

招商局南京油运股份有限公司
2022 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来的
专项说明

| 索引 | 页码 |
|---------------------------------|----|
| 专项说明 | |
| — 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 | 1 |



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

关于招商局南京油运股份有限公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

XYZH/2023BJAA5F0077

招商局南京油运股份有限公司全体股东:

我们按照中国注册会计师审计准则审计了招商局南京油运股份有限公司（以下简称招商南油）2022 年度财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2023 年 3 月 24 日出具了 XYZH/2023BJAA5B0070 号无保留意见的审计报告。

根据《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》（中国证券监督管理委员会公告[2022]26 号），以及上海证券交易所相关披露的要求，招商南油编制了本专项说明所附的招商局南京油运股份有限公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称汇总表）。编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是招商南油的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计招商南油 2022 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。

除对招商南油 2022 年度财务报表执行审计，以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计招商南油 2022 年度财务报表时招商南油提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外，我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解招商南油 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供招商南油为 2022 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。



中国 北京

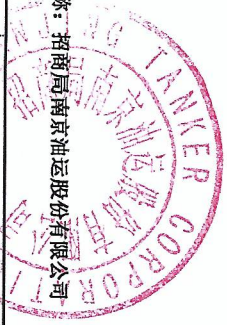
中国注册会计师：

中国注册会计师：



二〇二三年三月二十四日

上市公司名称：招商局南京油运股份有限公司



2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

金额单位：人民币元

| 非经营性资金占用 | 资金占用方名称 | 占用方与上市公司的关联关系 | 上市公司核算的会计科目 | 2022年年初占用资金余额 | 2022年度累计占用发生额（不含利息） | 2022年度占用资金的利息 | 2022年度偿还累计发生额 | 2022年年末占用资金余额 | 占用形成原因 | 占用性质 |
|----------------|-----------------|---------------|-------------|----------------|---------------------|---------------|------------------|----------------|---------|--------|
| 现大股东及其附属企业 | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | |
| 前大股东及其附属企业 | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | |
| 其它关联资金往来 | 资金往来方名称 | 往来方与上市公司的关联关系 | 上市公司核算的会计科目 | 2022年年初占用资金余额 | 2022年度累计占用发生额（不含利息） | 2022年度占用资金的利息 | 2022年度偿还累计发生额 | 2022年年末占用资金余额 | 往来形成原因 | 占用性质 |
| | 东营中外运物流有限公司 | 同一控制人 | 应收账款和合同资产 | 14,660,019.07 | 182,744,848.50 | - | 176,592,875.08 | 20,811,992.49 | 航次运输 | 经营性往来 |
| | 南京长江油运有限公司 | 同一控制人 | 合同资产 | 12,271,505.65 | 144,013,446.39 | - | 144,809,716.25 | 11,475,235.79 | 航次运输 | 经营性往来 |
| | 中国外运东北有限公司 | 同一控制人 | 应收账款 | - | 37,027,734.22 | - | 31,484,075.05 | 5,543,659.17 | 航次运输 | 经营性往来 |
| | 浙江中外运有限公司 | 同一控制人 | 应收账款和合同资产 | 7,625,613.37 | 56,735,064.30 | - | 64,360,677.67 | - | 航次运输 | 经营性往来 |
| | 南京长江油运物流有限公司 | 同一控制人 | 应收账款 | - | 672,369.51 | - | 672,369.51 | - | 航次运输 | 经营性往来 |
| | 招商局重工（江苏）有限公司 | 同一控制人 | 应收账款 | 9,959,087.60 | 37,517,213.96 | - | 37,568,836.00 | 9,907,465.56 | 燃料、燃油销售 | 经营性往来 |
| | 上海招商明华船务有限公司 | 同一控制人 | 应收账款 | - | 11,249,382.95 | - | 8,834,973.45 | 2,414,409.50 | 燃料、燃油销售 | 经营性往来 |
| | 招商局金陵船舶（江苏）有限公司 | 同一控制人 | 应收账款 | 3,671,307.50 | 15,116,432.50 | - | 17,735,600.00 | 1,052,140.00 | 燃料、燃油销售 | 经营性往来 |
| | 招商局金陵船舶（扬州）有限公司 | 同一控制人 | 应收账款 | - | 3,737,097.20 | - | 2,798,519.20 | 938,578.00 | 燃料、燃油销售 | 经营性往来 |
| | 招商局金陵船舶（南京）有限公司 | 同一控制人 | 应收账款 | 1,693,066.00 | 23,865,539.90 | - | 24,652,105.90 | 906,500.00 | 燃料、燃油销售 | 经营性往来 |
