船舶不仅具有国内原油、成品油、化工品和气体运输资质，且五星旗船舶还具有内外贸兼营的资质。内外贸兼营，一方面可利用自身优势更好的调节船队运营，平衡内外贸货源的不均衡，减少船舶等待时间，提高船舶运行效率，从而提高船舶收益；另一方面通过内外贸兼营，有效防范单边市场运作风险，提高自身市场竞争力。

三是大客户优质资源得到保障。招商南油重视大客户战略的执行，与大石油公司建立了良好的合作关系，已与美孚、中石油、中石化、中燃油等公司签订了长期优质 COA 合同，具有优质货源保障。与其他国际大油公司和贸易商等优质客户建立长期稳定合作关系。

四是市场地位及品牌突出。目前招商南油在细分市场市场地位和品牌优势明显，MR 船队在国内及苏伊士运河以东区域规模占据优势地位，国际成品油运输已成为远东地区成品油运输市场的领先者，在国际市场具备良好的品牌声誉。作为最大的 MR 内贸成品油船东，竞争优势明显。原油

运输（含燃料油）在国内和近洋区域占据重要位置，目前位列国内第二；化工品运输规模位居国内第三，管船能力位列国内前列；乙烯特种气体运输在国内独家经营。

五是船舶管理、船员劳务等配套资源国内领先。招商南油是安全生产标准化一级达标企业，拥有综合素质高、数量充足的船舶管理专业人员，船舶管理经验丰富，资质齐全，具备良好的开展油船、化学品船、液化气船、乙烯船等国内、国际船舶代管业务的条件。公司拥有国内领先的优质规模化和专业化的船员队伍，自有船员 2000 余名，基地船员 650 余名，在保障自用船员的基础上，开展船员外派劳务条件优异。公司燃供和贸易已有一定基础，具备进一步发展的条件。

第四节 经营情况讨论与分析

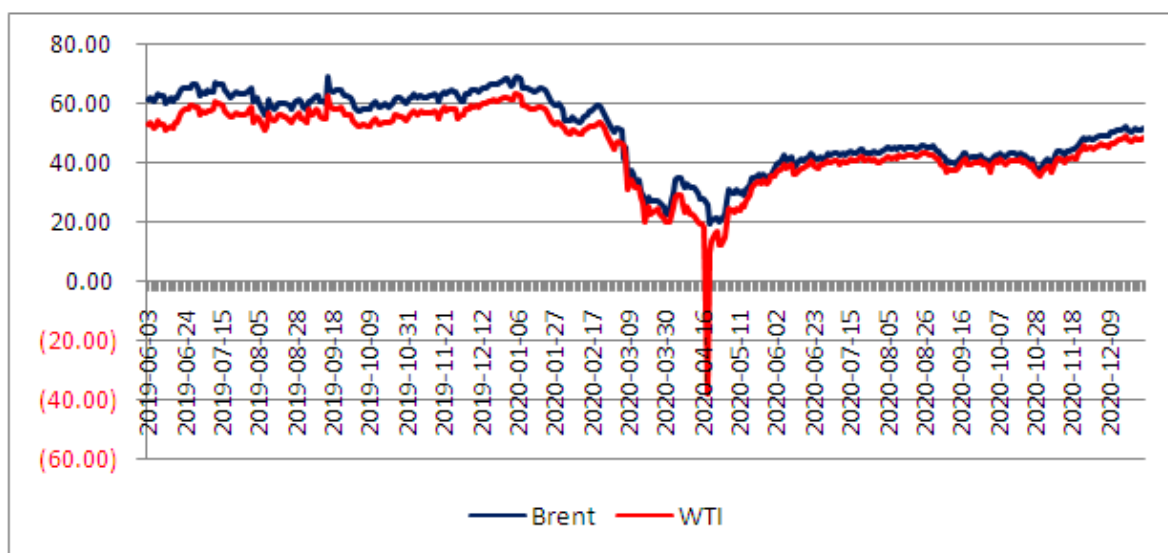
一、经营情况讨论与分析

（一）2020 年市场总体回顾

2020 年，新冠肺炎疫情重创全球经济。为防止疫情扩散，全球 40 亿人出行受限，各国封锁措施一度使经济大面积停摆、失业率飙升，世界石油需求降幅创历史之最，比 2019 年下降 880 万桶/日。下半年随着疫情的有效控制，全球经济开始复苏，原油需求有所释放，但相较疫情前水平还有差距。

国际原油价格

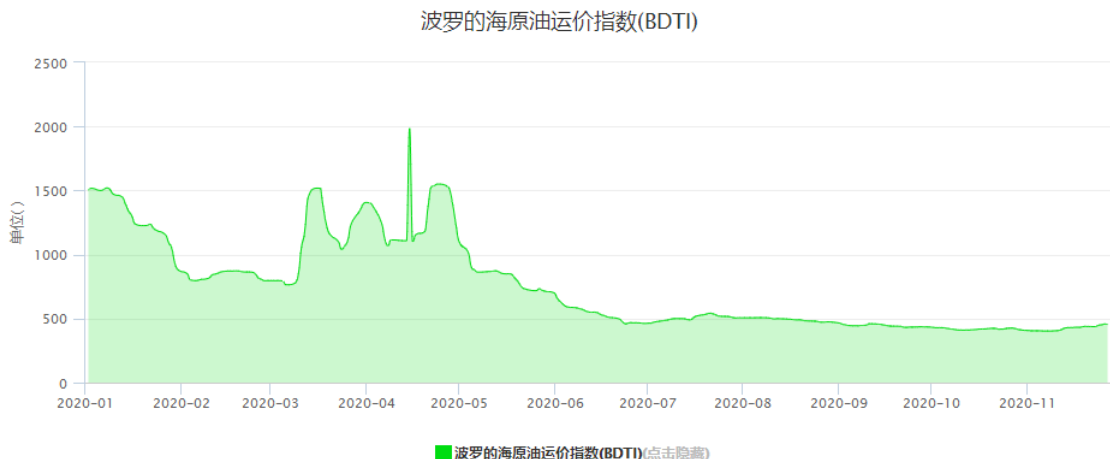
2020 年初国际油价开始于 60 美元/桶水平，随后遇上新冠肺炎令市场需求大减。3 月的 OPEC+ 大会未能达成减产协议，引起沙特及俄罗斯增加油产争夺市场分额。由于美国页岩油产量增加，导致 4 月的油管输送能力及油库满负荷，导致 WTI 期油史上首次负油价的出现。5 月初 OPEC+ 开始减产 970 万桶/日后，油价逐渐回升至 40 多美元/桶水平区间波动多月。直至 11 月新冠疫苗开发有重大突破，以及 12 月 OPEC+ 决定减缓 2021 年增产速度，油价逐步回升，至年底回升至 50 美元/桶水平。



国际原油运输市场

尽管新冠疫情为航运市场带来了许多挑战，但 2020 年克拉克森海运指数均值仅同比下滑 2%，

超出疫情初期悲观预期。2020 年上半年国际油轮市场的表现最为突出，3 月欧佩克+谈判破裂后，沙特发动价格战，国际油价因此大跌，促使储油需求大增，随着陆上石油库存逐渐接近满负荷，很多现货市场运力转变为海上囤油浮仓，进而推动运费大涨，下半年受疫情蔓延影响市场开始走弱。2020 年全年油轮市场收益达到了 2015 年以来的最高水平。2020 年波罗的海原油运价指数 BDTI 均值为 720，最高点为 1,550。



数据来源：克拉克松

国内原油运输市场

疫情初期各经济活动停滞，国内石油消费需求严重下滑，随着国内疫情的遏制，复工复产的快速推进，国内原油运输需求增加，全年国内水运资源总需求约 8,300 万吨，同比增加 430 万吨左右。国际油价大跌，低油价触发国内“地板价”保护，国内炼油利润可观，从而刺激炼厂加工积极性，带动水运需求旺盛。国内进口油中转需求旺盛，加上海洋油产量的不断恢复，2020 年国内原油水运市场总规模达历史新高。从运力供给来看，全年新增运力 23 万载重吨投入市场，市场景气度总体稳中向好。就运价而言，交通运输部发布的《沿海省际散装液体危险货物船舶运输市场运力调控综合评审办法》对国内沿海省际运力进行调控，对运力供给格局稳定性具有一定保障。国内原油运输参与者维持竞争与合作，市场良性发展，内贸运价水平基本保持稳定。

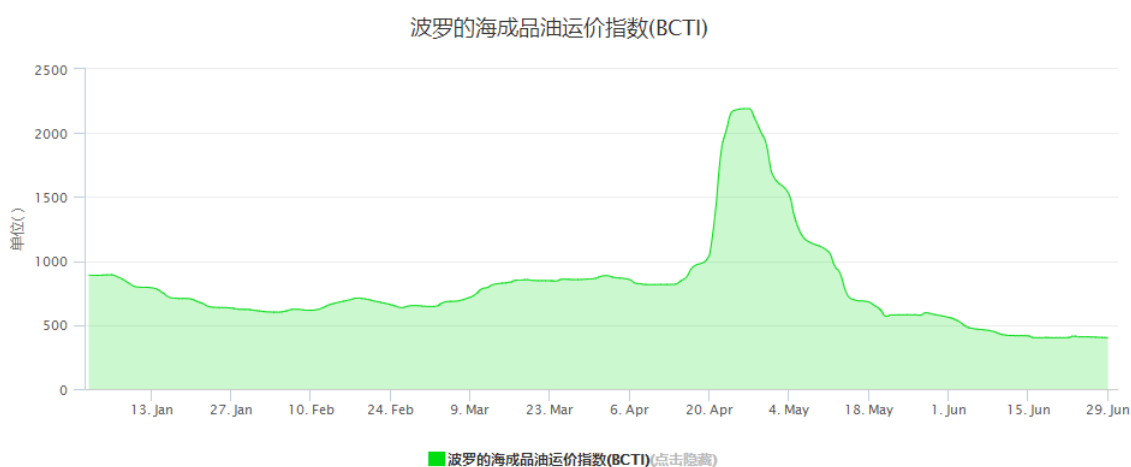


数据来源：交通运输部

国际成品油运输市场

疫情下，石油需求严重下降，导致全球炼油毛利降至历史低点，炼油能力大幅下滑。随着疫情发展势头的遏制以及油价的大跌因素，炼厂抓紧出货，开工率有所提升，但油价的反弹以及需求的疲软影响了炼能增长速度。根据 CLARKSON 报告显示，报告期内北美地区炼化产能恢复至 0.216 亿桶/天、欧洲地区 0.219 亿桶/天、中东地区 0.097 亿桶/天、亚洲地区 0.367 亿桶/天、其他地区 0.188 亿桶/天，总计 1.008 亿桶/天，与 2019 年炼化水平 1.009 亿桶/天相比稍有降低。

上半年成品油运输市场经历过山车式的振荡运行，3-4 月份受市场大环境影响，高位运行，5 月份开始下行，下半年处于低运价水平运行。截至 2020 年底成品油 MR 现货市场平均运价下跌至 7531 美元/天左右，相比 5 月份平均运价下跌了 84%。2020 年 BCTI 指数平均为 584，最高点为 2193。



数据来源：克拉克松

疫情缓解后，尚待恢复的海外需求和运输供应链抑制了中国的海运出口量，其中成品油出口降幅较为明显。但从中长期看，中国的成品油出口前景依然看好。

我国成品油出口量

单位：万吨

成品油分年	2016 年	2017 年	2018 年	2019 年	2020 年
出口量	4,831	5216	5864	6685	6183
增长率	33.7%	8.0%	12.4%	14.1%	-7.5%

数据来源：中国海关

从国际成品油市场供应来看，全球成品油油轮船队运力增加。年中因浮储需求，有效运力供给减少，5 月中旬达到峰值，浮储成品油约为 1 亿桶，占全球成品油船队的 11%，之后运力逐步释放。

2017-2020 年 MR 成品油轮数量变化表

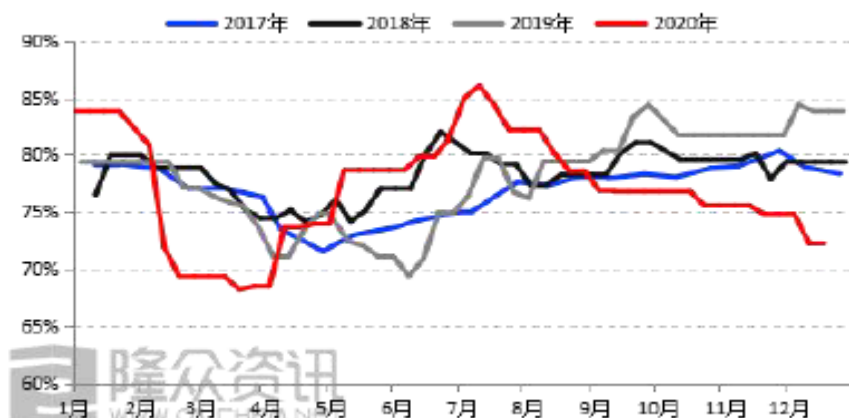
	2017	2018	2019	2020
船舶数量（年末）	1,506	1,527	1,599	1,655
订单数量	67	70	79	65

数据来源：克拉克森

国内成品油市场

内贸成品油运输市场在4月份国内疫情得到有效控制后迅速恢复，因国际油价大跌导致炼油利润的大涨，国内成品油运输市场在6-7月份出现运力紧张的现象，运价也涨至近年来的新高，但因洪水和南方多雨等各种因素的影响，下游需求并没有得到彻底恢复，成品油市场持续呈现供大于求的现象，下游库存持续增加，导致销售商采购意愿不强，贸易量萎缩，运输需求理性回落。

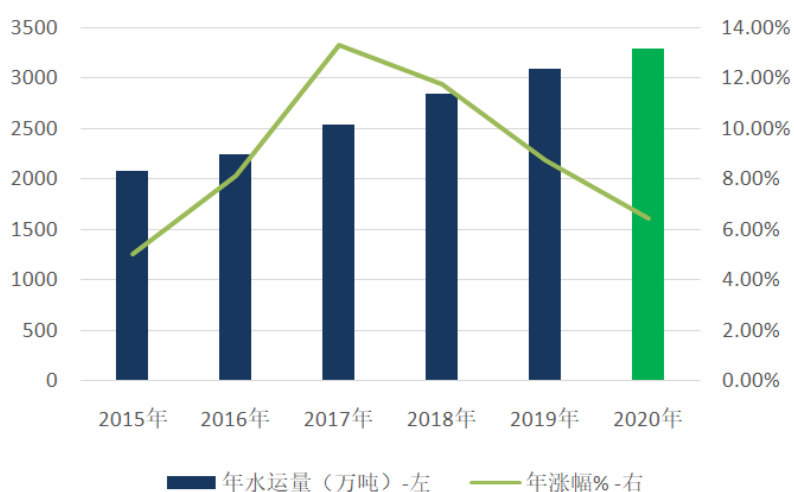
国内主营炼厂炼油利润率趋势图



化学品运输市场

上半年受新冠疫情冲击，各生产企业停工停产，年初化工消费需求急剧下降，各地库存高企；随着疫情的有效遏制，复工复产全面开展以及国际油价的下跌反弹后，国内化工市场大力刺激内需，浙江石化、恒力石化顺利投产运行，以内供替代部分进口，国内大宗基础化工品自给自足比例大幅提高，导致国内大批量运输需求旺盛，供需相对平衡，内贸形势相对较为乐观。虽然2020年化工市场实际需求未达预期，但化工品市场整体复苏上行趋势未受实质性影响。

2015-2020 年内贸化工品年水运量统计



气体运输市场

2020 年，国内乙烯产能继续增长，到 2020 年底，国内乙烯产能规模达到 3300 万吨，较 2019 年提升 15.6%，近 5 年来产能增加近 50%。国内乙烯 2020 年全年预计产量 2,150 万吨，进口 180 万吨，其中商品量乙烯约为 300 万吨。2020 年乙烯单价波动很大，同时美国来的深海远洋冷冻乙烯价格具有极强的竞争力，整个区域内的运输和贸易都受到一定抑制。但随着中国经济从疫情中率先复苏，东北亚乙烯价格从 2020 年 9 月开始回升到正常水平，需求强劲，国内资源的易获得性使其成功替代了一部分进口资源，并且在日韩四季度一些乙烯裂解工厂发生故障时，有效的补充了东北亚的供应。

中国乙烯供需平衡现状

百万吨/年	2020 年	2025 年预计
乙烯产量	3700 万吨	6000 万吨
乙烯需求量	4000 万吨	6300 万吨
进口---衍生品 (derivatives)	3250 万吨	5000 万吨
进口---单体 (monomer)	200-210 万吨	200-250 万吨

(二) 2021 年主要市场形势的判断

世界经济论坛发布《2021 年全球风险报告》，警告新冠疫情加剧了贫富差距和社会分化，可能将在未来 3 至 5 年里阻碍全球经济发展，并将在未来 5 至 10 年里加剧地缘政治紧张局势。目前疫苗接种计划正在全球范围内不断推进，石油需求可能会实现全面复苏。2021 年，公司将积极应对市场变化，优化经营策略，抢抓市场机遇，保障重点客户，努力提高经营效益。

1. 原油运输市场。需求方面，国内炼油产能增加，油转化趋势明显，原油加工量保持增量，中国原油进口市场预计仍将保持增长，国内原油运输市场需求整体保持稳定。海洋油、冀东油运输需求预计小幅增长，渤海湾地炼保持稳定，但采购渠道可能发生调整。供给方面，目前从事内贸原油运输的船舶有 66 艘、391 万载重吨。外贸原油方面，全球疫情影响下，油轮外贸市场较为低迷，主要还是依托国内炼厂的需求，预计将维持平稳运行；燃料油市场，国内燃料油出口继续保持高速增长态势，但出口批量仍然不大，短期内对 MR 市场影响有限。综合来看，预计 2021 年原油运输市场相对稳定。

2. 成品油运输市场。需求方面，远东、中东印度炼能都在扩张，成品油出口大型化趋势更加明显，贸易格局正在变化，两大中心争抢出口市场。目前疫情依然在全球蔓延，国外成品油需求较为低迷，但内贸相对平稳。供给方面，2020 年成品油船订单相对稳定，但全球成品油船队加速老化，2021 年年中，超 15 年船龄成品油船将达到 968 艘，日益增长的脱碳趋势促使贸易公司更青睐 15 年以下船龄的船舶，报废数量预期增加。综合来看，预计 2021 年的成品油运输市场是一个缓慢恢复的过程。2021 上半年延续 2020 年下半年的市场行情，下半年恢复到 2019 年的市场行情。

3. 化学品运输市场。需求方面，随着浙江石化二期等大型化工项目陆续投产，预计 2021 年国内化学品运输需求大幅增加，预计将达约 4200 万吨。供给方面，目前共有 37 艘、28 万载重吨获批运力未投入市场，预计 2021 年不少于 10 艘船舶交付使用，市场理论运能约为 5500 万吨/年。

从市场趋势来看，鉴于炼化一体化趋势明显，化工园区配套资源将得到进一步完善，加之化工安全管制、环保政策趋紧等因素，化学品水路运输需求的增长幅度将低于产能增长幅度。综合看来，预计 2021 年化学品运输市场供需趋于平衡，总体趋势稳中向好。

4. 乙烯运输市场。需求方面，近年来，民营企业产能大幅增长，泰兴新浦、浙江石化等乙烯新建项目已经陆续投产，2021 年还将有古雷石化等新产能进一步投放市场，预计 2021 国内乙烯资源将替代约 30%的进口资源。供给方面，国内乙烯运输市场由上海长石公司独家经营，随着区域内新项目的投产和美国乙烯新建产能的冲击，当前市场格局存在较大不确定性，但内贸区域运输机会明显多于往年。综合看来，预计 2021 年乙烯运输市场总体趋势稳中向好。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，受新冠肺炎疫情、OPEC+减产、原油价格暴跌等因素影响，油轮运输市场主要指数的走势跌宕起伏，运价剧烈波动。面对市场变化，公司因势利导、精准施策，依托“油化气协同、内外贸兼营、江海洋直达”的独特竞争优势，灵活调整内外贸航次、长短线航次和修船计划，克服船舶转关困难，适时实施“内转外”、“外转内”，抢抓国际国内两个市场的高点，规避两个市场的低点，经营业绩再创历史新高。全年公司共完成货运量 4,406 万吨，货运周转量 643 亿吨千米，实现营业收入 40.32 亿元，归属于上市公司股东的净利润 13.90 亿元。

2020 年，公司主要采取了四个方面的经营措施：一是全面深化“大客户”战略。积极践行大客户战略，注重加强与战略客户的合作，持续提升服务能力，有效保障重要客户 COA 运行，积极实现与大客户“油化气”全方位合作。二是主动抢抓市场机遇。密切跟踪市场趋势与竞争格局变化，主动抢抓重点项目、重要货源；积极参与国家“一带一路”战略，紧跟中国成品油出口市场开拓步伐。三是灵活调整经营策略。针对各细分市场形势变化，动态优化经营布局 and 经营策略，灵活调配内贸与外贸、长航线与短航线货源，充分发挥公司内外贸兼营的优势。四是充分挖掘降本潜能。实施 38 项降本增效措施，推行经济航速、MR 航线标准化等良好做法；加大集中采购、备件国产化及船舶自修力度，创新开展“降本增效”活动等重点举措，效果明显。

（一） 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	4,031,588,402.85	4,038,798,841.32	-0.18
营业成本	2,626,967,339.24	2,856,931,571.32	-8.05
销售费用	33,313,633.15	31,283,803.27	6.49
管理费用	109,812,867.76	97,257,421.25	12.91
财务费用	124,637,122.41	144,570,722.66	-13.79
经营活动产生的现金流量净额	1,974,184,661.99	1,166,398,208.27	69.25
投资活动产生的现金流量净额	-475,837,069.69	2,617,007.07	-18,282.49
筹资活动产生的现金流量净额	-684,218,103.60	-1,086,277,358.45	不适用
利息收入	15,535,068.73	7,739,928.30	100.71
资产减值损失	67,919,649.74	0.00	不适用
信用减值损失	10,796,983.01	548,760.04	1,867.52
营业外收入	494,940,169.74	5,331,948.00	9,182.54
所得税费用	142,287,269.54	24,023,911.36	492.27

归属于母公司所有者的净利润	1,390,313,164.24	877,418,438.42	58.45
---------------	------------------	----------------	-------

说明：

(1) 经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是报告期内收到出售至境外的 5 艘油轮退税款和国际燃油价格下跌导致支付的成本减少所致；

(2) 投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是报告期内支付船舶建造款同比增加，同时上年同期收到 3 艘液化气船舶出售款等综合影响所致；

(3) 筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是报告期内偿还债务同比增加，同时上年同期提前收购 4 艘融资租赁船舶等综合影响所致；

(4) 利息收入变动原因说明：主要是报告期内办理各项定期存款使利息收入增加所致；

(5) 资产减值损失变动原因说明：主要是报告期内计提 2 艘船舶减值准备所致；

(6) 信用减值损失变动原因说明：主要是报告期内将收回风险较高的 1 笔应收账款计提减值准备所致；

(7) 营业外收入变动原因说明：主要是报告期内收到出售至境外的 5 艘油轮退税款所致；

(8) 所得税费用变动原因说明：主要是上年同期子公司注销形成的投资损失使应纳税所得额减少导致所得税费用减少所致；

(9) 归属于母公司所有者的净利润变动原因说明：主要是报告期内营业利润和营业外收入增加所致。

2. 收入和成本分析

适用 不适用

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
运输业	3,624,611,474.85	2,240,557,650.99	38.18	-1.21	-11.06	增加 6.84 个百分点
燃供及化学品贸易业务	315,317,031.98	303,684,358.60	3.69	6.41	6.75	减少 0.31 个百分点
船员租赁	87,757,610.28	80,354,709.64	8.44	45.55	56.57	减少 6.44 个百分点
船舶管理费	1,045,908.77	-	100.00	-63.54	-	增加 0.00 个百分点
合计	4,028,732,025.88	2,624,596,719.23	34.85	0.003	-8.07	增加 5.72 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
油品运输	3,181,923,025.26	1,940,696,027.39	39.01	-1.46	-11.58	增加 6.98 个百分点
化学品运输	310,601,975.65	224,348,114.20	27.77	1.60	-5.26	增加 5.23 个百分点

乙烯运输	121,514,768.92	65,471,322.59	46.12	11.40	0.53	增加 5.83 个百分点
液化气运输	10,571,705.02	10,042,186.81	5.01	-57.95	-55.30	减少 5.62 个百分点
燃供及化学品贸易业务	315,317,031.98	303,684,358.60	3.69	6.41	6.75	减少 0.31 个百分点
船员租赁	87,757,610.28	80,354,709.64	8.44	45.55	56.57	减少 6.44 个百分点
船舶管理费	1,045,908.77	-	100.00	-63.54	-	增加 0.00 个百分点
合计	4,028,732,025.88	2,624,596,719.23	34.85	0.003	-8.07	增加 5.72 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
内贸	2,413,180,270.75	1,528,260,439.46	36.67	15.75	5.94	增加 5.87 个百分点
外贸	1,615,551,755.13	1,096,336,279.77	32.14	-16.89	-22.38	增加 4.80 个百分点
合计	4,028,732,025.88	2,624,596,719.23	34.85	0.003	-8.07	增加 5.72 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

本公司乙烯运输业务以期租方式经营，燃油费用和港口费用均由租家承担，所以其毛利率高于现货市场平均水平。

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
运输业	燃料、润料、物料	830,620,397.66	31.62	1,058,886,654.95	37.06	-21.56	
运输业	港口费	265,813,787.51	10.12	300,449,522.74	10.52	-11.53	
运输业	船员薪酬	454,961,389.71	17.32	458,486,832.88	16.05	-0.77	
运输业	折旧费	392,677,314.02	14.95	394,945,275.91	13.82	-0.57	
运输业	租费	59,595,681.07	2.27	100,202,415.21	3.51	-40.52	
运输业	其他	236,889,081.02	9.02	206,207,250.94	7.22	14.88	
运输业	小计	2,240,557,650.99	85.29	2,519,177,952.63	88.18	-11.06	
船员租赁	船员薪酬	79,287,579.63	3.02	48,428,974.41	1.70	63.72	
船员租赁	其他	1,067,130.01	0.04	2,892,929.58	0.10	-63.11	
船员租赁	小计	80,354,709.64	3.06	51,321,903.99	1.80	56.57	
燃供及化学品贸易业务	燃油	303,684,358.60	11.56	284,492,507.60	9.96	6.75	
燃供及化学品贸易业务	小计	303,684,358.60	11.56	284,492,507.60	9.96	6.75	
其他	其他	2,370,620.01	0.09	1,939,207.10	0.07	22.25	

