

公司代码：400061

公司简称：长油 5

# 中国长江航运集团南京油运股份有限公司

## 2015 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、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
独立董事	胡正良	工作原因	刘红霞

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、公司负责人董事长姚平、主管会计工作负责人吴建石及会计机构负责人（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2015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

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、重大风险提示

无

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	3
第三节	公司业务概要.....	6
第四节	管理层讨论与分析.....	6
第五节	重要事项.....	13
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	21
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	25
第八节	公司治理.....	33
第九节	公司债券相关情况.....	36
第十节	财务报告.....	37
第十一节	备查文件目录.....	127

## 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		
公司、本公司以及长航油运	指	中国长江航运集团南京油运股份有限公司
新三板	指	全国中小企业股份转让系统
中国外运长航集团、实际控制人	指	中国外运长航集团有限公司
南京油运、控股股东	指	南京长江油运公司
长航集团	指	中国长江航运（集团）总公司
新加坡公司	指	长航油运（新加坡）有限公司
香港公司	指	长航油运（香港）有限公司
扬洋运贸	指	南京扬洋化工运贸有限公司
江苏舜天	指	江苏舜天国际集团机械进出口股份有限公司
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））/实际程租航次数, 通常以美元/天为单位
MR	指	3 万至 6 万载重吨的成品油轮
COA	指	Contract of Affreightment, 包运合同
期租	指	船舶出租人向承租人提供约定的由出租人配备船员的船舶, 由承租人在约定的期间内按照约定的用途使用, 并支付租金的经营模式。
破产重整	指	破产重整是指《中华人民共和国企业破产法》规定的重整程序。

## 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	中国长江航运集团南京油运股份有限公司
公司的中文简称	长航油运
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	姚平

### 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	南京经济技术开发区（下关区中山北路324号油运大厦5-6楼）
公司注册地址的邮政编码	210038

公司办公地址	南京市中山北路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	全国中小企业股份转让系统
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地点	南京市中山北路324号油运大厦办公室

#### 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	全国中小企业股份转让系统	长油5	400061	长油3

#### 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	树新、冯光辉

#### 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	2015年	2014年	本期比上年同期增减(%)	2013年
营业收入	5,479,296,438.71	5,202,122,615.66	5.33	7,306,808,610.75
归属于上市公司股东的净利润	627,546,739.63	-421,045,773.61	不适用	-5,921,581,446.19
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	610,932,466.38	-2,349,071,100.64	不适用	-5,921,910,578.36
经营活动产生的现金流量净额	1,127,510,510.93	251,523,034.89	348.27	843,912,001.05
	2015年末	2014年末	本期末比上年同期末增减(%)	2013年末
归属于上市公司股东的净资产	2,394,938,277.61	1,705,399,428.78	40.43	-2,097,207,873.62
总资产	7,933,961,127.02	8,404,845,969.22	-5.60	13,774,235,424.30
期末总股本	5,023,400,024.00	5,023,400,024.00	0	3,394,189,206.00

##### （二）主要财务指标

主要财务指标	2015年	2014年	本期比上年同期增减(%)	2013年
--------	-------	-------	--------------	-------

基本每股收益（元/股）	0.1249	-0.0838	不适用	-1.7446
稀释每股收益（元/股）	0.1249	-0.0838	不适用	-1.7446
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.1216	-0.4676	不适用	-1.7447
加权平均净资产收益率（%）	30.56	不适用	不适用	-734.51
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	29.75	不适用	不适用	-734.55

#### 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

#### 九、2015 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	1,137,157,442.81	1,491,389,610.10	1,390,247,894.84	1,460,501,490.96
归属于上市公司股东的净利润	119,646,854.63	149,546,668.75	207,602,199.57	150,751,016.68
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	119,646,728.48	145,766,892.21	204,091,983.13	141,426,862.56
经营活动产生的现金流量净额	87,289,965.26	355,856,570.22	429,665,266.84	254,698,708.61

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	2015 年金额	2014 年金额	2013 年金额
非流动资产处置损益	-273,927.65	164,863,632.02	-314,521.39
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	15,496,697.89	17,494,610.50	2,114,207.50
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		3,180,497.66	

益			
债务重组损益		1,646,045,917.41	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		-230,901,203.72	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		329,414,228.62	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,007,507.00	-1,989,555.46	1,519,730.44
少数股东权益影响额	-1,711,709.98	-82,800.00	-2,156,777.41
所得税影响额	-1,904,294.01		-833,506.97
合计	16,614,273.25	1,928,025,327.03	329,132.17

### 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

长航油运是中国外运长航集团旗下从事油轮运输的专业平台，市场定位为“全球石化产品的运输服务商”，自2014年实施重整，剥离全部VLCC资产后，立足于液货运输主业，专注于国内外中小型油轮和化工气体等具有相对优势的市场领域。在液货主业方面，国际成品油运输是市场拓展的重点，内外贸原油运输是经营效益的重要支撑，化工及气体运输是公司的特色和优势业务。

公司船队主要包括：以灵便型油轮为主的外贸成品油运输船队、以灵便型油轮为主的内外贸原油运输船队、以高端化工品船为主的特种品运输船队等三支主力船队。到2015年底，公司控制各类营运船舶63艘，总运力约214万载重吨，是亚洲领先的外贸成品油轮公司，也是具有较强竞争力的化工品船公司。

长航油运遵循战略与战术职责分开、预算与执行分开、执行与评价分开的经营理念，将经营业务涉及到的战略管理、预算管理、揽货经营、重大项目管理及绩效评价等职责设立在不同的部门（分/子公司）：战略资产管理及预算管理由资产财务部负责；重大项目管理及绩效评价、授权管理等由航运管理部负责；而各事业部（子公司）集中资源做好经营管理和揽货经营工作，其内部传统的经营、操作及商务一体化，全部设立在经营部内，以提高工作效率和协调质量；其他相关部门做好支持和保障服务工作。

### 第四节 管理层讨论与分析

#### 一、油运市场分析

2015年，油运市场整体转暖。原油运输市场方面，内贸原油需求旺盛，外贸原油市场走势较好；成品油运输市场方面，市场走势坚挺，受欧洲市场带动，中东市场需求旺盛，远东和新加坡地区表现平稳；化工品运输市场方面，货源严重不足，运价持续下跌；气体运输市场方面，乙烯运输量价稳定，液化气市场先抑后扬，在第四季度出现投机性需求。

市场转暖改善了公司的外部经营大环境，董事会抓住机遇、顺势而为，带领公司重回健康发展轨道：一是公司着力发挥经营管船一体化的协同优势，紧跟市场，优化布局，大力推进了船舶期租经营；二是以现有COA和稳定货源为主要服务对象，采取灵活机动的揽货策略，优化了经营模式；三是积极拓展了新客户、新航线、新货种；四是积极培育新的利润增长点，有效拓展了船员劳务输出、油品贸易等关联业务。五是公司积极推动船队结构调整，实施了光租4艘MR船项目，推进了境外子公司债务重组和融资租赁船舶提前回购项目。

面临的不足和问题：

一是管船能力亟待全面提升。虽然近年来在管船能力上做了不少工作，但相比于市场竞争要求，在机制优化、人才培养和境外支持保障系统建设等方面还不够理想，特别是员工队伍能力培养和信息化平台建设问题，在职工业务能力培训方面欠账比较多，在智能化管理平台建设方面差距比较明显，已对管船能力提升形成制约。

二是资本资产结构不够合理。公司资产负债率年末仍接近 70%；两家境外子公司资不抵债，融资平台功能难以发挥，投资活动受到限制；作为公司第一大船队的 MR 船队存在船龄结构和船型结构不尽合理的问题，市场竞争力明显弱于新型节能环保船舶。

三是细分市场经营难度增大。国际成品油运输市场、内外贸原油运输市场和特种品运输市场承受下行压力。

## 二、报告期内主要经营情况

随着重整工作完成，内部体制机制改革全面推进，加上油运市场走好以及燃油价格下跌，公司经营情况和盈利能力大幅改善。全年共完成货运量 3,638 万吨，货运周转量 955 亿吨千米；实现营业收入 54.79 亿元，全年利润总额为 6.4 亿元，归属于母公司股东的净利润为 6.28 亿元。

### (一) 主营业务分析

#### 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	5,479,296,438.71	5,202,122,615.66	5.33
营业成本	4,425,850,390.04	5,608,981,210.16	-21.09
销售费用	16,457,922.48	17,689,021.32	-6.96
管理费用	127,423,709.90	124,296,439.31	2.52
财务费用	283,724,583.65	295,619,999.62	-4.02
经营活动产生的现金流量净额	1,127,510,510.93	251,523,034.89	348.27
投资活动产生的现金流量净额	59,054,662.29	3,076,673,233.39	-98.08
筹资活动产生的现金流量净额	-1,155,727,993.25	-3,094,401,894.25	不适用
研发支出	3,651,251.48	10,997,335.67	-66.80
营业外收入	21,092,111.39	1,914,441,815.99	-98.90
营业外支出	861,834.15	315,747,917.58	-99.73
投资收益	-	5,006,708.21	不适用

- 1、营业成本变动原因说明：主要是剥离 VLCC 船舶后运力规模减少及油价下跌所致；
- 2、研发支出变动原因说明：主要是上年大庆 435 轮进行了耐蚀钢的改造项目，而本年仅支出后续一些费用所致；
- 3、经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是报告期内公司长期期租船舶变更为融资租赁，支付的租金归入筹资活动所致；
- 4、投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是上年公司重整过程中，处置船舶产生现金流入所致；
- 5、筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是由于上年公司根据重整计划偿还债务，今年偿还的债务大幅减少所致；
- 6、营业外收入变动原因说明：主要为上年同期有债务重组利得及处置船舶收益所致；
- 7、营业外支出变动原因说明：主要为上年同期因债务重组而发生的重整费用所致；
- 8、投资收益变动原因说明：主要为上年同期处置参股公司以及合营公司取得投资收益所致。

### 1. 收入和成本分析

#### (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	3,418,419,791.63	2,384,584,774.88	30.24	-24.85	-52.04	增加 39.55 个

						百分点
贸易业务	2,042,337,432.92	2,038,668,969.21	0.18	221.90	221.87	增加 0.01 个百分点
船员租赁	6,473,122.89	1,757,385.98	72.85	-9.11	-52.08	增加 24.34 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	2,874,192,107.10	1,942,401,409.99	32.42	-26.67	-56.02	增加 45.11 个百分点
化学品运输	292,479,306.53	253,542,176.31	13.31	-16.79	-21.08	增加 4.72 个百分点
液化气运输	36,634,211.76	37,179,108.81	-1.49	-20.94	-11.24	减少 11.10 个百分点
沥青运输	109,178,089.08	86,736,129.15	20.56	17.76	-2.87	增加 16.87 个百分点
乙烯运输	105,936,077.16	64,725,950.62	38.90	-23.73	-36.88	增加 12.73 个百分点
燃油贸易	1,800,148,301.54	1,797,073,221.94	0.17	332.96	332.94	增加 0.00 个百分点
乙烯贸易	242,189,131.38	241,595,747.27	0.25	10.75	10.67	增加 0.08 个百分点
船员租赁	6,473,122.89	1,757,385.98	72.85	-9.11	-52.08	增加 24.34 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	3,223,054,764.13	2,863,956,418.49	11.14	89.99	65.44	增加 13.18 个百分点
外贸	2,244,175,583.31	1,561,054,711.58	30.44	-35.77	-59.74	增加 41.43 个百分点
合计	5,467,230,347.44	4,425,011,130.07	19.06	5.33	-21.11	增加 27.13 个百分点

运输业毛利率变动原因说明：主要为报告期内油运市场回暖及油价下跌降低了运营成本所致；

主要销售客户的情况

公司向前五名客户销售收入合计 188,157.49 万元，占全部销售收入的 34.34%，前五名客户与公司无关联关系。

## (2). 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(%)
运输业	燃料、润料、物料	745,468,483.43	16.84	2,009,577,346.67	35.83	-62.90
运输业	港口费	281,106,411.90	6.35	401,096,877.23	7.15	-29.92
运输业	船员薪酬	442,857,987.06	10.01	437,499,301.97	7.80	1.22
运输业	折旧费	391,574,064.50	8.85	497,545,017.23	8.87	-21.30
运输业	租费	101,684,161.58	2.30	1,255,947,951.03	22.39	-91.90
运输业	其他	421,893,666.42	9.53	370,230,721.15	6.60	13.95



运输业	小计	2,384,584,774.88	53.88	4,971,897,215.28	88.64	-52.04
船员租赁	船员薪酬	454,966.98	0.01	2,587,978.60	0.05	-82.42
船员租赁	其他	1,302,419.00	0.03	1,079,163.80	0.02	20.69
船员租赁	小计	1,757,385.98	0.04	3,667,142.40	0.07	-52.08
贸易业务	燃油	1,797,073,221.94	40.60	415,082,830.02	7.40	332.94
贸易业务	乙烯	241,595,747.27	5.46	218,304,430.46	3.89	10.67
贸易业务	小计	2,038,668,969.21	46.06	633,387,260.48	11.29	221.87
其他	其他	839,259.97	0.02	29,592.00	0.00	2,736.10
	合计	4,425,850,390.04	100.00	5,608,981,210.16	100.00	-21.09
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(%)
油品运输	燃料、润料、物料	637,095,992.47	14.39	1,828,876,119.55	32.61	-65.16
油品运输	港口费	234,603,232.49	5.30	351,356,060.60	6.26	-33.23
油品运输	船员薪酬	320,867,225.89	7.25	314,333,477.75	5.60	2.08
油品运输	折旧费	309,564,611.25	6.99	408,720,820.63	7.29	-24.26
油品运输	租费	97,989,423.47	2.21	1,222,591,020.51	21.80	-91.99
油品运输	其他	342,280,924.43	7.73	291,017,030.11	5.19	17.62
油品运输	小计	1,942,401,409.99	43.89	4,416,894,529.15	78.75	-56.02
化学品运输	燃料、润料、物料	65,969,770.27	1.49	112,565,387.39	2.01	-41.39
化学品运输	港口费	27,986,069.05	0.63	32,111,461.76	0.57	-12.85
化学品运输	船员薪酬	67,981,600.60	1.54	74,977,405.97	1.34	-9.33
化学品运输	折旧费	47,278,780.58	1.07	50,001,565.39	0.89	-5.45
化学品运输	租费	700,144.00	0.02	1,167,748.40	0.02	-40.04
化学品运输	其他	43,625,811.81	0.99	50,448,718.91	0.90	-13.52
化学品运输	小计	253,542,176.31	5.73	321,272,287.82	5.73	-21.08
液化气运输	燃料、润料、物料	5,319,608.56	0.12	7,184,849.36	0.13	-25.96
液化气运输	港口费	1,503,984.84	0.03	1,532,051.85	0.03	-1.83
液化气运输	船员薪酬	14,594,582.25	0.33	13,248,293.40	0.24	10.16
液化气运输	折旧费	6,945,647.15	0.16	6,664,857.51	0.12	4.21
液化气运输	租费	2,994,594.11	0.07	0.00	0.00	-
液化气运输	其他	5,820,691.90	0.13	13,256,068.35	0.24	-56.09
液化气运输	小计	37,179,108.81	0.84	41,886,120.47	0.75	-11.24
沥青运输	燃料、润料、物料	23,266,868.12	0.53	33,691,504.98	0.60	-30.94
沥青运输	港口费	13,358,309.04	0.30	11,600,824.14	0.21	15.15
沥青运输	船员薪酬	26,608,393.75	0.60	22,856,264.02	0.41	16.42
沥青运输	折旧费	5,749,144.32	0.13	10,121,356.62	0.18	-43.20
沥青运输	其他	17,753,413.92	0.40	11,030,221.11	0.20	60.95
沥青运输	小计	86,736,129.15	1.96	89,300,170.87	1.59	-2.87
乙烯运输	燃料、润料、物料	13,816,244.01	0.31	27,259,485.39	0.49	-49.32
乙烯运输	港口费	3,654,816.48	0.08	4,496,478.88	0.08	-18.72
乙烯运输	船员薪酬	12,806,184.57	0.29	12,083,860.83	0.22	5.98
乙烯运输	折旧费	22,035,881.20	0.50	22,036,417.08	0.39	0.00
乙烯运输	其他	12,412,824.36	0.28	36,667,864.79	0.65	-66.15
乙烯运输	小计	64,725,950.62	1.46	102,544,106.97	1.83	-36.88
燃油贸易	燃油	1,797,073,221.94	40.60	415,082,830.02	7.40	332.94
燃油贸易	小计	1,797,073,221.94	40.60	415,082,830.02	7.40	332.94
乙烯贸易	乙烯	241,595,747.27	5.46	218,304,430.46	3.89	10.67
乙烯贸易	小计	241,595,747.27	5.46	218,304,430.46	3.89	10.67
船员租赁	船员薪酬	454,966.98	0.01	2,587,978.60	0.05	-82.42

船员租赁	其他	1,302,419.00	0.03	1,079,163.80	0.02	20.69
船员租赁	小计	1,757,385.98	0.04	3,667,142.40	0.07	-52.08
其他	其他	839,259.97	0.02	29,592.00	0.00	2,736.10
	合计	4,425,850,390.04	100.00	5,608,981,210.16	100.00	-21.09

#### 主要供应商情况

公司向前五名供应商采购成本合计 186,417.57 万元，占全部采购成本的 42.12%，前五名供应商与公司无关联关系。

## 2. 费用

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
销售费用	16,457,922.48	17,689,021.32	-6.96
管理费用	127,423,709.90	124,296,439.31	2.52
财务费用	283,724,583.65	295,619,999.62	-4.02

## 3. 研发投入

### 研发投入情况表

单位：元

本期费用化研发投入	3,651,251.48
研发投入合计	3,651,251.48
研发投入总额占营业收入比例 (%)	0.07

## 4. 现金流

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	1,127,510,510.93	251,523,034.89	348.27
投资活动产生的现金流量净额	59,054,662.29	3,076,673,233.39	-98.08
筹资活动产生的现金流量净额	-1,155,727,993.25	-3,094,401,894.25	不适用

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是报告期内公司长期租船舶变更为融资租赁，支付的租金归入筹资活动所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是上年公司重整过程中，处置船舶产生现金流入所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是由于上年公司根据重整计划偿还债务，今年偿还的债务大幅减少所致。

### (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

#### 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 (%)
应收票据	23,642,438.00	0.30	4,800,000.00	0.06	392.55
预付款项	17,591,414.92	0.22	8,720,729.46	0.10	101.72
其他应收款	51,161,360.81	0.64	79,377,511.51	0.94	-35.55
存货	86,427,404.60	1.09	144,678,440.27	1.72	-40.26
其他流动资产	16,118,926.56	0.20	33,693,671.63	0.40	-52.16

在建工程	933,867.92	0.01	4,115,754.70	0.05	-77.31
无形资产	3,848,985.06	0.05	1,176,445.78	0.01	227.17
短期借款	30,000,000.00	0.38	433,459,100.00	5.16	-93.08
应付账款	396,724,245.67	5.00	639,260,678.79	7.61	-37.94
应付职工薪酬	85,309,465.34	1.08	44,211,272.88	0.53	92.96
应付利息	4,662,729.06	0.06	1,089,150.53	0.01	328.11
其他应付款	28,116,859.53	0.35	177,004,646.08	2.11	-84.12
划分为持有待售的资产	0.00	0.00	4,185,195.44	0.05	不适用
预计负债	0.00	0.00	24,476,000.00	0.29	不适用

应收票据：主要为报告期内结算部分燃油贸易业务收到银行承兑汇票增加所致；

预付款项：主要是报告期内预付燃油款增加所致；

其他应收款：主要为本年收回 VLCC 处置时船存燃料款以及白鹭洲轮退出 POOL 时押金所致；

存货：主要为报告期内三艘 VLCC 退租导致船存燃料减少所致；

其他流动资产：主要为本年待抵扣的进项税减少以及收到返还的增值税进项税所致；

在建工程：主要是报告期内经营与客户关系管理系统以及船舶能效管理系统完工转入无形资产所致；

无形资产：主要是报告期内经营与客户关系管理系统以及船舶能效管理系统完工转入无形资产所致；

短期借款：主要是报告期内归还了部分短期借款所致；

应付账款：主要是 VLCC 剥离后经营性欠款大幅减少以及支付了前期部分经营性应付款；

应付职工薪酬：主要是本年末有已计提尚未发放的工资以及实施人员分流计划计提了辞退福利所致；

应付利息：主要由于上年公司重整期间，带息负债停止计息所致；

其他应付款：主要是报告期内本公司支付上年因债务重组产生的待偿付银行免息资金及清算费用所致；

划分为持有待售的资产：主要为上年公司签署了宁化 401 轮的买卖协议，但未移交所致；

预计负债：主要为上年“DALIAN GLORY”和“BEIJING SUNRISE”的租赁协议终止，所计提的预计负债和损失所致。

#### (四) 主要控股参股公司分析

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
长航油运（新加坡）有限公司	运输	17,953.35 万新元	油品运输	100%	173,669.23	-385,469.02	8,362.39
南京扬洋化工运贸有限公司	运输	34,125.48	散装化学品运输	100%	73,823.52	36,413.03	2,070.25
南京石油运输有限公司	运输	3,264.30	石油化工制品运输	100%	3,914.83	3,506.48	29.52
长航油运（香港）有限	运输	511.08 万美元	油品运输	100%	32,729.40	-44,965.17	4,610.74

公司							
南京长航海运服务有限公司	船员租赁	500	提供海员劳务等	100%	2,275.72	863.35	32.40
上海长石海运有限公司	运输	29,000	乙烯运输、液化气运输	70%	54,598.25	31,714.71	1,983.07