| | 招商局金陵船舶（威海）有限公司 | 同一控制人 | 应收账款 | 161,920.10 | 1,539,520.00 | - | 1,701,440.10 | - | 燃料、燃油销售 | 经营性往来 |
| | 深圳招商滚装运输有限公司 | 同一控制人 | 应收账款 | - | 6,637,742.64 | - | 6,637,742.64 | - | 燃料、燃油销售 | 经营性往来 |
| | 长航货运有限公司 | 同一控制人 | 应收账款 | - | 3,715,392.00 | - | 3,715,392.00 | - | 燃料、燃油销售 | 经营性往来 |
| | 武汉招商滚装运输有限公司 | 同一控制人 | 应收账款 | - | 3,696,000.00 | - | 3,696,000.00 | - | 燃料、燃油销售 | 经营性往来 |
| | 上海新洋山集装箱运输有限公司 | 同一控制人 | 应收账款 | - | 549,700.00 | - | 549,700.00 | - | 燃料、燃油销售 | 经营性往来 |
| | 江苏中外运船务代理有限公司 | 同一控制人 | 应收账款 | - | 151,470.00 | - | 151,470.00 | - | 燃料、燃油销售 | 经营性往来 |
| | 海宏轮船（香港）有限公司 | 同一控制人 | 应收账款 | - | 534,202.11 | - | 534,202.11 | - | 燃料、燃油销售 | 经营性往来 |
| | 海龙二号（天津）租赁有限公司 | 同一控制人 | 应收账款 | 6,425,016.54 | 6,425,016.54 | - | 6,425,016.54 | - | 船舶租赁 | 经营性往来 |
| | 营口港船货代理有限公司 | 同一控制人 | 预付账款 | 95,644.02 | 2,764,660.38 | - | 2,829,398.23 | 30,906.17 | 航次运输 | 经营性往来 |
| | 盘锦港物流发展有限公司 | 同一控制人 | 预付账款 | 8,207.28 | 492,000.00 | - | 500,207.28 | - | 航次运输 | 经营性往来 |
| | 中国外运文莱有限责任公司 | 同一控制人 | 预付账款 | - | 1,153,837.90 | - | 1,040,443.48 | 113,394.42 | 航次运输 | 经营性往来 |
| | 福建中外运船务代理有限公司 | 同一控制人 | 预付账款 | 294.33 | 294.33 | - | 588.66 | - | 航次运输 | 经营性往来 |
| 小计 | | | | 56,571,681.46 | 533,913,948.79 | - | 537,291,349.15 | 53,194,281.10 | | |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 南京油运（新加坡）有限公司 | 公司全资子公司 | 其他应收款 | 360,678,985.80 | 273,767,142.45 | - | 470,599,953.39 | 165,846,174.86 | 往来款 | 非经营性往来 |
| 小计 | 南京扬子石化工业贸易有限公司 | 公司全资子公司 | 其他应收款 | 15,132,970.74 | 40,648,762.69 | - | 33,693,064.10 | 22,088,669.33 | 往来款 | 非经营性往来 |
| 其他关联方及其附属企业 | | | | 375,811,956.54 | 314,415,905.14 | - | 504,293,017.49 | 185,934,844.19 | | |
| 小计 | 南京通海集装箱航运有限公司 | 其他 | 应收账款 | - | 1,726,814.00 | - | 223,200.00 | 1,503,614.00 | 燃料、燃油销售 | 经营性往来 |
| 总计 | | | | 432,383,638.00 | 850,056,667.93 | - | 1,041,807,566.64 | 240,632,739.29 | | |

企业负责人：

王印晓



主管会计工作负责人：

王印晓



会计机构负责人：

蒋雪





THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会





姓名: 柯新
Sex: 男
出生日期: 1966-8-14
工作单位: 北京中利会计师事务所
身份证号: 10102660914081

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名: 柯新
证书编号: 10000930916

证书编号: 10000930916
注册日期: 1993年11月

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



北京中利会计师事务所
2008年7月20日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

转出日期
Date of transfer

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

转入日期
Date of transfer





统一社会信用代码
91110101592354581W

营业执照

(副本) (3-1)



扫描市场主体身份
码了了解企业登
记、备案、许可、
监管信息，体验
更多应用服务。

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
执行事务合伙人 张克, 史朝刚, 顾仁德, 樊晓英, 谭小青

经营范围

审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具相关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(市场主体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; 不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

出资额 6000万元

成立日期 2012年03月02日

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

登记机关

2022年11月14日





证书序号：0014624

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所 执业证书

名称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
首席合伙人：谭小青
主任会计师：
经营场所：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层



组织形式：特殊普通合伙
执业证书编号：11010136
批准执业文号：京财会许可[2011]0056号
批准执业日期：2011年07月07日

发证机关：



中华人民共和国财政部制