	合计	2,626,967,339.24	100.00	2,856,931,571.32	100.00	-8.05	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
油品运输	燃料、润料、物料	751,214,717.73	28.6	963,310,372.48	33.72	-22.02	
油品运输	港口费	241,614,698.47	9.20	280,510,667.70	9.82	-13.87	
油品运输	船员薪酬	365,773,894.44	13.92	369,136,099.59	12.92	-0.91	
油品运输	折旧费	338,933,365.50	12.90	337,333,893.93	11.81	0.47	
油品运输	租费	38,127,267.14	1.45	66,686,309.86	2.33	-42.83	
油品运输	其他	205,032,084.11	7.80	177,800,500.39	6.22	15.32	
油品运输	小计	1,940,696,027.39	73.88	2,194,777,843.95	76.82	-11.58	
化学品运输	燃料、润料、物料	62,725,427.40	2.39	75,555,057.90	2.64	-16.98	
化学品运输	港口费	20,023,527.29	0.76	16,096,296.20	0.56	24.40	
化学品运输	船员薪酬	75,758,554.87	2.88	71,330,321.31	2.50	6.21	
化学品运输	折旧费	34,310,445.38	1.31	36,839,619.41	1.29	-6.87	
化学品运输	租费	6,100,213.22	0.23	13,989,697.35	0.49	-56.39	
化学品运输	其他	25,429,946.04	0.97	22,993,209.87	0.80	10.60	
化学品运输	小计	224,348,114.20	8.54	236,804,202.04	8.29	-5.26	
液化气运输	燃料、润料、物料	0.00	0.00	945,851.99	0.03	-100.00	
液化气运输	港口费	0.00	0.00	882,297.87	0.03	-100.00	
液化气运输	船员薪酬	0.00	0.00	5,288,854.73	0.19	-100.00	
液化气运输	折旧费	0.00	0.00	1,896,306.62	0.07	-100.00	
液化气运输	租费	10,042,186.81	0.38	12,335,732.36	0.43	-18.59	
液化气运输	其他	0.00	0.00	1,118,799.74	0.04	-100.00	
液化气运输	小计	10,042,186.81	0.38	22,467,843.31	0.79	-55.30	
乙烯运输	燃料、润料、物料	16,680,252.53	0.63	19,075,371.59	0.67	-81.62	
乙烯运输	港口费	4,175,561.75	0.16	2,953,336.60	0.10	41.38	
乙烯运输	船员薪酬	13,428,940.40	0.51	12,731,557.24	0.45	5.48	
乙烯运输	折旧费	19,433,503.14	0.74	18,875,455.95	0.66	2.96	
乙烯运输	租费	5,326,013.90	0.20	7,190,675.64	0.25	-25.93	
乙烯运输	其他	6,427,050.87	0.24	4,301,666.31	0.15	49.41	
乙烯运输	小计	65,471,322.59	2.49	65,128,063.33	2.28	0.53	
燃供及化学品贸易业务	燃油	303,684,358.60	11.56	284,492,507.60	9.96	6.75	
燃供及化学品贸易业务	小计	303,684,358.60	11.56	284,492,507.60	9.96	6.75	

船员租赁	船员薪酬	79,287,579.63	3.02	48,428,974.41	1.70	63.72	
船员租赁	其他	1,067,130.01	0.04	2,892,929.58	0.10	-63.11	
船员租赁	小计	80,354,709.64	3.06	51,321,903.99	1.80	56.57	
其他	其他	2,370,620.01	0.09	1,939,207.10	0.07	22.25	
	合计	2,626,967,339.24	100.00	2,856,931,571.32	100.00	-8.05	

(3). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 155,111.16 万元，占年度销售总额 38.47%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 18,159.56 万元，占年度销售总额 4.50%。

前五名供应商采购额 39,179.34 万元，占年度采购总额 14.91%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 15,718.52 万元，占年度采购总额 5.98%。

3. 费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
销售费用	33,313,633.15	31,283,803.27	6.49
管理费用	109,812,867.76	97,257,421.25	12.91
财务费用	124,637,122.41	144,570,722.66	-13.79

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

□适用 √不适用

(2). 情况说明

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
经营活动产生的现金流量净额	1,974,184,661.99	1,166,398,208.27	69.25
投资活动产生的现金流量净额	-475,837,069.69	2,617,007.07	-18,282.49
筹资活动产生的现金流量净额	-684,218,103.60	-1,086,277,358.45	不适用

上述数据变动原因请详见本报告第四节经营情况讨论与分析中“二、（一）、1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表”的相关内容。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	1,601,637,104.44	18.36	818,173,373.05	10.31	95.76	
合同资产	280,220,864.69	3.21	-	-	不适用	
其他流动资产	45,162,155.86	0.52	73,949,239.08	0.93	-38.93	
长期待摊费用	164,622,158.76	1.89	65,441,597.69	0.82	151.56	
递延所得税资产	8,436,538.22	0.10	970,848.71	0.01	768.99	
合同负债	14,514,857.25	0.17	-	-	不适用	
应付职工薪酬	113,305,884.84	1.30	82,812,176.34	1.04	36.82	
应交税费	7,236,017.28	0.08	12,718,437.07	0.16	-43.11	
其他应付款	4,071,334.38	0.05	7,212,022.04	0.09	-43.55	
其他综合收益	-113,922,299.44	-1.31	25,298,206.95	0.32	-550.32	
盈余公积	217,798,045.77	2.50	336,777,943.75	4.24	-35.33	

说明：

(1) 货币资金变动原因说明：主要为报告期内收到出售至境外的 5 艘油轮退税款和预缴企业所得税退回所致；

(2) 合同资产变动原因说明：主要为报告期内根据新收入准则将符合条件的应收账款重分类至合同资产所致；

(3) 其他流动资产变动原因说明：主要为报告期内预缴企业所得税退回所致；

(4) 长期待摊费用变动原因说明：主要为报告期内待摊销的船舶坞修费用较年初增加所致；

(5) 递延所得税资产变动原因说明：主要为报告期内对境内公司计提的资产减值准备和信用损失准备确认递延所得税资产所致；

(6) 合同负债变动原因说明：主要为报告期内根据新收入准则将符合条件的预收款项重分类至合同负债所致；

(7) 应付职工薪酬变动原因说明：主要为报告期内待发工资奖金等较上年度增加所致；

(8) 应交税费变动原因说明：主要为报告期内应交增值税减少所致；

(9) 其他应付款变动原因说明：主要为报告期内支付诉讼赔款所致；

(10) 其他综合收益变动原因说明：主要为外币财务报表折算差额余额变化所致；

(11) 盈余公积变动原因说明：主要为报告期内注销库存股将库存股的账面余额与面值之间的差异冲减盈余公积所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

(1) 招商南油及其境内子公司拥有主要资产受限情况

序号	所有权人	船名	船籍港	船舶种类	他项权利
1	扬洋运贸	宁化423	南京	散装化学品船	抵押
2	扬洋运贸	宁化424	南京	散装化学品船	抵押
3	长石海运	雁顺	上海	液化气船	抵押

(2) 招商南油境外子公司拥有的资产受限情况

序号	所有权人	船名	注册地	船舶类型	他项权利
1	Da Ning Marine Pte. Ltd.	长航紫晶/CSC Amethyst	香港	油船	抵押
2	Qing Ning Marine Pte. Ltd.	长航幸运/ Chang Hang Xing Yun	新加坡	油船	抵押
3	Long Ning Marine Pte. Ltd.	长航朝阳/CSC Risingsun	香港	油船	抵押
4	Sheng Ning Marine Pte. Ltd.	长航吉祥/CSCAuspicious	香港	油船	抵押
5	Yong Qing Marine Pte. Ltd.	永辉/Forever Splendor	香港	油船	抵押
6	Yong Sheng Marine Pte. Ltd.	永盛/Forever Prosperity	香港	油船	抵押
7	Yong Rong Marine Pte. Ltd.	永荣/Forever Glory	香港	油船	抵押
8	Yong Da Marine Pte. Ltd.	永安/Forever Assurance	香港	油船	抵押

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 行业经营性信息分析

□适用 √不适用

(五) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

为提升公司市场竞争力，业经公司第九届董事会第十三次会议审议通过，全资子公司南京扬洋化工运贸有限公司投资新建 1 艘 3,700 吨化学品船。目前该项目已签署造船合同。

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元

公司名称	业务性质	注册资本	经营范围	持股比例	总资产	净资产	净利润
南京油运（新加坡）有限公司	运输	15,000.00万美元	油品运输	100%	266,562.72	146,301.70	23,347.64
南京扬洋化工运贸有限公司	运输	34,125.48	散装化学品运输、船舶管理等	100%	58,124.73	43,813.12	4,775.86
南京南油石油运输贸易有限公司	运输	3,264.30	石油化工制品运输、船舶管理等	100%	3,840.09	3,426.47	34.39
南京海顺海事服务有限公司	船员租赁	600.00	提供海员劳务等	100%	1,748.08	952.37	192.79
上海长石海运有限公司	运输	29,000.00	乙烯运输、液化气运输、贸易和技术服务	70%	57,915.02	41,078.66	3,245.89

(八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

请参见本报告第三节第一部分相关内容。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司实施“专业化、差异化、领先化”的发展战略，市场定位为全球中小船型液货运输服务商，立足于液货运输主业，秉承并聚焦于成品油、原油、化学品、气体运输等具有相对优势的市场领域，拓展船员劳务、燃油供应等关联业务，努力形成“油化气协同、内外贸兼营、江海洋直达、差异化发展”的业务格局，增强公司的核心竞争力、抵御风险和穿越周期的能力，建设成为全球领先的中小船型液货运输服务商。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

货运量：4,280 万吨

货运周转量：715 亿吨千米

营业收入：41.53 亿元

营业成本：31.61 亿元

提示：本经营计划不构成对投资者的业绩承诺。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

(1) 行业周期性波动的风险

油运行业周期性较强，且其景气程度与经济周期的周期性、石油市场景气度等密切相关。当石油需求增大，消费量增加时，油品运输需求同样增大；当石油需求放缓，消费量降低时，油品运输需求下降。宏观经济波动、消费水平周期性变化、大宗商品价格变动等因素将会导致石油市场景气度周期性波动，进一步地导致油运行业业绩的周期性波动，影响公司盈利能力。

中短期来看，由低油价刺激的全球战略储备原油需求已渐进饱和，同时新增战略储备设施建设又进展较慢。虽然近期油运市场仍有新开工重大项目、局部区域地炼企业发展等带来的一些机遇，但油运行业整体仍存在较大的不确定性。

长期来看，受到新冠肺炎疫情，国际政治事件等因素影响，全球经济下行压力加大，给公司主营业务的开拓带来风险。

应对措施：

- 1、根据船队和业务发展规划，适当调整船队经营管理模式，提高风险承受能力；
- 2、进一步加强市场研究，提高决策能力和决策效率。

(2) 行业技术变革的风险

面对航运业周期震荡以及行业技术革新（压载水、低硫油的革新及替代船型的发展）带来诸多不确定性，若未主动把握市场规律，对市场的研判不准确，可能直接影响公司在竞争中失去优势，影响公司整体效益。

应对措施：

1、将持续强化对航运市场的监控工作，同时进一步加强与同业间的交流及对标杆企业的跟踪，密切关注上下游产业的市场情况，及时获取更多市场动向信息，并根据市场动向对经营政策进行调整。

(五) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

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普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2020 年	0	0	0	199,999,582.26	1,390,313,164.24	14.39
2019 年	0	0	0	0	877,418,438.42	0
2018 年	0	0	0	0	360,252,987.68	0

注：根据《上海证券交易所上市公司回购股份实施细则》相关规定，2020 年度公司股份回购金额 199,999,582.26 元（不含交易费用）视同现金分红。

(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	现金分红的金额	比例（%）
2020 年	199,999,582.26	14.39

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	招商局集团	注 1	2015 年 12 月 31 日	否	是		
	解决同业竞争	招商局集团	注 2	2015 年 12 月 31 日	否	是		
	解决关联交易	招商局集团	注 3	2015 年 12 月 31 日	否	是		
	解决关联交易	中国外运长航集团	注 4	2017 年 1 月 7 日	否	是		
	其他	中外运长航集团	注 5	2017 年 1 月 7 日	否	是		
	解决同业竞争	中外运长航集团	注 6	2017 年 1 月 7 日	否	是		
	股份限售	招商局集团	注 7	2017 年 11 月 10 日	是	是		
	股份限售	中外运长航集团	注 7	2017 年 11 月 10 日	是	是		
	股份限售	公司董事、监事、高管	注 8	2018 年 6 月 4 日	是	是		
	股份限售	建行江苏分行	注 9	2018 年 9 月 26 日	是	是		
	股份限售	中行江苏分行	注 10	2018 年 10 月 9 日	是	是		
	股份限售	工行下关支行	注 11	2018 年 9 月 29 日	是	是		
	股份限售	中信银行股份有限公司	注 12	2018 年 9 月 30 日	是	是		

		司南京分行						
股份限售		中国长城资产管理股份有限公司	注 13	2018 年 9 月 30 日	是	是		
股份限售		平安银行	注 14	2018 年 9 月 30 日	是	是		
股份限售		民生金融租赁股份有限公司	注 15	2018 年 9 月 30 日	是	是		
股份限售		光大银行南京分行	注 16	2018 年 9 月 30 日	是	是		
股份限售		交通银行	注 17	2018 年 10 月 12 日	是	是		
股份限售		招银金融租赁有限公司	注 18	2018 年 10 月 11 日	是	是		
股份限售		招商银行股份有限公司南京分行	注 19	2018 年 10 月 11 日	是	是		
股份限售		南京银行股份有限公司	注 20	2018 年 9 月 30 日	是	是		
其他		中外运长航集团	注 21	2018 年 11 月 2 日	是	是		
其他		招商局集团	注 22	2019 年 1 月 8 日	是	是		
解决同业竞争		招商局集团	注 23	2017 年 9 月 1 日	否	是		
解决同业竞争		中外运长航集团	注 24	2017 年 11 月 10 日	否	是		
解决关联交易		招商局集团	注 25	2017 年 9 月 1 日	否	是		
解决关联交易		中外运长航集团	注 25	2017 年 11 月 10 日	否	是		

注 1：本公司保证与长航油运继续在人员、资产、财务、业务和组织结构上保持完全独立，保证长航油运具有独立的法人资格和治理结构，继续具有独立经营运转系统。

注 2：维持本公司下属企业与长航油运在业务范围、资产、客户、市场区域等方面的运营现状，充分保障长航油运的独立性，避免同业竞争；未来本公司集团内部进行资产重组时，在充分保障长航油运及其股东利益的前提下，采取有效措施化解潜在同业竞争的可能性。

注 3：本公司将避免与长航油运的关联交易；若有难以不可避免的关联交易，本公司将遵循市场公平、公开、公正的原则，依法与长航油运签订相关协议，履行合法程序，保证关联交易程序合法，交易价格、交易条件及其他协议条款公平合理，并将按照有关法律、法规、规范性文件和上市公众公司《公司章程》等有关规定履行信息披露义务，充分披露关联交易事宜，保证不通过关联交易损害长航油运及其他股东的合法权益。

注 4：收购人承诺，如收购人作为在长航油运股东期间与长航油运发生任何交易，其将严格遵守法律、法规、规章、长航油运公司章程规定的关联交易审批流程，保证交易价格、交易条件及其他协议内容公平合理，不以任何方式损害长航油运和其他股东的利益。

注 5：收购人承诺：本公司在作为长航油运股东期间，将按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》和其他相关法律法规对公众公司的要求，合法合规地行使股东权利并履行相应的义务，采取切实有效措施保证长航油运在业务、资产、财务、人员机构等方面的独立性，不以任何方式影响长航油运的独立经营。

注 6：本公司在作为长航油运股东期间，本公司及本公司控制的其他经营实体（包括全资或控股子公司/企业）在本次收购完成后不在中国境内外以直接、间接或以其他形式从事与长航油运主营业务相同或相似的业务或经营活动。如本公司或本公司控制的其他经营实体未来从任何第三方获得的任何商业机会与长航油运及其子公司（如有）主营业务构成竞争或可能构成竞争，则本公司将立即通知长航油运，在征得该第三方允诺后，尽合理的最大努力将该商业机会给予长航油运及其子公司（如有），如果收购人违反该承诺导致长航油运遭受的一切直接经济损失，收购人将给予相应的赔偿。

注 7：招商局集团、中外运长航集团均已出具承诺函，承诺：“本公司直接或者间接持有的长航油运股份，自长航油运股票重新上市后的三十六个月内将不会转让、委托他人管理或者由长航油运回购；但转让双方存在控制关系，或者均受同一实际控制人控制的，将依据届时中国证监会和上海证券交易所的相关规定处理。”

注 8：公司相关董事、监事及高级管理人员均已出具承诺：“本人直接或间接持有的公司股份（如有）自公司股票重新上市之日起十二个月内不会转让或者由公司回购。”

注 9：建行江苏分行已出具《中国建设银行股份有限公司江苏省分行关于不在规定期间内转让股份的承诺函》，承诺“截至本承诺函出具日，本行持有长航油运 387,934,815 股股份，占长航油运总股本的 7.72%。本行持有的上述长航油运股份，自长航油运股票重新上市后的十二个月内将不会转让、委托他人管理或者由长航油运回购。”

注 10：中行江苏分行已出具《中国银行股份有限公司江苏省分行关于不在规定期间内转让股份的承诺函》，承诺“截至本承诺函出具日，本行持有长航油运 250,221,798 股股份，占长航油运总股本的 4.98%。本行持有的上述长航油运股份，自长航油运股票重新上市后的十二个月内将不会转让、委托他人管理或者由长航油运回购。”

注 11: 工行下关支行已出具《中国工商银行股份有限公司南京下关支行关于不在规定期间内转让股份的承诺函》，承诺“截至本承诺函出具日，本行持有长航油运 237,847,880 股股份，占长航油运总股本的 4.73%。本行持有的上述长航油运股份，自长航油运股票重新上市后的十二个月内将不会转让、委托他人管理或者由长航油运回购。”

注 12: 中信银行股份有限公司南京分行已出具《中信银行股份有限公司南京分行关于不在规定期间内转让股份的承诺函》，承诺“截至本承诺函出具日，本行持有长航油运 189,095,879 股股份，占长航油运总股本的 3.76%。本行持有的上述长航油运股份，自长航油运股票重新上市后的十二个月内将不会转让、委托他人管理或者由长航油运回购。”

注 13: 中国长城资产管理股份有限公司已出具《中国长城资产管理公司关于不在规定期间内转让股份的承诺函》，承诺“截至本承诺函出具日，本公司持有长航油运 138,781,438 股股份，占长航油运总股本的 2.76%。本公司持有的上述长航油运股份，自长航油运股票重新上市后的十二个月内将不会转让、委托他人管理或者由长航油运回购。”

注 14: 平安银行已出具《平安银行股份有限公司关于不在规定期间内转让股份的承诺函》，承诺“截至本承诺函出具日，本行持有长航油运 136,609,454 股股份，占长航油运总股本的 2.72%。本行持有的上述长航油运股份，自长航油运股票重新上市后的十二个月内将不会转让、委托他人管理或者由长航油运回购。”

注 15: 民生金融租赁股份有限公司已出具《民生金融租赁股份有限公司关于不在规定期间内转让股份的承诺函》、承诺“截至本承诺函出具日，本公司持有长航油运 117,683,500 股股份，占长航油运总股本的 2.34%。本公司持有的上述长航油运股份，自长航油运股票重新上市后的十二个月内将不会转让、委托他人管理或者由长航油运回购。”

注 16: 光大银行南京分行已出具《中国光大银行股份有限公司南京分行关于不在规定期间内转让股份的承诺函》，承诺“截至本承诺函出具日，本行持有长航油运 76,258,202 股股份，占长航油运总股本的 1.52%。本行持有的上述长航油运股份，自长航油运股票重新上市后的十二个月内将不会转让、委托他人管理或者由长航油运回购。”

注 17: 交通银行已出具《交通银行股份有限公司关于不在规定期间内转让股份的承诺函》，承诺“截至本承诺函出具日，本行持有长航油运 75,000,000 股股份，占长航油运总股本的 1.49%。本行持有的上述长航油运股份，自长航油运股票重新上市后的十二个月内将不会转让、委托他人管理或者由长航油运回购。”

注 18: 招银金融租赁有限公司已出具《招银金融租赁有限公司关于不在规定期间内转让股份的承诺函》，承诺“截至本承诺函出具日，本公司持有长航油运 74,253,958 股股份，占长航油运总股本的 1.48%。本公司持有的上述长航油运股份，自长航油运股票重新上市后的十二个月内将不会转让、委托他人管理或者由长航油运回购。”

注 19: 招商银行股份有限公司南京分行已出具《招商银行股份有限公司南京分行关于不在规定期间内转让股份的承诺函》，承诺“截至本承诺函出具日，本行持有长航油运 45,000,000 股股份，占长航油运总股本的 0.90%。本行持有的上述长航油运股份，自长航油运股票重新上市后的十二个月内将不会转让、委托他人管理或者由长航油运回购。”

注 20: 南京银行股份有限公司已出具《南京银行股份有限公司关于不在规定期间内转让股份的承诺函》，承诺“截至本承诺函出具日，本行持有长航油运 38,735,382 股股份，占长航油运总

股本的 0.77%。本行持有的上述长航油运股份，自长航油运股票重新上市后的十二个月内将不会转让、委托他人管理或者由长航油运回购。”

注 21：公司控股股东中外运长航集团已出具相关承诺，承诺：“（1）如果孟繁婧、陈映红在长航油运重新上市后十二个月内转让了其目前持有的长航油运股票，本公司将按照《公司法》、《证券法》等法律法规及《公司章程》的相关规定，自长航油运收到孟繁婧和陈映红就已全部转让其所持长航油运股票发出的书面通知，或长航油运知悉孟繁婧和陈映红转让了其目前持有的长航油运股票后，向长航油运提议实施公司股份回购事宜，推动长航油运在满足相关法规后的 12 个月内制定并实施股份回购方案，回购方案根据当时的市场情况、公司资金状况等因素制定，包括回购股份的方式、价格或价格区间和拟回购股份的数量、期限等。同时，在长航油运召开股东大会审议上述公司股份回购事项时，本公司将投票同意相关议案，尽最大努力推动股份回购事项获得长航油运股东大会表决通过。（2）本公司履行本承诺函项下的义务，不构成对中国外运长航集团有限公司于 2017 年 11 月 10 日根据相关监管规定要求出具的《中国外运长航集团有限公司关于不在规定期间内转让股份的承诺函》项下义务的违反。”

注 22：公司实际控制人招商局集团作出的推进重新上市后实施股份回购的承诺如下：“1、在长航油运公司股票在上海证券交易所重新上市后，本公司及本公司控制的企业将按照《公司法》、《证券法》等法律法规及《公司章程》的相关规定，择机向长航油运提议实施公司股份回购事宜或以股东提案的方式向长航油运提出实施公司股份回购事宜，推动长航油运在满足相关法规后的 12 个月内实施股份回购方案，回购方案中公司回购股份注销减资的资金应当不低于股份回购方案公告当年前三个完整会计年度平均归属于母公司股东的净利润的 30%。同时，在长航油运召开股东大会审议公司股份回购事项时，本公司及本公司控制的企业将投票同意相关议案，尽最大努力推动股份回购事项获得长航油运股东大会表决通过。2、本公司履行本承诺函项下的义务，不构成对本公司于 2017 年 11 月 10 日根据相关监管规定要求出具的《招商局集团有限公司关于不在规定期间内转让股份的承诺函》项下义务的违反”。

履行情况：为履行注释 21、22 所述承诺，公司 2020 年第一次临时股东大会审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购股份的议案》，同意公司自股东大会审议通过回购股份方案之日起 12 个月内，通过自有资金或者其他自筹资金，采用集中竞价交易方式，以不超过 3.96 元/股的价格回购股份，拟动用资金总额不低于人民币 15,000 万元，不超过人民币 20,000 万元，本次拟回购的股份将予以注销减少注册资本。

2020 年 3 月 23 日，公司实施了首次回购。4 月 14 日，公司完成了本次回购，实际回购公司股份 81,283,681 股，占公司总股本的 1.62%。回购最高价为 2.55 元/股，回购最低价为 2.37 元/股，回购均价为 2.46 元/股，回购资金总额 199,999,582.26 元（不含交易费用）。4 月 16 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司注销本次所回购的股份 81,283,681 股，股本总数由 5,023,400,024 股变更为 4,942,116,343 股。4 月 27 日，公司完成工商变更登记手续。

注 23：公司实际控制人招商局集团承诺作出的避免同业竞争的承诺如下：

“1、本公司将继续维持本公司及本公司控制的其他企业与长航油运在业务范围、资产、客户、市场区域等方面的运营现状，充分保障长航油运的独立性。并承诺本公司及本公司控制的其他企业在基于其各自运营现状发展时，避免在业务范围、资产、客户、市场区域等方面与长航油运主营业务产生新增同业竞争。

2、针对长航油运与招商轮船均拥有或管理 AFRA 原油船的情况，以及长航油运与深圳华南均拥有或管理海上液化气船的情况，本公司承诺于 2020 年 6 月底前按照合法程序采取有效措施（包括但不限于集团内部业务整合、资产剥离、股权转让等）化解可能导致同业竞争的风险。

3、本公司保证严格遵守法律、法规以及长航油运章程等规定，不利用控股地位谋取不当利益，不损害长航油运和其他股东的合法利益。

4、本公司及本公司控制的其他企业如与长航油运及其下属公司进行交易，均会以一般商业性及市场上公平的条款及价格进行。

5、本公司及本公司控制的其他企业违反本承诺函的任何一项承诺给长航油运造成损失的，本公司将依法及时予以赔偿。

6、本函一经签署即发生法律效力，在本公司控制长航油运及其下属公司期间，本承诺函持续有效。”

履行情况：为履行上述承诺，公司全资子公司南油（新加坡）将所持有的单船公司 BAI LU ZHOU MARINE LIMITED（白鹭洲海运有限公司）100%股权委托给招商轮船下属公司 CMES TANKER HOLDINGS INC. 管理，并于 2020 年 6 月 23 日签署了《股权委托管理协议》。

注 24：公司控股股东中外运长航集团作出的避免同业竞争的承诺如下：

“1. 公司及公司控制的企业与长航油运之间不存在同业竞争，公司及公司控制的企业不存在其他未予披露的从事与长航油运相同或类似业务的经营性资产以及从事该等业务的分支机构或控股子公司（企业）。

2. 公司及公司控制的企业将不会再直接或间接经营任何与长航油运所从事业务相同或类似的业务，也不会再投资任何以该等业务为主营业务的其他企业。

3. 如公司及公司控制的企业进一步拓展业务范围，均需考虑该业务是否可能与长航油运存在同业竞争，并需就可能存在竞争的情形向长航油运发送征询函，询问长航油运是否需履行优先交易权，如长航油运行使优先交易权，则公司将无条件的将该竞争性业务转由长航油运进行交易或投资。对于长航油运不行使优先交易及选择权的项目，公司及公司控制的企业应当停止对该项竞争业务的交易或投资行为。

4. 公司及公司控制的企业如与长航油运及其控制的企业进行交易，均会以一般商业性及市场上公平的条款及价格进行；

5. 公司及公司控制的企业违反本承诺书的任何一项承诺，给长航油运造成损失的，公司将作为第一责任人无条件的补偿长航油运因此遭受的一切直接和间接的损失。

6. 本函一经签署即发生法律效力，在公司与长航油运及其下属公司存在关联关系期间，本承诺函持续有效。”

