

南京水运实业股份有限公司

600087

2005 年半年度报告



NANJING WATER TRANSPORT INDUSTRY CO. , LTD.

目录

| | |
|----------------------|----|
| 一、重要提示 | 2 |
| 二、公司基本情况 | 2 |
| 三、股本变动及股东情况 | 4 |
| 四、董事、监事和高级管理人员 | 6 |
| 五、管理层讨论与分析 | 7 |
| 六、重要事项 | 9 |
| 七、财务会计报告(未经审计) | 13 |
| 八、备查文件目录 | 37 |

一、重要提示

- 1、本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、本半年度报告业经公司四届十六次董事会审议通过，公司全体董事出席会议。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人董事长刘锡汉先生，主管会计工作负责人总会计师高进贵先生，会计机构负责人财务部经理孙志龙先生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：南京水运实业股份有限公司
公司英文名称：NANJING WATER TRANSPORT INDUSTRY CO., LTD.
公司英文名称缩写：NWTI
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：南京水运
公司 A 股代码：600087
公司其他证券种类：可转换公司债券
公司可转债上市交易所：上海证券交易所
公司可转债简称：水运转债
公司可转债代码：100087
- 3、公司注册地址：南京经济技术开发区新港大道 82 号金融楼东 1 幢 2 楼
公司办公地址：南京市进香河路 33 号时代华府四楼
邮政编码：210008
公司国际互联网网址：<http://www.nwti.com.cn>
公司电子信箱：nwti@public1.ptt.js.com
- 4、公司法定代表人：刘锡汉先生
- 5、公司董事会秘书：曾善柱先生
电话：025-83283904
传真：025-83283939
E-mail：zsz021@vip.sina.com
联系地址：南京市进香河路 33 号时代华府四楼
公司证券事务代表：朱双龙先生
电话：025-83283911
传真：025-83283939
E-mail：zslong301301@163.com
联系地址：南京市进香河路 33 号时代华府四楼
- 6、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》
登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
公司半年度报告备置地点：公司证券投资部
- 7、公司其他基本情况：公司首次注册登记日期：1993 年 9 月 18 日
公司首次注册登记地点：南京市工商行政管理局
公司变更注册登记日期：2004 年 4 月 5 日
公司变更注册登记地点：南京市工商行政管理局
公司法人营业执照注册号：3201921000848
公司税务登记号码：320113134955662
公司聘请的境内会计师事务所名称：岳华会计师事务所有限公司
公司聘请的境内会计师事务所办公地址：北京市朝阳区霄云路 26 号鹏润大厦 B1201-1203

(二) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位: 元 币种: 人民币

| 主要会计数据 | 本报告期末 | 上年度期末 | 本报告期末比上年度期末增减(%) |
|----------------|------------------|------------------|------------------|
| 流动资产 | 404,432,278.47 | 375,846,241.74 | 7.61 |
| 流动负债 | 311,213,753.53 | 283,879,107.44 | 9.63 |
| 总资产 | 1,999,316,778.82 | 1,816,875,623.73 | 10.04 |
| 股东权益(不含少数股东权益) | 1,329,589,232.76 | 1,324,333,265.29 | 0.40 |
| 每股净资产 | 2.58 | 2.57 | 0.39 |
| 调整后的每股净资产 | 2.58 | 2.57 | 0.39 |
| | 报告期(1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减(%) |
| 净利润 | 108,395,461.07 | 94,792,122.91 | 14.35 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 108,840,652.16 | 95,131,918.46 | 14.41 |
| 每股收益 | 0.21 | 0.18 | 16.67 |
| 净资产收益率(%) | 8.15 | 7.55 | 增加0.6个百分点 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 129,016,466.66 | 202,985,624.87 | -36.44 |

2、扣除非经常性损益项目和金额

单位: 元 币种: 人民币

| 非经常性损益项目 | 金额 |
|------------------------|-------------|
| 处置除公司产品外的其他资产产生的损益 | -74,464.31 |
| 扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出 | -590,000 |
| 所得税影响数 | 219,273.22 |
| 合计 | -445,191.09 |

3 按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第9号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位: 元 币种: 人民币

| 报告期利润 | 净资产收益率(%) | | 每股收益 | |
|---------------|-----------|-------|------|------|
| | 全面摊薄 | 加权平均 | 全面摊薄 | 加权平均 |
| 主营业务利润 | 14.04 | 13.71 | 0.36 | 0.36 |
| 营业利润 | 12.41 | 12.12 | 0.32 | 0.32 |
| 净利润 | 8.15 | 7.96 | 0.21 | 0.21 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 8.19 | 8.0 | 0.21 | 0.21 |

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

单位: 股

| | 变动前 | 本次变动增减(+, -) | | | | | | 变动后 |
|------------|-------------|--------------|----|-----------|----|----|----|-------------|
| | | 配股 | 送股 | 公积金 转股 | 增发 | 其他 | 小计 | |
| 一、未上市流通股份 | | | | | | | | |
| 1、发起人股份 | 262,284,042 | | | | | | | 262,284,042 |
| 其中： | | | | | | | | |
| 国家持有股份 | | | | | | | | |
| 境内法人持有股份 | 262,284,042 | | | | | | | 262,284,042 |
| 境外法人持有股份 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 2、募集法人股份 | 70,098,841 | | | | | | | 70,098,841 |
| 3、内部职工股 | | | | | | | | |
| 4、优先股或其他 | | | | | | | | |
| 未上市流通股份合计 | 332,382,883 | | | | | | | 332,382,883 |
| 二、已上市流通股份 | | | | | | | | |
| 1、人民币普通股 | 183,314,585 | | | | | | | 183,314,585 |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | |
| 已上市流通股份合计 | 183,314,585 | | | | | | | 183,314,585 |
| 三、股份总数 | 515,697,468 | | | | | | | 515,697,468 |

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(二) 股东情况

- 1、报告期末股东总数为 54,180 户。
- 2、前十名股东持股情况

单位: 股

| 股东名称(全称) | 报告期内增减 | 报告期末持股数量(股) | 比例(%) | 股份类别(已流通或未流通) | 质押或冻结情况 | 股东性质(国有股东或外资股东) |
|-----------------------|--------|-------------|-------|---------------|---------|-----------------|
| (1)南京长江油运公司 | 0 | 197,772,774 | 38.35 | 未流通 | 0 | 国有股东 |
| (2)中国工商银行重庆市分行 | 0 | 11,497,058 | 2.23 | 未流通 | 未知 | 国有股东 |
| (3)中国石化集团长岭炼油化工有限责任公司 | 0 | 10,219,607 | 1.98 | 未流通 | 未知 | 国有股东 |
| (4)中国石化集团九江石油化工总厂 | 0 | 10,219,607 | 1.98 | 未流通 | 未知 | 国有股东 |
| (5)中国石化集团安庆石油化工总厂 | 0 | 10,219,607 | 1.98 | 未流通 | 未知 | 国有股东 |
| (6)中国石化集团武汉石油化工厂 | 0 | 8,303,431 | 1.61 | 未流通 | 未知 | 国有股东 |
| (7)中国石化集团荆门石油化工总厂 | 0 | 6,387,254 | 1.24 | 未流通 | 未知 | 国有股东 |
| (8)中国石化集团金陵石化有限责任公司 | 0 | 6,387,254 | 1.24 | 未流通 | 未知 | 国有股东 |
| (9)中国石化销售有限公司华东分公司 | 0 | 6,387,254 | 1.24 | 未流通 | 未知 | 国有股东 |
| (10)中国石化销售有限公司中南分公司 | 0 | 6,387,254 | 1.24 | 未流通 | 未知 | 国有股东 |

注：前十名股东关联关系或一致行动的说明

1. 本公司前 10 名股东中, 第 3 至第 10 名股东均隶属于中国石油化工集团公司。2003 年至今, 上述股东将所持股权共同委托中国石化股份有限公司集中管理。

2. 南京长江油运公司系唯一持股 5% 以上的法人股东, 期末持股数量为 197, 772, 774 万股, 其所持本公司的股份未发生质押、冻结或托管情况。

3、前十名流通股股东持股情况

| 股东名称 | 期末持有流通股的数量 | 种类 (A、B、H 股或其它) |
|---------------------------|-------------|-----------------|
| (1) 汉博证券投资基金 | 2, 700, 174 | A 股 |
| (2) 中国农业银行 - 银河稳健证券投资基金 | 2, 471, 448 | A 股 |
| (3) 富国动态平衡证券投资基金 | 2, 149, 901 | A 股 |
| (4) 中国工商银行 - 博时精选股票证券投资基金 | 1, 917, 584 | A 股 |
| (5) 中国工商银行 - 汉鼎证券投资基金 | 1, 199, 950 | A 股 |
| (6) 姚静 | 1, 027, 776 | A 股 |
| (7) 周任义 | 961, 791 | A 股 |
| (8) 陈茂 | 807, 300 | A 股 |
| (9) 汕头市华鸿通信有限公司 | 803, 700 | A 股 |
| (10) 许伯军 | 650, 000 | A 股 |

注：(1) 未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。

(2) 未知前十名流通股股东和前十大股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。

4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(三) 可转换公司债券情况

1、转债发行情况

本公司于 2002 年 8 月 13 日发行 3.2 亿元可转债, 票面利率为 0.9%, 期限为 5 年, 初始转股价格为 12.09 元。

2、本报告期转债持有人情况

| 公司期末转债持有人数：621 户 | | |
|---|-------------|--------|
| 公司前十名转债持有人情况如下： | | |
| 可转换公司债券持有人名称 | 期末持债数量 (元) | 持有比例 % |
| (1) 许伯军 | 9, 682, 000 | 9.95 |
| (2) 北京文威信息咨询有限公司 | 9, 678, 000 | 9.95 |
| (3) 北京屿通信息咨询有限公司 | 9, 400, 000 | 9.66 |
| (4) 国际金融 - 渣打 - CITI GROUP GLOBAL MARKETS LIMITED | 7, 753, 000 | 7.97 |
| (5) 中油财务有限责任公司 | 6, 033, 000 | 6.20 |
| (6) 钟原 | 5, 340, 000 | 5.49 |
| (7) 中国银行 - 国泰金象保本增值混合证券投资基金 | 4, 000, 000 | 4.11 |
| (8) 申银万国 - 花旗 - UBS LIMITED | 3, 964, 000 | 4.07 |
| (9) 中国工商银行 - 融通债券投资基金 | 3, 493, 000 | 3.59 |
| (10) 何蔚 | 3, 244, 000 | 3.33 |

3、本报告期转债变动情况

| | 本次变动前 | 本次变动增减 | | | 本次变动后 |
|---------|------------|--------|----|----|------------|
| | | 转股 | 赎回 | 回售 | |
| 可转换公司债券 | 97,298,000 | 0 | 0 | 0 | 97,298,000 |

4、本报告期转债累计转股情况

截止本报告期末, 累计有 220,702,000 元人民币的可转换债券转成公司股票, 累计转股数为 37,051,414 股, 占转股前公司已发行股份总数的 15.48%, 尚有 97,298,000 元人民币元的转债未转股, 占转债发行总量的 30.41%。