对公司净利润影响达到 10%以上的子公司

单位：万元

公司名称	营业收入	营业利润	净利润
长航油运（新加坡）有限公司	84,291.52	8,313.04	8,362.39

### 三、公司关于未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业竞争格局和发展趋势

宏观经济方面，国际油价持续低位，国际货币基金组织、欧盟委员会等纷纷下调经济增速预期；我国经济增长呈现放缓趋势，着力加强供给侧结构性改革、化解过剩产能将成为未来一个时期内的重要工作任务，与此同时，经济下行和供给侧结构性改革可能带来的客户违约风险不容忽视。

航运市场方面，目前油运市场仍保持较强趋势，但繁荣是否可以持续却存在不确定性：一是下半年将有大量新型节能环保船舶投入营运，竞争愈发激烈；二是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；三是一旦产油国决定联合减产以提高石油价格，那么目前活跃的油运市场有重新陷入低迷的风险。

#### (二) 公司发展战略

作为专业化的油轮公司，本公司市场定位为全球石化产品的运输服务商，立足于液货运输主业，专注于国际成品油、内外贸原油、化学品、气体运输等具有相对优势的市场领域，同时积极拓展船舶管理、船员劳务和油品贸易等相关多元化业务。在此市场定位下，公司当前及未来一段时期将主要从事国际、国内中小型油轮运输和化工气体等运输业务，力争在各市场上做优做强，形成在各自市场上的领先优势。

#### (三) 经营计划

货运量：3,118 万吨

货运周转量：666 亿吨千米

营业收入：37.94 亿元

提示：本经营计划不构成对投资者的业绩承诺。

#### (四) 可能面临的风险

##### 1、市场风险

目前油运市场仍保持较强趋势，但繁荣是否可以持续却存在不确定性：一是下半年将有大量新型节能环保船舶投入营运，竞争愈发激烈；二是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；三是一旦产油国决定联合减产以提高石油价格，那么目前活跃的油运市场有重新陷入低迷的风险。

##### 2、客户信用风险

中国经济继续下行，航运及相关行业非常困难，部分企业已经走向破产边缘。受此影响，公司与相关企业签订的运输、船舶建造、物资采购、油品销售等合同可能出现客户违约风险。

公司将对上述可能面临的风险采取措施：一是采取多种措施稳定经营，研究制定并实施好主力船队经营业绩提升方案，积极采取中长期期租租出和加入 POOL 等形式，提前锁定未来收益；巩固好现有的远东市场、东南亚市场和中东市场，开拓美国和欧洲市场等新的市场；努力稳定好进口原油、海洋油以及海进江运输市场，着力拓展新的市场；二是进一步健全管控制度，加强成本控制，提高资源使用效率；提升管船水平，加强队伍建设，提升公司的市场竞争力；进一步优化公司的资本和资产结构，增强公司盈利能力；三是加强市场信息特别是客户资信信息的收集和传递；加强优质客户的开发，建立和完善合格供方的动态评估。

## 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）的普通股利润分配方案或预案、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股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2015 年	0	0	0	0	627,546,739.63	0
2014 年	0	0	0	0	-421,045,773.61	0
2013 年	0	0	0	0	-5,921,581,446.19	0

#### (三) 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

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、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

#### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### (二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

#### (三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

### 五、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	95	
境内会计师事务所审计年限	5	
	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

2015年9月28日，公司2015年第二次临时股东大会审议通过了《关于聘任2015年度年报、内控审计机构的议案》。本公司聘任信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为2015年度外部年报审计机构和内控审计机构。

## 六、破产重整相关事项

适用 不适用

2014年7月18日，南京市中级人民法院（以下简称“南京中院”或“法院”）作出（2014）宁商破字第9-1号民事裁定，受理中国长江航运集团南京油运股份有限公司重整一案，并于同日作出（2014）宁商破字第9-1号《决定书》，指定北京市金杜律师事务所和无锡融海投资咨询有限公司为公司管理人（以下简称“管理人”）。

2014年11月20日，长航油运重整案召开第二次债权人会议和出资人组会议，表决通过了《中国长江航运集团南京油运股份有限公司重整计划（草案）》（以下简称“《重整计划》”）。

2014年11月28日，南京中院作出（2014）宁商破字第9-4号《民事裁定书》，裁定批准《重整计划》。

2015年4月8日，公司向管理人提交了《关于〈中国长江航运集团南京油运股份有限公司重整计划〉执行完毕的报告》。根据《重整计划》的规定应当支付的破产费用已经支付完毕，应当向债权人一次性分配的清偿款项以及抵债股票已经分配完毕；对于应当以现金方式分期清偿的各类债权，公司已经与以中国建设银行股份有限公司江苏省分行为牵头行组成的银团签署了重整银团协议，按照同等条件与中国长城资产管理公司南京办事处及南京油运签署了债务重组协议；多项财务指标也因严格、积极执行《重整计划》而得到了根本性的改善。《重整计划》已执行完毕。

2015年4月8日，管理人向南京中院提交了《关于中国长江航运集团南京油运股份有限公司重整计划执行情况的监督报告》，报告了管理人监督债务人执行重整计划的有关情况，认定《重整计划》已执行完毕。

## 七、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

### （一）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：美元

报告期内：					
起诉方	应诉方	诉讼仲裁类型	诉讼基本情况	诉讼涉及金额	诉讼进展情况
江苏舜天	扬洋运贸	诉讼	海上、通航水域货物运输合同纠纷	2,009,765.45	未审理
江苏舜天	扬洋运贸	诉讼	海上、通航水域货物运输合同纠纷	1,833,865.81	未审理

公司全资子公司南京扬洋化工运贸有限公司由于在承运过程中存在两起无单放货行为，被正本提单持有人江苏舜天国际集团机械进出口股份有限公司诉至武汉海事法院，要求承担赔偿责任。此案尚未开庭审理。

## 八、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

## 九、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、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励情况及其影响

□适用 √不适用

## 十一、重大关联交易

√适用 □不适用

## (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

事项概述	查询索引
公司第七届董事会第二十四次会议审议通过了《公司 2015 年日常关联交易议案》。	详情请参阅公司于 2015 年 4 月 16 日在全国中小企业股份转让系统网站 ( <a href="http://www.neeq.com.cn">http://www.neeq.com.cn</a> ) 发布的公告。
公司 2014 年度股东大会审议通过了《公司 2015 年日常关联交易议案》。	详情请参阅公司于 2015 年 5 月 14 日在全国中小企业股份转让系统网站 ( <a href="http://www.neeq.com.cn">http://www.neeq.com.cn</a> ) 发布的公告。
公司第八届董事会第五次会议审议通过了《关于增加 2015 年度日常关联交易额度的议案》。	详情请参阅公司于 2015 年 12 月 31 日在全国中小企业股份转让系统网站 ( <a href="http://www.neeq.com.cn">http://www.neeq.com.cn</a> ) 发布的公告。
公司 2016 年第一次临时股东大会审议通过了《关于增加 2015 年度日常关联交易额度的议案》。	详情请参阅公司于 2016 年 1 月 20 日在全国中小企业股份转让系统网站 ( <a href="http://www.neeq.com.cn">http://www.neeq.com.cn</a> ) 发布的公告。
公司第八届董事会第五次会议审议通过了《关于与中外运长航财务有限公司签署〈金融服务协议〉的议案》。	详情请参阅公司于 2015 年 12 月 31 日在全国中小企业股份转让系统网站 ( <a href="http://www.neeq.com.cn">http://www.neeq.com.cn</a> ) 发布的公告。
公司 2016 年第一次临时股东大会审议通过了《关于与中外运长航财务有限公司签署〈金融服务协议〉的议案》。	详情请参阅公司于 2016 年 1 月 20 日在全国中小企业股份转让系统网站 ( <a href="http://www.neeq.com.cn">http://www.neeq.com.cn</a> ) 发布的公告。

## (二) 资产收购、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

事项概述	查询索引
临 2015-031: 《长航油运关于光租 MR 油轮的关联交易公告》	详情请参阅公司于 2015 年 9 月 10 日在全国中小企业股份转让系统网站 ( <a href="http://www.neeq.com.cn">http://www.neeq.com.cn</a> ) 发布的公告。

## (三) 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

事项概述	查询索引
临 2014-063: 《长航油运管理人关于向公司实际控制人借款的关联交易公告》	详情请参阅公司于 2014 年 8 月 11 日在全国中小企业股份转让系统网站 ( <a href="http://www.neeq.com.cn">http://www.neeq.com.cn</a> ) 发布的公告。
临 2015-002: 《长航油运关于重整计划执行进	详情请参阅公司于 2015 年 1 月 19 日在全国中小

展情况的公告》	企业股份转让系统网站 ( <a href="http://www.neeq.com.cn">http://www.neeq.com.cn</a> ) 发布的公告。
---------	--

## 2、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	关联方向上市公司 提供资金		
		期初 余额	发生额	期末 余额
中国银行股份有限公司南京下关支行	参股股东	379,562,088.00	-1,283,640.00	378,278,448.00
中国建设银行股份有限公司南京鼓楼支行	参股股东	705,037,137.00	-2,384,370.00	702,652,767.00
南京长江油运公司	控股股东	16,804,005.00	-56,828.00	16,747,177.00
合计		1,101,403,230.00	-3,724,838.00	1,097,678,392.00
关联债权债务形成原因		实施破产重整计划		

## 十二、重大合同及其履行情况

### (一) 托管、承包、租赁事项

□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）						15,557.34万元人民币和650万美元							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						15,557.34万元人民币和650万美元							
担保总额占公司净资产的比例（%）						8.26							
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)	650万美元
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)	650万美元
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	

## 担保情况说明:

截至本报告期末, 公司对子公司担保余额合计 15,557.34 万元人民币和 650 万美元, 担保对象分别为南京扬洋化工运贸有限公司和长航油运(新加坡)有限公司。

1、本公司全资子公司南京扬洋化工运贸有限公司因生产经营需要, 将宁化 417、宁化 418、宁化 419、宁化 420 四轮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。

2、本公司全资子公司长航油运(新加坡)有限公司之全资子公司 XIANG DA MARINE PTE. LTD. 因经营需要, 向东方汇理银行申请 700 万美元贷款展期, 长航油运(新加坡)有限公司为上述展期贷款提供担保, 截至 2015 年 12 月 31 日, 上述贷款余额为 650 万美元。

## 备注:

1、本公司全资子公司长航油运(新加坡)有限公司因生产经营需要, 拟向金融机构申请不超过 2,500 万美元融资, 本公司为其融资业务提供担保(反担保)。因目前涉及的相关担保合同尚未签署, 担保尚未生效。

2、本公司全资子公司长航油运(香港)有限公司或其下属子公司拟与实际控制人中国外运长航集团的境外全资子公司或其下属子公司签订 4 艘 MR 船舶光船租购协议, 由本公司为其提供履约担保, 担保授权的最高限额为 16,988 万美元。因目前涉及的相关担保合同尚未签署, 担保尚未生效。

## (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

## 1、委托理财情况

适用 不适用

## 2、委托贷款情况

适用 不适用

## 3、其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

## (四) 其他重大合同

## 1、经营合同

## (1) 包运租船合同

报告期, 分别与埃克森美孚公司、青岛佳施石化、福建联合石化、中石化化工销售公司、SABIC 等大客户续签 COA 合同; 与 S-OIL 签署化学品 COA 合同; 与江苏燃料沥青有限责任公司签署 COA 合同; 与中石化各炼厂签署原油运输长期协议, 合同年运量 660 万吨。

## (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	BEIJING SUNRISE	321300	SINOKOR MARITIME CO.,LTD	长航油运(新加坡)有限公司	5 年	2013 年 03 月	2015 年 6 月退租
2	DALIAN GLORY	301866	SINOKOR MARITIME CO.,LTD	长航油运(新加坡)有限公司	5 年	2013 年 10 月	2015 年 6 月退租
3	长航朝阳	46000	长航油运(新加坡)有限公司	SPC SHIPPING PTE LTD	2 年	2013 年 04 月	2015 年 5 月退租

4	GRAND SEA	310444	中外运航运有限公司	长航油运（香港）有限公司	一个期租航次，约 75 天	2014 年 11 月 16 日	2015 年 2 月退租
5	长航紫晶	49967.3	长航油运（新加坡）有限公司	Cargill International S.A	6+6 月	2015 年 1 月 22 日	
6	长航钻石	49996.9	本公司	ST SHIPPING	1 年	2015 年 5 月 29 日	
7	佳顺	1751	南京长江液化气运贸有限公司	韩国大林	6+3 月	2015 年 7 月	
8	庆顺	1751	南京长江液化气运贸有限公司	日照南光船务有限公司	6+6 月	2014 年 3 月	2015 年 8 月退租
9	白鹭洲	110503	长航油运（香港）有限公司	SPC	2 年	2015 年 7 月	

BEIJING SUNRISE 和 DALIAN GLORY：由于公司连续亏损，无法继续履行与船东的期租协议，经协商，2014 年 12 月 30 日，本公司、新加坡公司与 SINOKOR MARITIME CO., LTD 签订了关于“DALIAN GLORY”的终止协议，与 SINOKOR TANKER CO., LTD 签订了关于“BEIJING SUNRISE”的终止协议。根据终止协议有关条款的约定，BEIJING SUNRISE 已于 2015 年 6 月 14 日退租，DALIAN GLORY 已于 2015 年 6 月 9 日退租。

GRAND SEA：因香港公司下属 JI SHENG MARINE LTD 违约，中外运航运有限公司下属 GRAND SEA SHIPPING LIMITED 已终止融资租赁合同并收回“YANGTZE FRIENDSHIP”。但由于香港公司已与货主签订了租船协议，经与船东协商，由香港公司租用 YANGTZE FRIENDSHIP 一个期租航次。该船舶已于 2015 年 2 月 9 日结束航次期租协议。

## 2、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	白鹭洲	否	国银金融租赁有限公司	本公司、长航油运（香港）有限公司	10 年	2009 年 12 月 16 日	(2)
3	永兴洲、长航探索	否	招银金融租赁有限公司	本公司	8 年	2014 年 07 月 19 日	(3)
4	宁化 417、宁化 418、宁化 419、宁化 420	否	招银金融租赁有限公司	南京扬洋化工运贸有限公司	8 年	2013 年 03 月 05 日	(4)
5	长航勇士	否	Opal Shipping Inc	长航油运（新加坡）有限公司	10 年	2007 年 03 月 23 日	(5)
6	长航发展	否	Jasper Shipping Inc	长航油运（新加坡）有限公司	10 年	2007 年 10 月 18 日	(5)
7	长航和平	否	Nanette Shipping Inc	长航油运（新加坡）有限公司	10 年	2007 年 01 月 12 日	(5)
8	长航友谊	否	Nancy Shipping Inc	长航油运（新加坡）有限公司	10 年	2008 年 01 月 9 日	(5)
9	长航朝阳	否	Nantalis Shipping Inc	长航油运（新加坡）有限公司	12 年	2008 年 04 月 10 日	(5)
10	长航吉祥	否	Nantalis Shipping	长航油运（新加坡）有限公司	12 年	2008 年 04 月 24 日	(5)

			Inc	有限公司			
11	长航珊瑚	否	Nantalis Shipping Inc	长航油运（新加坡）有限公司	12 年	2008 年 08 月 22 日	(5)
12	长航水晶	否	Citrine Shipping Inc	长航油运（新加坡）有限公司	12 年	2008 年 11 月 12 日	(5)
13	长航蓝晶	否	Garent Shipping Inc	长航油运（新加坡）有限公司	12 年	2009 年 01 月 22 日	(5)
14	长航紫晶	否	Olivine Shipping Inc	长航油运（新加坡）有限公司	12 年	2009 年 09 月 28 日	(5)

(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) 售后回租：2009 年 12 月 16 日公司将“白鹭洲”轮出售给国银金融租赁有限公司在香港成立的 SPC（单船公司），并以融资租赁方式回租，期限为 10 年。

(3) 融资租赁：2012 年 7 月 16 日公司将“永兴洲”及“长航探索”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。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”轮和“长航探索”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。

(4) 售后回租：2013 年 3 月 5 日南京扬洋化工运贸有限公司将“宁化 417”、“宁化 418”、“宁化 419”、“宁化 420”四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。

(5) 融资租赁：2005 年至 2007 年，新加坡公司先后与长航勇士、长航发展、长航和平、长航友谊、长航朝阳、长航吉祥、长航珊瑚、长航水晶、长航蓝晶及长航紫晶等 10 艘 MR 船舶相关的 8 家境外船东公司签署长期期租协议，租期为 10-12 年。经本公司第七届董事会第十二次会议和 2014 年第一次临时股东大会同意，2014 年 11 月 28 日，新加坡公司与上述船东公司签订了在租赁期满时实施收购的补充协议，补充协议签订后上述船舶由经营租赁变为融资租赁。在融资租赁期间，新加坡公司应付租金 12,236.59 万美元，到期后新加坡公司将以 10,940 万美元收购上述船舶。经公司第八届董事会第五次会议同意，公司于 2015 年 12 月提前行权收购长航蓝晶轮。

### 3、日常关联交易协议

(1) 公司与控股股东南京长江油运公司签订了《日常关联交易协议》及附带的《物业综合服务协议》、《综合服务协议》等协议、合同。委托控股股东及其子公司为本公司提供以下关联交易服务：一是在船舶服务业务上，南京油运为公司所属船舶提供船舶燃油品仓储、送供以及供应代理服务业务；提供淡水销售、送供以及供应代理服务业务；提供物资、劳保用品（含特种劳保）、设备、配件等代购和送供服务等业务；提供修理（含零航修）和改造服务；提供通信导航设备维护服务；提供代理服务；提供交通车、交通船、电焊船、工程船、洗舱、围油栏、油污水接收、垃圾清运、测厚测爆、油水化验、废旧物资回收等零星服务；提供医疗器械、保健药品销配送服务，船舶劳动卫生、食品卫生、公共卫生及环境卫生等防疫服务；提供各项应急服务。二是在员工服务业务上，南京油运为公司所属船员提供特殊培训、专业培训、适任培训等岗位业务知识培训服务；所属员工提供健康体检（含船员换证体检等）、职业健康检查等医疗保健服务。三是在其他服务业务上，南京油运为公司提供办公用房、物业管理等服务；提供信息化建设、船岸通信服务、档案管理、住房货币化补贴等管理（服务）项目。2015 年上述交易总额预计为 8,191 万元。

协议有效期自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日。

(2) 公司与长航引航中心预计了引航业务量，根据 2015 年度预算业务量，参照国内外船舶引航价格，预计交易总额为 300 万元。

(3) 公司与中石化长江燃料有限公司（以下简称“中长燃”）签订《贸易合作协议》。

中长燃在具备供应条件的区域内为公司供应所需的船舶燃油。2014 年上述交易总额预计为 2,350 万元。协议有效期自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日。

(4) 公司与中国船务代理有限公司(以下简称“中国船代”)签订《船舶代理业务合作备忘录》，中国船代在具备代理条件的区域内为公司船舶提供代理业务。2014 年上述交易总额预计为 500 万元，协议有效期自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日。

(5) 南京港在其港口区域内为公司船舶提供港口服务，公司根据 2015 年度预算业务量，参照使用价格，预计与南京港发生港口使费的交易总额为 600 万元。此外，公司在具备供应条件的区域内为南京港供应所需的船舶燃油，根据 2015 年度预算业务量，参照国内外油品市场价格，预计与南京港交易总额为 1,400 万元。

(6) 公司在具备供应条件的区域内为金陵船厂供应所需的船舶燃油，根据 2015 年度预算业务量，参照国内外油品市场价格，预计与金陵船厂交易总额为 1,700 万元。

(7) 吴淞船舶工程在具备修理条件的区域内为公司船舶提供修理服务，公司根据 2015 年度预算修理量，参照维修价格，预计与吴淞船舶工程的交易总额为 600 万元。

(8) 公司在具备供应条件的区域内为中国扬子江轮船股份有限公司提供燃油，根据估计全年业务量，参照国内外油品市场价格，预计与扬子江轮船交易总额为 650 万元。

(9) 公司为东营中外运物流有限公司提供运输服务，根据估计全年业务量，参照运输市场价格，预计与东营中外运交易总额为 1,450 万元。

(10) 公司接受中外运航运有限公司提供的房屋租赁服务，预计与中外运航运交易总额为 35 万元。

(11) 公司与中外运长航财务有限公司签署了《金融服务协议》，接受其提供的存款、结算、信贷、票据、外汇及其他金融服务。本公司(包括附属公司)在财务公司的日终存款余额(不包括来自财务公司的任何贷款所得款项)不得超过人民币 3 亿元；财务公司向本公司(包括附属公司)授出的每日最高未偿还贷款结余(包括应计利息和手续费)不得超过等值人民币 5 亿元。协议有效期自 2016 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日。

### 十三、其他重大事项的说明

适用  不适用

根据《全国中小企业股份转让系统两网公司及退市公司股票转让暂行办法》等相关法规的规定，并经全国中小企业股份转让系统有限责任公司同意，我公司股票自 2015 年 4 月 20 日起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”。

### 十四、积极履行社会责任的工作情况

#### (一) 社会责任工作情况

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。

#### (二) 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

适用  不适用

### 十五、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

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、普通股股份变动情况说明

无

##### 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）

无

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、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)	119,537
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	119,477

#### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（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	
南京长江 油运 公司	0	1,250,562,960	24.89%	0	质押	931,971,300	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	7.72%	0	无	0	国有 法人
中国银 行股份 有限公 司江苏 省分行	-72,111,135	357,176,591	7.11%	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	0	237,847,880	4.73%	0	无	0	国有法人
交通银行股份有限公司	-11,707,765	198,048,964	3.94%	0	无	0	国有法人
中信银行股份有限公司南京分行	0	189,095,879	3.76%	0	无	0	其他
民生金融租赁股份有限公司	0	160,904,593	3.20%	0	无	0	其他
中国长城资产管理公司	0	138,781,438	2.76%	0	无	0	国有法人
平安银行股份有限公司	0	136,609,454	2.72%	0	无	0	其他
招商银行股份有限公司南京分行	0	127,932,335	2.55%	0	无	0	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
南京长江油运公司	1,250,562,960	人民币普通股	1,250,562,960
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
中国银行股份有限公司江苏省分行	357,176,591	人民币普通股	357,176,591
中国工商银行股份有限公司南京下关支行	237,847,880	人民币普通股	237,847,880
交通银行股份有限公司	198,048,964	人民币普通股	198,048,964
中信银行股份有限公司南京分行	189,095,879	人民币普通股	189,095,879
民生金融租赁股份有限公司	160,904,593	人民币普通股	160,904,593

中国长城资产管理公司	138,781,438	人民币普通股	138,781,438
平安银行股份有限公司	136,609,454	人民币普通股	136,609,454
招商银行股份有限公司南京分行	127,932,335	人民币普通股	127,932,335
上述股东关联关系或一致行动的说明	南京长江油运公司和招商银行股份有限公司南京分行的关系详见“第六节、三、（二）、2 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图”。		

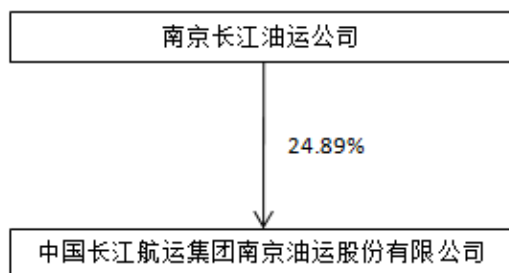
### 三、控股股东及实际控制人情况

#### (一) 控股股东情况

##### 1 法人

名称	南京长江油运公司
单位负责人或法定代表人	余俊
成立日期	1975 年 10 月 1 日
主要经营业务	主营长江航线石油及其制造储运业务

##### 2 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图



2015 年 4 月 30 日，公司控股股东南京油运与中国外运长航集团签署了《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》，南京油运拟通过协议转让其持有的公司无限售条件流通股 1,250,562,960 股，占公司总股本的 24.89%。

本次权益变动前，南京油运持有公司 1,250,562,960 股股份，占公司总股本的 24.89%，为公司控股股东；中国外运长航集团通过全资子公司中国长江航运（集团）总公司持有南京油运 100% 的权益，并直接持有公司 95,982,659 股股份，为公司的实际控制人。

中国外运长航集团除拟受让南京油运所持公司 1,250,562,960 股股份外，同时拟受让中国长江航运集团南京金陵船厂所持公司 9,325,838 股股份和武汉长江轮船公司所持公司 1,554,304 股股份。

上述权益变动后，中国外运长航集团持有公司 1,357,425,761 股股份，占公司总股本的 27.02%，仍为公司实际控制人并同时成为公司控股股东，南京油运、中国长江航运集团南京金陵船厂、武汉长江轮船公司不再持有公司股份。上述权益变动为实际控制人及其全资子公司之间的国有股权协议转让，公司控制权、主营业务等不因此发生变化。目前股份转让手续正在办理中。

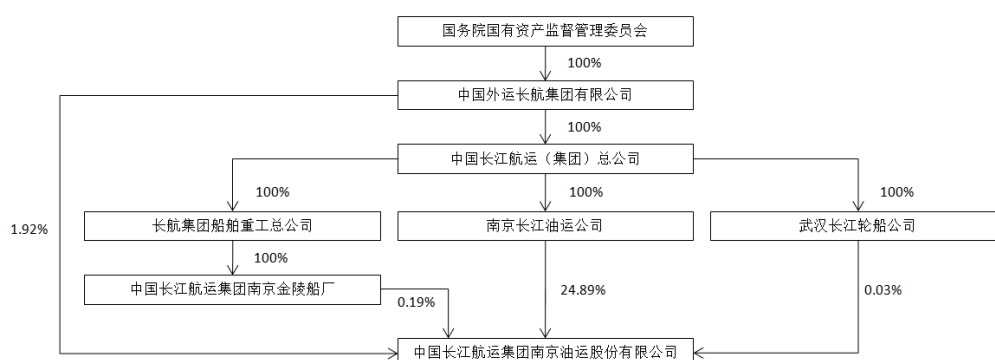
#### (二) 实际控制人情况

##### 1 法人

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	赵沪湘
成立日期	1984 年 6 月 9 日
主要经营业务	许可经营项目：国际船舶普通货物运输、国际船舶集装箱运输、国际船舶危险品运输、国际船舶旅客运输(有效期至 2014 年 01 月 25 日)；国际船舶代理(有效期至 2014 年 6 月 30 日)；无船承运业务(有效期至 2016 年 9 月 16 日)；普通货运；货物专用运输(集装箱冷藏保鲜)；大型物件运输(1)(有效期至 2014 年 05 月 06 日)。一般经营项目：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。

## 2 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



2015 年 12 月 28 日，国务院国有资产监督管理委员会出具批复，以无偿划转方式将中国外运长航集团有限公司整体划入招商局集团有限公司（以下简称“招商局集团”），成为其子企业。重组完成后，招商局集团将成为本公司实际控制人，但国务院国资委作为本公司最终控制人没有变化。

根据招商银行股份有限公司（以下简称“招商银行”）公告，上述招商局集团与中国外运长航集团重组事宜同时将使招商银行主要股东的持股权益发生变动，截至本公告披露日，招商银行本次主要股东的持股权益变动所需履行的审批程序尚未全部完成。待本次权益变动的审批程序全部完成后，招商局集团将成为招商银行的实际控制人。

由于招商银行南京分行和招商银行所属招银金融租赁有限公司目前分别持有本公司 2.55% 和 1.48% 的股份，因此如果招商局集团成为招商银行的实际控制人，则招商局集团将通过中国外运长航集团和招商银行合计持有本公司 31.05% 的股份。

## 四、股份限制减持情况说明

适用  不适用



## 第七节 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
姚平	董事长	男	60	2015/5/12	2018/5/11	0	0	0			是
李甄	常务副董事长	男	53	2015/5/12	2018/5/11	0	0	0			是
李万锦	副董事长、总经理	男	54	2015/5/12	2018/5/11	105,300	105,300	0		95.00	
田学浩	董事	男	44	2015/5/12	2018/5/11	0	0	0			是
余俊	董事	男	59	2015/5/12	2018/5/11	0	0	0			是
杜媛	董事	女	54	2015/5/12	2018/5/11	0	0	0			是
胡正良	独立董事	男	54	2015/5/12	2018/5/11	0	0	0		5.00	
刘红霞	独立董事	女	53	2015/5/12	2018/5/11	0	0	0		5.00	
张琦	独立董事	男	38	2015/5/12	2018/5/11	0	0	0		5.00	
周雷	监事会主席	男	59	2015/5/12	2018/5/11	0	130,000	130,000			是
徐挺惠	监事	男	52	2015/5/12	2018/5/11	0	0	0			是
蔡传剑	监事	男	44	2015/5/12	2018/5/11	0	0	0			
戴荣辉	监事	男	46	2015/5/12	2018/5/11	0	0	0		75.05	
邹建武	监事	男	43	2015/5/12	2018/5/11	9,000	0	-9,000	二级市场减持	31.75	
查选中	副总经理	男	54	2015/5/12	2018/5/11	59,778	59,778	0		75.05	
舒广仁	副总经理	男	53	2015/5/12	2018/5/11	51,840	51,840	0		77.90	
曾善柱	副总经理、	男	53	2015/5/12	2018/5/11	122,731	122,731	0		75.05	

	董事会秘书										
王晓东	副总经理、总船长	男	52	2015/5/12	2018/5/11	34,830	34,830	0		76.95	
吴建石	总会计师	男	51	2015/5/12	2018/5/11	12,636	120,736	108,100	二级市场增持	75.05	
张传清	副总经理	男	51	2015/5/12	2018/5/11	0	0	0		76.95	
朱宁	原董事长	男	56	2012/5/11	2015/5/11	129,600	1,000,000	870,400	二级市场增持		是
段彦修	原董事	男	54	2012/5/11	2015/5/11	0	0	0			
姜庭贵	原董事	男	60	2012/5/11	2015/5/11	75,096	500,396	425,300	二级市场增持		是
茅宁	原独立董事	男	61	2012/5/11	2015/5/11	0	0	0			
裴平	原独立董事	男	59	2012/5/11	2015/5/11	0	0	0			
刘毅彬	原监事会主席	男	51	2012/5/11	2015/5/11	43,740	43,740	0			是
邹志东	原监事	男	58	2012/5/11	2015/5/11	0	0	0			是
罗治华	原监事	男	59	2012/5/11	2015/5/11	0	0	0			是
高进贵	原监事	男	61	2012/5/11	2015/5/11	0	0	0			
合计	/	/	/	/	/	644,551	2,169,351	1,524,800	/	673.75	/

姓名	主要工作经历
姚平	历任武汉江海船务公司经理，中国长江航运（集团）总公司计划部副部长、总裁助理、副总经理，中国外运长航集团有限公司副总经理。现任中国外运长航集团有限公司副总经理、党委委员，本公司董事长。
李甄	历任巴西拉亚运输有限公司总经理，中国租船公司总经理，中国对外贸易运输（集团）总公司总经理助理，中国外运长航集团有限公司总经理助理，中国外运长航集团有限公司总经理助理、航运管理部总经理，中国外运长航集团有限公司总经理助理、航运事业部总经理。现任中国外运长航集团有限公司总经理助理、安全总监、中国经贸船务有限公司总经理，中外运航运有限公司非执行董事、董事长，本公司常务副董事长。

李万锦	历任南京长江油运公司党委办公室副主任、主任，油轮管理处党委书记，南京长江油运公司党委副书记，中共云南省思茅市委常委、副市长，南京长江油运公司副总经理、党委副书记，中国长江航运集团南京油运股份有限公司董事、总经理、党委副书记，副董事长、总经理、党委副书记。现任中国长江航运集团南京油运股份有限公司副董事长、总经理、党委书记。
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主管、财务部总经理助理。现任中国外运长航集团有限公司财务部副总经理，本公司董事。
余俊	历任中国长江航运（集团）总公司总裁办副主任、主任，南京长江油运公司副总经理、党委委员，党委书记，总经理，现任上海长江轮船公司党委书记，本公司董事。
杜媛	历任中国银行南京分行贸易处副科长，中国银行江苏分行国际结算部副科长、结算业务处科长，中国银行南京新港支行副行长、行长，中国银行江苏省分行国际结算部副总经理、总经理。现任中国银行江苏省分行国际结算部督导，本公司董事。
胡正良	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、海商法研究中心主任。兼任宁波海运股份有限公司（600798）、长航凤凰股份有限公司（000520）独立董事，大连海事大学博士生导师，上海瀛泰律师事务所律师，中国海事专家委员会常委，中国海商法协会常务理事，中国海事仲裁委员会仲裁员等及本公司独立董事。
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。兼任北京金白天正智能控制股份有限公司（600560）、武汉南国置业股份有限公司（002305）和方大锦化化工科技股份有限公司（000818）独立董事，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副主任委员，北京市会计学会常务理事和北京市财政学会理事及本公司独立董事。
张琦	2003 年起在中南财经大学任教，现任中南财经政法大学会计学院教授、博士生导师、政府会计研究所所长，财政部全国会计领军人才，中国注册会计师，湖北省新世纪高层次人才工程人选（第二层次）。兼任深圳市物业发展(集团)股份有限公司（000011）独立董事、中国会计学会政府及非营利组织会计专业委员会副主任委员、中国审计学会常务理事、全国预算与会计研究会理事、中国注册会计师协会非执业会员及本公司独立董事。
周雷	历任中国建设银行江苏省邳州市支行副行长，行长，党组书记、行长；中国建设银行徐州分行副行长、党委委员，副行长、党委副书记；中国建设银行江苏省分行资产保全部副总经理。现任中国建设银行江苏省分行资产保全部调研员，本公司监事会主席。
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，航运事业部副总经理。现任中国经贸船务有限公司副总经理，本公司监事。
蔡传剑	历任交通银行南京分行大光路分理处副主任（主持工作），交通银行南京分行资产保全部副科长（主持工作）、高级资产保全、副高级经理，交通银行连云港分行副行长。现任交通银行江苏省分行资产保全部副总经理，本公司监事。
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。现任中国长江航运集团南京油运股份有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席、职工监事。
邹建武	历任南京长江油运公司总经办秘书，规划资产处经营管理科副科长，发展部综合战略主管，中国长江航运集团南京油运股份有限公司投资发展部总经理助理，监督审计部副部长，企业管理部副总经理、总经理。现任中国长江航运集团南京油运股份有限公司监督部总经理、

	职工监事。
查选中	历任南京长江油运公司总经理办公室秘书、主任助理、副主任，总经理办公室主任、外事处处长，南京长江油运公司总经理助理兼总经理办公室主任。现任中国长江航运集团南京油运股份有限公司副总经理、总法律顾问。
舒广仁	历任南京石油运输有限公司经营部业务员、副经理、总经理助理、副总经理，太平洋航运有限公司总经理，南京长江油运公司运输部副部长、部长，南京长江油运公司航运经营部部长，中国长江航运集团南京油运股份有限公司总经理助理兼航运经营部总经理。现任中国长江航运集团南京油运股份有限公司副总经理。
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，现任中国长江航运集团南京油运股份有限公司副总经理、董事会秘书。
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。现任中国长江航运集团南京油运股份有限公司副总经理、安全总监、总船长。
吴建石	历任南京长江油运公司财务处会计，财务处成本科副科长、科长，财务处处长助理、副处长、处长，财务部部长兼发展部长，副总会计师，中国长江航运集团南京油运股份有限公司副总会计师。现任中国长江航运集团南京油运股份有限公司总会计师。
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，南京扬子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。现任中国长江航运集团南京油运股份有限公司副总经理。

**(二) 董事、监事、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
姚平	中国外运长航集团有限公司	副总经理	2008年12月	
李甄	中国外运长航集团有限公司	总经理助理	2008年12月	
李甄	中国经贸船务有限公司	总经理	2015年8月	
田学浩	中国外运长航集团有限公司	财务部副总经理	2013年8月	
余俊	上海长江轮船公司	党委书记	2015年12月	
杜媛	中国银行江苏省分行	国际结算部督导	2015年1月	

周 雷	中国建设银行江苏省分行	资产保全部调研员	2015 年 2 月	
徐挺惠	中国经贸船务有限公司	副总经理	2015 年 8 月	
蔡传剑	交通银行江苏省分行	资产保全部副总经理	2014 年 8 月	

**(二) 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
胡正良	宁波海运股份有限公司	独立董事	2015 年 4 月	
胡正良	长航凤凰股份有限公司	独立董事	2015 年 10 月	
刘红霞	北京金自天正智能控制股份有限公司	独立董事	2015 年 1 月	
刘红霞	武汉南国置业股份有限公司	独立董事	2013 年 3 月	
刘红霞	方大锦化化工科技股份有限公司	独立董事	2013 年 10 月	
张琦	深圳市物业发展(集团)股份有限公司	独立董事	2014 年 9 月	
李万锦	长航油运(新加坡)有限公司	董事长	2008 年 12 月	
李万锦	长航油运(香港)有限公司	董事长	2008 年 3 月	
李万锦	南京石油运输有限公司	董事长	2009 年 11 月	
李万锦	南京扬洋化工运贸有限公司	董事长	2011 年 3 月	
李万锦	上海长石海运有限公司	董事长	2010 年 4 月	
查选中	南京长航油运海员服务有限公司	董事长	2014 年 5 月	
舒广仁	长航油运(新加坡)有限公司	董事	2008 年 12 月	
舒广仁	长航油运(香港)有限公司	董事	2014 年 5 月	
舒广仁	南京石油运输有限公司	董事	2011 年 3 月	
舒广仁	南京扬洋化工运贸有限公司	董事	2011 年 3 月	
舒广仁	长航油运(香港)有限公司	总经理	2008 年 11 月	
曾善柱	上海长石海运有限公司	董事	2015 年 1 月	
曾善柱	南京石油运输有限公司	董事	2015 年 1 月	
王晓东	长航油运(新加坡)有限公司	董事	2014 年 5 月	
吴建石	长航油运(新加坡)有限公司	董事	2011 年 3 月	
吴建石	长航油运(香港)有限公司	董事	2014 年 5 月	

吴建石	南京扬洋化工运贸有限公司	监事	2011年3月	
吴建石	南京石油运输有限公司	监事	2009年11月	
吴建石	南京长航油运海员服务有限公司	董事	2014年5月	
张传清	南京扬洋化工运贸有限公司	董事	2015年1月	
张传清	上海长石海运有限公司	董事	2015年1月	
戴荣辉	南京长航油运海员服务有限公司	董事	2014年5月	

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据本公司《章程》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李万锦先生以及3名独立董事外，其余均不在本公司领取报酬，3名独立董事按每人每年5万元（税前）领取津贴。 (2) 公司监事会成员中除2名职工监事外，其余均不在本公司领取报酬。 (3) 公司高级管理人员均在本公司领取报酬。本公司制定了《长航油运高级管理人员薪酬及业绩考核管理办法》，公司高级管理人员的报酬按照该规定执行。
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	627万元

### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
朱宁	董事长	离任	任职到期
段彦修	董事	离任	任职到期
姜庭贵	董事	离任	任职到期
茅宁	独立董事	离任	任职到期
裴平	独立董事	离任	任职到期
刘毅彬	监事会主席	离任	任职到期
邹志东	监事	离任	任职到期
罗治华	监事	离任	任职到期

高进贵	职工监事	离任	任职到期
姚平	董事长	选举	新聘
李甄	常务副董事长	选举	新聘
田学浩	董事	选举	新聘
杜媛	董事	选举	新聘
刘红霞	独立董事	选举	新聘
张琦	独立董事	选举	新聘
周雷	监事会主席	选举	新聘
徐挺惠	监事	选举	新聘
蔡传剑	监事	选举	新聘
邹建武	职工监事	选举	新聘

#### 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	2,498
主要子公司在职员工的数量	195
在职员工的数量合计	2,693
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	183
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
航运经营人员	38
船舶管理及技术人员	90
财务审计人员	35
人力资源及船员管理人员	48
战略、投资及证券管理人员	6
行政综合人员	71
操作人员	9
船员	2,396
合计	2,693
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生学历	33
本科学历	504
专科学历	1,245
中专及以下学历	911
合计	2,693

### (二) 薪酬政策

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。

1、船员薪酬。执行《长航油运船员薪酬管理办法》，船员薪酬主要由岗位工资、船型津贴、上岗天数考核奖、绩效考核奖、岗位年限津贴、法定节假日加班工资、职责外劳务费及相关福利待遇等组成。

2、岸基员工薪酬。执行《长航油运岸基员工薪酬管理办法》，根据岸基员工岗位性质、用工形式等不同，基本包括年薪制、协议工资制、固定工资制、岗位职务工资制等四种工资分配模式。

### (三) 培训计划

为促进企业发展和员工个人成长，根据公司发展规划、管理规定及各部门（单位）提出的培训需求，公司制定并组织实施了2015年度岸基脱产培训计划。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	法定类培训	事故调查培训	部分船舶管理关键岗位人员	3季度	8	南京	重大事故、应急管理、救援及事故处理等案例分析	安全技术部（必要时外聘）	笔试
2		安全合格证书培训	船舶管理关键岗位人员、机关领导人员	2季度	8	南京	安全生产法相关内容	外聘	合格证书



3		内审员培训	公司内审员	1 季度	4	南京	内审知识技巧	安全技术部 (必要时外聘或外送)	笔试
4		环境管理体系换标培训	体系管理部门成员	2 季度	8	南京	环境管理体系新标准	安全技术部 (必要时外聘)	笔试
5	管理类培训	能效管理深化培训	船舶管理、经营人员	3 季度	8	南京	能效管理体系	安全技术部 (必要时外聘)	笔试
6		媒体培训	媒体应对小组	4 季度	8	南京	媒体应对能力	办公室(必要时外聘)	研讨会成果
7	管理类培训	内控制度培训	内控及兼职管理人员	4 季度	4	南京	内控建设、运行、评价等知识	监督部	笔试
8		财务管理培训	财务人员	3 季度	8	南京	财务知识更新及财务管理知识	资产财务部 (必要时外聘或外送)	合格证书
9	其他	人际关系培训(拓展训练)	岸基员工	2 季度	16	南京	团队意识、人际关系、沟通协调	外送	合格证书

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

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、全国中小企业股份转让系统的有关要求，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，超过董事人数的三分之一。公司董事会下设审计委员会、提名委员会、薪酬委员会、战略委员会和风险管理委员会。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 5 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，定期以临时公告的形式对外发布。

#### 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 2014 年年度报告、2015 年第一、第三季度报告、半年度报告等定期报告及 44 个事项临时公告的信息披露工作。

报告期内，公司注重制度建设，对《公司章程》、《财务管理办法》及《经营者业绩考核办法和薪酬管理规定》等进行了修订，更好的适应了公司重整后的实际情况。

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  
无重大差异

## 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
2015 年第一次临时股东大会	2015 年 3 月 27 日	全国中小企业股份转让系统( <a href="http://www.neeq.cc">http://www.neeq.cc</a> )	2015 年 3 月 30 日
2014 年度股东大会	2015 年 5 月 12 日	全国中小企业股份转让系统( <a href="http://www.neeq.cc">http://www.neeq.cc</a> )	2015 年 5 月 14 日
2015 年第二次临时股东大会	2015 年 9 月 28 日	全国中小企业股份转让系统( <a href="http://www.neeq.cc">http://www.neeq.cc</a> )	2015 年 9 月 30 日