注 25：招商局集团、中外运长航集团已分别出具承诺：

“1、本承诺函签署之前本公司及本公司控制的其他企业与长航油运之间的交易定价公允、合理，决策程序合法、有效，不存在显失公平的关联交易；

2、本公司及本公司控制的企业将尽可能避免和减少与长航油运的关联交易，对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，本公司及本公司控制的企业将与长航油运依法签订协议，履行合法程序，并将按照有关法律、法规、其他规范性文件以及公司章程等的规定，依法履行相关内部决策批准程序并及时履行信息披露义务，保证关联交易定价公允、合理，交易条件公平，保证不利

用关联交易非法转移长航油运的资金、利润，亦不利用该类交易从事任何损害长航油运及其股东合法权益的行为；

3、本公司违反上述承诺给长航油运造成损失的，本公司将赔偿长航油运由此遭受的损失。”

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

详见本报告第十一节财务报告“五、44. 重要会计政策和会计估计的变更”的相关内容。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	70
境内会计师事务所审计年限	10

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）	35

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2020年6月9日，公司2019年度股东大会审议通过了《关于聘任2020年度审计机构的议案》。本公司聘任信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为2020年度外部年报审计机构和内控审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请人)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
江苏舜天	本公司	不适用	运输合同纠纷	注1	12,174,334.32元及其利息	-	已结案	注1	已履行完毕
本公司	盐城苏普尔、山东大地	不适用	运输合同纠纷	注2	10,724,990.08	否	一审中	注2	不适用
TL HOLDINGS CO., LTD	本公司	不适用	港口作业纠纷	注3	3,710,000	否	一审中	注3	不适用

注1: 2015年10月,江苏舜天国际集团机械进出口股份有限公司(简称:江苏舜天)对本公司全资子公司扬洋运贸提起诉讼,称扬洋运贸在未收回全套正本提单的情况下,允许非正本提单持有人将涉案货物全部提走,导致其未能收回货款。江苏舜天要求法院判令扬洋运贸赔偿其货物损失1,217.43万元及其利息。

2018年3月,扬洋运贸收到武汉海事法院(2015)武海法商字第01635号《民事判决书》,判决扬洋运贸和第三人盐城市苏普尔化学科技有限公司赔偿江苏舜天货物损失1,217.43万元及按同期银行贷款利率计算的自2015年5月起至还清日止的利息。后扬洋运贸提起上诉,湖北省高

院于 2019 年 5 月 22 日开庭审理了本案。9 月下旬，扬洋运贸收到湖北省高院（2019）鄂民终 682 号《民事判决书》，“驳回上诉，维持原判”。截至本报告期末，诉讼所涉本金、利息已履行完毕。

注 2：扬洋运贸按照湖北省高院（2019）鄂民终 682 号《民事判决书》履行相应的赔偿义务后，于 2020 年 4 月 15 日向南京海事法院递交了起诉书，向涉案货物收货人、保函出具人盐城市苏普尔化学科技有限公司及其担保人山东大地苏普化工有限公司进行追偿。南京海事法院于 2020 年 5 月 25 日受理了本案，目前尚未开庭审理。

注 3：2020 年 4 月，扬洋运贸收到南京海事法院送达的应诉通知书和起诉状，原告 TL HOLDINGS CO., LTD 将扬洋公司作为第二被告，就港口作业纠纷提起诉讼，索赔连带损失约 371 万元人民币。目前尚在审理之中。

(三) 其他说明

适用 不适用

十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

单位：万元

交易项目		关联单位	2020年预计交易上限金额	2020年实际发生额
接受劳务	代理费、港口费、房租费、船舶修理、综合服务、代购和送供、代储代供业务、改造服务、通信导航设备维护、船员租赁等	中外运长航集团及其下属公司	8,000	5,868
		招商工业及其下属公司	1,200	1,838
		招商海通及其下属公司	100	0
		招商轮船及其下属公司	1,850	107
		辽港集团及其下属公司	950	509
采购商品	船用燃料、润料、物料、设备、配件等	中外运长航集团及其下属公司	9,900	2,398
		招商海通及其下属公司	1,500	1,376
		招商油贸及其下属公司	30,000	15,719
		招商轮船及其下属公司	300	723
		招商蛇口及其下属公司	100	9
销售商品	燃油销售等	中外运长航集团及其下属公司	5,500	2,170
		招商轮船及其下属公司	8,500	6,978
		招商工业及其下属公司	500	1,558
提供劳务	运输服务等	中外运长航集团及其下属公司	37,050	27,881
	船员外派服务等	招商轮船及其下属公司	80	55
合计			105,530	67,189

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
招商银行股份有限公司	其他关联人				2,742	-2,742	0
合计					2,742	-2,742	0
关联债权债务形成原因		实施破产重整计划					
关联债权债务对公司的影响		无					

(五) 其他

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
公司第八届董事会第二十三次会议审议通过了《关于与招商局集团财务有限公司重新签署〈金融服务协议〉的议案》。	详情请参阅公司于2018年3月30日在全国中小企业股份转让系统网站(http://www.neeq.com.cn)发布的公告。
公司2017年度股东大会审议通过了《关于与招商局集团财务有限公司重新签署〈金融服务协议〉的议案》。	详情请参阅公司于2018年4月20日在全国中小企业股份转让系统网站(http://www.neeq.com.cn)发布的公告。

公司第九届董事会第七次会议审议通过了关于与建行江苏省分行签署《金融服务协议》的议案。	详情请参阅公司于2019年3月20日在上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)发布的公告。
公司2018年度股东大会审议通过了关于与建行江苏省分行签署《金融服务协议》的议案。	详情请参阅公司于2019年4月13日在上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)发布的公告。
公司第九届董事会第七次会议审议通过了关于与招行南京分行签署《金融服务协议》的议案。	详情请参阅公司于2019年3月20日在上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)发布的公告。
公司2018年度股东大会审议通过关于与招行南京分行签署《金融服务协议》的议案。	详情请参阅公司于2019年4月13日在上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)发布的公告。

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

适用 不适用

2、承包情况

适用 不适用

3、租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计													
报告期末对子公司担保余额合计（B）							131.03						
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）							131.03						
担保总额占公司净资产的比例（%）							0.02						

其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	
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）	
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	
上述三项担保金额合计（C+D+E）	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	扬洋运贸因生产经营需要，将宁化 417、宁化 418、宁化 419、宁化 420 四艘船舶通过售后回租方式向招银金融租赁有限公司申请融资 20,000 万元人民币，本公司为该笔融资项下本息提供担保。截至本报告期末，上述担保余额为 131.03 万元人民币。截至本报告披露日，上述担保已解除。

（三） 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

（1）委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

（2）单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

（3）委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

（1）委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

（2）单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

（3）委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

√适用 □不适用

1、船舶建造合同

(1) 该合同由长石海运与南京金陵船厂有限公司于 2018 年 2 月 28 日签署，合同的主要内容为：金陵船厂为长石海运建造 1 艘 6500 立方乙烯船舶（合同价格为 19,400 万元，合同交船时间为 2019 年 12 月 31 日）。该合同已履行完毕。

(2) 该合同由南油（新加坡）与广船国际有限公司于 2018 年 12 月 13 日签署，合同的主要内容为：广船国际有限公司为南油（新加坡）建造 2 艘 MR 油轮（每艘合同价格为 3280 万美元，合同交船时间为 2020 年 10 月 15 日）。该合同已履行完毕。

(3) 该合同由招商南油与武昌船舶重工集团有限公司于 2019 年 12 月 18 日签署，合同的主要内容为：武昌船舶重工集团有限公司为招商南油建造 2 艘 HANDY 油轮（每艘合同价格为 13,457 万人民币，合同交船时间为 2021 年 7 月 18 日）。该合同正在履行之中。

(4) 该合同由扬洋运贸与台州枫叶船业有限公司于 2020 年 5 月 6 日签署，合同的主要内容为：台州枫叶船业有限公司为扬洋运贸建造 1 艘化学品船（合同价格为 6,990 万人民币，合同交船时间为 2021 年 8 月 31 日）。该合同正在履行之中。

(5) 该合同由招商南油或其指定的子公司与中国船舶工业贸易有限公司、广船国际有限公司于 2021 年 2 月 25 日签署，合同的主要内容为：广船国际有限公司为招商南油或其指定的子公司建造 2 艘 MR 油轮（每艘合同价格为 3,367 万美元，合同交船时间分别为 2022 年 11 月 30 日、2023 年 3 月 31 日）。该合同正在履行之中。

(6) 该合同由全资子公司南京油运（新加坡）有限公司或其指定方与中国船舶工业贸易有限公司、广船国际有限公司于 2021 年 2 月 25 日签署，合同的主要内容为：广船国际有限公司为南油（新加坡）或其指定方建造 2 艘 MR 油轮（每艘合同价格为 3,450 万美元，合同交船时间分别为 2023 年 4 月 30 日、2023 年 6 月 30 日）。该合同正在履行之中。

2、经营合同**(1) 包运租船合同**

报告期内，与南京长江油运签订原油运输的 COA，与中石化下属的多家炼厂续签年度协议；与山东佳邦签订成品油运输 COA，与埃克森美孚续签 COA；与浙石化、中海壳牌签订化学品运输 COA，与上海赛科、青岛佳施等化工企业续签 COA。

(2) 期租合同

序号	船名	载重吨	出租方	承租方	租期	交用日期	备注
1	白鹭洲	110,503	BAI LU ZHOU MARINE LIMITED	SPC ShippingPte.Ltd.	2 年	2019.2	
2	长航琥珀	49,985	南油（新加坡）	浙江石油化工	1 年	2020.7	已提前退租
2	鹏顺	8,630	长石海运	Mitsui & Co. (Shanghai), Ltd	3 年	2020.4	

4	鲲顺	5,850	长石海运	Mitsui & Co. (Shanghai), Ltd	3 年	2020.9	
4	佳顺	1,751	深圳华南液化气	长石海运	1 年+3 月	2019.4	到期退租
5	宁化 420	3,560	扬洋运贸	上海赛科石油化工有限公司	8 个月	2019.4	到期退租
6	宁化 419	3,560	扬洋运贸	上海赛科石油化工有限公司	2+1 年	2019.4	
6	宁化 418	3,648	扬洋运贸	上海赛科石油化工有限公司	1 年	2020.1	
7	Forever Melody	50,885	Fancy Islands Holdings Limited	南油（新加坡）	3 年	2019.5	
8	MR 油轮	-	GLORY GROUP DEVELOPMENT LIMITED or its nominee	南油（新加坡）	4 年+6 个月	2021	尚未交船
9	MR 油轮	-	GLORY GROUP DEVELOPMENT LIMITED or its nominee	南油（新加坡）	4 年+6 个月	2021	尚未交船

3、租赁情况

序号	船名	是否关联交易	出租方	承租方	租期	交用日期	备注
1	广兴洲、长航希望	否	民生金融租赁股份有限公司	本公司	10年	2014年07月19日	(1)
2	永兴洲	是	招银金融租赁有限公司	本公司	10年	2014年07月19日	(2)
3	宁化418、宁化419	是	招银金融租赁有限公司	扬洋运贸	8年	2013年03月05日	(3)

(1)融资租赁：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。公司进入重整程序后，与民生租赁解除原售后回租租赁合同，将原债务与船舶市场价值的差额进行转股，重新签订融资租赁合同，约定新的融资条件。经管理人认可，2014年12月30日，公司与民生租赁签署了“广兴洲”轮和“长航希望”轮的融资租赁合同。起租日为2014年7月19日，租赁期限为120个月。

(2)融资租赁：2012年7月16日公司将“永兴洲”轮出售给招银金融租赁有限公司，并以融资租赁方式回租，期限为8年。公司进入重整程序后，与招银租赁解除原售后回租租赁合同，将原债务与船舶市场价值的差额进行转股，重新签订融资租赁合同，约定新的融资条件。经管理人认

可，2014年12月24日，公司和招银租赁签署了“永兴洲”轮的融资租赁租赁合同。起租日为2014年7月19日，租赁期限为120个月。

(3) 售后回租：2013年3月5日扬洋运贸将“宁化418”、“宁化419”两艘船出售给招银金融租赁有限公司，并以融资租赁方式回租，期限为8年。截至本报告披露日，宁化418和宁化419已回购。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

公司积极履行社会责任，实现了环境效益、社会效益、经济效益的有效统一。公司依据《公司法》等法律法规及相关要求，修订并完善了公司有关规章制度，形成了较为完整的内控制度，建立了较为完善的治理结构并规范运作，保障了公司股东和投资者充分享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益。公司严格遵守《劳动合同法》等法律法规，依法与员工签订劳动合同，并为员工足额缴纳养老、医疗、工伤、失业、生育等各项保险及住房公积金。同时，公司修订并完善了薪酬考核体系，每一位员工得到了公开、公平、公正对待，能得到平等的发展机会，增加员工对企业的认同感和归属感。公司与供应商、经销商、客户之间一直坚持诚实守信、互惠互利的原则，充分尊重并维护供应商、经销商、客户的合法权益。公司高度重视环境保护工作，大力推进公司环境保护、节能减排等工作，加强安全环保隐患排查、安全环保治理。公司严守各项税收法律法规，依法履行纳税义务，及时、足额缴纳税款。

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

□适用 √ 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

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	3,124,848,067	62.21				-1,767,422,306	-1,767,422,306	1,357,425,761	27.47
1、国家持股									
2、国有法人持股	2,607,205,276	51.90				-1,249,779,515	-1,249,779,515	1,357,425,761	27.47
3、其他内资持股	517,642,791	10.31				-517,642,791	-517,642,791	0	0
其中：境内非国有法人持股	517,642,791	10.31				-517,642,791	-517,642,791	0	0
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	1,898,551,957	37.79				1,686,138,625	1,686,138,625	3,584,690,582	72.53
1、人民币普通股	1,898,551,957	37.79				1,686,138,625	1,686,138,625	3,584,690,582	72.53
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	5,023,400,024	100.00				-81,283,681	-81,283,681	4,942,116,343	100.00

2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

(1) 重新上市限售股上市流通

公司股票于2019年1月8日在上海证券交易所重新上市交易，总股本为5,023,400,024股，其中12家金融机构股东所持股份1,767,422,306股为限售股，锁定期为自公司股票重新上市之日起十二个月，该部分限售股已于2020年1月8日起上市流通。

(2) 股份回购

根据公司2020年第一次临时股东大会审议通过的《关于以集中竞价交易方式回购股份的议案》，公司累计回购股份81,283,681股，占总股本的1.62%，并将所回购股份予以注销。

3、普通股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（如有）

√适用 □不适用

报告期内公司通过集中竞价交易方式累计回购股份81,283,681股，并将所回购股份予以注销。按照现有股份4,942,116,343股计算，2020年度公司基本每股收益为0.28元，每股净资产为1.16元。

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

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
中国建设银行股份有限公司江苏省分行	387,934,815	387,934,815	0	0	重新上市承诺	2020年1月8日
中国银行股份有限公司江苏省分行	250,221,798	250,221,798	0	0	重新上市承诺	2020年1月8日
中国工商银行股份有限公司南京下关支行	237,847,880	237,847,880	0	0	重新上市承诺	2020年1月8日
中信银行股份有限公司南京分行	189,095,879	189,095,879	0	0	重新上市承诺	2020年1月8日
中国长城资产管理股份有限公司	138,781,438	138,781,438	0	0	重新上市承诺	2020年1月8日
平安银行股份有限公司	136,609,454	136,609,454	0	0	重新上市承诺	2020年1月8日
民生金融租赁股份有限公司	117,683,500	117,683,500	0	0	重新上市承诺	2020年1月8日
中国光大银行股份有限公司南京分行	76,258,202	76,258,202	0	0	重新上市承诺	2020年1月8日
交通银行股份有限公司	75,000,000	75,000,000	0	0	重新上市承诺	2020年1月8日
招银金融租赁有限公司	74,253,958	74,253,958	0	0	重新上市承诺	2020年1月8日
招商银行股份有限公司南京分行	45,000,000	45,000,000	0	0	重新上市承诺	2020年1月8日
南京银行股份有限公司	38,735,382	38,735,382	0	0	重新上市承诺	2020年1月8日
合计	1,767,422,306	1,767,422,306	0	0	/	/

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	141,091
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	137,131

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条 件股份数量	质押或冻结 情况		股东 性质
					股份 状态	数 量	
中国外运长航集团有限公司	0	1,357,425,761	27.47	1,357,425,761	无	0	国有法人
中国建设银行股份有限公司江苏省分行	0	387,934,815	7.85	0	无	0	国有法人
中国工商银行股份有限公司南京下关支行	-49,421,110	188,426,770	3.81	0	无	0	国有法人
中国银行股份有限公司江苏省分行	-98,841,692	151,380,106	3.06	0	无	0	国有法人
中信银行股份有限公司南京分行	-47,753,748	141,342,131	2.86	0	无	0	其他
中国长城资产管理股份有限公司	0	138,781,438	2.81	0	无	0	国有法人
交通银行股份有限公司	0	75,000,000	1.52	0	无	0	国有法人
民生金融租赁股份有限公司	-67,554,700	50,128,800	1.01	0	无	0	境内非国有法人
南京银行股份有限公司	0	38,735,382	0.78	0	无	0	国有法人
平安银行股份有限公司	-107,349,454	29,260,000	0.59	0	无	0	境内非国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流 通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
中国建设银行股份有限公司江苏省分行	387,934,815	人民币普通股	387,934,815				
中国工商银行股份有限公司南京下关支行	188,426,770	人民币普通股	188,426,770				
中国银行股份有限公司江苏省分行	151,380,106	人民币普通股	151,380,106				
中信银行股份有限公司南京分行	141,342,131	人民币普通股	141,342,131				
中国长城资产管理股份有限公司	138,781,438	人民币普通股	138,781,438				
交通银行股份有限公司	75,000,000	人民币普通股	75,000,000				
民生金融租赁股份有限公司	50,128,800	人民币普通股	50,128,800				
南京银行股份有限公司	38,735,382	人民币普通股	38,735,382				
平安银行股份有限公司	29,260,000	人民币普通股	29,260,000				
中国农业银行股份有限公司—中证500交易 型开放式指数证券投资基金	16,220,343	人民币普通股	16,220,343				
上述股东关联关系或一致行动的说明	无关联关系						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

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	中国外运长航集团有限公司	1,357,425,761	2022年1月8日	1,357,425,761	重新上市后锁定三十六个月
上述股东关联关系或一致行动的说明			无		

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

四、控股股东及实际控制人情况**(一) 控股股东情况****1 法人**

√适用 □不适用

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	宋德星
成立日期	1984年6月9日
主要经营业务	无船承运业务；国际船舶代理；综合物流的组织、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。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	持有中国外运股份有限公司 33.26%股份。
其他情况说明	无

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

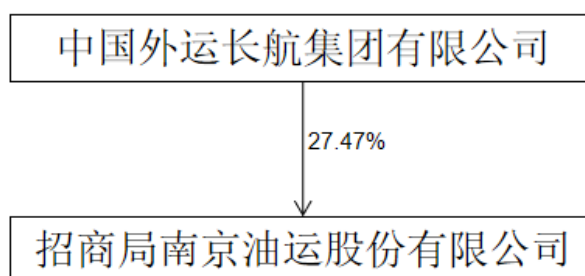
□适用 √不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

√适用 □不适用

名称	招商局集团有限公司
单位负责人或法定代表人	缪建民
成立日期	1986年10月14日
主要经营业务	水陆客货运输及代理、水陆运输工具、设备的租赁及代理、港口及仓储业务的投资和管理；海上救助、打捞、拖航；工业制造；船舶、海上石油钻探设备的建造、修理、检验和销售；钻井平台、集装箱的修理、检验；水陆建筑工程及海上石油开发工程的承包、施工及后勤服务；水陆交通运输设备及相关物资的采购、供应和销售；交通进出口业务；金融、保险、信托、证券、期货行业的投资和管理；投资管理旅游、酒店、饮食业及相关的服务业；房地产开发及物业管理、咨询业务；石油化工业务投资管理；交通基础设施投资及经营；境外资产经营。开发和经营管理深圳蛇口工业区、福建漳州开发区。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	持有招商局港口集团股份有限公司 81.92%； 持有营口港务股份有限公司 78.29%股份； 持有大连港股份有限公司 75.00%股份； 持有招商局置地有限公司 74.35%股份； 持有招商局公路网络科技控股股份有限公司 68.72%股份； 持有招商局港口控股有限公司 64.94%股份； 持有招商局蛇口工业区控股股份有限公司 63.98%股份； 持有中国外运股份有限公司 57.64%股份； 持有招商局能源运输股份有限公司 54.39%股份； 持有招商局积余产业运营服务股份有限公司 51.16%股份； 持有招商证券股份有限公司 44.17%股份； 持有招商局商业房地产投资信托基金 33.50%股份； 持有招商银行股份有限公司 29.97%股份； 持有安徽皖通高速公路股份有限公司 29.94%股份； 持有招商局中国基金有限公司 27.59%股份； 持有招商局南京油运股份有限公司 27.47%股份； 持有上海国际港务（集团）股份有限公司 26.55%股份； 持有四川成渝高速公路股份有限公司 24.88%股份；

	持有中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司 24.60%股份； 持有锦州港股份有限公司 19.08%股份； 持有福建发展高速公路股份有限公司 17.75%股份； 持有黑龙江交通发展股份有限公司 16.52%股份； 持有湖北楚天智能交通股份有限公司 16.32%股份； 持有山东高速股份有限公司 16.29%股份； 持有河南中原高速公路股份有限公司 15.43%股份； 持有吉林高速公路股份有限公司 14.04%股份； 持有广西五洲交通股份有限公司 13.86%股份； 持有长城证券股份有限公司 12.36%股份； 持有江苏宁沪高速公路股份有限公司 11.69%股份； 持有现代投资股份有限公司 8.04%股份； 持有深圳高速公路股份有限公司 6.68%股份； 持有顺丰控股股份有限公司 6.03%股份； 持有宁波舟山港股份有限公司 5.00%股份； 持有青岛港国际股份有限公司 2.36%股份； 持有东方时代网络传媒股份有限公司 1.20%股份； 持有长航凤凰股份有限公司 1.02%股份； 持有中国船舶重工股份有限公司 0.53%股份； 持有远洋集团控股有限公司 0.38%股份； 持有中国移动多媒体广播控股有限公司 0.16%股份； 持有中石化炼化工程(集团)股份有限公司 0.14%股份； 持有海通证券股份有限公司 0.07%股份； 持有中国能源建设股份有限公司 0.05%股份； 持有天津银行股份有限公司 0.02%股份； 持有申万宏源集团股份有限公司 0.01%股份。
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

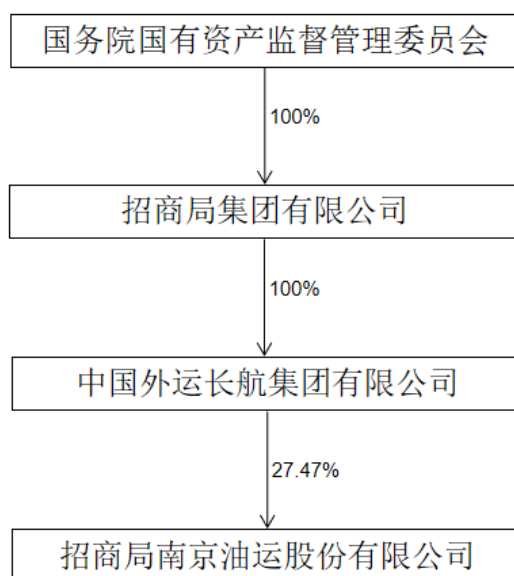
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	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	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
张保良	董事长	男	60	2019/4/12	2021/4/19	0	0	0			是
周 斌	董事、总经理	男	51	2018/4/20	2021/4/19	0	0	0		155.00	否
张 翼	董事	男	51	2019/4/12	2021/4/19	0	0	0			是
张金提	董事	男	51	2019/4/12	2021/4/19	0	0	0			是
田学浩	董事	男	49	2018/4/20	2021/4/19	0	0	0			是
王 凡	董事	男	57	2018/4/20	2021/4/19	0	0	0			是
李玉平	独立董事	男	65	2018/4/20	2021/4/19	0	0	0		8.00	否
刘红霞	独立董事	女	58	2018/4/20	2021/4/19	0	0	0		8.00	否
胡正良	独立董事	男	59	2020/6/9	2021/4/19	0	0	0		4.67	否
徐挺惠	监事会主席	男	57	2018/4/20	2021/4/19	0	68,200	68,200	增持股份		是
戴荣辉	职工监事	男	51	2018/4/20	2021/4/19	0	0	0		124.48	否
王志专	职工监事	男	50	2019/2/26	2021/4/19	0	0	0		69.82	否
王晓东	副总经理	男	57	2018/4/20	2021/4/19	34,830	34,830	0		132.05	否
曾善柱	副总经理、 董事会秘书	男	58	2018/4/20	2021/4/19	122,731	122,731	0		132.05	否
王桂付	副总经理	男	56	2018/9/6	2021/4/19	0	0	0		132.05	否
张传清	副总经理	男	55	2018/4/20	2021/4/19	0	0	0		132.05	否
申 晖	总会计师	男	49	2018/4/20	2021/4/19	0	0	0		124.48	否
张 琦	原独立董事	男	43	2018/4/20	2020/6/9	0	0	0		3.33	否
查选中	原副总经理	男	59	2018/4/20	2020/12/29	59,778	59,778	0		132.05	否

舒广仁	原副总经理	男	58	2018/4/20	2020/1/2	51,840	51,840	0			是
合计	/	/	/	/	/	269,179	337,379	68,200	/	1,158.03	/

姓名	主要工作经历
张保良	历任大连远洋运输公司船员，中远集团总公司航运部散运处业务经理，香港寰宇船务企业有限公司副总经理，海宏轮船（香港）有限公司商务部总经理，招商局集团航运管理筹备办公室副主任、招商局能源运输股份有限公司副总经理兼总法律顾问，海宏轮船（香港）有限公司董事总经理。现任招商局能源运输股份有限公司高级顾问，本公司董事长。
周斌	历任武汉水运工程学院动力系教师，长航集团珠海长源船务有限公司航运部经理、总经理助理，上海长江轮船公司经营二处副处长、外贸运输处处长、外贸事业部总经理，上海长航国际海运有限公司总经理、党委委员，上海长航国际海运有限公司总经理、党委副书记，上海长航国际海运有限公司总经理、党委书记，上海长航国际海运有限公司总经理、党委副书记。现任本公司董事、总经理、党委书记。
张翼	历任湖北证券公司（现长江证券股份有限公司前身）项目经理，招商局集团有限公司业务开发部项目经理、高级项目经理、总经理助理，招商局集团有限公司资本运营部部长助理。现任招商局集团有限公司资本运营部副部长，本公司董事。
张金提	历任交通部水运管理司生产调度处科员，天津港务局业务处实习锻炼，交通部水运管理司生产调度处科员、副主任科员，交通部水运司国际航运处副主任科员、主任科员、副调研员，交通运输部水运局港口管理处副调研员、调研员，交通运输部水运局国内航运管理处副处长（正处级）、处长，招商局能源运输股份有限公司企业规划管理部总经理。现任香港明华船务有限公司副总经理，本公司董事。
田学浩	历任吉林省勘查地球物理研究院助理工程师，吉林通联会计师事务所项目经理，中瑞岳华会计师事务所高级项目经理，中国外运长航集团有限公司财务部财务主管、总经理助理、副总经理。现任中国外运长航集团有限公司财务部总经理，本公司董事。
王凡	历任中国建设银行江苏省分行行政处接待科副科长、科长，江苏金建科技有限公司副总经理，现任中国建设银行江苏省分行资产保全部副总经理，本公司董事。
李玉平	历任青岛远洋运输公司机工、三管轮、二管轮、轮机长、船舶修理厂厂长助理、船技处副处长、船舶管理部副部长、船舶管理部部长、副总经理，中远船务工程集团有限公司总工程师，大连远洋运输公司副总经理，大连远洋运输公司副总经理、党委委员，中远造船工业公司副总经理、党委副书记，中远造船工业公司总经理、党委副书记。现任本公司独立董事。
刘红霞	曾在北京中州会计师事务所工作。现任中央财经大学会计学院教授、博士生导师、博士后合作研究导师。兼任信达地产股份有限公司、九阳股份有限公司、大连天神娱乐股份有限公司独立董事，中国农业银行股份有限公司外部监事，北京企业内控专家委员会委员，北京市高级会计师评审委员会委员。现任本公司独立董事。
胡正良	法学博士、教授、博士生导师。曾任上海海事法院筹备组成员，大连海事大学教授、交通运输管理学院院长。现任上海海事大学教授、博士生导师，上海瀛泰律师事务所兼职律师。兼任海南海峡航运股份有限公司、海航科技股份有限公司独立董事。现任本公司独立董事。
徐挺惠	历任上海华兴轮船公司副总经理、总经理，上海长江轮船公司运输部副部长，长航国际货代（兼船代）公司总经理，中国扬子江轮船股份有限公司总经理，上海长江轮船公司纪委书记、党委副书记（主持工作）、党委书记兼副总经理，中国长江航运（集团）总公司副总经理、党委委员，中国外运长航集团有限公司航运事业部副总经理、中国经贸船务有限公司副总经理。现任招商局集团航运管理筹备办公室副主任、中国经贸船务有限公司执行董事，本公司监事会主席。