5、转股价格历次调整情况

1)公司实施 2002 年度每股派发 0.4 元的现金分红方案, 根据募集说明书转股价格调整的有关规定, 公司于 2003 年 5 月 21 日调整转股价格, 调整后的转股价格为 11.69 人民币。(详见 2003 年 5 月 16 日《上海证券报》、《中国证券报》)。

2)公司实施 2003 年中期资本公积金转增股本方案, 根据募集说明书转股价格调整的有关规定, 公司于 2003 年 10 月 21 日调整转股价格, 调整后的转股价格为 5.86 人民币。(详见 2003 年 1 月 15 日《上海证券报》、《中国证券报》)。

3)公司实施 2003 年度每股派发 0.1 元的现金分红方案, 根据募集说明书转股价格调整的有关规定, 公司于 2004 年 6 月 21 日调整转股价格, 调整后的转股价格为 5.76 人民币。(详见 2004 年 6 月 15 日《上海证券报》、《中国证券报》)。

4)公司实施 2004 年度每 10 股派 2.00 元的分配方案, 根据募集说明书转股价格调整的有关规定, 公司于 2005 年 5 月 23 日调整转股价格, 调整后的转股价格为 5.56 人民币。(详见 2005 年 5 月 17 日《上海证券报》、《中国证券报》)。

截止本报告期末, 转债的最新转股价格为 5.56 人民币。

6、转债的担保人

本公司转债的担保人是南京长江油运公司。

四、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

单位: 股

| 姓名 | 职务 | 期初持股数 | 期末持股数 | 股份增减数 |
|----------|--------|--------|--------|-------|
| (1) 刘锡汉 | 董事长 | 0 | 0 | 0 |
| (2) 薛国良 | 常务副董事长 | 24,910 | 24,910 | 0 |
| (3) 段彦修 | 副董事长 | 0 | 0 | 0 |
| (4) 徐瑞新 | 董事 | 0 | 0 | 0 |
| (5) 金卫民 | 董事 | 24,910 | 24,910 | 0 |
| (6) 周 昌 | 董事 | 0 | 0 | 0 |
| (7) 吴建斌 | 独立董事 | 0 | 0 | 0 |
| (8) 邵瑞庆 | 独立董事 | 0 | 0 | 0 |
| (9) 胡子祥 | 独立董事 | 0 | 0 | 0 |
| (10) 何国新 | 监事会召集人 | 0 | 0 | 0 |
| (11) 丁金玉 | 监事 | 0 | 0 | 0 |
| (12) 许光东 | 监事 | 0 | 0 | 0 |
| (13) 郭小水 | 监事 | 0 | 0 | 0 |
| (14) 葛道峰 | 监事 | 16,607 | 16,607 | 0 |
| (15) 冯春明 | 总经理 | 16,607 | 16,607 | 0 |
| (16) 黄怡生 | 副总经理 | 0 | 0 | 0 |
| (17) 曾善柱 | 董事会秘书 | 16,607 | 16,607 | 0 |
| (18) 高进贵 | 总会计师 | 0 | 0 | 0 |

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五、管理层讨论与分析

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

(1) 公司石油运输主营业务平稳推进。公司继续抓住市场货源相对充足、国际国内石油运价同比上调的契机，切实抓好长江原油运力保障，长江石油运输收入稳中有升；积极组织新增 2 艘 7 万吨级海上油轮的营运，开辟了主营业务新的效益增长点。上半年，公司主营业务收入、利润总额及净利润等主要经济指标均比去年同期有较大幅度增长，主营业务发展势头良好。

(2) 公司经营发展压力有所显现。为了抢抓国际石油运输市场发展机遇，公司大踏步地发展海上运力，以提高市场竞争力。目前，公司已有 7 艘海轮（总吨位 29.4 万吨）投入营运，尚有 5 艘海轮（总吨位 23 万吨）在建，运力规模的快速扩张使公司在短期内面临较大的资金压力。报告期末，公司长期借款余额为 2.5 亿元，间接融资成本有所提高。同时，国际石油运输市场相比国内波动性较大，未来一段时期，各方船东新增运力投放相对集中，市场竞争的加剧也将使公司面临新的压力和挑战。

(二) 报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1) 公司主营业务经营情况的说明

公司主营长江、沿海石油及化学制品储运。报告期累计实现货运量 1199.05 万吨、周转量 111.55 亿吨千米，分别比去年同期增长 6.61% 和 0.6%；共实现主营业务收入 48,434.63 万元、利润总额 16,136.68 万元，分别比去年同期增长 28% 和 44.84%。其主要原因是：1) 今年上半年特别是一季度，石油运价较去年同期有大幅增长。同时，报告期内沿海内贸原油运价及长江段原油运价同比上调；2) 公司紧跟海洋油运市场的最新变化，适时调整运输航线，运价相对较高的国内短途运输业务量增加，收入同比增长达 8% 以上；3) 报告期内，公司所属大庆 453 轮期租经营，船舶效益同比也有所提高；4) 公司严格执行各类成本控制措施，报告期主营业务成本的增长幅度小于主营业务收入的增长幅度。但由于受企业所得税率同比上调的影响，公司报告期实现的净利润没有与利润总额保持同步增长。

(2) 占报告期主营业务收入或主管业务利润 10% 以上(含 10%) 的行业或产品

单位: 万元 币种: 人民币

| 分行业 | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 毛利率 (%) | 主营业务收入比上年同期增减 (%) | 主营业务成本比上年同期增减 (%) | 毛利率比上年同期增减 (%) |
|------------|-----------|-----------|---------|-------------------|-------------------|----------------|
| 石油及其制品运输服务 | 48,434.63 | 28,457.79 | 38.54 | 28.00 | 20.84 | 3.71 |

(3) 主营业务分地区情况表

单位: 元 币种: 人民币

| 分地区 | 主营业务收入 | 主营业务收入比上年同期增减 (%) |
|--------|----------------|-------------------|
| 长江石油运输 | 332,436,559.88 | 26.89 |
| 海上石油运输 | 151,909,727.99 | 30.49 |

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

(5)主要控股公司的经营情况及业绩

单位: 元 币种: 人民币

| 公司名称 | 主要产品或服务 | 注册资本 | 资产规模 | 净利润 |
|----------------|-----------------------------------|------------|----------------|---------------|
| 江苏大盛板业有限公司 | 均质板、木质板、家具的制造和销售 | 60,000,000 | 113,434,210.65 | -1,707,947.57 |
| 南京大成企业发展有限公司 | 房地产开发、销售,高新技术项目开发、转让,投资企业股权、投资管理等 | 65,280,000 | 296,727,293.60 | -5,728,012.13 |
| 北京长航油运船务代理有限公司 | 国内水路运输船舶代理及货物运输代理业务等 | 4,000,000 | 4,120,990.05 | -662,214.67 |

注：江苏大盛板业有限公司目前尚处于试生产阶段，报告期内尚未产生收益；南京大成企业发展有限公司商铺房产没有最后交付，报告期内未实现盈利。

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

报告期内受石油价格持续攀升等因素的影响，石油货源特别是国际货源较大幅度减少，加上船东运力在短期内的集中、快速投放，国际石油运输市场出现了较大幅度的波动，国际石油运价在创出新高后大幅下挫，给公司海上石油运输业务带来了一定的冲击。面对挑战，公司积极应对市场变化，认真调整经营思路，化解海运市场风险。主要采取的对策有：（1）加大揽货力度。抓住国际海事组织限期淘汰单壳油轮的有利时机，发挥公司双壳油轮的竞争优势，取得国际大石油公司的检验，努力扩大客户资源，增加市场货源。（2）提高营运效率。利用 4 万吨级油轮回程货源较多的市场优势，提高船舶效能，稳步拓展清洁油运输业务。（3）创新经营方式。针对国际石油运价的波动情况，区别不同类型船舶的经营方式，将自主经营、期租经营以及联合体经营相结合，有效地规避了市场风险。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

报告期内，公司支付 2003 年投资建造的 5 艘油轮造船进度款 2034.7 万美元。其中 2 艘 7 万吨级油轮已于 2005 年 6 月初完工并交船投产，报告期支付交船款 1762.8 万美元，新船在报告期内暂未产生效益。另 3 艘 4 万吨级油轮目前仍在建造中，报告期内支付造船进度款 271.9 万美元，未产生效益。

3、完成经营计划情况

公司本年度拟订的经营计划收入为 92,600 万元人民币，报告期实际完成 48,435 万元人民币，为年度经营计划的 52.31%，超过进度的主要原因是国际国内石油运价同比上调。

(四) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

截止 2005 年 6 月 30 日，本公司总资产为 199,931.68 万元，负债总额为 65,929.26 万元，资产负债率为 32.98%。

本公司在生产经营活动中，一贯坚持“信誉至上”的宗旨，重合同，讲信用，贷款偿还率和利息偿付率均为 100%，资信状况良好，与各大商业银行等金融机构建立了相互信任、互利互惠的合作关系，中国建设银行江苏省分行还为公司颁发了 AAA 级信用等级证书。

本公司可转债于 2007 年 8 月 12 日到期，因此目前尚未作出还债的现金安排。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规以及《公司章程》的有关规定，不断加强法人治理结构责、权、利建设，进一步提高规范运作的水平。严格按照《股票上市规则》等的规定和要求，编制并披露了各类定期报告和临时公告，做到了信息披露的及时、真实、准确和完整。持续加强和改进投资者关系管理工作，增强公司经营运作的透明度，维护公司市场形象和投资者的合法权益。针对公司员工在法律形式上没有完全独立的问题，公司在 2004 年 7 月完成公司机关和所属船舶管理处管理人员劳动合同变更的基础上，于报告期内实现了公司所属机动船舶和驳船所有船员的劳动合同变更，公司人员独立的问题已得到了圆满解决，满足了“人员独立”的规范要求。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

根据公司 2004 年度股东大会决议，公司于 2005 年 5 月 17 日在《中国证券报》和《上海证券报》上刊登了 2004 年度分红派息公告，实施了 2004 年度利润分配方案：以分配红利股权登记日 5 月 20 日股本总额 515,697,468 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.0 元（含税），共计发放现金红利 103,139,493.6 元。

(三) 公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

1、购买商品、接受劳务的重大关联交易

单位: 元 币种: 人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额 | 占同类交易额的比重(%) |
|--------------|-------------|--------------|--------|---------------|--------------|
| 南京长江油运公司 | 燃料送供服务费 | 协议价 | 80 元/吨 | 764,194.38 | 100 |
| | 物料供应 | 市场价 | | 4,425,098.62 | 88.76 |
| | 代供通导配件、船舶配件 | 市场价 | | 4,282,149.22 | 78.02 |
| | 船舶洗舱费 | 市场价 | | 759,200.00 | 63.38 |
| | 船舶修理费 | 部颁价格 | | 1,420,942.21 | 11.14 |
| | 委托管理机动船舶 | 根据油运公司实际成本确定 | | 2,750,000.00 | 100 |
| | 船舶基地保障服务 | 协议价 | | 6,000,000.00 | 100 |
| | 其它后勤保障服务 | 市场参考价 | | 550,769.35 | 100 |
| 南京长江油运职工教育中心 | 培训费 | 协议价 | | 238,245.00 | 58.88 |
| 南京长航物资公司 | 燃料、润料和劳保 | 市场参考价 | | 15,713,632.51 | 16.15 |
| 南京油运代理公司 | 委托代理手续费 | 部颁价格 | 运费的 2‰ | 465,561.57 | 4.02 |
| 合计 | / | / | / | 37,369,792.86 | / |