## 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
姚平	否	5	1	4	0	0	否	0
李甄	否	5	0	5	0	0	否	1
李万锦	否	7	2	5	0	0	否	3
田学浩	否	5	1	4	0	0	否	0
余俊	否	7	2	5	0	0	否	1
杜媛	否	5	1	4	0	0	否	0
胡正良	是	7	2	5	0	0	否	0
刘红霞	是	5	1	4	0	0	否	0
张琦	是	5	0	5	0	0	否	0

朱宁	否	2	1	1	0	0	否	0
段彦修	否	2	0	1	1	0	否	0
姜庭贵	否	2	1	1	0	0	否	0
茅宁	是	2	1	1	0	0	否	0
裴平	是	2	1	1	0	0	否	0

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

#### 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

##### 1、战略委员会

董事会战略委员会主要负责对公司长期战略和重大投资决策进行研究并提出建议。

2015 年，战略委员会共召开了两次会议，审议通过了《关于对部分船舶计提资产减值准备的议案》、《关于对子公司股权、债权计提减值准备的议案》、《关于 2015 年度融资一揽子授权的议案》及选举战略委员会主任委员。

##### 2、审计委员会

董事会审计委员会主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作。

2015 年，审计委员会共召开了四次会议，主要讨论了财务审计、内控审计和日常关联交易等相关事项及选举审计委员会主任委员。

##### 3、提名委员会

董事会提名委员会主要负责对公司董事和高级管理人员的人选、选择标准和程序进行选择并提出建议。

2015 年，提名委员会共召开了两次，主要讨论推荐了第八届董事会董事、独立董事候选人及选举提名委员会主任委员。

##### 4、薪酬与考核委员会

董事会薪酬与考核委员会主要负责制定公司董事及经理人员的考核标准并进行考核；负责制定、审查公司董事及经理人员的薪酬政策与方案，对董事会负责。

2015 年，薪酬与考核委员会共召开了两次会议，审议通过了《2014 年度经营层年薪制考核建议》及选举薪酬与考核委员会主任委员。

##### 5、风险管理委员会

董事会风险管理委员会主要负责对公司重大投、融资决策的风险进行研究并提出建议；提出公司风险管理的策略；对公司经营方面需经董事会审议批准的重大事项进行研究，提出建议。

2015 年，风险管理委员会共召开了两次会议，审议通过了《公司 2014 年度内部控制自我评价报告》、《公司 2014 年度内控审计报告》及选举风险管理委员会主任委员。

#### 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

董事会制定了《长航油运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五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

### （一）重要声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

### （二）内部控制评价结论

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷。董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

内部控制自我评价报告详见附件。

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

公司聘请的信永中和会计师事务所已对公司 2015 年财务报告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/2016BJA50281）。

内部控制审计报告详见附件。

是否披露内部控制审计报告：是

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

#### 审计报告

XYZH/2016BJA50272

#### 中国长江航运集团南京油运股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中国长江航运集团南京油运股份有限公司（以下简称长航油运公司）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2015 年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，长航油运公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了长航油运公司 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2015 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：树新

中国注册会计师：冯光辉

中国 北京

二〇一六年三月二十五日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2015 年 12 月 31 日

编制单位：中国长江航运集团南京油运股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	569,582,859.00	668,953,603.07
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	六、2	23,642,438.00	4,800,000.00
应收账款	六、3	294,010,929.71	308,310,101.10
预付款项	六、4	17,591,414.92	8,720,729.46
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	六、5		105,000.00
应收股利			
其他应收款	六、6	51,161,360.81	79,377,511.51
买入返售金融资产			
存货	六、7	86,427,404.60	144,678,440.27
划分为持有待售的资产			4,185,195.44
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、8	16,118,926.56	33,693,671.63
流动资产合计		1,058,535,333.60	1,252,824,252.48
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	六、9	6,865,527,842.16	7,141,188,470.77
在建工程	六、10	933,867.92	4,115,754.70
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、11	3,848,985.06	1,176,445.78
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、12		32,144.53
其他非流动资产	六、13	5,115,098.28	5,508,900.96
非流动资产合计		6,875,425,793.42	7,152,021,716.74

资产总计		7,933,961,127.02	8,404,845,969.22
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、14	30,000,000.00	433,459,100.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	六、15	6,000,000.00	
应付账款	六、16	396,724,245.67	639,260,678.79
预收款项	六、17	41,148,680.76	38,223,524.28
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、18	85,309,465.34	44,211,272.88
应交税费	六、19	6,471,558.52	6,360,527.36
应付利息	六、20	4,662,729.06	1,089,150.53
应付股利	六、21	143,826.35	143,826.35
其他应付款	六、22	28,116,859.53	177,004,646.08
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	六、23	395,914,088.54	352,665,625.22
其他流动负债			
流动负债合计		994,491,453.77	1,692,418,351.49
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	六、24	3,163,830,113.24	3,320,256,819.39
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	六、25	1,270,613,020.95	1,555,533,429.92
长期应付职工薪酬	六、26	14,875,095.72	17,393,623.89
专项应付款			
预计负债	六、27		24,476,000.00
递延收益	六、28	69,031.06	173,389.50
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,449,387,260.97	4,917,833,262.70
负债合计		5,443,878,714.74	6,610,251,614.19
<b>所有者权益</b>			
股本	六、29	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	六、30	4,052,987,188.62	4,011,164,499.24
减：库存股			



其他综合收益	六、31	-45,206,813.06	-65,376,232.88
专项储备	六、32		
盈余公积	六、33	336,777,943.75	336,777,943.75
一般风险准备			
未分配利润	六、34	-6,973,020,065.70	-7,600,566,805.33
归属于母公司所有者权益合计		2,394,938,277.61	1,705,399,428.78
少数股东权益		95,144,134.67	89,194,926.25
所有者权益合计		2,490,082,412.28	1,794,594,355.03
负债和所有者权益总计		7,933,961,127.02	8,404,845,969.22

法定代表人：姚平 主管会计工作负责人：吴建石 会计机构负责人：蒋雪伟

### 母公司资产负债表

2015年12月31日

编制单位：中国长江航运集团南京油运股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		461,872,526.77	197,682,494.53
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		23,642,438.00	4,800,000.00
应收账款	十七、1	244,258,197.04	161,922,228.77
预付款项		16,857,947.06	1,233,859.19
应收利息			105,000.00
应收股利		22,346,673.48	16,000,000.00
其他应收款	十七、2	740,597,264.43	898,853,686.94
存货		60,618,053.34	73,447,881.13
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		12,466,009.81	19,191,289.52
流动资产合计		1,582,659,109.93	1,373,236,440.08
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	579,732,780.24	579,732,780.24
投资性房地产			
固定资产		3,847,216,396.36	4,055,134,008.15
在建工程		933,867.92	4,115,754.70
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		3,848,985.06	1,176,445.78
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			

递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,431,732,029.58	4,640,158,988.87
资产总计		6,014,391,139.51	6,013,395,428.95
<b>流动负债：</b>			
短期借款			250,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		187,974,239.07	212,219,474.37
预收款项		7,546,083.95	14,277,488.79
应付职工薪酬		72,239,454.22	42,453,654.63
应交税费		1,040,358.17	3,757,674.94
应付利息		3,407,000.00	
应付股利		143,826.35	143,826.35
其他应付款		46,025,509.13	218,416,492.40
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		174,051,017.01	96,832,413.67
其他流动负债			
流动负债合计		492,427,487.90	838,101,025.15
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		2,575,865,350.00	2,666,343,375.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		306,727,086.53	390,795,513.56
长期应付职工薪酬		14,875,095.72	17,393,623.89
专项应付款			
预计负债			
递延收益		69,031.06	173,389.50
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,897,536,563.31	3,074,705,901.95
负债合计		3,389,964,051.21	3,912,806,927.10
<b>所有者权益：</b>			
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	4,239,599,013.55
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		-7,012,766,215.16	-7,494,782,112.23
所有者权益合计		2,624,427,088.30	2,100,588,501.85
负债和所有者权益总计		6,014,391,139.51	6,013,395,428.95

法定代表人：姚平 主管会计工作负责人：吴建石 会计机构负责人：蒋雪伟

**合并利润表**  
2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	六、35	5,479,296,438.71	5,202,122,615.66
其中：营业收入	六、35	5,479,296,438.71	5,202,122,615.66
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	六、35	4,858,671,596.93	7,215,854,028.56
其中：营业成本	六、35	4,425,850,390.04	5,608,981,210.16
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	六、36	4,891,968.14	3,963,939.55
销售费用	六、37	16,457,922.48	17,689,021.32
管理费用	六、38	127,423,709.90	124,296,439.31
财务费用	六、39	283,724,583.65	295,619,999.62
资产减值损失	六、40	323,022.72	1,165,303,418.60
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	六、41		5,006,708.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			2,314,532.05
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		620,624,841.78	-2,008,724,704.69
加：营业外收入	六、42	21,092,111.39	1,914,441,815.99
其中：非流动资产处置利得		129.78	173,555,617.27
减：营业外支出	六、43	861,834.15	315,747,917.58
其中：非流动资产处置损失		274,057.43	8,691,985.25
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		640,855,119.02	-410,030,806.28
减：所得税费用	六、44	7,359,170.97	6,540,062.99
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		633,495,948.05	-416,570,869.27
归属于母公司所有者的净利润		627,546,739.63	-421,045,773.61
少数股东损益		5,949,208.42	4,474,904.34
六、其他综合收益的税后净额	六、31	20,169,419.82	-10,320,732.99
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		20,169,419.82	-10,320,732.99
（一）以后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净负债或净资产的变动			

2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		20,169,419.82	-10,320,732.99
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		20,169,419.82	-10,320,732.99
6. 其他			
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		653,665,367.87	-426,891,602.26
归属于母公司所有者的综合收益总额		647,716,159.45	-431,366,506.60
归属于少数股东的综合收益总额		5,949,208.42	4,474,904.34
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.1249	-0.0838
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.1249	-0.0838

法定代表人：姚平 主管会计工作负责人：吴建石 会计机构负责人：蒋雪伟

**母公司利润表**  
2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	3,876,688,464.44	2,336,167,853.18
减：营业成本	十七、4	3,163,610,009.81	2,225,669,266.73
营业税金及附加		3,144,943.02	2,665,422.04
销售费用		8,533,666.96	12,878,181.83
管理费用		99,270,570.43	98,500,597.14
财务费用		-130,183,805.41	189,551,104.50
资产减值损失		259,573,820.20	6,229,261,804.39
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、4	6,346,673.48	32,421,535.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		479,085,932.91	-6,389,936,988.41
加：营业外收入		3,536,171.01	1,855,498,151.63
其中：非流动资产处置利得			118,180,378.17
减：营业外支出		606,206.85	78,375,923.73
其中：非流动资产处置损失		33,642.69	4,694,543.61
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		482,015,897.07	-4,612,814,760.51
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		482,015,897.07	-4,612,814,760.51
五、其他综合收益的税后净额			

(一)以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		482,015,897.07	-4,612,814,760.51
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.1020	-0.9183
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.1020	-0.9183

法定代表人：姚平 主管会计工作负责人：吴建石 会计机构负责人：蒋雪伟

### 合并现金流量表

2015年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,651,196,790.70	5,282,520,200.64
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			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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			
收到的税费返还		8,082,217.63	17,782,136.01
收到其他与经营活动有关的现金	六、46	38,609,281.00	48,384,339.67
经营活动现金流入小计		5,697,888,289.33	5,348,686,676.32
购买商品、接受劳务支付的现金		3,908,677,216.01	3,342,151,524.78
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			
支付利息、手续费及佣金的现金			

支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		510,117,648.61	523,763,977.50
支付的各项税费		48,970,820.55	55,447,251.23
支付其他与经营活动有关的现金	六、46	102,612,093.23	1,175,800,887.92
经营活动现金流出小计		4,570,377,778.40	5,097,163,641.43
经营活动产生的现金流量净额		1,127,510,510.93	251,523,034.89
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			1,332,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,201.94	2,890,695,416.29
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		66,058,900.00	184,483,333.33
投资活动现金流入小计		66,065,101.94	3,076,510,749.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,010,439.65	3,529,443.51
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			-3,691,927.28
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		7,010,439.65	-162,483.77
投资活动产生的现金流量净额		59,054,662.29	3,076,673,233.39
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		30,000,000.00	1,610,122,124.14
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、46	214,658,979.95	308,385,439.48
筹资活动现金流入小计		244,658,979.95	1,918,507,563.62
偿还债务支付的现金		682,109,475.73	4,381,576,147.48
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		208,609,788.41	296,504,711.50
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0	9,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	六、46	509,667,709.06	334,828,598.89
筹资活动现金流出小计		1,400,386,973.20	5,012,909,457.87
筹资活动产生的现金流量净额		-1,155,727,993.25	-3,094,401,894.25
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		39,128,366.53	5,575,998.87
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		69,965,546.50	239,370,372.90
加：期初现金及现金等价物余额	六、46	495,917,312.50	256,546,939.60
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	六、46	565,882,859.00	495,917,312.50

法定代表人：姚平 主管会计工作负责人：吴建石 会计机构负责人：蒋雪伟

#### 母公司现金流量表

2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,782,798,033.24	1,694,296,705.18
收到的税费返还			5,055,723.72
收到其他与经营活动有关的现金		217,614,089.57	41,213,478.69
经营活动现金流入小计		4,000,412,122.81	1,740,565,907.59
购买商品、接受劳务支付的现金		2,746,738,589.09	1,395,472,687.31
支付给职工以及为职工支付的现金		379,081,900.01	366,294,381.17
支付的各项税费		32,125,575.61	38,058,152.45
支付其他与经营活动有关的现金		66,769,746.15	123,829,866.91
经营活动现金流出小计		3,224,715,810.86	1,923,655,087.84
经营活动产生的现金流量净额		775,696,311.95	-183,089,180.25
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			32,421,535.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,640.00	2,388,733,582.20
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		57,485,500.00	169,973,333.33
投资活动现金流入小计		57,490,140.00	2,591,128,450.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,179,166.00	954,966.10
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			127,817,680.77
投资活动现金流出小计		6,179,166.00	128,772,646.87
投资活动产生的现金流量净额		51,310,974.00	2,462,355,803.70
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			1,307,654,924.14
收到其他与筹资活动有关的现金		214,658,979.95	308,385,439.48
筹资活动现金流入小计		214,658,979.95	1,616,040,363.62
偿还债务支付的现金		369,046,747.00	3,516,258,182.80
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		121,045,935.29	213,823,074.33
支付其他与筹资活动有关的现金		139,230,000.00	191,064,013.70
筹资活动现金流出小计		629,322,682.29	3,921,145,270.83
筹资活动产生的现金流量净额		-414,663,702.34	-2,305,104,907.21
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		24,682,739.20	2,374,223.52
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		437,026,322.81	-23,464,060.24
加: 期初现金及现金等价物余额		24,746,203.96	48,210,264.20
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		461,772,526.77	24,746,203.96

法定代表人: 姚平 主管会计工作负责人: 吴建石 会计机构负责人: 蒋雪伟

**合并所有者权益变动表**  
2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	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
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	5,023,400,024.00				4,011,164,499.24		-65,376,232.88		336,777,943.75		-7,600,566,805.33	89,194,926.25	1,794,594,355.03
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				4,011,164,499.24		-65,376,232.88		336,777,943.75		-7,600,566,805.33	89,194,926.25	1,794,594,355.03
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					41,822,689.38		20,169,419.82				627,546,739.63	5,949,208.42	695,488,057.25
(一) 综合收益总额							20,169,419.82				627,546,739.63	5,949,208.42	653,665,367.87
(二) 所有者投入和减少资本					41,822,689.38								41,822,689.38
1. 股东投入的普通股													
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					41,822,689.38								41,822,689.38
(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. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取								76,960,740.18					76,960,740.18
2. 本期使用								-76,960,740.18					-76,960,740.18



2015 年年度报告

(六) 其他													
四、本期期末余额	5,023,400,024.00				4,052,987,188.62		-45,206,813.06		336,777,943.75		-6,973,020,065.70	95,144,134.67	2,490,082,412.28

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	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
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	3,394,189,206.00				1,406,401,508.24		-55,055,499.89		336,777,943.75		-7,179,521,031.72	94,620,149.23	-2,002,587,724.39
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	3,394,189,206.00				1,406,401,508.24		-55,055,499.89		336,777,943.75		-7,179,521,031.72	94,620,149.23	-2,002,587,724.39
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,629,210,818.00				2,604,762,991.00		-10,320,732.99				-421,045,773.61	-5,425,222.98	3,797,182,079.42
（一）综合收益总额							-10,320,732.99				-421,045,773.61	4,474,904.34	-426,891,602.26
（二）所有者投入和减少资本					4,233,973,809.00							-900,127.32	4,233,073,681.68
1. 股东投入的普通股												-900,127.32	-900,127.32
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					4,233,973,809.00								4,233,973,809.00
（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	1,629,210,818.00				-1,629,210,818.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	1,629,210,818.00				-1,629,210,818.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取								57,207,227.70					57,207,227.70

2015 年年度报告

2. 本期使用							-57,207,227.70							-57,207,227.70
(六) 其他														
四、本期末余额	5,023,400,024.00				4,011,164,499.24		-65,376,232.88		336,777,943.75		-7,600,566,805.33	89,194,926.25		1,794,594,355.03

法定代表人：姚平 主管会计工作负责人：吴建石 会计机构负责人：蒋雪伟

**母公司所有者权益变动表**  
2015年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	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、上年期末余额	5,023,400,024.00				4,239,599,013.55				332,371,576.53	-7,494,782,112.23	2,100,588,501.85
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				4,239,599,013.55				332,371,576.53	-7,494,782,112.23	2,100,588,501.85
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					41,822,689.38					482,015,897.07	523,838,586.45
（一）综合收益总额										482,015,897.07	482,015,897.07
（二）所有者投入和减少资本					41,822,689.38						41,822,689.38
1. 股东投入的普通股											
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					41,822,689.38						41,822,689.38
（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. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取								63,630,808.30			63,630,808.30
2. 本期使用								-63,630,808.30			-63,630,808.30

2015 年年度报告

(六) 其他											
四、本期期末余额	5,023,400,024.00				4,281,421,702.93				332,371,576.53	-7,012,766,215.16	2,624,427,088.30

项目	上期										
	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、上年期末余额	3,394,189,206.00				1,634,836,022.55				332,371,576.53	-2,881,967,351.72	2,479,429,453.36
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	3,394,189,206.00				1,634,836,022.55				332,371,576.53	-2,881,967,351.72	2,479,429,453.36
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,629,210,818.00				2,604,762,991.00					-4,612,814,760.51	-378,840,951.51
（一）综合收益总额										-4,612,814,760.51	-4,612,814,760.51
（二）所有者投入和减少资本					4,233,973,809.00						4,233,973,809.00
1. 股东投入的普通股											
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					4,233,973,809.00						4,233,973,809.00
（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	1,629,210,818.00				-1,629,210,818.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	1,629,210,818.00				-1,629,210,818.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取								34,307,587.20			34,307,587.20
2. 本期使用								-34,307,587.20			-34,307,587.20
（六）其他											
四、本期期末余额	5,023,400,024.00				4,239,599,013.55				332,371,576.53	-7,494,782,112.23	2,100,588,501.85

法定代表人：姚平 主管会计工作负责人：吴建石 会计机构负责人：蒋雪伟

## （一）公司的基本情况

中国长江航运集团南京油运股份有限公司（以下简称本公司，在包含子公司时统称本集团）原名南京水运实业股份有限公司，是由南京长江油运公司（以下简称南京油运公司）联合长江沿线八家国有大中型石油化工企业共同发起，于 1993 年 7 月 20 日经国家体改委体改生[1993]120 号文批准设立的定向募集股份有限公司。

1997 年 5 月，经中国证监会证监发字[1997]232 号和证监发字[1997]233 号文批准，本公司公开发行 3,500 万股社会公众股并于 1997 年 6 月 12 日在上海证券交易所挂牌交易。

1999 年 9 月，经中国证监会证监公司字[1999]78 号文批复同意，本公司实施了配股方案，配股后，本公司注册资本由 124,786,000 元增至 149,576,920 元。2000 年 9 月本公司实施了每 10 股转增 6 股的方案，本公司注册资本由 149,576,920 元增至 239,323,072 元。2003 年 10 月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。

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

2007 年 11 月，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股票方式发行 361,211,822 股人民币普通股股票，上述置入资产的评估净值扣除置出资产评估净值后的差额 205,912.95 万元作价认购南京油运公司的本次非公开发行股票，发行价格确定为 7.57 元/股，认购股数为 272,011,822 股。根据非公开发行方案，在南京油运公司资产认股结束后，本公司面向南京油运公司以外的机构投资者采用竞价方式发行 89,200,000 股，发行价格为 16.80 元/股。本公司本次非公开发行股份实施完毕后，股本为 894,811,483 元。

2008 年 5 月，本公司实施了以未分配利润、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，本公司股本为人民币 1,610,660,670 元。

2011 年 3 月，经中国证监会证监许可〔2010〕1223 号，本公司向南京长江油运公司、华泰证券股份有限公司、中国太平洋财产保险股份有限公司非公开发行新股，发行数量为 27,500 万股，发行价格为 5.63 元/股，扣除发行费用后募集资金净额为 1,523,965,000 元。本次非公开发行完成后本公司股本变更为 1,885,660,670 元。

2011 年 6 月本公司实施 2010 年度利润分配及资本公积转增股本方案：以总股本 1,885,660,670 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.1 元（含税），每 10 股送 0.9 股转增 7.1 股，分别增加股本 169,709,460 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 年期末净资产为负值，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正式挂牌，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票，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。