戴荣辉	历任南京长江油运公司驳船管理处党办秘书, 公司党办秘书、秘书信访科科长、副主任, 总经办副主任, 中国长江航运集团南京油运股份有限公司总经办副主任、主任, 总经办主任兼法律事务部部长、证券部总经理、董事会办公室主任。现任本公司党委副书记、纪委书记、工会主席、职工监事。
王志专	历任南京油运南京石油运输有限公司总经办秘书兼宣传干事, 南京油运组干处综合干部科干事, 南京油运组干处组织员(正科职), 南京油运组干处综合干部科科长, 南京油运人力资源部员工主管, 长航油运人力资源部总经理助理, 长航油运人力资源部副总经理、总经理。现任本公司风险管理部总经理、职工监事。
王晓东	历任南京长江油运公司新加坡公司海务部经理, 国船分公司指导船长, 航监处处长助理, 国船分公司副总经理, 安全监督部部长, 中国长江航运集团南京油运股份有限公司安全总监、副总船长, 安全总监、总船长。现任本公司副总经理。
曾善柱	历任南京长江油运公司总经办秘书、综合科副科长、科长, 南京水运实业股份有限公司董事会秘书兼总经办主任、证券投资部经理, 中国长江航运集团南京油运股份有限公司董事会秘书。现任本公司副总经理、董事会秘书。
王桂付	历任南京长江油运公司航务监督管理处副处长、船舶管理部分管海务副总, 中国长航集团南京油运股份有限公司安全质量部总经理, 中国外运长航集团有限公司安全监督管理部副总经理, 中国经贸船务有限公司安全总监, 招商局集团航运筹备管理办公室安监部副总经理、上海分部总经理。现任本公司副总经理、安全总监。
张传清	历任南京长江油运公司船舶轮机长、国际船舶管理分公司质安部经理, 新加坡公司船技部经理, 太平洋航运有限公司机务主管, 南京扬洋化工运贸有限公司副总经理, 中国长江航运集团南京油运股份有限公司安全质量部副总经理、船舶管理部副总经理, 长航油运(新加坡)有限公司副总经理, 南京华林船舶管理有限公司总经理, 中国长江航运集团南京油运股份有限公司副总经理兼南京华林船舶管理有限公司总经理。现任本公司副总经理。
申晖	历任中国对外贸易运输总公司海运二部会计, 中国外运国际联运有限公司会计部会计, 国际联合船舶和投资有限公司财务部经理, 中国外运(香港)投资有限公司财务部经理, 新宜储运有限公司财务部经理, 中国外运长航集团有限公司财务部主管, 中国外运北京公司财务总监, 中国能源运输有限公司副总经理、海宏轮船(香港)有限公司副总经理。现任本公司总会计师。

其它情况说明

适用 不适用**(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**适用 不适用**二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****(一) 在股东单位任职情况**适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
--------	--------	------------	--------	--------

田学浩	中国外运长航集团有限公司	财务部总经理	2017年11月	
王 凡	中国建设银行江苏省分行	资产保全部副总经理	2004年11月	
在股东单位任职情况的说明				

在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
张保良	招商局能源运输股份有限公司	高级顾问	2019-8-1	
周 斌	南京油运（新加坡）有限公司	董事长	2018-3-1	
周 斌	上海长石海运有限公司	董事长	2018-3-1	
张金提	招商局能源运输股份有限公司	企业规划管理部总经理	2016-2-1	2020-4-14
张金提	香港明华船务有限公司	副总经理	2020-4-14	
刘红霞	中央财经大学	教授、博士生导师、博士后合作研究导师	1999-1-1	
刘红霞	信达地产股份有限公司	独立董事	2015-10-1	
刘红霞	九阳股份有限公司	独立董事	2019-3-1	
刘红霞	大连天神娱乐股份有限公司	独立董事	2020-12-8	
刘红霞	中国农业银行股份有限公司	外部监事	2018-11-1	
胡正良	上海海事大学	教授、博士生导师	2004-4-1	
胡正良	上海瀛泰律师事务所	律师	2007-4-1	
胡正良	海南海峡航运股份有限公司	独立董事	2020-7-3	
胡正良	海航科技股份有限公司	独立董事	2020-6-29	
徐挺惠	中国经贸船务有限公司	执行董事	2017-6-1	
戴荣辉	南京海顺海事服务有限公司	董事	2014-5-1	
王晓东	上海长石海运有限公司	董事	2020-6-2	
王晓东	南京扬洋化工运贸有限公司	董事长	2020-1-7	
王晓东	南京油运（新加坡）有限公司	董事	2020-2-24	
曾善柱	南京南油石油运输贸易有限公司	董事	2015-1-1	
张传清	南京扬洋化工运贸有限公司	董事	2017-6-1	
申 晖	南京油运（新加坡）有限公司	董事	2018-2-1	
申 晖	上海长石海运有限公司	董事	2018-3-1	
申 晖	南京海顺海事服务有限公司	董事	2018-2-1	

申 晖	南京南油石油运输贸易有限公司	董事	2018-2-1	
申 晖	南京扬洋化工运贸有限公司	监事	2018-2-1	
张 琦	大连友谊(集团)股份有限公司	独立董事	2017-5-1	2020-5-20
张 琦	深圳光韵达光电科技股份有限公司	独立董事	2018-2-1	2020-8-14
张 琦	中南财经政法大学	财务部部长	2019-11-1	
查选中	南京海顺海事服务有限公司	董事长	2014-5-1	
查选中	南京南油石油运输贸易有限公司	董事长	2019-3-1	
在其他单位任职情况的说明				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据本公司《章程》规定，公司董事、监事的报酬由公司股东大会决定，高级管理人员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周斌先生以及独立董事外，其余均不在本公司领取报酬，独立董事按每人每年8万元(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。(3) 公司高级管理人员均在本公司领取报酬。公司高级管理人员的报酬按照《公司高级管理人员薪酬及业绩考核管理办法》执行。
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。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	1,158.03 万元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
胡正良	独立董事	聘任	工作调整
张琦	独立董事	离任	工作调整

舒广仁	副总经理	离任	工作调整
查选中	副总经理	离任	工作调整

说明：

- (1) 2020 年 1 月 2 日，因工作变动原因，舒广仁先生不再担任本公司副总经理职务；
- (2) 2020 年 6 月 9 日，因工作变动原因，张琦先生不再担任本公司独立董事职务；
- (3) 2020 年 6 月 9 日，公司 2019 年度股东大会选举胡正良先生为公司第九届董事会独立董事；
- (4) 2020 年 12 月 29 日，因工作变动原因，查选中先生不再担任本公司副总经理职务。

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	1,169
主要子公司在职员工的数量	1,059
在职员工的数量合计	2,228
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	342
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
航运经营人员	41
船舶管理及技术人员	77
财务审计人员	42
人力资源及船员管理人员	44
战略、投资及证券管理人员	7
行政综合人员	39
操作人员	9
离岗人员	16
船员	1,969
合计	2,244
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士学历	1
研究生学历	35
本科学历	422
专科学历	981
中专及以下学历	805
合计	2,244

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

针对船员与岸基员工不同特点，公司分别制定相应的薪酬政策，具体情况如下：

1、船员薪酬。执行《船员薪酬管理办法》，公司船员薪酬由船员工资、经营管理考核奖、职责外劳务费三部分组成，分为内贸油轮和外贸油轮两个序列。

2、岸基员工薪酬。执行《岸基员工薪酬管理办法》，根据岸基员工岗位性质和价值贡献等不同，区分航运经营、船舶技术及综合管理等岗位类别，采取差异化的激励政策。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

为促进企业发展和员工个人成长，根据公司发展规划和管理要求，结合综合管理体系文件规定及各部门（单位）提出的培训需求，特制定 2020 年度岸基脱产培训计划。具体如下：

序号	培训项目	培训对象	培训时间	学时	培训地点	培训内容	培训师资	考核方式
----	------	------	------	----	------	------	------	------

1	应急演练培训	应急小组、船舶管理关键岗位人员	2 季度	4	南京	公司应急预案	安全质量部	实操
2	综合管理体系及内审员培训	体系内相关岗位人员	1 季度	8	南京	ISO45001:2018 版标准	外聘	研讨
3	新冠疫情下的企业管理	全体员工	1 季度	--	在线	疫情防控措施；公司应对策略	外聘	研讨
4	安全事故管理分析方法	船舶安全管理岗位人员	2 季度	4	南京	人为因素、BBSO 方法等	安全质量部	研讨
5	上市公司合规性培训	证券、法务、企管、经营、操作及部分船舶管理关键人员等岗位	3 季度	4	南京	公司法、证券法及风险防控措施	企业管理部	研讨
6	TMSA 管理及提升	船舶管理关键岗位及相关人员	3 季度	4	南京	TMSA 最新要求及公司实现年度目标的方法和途径	安全质量部	研讨
7	船舶海机务管理培训	船舶海务管理关键岗位人员	每季度	4	南京	船舶海机务安全管理知识专题研究	安全质量部或船舶管理部	研讨
8	深化能效管理培训	船舶管理关键人员及相关人员	3 季度	4	南京	能效管理知识更新	安全质量部	研讨
9	岸基新进员工培训	新进岸基员工	4 季度	24	南京	企业历史、职业健康、劳动安全、员工政策等	人力资源部	笔试
10	危化证书更新培训	相关人员	2 季度	24	南京	危险化学品相关知识	全安培训机构	证书
11	组织执行力等通用课程培训	中高层管理人员	全年	-	南京	组织执行力、投融资决策与管理、供应链管理 与模式创新	外聘	研讨
12	人力资源、财务、审计、纪检等知识更新培训	相关岗位人员	适时	-	南京	相关法律法规知识更新	外送	研讨

(四) 劳务外包情况

□适用 √不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

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。公司治理情况具体如下：

1、股东和股东大会

公司能够保证所有股东、特别是中小股东享有平等地位，保证所有股东能够充分地行使自己的权利，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。

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产生董事。公司董事会人数和人员构成符合法律、行规和《公司章程》要求。公司现有 9 名董事，其中独立董事 3 名。公司董事会下设审计与风险管理委员会、提名委员会、薪酬委员会和战略委员会。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

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举产生监事和组建监事会。公司现在监事 3 名，其中职工监事 2 名。监事会能够按照《公司章程》和《监事会议事规则》的有关规定开展工作。

5、投资者关系

公司董事会办公室安排专人负责接听、接待投资者和新闻媒体的来电、来访，认真倾听、耐心解答，并对其中的普遍性问题或共性问题针对性进行汇总分析。

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 2019 年年度报告、2020 年第一、第三季度报告、半年度报告等定期报告及 39 个事项临时公告的信息披露工作。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2020 年第一次临时股东大会	2020 年 3 月 3 日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)	2020 年 3 月 4 日
2019 年度股东大会	2020 年 6 月 9 日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)	2020 年 6 月 10 日

股东大会情况说明

适用 不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		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	出席股东大会的次数
张保良	否	8	8	8	0	0	否	2
周斌	否	8	8	7	0	0	否	2
张翼	否	8	8	8	0	0	否	1
张金提	否	8	8	8	0	0	否	1
田学浩	否	8	8	8	0	0	否	0
王凡	否	8	8	8	0	0	否	1
李玉平	是	8	8	8	0	0	否	1
刘红霞	是	8	8	8	0	0	否	1
胡正良	是	4	4	4	0	0	否	1
张琦	是	4	4	4	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	7
现场结合通讯方式召开会议次数	1

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

董事会制定了《公司高级管理人员薪酬及业绩考核管理办法》，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由第八届董事会第十次会议修改了相关条款。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司内部控制自我评价报告于 2021 年 3 月 26 日披露于上海证券交易所
<http://www.sse.com.cn>。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请的信永中和会计师事务所已对公司 2020 年内部控制的有效性进行了审计，并出具了内部控制审计报告（审计报告文号：XYZH/2021BJAA50228）。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、 审计报告

√适用 □不适用

招商局南京油运股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了招商局南京油运股份有限公司（以下简称招商南油）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 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，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了招商南油 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于招商南油，并履行了职业道德方面的其他责任。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、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本年财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

1. 航运收入的确认和计量	
关键审计事项	审计中的应对
航运收入是招商南油最主要的收入和利润来源。如附注五、38 所述，招商南油航运业务属于在某一段时间内履行的履约义务，如航次在同一会计期间内开始并完成的，在航次结束时确认船舶运输收入的实现；如航次的开始和完成分别属于不同的会计期间，则在航次的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照航行开始日至资产负债表日的已	<ul style="list-style-type: none"> -评价和测试公司与航运收入确认和计量相关的内部控制的设计、运行的有效性； -执行分析程序，对比本年和上年航运总收入、每艘船舶单船收入的变动情况，分析变动趋势是否与本年航运市场变动情况相符； -获取业务部门的船舶运营记录和航次收入数据，与财务部门确认的航运收入进行核对； -执行抽样测试，选取航次样本检查客户运输合同、开航和完航信息、运费发票和运费结算等信息，检查

<p>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，未完航次收入确认主要依赖管理层的重大估计和判断。</p> <p>由于营业收入是招商南油关键的业绩指标之一，且未完航次收入确认主要依赖管理层的重大估计和判断，因此我们将航运收入的确认和计量作为招商南油关键审计事项。</p>	<p>收入确认时点和计量金额是否正确；</p> <ul style="list-style-type: none"> -在第三方平台查询船舶航行轨迹，与业务部门的运营记录和财务信息进行核对； -检查年末未完航次预估收入的准确性，核对年末最后一个航次已航行天数和航行总天数、航运总收入是否准确，并重新计算未完航次收入； -检查航次成本与航次收入是否匹配； -向主要客户发函或检查期后回款，核实公司运费收入是否得到客户的确认。
2. 船舶减值测试	
关键审计事项	审计中的应对
<p>如“附注七、21.固定资产”所述，截止2020年12月31日，招商南油汽车及船舶资产账面价值为59.62亿元，主要为船舶资产，占资产总额的68.37%。</p> <p>鉴于船舶资产的账面价值重大，是招商南油的重要经营资产，同时基于减值测试的重要假设，存在较多的重要判断和估计，因此将船舶减值测试作为关键审计事项。</p> <p>关于固定资产减值相关会计政策及固定资产减值准备计提情况详见附注五、30、附注七、21。</p>	<ul style="list-style-type: none"> -了解管理层识别和测试固定资产减值准备的相关内部控制，并评价和测试其设计与执行的有效性； -复核管理层对固定资产减值迹象进行判断的重要依据和假设，如单船效益表、船舶交易市场的交易价格信息、国际航运市场近年来的运价指数等； -复核管理层进行减值测试所采用的关键假设，评估各类假设参数选取的合理性，对包括收入、成本增长率、使用的折现率等与就关键参数可获得的外部数据进行比较，评估是否存在重大偏离； -获取国际航运市场运价指数与招商南油运价水平进行对比分析；将公司实际的经营业绩和运价、运量等数据，与管理层的预测数据进行比较，判断其预测数据与实际数据是否存在重大差异，以评估管理层预测的适当性； -从国际上权威的船舶交易平台查询公司同类型船舶的交易价格，了解评估师采用的市场价值的调整情况是否存在重大差异。

四、 其他信息

招商南油管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括招商南油2020年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估招商南油的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算招商南油、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督招商南油的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1） 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2） 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3） 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4） 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对招商南油持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非

无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致招商南油不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就招商南油中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本年财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：郑卫军

(项目合伙人)

中国注册会计师：杨行芳

中国 北京

二〇二一年三月二十四日

二、 财务报表

合并资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位：招商局南京油运股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	1,601,637,104.44	818,173,373.05
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	0.00	75,766,879.28
应收账款	七、5	138,822,364.22	345,676,657.54
应收款项融资	七、6	96,745,769.86	
预付款项	七、7	3,881,534.78	2,550,344.52
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	45,666,166.15	47,463,430.40
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	206,376,371.51	213,413,956.96
合同资产	七、10	280,220,864.69	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	45,162,155.86	73,949,239.08
流动资产合计		2,418,512,331.51	1,576,993,880.83
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	5,966,031,702.60	6,131,694,339.43
在建工程	七、22	154,288,665.48	153,206,497.55
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、26	5,832,820.18	5,614,446.13
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、29	164,622,158.76	65,441,597.69

递延所得税资产	七、30	8,436,538.22	970,848.71
其他非流动资产	七、31	3,610,685.76	3,539,887.56
非流动资产合计		6,302,822,571.00	6,360,467,617.07
资产总计		8,721,334,902.51	7,937,461,497.90
流动负债：			
短期借款	七、32	213,234,571.93	174,583,949.23
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	3,000,000.00	0.00
应付账款	七、36	279,842,918.46	309,280,589.94
预收款项	七、37	966,401.53	7,352,647.65
合同负债	七、38	14,514,857.25	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	113,305,884.84	82,812,176.34
应交税费	七、40	7,236,017.28	12,718,437.07
其他应付款	七、41	4,071,334.38	7,212,022.04
其中：应付利息			
应付股利	七、41	143,826.35	143,826.35
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	403,622,844.85	523,721,679.77
其他流动负债	七、44	508,721.71	0.00
流动负债合计		1,040,303,552.23	1,117,681,502.04
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	1,757,935,582.59	1,937,495,849.93
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七、48	59,700,263.98	79,504,743.99
长期应付职工薪酬	七、49	15,186,956.59	15,980,615.57
预计负债			
递延收益	七、51	843,000.00	0.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,833,665,803.16	2,032,981,209.49
负债合计		2,873,969,355.39	3,150,662,711.53
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	4,942,116,343.00	5,023,400,024.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	七、55	4,052,987,188.62	4,052,987,188.62
减：库存股			
其他综合收益	七、57	-113,922,299.44	25,298,206.95
专项储备			
盈余公积	七、59	217,798,045.77	336,777,943.75
一般风险准备			
未分配利润	七、60	-3,374,849,716.90	-4,765,162,881.14
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		5,724,129,561.05	4,673,300,482.18
少数股东权益		123,235,986.07	113,498,304.19
所有者权益(或股东权益) 合计		5,847,365,547.12	4,786,798,786.37
负债和所有者权益(或 股东权益) 总计		8,721,334,902.51	7,937,461,497.90

法定代表人：张保良 主管会计工作负责人：申晖 会计机构负责人：蒋雪伟

母公司资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位：招商局南京油运股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		1,260,081,435.86	601,390,508.66
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		0.00	65,016,879.28
应收账款	十七、1	103,505,966.91	231,269,417.31
应收款项融资		96,745,769.86	
预付款项		2,289,235.70	2,255,269.89
其他应收款	十七、2	583,160,855.38	740,352,820.80
其中：应收利息			
应收股利	十七、2	32,130,409.04	34,393,893.83
存货		125,955,048.17	114,247,470.34
合同资产		132,157,821.17	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		24,803,753.38	133,829,425.57
流动资产合计		2,328,699,886.43	1,888,361,791.85
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	1,604,724,580.24	1,604,724,580.24
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		2,888,861,860.32	2,827,969,943.12

在建工程		60,565,812.58	1,981,755.27
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		5,832,820.18	5,614,446.13
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		111,868,791.97	45,368,222.87
递延所得税资产		7,949,127.82	0.00
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,679,802,993.11	4,485,658,947.63
资产总计		7,008,502,879.54	6,374,020,739.48
流动负债：			
短期借款		163,176,210.82	174,583,949.23
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		3,000,000.00	0.00
应付账款		190,194,835.38	175,249,182.72
预收款项		585,129.64	2,118,735.95
合同负债		5,647,431.17	
应付职工薪酬		80,795,849.69	59,208,560.81
应交税费		1,141,996.42	6,281,948.48
其他应付款		2,616,213.27	1,471,720.47
其中：应付利息			
应付股利		143,826.35	143,826.35
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		260,307,931.90	247,171,512.94
其他流动负债		508,721.71	0.00
流动负债合计		707,974,320.00	666,085,610.60
非流动负债：			
长期借款		1,122,273,372.69	1,362,152,409.07
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		59,700,263.98	78,214,578.62
长期应付职工薪酬		15,186,956.59	15,980,615.57
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,197,160,593.26	1,456,347,603.26
负债合计		1,905,134,913.26	2,122,433,213.86
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		4,942,116,343.00	5,023,400,024.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		4,281,421,702.93	4,281,421,702.93
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		213,391,678.55	332,371,576.53
未分配利润		-4,333,561,758.20	-5,385,605,777.84
所有者权益（或股东权益）合计		5,103,367,966.28	4,251,587,525.62
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,008,502,879.54	6,374,020,739.48

法定代表人：张保良

主管会计工作负责人：申晖

会计机构负责人：蒋雪伟

合并利润表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入		4,031,588,402.85	4,038,798,841.32
其中：营业收入	七、61	4,031,588,402.85	4,038,798,841.32
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,908,393,403.58	3,139,757,520.25
其中：营业成本	七、61	2,626,967,339.24	2,856,931,571.32
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	13,662,441.02	9,714,001.75
销售费用	七、63	33,313,633.15	31,283,803.27
管理费用	七、64	109,812,867.76	97,257,421.25
研发费用			
财务费用	七、66	124,637,122.41	144,570,722.66
其中：利息费用		105,982,112.91	147,693,261.08
利息收入		15,535,068.73	7,739,928.30
加：其他收益	七、67	4,006,312.96	1,128,078.11
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			

公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-10,796,983.01	-548,760.04
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-67,919,649.74	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-1,594.03	7,844,717.70
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,048,483,085.45	907,465,356.84
加：营业外收入	七、74	494,940,169.74	5,331,948.00
减：营业外支出	七、75	1,085,139.53	1,731,640.68
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,542,338,115.66	911,065,664.16
减：所得税费用	七、76	142,287,269.54	24,023,911.36
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,400,050,846.12	887,041,752.80
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,400,050,846.12	887,041,752.80
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		1,390,313,164.24	877,418,438.42
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		9,737,681.88	9,623,314.38
六、其他综合收益的税后净额		-139,220,506.39	30,676,440.93
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	七、77	-139,220,506.39	30,676,440.93
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益	七、77	-139,220,506.39	30,676,440.93
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额	七、77	-139,220,506.39	30,676,440.93
（7）其他			

(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		1,260,830,339.73	917,718,193.73
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		1,251,092,657.85	908,094,879.35
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		9,737,681.88	9,623,314.38
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.28	0.17
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.28	0.17

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：张保良 主管会计工作负责人：申晖 会计机构负责人：蒋雪伟

母公司利润表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	十七、4	2,384,927,474.57	2,330,761,598.69
减：营业成本	十七、4	1,452,051,641.18	1,573,325,868.43
税金及附加		11,580,956.24	8,286,868.69
销售费用		18,609,272.31	14,802,579.53
管理费用		73,678,368.90	60,475,506.22
研发费用			
财务费用		129,766,536.31	77,012,006.54
其中：利息费用		79,688,169.09	94,723,476.17
利息收入		15,271,628.40	7,319,173.76
加：其他收益		3,473,286.73	650,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	2,303,200.66	23,566,685.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-9,852,880.32	36,290.79
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-21,842,116.24	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	114,820.80
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		673,322,190.46	621,226,566.32
加：营业外收入		493,585,331.86	5,300,448.00
减：营业外支出		1,002,500.00	73,432.76
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,165,905,022.32	626,453,581.56

减：所得税费用		113,861,002.68	0.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,052,044,019.64	626,453,581.56
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,052,044,019.64	626,453,581.56
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		1,052,044,019.64	626,453,581.56
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：张保良

主管会计工作负责人：申晖

会计机构负责人：蒋雪伟

合并现金流量表

2020年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019年度
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		4,081,473,390.53	3,947,467,770.54
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			

保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		490,215,651.14	2,198,362.69
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	28,351,295.03	41,336,363.86
经营活动现金流入小计		4,600,040,336.70	3,991,002,497.09
购买商品、接受劳务支付的现金		1,736,490,872.73	1,952,777,316.20
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		650,672,188.69	625,398,975.27
支付的各项税费		198,588,938.04	189,635,157.35
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	40,103,675.25	56,792,840.00
经营活动现金流出小计		2,625,855,674.71	2,824,604,288.82
经营活动产生的现金流量净额		1,974,184,661.99	1,166,398,208.27
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		160.00	87,391,854.15
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		160.00	87,391,854.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		475,837,229.69	84,774,847.08
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		475,837,229.69	84,774,847.08

投资活动产生的现金流量净额		-475,837,069.69	2,617,007.07
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		465,452,500.00	453,154,500.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		465,452,500.00	453,154,500.00
偿还债务支付的现金		801,969,300.18	640,651,824.24
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		100,840,892.79	136,291,383.49
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00	9,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	246,860,410.63	762,488,650.72
筹资活动现金流出小计		1,149,670,603.60	1,539,431,858.45
筹资活动产生的现金流量净额		-684,218,103.60	-1,086,277,358.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-33,250,146.68	7,785,476.14
五、现金及现金等价物净增加额		780,879,342.02	90,523,333.03
加：期初现金及现金等价物余额		814,799,537.58	724,276,204.55
六、期末现金及现金等价物余额		1,595,678,879.60	814,799,537.58

法定代表人：张保良

主管会计工作负责人：申晖

会计机构负责人：蒋雪伟

母公司现金流量表

2020年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019年度
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		2,438,536,335.77	2,140,704,245.86
收到的税费返还		489,862,031.86	0.00
收到其他与经营活动有关的现金		169,254,933.64	136,744,605.51
经营活动现金流入小计		3,097,653,301.27	2,277,448,851.37
购买商品、接受劳务支付的现金		1,044,490,957.05	1,065,947,486.26
支付给职工及为职工支付的现金		323,047,149.50	304,152,172.22
支付的各项税费		155,643,536.61	154,348,384.43
支付其他与经营活动有关的现金		19,719,116.77	71,731,478.34
经营活动现金流出小计		1,542,900,759.93	1,596,179,521.25
经营活动产生的现金流量净额		1,554,752,541.34	681,269,330.12