2、销售商品、提供劳务的重大关联交易

单位: 元 币种: 人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额 | 占同类交易额的比重(%) |
|----------|---------|----------|--------|--------------|--------------|
| 南京扬洋化工公司 | 水上加油站加油 | 市场价 | / | 2,830,503.64 | 100 |
| 南京长江油运公司 | 受托经营船舶 | 协议价 | / | 100,000.00 | 100 |
| 合计 | / | / | / | 2,930,503.64 | / |

根据本公司与南京长江油运公司签订的《保障服务协议》和《机动船舶代管协议》，由该公司及其子公司为本公司船舶运输生产提供燃油送供、仓储服务以及提供物料、通导配件、船舶配件、船舶基地等保障服务，本公司按照协议价或同期市场价支付费用；为本公司代收运输收入，本公司按交通部规定价格支付代理手续费；为本公司机动船舶提供安全、技术和人教管理，本公司按照协议价支付费用。本公司利用控股公司完善的后勤保障系统和船舶管理系统，有利于保障运输生产；同时又避免了重复投资，有利于降低成本费用，提高经济效益。随着控股公司的拖轮向本公司的注入，船舶管理中关联交易的发生额将会相应减少。

根据本公司与南京长江油运公司签订的《委托经营协议》，由本公司全权经营其 24 艘拖轮，油运公司按照协议价向本公司支付费用。油运公司将其 24 艘拖轮委托本公司经营，保证了本公司在长江南京以上石油运输业务的完整性和独立性，解决了本公司与油运公司之间的同业竞争。在油运公司 24 艘拖轮全部注入本公司之前，油运公司将继续以委托经营的方式，将 24 艘拖轮委托本公司经营。

2、关联债权债务往来

单位: 元 币种: 人民币

| 关联方 | 关联关系 | 向关联方提供资金 | | | 关联方向上市公司提供资金 | |
|----------|------|----------|----|-------------|---------------|------------|
| | | 发生额 | 余额 | 收取的资金占用费的金额 | 发生额 | 余额 |
| 南京长江油运公司 | 控股股东 | / | / | / | 25,236,024.71 | 722,552.88 |
| 合计 | / | / | / | / | 25,236,024.71 | 722,552.88 |

报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 0 元，余额 0 元。

关联债权债务形成原因：公司与控股股东之间的债权债务往来，主要是在生产经营过程中，控股股东为本公司代垫的燃料、润料等生产经营费用，本公司在结算后予以归还。

3、其他重大关联交易

南京长江油运公司为公司 2002 年发行的 3.2 亿元可转换公司债券提供全额担保，承担不可撤销的连带责任。截至期末，公司账面可转换公司债券面值 0.98 亿元。

(七) 重大合同及其履行情况

1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

4、担保情况

(1) 2004 年 11 月 10 日，本公司为控股子公司南京大成企业发展有限公司银行借款提供担保，担保金额为 2,000 万元，担保期限为 2004 年 11 月 10 日至 2005 年 11 月 9 日，该事项已于 2004 年 11 月 23 日刊登在《中国证券报》和《上海证券报》上。

(2) 2004 年 11 月 22 日, 本公司为控股子公司南京大成企业发展有限公司银行借款提供担保, 担保金额为 1,000 万元, 担保期限为 2004 年 11 月 22 日至 2005 年 11 月 21 日, 该事项已于 2004 年 11 月 23 日刊登在《中国证券报》和《上海证券报》上。

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

(1) 建造合同

该合同由本公司与大连造船重工有限责任公司于 2003 年 4 月 26 日签署, 合同的主要内容为: 大连造船重工有限责任公司为公司建造两艘 7 万吨级原油轮, 合同价格为 5876 万美元, 该合同目前已经履行完毕, 本公司实际共支付造船款 6053.98 万美元。

(2) 建造合同

该合同由本公司与渤海船舶重工有限责任公司于 2003 年 12 月 8 日签署, 合同的主要内容为: 渤海船舶重工有限责任公司为公司建造 3 艘 4 万吨级原油/成品油油轮, 合同价格为 8157 万美元, 该合同正在履行之中, 本公司已累计支付造船进度款 1104.92 万美元。

(3) 原油运输合同

本公司分别与中国石油化工股份有限公司所属的武汉、安庆、长岭、荆门以及九江分公司于 2004 年 12 月 31 日签署了原油运输合同, 合同的主要内容为: 中国石油化工股份有限公司武汉、安庆、长岭、荆门以及九江分公司分别将其 2005 年全年经水路进厂原油的运输全部委托本公司运输, 合同的期限为一年。报告期内, 本公司分别为以上 5 家公司承运原油 171.2 万吨、166.3 万吨、191.3 万吨、95.0 万吨、189.9 万吨, 其分别支付运费 5342.7 万元、5117.8 万元、9105.2 万元、3718.4 万元、6177.0 万元。

(4) 原油运输合同

该合同由本公司与中国石化集团岳阳石油化工有限公司于 2004 年 12 月 31 日签署, 合同的主要内容为: 中国石化集团岳阳化工总厂将其 2005 年全年经水路进厂原油的运输全部委托本公司运输, 合同的期限为一年。报告期内, 本公司共为其承运原油 59.7 万吨, 其支付运费 2382.5 万元。

(5) 机动船舶委托代管协议

该协议由本公司与油运公司于 2005 年 1 月 1 日签署, 协议主要内容为: 油运公司为本公司所属机动船舶的安全、技术和人教进行管理, 委托代管费用为每年 550 万元人民币, 协议期限为 2005 年 1 月 1 日至 2005 年 12 月 31 日。报告期末, 本公司已向油运公司支付代管费用 275 万元。

(6) 保障服务协议

该协议由本公司与油运公司于 2005 年 1 月 1 日签署, 协议主要内容为: 油运公司利用自己的船舶基地为本公司所属的船舶提供后勤保障和服务, 服务费用为每年 1200 万元人民币, 协议期限为 2005 年 1 月 1 日至 2005 年 12 月 31 日。报告期末, 本公司已向油运公司支付服务费用 600 万元。

(7) 委托经营协议

该协议由本公司与油运公司于 2005 年 1 月 1 日签署, 协议主要内容为: 油运公司将其所属的 24 艘拖轮全权委托本公司经营, 油运公司向本公司支付委托经营费用 20 万元人民币, 24 艘拖轮所产生的收入和利润归油运公司所有, 委托的期限为一年。报告期末, 油运公司已向本公司支付委托经营费用 10 万元。

(8) 借款合同:

报告期内, 为支付 7 万吨级油轮建造进度款, 公司与上海浦东发展银行南京新街口支行签署了 3 笔长期借款合同, 金额总计人民币 10000 万元, 具体分别为:

第一笔: 合同金额 5000 万元, 合同期限 2005 年 5 月 10 日至 2007 年 1 月 31 日, 年利率 5.76%;

第二笔: 合同金额 3000 万元, 合同期限 2005 年 5 月 10 日至 2007 年 4 月 30 日, 年利率 5.76%;

第二笔: 合同金额 2000 万元, 合同期限 2005 年 6 月 6 日至 2007 年 4 月 30 日, 年利率 5.76%。

(9) 借款合同

报告期内, 为支付 4 万吨级油轮建造进度款, 公司于 2005 年 3 月 28 日与中国建设银行鼓楼支行签订 5000 万元长期借款合同, 合同期限自 2005 年 3 月 28 日至 2010 年 3 月 27 日, 年利率 5.85%。

(八) 公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内, 公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，由于国资委选定 16 家中央企业进行统一委托审计会计师事务所试点，本公司被纳入试点范围，公司改聘了会计师事务所。公司原聘任南京永华会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构，公司现聘任岳华会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构。2005 年元月 28 日，公司 2005 年第一次临时股东大会通过了关于更换公司审计会计师事务所的议案，决定解除与南京永华会计师事务所有限公司的审计聘请合同，改聘岳华会计师事务所有限公司为公司新的审计机构。

(十) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十一) 其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

(十二) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

本公司转债的担保人是南京长江油运公司，南京长江油运公司是本公司的第一大股东，持有本公司 38.35% 的股份。报告期内担保人的盈利能力、资产状况和信用状况均未发生重大变化。

(十三) 信息披露索引

| 事项 | 刊载的报刊名称及版面 | 刊载日期 | 刊载的互联网网站及检索路径 |
|---|--------------------------------------|------------|---|
| 股份变动的公告 | 《中国证券报版》第 24 版， 《上海证券报》第 C11 版 | 2005-01-05 | 网站地址为： http://www.sse.com.cn ， 在上市公司资料检索中输入“600087”后点击“公告摘要”栏即可查询 |
| 2005 年第一次临时股东大会决议公告 | 《中国证券报版》第 B33 版， 《上海证券报》第 34 版 | 2005-01-29 | |
| 四届十四次董事会决议暨关于召开 2004 年度股东大会的决议公告、四届六次监事会决议公告、日常关联交易公告 | 《中国证券报版》第 C11 版， 《上海证券报》第 C6、C7 版 | 2005-03-02 | |
| 股份变动的公告 | 《中国证券报版》第 C20 版， 《上海证券报》第 35 版 | 2005-04-02 | |
| 2004 年度股东大会决议公告 | 《中国证券报版》第 C06 版， 《上海证券报》第 C15 版 | 2005-04-05 | |
| 关于实施 2004 年度分红派息方案及可转债转股价格调整的提示公告 | 《中国证券报版》第 C09 版， 《上海证券报》第 C8 版 | 2005-05-11 | |
| 2004 年度分红派息公告，可转换公司债券转股价格调整特别提示公告 | 《中国证券报版》第 C07 版 《上海证券报》第 C11 版 | 2005-05-17 | |
| 重大项目投产公告 | 《中国证券报版》第 C14 版， 《上海证券报》第 C14 版 | 2005-05-24 | |
| 提示公告 | 《中国证券报版》第 C03 版， 《上海证券报》第 C3 版 | 2005-06-02 | |
| 股份变动的公告 | 《中国证券报版》第 C02 版， 《上海证券报》第 C6 版 | 2005-07-05 | |

七、财务会计报告(未经审计)