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：姚平。

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、液化气、沥青、植物油等散装液体货物的运输业务。经营范围主要包括：许可经营项目：国内沿海、长江中下游及支流省际油船运输；国际船舶危险品运输；台湾海峡两岸间海上直航不定期货物运输；国际船舶管理。一般经营项目：船舶技术服务、修理；工业生产资料、百货、五金交电、建筑材料、通信器材销售；经营各类商品和技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品及技术除外）。

本集团控股股东为南京长江油运公司，本集团实际控制人为中国外运长航集团有限公司。

根据国务院国资委 2015 年 12 月 28 日下发的《关于招商局集团有限公司和中国外运长航集团有限公司重组的通知》（国资发改革〔2015〕181 号）文件批复，国务院国资委以无偿划转方式将中国外运长航集团有限公司整体划入招商局集团有限公司，中国外运长航

集团有限公司成为招商局集团有限公司的全资子企业。本次收购完成后，招商局集团有限公司将成为本集团的实际控制人。

## （二）合并财务报表范围

本集团合并财务报表范围包括长航油运（新加坡）有限公司等 6 家二级子公司及 12 家三级子公司。详见本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

## （三）财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

## （四）重要会计政策及会计估计

本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、收入确认和计量等。

### 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、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

### 3. 营业周期

本集团的营业周期为 12 个月。

### 4. 记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。本公司所属境外子公司长航油运（新加坡）有限公司（以下简称新加坡公司）、长航油运（香港）有限公司（以下简称香港公司）等公司的记账本位币均为美元，对于境外子公司的财务报表折算为人民币时采用的折算方法参见本附注“四、9 外币折算”。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

## 6. 合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一

方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之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以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并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损益，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等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

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的，如果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，应当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；但是，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净资产份额的差额，在合并财务报表中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投资损益。

#### 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。



## 8. 现金及现金等价物

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

## 9. 外币业务和外币财务报表折算

### (1) 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

### (2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用即期汇率的近似汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。以外币表示的现金流量表采用即期汇率的近似汇率折算，汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10. 金融资产和金融负债

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。

### (1) 金融资产

#### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产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、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本集团将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本集团将只有符合下列条件

之一的金融工具，才可在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

## 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移

给转入方；③该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

### 3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产发生减值，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

## (2) 金融负债

### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

## 2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

## (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

## 11. 应收款项坏账准备

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务人发生严重的财务困难；债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

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

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

中所述组合及方法计提或不计提坏账准备，如不能够反映则按下述（3）中所述理由及方法计提坏账准备。

（1） 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

（2） 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
关联方	与交易对象关系
款项性质	应收款项的性质、交易保障措施、交易对象信誉等，见注释
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
关联方	个别认定法计提坏账准备，一般情况下不计提坏账准备
款项性质组合	不计提坏账准备

注：“款项性质”组合一般包括下列应收款项：

- ① 应收对国家有关行业主管部门、行业协会等机构的保证金、押金等性质的款项；
- ② 应收内部部门或职工为从事经营业务而发生的暂借款、备用金等性质的款项；
- ③ 应收国家基础设施建设收取的集资等款项。

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
6 个月以内	0.00%	0.00%
7-12 个月（含 12 个月，下同）	10.00%	10.00%
1-2 年	40.00%	40.00%
2-3 年	70.00%	70.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

## (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	(1) 债务单位破产, 但清算尚未结束; (2) 债务单位资不抵债, 无力偿付到期债务; (3) 债务单位现金流量严重不足, 财务状况恶化; (4) 债务单位发生严重自然灾害导致其停产, 在短期内无法偿付债务; (5) 债务单位逾期三年以上未偿付债务以及其他足以证明可能应收账款发生坏账的证据。但对应收款项进行债务重组、或以其他方式进行重组的除外。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 计提坏账准备

## 12. 存货

本集团的存货主要包括燃料、润料、库存商品、低值易耗品及其他等。

本集团的存货实行永续盘存制, 存货在取得时按实际成本计价, 其中自供燃料发出时按加权平均价核算, 贸易燃料发出时按个别计价法核算。低值易耗品和包装物于领用时采用一次摊销法进行摊销。

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

## 13. 划分为持有待售资产

本集团划分为持有待售的资产包括船舶资产。将其划分为持有待售资产的依据是: 船舶资产在当前状态下仅根据出售此类资产的通常和惯用条款即可立即出售, 本集团董事会或股东会已经就处置该部分船舶资产作出决议、与受让方签订了不可撤销的转让协议并且该项转让将在一年内完成。

## 14. 长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司、对联营企业和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排, 并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团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，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产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。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团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，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资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。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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

因处置部分股权投资等原因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可供出售金融资产核算，剩余股权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。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，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，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，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，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。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，但是，在丧失控制权之前每一次交易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，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。



## 15. 固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、运输船舶、其他运输设备、办公设备及其他等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率	年折旧率
1	房屋及建筑物	40	5%	2.375%
2	运输船舶	22	按废钢市场价确定	—
3	其他运输设备	6	5%	15.833%
4	办公设备及其他	5	5%	19.000%

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

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：

- A、租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- B、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；
- C、租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分（75%及以上）；
- D、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；
- E、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。

融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的，租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧；否则，租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 16. 在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

## 17. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上的购建才能达到预定可使用状态的固定资产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建符合资本化条件的资产达到预定可使用时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 18. 无形资产

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

管理软件无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

## 19. 长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试估计其可收回金额，减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

资产的可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 20. 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

(1) 短期薪酬主要包括职工工资和社会保险费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利主要包括基本养老保险和失业保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。

A、对于设定提存计划本集团根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的金额确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

B、对于设定受益计划本集团根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本集团以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3) 辞退福利是由于单方面解除劳动关系产生。本集团在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成

本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益，其中对超过一年予以支付辞退补偿款，按同期基准贷款利率作为折现率折现后计入当期损益。

（4）本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用关于设定提存计划的有关规定进行处理。除上述规定的情形外，本集团适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，本集团将其其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- A、服务成本；
- B、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；
- C、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 21. 预计负债

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

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

## 22. 收入确认原则和计量方法

本集团的营业收入主要包括船舶运输收入、商品销售收入和船员租赁收入，收入确认原则如下：

### （1）船舶运输收入

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

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

本金额确认收入，并将已发生的航次成本作为当期费用。已经发生的航次成本如预计不能得到补偿的则不确认收入。

#### (2) 商品销售收入

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

#### (3) 船员租赁收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

#### (4) 利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

### 23. 政府补助

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。本集团将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：企业取得的，用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。对于政府文件未明确规定补助对象的，本集团将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为是否用于购建或以其他方式形成长期资产。在实际收到政府补助时确认为递延收益，并自长期资产可供使用时起，按照长期资产的预计使用期限平均分摊计入当期损益。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。本集团将政府补助划分为与收益相关的具体标准为除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本集团实际收到政府补助时，属于用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；属于用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

## 24. 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损,确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异,不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异,不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认递延所得税资产。

## 25. 租赁

本集团的租赁业务包括融资租赁和经营租赁。

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

本集团作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

## 26. 重要会计政策和会计估计变更

本集团本年度未发生会计政策、会计估计变更和前期差错更正的事项。

## (五) 税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%、11%、3%
营业税	其他服务收入	5%、3%
城市维护建设税	应交流转税	7%
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
境内企业所得税	应纳税所得额	25%

本公司之全资子公司香港公司及其所属的位于香港的子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；本公司之全资子公司新加坡公司及其所属的位于新加坡的子公司所得税计税基础为当期管理费用的 5% 与利息收入之和，所得税税率为 18%，运输收入免征企业所得税，其他子公司所得税税率均为 25%。

## 2. 税收优惠

(1) 根据财政部、国家税务总局 [2013]106 号《关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》及其附件，自 2012 年 1 月 1 日起，试点地区的单位和个人提供的国际运输服务、向境外单位提供的研发服务和设计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按零税率计征。

(2) 根据财政部、国家税务总局《关于外派海员等劳务免征营业税的通知》（财税 [2012]54 号），本公司之子公司南京长航油运海员服务有限公司自 2012 年 1 月 1 日起，对公司从事的外派海员劳务取得的收入免征营业税。

## （六）合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2015 年 1 月 1 日，“年末”系指 2015 年 12 月 31 日，“本年”系指 2015 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2014 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，货币单位为人民币元。

### 1. 货币资金

项目	年末余额	年初余额
现金	7,100.01	6,975.33
银行存款	565,875,758.99	495,910,337.17
其他货币资金	3,700,000.00	173,036,290.57
<b>合计</b>	<b>569,582,859.00</b>	<b>668,953,603.07</b>
其中：存放在境外的款项总额	39,600,689.27	342,478,365.09

注：年末其他货币资金为保证金存款，为受限使用资金。本年其他货币资金较上年减少较多，主要是因为本年 1 月归还中国银行 1.10 亿元借款，该笔款项上年存放在管理人专户中，为受限资金。

## 2. 应收票据

### (1) 应收票据种类

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	23,603,160.20	4,800,000.00
商业承兑汇票	39,277.80	0.00
<b>合计</b>	<b>23,642,438.00</b>	<b>4,800,000.00</b>

(2) 年末无用于质押的应收票据。

(3) 年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	40,173,829.04	0.00
<b>合计</b>	<b>40,173,829.04</b>	<b>0.00</b>

(4) 年末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

## 3. 应收账款

### (1) 应收账款分类

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
账龄组合	274,825,592.63	93.16	991,156.96	0.34	273,834,435.67
关联方组合	20,176,494.04	6.84	0.00	0.00	20,176,494.04
组合小计	295,002,086.67	100.00	991,156.96	0.34	294,010,929.71



单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>295,002,086.67</b>	<b>—</b>	<b>991,156.96</b>	<b>—</b>	<b>294,010,929.71</b>

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
账龄组合	308,749,786.70	100.00	439,685.60	0.14	308,310,101.10
关联方组合	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
组合小计	308,749,786.70	100.00	439,685.60	0.14	308,310,101.10
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>308,749,786.70</b>	<b>—</b>	<b>439,685.60</b>	<b>—</b>	<b>308,310,101.10</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款。

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6个月以内	269,218,022.80	0.00	0.00
7-12个月	4,460,867.23	446,086.72	10.00
1-2年	858,738.60	343,495.44	40.00
2-3年	287,964.00	201,574.80	70.00
3年以上	0.00	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>274,825,592.63</b>	<b>991,156.96</b>	<b>—</b>

(2) 本年计提坏账准备金额 551,471.36 元。

(3) 本年度无核销的大额应收账款。

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 148,026,792.30 元，占应收账款年末余额合计数的比例 50.18%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 0.00 元。

#### 4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
1 年以内	17,379,303.10	0.00	17,379,303.10	8,720,729.46	0.00	8,720,729.46
1—2 年	212,111.82	0.00	212,111.82	0.00	0.00	0.00
2—3 年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3 年以上	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>17,591,414.92</b>	<b>0.00</b>	<b>17,591,414.92</b>	<b>8,720,729.46</b>	<b>0.00</b>	<b>8,720,729.46</b>

注：年末预付款项主要为预付燃料款。

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额为 16,083,676.76 元，占预付款项年末余额合计数的比例为 91.43%。

#### 5. 应收利息

项目	年末余额	年初余额
定期存款	0.00	105,000.00
<b>合计</b>	<b>0.00</b>	<b>105,000.00</b>

#### 6. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

按组合计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
账龄组合	21,192,132.10	37.48	5,382,025.59	25.40	15,810,106.51
关联方组合	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
款项性质组合	35,351,254.30	62.52	0.00	0.00	35,351,254.30
组合小计	56,543,386.40	100.00	5,382,025.59	9.52	51,161,360.81
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>56,543,386.40</b>	<b>—</b>	<b>5,382,025.59</b>	<b>—</b>	<b>51,161,360.81</b>

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
账龄组合	41,630,623.27	49.08	5,434,728.34	13.05	36,195,894.93
关联方组合	166,554.27	0.20			166,554.27
款项性质组合	43,015,062.31	50.72	0.00	0.00	43,015,062.31
组合小计	84,812,239.85	100.00	5,434,728.34	6.41	79,377,511.51
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>84,812,239.85</b>	<b>—</b>	<b>5,434,728.34</b>	<b>—</b>	<b>79,377,511.51</b>

1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	11,950,102.42	0.00	0.00
7-12 个月	205,086.26	20,508.63	10.00

1 至 2 年	4,711,808.84	1,884,723.54	40.00
2 至 3 年	2,827,803.86	1,979,462.70	70.00
3 至 4 年	1,497,330.72	1,497,330.72	100.00
<b>合计</b>	<b>21,192,132.10</b>	<b>5,382,025.59</b>	—

2) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	0.00	0.00	0.00
款项性质组合	35,351,254.30	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>35,351,254.30</b>	<b>0.00</b>	—

(2) 本年度计提坏账准备金额-52,702.75 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
保证金	25,704,857.64	27,360,056.30
代垫港口费	12,514,925.72	16,495,626.35
备用金借款	9,646,396.72	8,194,027.93
应收代垫的船员款	4,243,032.24	2,025,195.72
应收保险等赔款	2,649,850.37	3,224,546.11
单位往来款	135,703.53	2,603,313.05
VLCC 处置时船存燃料款	0.00	14,379,337.31
押金	0.00	7,460,978.08
应收代垫的保险费	0.00	1,345,310.92
其他	1,648,620.18	1,723,848.08
<b>合计</b>	<b>56,543,386.40</b>	<b>84,812,239.85</b>

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款 年末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 年末余额
民生金融租赁股份有限 公司	保证金	19,076,239.35	1-2 年	33.74	0.00

招银金融租赁有限公司	售后租回保证金	5,000,000.01	1-2年	8.84	0.00
UNIPEC SINGAPORE PTE LTD	租家港口费	1,230,691.29	1年以内	2.18	0.00
江苏海事局	保证金	1,000,000.00	3年以上	1.77	0.00
CHINA OIL	租家港口费	908,531.00	1年以内	1.61	0.00
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>27,215,461.65</b>	<b>—</b>	<b>48.14</b>	<b>0.00</b>

## 7. 存货

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
燃润料	86,427,404.60	0.00	86,427,404.60	144,678,440.27	0.00	144,678,440.27
<b>合计</b>	<b>86,427,404.60</b>	<b>0.00</b>	<b>86,427,404.60</b>	<b>144,678,440.27</b>	<b>0.00</b>	<b>144,678,440.27</b>

注：本公司期末存货主要为船存燃润料。

## 8. 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额	性质
进项税	16,118,926.56	33,693,671.63	待抵扣及待返还增值税进项税
<b>合计</b>	<b>16,118,926.56</b>	<b>33,693,671.63</b>	<b>—</b>

## 9. 固定资产

## (1) 固定资产明细表

项目	房屋建筑物	运输船舶	其他运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值					
<b>1. 年初余额</b>	<b>142,601.10</b>	<b>12,005,386,460.47</b>	<b>7,306,811.60</b>	<b>6,476,803.90</b>	<b>12,019,312,677.07</b>
2. 本年增加金额	0.00	139,760,487.31	0.00	590,100.02	140,350,587.33
(1) 购置	0.00	12,373,888.12	0.00	533,158.21	12,907,046.33
(2) 其他增加	0.00	127,386,599.19	-	56,941.81	127,443,541.00
3. 本年减少金额	0.00	0.00	0.00	1,062,888.24	1,062,888.24
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	1,062,888.24	1,062,888.24
<b>4. 年末余额</b>	<b>142,601.10</b>	<b>12,145,146,947.78</b>	<b>7,306,811.60</b>	<b>6,004,015.68</b>	<b>12,158,600,376.16</b>

项目	房屋建筑物	运输船舶	其他运输设备	办公设备及其他	合计
二、累计折旧					
1. 年初余额	44,296.19	3,037,552,906.52	6,176,366.12	5,053,068.48	3,048,826,637.31
2. 本年增加金额	2,965.08	404,731,001.82	516,005.80	985,768.29	406,235,740.99
(1) 计提	2,965.08	391,354,371.85	516,005.80	943,250.11	392,816,592.84
(2) 其他增加	0.00	13,376,629.97	-	42,518.18	13,419,148.15
3. 本年减少金额	0.00	0.00	0.00	782,558.66	782,558.66
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	782,558.66	782,558.66
4. 年末余额	47,261.27	3,442,283,908.34	6,692,371.92	5,256,278.11	3,454,279,819.64
三、减值准备					
1. 年初余额	0.00	1,829,297,568.99	0.00	0.00	1,829,297,568.99
2. 本年增加金额	0.00	9,495,145.37	0.00	0.00	9,495,145.37
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 其他增加	0.00	9,495,145.37	0.00	0.00	9,495,145.37
3. 本年减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 年末余额	0.00	1,838,792,714.36	0.00	0.00	1,838,792,714.36
四、账面价值					
1. 年末账面价值	95,339.83	6,864,070,325.08	614,439.68	747,737.57	6,865,527,842.16
2. 年初账面价值	98,304.91	7,138,535,984.96	1,130,445.48	1,423,735.42	7,141,188,470.77

注：固定资产原值、累计折旧及固定资产减值的其他增加均为境外公司年末汇率变动导致的折算金额增加。

(2) 通过融资租赁租入的固定资产

船舶名称	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
广兴洲	407,530,831.82	125,345,980.88	155,817,176.94	126,367,674.00	说明 1
长航希望	304,421,333.10	85,611,856.10	101,842,141.00	116,967,336.00	
白鹭洲	304,617,617.73	73,756,325.52	55,941,515.22	174,919,776.99	说明 2
永兴洲	240,466,569.02	39,222,896.96	75,688,830.02	125,554,842.04	说明 3
长航探索	235,209,675.86	36,631,331.10	88,939,069.02	109,639,275.74	
长航紫晶	167,203,057.04	8,752,490.84	0.00	158,450,566.20	说明 4
长航水晶	158,071,107.36	8,590,207.14	0.00	149,480,900.22	

船舶名称	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
长航珊瑚	155,311,976.72	8,553,888.50	0.00	146,758,088.22	
长航友谊	147,621,606.24	8,454,607.52	0.00	139,166,998.72	
长航和平	146,829,387.04	8,459,631.23	0.00	138,369,755.81	
长航朝阳	144,732,363.59	8,132,477.24	0.00	136,599,886.35	
长航吉祥	141,040,498.75	7,863,875.83	0.00	133,176,622.92	
长航发展	132,371,114.82	7,487,117.62	0.00	124,883,997.20	
长航勇士	120,839,187.59	6,932,103.37	0.00	113,907,084.22	
宁化 417	46,276,682.36	7,801,937.19	0.00	38,474,745.17	说明 5
宁化 418	47,571,213.83	7,745,748.90	0.00	39,825,464.93	
宁化 419	52,579,141.74	8,234,469.13	0.00	44,344,672.61	
宁化 420	55,946,969.37	8,848,282.41	0.00	47,098,686.96	
<b>合计</b>	<b>3,008,640,333.98</b>	<b>466,425,227.48</b>	<b>478,228,732.20</b>	<b>2,063,986,374.30</b>	—

说明 1: 根据本公司第六届董事会第二次会议决议通过, 2009 年 4 月, 将“长航希望”及“广兴洲”两艘船舶出售给民生金融租赁股份有限公司, 并以融资租赁方式租回, 租期 10 年。其中, “长航希望”出售价款为 3.00 亿元人民币, 租金总额为 32,702.00 万元, 并约定租赁期届满由承租人以人民币 9,000.00 万元赎回; “广兴洲”出售价款为 4.00 亿元人民币, 租金总额为 43,603.00 万元, 并约定租赁期届满由承租人以人民币 12,000.00 万元赎回。本公司于 2014 年度对上述融资租赁形成的长期债务进行了债务重组, 重组后的新债务协议继续将“长航希望”及“广兴洲”两艘船舶以融资租赁方式出租给本公司, 详见本附注“六、25. 长期应付款”。

说明 2: 根据本公司第六届董事会第八次会议决议通过, 2009 年 11 月, 本公司所属全资子公司新加坡公司将所属的“白鹭洲”轮出售给国银金融租赁有限公司在香港设立的特殊目的公司(即 CLC SHIP CHARTERING-I CO., LIMITED), 出售价款为 4,500.00 万美元, 同时由本公司所属全资子公司香港公司以融资租赁方式将其租回, 租金总额为 4,637.00 万美元, 承租期 10 年, 并约定于租赁期满时以 450 万美元回购。

说明 3: 根据本公司第七届董事会第二次会议决议通过, 2012 年 6 月, 本公司将“长航探索”及“永兴洲”两艘船舶出售给招银金融租赁有限公司, 并以融资租赁方式租回, 租期 8 年。“长航探索”出售价款为 2.32 亿元人民币, 租金总额为 29,989.00 万元, 租赁期限届满时, 船舶回购的名义价格为人民币壹元。“永兴洲”出售价款为 2.37 亿元人

民币，租金总额为 30,639.00 万元，租赁期限届满时，船舶回购的名义价格为人民币壹元。本公司于 2014 年度对上述融资租赁形成的长期债务进行了债务重组，重组后的新债务协议继续将“长航探索”及“永兴洲”两艘船舶以融资租赁方式出租给本公司，详见本附注“六、25. 长期应付款”。

说明 4：2013 年 12 月 26 日，本公司第七届董事会第十二次会议审议通过了《关于 20 艘长期期租船舶租赁期满时实施收购的议案》，决定由新加坡公司作为收购主体与 20 艘长期期租船舶所涉及的 18 家船东公司签订期租到期实施收购的补充协议。2014 年末，新加坡公司与长航朝阳、长航发展、长航和平、长航吉祥、长航蓝晶、长航珊瑚、长航水晶、长航勇士、长航友谊及长航紫晶 10 艘 MR 型船舶相关的 8 家境外船东公司签订了在租赁期满时实施收购的补充协议，上述船舶由经营租赁变为融资租赁。按照《企业会计准则第 21 号—租赁》的有关规定，10 艘 MR 船舶确定的入账价值为 226,963,912.13 美元，折合人民币 1,388,792,178.32 元。2015 年与船东签订协议，于本年 12 月提前全额还款，收购长航蓝晶。长航蓝晶起租日租金为 35,530,005.28 美元，未确认融资费用为 10,922,305.28 美元。详见本附注“六、25. 长期应付款”。