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		4,566,685.45	28,648,021.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	183,170.00
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		61,765,228.17	74,583,054.17
投资活动现金流入小计		66,331,913.62	103,414,246.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		402,723,902.54	11,843,958.22
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		0.00	60,000,000.00
投资活动现金流出小计		402,723,902.54	71,843,958.22
投资活动产生的现金流量净额		-336,391,988.92	31,570,287.84
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		167,472,500.00	176,822,500.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		167,472,500.00	176,822,500.00
偿还债务支付的现金		404,357,263.38	402,841,063.38
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		74,709,156.88	88,063,522.83
支付其他与筹资活动有关的现金		226,015,437.22	59,959,266.41
筹资活动现金流出小计		705,081,857.48	550,863,852.62
筹资活动产生的现金流量净额		-537,609,357.48	-374,041,352.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-24,671,197.33	2,814,803.06
五、现金及现金等价物净增加额		656,079,997.61	341,613,068.40
加：期初现金及现金等价物余额		599,527,415.76	257,914,347.36
六、期末现金及现金等价物余额		1,255,607,413.37	599,527,415.76

法定代表人：张保良

主管会计工作负责人：申晖

会计机构负责人：蒋雪伟

合并所有者权益变动表
2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合 收益	专项储 备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利 润	其他	小计			
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年年末余额	5,023,400,024.00				4,052,987,188.62		25,298,206.95		336,777,943.75		-4,765,162,881.14		4,673,300,482.18	113,498,304.19	4,786,798,786.37	
加: 会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	5,023,400,024.00				4,052,987,188.62		25,298,206.95		336,777,943.75		-4,765,162,881.14		4,673,300,482.18	113,498,304.19	4,786,798,786.37	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-81,283,681.00						-139,220,506.39		-118,979,897.98		1,390,313,164.24		1,050,829,078.87	9,737,681.88	1,060,566,760.75	
(一) 综合收益总额							-139,220,506.39				1,390,313,164.24		1,251,092,657.85	9,737,681.88	1,260,830,339.73	
(二) 所有者投入和减少资本	-81,283,681.00								-118,979,897.98				-200,263,578.98		-200,263,578.98	
1. 所有者投入的普通股	-81,283,681.00								-118,979,897.98				-200,263,578.98		-200,263,578.98	
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额																

4. 其他																		
(三) 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																		
(四) 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. 设定受益计划变动额结转留存收益																		
5. 其他综合收益结转留存收益																		
6. 其他																		
(五) 专项储备																		
1. 本期提取								35,718,900.44						35,718,900.44	510,326.38		36,229,226.82	
2. 本期使用								35,718,900.44						35,718,900.44	510,326.38		36,229,226.82	
(六) 其他																		
四、本期期末余额	4,942,116,343.00				4,052,987,188.62			-113,922,299.44		217,798,045.77			-3,374,849,716.90		5,724,129,561.05	123,235,986.07	5,847,365,547.12	

项目	2019 年度															少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益													小计				
	实收资本	其他权益工具	资本公积	减：	其他综	专项储	盈余公积	一	未分配利	其他	小计							

2020 年年度报告

	(或股本)	优先股	永续债	其他	库存股	合收益	备		般风险准备	润				
一、上年年末余额	5,023,400,024.00				4,052,987,188.62	-5,378,233.98		336,777,943.75		-5,642,581,319.56		3,765,205,602.83	112,874,989.81	3,878,080,592.64
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	5,023,400,024.00				4,052,987,188.62	-5,378,233.98		336,777,943.75		-5,642,581,319.56		3,765,205,602.83	112,874,989.81	3,878,080,592.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						30,676,440.93				877,418,438.42		908,094,879.35	623,314.38	908,718,193.73
（一）综合收益总额						30,676,440.93				877,418,438.42		908,094,879.35	9,623,314.38	917,718,193.73
（二）所有者投入和减少资本														
1．所有者投入的普通股														
2．其他权益工具持有者投入资本														
3．股份支付计入所有者权益的金额														
4．其他														
（三）利润分配													-9,000,000.00	-9,000,000.00
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													-9,000,000.00	-9,000,000.00
4．其他														
（四）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. 设定受益计划变动额结转留存收益																	
5. 其他综合收益结转留存收益																	
6. 其他																	
（五）专项储备																	
1. 本期提取								31,055,871.85					31,055,871.85	454,091.01		31,509,962.86	
2. 本期使用								31,055,871.85				31,055,871.85	454,091.01		31,509,962.86		
（六）其他																	
四、本期期末余额	5,023,400,024.00				4,052,987,188.62		25,298,206.95		336,777,943.75		-4,765,162,881.14		4,673,300,482.18	113,498,304.19		4,786,798,786.37	

法定代表人：张保良

主管会计工作负责人：申晖

会计机构负责人：蒋雪伟

母公司所有者权益变动表
2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	5,023,400,024.00				4,281,421,702.93				332,371,576.53	-5,385,605,777.84	4,251,587,525.62
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	5,023,400,024.00				4,281,421,702.93				332,371,576.53	-5,385,605,777.84	4,251,587,525.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填	-81,283,681.00								-118,979,897.98	1,052,044,019.64	851,780,440.66

2020 年年度报告

列)											
(一) 综合收益总额										1,052,044,019.64	1,052,044,019.64
(二) 所有者投入和减少资本	-81,283,681.00								-118,979,897.98		-200,263,578.98
1. 所有者投入的普通股	-81,283,681.00								-118,979,897.98		-200,263,578.98
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取							30,079,978.04				30,079,978.04
2. 本期使用							30,079,978.04				30,079,978.04
(六) 其他											
四、本期末余额	4,942,116,343.00				4,281,421,702.93				213,391,678.55	-4,333,561,758.20	5,103,367,966.28

项目	2019 年度							
	实收资本(或股	其他权益工具	资本公积	减:库	其他综	专项储备	盈余公积	未分配利润

2020 年年度报告

	本)	优先 股	永续 债	其 他		存股	合收益				
一、上年年末余额	5,023,400,024.00				4,281,421,702.93				332,371,576.53	-6,012,059,359.40	3,625,133,944.06
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	5,023,400,024.00				4,281,421,702.93				332,371,576.53	-6,012,059,359.40	3,625,133,944.06
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填 列)										626,453,581.56	626,453,581.56
(一) 综合收益总额										626,453,581.56	626,453,581.56
(二) 所有者投入和减 少资本											
1. 所有者投入的普通 股											
2. 其他权益工具持有 者投入资本											
3. 股份支付计入所有 者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东) 的分配											
3. 其他											
(四) 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. 设定受益计划变动 额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转 留存收益											

2020 年年度报告

6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取								25,708,567.64			25,708,567.64
2. 本期使用								25,708,567.64			25,708,567.64
（六）其他											
四、本期期末余额	5,023,400,024.00				4,281,421,702.93				332,371,576.53	-5,385,605,777.84	4,251,587,525.62

定代表人：张保良

主管会计工作负责人：申晖

会计机构负责人：蒋雪伟

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

招商局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，股本为 124,786,000 元。

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，配股后股本增至 149,576,920 元。2000 年 9 月本公司实施了每 10 股转增 6 股，股本增至 239,323,072 元。2003 年 10 月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，累计转增股本 54,953,607 元，股本增至 533,599,661 元。

2007 年 5 月，本公司与南京油运公司签订《关于以资产置换差额认购非公开发行股份协议》，本公司将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。2007 年 11 月，经中国证监会证监发行字[2007]438 号文核准，本公司采用非公开发行方式发行 361,211,822 股人民币普通股股票，南京油运公司以上述置入资产的评估净值扣除置出资产评估净值后的差额作价认购 272,011,822 股，南京油运公司以外的机构投资者认购 89,200,000 股。本次非公开发行股份实施完毕后，本公司股本为 894,811,483 元。

2008 年 5 月，本公司实施以未分配利润、资本公积转增股本 715,849,187 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 元和 536,886,890 元。截止 2010 年 12 月 31 日，本公司股本为 1,610,660,670 元。

2011 年 3 月，经中国证监会证监许可〔2010〕1223 号文批准，本公司向南京油运公司、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，本次非公开发行股份完成后，本公司股本为 1,885,660,670 元。

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，分别增加股本 169,709,460 元和 1,338,819,076 元。截止 2011 年 12 月 31 日，本公司股本为人民币 3,394,189,206 元。

由于本公司连续四年亏损，2013 年年末净资产为负值，2013 年度财务报表被会计师事务所出具无法表示意见的审计报告，2014 年 6 月 5 日起本公司股票被上海证券交易所摘牌。2014 年 8 月 6 日，本公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，证券简称：长油 3；证券代码：400061。2015 年 4 月 20 日起本公司股票在全国股份转让系统恢复转让，股票简称由“长油 3”变更为“长油 5”。

2014 年 11 月 28 日，南京市中级人民法院作出(2014)宁商破字第 9-4 号《民事裁定书》，裁定批准《中国长江航运集团南京油运股份有限公司重整计划》（以下简称重整计划）。根据重整计划中“出资人权益调整方案”的规定，本公司以现有总股本为基数，按每 10 股转增 4.8 股的比例实施资本公积金转增股本，共计转增 1,629,210,818 股，转增后，本公司总股本由 3,394,189,206 股增至 5,023,400,024 股。

2017 年 6 月，根据《关于中国长江航运集团南京油运股份有限公司部分股份的股份转让协议》，本公司原控股股东南京油运公司将持有的本公司全部股权转让给中国外运长航集团有限公司。截至 2017 年 6 月 28 日，已办理完成相关过户登记手续，本公司控股股东变

更为中国外运长航集团有限公司。本公司实际控制人仍为招商局集团有限公司（以下简称招商局集团）。

2018年6月，本公司向上海证券交易所提交了股票重新上市的申请材料。于2018年11月2日，本公司收到上海证券交易所《关于中国长江航运集团南京油运股份有限公司人民币普通股股票重新上市交易的通知》（[2018]139号），并于2019年1月8日在上海证券交易所挂牌交易，证券简称：ST长油；证券代码：601975。2019年4月，本公司中文名称变更为“招商局南京油运股份有限公司”，证券简称变更为“招商南油”。

2020年4月，本公司累计回购股份81,283,681股，占总股本的1.62%，并将所回购股份予以注销。回购股份后，本公司总股本由5,023,400,024股减至4,942,116,343股。

本公司注册地址：江苏省南京市中山北路324号油运大厦，法定代表人：张保良。

本集团属于船舶运输行业，具体涉及国内沿海和全球航线的原油、成品油、化工品等散装液体货物的运输业务。经营范围主要包括：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；汽油、煤油、柴油批发；油轮船舶机务、海务管理；船舶检修、保养；船舶买卖、租赁、营运及资产管理；船舶技术服务、修理；工业生产资料、燃料油、润滑油、沥青销售；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）。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司之主要子公司详见附注“九、1、（1）企业集团的构成”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本集团财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

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（以下合称企业会计准则），以及证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）及相关规定，并基于附注“五、重要会计政策、会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

2. 会计期间

本集团的会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本集团营业周期为 12 个月，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

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，记账本位币均为美元。本集团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

适用 不适用

5.1 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

在企业合并中取得的资产和负债，按合并日其在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值的差额，调整资本公积中的股本溢价，股本溢价不足冲减的则调整留存收益。

为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

5.2 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。

合并成本指购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债和发行的权益性工具的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

购买方在合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债在购买日以公允价值计量。

合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，作为一项资产确认为商誉并按成本进行初始计量。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

子公司的合并起始于本集团获得对该子公司的控制权时，终止于本集团丧失对该子公司的控制权时。

对于本集团处置的子公司，处置日（丧失控制权的日期）前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，其自购买日（取得控制权的日期）起的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，无论该项企业合并发生在报告期的任一时点，视同该子公司自同受最终控制方控制之日起纳入本集团的合并范围，其自报告期最早期间期初起的经营成果和现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

子公司采用的主要会计政策和会计期间按照本公司统一规定的会计政策和会计期间厘定。

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵销。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有的份额，其余部分仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在购买日作为取得控制权的交易进行会计处理，购买日之前持有的被购买方的股权按该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；购买日前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

对于通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产份额的差额，确认为其他综合收

益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，将各项交易作为独立的交易进行会计处理。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指本集团持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

9.1 外币业务

外币交易在初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日即期汇率折算为记账本位币，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除：（1）符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本；（2）为了规避外汇风险进行套期的套期工具的汇兑差额按套期会计方法处理；（3）分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益中的“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目仍以交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

9.2 外币财务报表折算

为编制合并财务报表，境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的所有资产、负债类项目按资产负债表日的即期汇率折算；除“未分配利润”项目外的所有者权益项目按发生时的即期汇率折算；利润表中的所有项目及反映利润分配发生额的项目按交易发生日的即期汇率的近似汇率折算；年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额确认为其他综合收益并计入所有者权益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率的近似汇率折算，汇率变动对现金及现金等价物的影响额，作为调节项目，在现金流量表中以“汇率变动对现金及现金等价物的影响”单独列示。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本集团在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。
对于以常规方式购买或出售金融资产的，在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。当本集团按照《企业会计准则第 14 号——收入》初始确认的未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款时，按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产或金融负债初始确认的公允价值与交易价格存在差异时，如果其公允价值并非基于相同资产或负债在活跃市场中的报价，也非基于仅使用可观察市场数据的估值技术确定的，在初始确认金融资产或金融负债时不确认利得或损失。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

10.1 金融资产的分类、确认与计量

初始确认后，本集团对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本集团将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标的，则该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。取得时分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收账款与应收票据，列示于应收款项融资，其余取得时期限在一年内（含一年）项目列示于其他流动资产。其他此类金融资产自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资，自资产负债表日起一年内（含一年）到期的，列示于一年内到期的非流动资产。

初始确认时，本集团可以单项金融资产为基础，不可撤销地将非同一控制下的企业合并中确认的或有对价以外的非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。此类金融资产作为其他权益工具投资列示。

金融资产满足下列条件之一的，表明本集团持有该金融资产的目的是交易性的：

- 取得相关金融资产的目的，主要是为了近期出售；
- 相关金融资产在初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；
- 相关金融资产属于衍生工具。但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：

- 不符合分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产；
- 在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本集团可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

除衍生金融资产外的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产列示于交易性金融资产。自资产负债表日起超过一年到期（或无固定期限）且预期持有超过一年的，列示于其他非流动金融资产。

10.1.1 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，发生减值时或终止确认产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团对以摊余成本计量的金融资产按照实际利率法确认利息收入。除下列情况外，本集团根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

- 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入；
- 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本集团在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，本集团转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

10.1.2 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产相关的减值损失或利得、采用实际利率法计算的利息收入及汇兑损益计入当期损益，除此以外该金融资产的公允价值变动均计入其他综合收益。该金融资产计入各期损益的金额与视同其一直按摊余成本计量而计入各期损益的金额相等。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的公允价值变动在其他综合收益中进行确认，该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本集团持有该等非交易性权益工具投资期间，在本集团收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本集团，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。

10.1.3 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以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资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

10.2 金融工具减值

本集团对以摊余成本计量的金融资产、合同资产以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

本集团对由收入准则规范的交易形成的全部合同资产、应收票据和应收账款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。若该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本集团按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。信用损失准备的增加或转回金额，除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，作为减值损失或利得计入当期损益。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本集团在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本集团在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本集团在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

10.2.1 信用风险显著增加

本集团利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于贷款承诺和财务担保合同，本集团在申请金融工具减值规定时，将本集团成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本集团在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- (1) 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- (2) 若现有金融工具在资产负债表日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款是否发生显著变化（如更严格的合同条款、增加抵押品或担保物或者更高的收益率等）；
- (3) 同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化。这些指标包括：信用利差、针对借款人的信用违约互换价格、金融资产的公允价值小于其摊余成本的时间长短和程度、与借款人相关的其他市场信息（如借款人的债务工具或权益工具的价格变动）；
- (4) 金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化；
- (5) 对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调；
- (6) 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- (7) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；

- (8) 同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加；
- (9) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- (10) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- (11) 预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- (12) 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- (13) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- (14) 本集团对金融工具信用管理方法是否发生变化。

于资产负债表日，若本集团判断金融工具只具有较低的信用风险，则本集团假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

10.2.2 已发生信用减值的金融资产

当本集团预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- (1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- (2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- (3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- (4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- (5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- (6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

基于本集团内部信用风险管理，当内部建议的或外部获取的信息中表明金融工具债务人不能全额偿付包括本集团在内的债权人（不考虑本集团取得的任何担保），则本集团认为发生违约事件。

10.2.3 预期信用损失的确定

本集团对应收票据、应收账款、其他应收款、合同资产在组合基础上采用减值矩阵确定相关金融工具的信用损失。本集团以共同风险特征为依据，将金融工具分为不同组别。本集团采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、担保物类型、初始确认日期、剩余合同期限、债务人所处行业、债务人所处地理位置、担保品相对于金融资产的价值等。

本集团按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 对于金融资产，信用损失应为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- 对于租赁应收款项，信用损失应为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- 对于未提用的贷款承诺，信用损失应为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本集团应收取合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。本集团对贷款承诺预期信用损失的估计，与对该贷款承诺提用情况的预期保持一致；

- 对于财务担保合同，信用损失为本集团就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本集团预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；
- 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本集团计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

10.2.4 减记金融资产

当本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

10.3 金融资产的转移

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：（1）收取该金融资产现金流量的合同权利终止；（2）该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；（3）该金融资产已转移，虽然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，但是未保留对该金融资产的控制。

若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风险和报酬，且保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认该被转移金融资产，并相应确认相关负债。本集团按照下列方式对相关负债进行计量：

- 被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本集团保留的权利（如果本集团因金融资产转移保留了相关权利）的摊余成本并加上本集团承担的义务（如果本集团因金融资产转移承担了相关义务）的摊余成本，相关负债不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；
- 被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本集团保留的权利（如果本集团因金融资产转移保留了相关权利）的公允价值并加上本集团承担的义务（如果本集团因金融资产转移承担了相关义务）的公允价值，该权利和义务的公允价值应为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值及因转移金融资产而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和的差额计入当期损益。若本集团转移的金融资产是指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值在终止确认部分和继续确认部分之间按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分收到的对价和原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益或留存收益。若本集团转移的金融资产是指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

金融资产整体转移未满足终止确认条件的，本集团继续确认所转移的金融资产整体，因资产转移而收到的对价在收到时确认为负债。

10.4 金融负债和权益工具的分类

本集团根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

10.4.1 金融负债的分类、确认及计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

10.4.1.1 以公允价值计量且其变动计入当年损益的金融负债

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（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。除衍生金融负债单独列示外，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债列示为交易性金融负债。

金融负债满足下列条件之一，表明本集团承担该金融负债的目的是交易性的：

- 承担相关金融负债的目的，主要是为了近期回购；
- 相关金融负债在初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；
- 相关金融负债属于衍生工具。但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

本集团将符合下列条件之一的金融负债，在初始确认时可以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：（1）该指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据本集团正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在本集团内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）符合条件的包含嵌入衍生工具的混合合同。

交易性金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利或利息支出计入当期损益。

对于被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，该金融负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。与该等金融负债相关的股利或利息支出计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

对于非同一控制下企业合并中本集团作为购买方确认的或有对价形成的金融负债，本集团以公允价值计量该金融负债，且将其变动计入当期损益。

10.4.1.2 其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

本集团与交易对手方修改或重新议定合同，未导致按摊余成本进行后续计量的金融负债终止确认，但导致合同现金流量发生变化的，本集团重新计算该金融负债的账面价值，并将相关利得或损失计入当期损益。重新计算的该金融负债的账面价值，本集团根据将重新议定或修改的合同现金流量按金融负债的原实际利率折现的现值确定。对于修改或重新议定合同所产生的所有成本或费用，本集团调整修改后的金融负债的账面价值，并在修改后金融负债的剩余期限内进行摊销。

10.4.1.2.1 财务担保合同

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。对于不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或者因金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除依据收入准则相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

10.4.2 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，本集团终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。

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

10.4.3 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本集团不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本集团对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

10.5 衍生工具与嵌入衍生工具

衍生工具，包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。

对于嵌入衍生工具与主合同构成的混合合同，若主合同属于金融资产的，本集团不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而将该混合合同作为一个整体适用关于金融资产分类的会计准则规定。

若混合合同包含的主合同不属于金融资产，且同时符合下列条件的，本集团将嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。

- （1） 嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不紧密相关；

- (2) 与该嵌入衍生工具具有相同条款的单独工具符合衍生工具的定义；
 (3) 该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

10.5 衍生工具与嵌入衍生工具 - 续

嵌入衍生工具从混合合同中分拆的，本集团按照适用的会计准则规定对混合合同的主合同进行会计处理。本集团无法根据嵌入衍生工具的条款和条件对嵌入衍生工具的公允价值进行可靠计量的，该嵌入衍生工具的公允价值根据混合合同公允价值和主合同公允价值之间的差额确定。使用了上述方法后，该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值仍然无法单独计量的，本集团将该混合合同整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。

10.6 金融资产和金融负债的抵销

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

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策。

组合分类	预期信用损失会计估计政策
1、银行承兑汇票组合	管理层评价该类款项具有较低的信用风险，一般不计提减值准备
2、商业承兑汇票组合	按照预期损失率计提减值准备

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本集团对于应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本集团参考历史信用损失经验，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

1、本集团低风险组合的应收账款主要为招商局集团合并报表范围内的关联单位的应收账款。一般不计提减值准备。上述单位如果信用风险恶化，本集团将应调整至正常类组合或重大减值风险项目。

2、本集团正常风险组合的应收账款为除低风险组合项目及重大减值风险项目以外的应收账款，按照预期损失率计提减值准备。

3、本集团重大减值风险项目为原值 1000 万元以上且存在重大减值风险的应收账款项目。

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

应收款项融资为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。

本集团根据现金流量状况，应收票据的持有意图，将持有意图为持有到期收取应收银行承兑汇票本金及拟背书的应收银行承兑汇票分类为应收款项融资。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

如果有客观证据表明某项其他应收账款已经发生信用减值，则本集团对该其他应收款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。对于划分为组合的其他应收款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

组合分类	预期信用损失会计估计政策
1、关联方组合	管理层评价该类款项具有较低的信用风险，一般不计提减值准备
2、保证金、押金、职工借款组合	管理层评价该类款项具有较低的信用风险，一般不计提减值准备
3、账龄组合	按照预期损失率计提减值准备

15. 存货

√适用 □不适用

本集团的存货主要包括船存燃润料、库存油品、备件、物料等。存货按成本进行初始计量。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；自供燃料、润料等发出时按先进先出法核算，贸易燃料发出时按个别计价法或移动加权平均法核算。低值易耗品和包装物采用一次摊销法进行摊销。

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备；其他存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

合同资产，是指本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

合同资产预期信用损失的确定以及会计处理方法，参照上述应收账款相关内容描述。

17. 持有待售资产

√适用 □不适用

当本集团主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，将其划分为持有待售类别。

分类为持有待售类别的非流动资产或处置组需同时满足以下条件：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即本集团已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

本集团以账面价值与公允价值减去出售费用后的净额孰低计量持有待售的非流动资产或处置组。账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，减记账面价值至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，恢复以前减记的金额，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产，分类为持有待售的部分自分类为持有待售之日起不再采用权益法核算。

18. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

21.1 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响是指对被投资方的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

21.2 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，

按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外其他方式取得的长期股权投资，按成本进行初始计量。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

21.3 后续计量及损益确认方法

21.3.1 按成本法核算的长期股权投资

公司财务报表采用成本法核算对子公司的长期股权投资。子公司是指本集团能够对其实施控制的被投资主体。

采用成本法核算的长期股权投资按初始投资成本计量。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

21.3.2 按权益法核算的长期股权投资

除全部或部分分类为持有待售资产的对联营企业和合营企业的投资外，本集团对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。联营企业是指本集团能够对其施加重大影响的被投资单位，合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

21.4 长期股权投资处置

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，原采用权益法核算而确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

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

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	25 年	5%	3.8000%
运输船舶	年限平均法	25 年	5%	3.8000%
其他运输设备	年限平均法	5 年	5%	19.000%
办公设备及其他	年限平均法	3-5 年	5%	19.000%-31.6667%

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

当固定资产处置时或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差额计入当期损益。

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

本集团融资租入的固定资产包括运输船舶，将其确认为融资租入固定资产的依据为满足以下条件之一：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分（75%及以上）；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额的现值，几乎相当于（90%以上）租赁开始日租赁资产公允价值；
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

24. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程按实际成本计量，实际成本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。在建工程不计提折旧。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

25. 借款费用

√适用 □不适用

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

适用 不适用

本集团无形资产主要包括管理软件等。

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

年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益

30. 长期资产减值

适用 不适用

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资、固定资产、在建工程及使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。可收回金额为资产或者资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。

如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间分期平均摊销。

32. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

33. 职工薪酬

职工薪酬，是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

除因解除与职工的劳动关系而给予的补偿外，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。

本集团按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

短期薪酬，是指本集团在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本或费用。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利，是指本集团为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利包括养老保险、年金、失业保险、内退福利以及其他离职后福利。

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本集团与职工就离职后福利达成的协议，或者本集团为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本集团不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。在职工为本集团提供服务

的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本集团向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指向未达到国家规定的退休年龄、经批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。对于内退福利，在符合内退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间本集团拟支付的内退福利，按照现值确认为负债，计入当期损益。

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

辞退福利，是指本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的负债，并计入当期损益：①本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。②本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬。

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 预计负债

适用 不适用

当与或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，以及该义务的金额能够可靠地计量，则确认为预计负债。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。如果货币时间价值影响重大，则以预计未来现金流出折现后的金额确定最佳估计数。

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

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。履约义务，是指合同中本集团向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。交易价格，是指本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含代第三方收取的款项以及本集团预期将退还给客户的款项。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本集团按照履约进度，在一段时间内确认收入：（一）客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；（二）客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；（三）本集团履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本集团在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

本集团采用产出法确定履约进度，即根据已转移给客户的商品或服务对于客户的价值确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本集团按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

本集团主要从事运输业务，运输业务属于在某一时间段内履行的履约义务。如航次在同一会计期间内开始并完成的，在航次结束时确认船舶运输收入的实现；如航次的开始和完成分别属于不同的会计期间，则在航次的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照航行开始日至资产负债表日的已航行天数占航行总天数的比例确定完工程度，按照完工百分比法确认船舶运输收入，否则按已经发生并预计能够补偿的航次成本金额确认收入，并将已发生的航次成本作为当期费用。已经发生的航次成本如预计不能得到补偿的则不确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。但在有确凿证据表明合同折扣或可变对价仅与合同中一项或多项（而非全部）履约义务相关的，本集团将该合同折扣或可变对价分摊至相关一项或多项履约义务。单独售价，是指本集团向客户单独销售商品或服务的价格。单独售价无法直接观察的，本集团综合考虑能够合理取得的全部相关信息，并最大限度地采用可观察的输入值估计单独售价。