(一) 财务报表

资产负债表

2005 年 6 月 30 日

编制单位: 南京水运实业股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 附注 | | 合并 | | 母公司 | |
|------------------------|----|-----|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 合并 | 母公司 | 期末数 | 期初数 | 期末数 | 期初数 |
| 流动资产： | | | | | | |
| 货币资金 | | | 173,002,260.64 | 214,698,509.98 | 165,719,283.58 | 205,054,562.04 |
| 短期投资 | | | | | | |
| 应收票据 | | | 12,894,060.00 | | 12,894,060.00 | |
| 应收股利 | | | | | | |
| 应收利息 | | | | | | |
| 应收账款 | | | 59,778,317.35 | 56,190,221.77 | 59,778,317.35 | 56,190,221.77 |
| 其他应收款 | | | 2,374,044.07 | 4,507,156.49 | 1,856,722.77 | 4,166,997.70 |
| 预付账款 | | | 111,532,490.29 | 28,923,741.05 | 91,429,065.33 | 7,171,250.05 |
| 应收补贴款 | | | | | | |
| 存货 | | | 44,797,772.79 | 71,526,612.45 | 41,358,008.91 | 71,023,826.77 |
| 待摊费用 | | | 53,333.33 | | | |
| 一年内到期的长期 债权投资 | | | | | | |
| 其他流动资产 | | | | | | |
| 流动资产合计 | | | 404,432,278.47 | 375,846,241.74 | 373,035,457.94 | 343,606,858.33 |
| 长期投资： | | | | | | |
| 长期股权投资 | | | 36,924,667.31 | 39,842,913.46 | 88,164,080.10 | 92,865,189.02 |
| 长期债权投资 | | | | | | |
| 长期投资合计 | | | 36,924,667.31 | 39,842,913.46 | 88,164,080.10 | 92,865,189.02 |
| 其中：合并价差 | | | | 894,961.30 | | |
| 其中：股权投资差 额 | | | | 894,961.30 | | |
| 固定资产： | | | | | | |
| 固定资产原价 | | | 2,113,896,488.63 | 1,608,434,025.43 | 2,103,709,792.18 | 1,604,824,842.27 |
| 减：累计折旧 | | | 715,577,820.26 | 670,401,554.95 | 714,464,215.53 | 669,440,259.25 |
| 固定资产净值 | | | 1,398,318,668.37 | 938,032,470.48 | 1,389,245,576.65 | 935,384,583.02 |
| 减：固定资产减值 准备 | | | 11,177,694.60 | 11,177,694.60 | 11,177,694.60 | 11,177,694.60 |
| 固定资产净额 | | | 1,387,140,973.77 | 926,854,775.88 | 1,378,067,882.05 | 924,206,888.42 |
| 工程物资 | | | | 27,213.71 | | |
| 在建工程 | | | 170,305,929.27 | 472,037,200.63 | 93,733,570.82 | 412,005,859.00 |
| 固定资产清理 | | | | 1,843,464.31 | | 1,843,464.31 |
| 固定资产合计 | | | 1,557,446,903.04 | 1,400,762,654.53 | 1,471,801,452.87 | 1,338,056,211.73 |
| 无形资产及其他 资产： | | | | | | |
| 无形资产 | | | | | | |
| 长期待摊费用 | | | 512,930.00 | 423,814.00 | | |
| 其他长期资产 | | | | | | |
| 无形资产及其他资 产合计 | | | 512,930.00 | 423,814.00 | | |
| 递延税项： | | | | | | |
| 递延税款借项 | | | | | | |
| 资产总计 | | | 1,999,316,778.82 | 1,816,875,623.73 | 1,933,000,990.91 | 1,774,528,259.08 |

| | | | | | | |
|----------------------|--|--|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 流动负债： | | | | | | |
| 短期借款 | | | 195,000,000.00 | 210,000,000.00 | 140,000,000.00 | 180,000,000.00 |
| 应付票据 | | | 51,222,680.00 | 46,300,000.00 | 51,222,680.00 | 46,300,000.00 |
| 应付账款 | | | | | | |
| 预收账款 | | | 2,670,408.00 | 224,044.77 | 2,670,408.00 | 224,044.77 |
| 应付工资 | | | | 3,441,249.74 | | 3,441,249.74 |
| 应付福利费 | | | 15,214,752.16 | 10,503,369.20 | 15,125,621.41 | 10,477,269.56 |
| 应付股利 | | | 2,967,156.50 | 603,872.40 | 2,967,156.50 | 603,872.40 |
| 应交税金 | | | 3,970,020.13 | -8,846,613.44 | 4,222,117.24 | -8,887,319.28 |
| 其他应交款 | | | 92,248.71 | 26,183.70 | 92,248.71 | 26,183.70 |
| 其他应付款 | | | 40,076,488.03 | 21,627,001.07 | 39,032,709.84 | 20,368,717.45 |
| 预提费用 | | | | | | |
| 预计负债 | | | | | | |
| 一年内到期的长期负债 | | | | | | |
| 其他流动负债 | | | | | | |
| 流动负债合计 | | | 311,213,753.53 | 283,879,107.44 | 255,332,941.70 | 252,554,018.34 |
| 长期负债： | | | | | | |
| 长期借款 | | | 250,000,000.00 | 100,000,000.00 | 250,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 应付债券 | | | 98,078,816.45 | 97,640,975.45 | 98,078,816.45 | 97,640,975.45 |
| 长期应付款 | | | | | | |
| 专项应付款 | | | | | | |
| 其他长期负债 | | | | | | |
| 长期负债合计 | | | 348,078,816.45 | 197,640,975.45 | 348,078,816.45 | 197,640,975.45 |
| 递延税项： | | | | | | |
| 递延税款贷项 | | | | | | |
| 负债合计 | | | 659,292,569.98 | 481,520,082.89 | 603,411,758.15 | 450,194,993.79 |
| 少数股东权益 | | | 10,434,976.08 | 11,022,275.55 | | |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | | | | |
| 实收资本（或股本） | | | 515,697,468.00 | 515,697,468.00 | 515,697,468.00 | 515,697,468.00 |
| 减：已归还投资 | | | | | | |
| 实收资本（或股本）净额 | | | 515,697,468.00 | 515,697,468.00 | 515,697,468.00 | 515,697,468.00 |
| 资本公积 | | | 344,414,401.68 | 344,414,401.68 | 344,414,401.68 | 344,414,401.68 |
| 盈余公积 | | | 195,162,444.41 | 195,162,444.41 | 195,162,444.41 | 195,162,444.41 |
| 其中：法定公益金 | | | 57,472,330.60 | 57,472,330.60 | 57,472,330.60 | 57,472,330.60 |
| 未分配利润 | | | 274,314,918.67 | 269,058,951.20 | 274,314,918.67 | 269,058,951.20 |
| 拟分配现金股利 | | | | | | |
| 外币报表折算差额 | | | | | | |
| 减：未确认投资损失 | | | | | | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | | 1,329,589,232.76 | 1,324,333,265.29 | 1,329,589,232.76 | 1,324,333,265.29 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | | 1,999,316,778.82 | 1,816,875,623.73 | 1,933,000,990.91 | 1,774,528,259.08 |

公司法定代表人：刘锡汉

主管会计工作负责人：高进贵

会计机构负责人：孙志龙

利润及利润分配表
2005 年

编制单位: 南京水运实业股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 附注 | | 合并 | | 母公司 | |
|-----------------------|--------|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 合 并 | 母公 司 | 本期数 | 上期数 | 本期数 | 上期数 |
| 一、主营业务收入 | | | 484,346,287.87 | 378,401,587.01 | 484,346,287.87 | 378,401,587.01 |
| 减: 主营业务成本 | | | 284,577,901.88 | 235,490,229.82 | 284,577,901.88 | 235,490,229.82 |
| 主营业务税金及附加 | | | 13,090,011.04 | 11,124,470.99 | 13,090,011.04 | 11,124,470.99 |
| 二、主营业务利润(亏损以“-”号填列) | | | 186,678,374.95 | 131,786,886.20 | 186,678,374.95 | 131,786,886.20 |
| 加: 其他业务利润(亏损以“-”号填列) | | | 4,241,087.54 | 2,672,769.66 | 4,241,087.54 | 2,672,769.66 |
| 减: 营业费用 | | | | | | |
| 管理费用 | | | 21,670,181.02 | 20,819,458.40 | 20,214,679.82 | 20,819,458.40 |
| 财务费用 | | | 4,299,741.10 | 2,532,065.25 | 3,385,080.06 | 2,532,065.25 |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列) | | | 164,949,540.37 | 111,108,132.21 | 167,319,702.61 | 111,108,132.21 |
| 加: 投资收益(损失以“-”号填列) | | | -2,918,246.15 | 700,000.31 | -4,701,108.92 | 700,000.31 |
| 补贴收入 | | | | | | |
| 营业外收入 | | | | | | |
| 减: 营业外支出 | | | 664,464.31 | 394,384.11 | 664,464.31 | 394,384.11 |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | | | 161,366,829.91 | 111,413,748.41 | 161,954,129.38 | 111,413,748.41 |
| 减: 所得税 | | | 53,558,668.31 | 16,621,625.50 | 53,558,668.31 | 16,621,625.50 |
| 减: 少数股东损益 | | | -587,299.47 | | | |
| 加: 未确认投资损失(合并报表填列) | | | | | | |
| 五、净利润(亏损以“-”号填列) | | | 108,395,461.07 | 94,792,122.91 | 108,395,461.07 | 94,792,122.91 |
| 加: 年初未分配利润 | | | 269,258,951.20 | 140,223,470.32 | 269,258,951.20 | 140,223,470.32 |
| 其他转入 | | | | | | |
| 六、可供分配的利润 | | | 377,454,412.27 | 235,015,593.23 | 377,454,412.27 | 235,015,593.23 |
| 减: 提取法定盈余公积 | | | | | | |
| 提取法定公益金 | | | | | | |
| 提取职工奖励及福利基金(合并报表填列) | | | | | | |
| 提取储备基金 | | | | | | |
| 提取企业发展基金 | | | | | | |
| 利润归还投资 | | | | | | |
| 七、可供股东分配的利润 | | | 377,454,412.27 | 235,015,593.23 | 377,454,412.27 | 235,015,593.23 |
| 减: 应付优先股股利 | | | | | | |
| 提取任意盈余公积 | | | | | | |
| 应付普通股股利 | | | 103,139,493.60 | | 103,139,493.60 | |
| 转作股本的普通股股利 | | | | | | |
| 八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列) | | | 274,314,918.67 | 235,015,593.23 | 274,314,918.67 | 235,015,593.23 |