说明 5：根据本公司第七届董事会第七次会议通过，2013 年 3 月，南京扬洋化工运贸有限公司将所属船舶“宁化 417、宁化 418、宁化 419 和宁化 420”轮出售给招银金融租赁有限公司，并以融资租赁方式租回，租期 8 年，由本公司提供担保。“宁化 417”出售价款为 4,568 万元，租金总额为 5,978 万元，租赁期限届满时，船舶回购的名义价格为人民币壹元。“宁化 418”出售价款为 4,705 万元，租金总额为 6,156 万元，租赁期限届满时，船舶回购的名义价格为人民币壹元。“宁化 419”出售价款为 5,196 万元，租金总额为 6,799 万元，租赁期限届满时，船舶回购的名义价格为人民币壹元。“宁化 420”出售价款为 5,531 万元，租金总额为 7,238 万元，租赁期限届满时，船舶回购的名义价格为人民币壹元。

### （3）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，4 艘沥青船按照 2014 年 11 月 18 日的挂牌处置底价估算可回收价值，其余 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。

(4) 本公司主要运输船舶均用于抵押而使所有权受到限制，详见本附注“六、14. 短期借款”、“六、24. 长期借款”及“六、47. 所有权或使用权受到限制的资产”。

## 10. 在建工程

### (1) 在建工程明细表

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
其他	933,867.92	0.00	933,867.92	4,115,754.70	0.00	4,115,754.70
<b>合计</b>	<b>933,867.92</b>	<b>0.00</b>	<b>933,867.92</b>	<b>4,115,754.70</b>	<b>0.00</b>	<b>4,115,754.70</b>

## 11. 无形资产

项目	管理软件	合计
一、账面原值		
<b>1. 年初余额</b>	<b>1,646,979.28</b>	<b>1,646,979.28</b>
2. 本年增加金额	3,181,886.78	3,181,886.78
3. 本年减少金额	0.00	0.00
<b>4. 年末余额</b>	<b>4,828,866.06</b>	<b>4,828,866.06</b>
二、累计摊销		
<b>1. 年初余额</b>	<b>470,533.50</b>	<b>470,533.50</b>
2. 本年增加金额	509,347.50	509,347.50
(1) 计提	509,347.50	509,347.50
3. 本年减少金额	0.00	0.00
<b>4. 年末余额</b>	<b>979,881.00</b>	<b>979,881.00</b>
三、减值准备		
<b>1. 年初余额</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
2. 本年增加金额	0.00	0.00
3. 本年减少金额	0.00	0.00
<b>4. 年末余额</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
四、账面价值		
<b>1. 年末账面价值</b>	<b>3,848,985.06</b>	<b>3,848,985.06</b>
<b>2. 年初账面价值</b>	<b>1,176,445.78</b>	<b>1,176,445.78</b>

## 12. 递延所得税资产和递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	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	0.00	0.00	124,500.00	31,125.00
应付职工薪酬	0.00	0.00	4,078.12	1,019.53
<b>合计</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>128,578.12</b>	<b>32,144.53</b>

## (2) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	1,319,930,866.25	1,740,750,076.95
其中：固定资产减值准备	1,251,893,788.30	1,674,196,675.90
应付职工薪酬	64,740,460.75	57,208,104.24
应收、其他应收款减值准备	3,296,617.20	2,907,466.92
划转为持有待售的资产的减值准备	0.00	6,437,829.89
可抵扣亏损	979,463,581.36	1,565,996,963.81
<b>合计</b>	<b>2,299,394,447.61</b>	<b>3,306,747,040.76</b>

## (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	年末金额	年初金额	备注
2016 年	8,205,823.80	254,252,407.43	
2017 年	93,826,224.32	443,323,447.93	
2018 年	419,015,767.99	419,015,767.99	
2019 年	455,826,251.36	449,405,340.46	
2020 年	2,589,513.89	0.00	
<b>合计</b>	<b>979,463,581.36</b>	<b>1,565,996,963.81</b>	

## 13. 其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
宁化 417 轮未实现售后回租损益	1,134,362.96	1,226,963.96

项目	年末余额	年初余额
宁化 418 轮未实现售后回租损益	1,185,181.70	1,279,368.26
宁化 419 轮未实现售后回租损益	1,346,168.80	1,447,131.40
宁化 420 轮未实现售后回租损益	1,449,384.82	1,555,437.34
<b>合计</b>	<b>5,115,098.28</b>	<b>5,508,900.96</b>

注：详见“六、9. 固定资产”。

#### 14. 短期借款

借款类别	年末余额	年初余额
抵押借款	0.00	29,000,000.00
保证借款	0.00	54,459,100.00
信用借款	30,000,000.00	350,000,000.00
<b>合计</b>	<b>30,000,000.00</b>	<b>433,459,100.00</b>

说明 1：截止 2015 年 12 月 31 日，本集团短期借款 3,000.00 万元全部为华夏银行借款，贷款期限为 2015 年 4 月 20 日至 2016 年 4 月 20 日。

说明 2：本公司年末不存在已逾期未偿还的短期借款。

#### 15. 应付票据

票据种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	6,000,000.00	0.00
商业承兑汇票	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>6,000,000.00</b>	<b>0.00</b>

说明：年末无已到期未支付的应付票据。

#### 16. 应付账款

##### (1) 应付账款

项目	年末余额	年初余额
1 年及以下	293,131,341.94	628,411,187.76
1 年以上	103,592,903.73	10,849,491.03

项目	年末余额	年初余额
合计	396,724,245.67	639,260,678.79

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
CHINASHIP BUILDING TRADING CO LTD	97,536,718.66	尚未完成结算
合计	97,536,718.66	—

## 17. 预收款项

项目	年末余额	年初余额
1 年及以下	39,181,035.77	35,531,445.44
1 年以上	1,967,644.99	2,692,078.84
合计	41,148,680.76	38,223,524.28

## 18. 应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	10,142,224.95	476,228,668.80	445,838,654.14	40,532,239.61
离职后福利-设定提存计划	0.00	44,734,818.04	44,734,818.04	0.00
辞退福利	30,148,060.33	49,253,919.00	37,138,625.93	42,263,353.40
一年内到期的其他福利	3,920,987.60	0.00	1,407,115.27	2,513,872.33
合计	44,211,272.88	570,217,405.84	529,119,213.38	85,309,465.34

注 1：辞退福利年末余额为职工分流安置费用。根据本公司第二届第一次职工代表大会主席团联席会议审议通过的《长航油运员工分流安置方案》，本公司本年按确定的解除劳动合同人员范围和补偿标准，预计解除劳动合同补偿金 4,200 万元。

注 2：一年内到期的其他福利详见本附注“六、26. 长期应付职工薪酬”。

## (2) 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	0.00	236,943,121.76	221,663,623.93	15,279,497.83

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
职工福利费	0.00	7,383,276.84	7,383,276.84	0.00
社会保险费	0.00	21,835,708.23	21,835,708.23	0.00
其中：医疗保险费	0.00	19,084,493.51	19,084,493.51	0.00
工伤保险费	0.00	1,446,887.64	1,446,887.64	0.00
生育保险费	0.00	1,304,327.08	1,304,327.08	0.00
住房公积金	0.00	23,664,235.94	23,664,235.94	0.00
工会经费和职工教育经费	10,142,224.95	9,869,854.15	14,923,939.80	5,088,139.30
短期利润分享计划	0.00	14,612,959.15	2,752,851.87	11,860,107.28
其他	0.00	161,919,512.73	153,615,017.53	8,304,495.20
<b>合计</b>	<b>10,142,224.95</b>	<b>476,228,668.80</b>	<b>445,838,654.14</b>	<b>40,532,239.61</b>

注：“应付职工薪酬—短期利润分享计划”主要核算按公司薪酬管理办法计提的奖金；  
“应付职工薪酬—其他”主要核算劳务费及船员租赁费等支出。

### (3) 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	0.00	41,504,971.70	41,504,971.70	0.00
失业保险费	0.00	3,229,846.34	3,229,846.34	0.00
<b>合计</b>	<b>0.00</b>	<b>44,734,818.04</b>	<b>44,734,818.04</b>	<b>0.00</b>

### 19. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	31,135.02	0.00
营业税	116,921.07	54,681.62
企业所得税	4,599,455.33	1,970,268.86
个人所得税	1,097,599.12	1,698,460.05
城市维护建设税	33,311.51	53,962.22
教育费附加及地方教育费附加	24,433.38	39,023.85
印花税	568,703.09	2,544,130.76
<b>合计</b>	<b>6,471,558.52</b>	<b>6,360,527.36</b>

## 20. 应付利息

项目	年末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	4,606,062.39	820,050.53
短期借款应付利息	56,666.67	269,100.00
<b>合计</b>	<b>4,662,729.06</b>	<b>1,089,150.53</b>

## 21. 应付股利

项目	年末余额	年初余额
普通股股利	143,826.35	143,826.35
<b>合计</b>	<b>143,826.35</b>	<b>143,826.35</b>

注：应付股利超过1年未支付的原因为原股东尚未领取。

## 22. 其他应付款

## (1) 其他应付款

款项性质	年末余额	年初余额
1年及以下	27,533,453.73	177,004,646.08
1年以上	583,405.80	0.00
<b>合计</b>	<b>28,116,859.53</b>	<b>177,004,646.08</b>

## (2) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
代扣款	12,903,099.01	0.00
日常往来款	7,089,020.34	17,632,448.40
保证金	2,400,000.00	0.00
审计费	1,664,453.95	0.00
保险理赔	1,559,182.24	0.00
信息技术费	769,785.00	0.00
待偿付银行免息资金	0.00	110,000,000.00
重组清算费用	0.00	34,114,444.05
工会经费	0.00	1,890,908.18
其他	1,731,318.99	13,366,845.45
<b>合计</b>	<b>28,116,859.53</b>	<b>177,004,646.08</b>

注：其他应付款较年初变动较大主要因为本公司支付上年因债务重组产生的待偿付银行免息资金及清算费用所致。

### 23. 一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	181,479,021.12	136,231,910.16
一年内到期的长期应付款	214,435,067.42	216,433,715.06
<b>合计</b>	<b>395,914,088.54</b>	<b>352,665,625.22</b>

注：一年内到期的长期借款详见本附注“六、24.长期借款”；一年内到期的长期应付款详见本附注“六、25.长期应付款”。

### 24. 长期借款

借款类别	年末余额	年初余额
抵押借款	3,163,830,113.24	3,320,256,819.39
<b>合计</b>	<b>3,163,830,113.24</b>	<b>3,320,256,819.39</b>

年末抵押借款由债务重组所形成的长期借款和其他未到期的长期借款组成：

#### (1) 债务重组形成的长期借款情况

2014年12月29日，本公司与由债务重组相关债权人组成的重整银团签订了编号为“YTDKXY20141128”的《留债银团协议》。重整银团以中国建设银行股份有限公司江苏省分行为牵头行、中国银行股份有限公司江苏省分行为副牵头行、中国建设银行股份有限公司南京鼓楼支行为代理行，中国建设银行股份有限公司南京鼓楼支行、中国银行股份有限公司南京下关支行、中国工商银行股份有限公司南京下关支行、交通银行股份有限公司江苏省分行、招商银行股份有限公司南京分行、平安银行股份有限公司南京分行、国家开发银行股份有限公司、中国光大银行股份有限公司南京分行、南京银行股份有限公司城西支行和上海浦东发展银行股份有限公司南京分行为银团组成成员。根据重整计划确定的留债金额，银团同意向本公司提供本金金额总计为2,546,752,248.00元的贷款额度，其中贷款人民币为2,265,230,316.00元，美元45,725,366.00元。

中国农业银行股份有限公司南京城北支行将其债权全部转让给中国长城资产管理公司南京办事处。根据重整计划的规定，除以抵债股票和50万元现金清偿的债权之外，中国长城资产管理公司享有的剩余需以现金方式分期清偿的债权总额为393,356,972.00元，

本公司与中国长城资产管理公司南京办事处已于 2014 年 12 月 31 日签订了编号为中长资（宁）合字[2014]0250 号的债务重组协议。

2014 年 12 月 24 日，南京长江油运公司与国开行签订《债权转让协议》，约定将其依据《重整计划》对长航油运享有的留债金额中的 93,350,158.00 元中的 76,546,154.00 元债权转让给国开行，南京长江油运公司剩余对长航油运享有的留债金额为 16,804,005.00 元。

截止 2015 年 12 月 31 日，因债务重组形成的长期借款之抵押借款余额为 29.62 亿元（包含新加坡美元借款 USD45,570,726.00 元），其中一年内到期的金额为 10,052.08 万元；抵押物为长航珍珠、长航琥珀、长航发现、长航风采、长航先锋、长航开拓、长航钻石、大庆 451、大庆 455、大庆 452、大庆 439、宁化 410、宁化 411、宁化 412、大庆 435、亚洲雄狮、长航宏图、长旺洲、长安洲、长宁洲、长兴洲、长航成功、长航飞跃、大庆 453、大庆 454、大庆 456、长航翡翠、长航碧玉和长航玛瑙；同时该抵押借款中含质押债权部分的金额为 4,316.32 万元，以本公司全资子公司南京长航油运海员服务有限公司 100% 股权作为质押物，质押金额为 472.63 万元，以本公司全资子公司南京石油运输有限公司 100% 股权作为质押物，质押金额为 3,843.70 万元。

债务重组留债部分的长期借款贷款期限为 10 年，自 2014 年 12 月 29 日起计至 2024 年 12 月 28 日止。

## （2）年末其他未到期长期借款情况

①本公司所属子公司南京扬洋化工运贸有限公司与招商银行股份有限公司南京分行的长期借款余额为 17,126.00 万元，划分为一年内到期金额为 3,596.00 万元。

其中，以宁化 421、宁化 422 作为抵押物的借款余额为 6,800.00 万元，贷款期限自 2008 年 1 月 8 日至 2019 年 12 月 20 日，本年末一年内到期的金额为 1,700.00 万元；以宁化 423 作为抵押物的借款余额为 5,163.00 万元，贷款期限自 2009 年 2 月 12 日至 2020 年 5 月 12 日，本年末一年内到期的金额为 948.00 万元；以宁化 424 作为抵押物的借款余额为 5,163.00 万元，贷款期限自 2009 年 5 月 1 日至 2020 年 9 月 1 日，本年末一年内到期的金额为 948.00 万元。

②本公司所属子公司上海长石海运有限公司以鹏顺轮为抵押向中国银行股份有限公司上海市分行长期借款的余额为 6,980.62 万元，贷款期限自 2010 年 10 月 14 日至 2020 年 10 月 15 日，本年末一年内到期的金额为 2,435.10 万元。



③本公司所属子公司上海长石海运有限公司以雁顺轮为抵押向交通银行股份有限公司上海虹口支行长期借款的余额为 9,977.19 万元，贷款期限自 2012 年 6 月 1 日至 2022 年 5 月 31 日，本年末一年内到期的金额为 766.00 万元。

④本公司所属的注册于新加坡的三级子公司祥达海运有限公司以“长航幸运”为抵押向新加坡东方汇理银行长期借款的余额为 4,220.84 元(650.00 万美元)，贷款期限自 2015 年 7 月 13 日至 2019 年 1 月 12 日，本年末一年内到期的金额为 1,298.72 万元。

## 25. 长期应付款

### (1) 长期应付款分类

项 目	年末金额	年初金额
融资租赁长期应付款	1,485,048,088.37	1,771,967,144.98
减：一年内到期的部分	214,435,067.42	216,433,715.06
<b>合 计</b>	<b>1,270,613,020.95</b>	<b>1,555,533,429.92</b>

### (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

项目	年末余额	年初余额
应付融资租赁款余额	1,886,458,443.39	2,370,820,123.64
减：未确认融资费用	401,410,355.02	598,852,978.66
<b>合计</b>	<b>1,485,048,088.37</b>	<b>1,771,967,144.98</b>

说明 1：自民生金融租赁股份有限公司融资租入广兴洲及长航希望而形成的长期应付款，根据重整计划重新签订融资租赁合同的长期应付款账面余额分别为 162,191,873.80 元和 163,411,516.30 元，未确认融资费用分别为 28,358,873.80 元和 39,457,516.30 元。

自招银金融租赁有限公司融资租入永兴洲及长航探索而形成的长期应付款，根据重整计划重新签订融资租赁合同的长期应付款账面余额分别为 174,504,735.60 元和 152,912,937.00 元，未确认融资费用分别为 40,671,735.60 元和 36,465,937.00 元。

截至 2015 年 12 月 31 日，长航希望、长航探索、广兴州、永兴洲长期应付款余额 481,453,539.46 元，未确认融资费用 91,154,631.92 元。

说明 2：新加坡公司 2014 年通过融资租赁方式租入长航朝阳等 10 艘 MR 型船舶资产（详见本附注“六、9. 固定资产”）。租赁开始日最低租赁付款额合计 297,477,954.06 美元，未确认融资费用金额为 70,514,041.93 美元。提前偿还长航蓝晶后，截至 2015 年

12 月 31 日，新加坡公司长期应付款余额为 170,536,235.46 美元，未确认融资费用为 43,590,493.89 美元。

说明 3：经本公司于 2009 年 11 月 10 日召开的第六届第八次董事会会议审议通过，新加坡公司将其所属的“白鹭洲”油轮出售给国银金融租赁有限公司在香港设立的特殊目的公司（即 CLC SHIP CHARTERING-I CO., LIMITED），同时由本公司全资子公司香港公司租回，构成融资租赁，租期 10 年，起租日为 2009 年 12 月 16 日，租赁开始日的最低租赁付款额为 50,942,348.06 美元，未确认融资费用为 5,942,348.06 美元。截至 2015 年 12 月 31 日长期应付款余额为 21,873,441.84 美元，未确认融资费用为 1,164,385.64 美元。

说明 4：2013 年 3 月 4 日，本公司全资子公司南京扬洋化工运贸有限公司就“宁化 417、宁化 418、宁化 419 及宁化 420”油轮与招银金融租赁有限公司分别签订了编号为 CF54HZ1302214523、CF54HZ1302214524、CF54HZ1302214525 和 CF54HZ1302214526 的《船舶融资租赁合同》（售后回租并形成融资租赁），租赁期均为 8 年，起租日均为 2013 年 3 月 5 日。截至 2015 年 12 月 31 日，长期应付款余额为 155,573,423.43 元，未确认融资费用分别为 19,635,437.40 元。

## 26. 长期应付职工薪酬

项目	年末余额	年初余额
其他长期福利	14,875,095.72	17,393,623.89
<b>合计</b>	<b>14,875,095.72</b>	<b>17,393,623.89</b>

注：其他长期福利为向船员提供的远期激励基金及内退职工福利。

## 27. 预计负债

项目	年末余额	年初余额	形成原因
违约赔偿	0.00	24,476,000.00	注释
<b>合计</b>	<b>0.00</b>	<b>24,476,000.00</b>	—

注：2014 年，本集团根据重整安排签订了 VLCC 船舶的租赁终止协议，并根据终止协议有关条款计提了 400 万美元的预计损失。上述预计负债已经于本年全额支付。

## 28. 递延收益

### （1）递延收益分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
船舶耐蚀钢研发拨款	173,389.50	0.00	104,358.44	69,031.06	政府补助
<b>合计</b>	<b>173,389.50</b>	<b>0.00</b>	<b>104,358.44</b>	<b>69,031.06</b>	<b>—</b>

## (2) 政府补助项目

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
船舶耐蚀钢科研拨款	173,389.50	0.00	104,358.44	0.00	69,031.06	与收益相关
<b>合计</b>	<b>173,389.50</b>	<b>0.00</b>	<b>104,358.44</b>	<b>0.00</b>	<b>69,031.06</b>	<b>—</b>

## 29. 股本

项目	年初余额	本年变动增减(+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	5,023,400,024.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,023,400,024.00

## 30. 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	0.00	0.00	0.00	0.00
其他资本公积	4,011,164,499.24	41,822,689.38	0.00	4,052,987,188.62
<b>合计</b>	<b>4,011,164,499.24</b>	<b>41,822,689.38</b>	<b>0.00</b>	<b>4,052,987,188.62</b>

注：本年增加的资本公积系上年债务重整留存股票处置所得。根据法院及债权人委员会意见，留存股票处置所得不再向通过受偿股票而成为本公司的股东进行分配。

## 31. 其他综合收益

项目	年初余额	本年发生额					年末余额
		本年所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

项目	年初余额	本年发生额					年末余额
		本年所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-65,376,232.88	20,169,419.82	0.00	0.00	20,169,419.82	0.00	-45,206,813.06
其中：外币财务报表折算差额	-65,376,232.88	20,169,419.82	0.00	0.00	20,169,419.82	0.00	-45,206,813.06
其他综合收益合计	<b>-65,376,232.88</b>	<b>20,169,419.82</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>20,169,419.82</b>	<b>0.00</b>	<b>-45,206,813.06</b>

## 32. 专项储备

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
安全生产费	0.00	76,960,740.18	76,960,740.18	0.00
合计	<b>0.00</b>	<b>76,960,740.18</b>	<b>76,960,740.18</b>	<b>0.00</b>

## 33. 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	317,219,455.57	0.00	0.00	317,219,455.57
任意盈余公积	19,558,488.18	0.00	0.00	19,558,488.18
合计	<b>336,777,943.75</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>336,777,943.75</b>