合同中存在可变对价（如滞期费等）的，本集团按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数。包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。每一资产负债表日，本集团重新估计应计入交易价格的可变对价金额。

客户支付非现金对价的，本集团按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本集团参照承诺向客户转让商品或服务的单独售价间接确定交易价格。

合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本集团将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

对于附有销售退回条款的销售，本集团在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即，不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。

对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。否则，本集团按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。

本集团根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本集团的身份是主要责任人还是代理人。本集团在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本集团为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本集团为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额确定。

本集团向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本集团预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本集团预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本集团只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

取得合同的成本

本集团为取得合同发生的增量成本(即,不取得合同就不会发生的成本)预期能够收回的,确认为一项资产。若该项资产摊销期限不超过一年的,在发生时计入当期损益。本集团为取得合同发生的其他支出,在发生时计入当期损益,明确由客户承担的除外。

履行合同的成本

本集团为履行合同发生的成本,不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的,确认为一项资产:(1)该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关;(2)该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源;(3)该成本预期能够收回。上述资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销,计入当期损益。

40. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产。政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。

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

与资产相关的政府补助,应当确认为递延收益,在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助,用于补偿集团以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益;用于补偿集团已发生的相关成本费用或损失的,直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助,应当区分不同部分分别进行会计处理;难以区分的,应当整体归类为与收益相关的政府补助。

与本集团日常活动相关的政府补助,应当按照经济业务实质,计入其他收益或冲减相关成本费用。与本集团日常活动无关的政府补助,应当计入营业外收支。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，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，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

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

本集团确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，本集团才确认递延所得税资产。

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

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

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

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

a) 本集团作为承租人记录经营租赁业务

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

b) 本集团作为出租人记录经营租赁业务

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

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未

确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别作为长期负债和一年内到期的长期负债列示。

本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

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

应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别作为长期债权和一年内到期长期债权列示。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

(1) 安全生产费

本集团按照 2012 年 2 月 14 日财政部和国家安全生产监督管理总局联合发布的财企(2012)16 号《企业安全生产费用提取和使用管理办法》提取安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时转入专项储备。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。使用提取的安全生产费形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

(2) 终止经营

终止经营，是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- a) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- b) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- c) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营损益在利润表中与持续经营损益分别列示，终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营列报。对于当期列报的终止经营，本集团在当期财务报表中将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营列报。

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)

<p>2017年7月5日，财政部发布了《关于修订印发〈企业会计准则第14号—收入〉的通知》（财会[2017]22号），规定在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2018年1月1日起施行；对于其他在境内上市的企业，自2020年1月1日起施行。</p> <p>新收入准则引入了收入确认计量的五步法，并针对特定交易（或事项）增加了更多的指引。</p>	<p>本次会计政策变更已经于2020年3月18日召开的第九届董事会第十三次会议和第九届监事会第八次会议审议通过。</p>	<p>本集团已对2020年1月1日尚未完成的合同按照新收入准则计算了首次执行新收入准则的累计影响数，本集团认为新收入准则对首次执行日财务报表无重大影响。详见（3）。</p>

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	818,173,373.05	818,173,373.05	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	75,766,879.28	75,766,879.28	
应收账款	345,676,657.54	167,530,102.53	-178,146,555.01
应收款项融资			
预付款项	2,550,344.52	2,550,344.52	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	47,463,430.40	47,463,430.40	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	213,413,956.96	213,413,956.96	
合同资产		178,146,555.01	178,146,555.01
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	73,949,239.08	73,949,239.08	
流动资产合计	1,576,993,880.83	1,576,993,880.83	
非流动资产：			

发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	6,131,694,339.43	6,131,694,339.43	
在建工程	153,206,497.55	153,206,497.55	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	5,614,446.13	5,614,446.13	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	65,441,597.69	65,441,597.69	
递延所得税资产	970,848.71	970,848.71	
其他非流动资产	3,539,887.56	3,539,887.56	
非流动资产合计	6,360,467,617.07	6,360,467,617.07	
资产总计	7,937,461,497.90	7,937,461,497.90	
流动负债：			
短期借款	174,583,949.23	174,583,949.23	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	309,280,589.94	309,280,589.94	
预收款项	7,352,647.65	613,501.96	-6,739,145.69
合同负债		6,565,977.18	6,565,977.18
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	82,812,176.34	82,812,176.34	
应交税费	12,718,437.07	12,718,437.07	
其他应付款	7,212,022.04	7,212,022.04	
其中：应付利息			
应付股利	143,826.35	143,826.35	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	523,721,679.77	523,721,679.77	
其他流动负债		173,168.51	173,168.51
流动负债合计	1,117,681,502.04	1,117,681,502.04	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	1,937,495,849.93	1,937,495,849.93	

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	79,504,743.99	79,504,743.99	
长期应付职工薪酬	15,980,615.57	15,980,615.57	
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,032,981,209.49	2,032,981,209.49	
负债合计	3,150,662,711.53	3,150,662,711.53	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	5,023,400,024.00	5,023,400,024.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	4,052,987,188.62	4,052,987,188.62	
减：库存股			
其他综合收益	25,298,206.95	25,298,206.95	
专项储备			
盈余公积	336,777,943.75	336,777,943.75	
一般风险准备			
未分配利润	-4,765,162,881.14	-4,765,162,881.14	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	4,673,300,482.18	4,673,300,482.18	
少数股东权益	113,498,304.19	113,498,304.19	
所有者权益（或股东权益） 合计	4,786,798,786.37	4,786,798,786.37	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	7,937,461,497.90	7,937,461,497.90	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

本集团自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，该准则的实施不会导致公司收入确认方式发生重大变化，对公司当期及前期的净利润、总资产和净资产没有产生重大影响。本集团将符合条件的应收账款重分类为合同资产，与合同相关的预收款调整至合同负债。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	601,390,508.66	601,390,508.66	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	65,016,879.28	65,016,879.28	
应收账款	231,269,417.31	95,704,877.02	-135,564,540.29
应收款项融资			
预付款项	2,255,269.89	2,255,269.89	
其他应收款	740,352,820.80	740,352,820.80	

其中：应收利息			
应收股利	34,393,893.83	34,393,893.83	
存货	114,247,470.34	114,247,470.34	
合同资产		135,564,540.29	135,564,540.29
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	133,829,425.57	133,829,425.57	
流动资产合计	1,888,361,791.85	1,888,361,791.85	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,604,724,580.24	1,604,724,580.24	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	2,827,969,943.12	2,827,969,943.12	
在建工程	1,981,755.27	1,981,755.27	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	5,614,446.13	5,614,446.13	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	45,368,222.87	45,368,222.87	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	4,485,658,947.63	4,485,658,947.63	
资产总计	6,374,020,739.48	6,374,020,739.48	
流动负债：			
短期借款	174,583,949.23	174,583,949.23	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	175,249,182.72	175,249,182.72	
预收款项	2,118,735.95	613,501.96	-1,505,233.99
合同负债		1,332,065.48	1,332,065.48
应付职工薪酬	59,208,560.81	59,208,560.81	
应交税费	6,281,948.48	6,281,948.48	
其他应付款	1,471,720.47	1,471,720.47	
其中：应付利息			
应付股利	143,826.35	143,826.35	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	247,171,512.94	247,171,512.94	
其他流动负债	0.00	173,168.51	173,168.51
流动负债合计	666,085,610.60	666,085,610.60	
非流动负债：			
长期借款	1,362,152,409.07	1,362,152,409.07	
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	78,214,578.62	78,214,578.62	
长期应付职工薪酬	15,980,615.57	15,980,615.57	
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,456,347,603.26	1,456,347,603.26	
负债合计	2,122,433,213.86	2,122,433,213.86	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	5,023,400,024.00	5,023,400,024.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	4,281,421,702.93	4,281,421,702.93	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	332,371,576.53	332,371,576.53	
未分配利润	-5,385,605,777.84	-5,385,605,777.84	
所有者权益（或股东权益）合计	4,251,587,525.62	4,251,587,525.62	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,374,020,739.48	6,374,020,739.48	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，该准则的实施不会导致公司收入确认方式发生重大变化，对公司当期及前期的净利润、总资产和净资产没有产生重大影响。本公司将符合条件的应收账款重分类为合同资产，与合同相关的预收款调整至合同负债。

(4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%、9%、6%、5%、3%
消费税		
营业税		
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%、20%、17%、16.5%

教育费附加	应交流转税	3%
地方教育费附加	应交流转税	2%
印花税	注册资本、资本公积金额、经济合同金额等	0.05%、0.03%等

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
南京油运(新加坡)公司及其所属的位于新加坡的公司	17%
南京油运(新加坡)公司所属的位于香港的公司	16.5%
南京南油石油运输贸易有限公司	减按 25% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳

本公司之全资子公司南京油运(新加坡)公司及其所属的位于新加坡的公司航运收入免征企业所得税,其他业务收入扣除为获得境外收入而发生的费用后,剩余部分应缴所得税税率为 17%。南京油运(新加坡)公司所属的位于香港的公司就其来源于香港地区的营业所得适用 16.5% 的所得税率,来源于香港以外地区的收入免征企业所得税。除上述公司外,本公司所属其他公司所得税税率均为 25%。

根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部、税务总局、海关总署公告 2019 年第 39 号),纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物,自 2019 年 4 月 1 日起,原适用 16% 和 10% 税率的,税率分别调整为 13%、9%。

2. 税收优惠

√适用 □不适用

根据财政部、国家税务总局 [2016]36 号《关于全面推开营业税改增值税试点的通知》及其附件,自 2016 年 5 月 1 日起,中华人民共和国境内的单位和个人提供的国际运输服务适用增值税零税率。本公司的原油、成品油、化工品、液化气、沥青、植物油等散装液体货物国际运输收入继续按零税率计征。

根据国家税务总局《关于营业税改征增值税跨境应税行为增值税免税管理办法(试行)》(国家税务总局公告 2016 年第 29 号),自 2016 年 5 月 1 日起,本公司向境外单位提供的外派海员服务免征增值税。

根据财政部、国家税务总局[2019]13 号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》,自 2019 年 1 月 1 日起至 2021 年 12 月 31 日,对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分,减按 25% 计入应纳税所得额,按 20% 的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分,其所得减按 50% 计入应纳税所得额,按 20% 的税率缴纳企业所得税。本公司之全资子公司南京南油石油运输贸易有限公司适用该政策。

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	0.00	0.00
银行存款	1,600,537,104.44	817,073,373.05
其他货币资金	1,100,000.00	1,100,000.00

合计	1,601,637,104.44	818,173,373.05
其中：存放在境外的款项总额	179,306,034.79	82,317,066.93

2、交易性金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据**(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	0.00	75,766,879.28
商业承兑票据		
合计	0.00	75,766,879.28

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1-3 月	134,547,028.11
3-6 月	12,978,152.11
6-12 月	453,672.48
1 年以内小计	147,978,852.70
1 至 2 年	399,850.00
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	148,378,702.70

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	9,500,941.23	6.40	9,500,941.23	100.00						
其中：										
按组合计提坏账准备	138,877,761.47	93.60	55,397.25	0.04	13,882,2364.22	167,543,056.92	100.00	12,954.39	0.01	167,530,102.53
其中：										
低风险组合	32,338,267.82	21.79			32,338,267.82	37,650,533.87	22.47			37,650,533.87
正常类组合	106,539,493.65	71.81	55,397.25	0.05	106,484,096.40	129,892,523.05	77.53	12,954.39	0.01	129,879,568.66
合计	148,378,702.70	/	9,556,338.48	/	138,822,364.22	167,543,056.92	/	12,954.39	/	167,530,102.53

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
HONTOP ENERGY (SINGAPORE) PTE. LTD	9,459,541.23	9,459,541.23	100.00	债务人破产收回风险高
薛称意	41,400.00	41,400.00	100.00	涉及诉讼收回风险高
合计	9,500,941.23	9,500,941.23	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

本集团对涉及债务人的应收账款评估预期信用损失,认为收回风险高,故单项计提坏账准备。

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目:低风险组合

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方应收账款	32,338,267.82		
合计	32,338,267.82		

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

本集团低风险组合的应收账款主要为招商局集团合并报表范围内的关联单位的应收账款。上述单位如果信用风险恶化,本集团应将其调整至正常类组合或重大减值风险项目

组合计提项目:正常类组合

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
正常类组合	106,539,493.65	55,397.25	0.05
合计	106,539,493.65	55,397.25	0.05

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

本集团正常风险组合的应收账款为除低风险组合项目及重大减值风险项目以外的应收账款。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

应收账款	12,954.39	9,615,687.78		72,160.00	-143.69	9,556,338.48
合计	12,954.39	9,615,687.78		72,160.00	-143.69	9,556,338.48

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	72,160.00

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
离职船员	管理费	72,160.00	已过诉讼时效	总经理办公会	否
合计	/	72,160.00	/	/	/

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	与本集团关系	金额	账龄	信用损失准备	占应收账款总额的比例 (%)
安通控股股份有限公司	非关联方	23,081,802.32	1年以内	2,308.18	15.56
东营中外运物流有限公司	受同一最终控制方控制	14,098,167.57	1年以内	-	9.50
HONTOPE ENERGY(SINGAPORE) PTE. LTD.	非关联方	9,459,541.23	1年以内	9,459,541.23	6.38
招商局重工(江苏)有限公司	受同一最终控制方控制	8,761,982.80	1年以内	-	5.91
中国石油化工集团有限公司	非关联方	8,391,207.62	1年以内	839.12	5.66
合计	——	63,792,701.54	——	9,462,688.53	43.01

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	96,745,769.86	0.00
合计	96,745,769.86	0.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

本集团管理层认为该等未到期票据主要风险与报酬已转移给了银行或其他方，因此本集团终止确认已贴现或背书的未到期的银行承兑汇票。

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	3,881,534.78	100.00	2,550,344.52	100.00
1至2年				
2至3年				
3年以上				
合计	3,881,534.78	100.00	2,550,344.52	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	与本集团关系	金额	账龄	占预付款项总额的比例(%)	未结算原因
NORTH OF ENGLAND PROTECTING & INDEMNITY ASSOCIATION LIMITED	非关联方	939,930.90	1年以内	24.22	预付保险费
FANCY ISLANDS HOLDINGS LIMITED	非关联方	922,331.48	1年以内	23.76	预付租金
CHINA SHIP SERVICES LLC.	非关联方	418,106.12	1年以内	10.77	预付港口费
VINCENT ARRASTRE AND CARGO SERVICES, INC.	非关联方	313,847.69	1年以内	8.09	预付港口费
THE SWEDISH CLUB	非关联方	291,603.65	1年以内	7.51	预付保险费
合计	—	2,885,819.84	—	74.35	—

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	45,666,166.15	47,463,430.40
合计	45,666,166.15	47,463,430.40

其他说明：

适用 不适用**应收利息****(1). 应收利息分类**适用 不适用**(2). 重要逾期利息**适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**应收股利****(4). 应收股利**适用 不适用**(5). 重要的账龄超过1年的应收股利**适用 不适用**(6). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(7). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1-6月	18,183,133.69
6-12月	1,787,739.50
1年以内小计	19,970,873.19
1至2年	3,626,861.27
2至3年	22,752.03

3 年以上	
3 至 4 年	683,089.57
4 至 5 年	156,927.76
5 年以上	23,712,013.31
合计	48,172,517.13

(8). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	2,475,092.42	2,825,694.37
合作方往来款	9,965,641.65	12,092,702.94
土地及其他保证金	22,722,458.57	22,649,690.75
其他往来款	13,009,324.49	12,552,666.73
合计	48,172,517.13	50,120,754.79

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	220,007.16	-	2,437,317.23	2,657,324.39
2020年1月1日余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-39,977.36	39,977.36	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	1,044,099.18	-1,044,099.18	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	-106,792.30	1,191,485.93	96,601.60	1,181,295.23
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	1,225,436.26	1,225,436.26
其他变动	-	-95,978.35	-10,854.03	-106,832.38
2020年12月31日余额	73,237.50	2,179,584.12	253,529.36	2,506,350.98

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	2,657,324.39	1,181,295.23		1,225,436.26	-106,832.38	2,506,350.98
合计	2,657,324.39	1,181,295.23		1,225,436.26	-106,832.38	2,506,350.98

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
代垫租家费用及船员款项	1,225,436.26

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
CLEARLAKE SHIPPING PTE LTD	代垫租家费用	710,342.40	已过诉讼时效	总经理办公会	否
离职船员	代垫船员款项	515,093.86	已过诉讼时效。	总经理办公会	否
合计	/	1,225,436.26	/	/	/

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
民生金融租赁股份有限公司	保证金	19,076,239.35	3年以上	39.60	
招银金融租赁有限公司	保证金	2,475,092.42	3年以上	5.14	
公司船员	代垫社保	2,304,808.92	2年以内	4.78	
中国人民财产保险股份有限公司	保险赔款	1,362,872.24	1年以内	2.83	17,444.76
PETROCHINA INTERNATIONAL (SINGAPORE) PTE. LTD.	代垫款	1,249,401.03	2年以内	2.59	136,854.43
合计	/	26,468,413.96	/	54.94	154,299.19

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价 准备/ 合同履约成 本减值准 备	账面价值
原材料	192,079,100.71		192,079,100.71	191,819,997.71		191,819,997.71
在产品						
库存商品	14,297,270.80		14,297,270.80	21,593,959.25		21,593,959.25
周转材料						
消耗性生物 资产						
合同履约成 本						
合计	206,376,371.51		206,376,371.51	213,413,956.96		213,413,956.96

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

□适用 √不适用

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
未完航次 收款权	280,247,685.25	26,820.56	280,220,864.69	178,162,769.36	16,214.35	178,146,555.01
合计	280,247,685.25	26,820.56	280,220,864.69	178,162,769.36	16,214.35	178,146,555.01

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
未完航次收款权	102,074,309.68	年末未完航次较年初增加
合计	102,074,309.68	/

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
未完航次收款权	11,433.17			按整个存续期内预期信用损失金额计量损失准备
合计	11,433.17			/

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税	44,962,905.03	192,313.52
公共维修基金	199,250.83	
预缴税金		73,756,925.56
合计	45,162,155.86	73,949,239.08

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、 长期股权投资

适用 不适用

18、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

20、投资性房地产投资性房地产计量模式
不适用**21、固定资产****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	5,966,031,702.60	6,131,694,339.43
固定资产清理		
合计	5,966,031,702.60	6,131,694,339.43

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	142,601.10	4,050,377.68	12,503,107,990.85	12,507,300,969.63
2. 本期增加金额	497,187.36	1,675,031.22	220,102,753.69	222,274,972.27
（1）购置		517,338.43	34,184,862.58	34,702,201.01
（2）在建工程转入		1,166,194.69	406,800,449.46	407,966,644.15
（3）企业合并增加				
（4）其他增加	497,187.36		473,300.00	970,487.36
（5）外币报表折算影响数		-8,501.90	-221,355,858.35	-221,364,360.25
3. 本期减少金额		40,238.52		40,238.52

额				
(1) 处置或报废		40,238.52		40,238.52
4. 期末余额	639,788.46	5,685,170.38	12,723,210,744.54	12,729,535,703.38
二、累计折旧				
1. 期初余额	62,022.11	2,126,937.34	4,701,873,688.23	4,704,062,647.68
2. 本期增加金额	22,446.60	681,400.41	333,261,033.27	333,964,880.28
(1) 计提	22,446.60	684,466.98	392,900,327.78	393,607,241.36
(2) 外币报表折算影响数		-3,066.57	-59,639,294.51	-59,642,361.08
3. 本期减少金额		38,484.49		38,484.49
(1) 处置或报废		38,484.49		38,484.49
4. 期末余额	84,468.71	2,769,853.26	5,035,134,721.50	5,037,989,043.47
三、减值准备				
1. 期初余额			1,671,543,982.52	1,671,543,982.52
2. 本期增加金额			53,970,974.79	53,970,974.79
(1) 计提			67,908,216.57	67,908,216.57
(2) 外币报表折算影响数			-13,937,241.78	-13,937,241.78
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额			1,725,514,957.31	1,725,514,957.31
四、账面价值				
1. 期末账面价值	555,319.75	2,915,317.12	5,962,561,065.73	5,966,031,702.60
2. 期初账面价值	80,578.99	1,923,440.34	6,129,690,320.10	6,131,694,339.43

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
船舶	1,052,569,089.51	403,036,139.73	333,348,147.96	316,184,801.82

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
船舶	502,587,737.63

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

固定资产减值准备计提情况

2014年11月，本集团发现部分船舶资产出现了明显的减值迹象，且在可预见将来出现大幅回升的可能性较小，故以2014年11月1日为基准日，对本集团所属的船舶资产进行了减值测试。根据减值测试的结果，对包括17艘MR油轮、1艘Aframax、2艘Panamax和4艘沥青船在内的24艘船舶计提资产减值准备1,829,297,568.99元。其中，对20艘船舶聘请中通诚资产评估事务所进行资产减值测试，并出具中通评报字[2014]413号资产评估报告。《关于对部分船舶计提资产减值准备的议案》于2014年11月28日经本公司第七届董事会第二十一次会议审议通过，并经本公司2015年第一次临时股东大会批准。由于2015年以来处置了四艘沥青船和长航探索轮损毁等原因，截至2019年12月31日，船舶减值准备余额为1,671,543,982.52元。

根据本公司于2020年3月18日第九届董事会第十三次会议、2021年2月8日第九届董事会第二十次会议通过的《关于船舶处置的议案》，本集团拟处置“白鹭洲”轮、“大庆455”轮。基于市场船价持续走低，本集团认为上述待处置船舶存在一定减值迹象，故聘请中通诚资产评估有限公司以2020年12月31日为基准日对上述待处置船舶进行减值测试并出具了中通评报字[2020]11号资产评估报告。根据减值测试的结果，并经公司第九届董事会第二十次会议审议批准，本集团对“白鹭洲”轮计提减值准备6,677,222.41美元、对“大庆455”轮计提减值准备21,842,059.16元，折人民币合计67,908,216.57元。

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	154,288,665.48	153,206,497.55
工程物资		
合计	154,288,665.48	153,206,497.55

其他说明：

适用 不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
船舶	151,356,782.15		151,356,782.15	151,224,742.28		151,224,742.28
软件系统	2,931,883.33		2,931,883.33	1,981,755.27		1,981,755.27
合计	154,288,665.48		154,288,665.48	153,206,497.55		153,206,497.55

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	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
MR 型船舶-1	228,819,360.00	45,892,148.69	44,476,200.21		2,968,826.39	87,399,522.51	38.20	38.20				自筹
原油船舶-1	134,574,237.00	-	26,940,858.46		-	26,940,858.46	20.02	20.02				自筹
原油船舶-2	134,574,237.00	-	26,940,858.40		-	26,940,858.40	20.02	20.02				自筹
化学品船舶	70,000,000.00	-	6,323,330.39		-	6,323,330.39	9.03	9.03				自筹
船舶发电机	11,600,000.00	-	9,539,823.01	5,787,610.62	-	3,752,212.39	32.35	32.35				自筹
软件系统	7,788,700.00	1,981,755.27	3,222,061.59	1,126,283.19	1,145,650.34	2,931,883.33	37.64	37.64				自筹
MR 型船舶-2	228,819,360.00	45,908,672.94	173,099,095.98	216,037,873.55	2,969,895.37	-	100.00	100.00				自筹
鲲顺轮	194,000,000.00	59,423,920.65	112,804,584.46	172,228,505.11		-	100.00	100.00				自筹
船用设备	13,500,000.00	-	12,746,460.18	12,746,460.18		-	100.00	100.00				自筹
船岸视频会议系统	120,000.00	-	39,911.50	39,911.50		-	0.00	0.00				自筹
合计	1,023,795,894.00	153,206,497.55	416,133,184.18	407,966,644.15	7,084,372.1	154,288,665.48	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(4). 工程物资情况

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术		合计
一、账面原值					
1. 期初余额			9,017,680.98		9,017,680.98
2. 本期增加金额			1,510,235.33		1,510,235.33
(1) 购置			1,510,235.33		1,510,235.33
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额			10,527,916.31		10,527,916.31
二、累计摊销					

1. 期初余额			3,403,234.85		3,403,234.85
2. 本期增加金额			1,291,861.28		1,291,861.28
(1) 计提			1,291,861.28		1,291,861.28
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额			4,695,096.13		4,695,096.13
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值			5,832,820.18		5,832,820.18
2. 期初账面价值			5,614,446.13		5,614,446.13

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
坞修费	65,441,597.69	153,534,013.35	52,108,534.59	2,244,917.69	164,622,158.76
合计	65,441,597.69	153,534,013.35	52,108,534.59	2,244,917.69	164,622,158.76

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	21,854,927.65	5,463,731.91		
内部交易未实现利润	29,287.61	7,321.90		
可抵扣亏损				
信用损失准备	10,451,375.20	2,612,843.81	552,299.88	138,074.98
递延收益	843,000.00	210,750.00		
固定资产折旧	567,562.40	141,890.60	973,568.88	243,392.22
预计负债			2,357,526.02	589,381.51
合计	33,746,152.86	8,436,538.22	3,883,394.78	970,848.71

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	822,364,305.08	885,082,126.26
可抵扣亏损	0.00	650,759,340.93
合计	822,364,305.08	1,535,841,467.19

注：本集团根据未来很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的未来应纳税所得额为限确认递延所得税资产，可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损超过未来应纳税所得额的部分未予以确认递延所得税资产。

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

31、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
未实现售后回租损益	3,146,084.88		3,146,084.88	3,539,887.56		3,539,887.56
预付设备款	464,600.88		464,600.88			
合计	3,610,685.76		3,610,685.76	3,539,887.56		3,539,887.56

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	213,234,571.93	174,583,949.23
合计	213,234,571.93	174,583,949.23

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据**(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	3,000,000.00	0.00
合计	3,000,000.00	0.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	279,842,918.46	309,054,164.19
1至2年（含2年）	0.00	226,425.75
合计	279,842,918.46	309,280,589.94

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	966,401.53	613,501.96
合计	966,401.53	613,501.96

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
航运业务	10,601,613.35	5,233,911.70

燃供业务	3,913,243.90	1,332,065.48
合计	14,514,857.25	6,565,977.18

于2020年,包括在期初账面价值中的人民币6,565,977.18元合同负债已转入主营业务收入。

有关合同负债的定性和定量分析

于2020年12月31日,本集团分摊至尚未履约的航运业务服务合同及燃供业务合同的扣除预估销项税额后的已收或应收客户对价为人民币14,514,857.25元(2020年1月1日:人民币6,565,977.18元)。该金额代表于日后客户取得服务或商品控制权时,本集团预计确认的收入金额。本集团预计人民币14,514,857.25元将于本报告期起一个年度内确认为收入。

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	66,662,050.06	642,062,529.97	609,614,461.47	99,110,118.56
二、离职后福利-设定提存计划		38,648,181.95	38,648,181.95	
三、辞退福利	15,860,126.28	0.00	1,954,360.00	13,905,766.28
四、一年内到期的其他福利	290,000.00	0.00	0.00	290,000.00
合计	82,812,176.34	680,710,711.92	650,217,003.42	113,305,884.84