公司法定代表人: 刘锡汉

主管会计工作负责人: 高进贵

会计机构负责人: 孙志龙

现金流量表
2005 年

编制单位: 南京水运实业股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 附注 | | 合并数 | 母公司数 |
|--------------------------|----|-----|-----------------|-----------------|
| | 合并 | 母公司 | | |
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | | 805,638,626.31 | 805,638,626.31 |
| 收到的税费返还 | | | | |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | | | 5,054,725.13 | 4,850,160.62 |
| 现金流入小计 | | | 810,693,351.44 | 810,488,786.93 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | | 566,311,806.20 | 562,254,076.87 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | | 45,662,192.19 | 45,199,066.83 |
| 支付的各项税费 | | | 65,350,553.18 | 65,156,329.91 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | | | 4,352,333.21 | 3,227,673.55 |
| 现金流出小计 | | | 681,676,884.78 | 675,837,147.16 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | | 129,016,466.66 | 134,651,639.77 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | | |
| 收回投资所收到的现金 | | | | |
| 其中：出售子公司收到的现金 | | | | |
| 取得投资收益所收到的现金 | | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金 | | | 1,800,000.00 | 1,800,000.00 |
| 收到的其他与投资活动有关的现金 | | | | |
| 现金流入小计 | | | 1,800,000.00 | 1,800,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | | | 198,645,859.50 | 177,856,361.73 |
| 投资所支付的现金 | | | | |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 | | | | |
| 现金流出小计 | | | 198,645,859.50 | 177,856,361.73 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | | -196,845,859.50 | -176,056,361.73 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | | |
| 吸收投资所收到的现金 | | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金 | | | | |
| 借款所收到的现金 | | | 325,000,000.00 | 280,000,000.00 |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 | | | | |
| 现金流入小计 | | | 325,000,000.00 | 280,000,000.00 |
| 偿还债务所支付的现金 | | | 190,000,000.00 | 170,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 | | | 108,864,589.50 | 107,928,289.50 |
| 其中：支付少数股东的股利 | | | | |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 | | | 2,267.00 | 2,267.00 |
| 其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金 | | | | |
| 现金流出小计 | | | 298,866,856.50 | 277,930,556.50 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | | 26,133,143.50 | 2,069,443.50 |
| 四、汇率变动对现金的影响 | | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | | -41,696,249.34 | -39,335,278.46 |

| | | | | |
|---------------------------------|--|--|----------------|----------------|
| 补充材料 | | | | |
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量： | | | | |
| 净利润 | | | 108,395,461.07 | 108,395,461.07 |
| 加：少数股东损益(亏损以“-”号填列) | | | -587,299.47 | |
| 减：未确认的投资损失 | | | | |
| 加：计提的资产减值准备 | | | | |
| 固定资产折旧 | | | 45,156,120.75 | 45,023,956.28 |
| 无形资产摊销 | | | | |
| 长期待摊费用摊销 | | | | |
| 待摊费用减少(减：增加) | | | | |
| 预提费用增加(减：减少) | | | | |
| 处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (减：收益) | | | 74,464.31 | 74,464.31 |
| 固定资产报废损失 | | | | |
| 财务费用 | | | 5,268,216.00 | 4,331,916.00 |
| 投资损失(减：收益) | | | 2,918,246.15 | 4,701,108.92 |
| 递延税款贷项(减：借项) | | | | |
| 存货的减少(减：增加) | | | 27,463,547.34 | 29,665,817.86 |
| 经营性应收项目的减少(减：增加) | | | -99,732,961.96 | -98,429,695.93 |
| 经营性应付项目的增加(减：减少) | | | 40,239,014.25 | 40,888,611.26 |
| 其他 | | | -178,341.78 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | | 129,016,466.66 | 134,651,639.77 |
| 2.不涉及现金收支的投资和筹资活动： | | | | |
| 债务转为资本 | | | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | | | |
| 融资租入固定资产 | | | | |
| 3、现金及现金等价物净增加情况： | | | | |
| 现金的期末余额 | | | 173,002,260.64 | 165,719,283.58 |
| 减：现金的期初余额 | | | 214,698,509.98 | 205,054,562.04 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | | | -41,696,249.34 | -39,335,278.46 |

公司法定代表人：刘锡汉

主管会计工作负责人：高进贵

会计机构负责人：孙志龙

(二) 公司概况

南京水运实业股份有限公司是由南京长江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，公司公开发行 3500 万股社会公众股，公司股票于 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，公司实施了 1999 年度配股方案。配股后，公司注册资本由 12478.6 万元增至 14957.692 万元。2000 年 9 月份公司实施了每 10 股转增 6 股的方案，公司注册资本由 14957.692 万元增至 23932.3072 万元。2002 年 8 月 13 日公司发行可转换公司债券 3.2 亿元。2003 年 8 月 13 日可转换公司债券开始转股，10 月 20 日公司以资本公积转增股本，每 10 股转增 9.96017 股，截止 2005 年 6 月 30 日公司注册资本增至 51569.7468 万元。

南京水运实业股份有限公司主要从事南京以上长江沿线、沿海石油及化学制品储运，主要客户为长江沿线的岳阳、长岭、荆门、武汉、九江、安庆、南京炼油厂、扬子石化等八个大中型石油化工企业。2005 年 1-6 月公司完成货运量 1199.05 万吨，周转量 111.55 亿吨千米，实现主营业务收入 48,434.63 万元。

(三) 公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

1、会计准则和会计制度

公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

2、会计年度

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

4、编制基础记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

5、外币业务核算方法

对发生的外币经济业务，以业务发生时中国人民银行公布的基准汇率折合为人民币记账，各外币账户期末余额按照中国人民银行公布的期末基准汇率折合为人民币，与原账面人民币金额的差额作为汇兑损益处理。其中属筹建期间发生的汇兑损益计入开办费；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，计入各项固定资产成本；除上述情况以外发生的汇兑损益计入当期财务费用。

6、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的银行存款，现金等价物是指持有的期限短（一般指从购入之日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

7、短期投资核算方法

(1) 短期投资取得时按实际支付的价款扣除已宣告发放但未领取的现金股利或利息入账。在出售短期持有的股票、债券时，按实际收到的金额与购入成本之间的差额确认投资权益。短期投资持有期间所收到的股利、利息等收益，不确认投资收益，作为冲减短期投资成本处理。

(2) 短期投资跌价准备的确认标准、计提方法

本公司的短期投资按成本与市价孰低计价。在中期末或年度终了，将股票、债券等短期投资的市价与其成本进行比较，如市价低于成本的，按其差额计提跌价准备。

8、应收款项坏账损失核算方法

坏账的确认标准为：因债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应

收款项；因债务人逾期未履行其偿债义务，而且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

坏账的核算方法：公司的坏账核算采用备抵法，期末公司对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法计提坏账准备

| 帐龄 | 应收帐款计提比例(%) |
|--------------|-------------|
| 1 年以内(含 1 年) | 0.5 |
| 1 - 2 年 | 10 |
| 2 - 3 年 | 30 |
| 3-4 年 | 50 |
| 4-5 年 | 80 |
| 5 年以上 | 100 |

9、存货核算方法

(1) 存货分类：

存货分类：燃料、润料、其他。

(2) 计价方法：

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

(3) 低值易耗品和包装物的核算：低值易耗品和包装物采用一次摊销法。

(4) 定期对机动船舶船存燃料、润料实地盘存。

(5) 存货跌价准备的确认标准、计提方法：

a. 确认标准：本公司的存货按成本与可变现净值孰低计价。在中期末或年度终了，对存货进行全面清查，由于存货遭受毁损，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本不可收回的部分，计提存货跌价准备。

b. 计提方法：按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

10、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资：

以投资时实际支付的款项记账。投资额占被投资企业有表决权资本 20%以下的采用成本法核算；占被投资企业有表决权资本 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%但对经营决策有重大影响的采用权益法核算；对实质性控股的对外股权投资或持有被投资单位表决权资本 50%以上的对外股权投资，按权益法核算，并编制合并会计报表。采用权益法核算时，初始投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，采用直线法按如下原则摊销：合同规定了投资期限的，按合同规定的投资期限摊销；合同没有规定投资期限的，按 10 年期平均摊销。

(2) 长期债权投资：

以实际支付的价款扣除支付的税金、手续费等各项附加费用，以及自发行日至债券购入日的应计利息后的余额记账。

溢价或折价在债券存续期间内，按直线法予以摊销。

(3) 长期投资减值准备的确认标准、计提方法

本公司对长期股权投资按报告期末账面价值与可收回金额孰低计价，并以单项投资为基础，计算并确定长期投资减值准备；对长期债权投资按报告期末账面价值与市价孰低计价，计算长期投资减值准备。

11、委托贷款核算方法

(1) 委托贷款的计价

公司按规定委托金融机构贷出的款项，按规定的程序办理，并按实际委托的贷款金额入账。

(2) 利息确认方法

在中期期末或年度终了，按照委托贷款规定的利率计提应收利息，对计提的利息到期不能收回的，停止计息，并冲回原计提利息。

(3) 委托贷款减值准备

在中期期末或年度终了，对委托贷款本金进行全面检查，如果有迹象表明委托贷款的本金高于可收回金额的，则计提相应的减值准备。

12、固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法

(1) 固定资产的计价及标准

固定资产均按实际成本计价，标准为 2000 元以上（包括 2000 元）且使用年限在一年以上。

(2) 计提折旧的方法

采用直线法。

(3) 对于新购置的固定资产分类、折旧年限、预计残值率和折旧率分别为：

| 固定资产类别 | 折旧年限（年） | 预计残值率（%） | 年折旧率（%） |
|--------|---------|----------|-------------|
| 房屋 | 20-40 | 3 | 2.43 - 4.85 |
| 运输船舶 | 15-18 | 3-5 | 5.28-6.47 |
| 通讯设备 | 8 | 3 | 12.12 |
| 办公设备 | 6-14 | 3 | 6.93-16.17 |

对购入的旧船，根据评估价值和剩余使用年限，作为计提折旧的依据。

(4) 固定资产减值准备的确认标准

在中期期末或年度终了，对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏，长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，将可收回金额低于其账面价值的差额作为固定资产减值准备。

(5) 固定资产减值准备的计提方法

按单项固定资产，视其具体情况计提。

13、在建工程核算方法

(1) 在建工程结转为固定资产的时点

所建造的固定资产已达到预定可使用状态，为在建工程结转为固定资产的时点，尚未办理竣工决算的，自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，按估计的价值转入固定资产，并按计提固定资产折旧的规定，计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再作调整。

(2) 在建工程减值准备的确认标准

在中期期末或年度终了，对在建工程进行全面检查，若存在下列一项或若干项情况的，则计提在建工程减值准备：

- a. 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- b. 所建项目无论在性能上，还是技术上已经落后，并且给公司带来的经济利益具有很大的不确定性；
- c. 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

(3) 在建工程减值准备的计提方法

按单项在建工程的项目视其具体情况计提。

14、无形资产计价及摊销方法

无形资产按取得时的实际成本计价。摊销方法采用“直线法”，在合同规定的受益年限、法律规定的有效年限两者之中的较短年限内，自取得当月起平均摊销；如合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，自取得当月起在 10 年内平均摊销。

(1) 当存在下列一项或若干情况时，计提无形资产减值准备：

- a. 某项无形资产已被其他新技术等所替代，为公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- b. 无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- c. 某项无形资产已超过法律保护期限，仍具有部分使用价值；
- d. 其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

(2) 无形资产按单项目计提减值准备。

15、开办费长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用在收益期内平均摊销；在筹建期间发生的开办费（除购建固定资产以外）先在长期待摊费用中归集，于开始生产经营的当月起一次计入损益。

16、借款费用的会计处理方法

为了购建固定资产而专门借入的款项所发生的借款费用，在所购建固定资产达到预定可使用状态前发生的，计入所购建固定资产成本；在所购建固定资产达到预定可使用状态后发生的，计入财务费用；除为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用外，其他借款费用于发生当期，直接计入财务费用。

17、应付债券的核算方法

(1) 本公司发行债券时，按照实际发行价格的总额，计入应付债券。

(2) 如果发行费用大于发行期间冻结资金所产生的利息收入，按发行费用减去发行期间冻结资金所产生的利息收入后的差额，根据发行期间筹集资金的用途，属于用于固定资产项目的，按照借款费用资本化的处理原则处理；属于其他用途的，计入当期的财务费用。如果发行费用小于发行期间冻结资金所产生的利息收入，按发行期间冻结资金所产生的利息收入减去发行费用后的差额，视同发行债券的溢价收入，在债券存续期间于计提利息时摊销。