## 34. 未分配利润

项目	本年	上年
上年年末余额	-7,600,566,805.33	-7,179,521,031.72
加：年初未分配利润调整数	0.00	0.00
本年年初余额	-7,600,566,805.33	-7,179,521,031.72
加：本年归属于母公司所有者的净利润	627,546,739.63	-421,045,773.61
本年年末余额	<b>-6,973,020,065.70</b>	<b>-7,600,566,805.33</b>

## 35. 营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,467,230,347.44	4,425,011,130.07	5,190,340,944.06	5,608,951,618.16
其他业务	12,066,091.27	839,259.97	11,781,671.60	29,592.00
合计	<b>5,479,296,438.71</b>	<b>4,425,850,390.04</b>	<b>5,202,122,615.66</b>	<b>5,608,981,210.16</b>

## (1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
运输业	3,418,419,791.63	2,384,584,774.88	4,548,765,210.95	4,971,897,215.28
贸易业务	2,042,337,432.92	2,038,668,969.21	634,453,771.45	633,387,260.48
船员租赁	6,473,122.89	1,757,385.98	7,121,961.66	3,667,142.40
<b>合计</b>	<b>5,467,230,347.44</b>	<b>4,425,011,130.07</b>	<b>5,190,340,944.06</b>	<b>5,608,951,618.16</b>

## (2) 主营业务—按产品分类

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
油品运输	2,874,192,107.10	1,942,401,409.99	3,919,340,638.24	4,416,894,529.15
化学品运输	292,479,306.53	253,542,176.31	351,482,476.06	321,272,287.82
液化气运输	36,634,211.76	37,179,108.81	46,339,462.29	41,886,120.47
沥青运输	109,178,089.08	86,736,129.15	92,712,506.92	89,300,170.87
乙烯运输	105,936,077.16	64,725,950.62	138,890,127.44	102,544,106.97
燃油贸易	1,800,148,301.54	1,797,073,221.94	415,780,388.66	415,082,830.02
乙烯贸易	242,189,131.38	241,595,747.27	218,673,382.79	218,304,430.46
其他	6,473,122.89	1,757,385.98	7,121,961.66	3,667,142.40
<b>合计</b>	<b>5,467,230,347.44</b>	<b>4,425,011,130.07</b>	<b>5,190,340,944.06</b>	<b>5,608,951,618.16</b>

## 36. 营业税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
营业税	833,941.32	697,827.90
城市维护建设税	2,365,071.81	1,903,163.85
教育费附加	1,692,955.01	1,362,947.80
<b>合计</b>	<b>4,891,968.14</b>	<b>3,963,939.55</b>

## 37. 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	11,688,623.62	12,142,317.72
业务费用	2,789,904.59	2,689,952.74
差旅费用	892,896.01	940,688.20
办公费用	334,812.97	1,147,615.44

项目	本年发生额	上年发生额
房屋及场地费	263,728.72	647,004.17
会议费用	204,229.95	15,803.00
车辆费用	96,574.92	70,065.39
折旧与摊销	64,390.07	35,574.66
其他	122,761.63	0.00
<b>合计</b>	<b>16,457,922.48</b>	<b>17,689,021.32</b>

## 38. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	100,023,319.42	82,394,277.91
房屋及场地费	7,619,639.31	8,436,701.10
专项费用	4,381,218.67	8,878,151.05
研发支出	3,651,251.48	10,997,335.67
综合服务费	2,200,000.00	2,200,000.00
差旅费	1,327,896.78	1,819,957.01
资产折旧与摊销	1,321,710.01	1,631,954.68
业务招待费	978,511.32	1,558,328.01
车辆费用	959,227.17	1,512,712.56
会议费	263,841.00	205,879.63
其他	4,697,094.74	4,661,141.69
<b>合 计</b>	<b>127,423,709.90</b>	<b>124,296,439.31</b>

## 39. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	298,344,918.36	301,722,392.18
减：利息收入	5,319,734.63	14,044,904.01
加：汇兑损失	-10,792,919.89	738,183.74
加：其他支出	1,492,319.81	7,204,327.71
<b>合计</b>	<b>283,724,583.65</b>	<b>295,619,999.62</b>

## 40. 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	323,022.72	-327,278,889.74
固定资产减值损失	0.00	1,492,582,308.34
<b>合计</b>	<b>323,022.72</b>	<b>1,165,303,418.60</b>

上年计提的固定资产减值损失详见本附注“六、9. 固定资产”相关内容。

#### 41. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	0.00	2,314,532.05
处置可供出售金融资产取得的投资收益	0.00	1,332,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	1,360,176.16
<b>合计</b>	<b>0.00</b>	<b>5,006,708.21</b>

#### 42. 营业外收入

##### (1) 营业外收入明细

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	129.78	173,555,617.27	129.78
其中：固定资产处置利得	129.78	173,555,617.27	129.78
债务重组利得	0.00	1,719,402,714.74	0.00
政府补助	15,496,697.89	17,494,610.50	15,496,697.89
非同一控制下企业合并负商誉	0.00	3,180,497.66	0.00
其他	5,595,283.72	808,375.82	5,595,283.72
<b>合计</b>	<b>21,092,111.39</b>	<b>1,914,441,815.99</b>	<b>21,092,111.39</b>

注：上年债务重组利得系执行债务重整计划，将接受股东让渡股份的公允价值与被豁免的债务账面价值之间的差额计入债务重整收益；上年固定资产处置利得也为执行债务重整计划剥离 VLCC 等船舶所致。

##### (2) 政府补助明细

项目	本年发生额	上年发生额	来源和依据	与资产相关 / 与收益相关
浦东新区财政局补贴	7,000,000.00	0.00	浦东新区促进航运发展财政扶持办法	与收益相关

拆船补贴	4,995,000.00	0.00	中央航运企业老旧运输船舶提前报废更新中央财政补助专项资金管理办法	与收益相关
政府专项扶持资金	2,787,339.45	0.00	南京市社会保险管理中心	与收益相关
所得税税收返还	610,000.00	368,000.00	当地招商引资政策	与收益相关
政府专项扶持资金	0.00	15,000,000.00	南京市鼓楼区人民政府	与收益相关
船舶耐腐蚀钢科研项目	104,358.44	2,126,610.50	工信部联装[2012]534号	与收益相关
合计	15,496,697.89	17,494,610.50		

## 43. 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	274,057.43	8,691,985.25	274,057.43
其中：固定资产处置损失	274,057.43	8,691,985.25	274,057.43
重整费用	0.00	73,356,797.33	0.00
违约赔偿损失	0.00	230,901,203.72	0.00
其他	587,776.72	2,797,931.28	587,776.72
<b>合计</b>	<b>861,834.15</b>	<b>315,747,917.58</b>	<b>861,834.15</b>

注：上年违约赔偿损失系根据重整计划提前终止 VLCC 期租协议产生的违约损失。

## 44. 所得税费用

## (1) 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当年所得税费用	7,327,026.44	6,531,660.49
递延所得税费用	32,144.53	8,402.50
<b>合计</b>	<b>7,359,170.97</b>	<b>6,540,062.99</b>

## (2) 当年所得税费用

项目	金额
本年合并利润总额	640,855,119.02



项目	金额
加：已抵销的合并范围内未实现损益	19,304,387.09
加：纳税调整增加额	269,035,913.50
减：纳税调整减少额	128,028,051.80
加：境外应税所得弥补境内亏损	0.00
减：弥补以前年度亏损	642,858,524.61
加：子公司本年亏损额	0.00
本年应纳税所得额	158,308,843.20
法定所得税税率（25%）	25%
本年应纳所得税额	39,577,210.80
减：减免所得税额	0.00
减：抵免所得税额	0.00
本年应纳税额	39,577,210.80
加：境外所得应纳所得税额	0.00
减：境外所得抵免所得税额	32,250,184.36
加：其他调整因素	0.00
当年所得税	7,327,026.44

## 45. 其他综合收益

详见本附注“六、31. 其他综合收益”相关内容。

## 46. 现金流量表项目

## (1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

## 1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
保险赔款	10,561,731.11	99,720.93
政府补助	9,787,339.45	15,000,000.00
收回保证金及押金	8,723,956.41	0.00
银行利息收入	5,424,734.61	13,937,746.40
代收代垫款	1,558,501.94	4,398,394.43
收到退回港口费、修理费等	602,890.12	0.00

项目	本年发生额	上年发生额
个税手续费返还	478,777.47	0.00
收到退回多交税费	0.00	10,685,116.53
业务备用金	0.00	2,575,323.90
其他	1,471,349.89	1,688,037.48
<b>合计</b>	<b>38,609,281.00</b>	<b>48,384,339.67</b>

## 2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
重组费用	31,720,065.35	15,785,555.95
违约补偿款	25,225,200.00	0.00
专项费用	10,606,503.31	8,425,321.90
业务押金、保证金、备用金	6,236,450.49	2,841,995.94
通讯费、会议、办公、差旅及车辆费用	5,903,567.46	7,790,966.86
工会费用	3,863,596.56	0.00
房屋及场地费	3,595,755.90	9,088,025.27
业务招待费	2,963,813.02	3,920,773.45
银行手续费	2,246,627.59	3,561,045.04
保险赔款	2,173,060.10	2,275,546.99
研发支出	1,882,110.50	7,102,194.50
综合服务费	966,163.87	2,200,000.00
船员体检费、手机费	827,794.05	1,364,642.74
船舶租金	0.00	1,093,040,670.76
代付船存燃料款	0.00	13,663,093.25
租家承担港口费	0.00	1,053,498.29
其他	4,401,385.03	3,687,556.98
<b>合计</b>	<b>102,612,093.23</b>	<b>1,175,800,887.92</b>

注：本年支付的其他与经营活动有关的现金大幅减少，主要是上年末将 10 艘 MR 由长期期租转为融资租赁，本年在支付其他与筹资活动有关的现金项目中核算。

## 3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
----	-------	-------

项目	本年发生额	上年发生额
解除限制的现金及现金等价物	172,836,290.57	0.00
重整预留股票处置款	41,822,689.38	0.00
内保外贷保证金	0.00	308,385,439.48
<b>合计</b>	<b>214,658,979.95</b>	<b>308,385,439.48</b>

## 4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
融资租赁款	509,667,709.06	208,344,491.49
管理人专用账户资金	0.00	112,798,538.17
贷款手续费等	0.00	11,108,012.11
股权登记费	0.00	2,577,557.12
<b>合计</b>	<b>509,667,709.06</b>	<b>334,828,598.89</b>

## (2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	633,495,948.05	-416,570,869.27
加: 资产减值准备	323,022.72	1,165,303,418.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	392,816,592.84	522,124,850.70
无形资产摊销	509,347.50	164,643.12
长期待摊费用摊销	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	273,927.65	-164,863,632.02
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	0.00	0.00
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	0.00	0.00
财务费用(收益以“-”填列)	355,460,499.56	302,460,575.92
投资损失(收益以“-”填列)	0.00	-5,006,708.21
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	32,144.53	8,402.50
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	0.00	0.00
存货的减少(增加以“-”填列)	58,251,035.67	228,015,489.32
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	29,820,006.96	582,199,280.96
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-343,472,014.55	-242,909,701.99

项目	本年金额	上年金额
其他		-1,719,402,714.74
经营活动产生的现金流量净额	1,127,510,510.93	251,523,034.89
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		4,233,973,809.00
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		1,388,792,178.32
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的年末余额	565,882,859.00	495,917,312.50
减: 现金的年初余额	495,917,312.50	256,546,939.60
加: 现金等价物的年末余额	0.00	0.00
减: 现金等价物的年初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	69,965,546.50	239,370,372.90

## (3) 现金和现金等价物

项目	年末余额	年初余额
现金	565,882,859.00	495,917,312.50
其中: 库存现金	7,100.01	6,975.33
可随时用于支付的银行存款	565,875,758.99	495,910,337.17
现金等价物	0.00	0.00
年末现金和现金等价物余额	565,882,859.00	495,917,312.50
其中: 母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物	0.00	0.00

## 47. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	3,700,000.00	汇票、航线保证金
固定资产	4,247,844,250.85	借款抵押
长期股权投资	39,757,502.52	借款质押

## 48. 外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
----	--------	------	-----------

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金			248,941,655.80
其中：美元	38,154,890.12	6.4936	247,762,594.48
新元	256,563.84	4.5956	1,179,064.78
应收账款			91,802,725.90
其中：美元	14,137,416.21	6.4936	91,802,725.90
其他应收款			13,111,007.11
其中：美元	2,019,066.02	6.4936	13,111,007.11
预付账款			3,750,022.44
其中：美元	577,495.14	6.4936	3,750,022.44
应付账款			246,778,589.27
其中：美元	38,003,355.50	6.4936	246,778,589.27
其他应付款			9,855,665.87
其中：美元	1,517,750.69	6.4936	9,855,665.87
预收账款			41,570,047.11
其中：美元	6,401,695.07	6.4936	41,570,047.11
应付利息			758,037.93
其中：美元	116,736.16	6.4936	758,037.93
长期借款			407,932,666.35
其中：美元	62,820,726.00	6.4936	407,932,666.35
长期应付款			958,811,194.67
其中：美元	147,654,797.75	6.4936	958,811,194.67

## (2) 境外经营实体

本集团所属重要的境外经营实体包括：注册及经营地为新加坡的长航油运（新加坡）有限公司及其所属子公司，记账本位币均为美元；注册及经营地为香港的长航油运（香港）有限公司及其所属子公司，记账本位币均为美元。境外经营实体的记账本位币本年度未发生变动。

## (七) 合并范围的变化

无。

## （八）在其他主体中的权益

### （1） 企业集团的构成

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	
长航油运（新加坡）有限公司	新加坡	新加坡	海运	100%		企业合并
南京长江油运（新）有限公司	新加坡	新加坡	海运	100%		企业合并
顺达海运有限公司	新加坡	新加坡	海运	100%		企业合并
荣达海运有限公司	新加坡	新加坡	海运	100%		企业合并
安达海运有限公司	新加坡	新加坡	海运	100%		企业合并
平达海运有限公司	新加坡	新加坡	海运	100%		企业合并
吉达海运有限公司	新加坡	新加坡	海运	100%		企业合并
祥达海运有限公司	新加坡	新加坡	海运	100%		企业合并
南京希望船舶管理有限公司	新加坡	新加坡	海运	100%		企业合并
长航油运（香港）有限公司	香港	香港	海运	100%		投资设立
平生海运有限公司	香港	香港	海运	100%		投资设立
安生海运有限公司	香港	香港	海运	100%		投资设立
吉生海运有限公司	香港	香港	海运	100%		投资设立
上海长石海运有限公司	上海	上海	海运	70%		投资设立
南京长江液化气运贸有限公司	南京	南京	海运	100%		企业合并
南京扬洋化工运贸有限公司	南京	南京	海运	100%		企业合并
南京石油运输有限公司	南京	南京	海运	100%		企业合并
南京长航油运海员服务有限公司	南京	南京	船员租赁	100%		投资设立

## (2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东宣告分派的股利	年末少数股东权益余额
上海长石海运有限公司	30%	5,949,208.42	0.00	95,144,134.67

## 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	年末余额					
	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
上海长石海运有限公司	36,335,998.02	509,646,504.26	545,982,502.28	91,268,264.66	137,567,122.00	228,835,386.66

(续表 1)

子公司名称	年初余额					
	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
上海长石海运有限公司	54,220,794.11	538,351,100.59	592,571,894.70	91,449,301.85	203,806,172.00	295,255,473.85

(续表 2)

子公司名称	本年发生额				上年发生额			
	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	385,107,061.73	19,830,694.77	19,830,694.77	88,609,420.99	404,069,387.61	18,985,820.30	18,985,820.30	69,362,731.15

## （九）与金融工具相关风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。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. 各类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，使股东及其它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并进行风险管理，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汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元、港币和新元等有关，本集团主要从事海洋运输业务，日常经营的采购、销售业务及借款融资均大量使用外币计价结算。于2015年12月31日，除下表所述资产及负债的外币余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	2015年12月31日	2015年1月1日
货币资金—美元	38,154,890.12	59,308,911.63
货币资金—新元	256,563.84	672,208.93
应收账款—美元	14,137,416.21	26,810,079.94
预付账款—美元	577,495.14	1,163,915.84
其他应收款—美元	2,019,066.02	6,807,856.70
短期借款—美元	0.00	8,900,000.00
应付账款—美元	38,003,355.50	74,084,067.37
预收账款—美元	6,401,695.07	6,159,699.14
应付利息—美元	116,736.16	16,596.35
其他应付款—美元	1,517,750.69	1,803,568.23
长期借款—美元	62,820,726.00	73,725,366.00
长期应付款—美元	147,654,797.75	184,397,242.16

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。



## ②利率风险

本集团的利率风险产生于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2015年12月31日，本集团的带息债务主要为银行贷款，合计3,375,309,134.36元（包含外币借款），以及融资租赁形成的长期应付款，合计1,485,048,088.37元（包含外币长期应付款）。

## ③价格风险

本集团以市场价格提供船舶运输服务及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。本公司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

于2015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以及本集团承担的财务担保，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财务义务的风险。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剩余合同义务的到期期限分析如下：

2015年12月31日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
<b>金融资产</b>					
货币资金	569,582,859.00				569,582,859.00
应收票据	23,642,438.00				23,642,438.00
应收账款	294,010,929.71				294,010,929.71
其他应收款	51,161,360.81				51,161,360.81
<b>金融负债</b>					
短期借款	30,000,000.00				30,000,000.00
应付账款	396,724,245.67				396,724,245.67
应付股息	143,826.35				143,826.35
应付利息	4,662,729.06				4,662,729.06
其它应付款	28,116,859.53				28,116,859.53
应付职工薪酬	85,309,465.34				85,309,465.34
一年内到期的非流动负债	395,914,088.54				395,914,088.54
长期借款		181,479,021.12	986,804,792.91	1,995,546,299.21	3,163,830,113.24
长期应付款		370,318,411.09	704,112,237.20	196,182,372.64	1,270,613,020.94

## 2. 敏感性分析

2014年末本公司完成债务重组，留存债务按照固定利率4.6%计息，重新签订的融资租赁债务按照4%计息，按照合同约定已锁定利率，不再受市场利率波动影响。新加坡公司9艘融资租赁MR船舶为固定租金的租约，利息锁定，因此，利率敏感性分析不考虑上述锁定利率的债务部分。

剔除上述锁定利率的债务，浮动利率债务共计412,428,913.37元，如利率增加1%，减少利润4,768,810.29元，如利率减少1%，增加利润4,768,810.29元。

具体如下表：

项目	利率变动	2015 年度	
		对净利润的影响	对所有者权益的影响
浮动利率借款	减少 1%	4,768,810.29	4,768,810.29
浮动利率借款	增加 1%	-4,768,810.29	-4,768,810.29

汇率敏感性分析：

本公司主要外币为美元，其中美元收入382,048,658.45元，美元支出162,983,817.27元，美元收支差额为219,064,841.18元，如美元对人民币升值5%，将增加利润69,074,430.40元，如美元对人民币贬值5%，将减少利润69,074,430.40元；此外，公司美元资产与美元负债在汇率的影响下也对利润产生影响，如美元对人民币升值5%，将增加利润5,629,221.73元，如美元对人民币贬值5%，将减少利润5,629,221.73元。

具体如下表：

项目	汇率变动	2015 年度	
		对净利润的影响	对所有者权益的影响
所有外币	对人民币升值 5%	74,703,652.13	74,703,652.13
所有外币	对人民币贬值 5%	-74,703,652.13	-74,703,652.13

## （十）公允价值的披露

无。

## （十一）关联方及关联交易

### （一）关联方关系

#### 1. 控股股东及实际控制人

##### （1）控股股东及实际控制人

控股股东及实际控制人名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	对本公司的 持股比例 (%)	对本公司的 表决权 比例 (%)
--------------	-----	------	--------------	-------------------	------------------------

中国外运长航集团有限公司	北京市	运输、国际船舶代理、综合物流组织；投资与管理；船舶制造与修理；海洋工程；相关基础设施的投资、建设及运营；进出口业务	1,001,071.00	1.92	1.92
中国长江航运(集团)总公司	武汉市	运输等	560,318	0.00	0.00
南京长江油运公司	南京市	运输等	113,169	24.89	24.89

注：2015年12月28日，国务院国有资产监督管理委员会下达《关于招商局集团有限公司和中国外运长航集团有限公司重组的通知》（国资发改革【2015】181号），批准两集团战略重组。待2016年完成战略重组的法律手续后，中国外运长航集团有限公司将成为招商局集团有限公司的全资子公司，本公司的实际控制人将变更为招商局集团有限公司。

### (2) 控股股东的注册资本及其变化

控股股东	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
中国外运长航集团有限公司	7,459,850,000.00	2,550,860,000.00	0.00	10,010,710,000.00
中国长江航运(集团)总公司	5,603,178,659.20	0.00	0.00	5,603,178,659.20
南京长江油运公司	1,131,685,166.76	0.00	0.00	1,131,685,166.76

### (3) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例(%)	
	年末余额	年初余额	年末比例	年初比例
南京长江油运公司	1,250,562,960.00	1,250,562,960.00	24.89	24.89

## 2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、(1) 企业集团的构成”相关内容。

## 3. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
南京长航物资公司	受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业
中石化长江燃料有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业
南京油运代理公司	受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业
上海长油船务代理有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业