(2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	30,165,560.23	432,042,707.82	393,367,784.24	68,840,483.81
二、职工福利费		33,100,988.65	33,100,988.65	
三、社会保险费		20,866,955.70	20,866,461.00	494.70
其中:医疗保险费		18,054,484.86	18,054,037.26	447.60
工伤保险费		817,057.20	817,057.20	-
生育保险费		1,995,413.64	1,995,366.54	47.10
四、住房公积金		33,729,345.16	33,729,345.16	
五、工会经费和职工教育经费	14,833,063.96	14,391,776.12	9,937,222.50	19,287,617.58
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划	14,657,464.36	-	14,657,464.36	
八、其他短期薪酬	7,005,961.51	107,930,756.52	103,955,195.56	10,981,522.47
合计	66,662,050.06	642,062,529.97	609,614,461.47	99,110,118.56

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		28,335,087.49	28,335,087.49	
2、失业保险费		931,327.21	931,327.21	
3、企业年金缴费		9,381,767.25	9,381,767.25	
合计		38,648,181.95	38,648,181.95	

其他说明：

√适用 □不适用

注：其他短期薪酬为船员租费及劳务费等。

40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	991,394.09	7,062,965.91
消费税		
营业税		
企业所得税	5,760,925.60	5,054,388.97
个人所得税	22,772.12	30,572.83
城市维护建设税	68,102.06	195,094.07
房产税	0.00	299.46
土地使用税	0.00	56.88
教育费附加	48,644.31	152,054.65
印花税	344,179.10	223,004.30
合计	7,236,017.28	12,718,437.07

41、 其他应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	143,826.35	143,826.35
其他应付款	3,927,508.03	7,068,195.69
合计	4,071,334.38	7,212,022.04

其他说明：

□适用 √不适用

应付利息**(1). 分类列示**

□适用 √不适用

应付股利**(2). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	143,826.35	143,826.35
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	143,826.35	143,826.35

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：联系不到对方单位。

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
专项费用	1,323,107.56	404,136.62
信息技术费	677,000.00	263,500.00
代扣款	659,817.05	628,901.08
保险理赔	372,596.11	2,728,588.61
日常往来款	176,758.68	2,746,884.04
其他	718,228.63	296,185.34
合计	3,927,508.03	7,068,195.69

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

期末余额较大之其他应付款情况：

单位名称	所欠金额	账龄	款项性质或内容
公司船员	1,435,080.55	1年以内	代扣个税等
RSM TAX PTE. LTD.	332,541.53	1年以内	税务代理费用
上海海硕士软件有限公司	472,000.00	1年以内	信息技术费
金蝶软件（中国）有限公司	205,000.00	3年以上	信息技术费
博格德马丁（天津）航海设备有限公司	145,000.00	1年以内	信息技术费
合计	2,589,622.08	——	——

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	383,815,716.16	491,516,191.66
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款	19,807,128.69	32,205,488.11
1年内到期的租赁负债		
合计	403,622,844.85	523,721,679.77

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税	508,721.71	173,168.51
合计	508,721.71	173,168.51

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	536,662,209.90	408,244,342.00
保证借款		
信用借款	1,221,273,372.69	1,529,251,507.93
合计	1,757,935,582.59	1,937,495,849.93

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

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 (%)	年末数		年初数	
					外币	本币	外币	本币
招商局集团财务有限公司	2018-12-20	2023-12-19	人民币	4.60	—	1,001,994,903.72	—	1,138,609,008.28
招商局集团财务有限公司	2018-12-7	2023-12-6	人民币	4.60	—	120,278,468.97	—	180,417,703.47
BNP PARIBAS	2020-12-04	2030-12-04	美元	1.73	18,321,000.00	119,542,692.90	-	-
CREDIT AGRICOLE CIB	2020-08-07	2028-08-07	美元	2.04	18,250,000.00	119,079,425.00	-	-

CREDIT AGRICOLE CIB	2019-03-05	2027-03-05	美元	2.03	16,150,000.00	105,377,135.00	17,550,000.00	122,432,310.00
---------------------------	------------	------------	----	------	---------------	----------------	---------------	----------------

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、租赁负债

□适用 √不适用

48、长期应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	59,700,263.98	79,504,743.99
专项应付款		
合计	59,700,263.98	79,504,743.99

其他说明：

□适用 √不适用

长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
长航希望	36,321,478.24	27,126,526.59

永兴洲	33,116,052.15	26,218,350.54
广兴洲	8,777,048.23	6,355,386.85
宁化 419 轮	677,069.48	
宁化 418 轮	613,095.89	
合计	79,504,743.99	59,700,263.98

其他说明：

应付融资租赁款如下

项目	最低租赁付款额	
	年末数	年初数
资产负债表日后第 1 年	24,099,591.04	38,119,920.20
资产负债表日后第 2 年	22,789,255.06	24,119,965.56
资产负债表日后第 3 年	22,789,255.06	22,789,255.07
以后年度	19,641,941.40	42,431,196.45
最低租赁付款额合计	89,320,042.56	127,460,337.28
减：未确认融资费用	9,812,649.89	15,750,105.18
应付融资租赁款	79,507,392.67	111,710,232.10
其中：一年内到期的应付融资租赁款	19,807,128.69	32,205,488.11
一年后到期的应付融资租赁款	59,700,263.98	79,504,743.99

应付融资租赁款明细

单位名称	年末数		年初数		独立第三方为本集团融资租赁提供担保的金额
	外币金额	本币金额	外币金额	本币金额	
长航希望	-	36,321,478.23	-	44,989,599.74	无
永兴洲	-	33,116,052.15	-	39,576,237.28	无
广兴洲	-	8,777,048.23	-	11,051,097.53	无
宁化 419 轮	-	678,462.49	-	8,445,646.60	无
宁化 418 轮	-	614,351.57	-	7,647,650.95	无
合计	-	79,507,392.67	-	111,710,232.10	—

专项应付款

(2). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

(1). 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	6,167,690.69	6,300,032.67
二、辞退福利		
三、其他长期福利	9,019,265.90	9,680,582.90
合计	15,186,956.59	15,980,615.57

注：其他长期福利为向船员提供的远期激励基金等。

(2). 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	6,300,032.67	6,632,968.38
二、计入当期损益的设定受益成本	224,408.02	216,075.05
1. 当期服务成本		
2. 过去服务成本		
3. 结算利得（损失以“-”表示）		
4. 利息净额	224,408.02	216,075.05
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1. 精算利得（损失以“-”表示）		
四、其他变动	-356,750.00	-549,010.76
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利	-356,750.00	-549,010.76
五、期末余额	6,167,690.69	6,300,032.67

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	6,300,032.67	6,632,968.38
二、计入当期损益的设定受益成本	224,408.02	216,075.05
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
四、其他变动	-356,750.00	-549,010.76
五、期末余额	6,167,690.69	6,300,032.67

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

□适用 √不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助		843,000.00		843,000.00	化学品船智能液货系统开发
合计		843,000.00		843,000.00	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
政府补助		843,000.00					843,000.00

其他说明：

适用 不适用**52、其他非流动负债**适用 不适用**53、股本**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	5,023,400,024.00				-81,283,681.00	-81,283,681.00	4,942,116,343.00

其他说明：

经本公司第九届董事会第十二次会议及2020年第一次临时股东大会批准，本公司通过集中竞价交易方式本年累计回购股份81,283,681股，占总股本的1.62%，并将所回购股份予以注销。

54、其他权益工具**(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**适用 不适用**(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）				
其他资本公积	4,052,987,188.62			4,052,987,188.62
合计	4,052,987,188.62			4,052,987,188.62

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	25,298,206.95	-139,220,506.39				-139,220,506.39		-113,922,299.44
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	25,298,206.95	-139,220,506.39				-139,220,506.39		-113,922,299.44
其他综合收益合计	25,298,206.95	-139,220,506.39				-139,220,506.39		-113,922,299.44

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		36,229,226.82	36,229,226.82	
合计		36,229,226.82	36,229,226.82	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本集团按照 2012 年 2 月 14 日财政部和国家安全生产监督管理局联合发布的财企[2012]16 号《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的规定，从事普通货运或危险品等特殊货运的公司以营业收入为计提依据提取安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时转入专项储备

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	317,219,455.57		118,979,897.98	198,239,557.59
任意盈余公积	19,558,488.18			19,558,488.18
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	336,777,943.75	-	118,979,897.98	217,798,045.77

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本公司本年累计回购股份 81,283,681 股，并将所回购股份予以注销，由于本集团无股本溢价，因此回购价格高于面值的部分冲减盈余公积。

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-4,765,162,881.14	-5,642,581,319.56
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	-4,765,162,881.14	-5,642,581,319.56
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,390,313,164.24	877,418,438.42
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-3,374,849,716.90	-4,765,162,881.14

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,028,732,025.88	2,624,596,719.23	4,028,614,736.61	2,854,992,364.22
其他业务	2,856,376.97	2,370,620.01	10,184,104.71	1,939,207.10
合计	4,031,588,402.85	2,626,967,339.24	4,038,798,841.32	2,856,931,571.32

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

合同产生的收入说明：

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	5,532,619.85	3,618,520.90
教育费附加	4,013,830.38	2,640,694.54
资源税		
房产税		1,197.84
土地使用税		
车船使用税	2,219,114.50	2,208,769.00
印花税	1,742,323.20	1,241,813.95
其他	154,553.09	3,005.52
合计	13,662,441.02	9,714,001.75

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	29,483,790.42	27,022,005.54
房屋及场地费	1,310,471.10	1,569,674.49
业务费用	1,084,532.59	1,089,489.56
差旅费用	432,291.02	980,170.44
办公费用	164,834.34	49,307.35
会议费用	61,201.83	66,694.41
车辆费用	18,736.78	35,252.68
折旧与摊销	5,908.83	6,394.56
其他	751,866.24	464,814.24
合计	33,313,633.15	31,283,803.27

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	87,708,770.14	75,993,987.89
房屋及场地费	7,810,967.12	7,287,399.02
专项费用	6,234,016.34	4,982,251.73
资产折旧与摊销	2,071,608.25	1,131,701.61
综合服务费	1,382,547.16	1,283,018.86
差旅费	860,937.06	1,654,569.96
业务招待费	618,720.50	766,475.99
车辆费用	305,808.79	580,100.48
会议费	95,384.59	135,150.07
其他	2,724,107.81	3,442,765.64
合计	109,812,867.76	97,257,421.25

65、研发费用

□适用 √不适用

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	105,982,112.91	147,693,261.08
减：已资本化的利息费用	-	-
减：利息收入	-15,535,068.73	-7,739,928.30
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	27,505,589.76	-685,105.02
其他	6,684,488.47	5,302,494.90
合计	124,637,122.41	144,570,722.66

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
稳岗补贴	2,676,318.60	51,216.99
个人所得税代扣代缴手续费返还	602,482.83	20,469.12
国际贸易服务专项资金	600,000.00	650,000.00
新加坡雇佣补贴计划	127,511.53	
税收返还	-	269,000.00
增值税即征即退	-	137,392.00
合计	4,006,312.96	1,128,078.11

68、投资收益

□适用 √不适用

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-9,615,687.78	133,059.02
其他应收款坏账损失	-1,181,295.23	-681,819.06
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-10,796,983.01	-548,760.04

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失	-67,908,216.57	0.00
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		

九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他	-11,433.17	0.00
合计	-67,919,649.74	0.00

其他说明：

注：其他是合同资产减值损失。

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	-1,594.03	7,844,717.70
合计	-1,594.03	7,844,717.70

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

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			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	4,071,548.00	5,251,500.00	4,071,548.00
其他	1,006,589.88	80,448.00	1,006,589.88
处置船舶的出口退税	489,862,031.86		489,862,031.86
合计	494,940,169.74	5,331,948.00	494,940,169.74

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
企业发展专项扶持资金	3,071,281.00	5,220,000.00	与收益相关
稳岗补贴	2,676,318.60	51,216.99	与收益相关
上市补贴	1,000,000.00		与收益相关
个人所得税代扣代	602,482.83	20,469.12	与收益相关

缴手续费返还			
国际贸易服务专项资金	600,000.00	650,000.00	与收益相关
新加坡雇佣补贴计划	127,511.53	0.00	与收益相关
税费返还	0.00	269,000.00	与收益相关
增值税即征即退	0.00	137,392.00	与收益相关
节能减排专项扶持资金	0.00	31,500.00	与收益相关
其他	267.00	0.00	与收益相关

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

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	0.00	53,330.14	0.00
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00
赔偿金、违约金及罚款支出	5,139.53	1,677,372.02	5,139.53
其他	80,000.00	938.52	80,000.00
合计	1,085,139.53	1,731,640.68	1,085,139.53

76、所得税费用

(1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	149,752,959.05	22,351,352.53
递延所得税费用	-7,465,689.51	1,672,558.83
合计	142,287,269.54	24,023,911.36

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	1,542,338,115.66
按法定/适用税率计算的所得税费用	385,584,528.92
子公司适用不同税率的影响	-18,173,599.10
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-38,475,527.14
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-8,213,502.50
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-178,369,290.53
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
子公司税收减免的影响	-54,292.96
补缴(退还)以前年度税金	-11,047.15
所得税费用	142,287,269.54

其他说明:

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注

(1) 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

项目	本年数			上年数		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-
二、将重分类进损益的其他综合收益	-139,220,506.39	-	-139,220,506.39	30,676,440.93	-	30,676,440.93
1. 外币财务报表折算差额	-139,220,506.39	-	-139,220,506.39	30,676,440.93	-	30,676,440.93
减:前期计入其他综合收益当期转入损益	-	-	-	-	-	-
小计	-139,220,506.39	-	-139,220,506.39	30,676,440.93	-	30,676,440.93
其他综合收益合计	-139,220,506.39	-	-139,220,506.39	30,676,440.93	-	30,676,440.93

(2) 其他综合收益各项目的调节情况

2020 年

项目	年初数	加本年 增减变动 (负数以“-”填列)	年末数
外币财务报表折算差额	25,298,206.95	-139,220,506.39	-113,922,299.44
小计	25,298,206.95	-139,220,506.39	-113,922,299.44

2019 年

项目	年初数	加本年 增减变动 (负数以“-”填列)	年末数
外币财务报表折算差额	-5,378,233.98	30,676,440.93	25,298,206.95
小计	-5,378,233.98	30,676,440.93	25,298,206.95

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行利息收入	12,957,760.37	5,503,952.96
政府补助	8,920,860.96	5,951,473.71
代收代垫款	4,529,006.06	22,611,368.45
收回保证金及押金	1,128,000.00	1,063,031.18
保险赔款	792,841.24	4,865,494.34
其他	22,826.40	1,341,043.22
合计	28,351,295.03	41,336,363.86

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
房屋及场地费	10,375,756.77	8,600,443.93
代收代付款	9,157,897.79	45,106.28
通讯费、会议、办公、差旅及车辆费用	5,964,405.03	5,636,061.94
专项费用	5,791,874.66	20,665,536.23
赔付款	2,360,165.55	15,058,428.77
业务押金、保证金、备用金	2,157,000.00	2,199,281.54
业务招待费	1,674,315.95	1,746,362.03
银行手续费	1,021,084.58	1,045,404.27
网络信息费	454,396.66	715,083.21
其他	1,146,778.26	1,081,131.80
合计	40,103,675.25	56,792,840.00

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
回购股份	200,263,578.98	
融资租赁款	41,180,372.04	757,625,407.22
贷款手续费	5,416,459.61	4,863,243.50
合计	246,860,410.63	762,488,650.72

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,400,050,846.12	887,041,752.80
加：资产减值准备	67,919,649.74	0.00
信用减值损失	10,796,983.01	548,760.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	393,607,241.36	394,831,759.35
使用权资产摊销		
无形资产摊销	1,291,861.28	685,760.95
长期待摊费用摊销	52,108,534.59	9,372,844.03
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）	1,594.03	-7,844,717.70
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	53,330.14
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	144,648,719.20	146,157,725.32
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,465,689.51	1,672,558.83
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）	7,037,585.45	-41,789,832.88
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-72,811,231.80	-245,872,906.45
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-23,001,431.48	21,541,173.84
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,974,184,661.99	1,166,398,208.27
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,595,678,879.60	814,799,537.58
减：现金的期初余额	814,799,537.58	724,276,204.55
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	780,879,342.02	90,523,333.03

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,595,678,879.60	814,799,537.58
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	1,595,678,879.60	814,799,537.58
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,595,678,879.60	814,799,537.58
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	5,958,224.84	3,373,835.47

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	5,958,224.84	保证金、应收利息
应收票据		
存货		
固定资产	1,368,919,273.37	借款抵押
无形资产		
应收款项融资	32,373,680.39	票据质押
合计	1,407,251,178.60	/

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	542,195,942.69
其中：美元	82,626,718.03	6.5249	539,131,072.47
欧元			
港币			
新加坡元	620,780.78	4.9371	3,064,870.22
应收账款	-	-	1,968,448.21

其中：美元	301,682.51	6.5249	1,968,448.21
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	713,130.73	6.5249	4,653,106.70
新加坡元	9,957.00	4.9371	49,158.70
合同资产			29,176,116.65
其中：美元	4,471,504.03	6.5249	29,176,116.65
应付账款			26,490,672.19
其中：美元	2,269,950.74	6.5249	14,811,201.58
新加坡元	717,570.15	4.9371	3,542,715.59
澳大利亚元	502,861.64	4.9733	2,500,881.79
日元	22,932,084.96	0.0622	1,426,375.68
菲律宾比索	9,299,256.76	0.1357	1,261,909.14
韩元	165,818,435.34	0.0059	978,328.77
新西兰元	167,493.31	4.5492	761,960.57
港币	576,863.89	0.8417	485,546.34
欧元	47,120.14	7.7129	363,432.93
丹麦克朗	163,637.72	1.0390	170,019.59
林吉特	95,596.40	1.5960	152,571.85
挪威克朗	50,350.00	0.7096	35,728.36
短期借款			163,176,210.82
其中：美元	25,008,231.67	6.5249	163,176,210.82

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
企业发展专项扶持资金	3,071,281.00	营业外收入	3,071,281.00
稳岗补贴	2,676,318.60	其他收益	2,676,318.60
上市补贴	1,000,000.00	营业外收入	1,000,000.00
个人所得税代扣代缴手续费返还	602,482.83	其他收益	602,482.83
国际贸易服务专项资金	600,000.00	其他收益	600,000.00
新加坡雇佣补贴计划	127,511.53	其他收益	127,511.53
其他	267.00	其他收益	267.00
化学品船智能液货系统开发补助	843,000.00	递延收益	843,000.00

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
南京扬洋化工运贸有限公司	南京市	南京市	航运	100%		同一控制下的企业合并
南京南油石油运输贸易有限公司	南京市	南京市	航运	100%		同一控制下的企业合并
南京海顺海事服务有限公司	南京市	南京市	船员租赁	100%		投资设立
上海长石海运有限公司	上海市	上海市	航运	70%		投资设立
南京油运(新加坡)有限公司	新加坡	新加坡	航运	100%		投资设立
吉宁海运有限公司	新加坡	新加坡	航运		100%	投资设立
庆宁海运有限公司	新加坡	新加坡	航运		100%	投资设立
祥宁海运有限公司	新加坡	新加坡	航运		100%	投资设立
瑞宁海运有限公司	新加坡	新加坡	航运		100%	投资设立
丰宁海运有限公司	新加坡	新加坡	航运		100%	投资设立
富宁海运有限公司	新加坡	新加坡	航运		100%	投资设立
隆宁海运有限公司	新加坡	新加坡	航运		100%	投资设立
盛宁海运有限公司	新加坡	新加坡	航运		100%	投资设立
顺宁海运有限公司	新加坡	新加坡	航运		100%	投资设立
畅宁海运有限公司	新加坡	新加坡	航运		100%	投资设立
通宁海运有限公司	新加坡	新加坡	航运		100%	投资设立
达宁海运有限公司	新加坡	新加坡	航运		100%	投资设立
白鹭洲海运有限公司	香港	香港	航运		100%	投资设立
永和海运有限公司	新加坡	新加坡	航运		100%	投资设立
永荣海运有限公司	新加坡	新加坡	航运		100%	投资设立
永盛海运有限公司	新加坡	新加坡	航运		100%	投资设立
永庆海运有限公司	新加坡	新加坡	航运		100%	投资设立
永捷海运有限公司	新加坡	新加坡	航运		100%	投资设立
永达海运有限公司	新加坡	新加坡	航运		100%	投资设立
南京石油运输(新加坡)有限公司	新加坡	新加坡	航运		100%	投资设立

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海长石海运有限公司	30%	9,737,681.88	-	123,235,986.07

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海长石海运有限公司	100,592,386.05	478,557,798.32	579,150,184.37	53,851,642.07	114,511,922.00	168,363,564.07	63,447,668.02	384,528,790.50	447,976,458.52	38,816,855.82	30,831,922.00	69,648,777.82

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海长石海运有限公司	132,468,387.97	32,458,939.60	32,458,939.60	62,593,061.21	141,139,814.54	32,077,714.60	32,077,714.60	39,568,171.36

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本集团的主要金融工具包括应收款项、借款、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见上述各项目附注。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险**1) 外汇风险**

外汇风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本集团承受外汇风险主要与美元有关，除本集团设立在新加坡和香港特别行政区的公司主要

以美元进行采购和销售外，本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2020 年 12 月 31 日，下表所述美元余额的资产和负债因汇率变动产生的公允价值或未来现金流量变动可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	资产		负债	
	年末数	年初数	年末数	年初数
美元	88,113,035.30	50,069,401.64	27,278,182.41	28,284,704.43
合计	88,123,035.30	50,069,401.64	27,278,182.41	28,284,704.43

本集团重视对汇率风险管理政策和策略的研究，根据公司资金收支安排，密切关注汇率走势及时进行结售汇，保障公司资金的合理配置使其发挥最大效用。具体措施包括：统筹公司资金收付，合理安排结售汇时点；合理调整公司人民币和美元债务结构和比例，根据汇率波动情况和走势预期，相应调整带息负债中不同币种债务结构，必要时采取措施提前归还或适度增加相应币种的负债；结合外汇汇率走势预计外汇资金收入和支出情况，根据以收定支原则，优先采取自然对冲等模式加强外汇管理。

外汇风险敏感性分析

在其他变量不变的情况下，汇率可能的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

单位：人民币万元

汇率变动	本年		上年	
	对利润总额的影响	对股东权益的影响	对利润总额的影响	对股东权益的影响
美元对人民币升值 5%	4,781.56	3,586.17	4,286.33	4,075.68
美元对人民币贬值 5%	-4,781.56	-3,586.17	-4,286.33	-4,075.68

2) 利率变动风险

本集团的外币借款主要为美元浮动利率借款，借款利率不受人民银行调整贷款基准利率的影响。本集团存在利率风险的主要负债有银行借款及长期应付款等带息债务。

浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。截止 2020 年 12 月 31 日，本集团的带息债务主要为如下：

单位：人民币元

项目	年末余额
银行借款	2,354,985,870.68
其中：浮动利率借款	965,091,402.00
长期应付款	79,507,392.67
其中：浮动利率长期应付款	79,507,392.67

本集团通过维持适当的固定利率债务与浮动利率债务组合以管理利息成本。

利率风险敏感性分析

本集团假设市场利率变化仅仅影响浮动利率银行借款的利息支出，在其他变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

单位：人民币元

利率变动	本年		上年	
	对利润总额的影响	对股东权益的影响	对利润总额的影响	对股东权益的影响
利率上升 0.5%	-141,989.31	-123,869.52	-227,538.02	-218,210.34

利率下调 0.5%	141,989.31	123,869.52	227,538.02	218,210.34
-----------	------------	------------	------------	------------

2) 其他价格风险

本集团以市场价格提供船舶运输服务和油品及化工品贸易服务，因此受到航运市场价格波动及燃油、化工品价格波动的影响。截至 2020 年 12 月 31 日，本集团已签订采购协议尚未执行的合同数量 9,858.316 吨、合同金额 40,138,500.48 元（含税）。本集团管理层密切监控市场状况和燃油价格的波动，适时采用期租、航次租船等形式规避价格风险。

(2) 信用风险

2020 年 12 月 31 日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团严格审批信用额度，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。

(3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其债务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团每日报告现金流入、流出和结余情况，定期报告债务结构及规模，运用票据结算、银行借款等融资手段等方式，及时对资金供给和需求进行了解和掌控，从而控制流动风险，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。本集团持有的金融资产和金融负债按未折现的合同现金流的到期期限分析如下：

项目	账面价值	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
货币资金	1,601,637,104.44	1,601,637,104.44	-	-	1,601,637,104.44
应收账款	138,822,364.22	138,467,297.42	355,066.80	-	138,822,364.22
应收款项融资	96,745,769.86	96,745,769.86	-	-	96,745,769.86
其他应收款	45,666,166.15	19,801,034.09	25,865,132.06	-	45,666,166.15
合同资产	280,220,864.69	280,220,864.69	-	-	280,220,864.69
其他流动资产	45,162,155.86	45,162,155.86	-	-	45,162,155.86
短期借款	213,234,571.93	213,234,571.93	-	-	213,234,571.93
长期借款	1,757,935,582.59	-	1,399,168,863.09	358,766,719.50	1,757,935,582.59
应付票据	3,000,000.00	3,000,000.00	-	-	3,000,000.00
应付账款	279,842,918.46	279,842,918.46	-	-	279,842,918.46
其他应付款	3,927,508.03	2,722,924.72	1,204,583.31	-	3,927,508.03
一年内到期的非流动负债	407,915,307.20	407,915,307.20	-	-	407,915,307.20
其他流动负债	508,721.71	508,721.71	-	-	508,721.71
长期应付款	65,220,451.52	-	65,220,451.52	-	65,220,451.52

2. 公允价值

金融资产和金融负债的公允价值按照下述方法确定：

具有标准条款及条件并存在活跃市场的金融资产及金融负债的公允价值分别参照相应的活跃市场现行出价及现行要价确定；

其他金融资产及金融负债（不包括衍生工具）的公允价值按照未来现金流量折现法为基础的通用定价模型确定或采用可观察的现行市场交易价格确认；

衍生工具的公允价值采用活跃市场的公开报价确定。

本集团管理层认为，财务报表中按摊余成本计量的金融资产及金融负债的账面价值接近该等资产及负债的公允价值。

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、 持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、 其他

适用 不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	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 (%)
中国外运长航集团有限公司	北京	兴办交通事业等	1,382,635.87	27.47	27.47

本企业的母公司情况的说明

详见附注三、1

本企业最终控制方是招商局集团有限公司

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注九、1

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
ANNING SHIPPING LIMITED	受同一最终控制方控制
HUANING SHIPPING LIMITED	受同一最终控制方控制
KANGNING SHIPPING LIMITED	受同一最终控制方控制
RONGNING SHIPPING LIMITED	受同一最终控制方控制
常州船务代理有限公司	受同一最终控制方控制
大连港万通物流有限公司	受同一最终控制方控制
东营中外运物流有限公司	受同一最终控制方控制
福建中外运船务代理有限公司	受同一最终控制方控制
广东中外运船务代理有限公司	受同一最终控制方控制
广东中外运国际货代有限公司	受同一最终控制方控制
海宏轮船（香港）有限公司	受同一最终控制方控制
海通（上海）贸易有限公司	受同一最终控制方控制
嘉兴中外运船务代理有限公司	受同一最终控制方控制
江苏江阴船务代理有限公司	受同一最终控制方控制
江苏扬州船务代理有限公司	受同一最终控制方控制
江苏中外运船务代理有限公司	受同一最终控制方控制
连云港中外运船务代理有限公司	受同一最终控制方控制
明华（新加坡）代理有限公司	受同一最终控制方控制
南京油运船务代理有限公司	受同一最终控制方控制
南京油运海员培训中心有限公司	受同一最终控制方控制