18、预计负债的确认原则

如果与或有负债相关的义务同时符合以下条件，公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠的计量。

如果清偿已确认预计负债所需支付全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

19、收入确认原则

(1) 销售商品：当公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制，与交易相关的经济利益能够流入公司，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认为销售收入的实现。

(2) 提供劳务：在船舶航次运行完毕，并办妥收款手续后确认运输收入的实现。

20、所得税的会计处理方法

所得税采用“应付税款法”核算。

21、合并会计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法：

根据财政部财会字[1995]11号《关于印发〈通知〉》和财会字[1996]2号《关于合并报表合并范围请示的复函》等文件的规定，以公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表及其他有关资料为依据，抵销母公司与子公司、子公司与子公司之间的投资、往来和购销等内部交易项目后，编制合并会计报表。

(四) 税项

1、流转税

(1) 公司按运输收入的 3% 计缴营业税。

(2) 公司经营贸易收入增值税的销项税率为 17%，按抵扣购进货物进项税金后缴纳。

2、城建税及教育费附加

(1) 公司按应纳流转税额的 7% 计缴城建税，4% 计缴教育费附加。

(2)公司之子公司北京长航油运船务代理有限公司按应纳流转税额的 7%计缴城建税, 3%计缴教育费附加。

3、所得税

公司在南京经济技术开发区注册, 根据苏政发[1997]91 号、宁国税函发[1998]14 号文规定, 公司从 1997 年起按 15%的税率缴纳企业所得税。根据江苏省南京市国家税务局有关通知, 自 2004 年度起, 暂停执行高新技术产业税收优惠政策, 公司所得税税率为 33%。

4、其他税项: 按国家有关的具体规定计缴。

(五) 控股子公司及合营企业

单位: 万元 币种: 人民币

| 单位名称 | 注册地 | 法定代表人 | 注册资本 | 经营范围 | 投资额 | 权益比例 (%) | | 是否合并 |
|----------------|------|-------|-------|----------------------------|-------|----------|----|------|
| | | | | | | 直接 | 间接 | |
| 江苏大盛板业有限公司 | 江苏灌南 | 冯春明 | 6,000 | 均质板、木制板、家具的制造及销售 | 5,100 | 85 | | 是 |
| 南京大成企业发展有限公司 | 江苏南京 | 张乃军 | 6,528 | 高新技术项目开发、转让; 投资企业股权、投资管理等等 | 3,264 | 50 | | 否 |
| 北京长航油运船务代理有限公司 | 北京 | 朱宁 | 400 | 国内水路运输船舶代理及货物运输代理业务等 | 200 | 50 | | 是 |

(六) 合并会计报表附注:

1、货币资金:

(1) 货币资金分类

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|--------|----------------|----------------|
| 现金 | 257,142.60 | 5,349.77 |
| 银行存款 | 139,745,118.04 | 167,693,160.21 |
| 其他货币资金 | 33,000,000.00 | 47,000,000.00 |
| 合计 | 173,002,260.64 | 214,698,509.98 |

2、应收票据:

单位: 元 币种: 人民币

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|---------------|-----|
| 银行承兑汇票 | 12,894,060.00 | |
| 合计 | 12,894,060.00 | |

期末应收票据无抵押情形, 无应收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的票据。

3、应收账款:

(1) 应收账款帐龄

单位: 元 币种: 人民币

| 账龄 | 期末数 | | | | | 期初数 | | | | |
|------|---------------|------|------------|------|---------------|---------------|------|------------|------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面净额 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面净额 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 一年以内 | 60,060,680.27 | 100% | 282,362.92 | 0.5% | 59,778,317.35 | 56,472,584.69 | 100% | 282,362.92 | 0.5% | 56,190,221.77 |
| 合 | 60,060,680.27 | | 282,362.92 | | 59,778,317.35 | 56,472,584.69 | | 282,362.92 | | 56,190,221.77 |

| | | | | | | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 计 | | | | | | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加数 | 本期减少数 | | | 期末余额 |
|----------|------------|-------|-------|-----|----|------------|
| | | | 转回数 | 转出数 | 合计 | |
| 应收帐款坏帐准备 | 282,362.92 | | | | | 282,362.92 |

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

| | 期末数 | | 期初数 | |
|--------------|---------------|------|---------------|------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 前五名欠款单位合计及比例 | 60,060,680.27 | 100% | 56,472,584.69 | 100% |

注:1)期末无应收持有本公司5%(含5%)以上股份的股东单位款项。

2)期末应收账款金额前五名的单位合计60,060,680.27元,占应收账款余额的100.00%。

4、其他应收款:

(1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

| 账龄 | 期末数 | | | | 账面净额 | 期初数 | | | | 账面净额 |
|------|--------------|-------|-----------|---------|--------------|--------------|-------|-----------|---------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 一年以内 | 1,890,983.37 | 79.15 | 15,214.69 | 0.5 | 1,875,768.68 | 4,024,095.79 | 88.98 | 15,214.69 | 0.5 | 4,008,881.1 |
| 一至二年 | 498,275.39 | 20.85 | | | 498,275.39 | 498,275.39 | 11.02 | | | 498,275.39 |
| 合计 | 2,389,258.76 | 100 | 15,214.69 | | 2,374,044.07 | 4,522,371.18 | 100 | 15,214.69 | | 4,507,156.49 |

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加数 | 本期减少数 | | | 期末余额 |
|-----------|-----------|-------|-------|-----|----|-----------|
| | | | 转回数 | 转出数 | 合计 | |
| 其他应收款坏帐准备 | 15,214.69 | | | | | 15,214.69 |

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

| | 期末数 | | 期初数 | |
|--------------|--------------|-------|--------------|----|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 前五名欠款单位合计及比例 | 2,293,311.12 | 95.98 | 4,522,371.18 | 92 |

注:1)期末无应收持有本公司5%(含5%)以上股份的股东单位款项。

2)期末其他应收款金额前五名合计2,293,311.12元,占其他应收款余额的95.98%。

3)其他应收款中各出航船只领用的备用金及可转债补零款未计提坏账准备。

5、预付帐款：

(1) 预付帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|------|----------------|------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 一年以内 | 111,532,490.29 | 100% | 28,752,491.00 | 99.41% |
| 一至二年 | | | 171,250.05 | 0.59% |
| 二至三年 | | | | |
| 三年以上 | | | | |
| 合计 | 111,532,490.29 | 100% | 28,923,741.05 | 100% |

(2) 预付帐款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

| | 期末数 | | 期初数 | |
|--------------|----------------|--------|---------------|------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 前五名欠款单位合计及比例 | 101,390,117.46 | 90.91% | 28,923,741.05 | 100% |

注：1)本报告期预付帐款中无持有公司5%(含5%)以上表决权的股东单位的欠款。

2)期末预付帐款中 20,103,424.96 元系子公司江苏大盛板业有限公司预付高度环保均质板项目工程款及为取得灌南县土地使用权预付款。

3)本报告期预付帐款大幅增加的原因是贸易预付款的增加。

6、存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 库存商品 | 20,578,853.45 | | 20,578,853.45 | 58,755,153.49 | | 58,755,153.49 |
| 燃料 | 20,779,155.46 | | 20,779,155.46 | 12,268,673.28 | | 12,268,673.28 |
| 其他 | 3,439,763.88 | | 3,439,763.88 | 502,785.68 | | 502,785.68 |
| 合计 | 44,797,772.79 | | 44,797,772.79 | 71,526,612.45 | | 71,526,612.45 |

期末公司存货无可变现净值低于成本的情况，故未计提存货跌价准备。

7、待摊费用：

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初数 | 本期增加数 | 本期摊销数 | 期末数 | 期末结存原因 |
|-------|-----|-----------|-----------|-----------|----------|
| 财产保险费 | | 64,000.00 | 10,666.67 | 53,333.33 | 按照受益期间摊销 |
| 合计 | | 64,000.00 | 10,666.67 | 53,333.33 | / |

本期待摊费用系子公司江苏大盛板业有限公司支付的财产保险费，并按6个月期限摊销。

8、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------------|---------------|------|--------------|---------------|
| 股票投资 | | | | |
| 对子公司投资 | 38,947,952.16 | | 2,864,006.07 | 36,083,946.09 |
| 对合营公司投资 | | | | |
| 对联营公司投资 | | | | |
| 其他股权投资 | | | | |
| 股权投资差额 | 894,961.30 | | 54,240.08 | 840,721.22 |
| 合并价差 | | | | |
| 合计 | 39,842,913.46 | | 2,918,246.15 | 36,924,667.31 |
| 减：长期股权投资减值准备 | | | | |
| 长期股权投资净值合计 | 39,842,913.46 | / | / | 36,924,667.31 |

(2) 长期股权投资明细

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称 | 投资起止期 | 占被投资单位注册资本比例 | 初始投资金额 | 追加投资额 | 本期权益增减额 | 分得的现金红利额 | 累计增减额 | 期末数 |
|--------------|---------------------|--------------|---------------|-------|---------------|----------|--------------|---------------|
| 南京大成企业发展有限公司 | 2003.4.28--2023.4.2 | 50% | 32,640,000.00 | | -2,864,006.07 | | 3,443,946.09 | 36,083,946.09 |

(3) 股权投资差额

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称 | 期初金额 | 初始余额 | 本期摊销 | 期末余额 | 形成原因 | 摊销年限 |
|--------------|------------|--------------|-----------|------------|------|------|
| 南京大成企业发展有限公司 | 894,961.30 | 1,084,801.58 | 54,240.08 | 840,721.22 | 投资 | 10年 |
| 合计 | 894,961.30 | 1,084,801.58 | 54,240.08 | 840,721.22 | / | / |

股权投资差额系公司 2003 年对其子公司南京大成企业发展有限公司投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额的差额。

9、固定资产：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初数 | 本期增加数 | 本期减少数 | 期末数 |
|------------|------------------|----------------|-------|------------------|
| 一、原价合计： | 1,608,434,025.43 | 505,462,463.20 | | 2,113,896,488.63 |
| 其中：房屋及建筑物 | 17,919,055.90 | | | 17,919,055.9 |
| 机器设备 | 860,907.86 | 5,711,141.90 | | 6,572,049.76 |
| 运输船舶 | 1,584,986,738.70 | 498,830,249.91 | | 2,083,816,988.61 |
| 二、累计折旧合计： | 670,401,554.95 | 45,176,265.31 | | 715,577,820.26 |
| 其中：房屋及建筑物 | 1,330,439.11 | 430,747.11 | | 1,761,186.22 |
| 机器设备 | 230,817.62 | 31,580.70 | | 262,398.32 |
| 运输船舶 | 667,246,002.65 | 44,400,597.20 | | 711,646,599.85 |
| 三、固定资产净值合计 | 938,032,470.48 | 460,286,197.89 | | 1,398,318,668.37 |
| 其中：房屋及建筑物 | 16,588,616.79 | -430,747.11 | | 16,157,869.68 |

| | | | | |
|------------|----------------|----------------|--|------------------|
| 机器设备 | 630,090.24 | 5,679,561.20 | | 6,309,651.44 |
| 运输船舶 | 917,740,736.05 | 454,429,652.71 | | 1,372,170,388.76 |
| 四、减值准备合计 | 11,177,694.60 | | | 11,177,694.60 |
| 其中：房屋及建筑物 | | | | |
| 机器设备 | | | | |
| 运输船舶 | 11,177,694.60 | | | 11,177,694.60 |
| 五、固定资产净额合计 | 926,854,775.88 | 460,286,197.89 | | 1,387,140,973.77 |
| 其中：房屋及建筑物 | 16,588,616.79 | -430,747.11 | | 16,157,869.68 |
| 机器设备 | 630,090.24 | 5,679,561.20 | | 6,309,651.44 |
| 运输船舶 | 906,563,041.45 | 454,429,652.71 | | 1,360,992,694.16 |