其他关联方名称	与本公司关系
宁波长油船务代理有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业
舟山长油船务代理有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业
大连长油船务代理有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业
南京云帆物业管理有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业
武汉长江轮船公司长航船舶引航服务中心	受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业
上海长航船舶工业有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业
南京长江油运海员对外技术服务公司	受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业
上海长江国际船舶代理公司	受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业
中国船务代理有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业
中外运航运有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业
上海长航吴淞船舶工程有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业
中国外运新加坡代理有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业
南京通海集装箱航运有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业
江苏金陵船舶有限责任公司	受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业
中国扬子江轮船股份有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业
上海新洋山集装箱运输有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业
东营中外运物流有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业
中国长江航运集团南京金陵船厂	受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业
天津船务代理有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业
山东中外运船务代理有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业
唐山港中外运船务代理有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业
珠海中外运船务代理有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业
福建中外运船务代理有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业
南通中外运船务代理有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业
泰州中外运船务代理有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业
广东中外运船务代理有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业
南京港（集团）有限公司	其他关联关系方
中外运-敦豪国际航空快件有限公司	其他关联关系方
中国银行股份有限公司南京下关支行	其他关联关系方

其他关联方名称	与本公司关系
中国建设银行股份有限公司南京鼓楼支行	其他关联关系方
New Globe Shipping Company Limited	其他关联关系方
New Talisman Shipping Company Limited	其他关联关系方
New Dragon Shipping Company Limited	其他关联关系方
New Frontier Shipping Company Limited	其他关联关系方
New Spring Shipping Company Limited	其他关联关系方
New Peace Shipping Company Limited	其他关联关系方
Betelgeuse Shipping Ltd	其他关联关系方
Aldebaran Shipping Ltd	其他关联关系方

## (二) 关联交易

### 1. 定价政策及依据

本公司为了实现与控股股东南京长江油运公司、集团内部的中石化长江燃料有限公司（以下简称中长燃）、长航船舶引航服务中心（以下简称长航引航中心）、中国船务代理有限公司（以下简称中国船代）、南京港集团有限公司（以下简称南京港）和上海长航船舶工业经营总部（以下简称上海长航工业部）之间的优势互补，充分利用南京油运完善的后勤保障系统的优势，中长燃的油品供应价格优势，长航引航中心的引航优势，南京港的港口服务优势，中国船代的市場优势以及上海长航工业部的船舶修理优势，以降低公司的营运成本，本公司与南京油运、中长燃、长航引航中心、中国船代、南京港以及上海长航工业部存在一定的日常关联交易。为此，本公司分别与南京油运草拟了《日常关联交易协议》及附带的《物业综合服务协议》、《综合服务协议》等协议、合同，与中长燃草拟了《油品关联交易协议》，与长航引航中心预计了引航业务量，与中国船代草拟了《船舶代理业务合作备忘录》，与南京港草拟了《日常关联交易协议》，与上海长航工业草拟了《船舶修理协议》，有效期均为一年。本公司对关联交易遵循平等、自愿、等价、有偿的原则，根据市场价或协议价确定。

### 2. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### (1) 采购商品

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
控股股东及实际控制人：		1,011,182.05	0.00

南京长江油运公司	燃润料采购等	1,011,182.05	0.00
<b>受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业</b>		<b>22,486,763.91</b>	<b>54,534,401.04</b>
南京长航物资公司	燃润料采购等	22,486,763.91	41,730,627.77
中石化长江燃料有限公司	燃润料采购等	0.00	12,803,773.27
<b>合计</b>		<b>23,497,945.96</b>	<b>54,534,401.04</b>

## (2) 接受劳务

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
<b>控股股东及实际控制人:</b>		<b>21,866,703.15</b>	<b>42,739,278.28</b>
南京长江油运公司	房租、物业、港口费、修理、代理费等	21,866,703.15	42,739,278.28
<b>合营企业:</b>		<b>0.00</b>	<b>659,664.00</b>
南京华林船舶管理有限公司	船舶管理	0.00	659,664.00
<b>受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业:</b>		<b>18,147,062.45</b>	<b>23,253,681.85</b>
南京油运代理公司	船务代理	6,098,654.03	3,987,759.13
中国船务代理有限公司	代理费	4,495,333.81	5,810,754.68
宁波长油船务代理有限公司	船务代理	2,433,842.46	3,492,729.15
上海长航吴淞船舶工程有限公司	修理费	2,102,100.00	0.00
上海长油船务代理有限公司	船务代理	1,841,644.86	1,314,461.55
武汉长江轮船公司长航船舶引航服务中心	引航费	819,423.08	2,272,780.00
中国外运新加坡代理有限公司	房租、物业等	316,516.35	0.00
南京云帆物业管理有限公司	房租、物业等	39,547.86	33,530.00
上海长航船舶工业有限公司	修理费	0.00	3,652,926.00
南京长江油运海员对外技术服务公司	服务费	0.00	1,203,009.31
舟山长油船务代理有限公司	船务代理	0.00	639,245.13
上海长江国际船舶代理公司	港口费	0.00	583,832.88
大连长油船务代理有限公司	船务代理	0.00	262,654.02
<b>其他关联关系方</b>		<b>6,126,146.98</b>	<b>5,546,504.19</b>
南京港(集团)有限公司	港口费、修理费	6,052,048.16	5,453,574.55
中外运-敦豪国际航空快件有限公司	快递费	74,098.82	92,929.64
<b>合计</b>		<b>46,139,912.58</b>	<b>72,199,128.32</b>

## (3) 销售商品

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
<b>受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业</b>		<b>30,839,959.14</b>	<b>282,819,079.30</b>
南京通海集装箱航运有限公司	燃料、燃油销售	12,789,967.95	0.00
江苏金陵船舶有限责任公司	燃料、燃油销售	7,302,677.35	0.00
中国长江航运集团南京金陵船厂	燃料、燃油销售	6,612,125.81	0.00
中国扬子江轮船股份有限公司	燃料、燃油销售	4,008,905.98	0.00
上海新洋山集装箱运输有限公司	燃料、燃油销售	126,282.05	0.00
中石化长江燃料有限公司	燃料、燃油销售	0.00	282,819,079.30
<b>合计</b>		<b>30,839,959.14</b>	<b>282,819,079.30</b>

## 3. 提供劳务

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
<b>其他关联关系方</b>			
南京长江油运海员对外技术服务公司	船员租赁	0.00	21,600.00
南京华林船舶管理有限公司	船舶管理	0.00	293,403.70
<b>合计</b>		<b>0.00</b>	<b>315,003.70</b>

## 4. 船舶出售

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
<b>其他关联关系方</b>			
New Globe Shipping Company Limited	船舶买卖-长江之光	0.00	350,934,659.95
New Talisman Shipping Company Limited	船舶买卖-长江之辉	0.00	365,294,400.45
New Dragon Shipping Company Limited	船舶买卖-长江之荣	0.00	389,392,734.72
New Frontier Shipping Company Limited	船舶买卖-长江之耀	0.00	402,661,538.40
New Spring Shipping Company Limited	船舶买卖-长江之祥	0.00	417,642,707.75
New Peace Shipping Company Limited	船舶买卖-长江之瑞	0.00	425,166,787.88
<b>合计</b>		<b>0.00</b>	<b>2,351,092,829.15</b>

## 5. 航次租赁

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
东营中外运物流有限公司	航次租入	10,207,114.15	0.00
中外运航运有限公司	航次租入	6,186,997.79	7,529,942.40



合计		16,394,111.94	7,529,942.40
----	--	---------------	--------------

## 6. 船舶长期期租

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
Betelgeuse Shipping Ltd	船舶租赁	0.00	23,161,536.00
Aldebaran Shipping Ltd	船舶租赁	0.00	23,161,536.00
合计		0.00	46,323,072.00

## 7. 关联担保情况

## (1) 为子公司提供担保情况

担保方名称	被担保方名称	合同担保金额	截止2015年12月31日担保余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本公司	南京扬洋化工运贸有限公司	59,778,874.24	35,535,219.43	2013-3-5	2021-3-5	否
本公司	南京扬洋化工运贸有限公司	61,564,247.04	36,596,524.21	2013-3-5	2021-3-5	否
本公司	南京扬洋化工运贸有限公司	67,988,180.48	40,415,195.77	2013-3-5	2021-3-5	否
本公司	南京扬洋化工运贸有限公司	72,381,001.60	43,026,484.02	2013-3-5	2021-3-5	否
长航油运（新加坡）有限公司	祥达海运有限公司	700 万美元	650 万美元	2015-7-13	2019-1-12	否

## (2) 接受关联方担保情况

## 1) 长期借款担保情况

担保方名称	被担保方名称	合同担保金额	截止2015年12月31日担保余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国长江航运（集团）总公司	本公司	345,860,563.23	345,860,563.23	2014-12-29	2024-12-28	否
中国长江航运（集团）总公司	本公司	123,113,309.15	123,113,309.15	2014-12-29	2024-12-28	否
合计		468,973,872.38	468,973,872.38	—	—	—

## 8. 管理人薪酬

项目名称	本年发生额	上年发生额
薪酬合计	3,136,970.75	2,983,438.00

## (三) 关联方往来余额

## 1. 关联方应收账款

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业	江苏金陵船舶有限责任公司	5,267,560.70	0.00	0.00	0.00
受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业	中国长江航运集团南京金陵船厂	3,481,991.20	0.00	0.00	0.00
受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业	东营中外运物流有限公司	4,312,369.64	0.00	0.00	0.00
受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业	南京通海集装箱航运有限公司(南京港)	4,335,805.50	0.00	0.00	0.00
受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业	中国扬子江轮船股份有限公司	2,703,767.00	0.00	0.00	0.00
受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业	上海新洋山集装箱运输有限公司	75,000.00	0.00	0.00	0.00
<b>合计</b>		<b>20,176,494.04</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

## 2. 关联方应付账款

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
其他关联关系方	南京港(集团)有限公司	4,856,534.00	2,339,454.55
受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业	上海长航吴淞船塢工程有限公司	2,459,457.00	3,301,774.00
控股股东及实际控制人	南京长江油运公司	1,825,311.52	982,079.10
受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业	南京油运代理公司	658,136.20	160,412.61
受同一控股股东及实际控制人	南京长航物资公司	410,018.00	525,130.00

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
人控制的其他企业			
受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业	宁波长油船务代理有限公司	289,788.24	2,071,290.17
受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业	上海长油船务代理有限公司	166,287.23	282,663.34
受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业	天津船务代理有限公司	0.00	3,045,096.48
受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业	山东中外运船务代理有限公司	0.00	2,642,853.23
受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业	武汉长江轮船公司长航船舶引航服务中心	0.00	380,412.50
受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业	唐山港中外运船务代理有限公司	0.00	350,613.92
受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业	大连长油船务代理有限公司	0.00	322,448.48
受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业	珠海中外运船务代理有限公司	0.00	207,024.25
受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业	福建中外运船务代理有限公司福州分公司	0.00	169,704.49
受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业	南通中外运船务代理有限公司	0.00	129,736.18
受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业	福建中外运船务代理有限公司厦门分公司	0.00	99,700.00
受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业	泰州中外运船务代理有限公司	0.00	97,901.44
受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业	上海长江国际船舶代理公司	0.00	18,777.16
受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业	广东中外运船务代理有限公司	0.00	17,878.00
<b>合计</b>		<b>10,665,532.19</b>	<b>17,144,949.90</b>

## 3. 关联方借款

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
------	-----	------	------

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
其他关联方	中国银行股份有限公司南京下关支行	378,278,448.00	379,562,088.00
其他关联方	中国建设银行股份有限公司南京鼓楼支行	702,652,767.00	705,037,137.00
控股股东及实际控制人	南京长江油运公司	16,747,177.00	16,804,005.00
合计		<b>1,097,678,392.00</b>	<b>1,101,403,230.00</b>

## （十二）股份支付

无。

## （十三）或有事项

2016年1月21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）收到武汉海事法院传票，得知江苏舜天国际集团机械进出口股份有限公司（以下简称江苏舜天）于2015年10月对扬洋化工提起诉讼，称扬洋化工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化工赔偿货物损失合计3,843,631.26美元，折合人民币24,599,240.06元。

经了解，江苏舜天与盐城市苏普尔化学科技有限公司（以下简称盐城苏普尔）存在长期的化学品进口代理关系，江苏舜天为盐城苏普尔提供了较大信用额度。在得知江苏舜天起诉前（2016年1月下旬）盐城苏普尔仍在支付货款。盐城苏普尔提走货物前均向扬洋化工提供了放货保函。

截止2015年12月31日，上述案件尚未开庭审理，判决结果和可能赔偿的损失金额尚无法确定。

## （十四）承诺事项

无。

## （十五）资产负债表日后事项

根据本公司第八届董事会第六次会议通过的有关决议，本公司2015年度利润分配及资本公积转增股本预案为不分配、不转增。该决议尚须经股东大会表决通过。

除存在上述事项外，本集团无需披露的资产负债表日后事项。

## （十六）其他重要事项

本公司之全资子公司长航油运（香港）有限公司或其下属公司拟于其实际控制人中国外运长航集团的境外全资子公司或其下属公司签订4艘MR船舶光船租购协议，由本公司

为其提供履约担保，担保授权的最高限额为 16,988.00 万美元，因目前涉及的相关担保合同尚未签署，担保尚未发生。

## (十七) 母公司财务报表主要项目注释

### 1. 应收账款

#### (1) 应收账款分类

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
账龄组合	244,850,325.74	100.00	592,128.70	0.24	244,258,197.04
组合小计	244,850,325.74	100.00	592,128.70	0.24	244,258,197.04
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>244,850,325.74</b>	<b>—</b>	<b>592,128.70</b>	<b>—</b>	<b>244,258,197.04</b>

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
账龄组合	162,237,414.37	100.00	315,185.60	0.19	161,922,228.77
关联方组合	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
组合小计	162,237,414.37	100.00	315,185.60	0.19	161,922,228.77

单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>162,237,414.37</b>	<b>—</b>	<b>315,185.60</b>	<b>—</b>	<b>161,922,228.77</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	243,233,038.54	0.00	0.00
7-12 个月	470,584.60	47,058.46	10.00
1-2 年	858,738.60	343,495.44	40.00
2-3 年	287,964.00	201,574.80	70.00
<b>合计</b>	<b>244,850,325.74</b>	<b>592,128.70</b>	<b>—</b>

(2) 本年度计提的坏账准备金额为 276,943.10 元。

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款合计 112,850,838.26 元，占年末应收账款总额比例为 46.09%。

## 2. 其他应收款

### (1) 其他应收款分类

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
账龄组合	8,490,180.83	0.18	2,637,095.22	31.06	5,853,085.61
关联方组合	4,733,058,172.61	99.25	4,025,598,588.78	85.05	707,459,583.83
款项性质组合	27,284,594.99	0.57	0.00	0.00	27,284,594.99
组合小计	4,768,832,948.43	100.00	4,028,235,684.00	84.47	740,597,264.43

单项金额不重大但 单项计提坏账准备 的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>4,768,832,948.43</b>	<b>—</b>	<b>4,028,235,684.00</b>	<b>—</b>	<b>740,597,264.43</b>

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单 项计提坏账准备的 其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准 备的其他应收款	—	—	—	—	—
账龄组合	15,890,155.53	0.34	2,592,281.32	16.31	13,297,874.21
关联方组合	4,625,085,804.14	99.09	3,766,346,525.58	81.43	858,739,278.56
款项性质组合	26,816,534.17	0.57	0.00	0.00	26,816,534.17
组合小计	4,667,792,493.84	100.00	3,768,938,806.90	80.74	898,853,686.94
单项金额不重大但 单项计提坏账准备 的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>4,667,792,493.84</b>	<b>—</b>	<b>3,768,938,806.90</b>	<b>—</b>	<b>898,853,686.94</b>

## 1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	2,772,425.47	0.00	0.00
7-12 个月	205,086.26	20,508.63	10.00
1-2 年	4,140,939.26	1,656,375.70	40.00
2-3 年	1,371,729.84	960,210.89	70.00
<b>合计</b>	<b>8,490,180.83</b>	<b>2,637,095.22</b>	<b>—</b>



## 2) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	4,733,058,172.61	4,025,598,588.78	85.05
款项性质组合	27,284,594.99	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>4,760,342,767.60</b>	<b>4,025,598,588.78</b>	—

(2) 本年度计提的坏账准备金额为 259,296,877.10 元。

注: 受航运市场状况影响, 本公司之全资子公司香港公司和新加坡公司近年来经营状况不佳, 连续出现巨额亏损。目前上述两家公司已资不抵债, 预计未来经营状况亦难以得到彻底好转。因此, 本公司年末进行减值测试后, 对应收上述两家全资子公司的债权计提 40.25 亿元的坏账准备。上述减值事项已经本公司第七届第二十三次董事会会议审议通过, 并经本公司 2015 年第一次临时股东大会批准。

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
子公司往来款	4,733,058,172.61	4,624,919,249.87
保证金	19,076,239.35	20,070,662.47
备用金	7,944,343.62	6,464,511.70
租家承担港口费	3,299,418.28	9,664,927.94
保险赔款	2,402,007.00	2,402,007.00
应收船员个税	1,021,766.40	0.00
出口退税款	801,015.04	0.00
内部员工借款	264,012.02	281,360.00
单位往来款	0.00	2,602,135.94
代垫租家保险费	0.00	1,345,310.92
其他	965,974.11	42,328.00
<b>合计</b>	<b>4,768,832,948.43</b>	<b>4,667,792,493.84</b>

## (4) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
长航油运(新加坡)有限公司	往来款	4,076,516,067.31	3 年以内	85.48	3,432,552,986.16
长航油运(香港)有限公司	往来款	636,064,483.53	3 年以内	13.34	593,045,602.62
南京长江液化气运贸有限公司	往来款	20,547,649.34	1-2 年	0.43	0.00
民生金融租赁股份有限公司	保证金	19,076,239.35	1-2 年	0.40	0.00
备用金	备用金	7,944,343.62	1-2 年	0.17	0.00
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>4,760,148,783.15</b>	<b>—</b>	<b>99.82</b>	<b>4,025,598,588.78</b>

## 3. 长期股权投资

## (1) 长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	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	1,697,114,612.93	1,117,381,832.69	579,732,780.24	1,697,114,612.93	1,117,381,832.69	579,732,780.24
<b>合计</b>	<b>1,697,114,612.9</b>	<b>1,117,381,832.6</b>	<b>579,732,780.24</b>	<b>1,697,114,612.9</b>	<b>1,117,381,832.69</b>	<b>579,732,780.24</b>

注：受航运市场状况影响，本公司之全资子公司香港公司和新加坡公司近年来经营状况不佳，连续出现巨额亏损。目前上述两家公司已资不抵债，预计未来经营状况亦难以得到彻底好转。因此，本公司2014年末进行减值测试后，对香港公司与新加坡公司的长期股权投资全额计提了减值准备。上述减值事项已经本公司第七届第二十三次董事会会议审议通过，并经本公司2015年第一次临时股东大会批准。

## (2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
南京石油运输有限公司	34,757,502.52	0.00	0.00	34,757,502.52	0.00	0.00
南京扬洋化工运贸有限公司	336,388,590.66	0.00	0.00	336,388,590.66	0.00	0.00
南京长航海员服务有限公司	5,000,000.00	0.00	0.00	5,000,000.00	0.00	0.00
长航油运（新加坡）有限公司	1,083,534,784.31	0.00	0.00	1,083,534,784.31	0.00	1,083,534,784.31
长航油运（香港）有限公司	33,847,048.38	0.00	0.00	33,847,048.38	0.00	33,847,048.38
上海长石海运有限公司	203,586,687.06	0.00	0.00	203,586,687.06	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>1,697,114,612.93</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1,697,114,612.93</b>	<b>0.00</b>	<b>1,117,381,832.69</b>

## 4. 营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,864,070,388.40	3,161,786,894.69	2,324,735,596.67	2,223,329,266.73
其他业务	12,618,076.04	1,823,115.12	11,432,256.51	2,340,000.00
<b>合计</b>	<b>3,876,688,464.44</b>	<b>3,163,610,009.81</b>	<b>2,336,167,853.18</b>	<b>2,225,669,266.73</b>

## (1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
运输业	2,063,011,544.81	1,363,803,130.70	2,201,067,504.74	2,099,833,077.68
贸易业务	1,801,058,843.59	1,797,983,763.99	123,668,091.93	123,496,189.05
<b>合计</b>	<b>3,864,070,388.40</b>	<b>3,161,786,894.69</b>	<b>2,324,735,596.67</b>	<b>2,223,329,266.73</b>

## (1) 主营业务—按产品分类

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
油品运输	1,954,170,032.23	1,276,735,199.95	2,108,354,997.82	2,010,532,906.81
沥青运输	108,841,512.58	87,067,930.75	92,712,506.92	89,300,170.87
燃油贸易	1,801,058,843.59	1,797,983,763.99	123,668,091.93	123,496,189.05
<b>合计</b>	<b>3,864,070,388.40</b>	<b>3,161,786,894.69</b>	<b>2,324,735,596.67</b>	<b>2,223,329,266.73</b>

## 5. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
处置可供出售金融资产取得的投资收益	0.00	1,332,000.00
成本法核算的长期股权投资收益	6,346,673.48	31,089,535.04
<b>合计</b>	<b>6,346,673.48</b>	<b>32,421,535.04</b>

**(十八) 财务报告批准**

本财务报告于2016年3月25日由本公司董事会批准报出。

## 财务报表补充资料

### 1. 本年非经常性损益明细表

(1) 按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》的规定，本集团 2015 年度非经常性损益如下：

项目	本年金额	说明
非流动资产处置损益	-273,927.65	
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	15,496,697.89	
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		
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年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		
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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	5,007,507.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	20,230,277.24	
所得税影响额	-1,904,294.01	
少数股东权益影响额（税后）	-1,711,709.98	
<b>合计</b>	<b>16,614,273.25</b>	

## 2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》的规定，本集团2015年度加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

报告期利润	加权平均 净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	30.56	0.1249	0.1249
扣除非经常性损益后归属于 母公司股东的净利润	29.75	0.1216	0.1216

## 3. 会计政策变更相关补充资料

无。

## 4. 其他

无。

## 第十一节 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2015年年度报告正本。

董事长：姚平

董事会批准报送日期：2016年3月25日

### 修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容