南京长江油运物流有限公司	受同一最终控制方控制
南京长江油运有限公司	受同一最终控制方控制
南京长江油运有限公司紫金山船厂	受同一最终控制方控制
南京长江油运置业有限公司	受同一最终控制方控制
南通中外运船务代理有限公司	受同一最终控制方控制
宁波船务代理有限公司	受同一最终控制方控制
宁波长油船务代理有限公司	受同一最终控制方控制
盘锦港物流发展有限公司	受同一最终控制方控制
盘锦外轮代理有限公司	受同一最终控制方控制
山东烟台中外运船务代理有限公司	受同一最终控制方控制
山东中外运船务代理有限公司	受同一最终控制方控制
上海长新船务有限公司	受同一最终控制方控制
上海招商明华船务有限公司	受同一最终控制方控制
深圳赤湾拖轮有限公司	受同一最终控制方控制
深圳海顺海事服务有限公司	受同一最终控制方控制
深圳华南液化气船务有限公司	受同一最终控制方控制
深圳市中外运航运有限公司	受同一最终控制方控制
深圳招商到家汇科技有限公司	受同一最终控制方控制
深圳招商滚装运输有限公司	受同一最终控制方控制
深圳招商物业管理有限公司	受同一最终控制方控制
深圳中外运船务代理有限公司	受同一最终控制方控制
实华南油船务有限公司	受同一最终控制方控制
泰州中外运船务代理有限公司	受同一最终控制方控制
天津船务代理有限公司	受同一最终控制方控制
武汉长江轮船有限公司	受同一最终控制方控制
武汉招商滚装运输有限公司	受同一最终控制方控制
香港海通有限公司	受同一最终控制方控制
香港长航国际海运有限公司	受同一最终控制方控制
烟台中外运国际物流有限公司	受同一最终控制方控制
营口港船货代理有限责任公司	受同一最终控制方控制
营口外轮代理有限公司	受同一最终控制方控制
张家港船务代理有限公司	受同一最终控制方控制
长航（武汉）绿色航运科技服务有限公司	受同一最终控制方控制
招商局集团财务有限公司	受同一最终控制方控制
招商局金陵船舶（江苏）有限公司	受同一最终控制方控制
招商局金陵船舶（南京）有限公司	受同一最终控制方控制
招商局金陵船舶（威海）有限公司	受同一最终控制方控制
招商局金陵鼎衡船舶（扬州）有限公司	受同一最终控制方控制
招商局能源贸易（新加坡）有限公司	受同一最终控制方控制
招商局能源运输（新加坡）控股有限公司	受同一最终控制方控制
招商局重工（江苏）有限公司	受同一最终控制方控制
招商证券股份有限公司	受同一最终控制方控制
浙江友联修造船有限公司	受同一最终控制方控制
浙江中外运有限公司	受同一最终控制方控制
镇江中外运船务代理有限公司	受同一最终控制方控制
中国交通进出口有限公司	受同一最终控制方控制
中国太仓船务代理有限公司	受同一最终控制方控制
中国外运新加坡代理有限公司	受同一最终控制方控制
中国扬子江轮船股份有限公司	受同一最终控制方控制

南京港股份有限公司	受同一最终控制方控制
南京长江油运龙潭船务工程有限公司	受同一最终控制方控制
中石化长江燃料有限公司	受同一最终控制方控制
中外运长航（天津）海上工程有限公司	受同一最终控制方控制
重庆长江轮船有限公司	受同一最终控制方控制
舟山瀚洋船务代理有限公司	受同一最终控制方控制
舟山中外运船务代理有限公司	受同一最终控制方控制
珠海中外运船务代理有限公司	受同一最终控制方控制
湛江中外运船务代理有限公司	受同一最终控制方控制
舟山中外运报关有限公司	受同一最终控制方控制
南京港（集团）有限公司	其他关联方
南京通海集装箱航运有限公司	其他关联方
招商银行股份有限公司	其他关联方
招银金融租赁有限公司	其他关联方
中国建设银行股份有限公司	其他关联方
中国银行股份有限公司	其他关联方
中外运-敦豪国际航空快件有限公司	其他关联方

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
招商局能源贸易（新加坡）有限公司	燃润料采购等	157,185,176.62	192,775,490.84
南京长江油运有限公司	燃润料采购等	18,526,741.14	11,520,573.56
中石化长江燃料有限公司	燃润料采购等	5,457,172.52	10,220,330.92
香港海通有限公司	配件物料采购等	7,061,030.17	5,493,174.70
明华（新加坡）代理有限公司	物料采购等	7,231,234.66	2,629,555.56
招商局金陵船舶（南京）有限公司	造船款	168,548,593.36	19,400,000.00
深圳华南液化气船务有限公司	船舶租赁费	8,044,544.33	10,565,805.60
深圳招商到家汇科技有限公司	办公用品	87,255.06	0.00
深圳招商物业管理有限公司	办公用品	4,616.19	68,798.03
营口港船货代理有限责任公司	代理费	2,985,213.47	522,462.15
山东中外运船务代理有限公司	代理费	2,687,037.24	4,900,705.66
南京油运船务代理有限公司	代理费	1,616,772.46	1,584,119.53
重庆长江轮船有限公司	代理费	1,590,057.40	1,071,319.01
江苏江阴船务代理有限公司	代理费	1,214,253.13	1,124,558.17
常州船务代理有限公司	代理费	1,124,470.29	385,492.17
江苏中外运船务代理有限公司	代理费	867,731.47	67,712.45
盘锦港物流发展有限公司	代理费	844,869.23	1,514,153.21
大连港万通物流有限公司	代理费	825,868.82	1,008,844.34
连云港中外运船务代理有限公司	代理费	649,119.99	228,570.81
广东中外运船务代理有限公司	代理费	664,380.65	1,409,134.58
天津船务代理有限公司	代理费	554,160.20	1,251,909.38
镇江中外运船务代理有限公司	代理费	453,698.44	529,912.32
山东烟台中外运船务代理有限公司	代理费	343,062.64	653,090.37
张家港船务代理有限公司	代理费	245,462.75	72,747.39

营口外轮代理有限公司	代理费	181,436.87	1,330,927.24
江苏扬州船务代理有限公司	代理费	181,351.41	97,012.00
宁波船务代理有限公司	代理费	116,407.58	47,438.88
明华（新加坡）代理有限公司	代理费	103,728.86	2,962,324.80
泰州中外运船务代理有限公司	代理费	99,102.70	68,311.99
中国太仓船务代理有限公司	代理费	96,160.06	8,570.11
珠海中外运船务代理有限公司	代理费	76,382.77	50,867.25
舟山瀚洋船务代理有限公司	代理费	74,598.34	155,749.33
福建中外运船务代理有限公司	代理费	74,213.74	720,296.95
深圳中外运船务代理有限公司	代理费	22,641.51	9,433.96
舟山中外运船务代理有限公司	代理费	19,587.98	31,327.54
南通中外运船务代理有限公司	代理费	14,368.42	136,206.60
盘锦外轮代理有限公司	代理费	3,301.89	0.00
嘉兴中外运船务代理有限公司	代理费	0.00	27,577.34
宁波长油船务代理有限公司	代理费	0.00	-8,846.04
南京港股份有限公司	拖轮费	249,389.02	0.00
深圳赤湾拖轮有限公司	拖轮费	0.00	128,301.89
南京油运船务代理有限公司	佣金	0.00	205,250.86
武汉长江轮船有限公司	引航费	2,796,094.33	3,413,367.22
浙江友联修造船有限公司	修理费	18,378,653.52	19,309,394.14
南京长江油运有限公司紫金山船厂	修理费	8,692,947.79	0.00
海通（上海）贸易有限公司	配件采购	6,701,080.40	77,822.16
招商局金陵船舶（威海）有限公司	修理费	2,407,079.65	0.00
招商局金陵鼎衡船舶（扬州）有限公司	修理费	2,327,653.98	0.00
南京长江油运龙潭船务工程有限公司	修理费	3,350,265.48	0.00
招商证券股份有限公司	证券咨询费	1,886,792.45	0.00
招商局能源运输（新加坡）控股有限公司	房租物业等	964,152.57	407,623.27
深圳招商物业管理有限公司	房租物业等	0.00	329,066.45
中国外运新加坡代理有限公司	房租物业等	0.00	738,285.30
南京长江油运有限公司	房租、物业、港口费、代理、修理等	9,659,862.90	23,599,157.44
南京油运海员培训中心有限公司	培训费	1,486,188.39	1,136,425.15
南京长江油运置业有限公司	装饰费等	96,434.35	0.00
中国交通进出口有限公司	投标服务费	46,949.88	0.00
南京港（集团）有限公司	拖轮费	6,983,800.48	7,301,616.42
中外运-敦豪国际航空快件有限公司	快递费	0.00	106,201.10

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海招商明华船务有限公司	燃料、燃油销售	33,857,438.69	28,060,230.92
深圳招商滚装运输有限公司	燃料、燃油销售	20,186,506.91	8,380,479.30
招商局重工（江苏）有限公司	燃料、燃油销售	15,576,248.69	2,224,123.61
中外运长航（天津）海上工程有限公司	燃料、燃油销售	7,998,223.45	0.00
武汉招商滚装运输有限公司	燃料、燃油销售	7,741,061.95	10,428,999.10

上海长新船务有限公司	燃料、燃油销售	3,757,430.98	5,592,588.16
招商局金陵船舶(南京)有限公司	燃料、燃油销售	2,496,908.14	6,730,235.95
招商局金陵船舶(威海)有限公司	燃料、燃油销售	2,301,425.48	0.00
招商局金陵船舶(江苏)有限公司	燃料、燃油销售	2,272,824.42	3,552,352.55
招商局金陵鼎衡船舶(扬州)有限公司	燃料、燃油销售	911,131.31	0.00
南京长江油运有限公司	燃料、燃油销售	0.00	4,559,055.19
深圳华南液化气船务有限公司	燃料、燃油销售	0.00	657,333.38
深圳市中外运航运有限公司	燃料、燃油销售	0.00	337,553.10
中国扬子江轮船股份有限公司	燃料、燃油销售	0.00	195,517.24
长航(武汉)绿色航运科技服务有限公司	污油水处理	0.00	724,909.64
东营中外运物流有限公司	航次运输	181,595,634.89	201,034,119.40
南京长江油运有限公司	航次运输	74,846,071.79	53,809,503.40
浙江中外运有限公司	航次运输	7,720,787.12	0.00
烟台中外运国际物流有限公司	航次运输	4,741,345.49	11,411,611.80
实华南油船务有限公司	航次运输	3,440,294.04	0.00
南京长江油运物流有限公司	航次运输	1,816,513.76	0.00
香港长航国际海运有限公司	船舶管理	102,512.53	1,984,569.60
深圳华南液化气船务有限公司	外派船员管理费	4,650,472.96	2,790,000.01
海宏轮船(香港)有限公司	外派船员管理费	431,192.62	160,426.58
深圳海顺海事服务有限公司	外派船员管理费	17,257.17	121,752.17
南京通海集装箱航运有限公司	燃料、燃油销售	9,964,855.66	21,947,332.75

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
招银金融租赁有限公司	船舶	25,410,152.80	33,967,923.55
KANGNING SHIPPING LIMITED	船舶	0.00	157,293,576.35
HUANING SHIPPING LIMITED	船舶	0.00	158,917,398.10
ANNING SHIPPING LIMITED	船舶	0.00	154,155,504.28
RONGNING SHIPPING LIMITED	船舶	0.00	150,519,612.87

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
南京扬洋化工运贸有限公司	1,310,335.98	20130.003-5	2021-3-5	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

(8). 其他关联交易

适用 不适用

关联方名称	关联方交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年累计数	上年累计数
ANNING SHIPPING LIMITED	财务费用	融资租赁利息	按市场价格执行	0.00	2,061,825.66
HUANING SHIPPING LIMITED	财务费用	融资租赁利息	按市场价格执行	0.00	982,916.86
KANGNING SHIPPING LIMITED	财务费用	融资租赁利息	按市场价格执行	0.00	990,386.67
RONGNING SHIPPING LIMITED	财务费用	融资租赁利息	按市场价格执行	0.00	1,949,372.42
招商局集团财务有限公司	利息收入	利息收入	按市场价格执行	2,141,384.49	1,634,862.76
招商局集团财务有限公司	利息支出	利息支出	按市场价格执行	83,124,889.68	98,556,813.47
招商局集团财务有限公司	手续费	手续费	按市场价格执行	0.00	5,660.37
招银金融租赁有限公司	利息支出	融资租赁利息	按市场价格执行	9,383,864.99	4,231,136.92
招商银行股份有限公司	利息收入	利息收入	按市场价格执行	10,393.79	13,481.02
招商银行股份有限公司	利息支出	利息支出	按市场价格执行	584,107.27	3,328,107.91
招商银行股份有限公司	手续费	手续费	按市场价格执行	1,840.50	2,314.20
中国建设银行股份有限公司	手续费	手续费	按市场价格执行	26,503.80	0.00
中国建设银行股份有限公司	利息支出	利息支出	按市场价格执行	483,125.00	0.00
中国建设银行股份有限公司	利息收入	利息收入	按市场价格执行	2,298,211.37	0.00
中国银行股份有限公司	手续费	手续费	按市场价格执行	800.00	0.00
中国银行股份有限公司	利息收入	利息收入	按市场价格执行	223,344.04	0.00

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	东营中外运物流有限公司	14,098,167.57		19,672,898.89	
应收账款	招商局重工(江苏)有限公司	8,761,982.80		0.00	
应收账款	上海招商明华船务有限公司	5,045,753.00		6,536,489.60	
应收账款	深圳招商滚装运输有限公司	3,479,861.94		1,304,201.80	
应收账款	南京通海集装箱航运有限公司	515,624.00		4,215,052.10	
应收账款	招商局金陵鼎衡船舶(扬州)有限公司	51,770.00		0.00	
应收账款	武汉招商滚装运输有限公司	0.00		2,745,500.00	
应收账款	烟台中外运国际物流有限公司	0.00		1,022,041.80	
应收账款	上海长新船务有限公司	0.00		860,137.73	
应收账款	长航(武汉)绿色航运科技服务有限公司	0.00		474,184.60	
应收账款	招商局金陵船舶(南京)有限公司	0.00		425,638.80	
应收账款	深圳华南液化气船务有限公司	0.00		400,000.00	
应收账款	香港长航国际海运有限公司	0.00		334,857.60	
应收账款	招商局金陵船舶(江苏)有限公司	0.00		91,560.00	
应收账款	海宏轮船(香港)有限公司	0.00		30,834.80	
合同资产	南京长江油运有限公司	7,672,261.10		7,935,019.71	
合同资产	东营中外运物流有限公司	4,694,417.04		6,382,549.73	
合同资产	烟台中外运国际物流有限公司	0.00		1,227,415.36	
预付账款	舟山中外运报关有限公司	270,000.00		0.00	
预付账款	营口港船货代理有限责任公司	114,045.91		123,883.97	
预付账款	盘锦港物流发展有限公司	107,299.12		13,475.47	
预付账款	福建中外运船务代理有限公司	21,330.34		0.00	
预付账款	常州船务代理有限公司	8,611.00		0.00	
预付账款	珠海中外运船务代理有限公司	9,960.42		9,960.42	
预付账款	深圳中外运船务代理有限公司	0.00		2,364.15	
其他应收款	招银金融租赁有限公司	2,475,092.42		2,475,092.42	
其他应收款	招商局金陵船舶(南京)有限公司	0.00		237,783.19	
其他应收款	明华(新加坡)代理有限公司	0.00		112,818.76	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

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	南京港(集团)有限公司	7,077,343.87	9,246,279.25
应付账款	浙江友联修造船有限公司	6,957,291.27	5,968,078.20
应付账款	南京长江油运有限公司	5,381,382.70	1,553,059.37
应付账款	明华(新加坡)代理有限公司	5,098,145.02	4,980,270.85
应付账款	香港海通有限公司	4,505,362.12	5,405,420.93
应付账款	招商局能源贸易(新加坡)有限公司	4,295,986.85	26,375,515.11
应付账款	招商局金陵鼎衡船舶(扬州)有限公司	2,630,249.00	0.00
应付账款	招商局金陵船舶(威海)有限公司	2,407,079.65	0.00
应付账款	山东中外运船务代理有限公司	1,187,745.54	3,493,314.63
应付账款	广东中外运船务代理有限公司	1,161,558.50	851,138.07
应付账款	天津船务代理有限公司	537,062.61	276,091.42
应付账款	江苏江阴船务代理有限公司	324,409.47	457,970.71

应付账款	深圳中外运船务代理有限公司	281,195.86	0.00
应付账款	常州船务代理有限公司	203,735.22	142,246.68
应付账款	武汉长江轮船有限公司	153,773.58	230,754.72
应付账款	南京油运船务代理有限公司	130,094.30	185,848.58
应付账款	连云港中外运船务代理有限公司	98,544.31	2,200.00
应付账款	南京港股份有限公司	61,863.19	77,487.64
应付账款	张家港船务代理有限公司	47,564.14	23,090.74
应付账款	镇江中外运船务代理有限公司	45,890.56	0.00
应付账款	山东烟台中外运船务代理有限公司	42,609.89	280,100.32
应付账款	海通（上海）贸易有限公司	29,248.69	9,314.15
应付账款	南通中外运船务代理有限公司	27,691.08	18,722.00
应付账款	珠海中外运船务代理有限公司	27,657.58	0.00
应付账款	中国太仓船务代理有限公司	20,941.50	0.00
应付账款	福建中外运船务代理有限公司	7,646.00	41,998.31
应付账款	大连港万通物流有限公司	0.00	495,516.98
应付账款	广东中外运国际货代有限公司	0.00	301,010.01
应付账款	江苏中外运船务代理有限公司	0.00	65,653.51
应付账款	南京长江油运有限公司紫金山船厂	0.00	853,498.33
应付账款	营口外轮代理有限公司	0.00	65,330.19
应付账款	湛江中外运船务代理有限公司	0.00	331,850.00
应付账款	深圳招商物业管理有限公司	0.00	32,890.00
应付账款	宁波长油船务代理有限公司	0.00	16,906.23
应付账款	舟山中外运船务代理有限公司	0.00	2,382.59
合同负债	招商局金陵船舶（威海）有限公司	2,515,065.49	0.00
短期借款	中国建设银行股份有限公司	30,035,750.00	0.00
短期借款	招商局集团财务有限公司	183,198,821.93	174,583,949.23
一年内到期的非流动负债	招商局集团财务有限公司	278,770,665.43	271,837,515.56
一年内到期的非流动负债	招商银行股份有限公司	0.00	27,457,321.66
一年内到期的非流动负债	招银金融租赁有限公司	8,190,515.67	21,263,317.31
长期借款	招商局集团财务有限公司	1,221,273,372.69	1,529,251,507.93
长期应付款	招银金融租赁有限公司	26,218,350.54	34,406,217.52
银行存款	中国建设银行股份有限公司	109,961,773.62	196,616,074.25
银行存款	招商银行股份有限公司	879,594.72	947,312.10
银行存款	招商局集团财务有限公司	129,519,985.95	66,060,503.66
银行存款	中国银行股份有限公司	12,393,466.34	40,230,584.62

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

资本承诺

项目	年末数	年初数
已签约但未于财务报表中确认的资本性支出	——	——
- 购建资产	434,766,229.23	498,466,371.01
合计	434,766,229.23	498,466,371.01

经营租赁承诺

至资产负债表日止，本集团对外签定的不可撤销的经营租赁合同情况如下：

剩余租赁期	本年末最低 租赁付款额	本年初最低 租赁付款额
资产负债表日后第 1 年	76,764,195.72	38,779,356.37
资产负债表日后第 2 年	82,237,412.34	82,073,653.57
资产负债表日后第 3 年	69,255,288.60	87,925,429.65
以后年度	138,699,799.30	222,338,470.20
合计	366,956,695.96	431,116,909.79

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

2020 年 4 月 13 日，本公司所属南京扬洋化工运贸有限公司(以下简称扬洋化工)因承运货物污损被 TL.HOLDINGS.CO.LTD. 提起诉讼，扬洋化工为第二被告，涉案金额为 371 万元。该货物在装货前、到港卸货前，商检均进行了检测，显示船舱内样品丙酮含量均符合标准。经对案件事实情况及证据的梳理，货物污损是在船舶卸货后导致的，与扬洋化工无关。扬洋化工本次被诉，系受第一被告牵连所致。

截止 2020 年 12 月 31 日，该案件尚未结案，判决结果和可能赔偿的损失尚无法确定，本公司无法预计相关负债。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1-3 月	99,994,512.11
3-6 月	12,978,152.11
1 年以内小计	112,972,664.22
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	112,972,664.22

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	9,459,541.23	8.37	9,459,541.23	100.00						
其中：										
按组合计提坏账准备	103,513,122.99	91.63	7,156.08	0.01	103,505,966.91	95,710,614.13	100.00	5,737.11	0.01	95,704,877.02
其中：										
低风险组合	31,953,159.31	28.29			31,953,159.31	38,339,475.72	40.06			38,339,475.72
正常类	71,559,963.68	63.34	7,156.08	0.01	71,552,807.60	57,371,138.41	59.94	5,737.11	0.01	57,365,401.30
合计	112,972,664.22	/	9,466,697.31	/	103,505,966.91	95,710,614.13	/	5,737.11	/	95,704,877.02

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
HONTOP ENERGY (SINGAPORE) PTE. LTD.	9,459,541.23	9,459,541.23	100.00	债务人破产收回风险高
合计	9,459,541.23	9,459,541.23	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 低风险组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
关联方应收账款	31,953,159.31		
合计	31,953,159.31		

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

本集团低风险组合的应收账款主要为招商局集团合并报表范围内的关联单位的应收账款。上述单位如果信用风险恶化, 本集团应将其调整至正常类组合或重大减值风险项目

组合计提项目: 正常类组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	71,559,963.68	7,156.08	0.01
合计	71,559,963.68	7,156.08	0.01

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

本集团正常风险组合的应收账款为除低风险组合项目及重大减值风险项目以外的应收账款。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	5,737.11	9,460,960.20				9,466,697.31
合计	5,737.11	9,460,960.20				9,466,697.31

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	信用损失准备	占应收账款总额的比例(%)
安通控股股份有限公司	非关联方	23,081,802.32	1年以内	2,308.18	20.43
东营中外运物流有限公司	受同一最终控制方控制	14,098,167.57	1年以内	-	12.48
HONTOPENERGY(SINGAPORE) PTE. LTD.	非关联方	9,459,541.23	1年以内	9,459,541.23	8.37
招商局重工(江苏)有限公司	受同一最终控制方控制	8,761,982.80	1年以内	-	7.76
中国石油化工集团有限公司	非关联方	6,355,438.82	1年以内	635.54	5.63
合计	——	61,756,932.74	——	9,462,484.95	54.67

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	32,130,409.04	34,393,893.83
其他应收款	551,030,446.34	705,958,926.97
合计	583,160,855.38	740,352,820.80

其他说明：

适用 不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(4). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
南京南油石油运输贸易有限公司	290,179.42	213,017.53
南京海顺海事服务有限公司	2,013,021.24	2,353,667.92
上海长石海运有限公司	8,000,000.00	10,000,000.00
南京扬洋化工运贸有限公司	21,827,208.38	21,827,208.38
合计	32,130,409.04	34,393,893.83

(5). 重要的账龄超过1年的应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
上海长石海运有限公司	8,000,000.00	3年以上	发展运力, 暂不支付	否
南京扬洋化工运贸有限公司	21,827,208.38	2年以上	发展运力, 暂不支付	否
合计	29,827,208.38	/	/	/

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	

1-6 月	529,698,413.48
6-12 月	278,201.60
1 年以内小计	529,976,615.08
1 至 2 年	1,789,627.36
2 至 3 年	11,216.54
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	19,728,729.35
合计	551,506,188.33

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	522,133,025.86	678,283,829.46
合作方往来款	3,127,256.86	3,776,923.25
土地及其他保证金	20,838,729.35	20,763,859.35
其他往来款	5,407,176.26	3,928,479.18
合计	551,506,188.33	706,753,091.24

坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	40,466.02		753,698.25	794,164.27
2020 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-18,813.57	18,813.57		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段		43,355.85	-43,355.85	
--转回第一阶段				
本期计提	-1,766.01	297,084.53	96,601.60	391,920.12
本期转回				
本期转销				
本期核销			710,342.40	710,342.40
其他变动				
2020 年 12 月 31 日余额	19,886.44	359,253.95	96,601.60	475,741.99

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	794,164.27	391,920.12		710,342.40		475,741.99
合计	794,164.27	391,920.12		710,342.40		475,741.99

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	710,342.40

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
CLEARLAKE SHIPPING PTE LTD	代垫租家费用	710,342.40	已过诉讼时效	总经理办公会	否
合计	/	710,342.40	/	/	/

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
南京油运(新加坡)有限公司	往来款	467,728,585.96	6个月以内	84.81	
白鹭洲海运有限公司	往来款	40,405,105.91	6个月以内	7.33	
民生金融租赁股份有限公司	保证金	19,076,239.35	5年以上	3.46	

南京扬洋化工运贸有限公司	往来款	13,999,333.99	6个月以内	2.54	
AVALON RISK MANAGEMENT INSURANCE AGENCY LLC	保证金	652,490.00	3年以上	0.12	
合计	/	541,861,755.21	/	98.26	

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,604,724,580.24		1,604,724,580.24	1,604,724,580.24		1,604,724,580.24
对联营、合营企业投资						
合计	1,604,724,580.24		1,604,724,580.24	1,604,724,580.24		1,604,724,580.24

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
南京海顺海事服务有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
南京南油石油运输贸易有限公司	34,757,502.52			34,757,502.52		
南京油运（新加坡）有限公司	1,023,991,800.00			1,023,991,800.00		

南京扬洋化工 运贸有限公司	336,388,590.66			336,388,590.66		
上海长石海运 有限公司	203,586,687.06			203,586,687.06		
合计	1,604,724,580.24			1,604,724,580.24		

(2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,383,527,546.11	1,451,588,866.85	2,321,217,399.46	1,571,573,630.57
其他业务	1,399,928.46	462,774.33	9,544,199.23	1,752,237.86
合计	2,384,927,474.57	1,452,051,641.18	2,330,761,598.69	1,573,325,868.43

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	2,303,200.66	23,566,685.45
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	2,303,200.66	23,566,685.45

6、其他

□适用 √不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,594.03	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	8,077,860.96	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	197,360.47	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	489,586,121.74	注
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-48,863,271.54	
少数股东权益影响额	-171,663.16	
合计	448,824,814.44	

注：其他营业外收入和支出主要为收到以前年度处置船舶的出口退税。

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	26.95	0.28	0.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.25	0.19	0.19

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	(一)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；
备查文件目录	(二)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；
备查文件目录	(三)载有公司董事长亲笔签名的 2020 年年度报告正本。

董事长：张保良

董事会批准报送日期：2021 年 3 月 24 日

修订信息

适用 不适用