10、工程物资：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初数 | 本期增加数 | 本期减少数 | 期末数 |
|------|-----------|-------|-----------|-----|
| 工程物资 | 27,213.71 | | 27,213.71 | |
| 合计 | 27,213.71 | | 27,213.71 | |

11、在建工程：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 帐面余额 | 减值准备 | 帐面净额 | 帐面余额 | 减值准备 | 帐面净额 |
| 在建工程 | 170,305,929.27 | | 170,305,929.27 | 472,037,200.63 | | 472,037,200.63 |

(1) 在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 预算数 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 转入固定资产 | 工程投入占预算比例 | 利息资本化率 | 资金来源 | 期末数 |
|----------|---------|----------------|----------------|------|----------------|-----------|--------|------|----------------|
| 7万吨油轮工程 | 5876万美元 | 343,851,185.70 | 157,206,533.23 | | 498,773,249.91 | 103.03% | 5.49% | 自筹 | 2,284,469.02 |
| 4万吨油轮工程 | 8157万美元 | 68,154,673.30 | 23,294,428.50 | | | 13.55% | 5.49% | 自筹 | 91,449,101.80 |
| 大盛公司建厂费用 | | 60,031,341.63 | 16,541,016.82 | | | | | 自筹 | 76,572,358.45 |
| 合计 | | 472,037,200.63 | 197,041,978.55 | | 498,773,249.91 | / | / | / | 170,305,929.27 |

期末公司在建工程无可收回金额低于账面价值的情况，故未计提在建工程减值准备。

12、固定资产清理：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初数 | 本期增加数 | 本期减少数 | 期末数 |
|----|--------------|-----------|--------------|-----|
| | 1,843,464.31 | 31,000.00 | 1,874,464.31 | |
| 合计 | 1,843,464.31 | 31,000.00 | 1,874,464.31 | |

13、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期初数 | 本期增加 | 期末数 |
|---------|------------|-----------|------------|
| 大盛公司开办费 | 423,814.00 | 89,116.00 | 512,930.00 |
| 合计 | 423,814.00 | 89,116.00 | 512,930.00 |

上述开办费系子公司江苏大盛板业有限公司发生的开办费，该公司目前处于试生产阶段。

14、短期借款：

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | 25,000,000.00 | |
| 抵押借款 | | |
| 担保借款 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 信用借款 | 140,000,000.00 | 180,000,000.00 |
| 合计 | 195,000,000.00 | 210,000,000.00 |

截止期末上述借款中无逾期借款。

15、应付票据：

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 51,222,680.00 | 46,300,000.00 |
| 合计 | 51,222,680.00 | 46,300,000.00 |

银行承兑汇票余额系公司贸易业务以银行承兑汇票结算方式付款产生。

16、预收帐款：

(1) 预收帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|------|--------------|------|------------|------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 一年以内 | 2,670,408.00 | 100% | 224,044.77 | 100% |
| 一至二年 | | | | |
| 二至三年 | | | | |
| 三年以上 | | | | |
| 合计 | 2,670,408.00 | 100% | 224,044.77 | 100% |

注：1)预收账款主要为预收的客户贸易合同款，本期增加的主要原因为客户预付款的减少。

2)期末无预收持有本公司5%(含5%)以上股份的股东单位款项。

17、应付工资：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 | 未支付原因 |
|------|-----|--------------|-------|
| 应付工资 | | 3,441,249.74 | |
| 合计 | | 3,441,249.74 | / |

18、应付福利费：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 | 未支付原因 |
|-------|---------------|---------------|-------|
| 应付福利费 | 15,214,752.16 | 10,503,369.20 | |
| 合计 | 15,214,752.16 | 10,503,369.20 | / |

19、应付股利：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 | 未支付原因 |
|--------------|--------------|------------|--------|
| 工商银行杭州解放路支行 | 667,744.90 | 603,872.40 | 法律纠纷冻结 |
| 上海邦联科技实业有限公司 | 1,277,450.80 | | 帐号不明 |
| 新华信托投资股份有限公司 | 766,470.60 | | 帐号不明 |
| 广州石油企业有限公司 | 255,490.20 | | 帐号不明 |
| 合计 | 2,967,156.50 | 603,872.40 | / |

应付股利期末余额是尚未领取的现金股利。

20、应交税金：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 | 计缴标准 |
|-------|--------------|---------------|------|
| 增值税 | 6,761,049.34 | 13,920,763.21 | 17% |
| 营业税 | 2,306,216.67 | 654,591.71 | 3% |
| 所得税 | 7,969,661.29 | 4,085,436.64 | 33% |
| 个人所得税 | 293,756.31 | 288,299.98 | |
| 城建税 | 161,435.2 | 45,821.44 | 7% |
| 合计 | 3,970,020.13 | -8,846,613.44 | / |

应交税金期末比期初增加是利润增加导致相关税金增加，以及增值税未抵扣数减少。

21、其他应交款：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 | 费率说明 |
|-------|-----------|-----------|------|
| 教育费附加 | 92,248.71 | 26,183.70 | 4% |
| 合计 | 92,248.71 | 26,183.70 | |

22、其他应付款：

(1) 其他应付款帐龄

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 一年以内 | 40,006,488.03 | 99.83% | 17,647,879.28 | 81.6% |
| 一至二年 | | | 3,010,217.67 | 13.92% |
| 二至三年 | | | | |
| 三年以上 | 700,000.00 | 0.17% | 968,904.12 | 4.48% |
| 合计 | 40,076,488.03 | 100% | 21,627,001.07 | 100% |

(2) 其他应付款的说明：

1) 期末其他应付款账龄 3 年以上的款项系子公司北京长航油运船务代理有限公司尚未归还南京油运代理公司的借款。

2) 期末应付持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项

23、长期借款：

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | | |
| 抵押借款 | 250,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 担保借款 | | |
| 信用借款 | | |
| 合计 | 250,000,000.00 | 100,000,000.00 |

以上贷款的抵押物为在建的 2 艘原油轮，截止目前其中 2 亿元尚未签订抵押合同，5000 万元已签订抵押合同。

(2) 长期借款情况：

单位：元 币种：人民币

| 借款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|----------|------------|-----------|-------|-----|------|----------------|-------|-----|------|----------------|
| | | | 利率 | 币种 | 外币金额 | 本币金额 | 利率 | 币种 | 外币金额 | 本币金额 |
| 浦发银行南京分行 | 2004.9.21 | 2007.9.21 | 5.49% | 人民币 | | 50,000,000.00 | 5.49% | 人民币 | | 50,000,000.00 |
| 浦发银行南京分行 | 2004.12.24 | 2006.7.31 | 5.49% | 人民币 | | 50,000,000.00 | 5.49% | 人民币 | | 50,000,000.00 |
| 浦发银行南京分行 | 2005.5.10 | 2007.1.31 | 5.76% | 人民币 | | 50,000,000.00 | | 人民币 | | |
| 浦发银行南京分行 | 2005.6.6 | 2007.4.30 | 5.76% | 人民币 | | 20,000,000.00 | | 人民币 | | |
| 建设银行鼓楼支行 | 2005.3.28 | 2010.3.27 | 5.85% | 人民币 | | 50,000,000.00 | | 人民币 | | |
| 浦发银行南京分行 | 2005.5.10 | 2007.4.30 | 5.76% | 人民币 | | 30,000,000.00 | | 人民币 | | |
| 合计 | / | / | / | / | / | 250,000,000.00 | / | / | / | 100,000,000.00 |

24、应付债券：

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 发行期限 | 发行日期 | 面值 | 发行金额 | 期末数 | | 期初数 | |
|---------|------|-----------|----------------|----------------|------------|---------------|------------|---------------|
| | | | | | 应计利息 | 本息合计 | 应计利息 | 本息合计 |
| 可转换公司债券 | 5 年 | 2002.8.13 | 320,000,000.00 | 320,000,000.00 | 780,816.45 | 98,078,816.45 | 342,975.45 | 97,640,975.45 |

公司 2002 年 8 月 13 日按面值发行 5 年期可转换公司债券 320,000,000.00 元，2003 年 8 月 13 日开始转股，截止期末累计转股的可转换公司债券 222,702,000.00 元。

25、股本：

单位：股

| | 期初值 | 本次变动增减(+,-) | | | | | 期末值 |
|------------|-------------|-------------|----|-------|----|----|-------------|
| | | 配股 | 送股 | 公积金转股 | 增发 | 其他 | |
| 一、未上市流通股份 | | | | | | | |
| 1、发起人股份 | 262,284,042 | | | | | | 262,284,042 |
| 其中： | | | | | | | |
| 国家持有股份 | | | | | | | |
| 境内法人持有股份 | 262,284,042 | | | | | | 262,284,042 |
| 境外法人持有股份 | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | |
| 2、募集法人股份 | 70,098,841 | | | | | | 70,098,841 |
| 3、内部职工股 | | | | | | | |
| 4、优先股或其他 | | | | | | | |
| 未上市流通股份合计 | 332,382,883 | | | | | | 332,382,883 |
| 二、已上市流通股份 | | | | | | | |
| 1、人民币普通股 | 183,314,585 | | | | | | 183,314,585 |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | |
| 已上市流通股份合计 | 183,314,585 | | | | | | 183,314,585 |
| 三、股份总数 | 515,697,468 | | | | | | 515,697,468 |

26、资本公积：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-------------|----------------|------|------|----------------|
| 股本溢价 | 343,778,409.25 | | | 343,778,409.25 |
| 接受捐赠非现金资产准备 | | | | |
| 接受现金捐赠 | | | | |
| 股权投资准备 | 375,992.43 | | | 375,992.43 |
| 关联交易差价 | | | | |
| 拨款转入 | | | | |
| 外币资本折算差额 | | | | |
| 其他资本公积 | 260,000.00 | | | 260,000.00 |
| 合计 | 344,414,401.68 | | | 344,414,401.68 |

27、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 118,131,625.63 | | | 118,131,625.63 |
| 法定公益金 | 57,472,330.60 | | | 57,472,330.60 |
| 任意盈余公积 | 19,558,488.18 | | | 19,558,488.18 |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他盈余公积 | | | | |
| 合计 | 195,162,444.41 | | | 195,162,444.41 |

28、未分配利润：

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------------|----------------|----------------|
| 净利润 | 108,395,461.07 | 173,774,559.84 |
| 加: 年初未分配利润 | 269,058,951.20 | 181,609,050.12 |
| 其他转入 | | |
| 减: 提取法定盈余公积 | | 17,377,455.98 |
| 提取法定公益金 | | 17,377,455.98 |
| 应付普通股股利 | 103,139,493.60 | 51,569,746.80 |
| 未分配利润 | 274,314,918.67 | 259,058,951.20 |

本期分派 2004 年现金股利 103,139,493.60 元。

29、主营业务收入及主营业务成本：

(1) 分行业主营业务

单位: 元 币种: 人民币

| 行业名称 | 本期数 | | | 上期数 | | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业毛利 | 营业收入 | 营业成本 | 营业毛利 |
| 水上运输 | 484,346,287.87 | 284,577,901.88 | 199,768,385.99 | 378,401,587.01 | 235,490,229.82 | 142,911,357.19 |
| 合计 | 484,346,287.87 | 284,577,901.88 | 199,768,385.99 | 378,401,587.01 | 235,490,229.82 | 142,911,357.19 |

(2) 分产品主营业务

单位: 元 币种: 人民币

| 产品名称 | 本期数 | | | 上期数 | | |
|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业毛利 | 营业收入 | 营业成本 | 营业毛利 |
| 长江石油运输 | 332,436,559.88 | 181,012,235.60 | 151,424,324.28 | 261,987,345.48 | 160,614,828.98 | 101,372,516.50 |
| 海上石油运输 | 151,909,727.99 | 103,565,666.20 | 48,344,061.79 | 116,414,241.53 | 74,875,400.84 | 41,538,840.69 |
| 合计 | 484,346,287.87 | 284,577,901.80 | 199,768,386.07 | 378,401,587.01 | 235,490,229.82 | 142,911,357.19 |

主营业务收入增加及毛利率提高系由于主要客户石化行业的持续增长，及运价有所提高。

30、主营业务税金及附加：

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 本期数 | 上期数 | 计缴标准 |
|-------|---------------|---------------|------|
| 营业税 | 11,792,802.73 | 10,022,045.94 | 3% |
| 城建税 | 825,496.20 | 701,543.22 | 7% |
| 教育费附加 | 471,712.11 | 400,881.83 | 4% |
| 合计 | 13,090,011.04 | 11,124,470.99 | / |

31、其他业务利润：

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 本期数 | | | 上期数 | | |
|----|----------------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|
| | 收入 | 成本 | 利润 | 收入 | 成本 | 利润 |
| 贸易 | 320,860,401.64 | 316,619,314.10 | 4,241,087.54 | 351,129,553.87 | 348,556,784.21 | 2,672,769.66 |
| 其他 | | | | 100,000.00 | | |
| 合计 | 320,860,401.64 | 316,619,314.10 | 4,241,087.54 | 351,229,553.87 | 348,556,784.21 | 2,672,769.66 |

32、财务费用：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期数 | 上期数 |
|--------|--------------|--------------|
| 利息支出 | 5,268,216.00 | 3,025,967.80 |
| 减：利息收入 | 1,006,114.36 | 539,803.93 |
| 汇兑损失 | 29,000.00 | 2,574.34 |
| 减：汇兑收益 | | |
| 其他 | 8,639.46 | 43,327.04 |
| 合计 | 4,299,741.10 | 2,532,065.25 |

财务费用比上年增长 41.11%，主要是因为贷款利息增加。

33、投资收益：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期数 | 上期数 |
|-------------|---------------|------------|
| 其中：按权益法确认收益 | -2,864,006.07 | 754,240.39 |
| 长期股权投资差额摊销 | 54,240.08 | 54,240.08 |
| 合计 | -2,918,246.15 | 700,000.31 |

34、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期数 | 上期数 |
|-----------|------------|------------|
| 处理固定资产净损失 | 74,464.31 | 33,923.76 |
| 捐赠支出 | 40,000.00 | 300,000.00 |
| 违约金及罚款支出 | | 30,460.35 |
| 其他 | 550,000.00 | 30,000.00 |
| 合计 | 664,464.31 | 394,384.11 |

35、所得税：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期数 | 上期数 |
|-----|---------------|---------------|
| 所得税 | 53,558,668.31 | 16,621,625.50 |
| 合计 | 53,558,668.31 | 16,621,625.50 |

所得税本期比上期上升 222.22%，主要是利润总额增加以及上年同期执行 15%的税率所致。

36、收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 |
|---------|--------------|
| 收到保险理赔款 | 3,612,242.22 |
| 职工风险抵押金 | 104,000.00 |
| 银行利息收入 | 983,322.90 |
| 其他 | 355,160.01 |
| 合计 | 5,054,725.13 |

37、支付的其他与经营活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 金额 |
|-----------|--------------|
| 支付职工备用金 | 683,481.10 |
| 支付管理项目 | 3,078,852.11 |
| 支付营业外支出项目 | 590,000.00 |
| 合计 | 4,352,333.21 |

38、支付的其他与筹资活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 金额 |
|------|----------|
| 增发费用 | 2,267.00 |
| 合计 | 2,267.00 |

(七) 母公司会计报表附注:

1、应收账款:

(1) 应收账款帐龄

单位:元 币种:人民币

| 账龄 | 期末数 | | | | | 期初数 | | | | |
|------|---------------|--------|------------|----------|---------------|---------------|--------|------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面净额 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面净额 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 一年以内 | 60,060,680.27 | 100% | 282,362.92 | 0.5% | 59,778,317.35 | 56,472,584.69 | 100% | 282,362.92 | 0.5% | 56,190,221.77 |
| 合计 | 60,060,680.27 | | 282,362.92 | | 59,778,317.35 | 56,472,584.69 | | 282,362.92 | | 56,190,221.77 |

(2) 应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

| | 期末数 | | 期初数 | |
|--------------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 前五名欠款单位合计及比例 | 59,940,680.27 | 99.8% | 56,472,584.69 | 100% |

注:

- 1) 期末无应收持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。
- 2) 期末应收账款金额前五名的单位合计 59,940,680.27 元,占应收账款余额的 99.8%。

2、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末数 | | | | | 期初数 | | | | |
|------|--------------|--------|-----------|----------|--------------|--------------|--------|-----------|----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面净额 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面净额 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 一年以内 | 1,373,662.07 | 73.38% | 15,214.69 | 0.5% | 1,358,447.38 | 3,683,937.00 | 88.09% | 15,214.69 | 0.5% | 3,668,722.31 |
| 一至二年 | 498,275.39 | 26.62% | | | 498,275.39 | 498,275.39 | 11.91% | | | 498,275.39 |
| 合计 | 1,871,937.46 | | 15,214.69 | | 1,856,722.77 | 4,182,212.39 | | 15,214.69 | | 4,166,997.70 |

(2) 其他应收款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

| | 期末数 | | 期初数 | |
|--------------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 前五名欠款单位合计及比例 | 1,842,334.82 | 98.42% | 4,182,212.39 | 100% |

注：

其他应收款中各出航船只领用的备用金及可转债补零款，未计提坏账准备。

期末无应收持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。

期末其他应收款金额前五名合计 1,842,334.82 元，占其他应收款余额的 98.42%。

3、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------------|---------------|------|--------------|---------------|
| 股票投资 | | | | |
| 对子公司投资 | 91,970,227.72 | | 4,646,868.84 | 87,323,358.88 |
| 对合营公司投资 | | | | |
| 对联营公司投资 | | | | |
| 其他股权投资 | | | | |
| 股权投资差额 | 894,961.30 | | 54,240.08 | 840,721.22 |
| 合并价差 | | | | |
| 合计 | 92,865,189.02 | | 4,701,108.92 | 88,164,080.10 |
| 减：长期股权投资减值准备 | | | | |
| 长期股权投资净值合计 | 92,865,189.02 | / | / | 88,164,080.10 |

(2) 长期股权投资明细

单位: 元 币种: 人民币

| 被投资单位名称 | 投资起止期 | 占被投资单位注册资本比例 | 初始投资金额 | 追加投资额 | 本期权益增减额 | 分得的现金红利额 | 累计增减额 | 期末数 |
|--------------|----------------------|--------------|---------------|-------|---------------|----------|--------------|---------------|
| 南京大成企业发展有限公司 | 2003.4.28--2023.4.2 | 50% | 32,640,000.00 | | -2,864,006.07 | | 3,443,946.09 | 36,083,946.09 |
| 江苏大盛板业有限公司 | 2004.4.20--2054.4.20 | 85% | 51,000,000.00 | | -1,451,755.43 | | 1,451,755.43 | 49,548,244.57 |
| 北京长航油运船务代理公司 | 2004.5.14--2019.9.28 | 50% | 2,000,000.00 | | -331,107.34 | | 301,831.78 | 1,691,168.22 |

(3) 股权投资差额

单位: 元 币种: 人民币

| 被投资单位名称 | 期初金额 | 初始余额 | 本期增加 | 本期减少 | 本期摊销 | 期末余额 | 形成原因 | 摊销年限 |
|--------------|------------|--------------|------|------|-----------|------------|------|------|
| 南京大成企业发展有限公司 | 894,961.30 | 1,084,801.58 | | | 54,240.08 | 840,721.22 | 投资 | 10 年 |
| 合计 | 894,961.30 | 1,084,801.58 | | | 54,240.08 | 840,721.22 | / | / |

注: 1) 股权投资差额系公司 2003 年对其子公司南京大成企业发展有限公司投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额的差额。

2) 由于期末长期投资未出现减值的情况, 故未计提减值准备。

4、主营业务收入及主营业务成本:

(1) 分行业主营业务

单位: 元 币种: 人民币

| 行业名称 | 本期数 | | | 上期数 | | |
|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业毛利 | 营业收入 | 营业成本 | 营业毛利 |
| 水上石油运输 | 484,346,287.87 | 284,577,901.88 | 199,768,385.99 | 378,401,587.01 | 235,490,229.82 | 142,911,357.19 |
| 合计 | 484,346,287.87 | 284,577,901.88 | 199,768,385.99 | 378,401,587.01 | 235,490,229.82 | 142,911,357.19 |

(2) 分地区主营业务

单位: 元 币种: 人民币

| 地区名称 | 本期数 | | | 上期数 | | |
|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业毛利 | 营业收入 | 营业成本 | 营业毛利 |
| 长江石油运输 | 332,436,559.88 | 181,012,235.60 | 151,424,324.28 | 261,987,345.48 | 160,614,828.98 | 101,372,516.50 |
| 海上石油运输 | 151,909,727.99 | 103,565,666.20 | 48,344,061.79 | 116,414,241.53 | 74,875,400.84 | 41,538,840.69 |
| 合计 | 484,346,287.87 | 284,577,901.88 | 199,768,386.07 | 378,401,587.01 | 235,490,229.82 | 142,911,357.19 |

5、投资收益:

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 本期数 | 上期数 |
|--------------|---------------|------------|
| 其中: 按权益法确认收益 | -4,646,868.84 | 754,240.39 |
| 长期股权投资差额摊销 | 54,240.08 | 54,240.08 |
| 合计 | -4,701,108.92 | 700,000.31 |

(八) 关联方及关联交易

1、存在控制关系关联方的基本情况

| 关联方名称 | 注册地址 | 主营业务 | 与本公司关系 | 经济性质 | 法人代表 |
|----------|---------------|----------------|--------|---------------|------|
| 南京长江油运公司 | 南京市中山北路 324 号 | 长江干线、沿海石油及产品运输 | 控股股东 | 国有企业(全民所有制企业) | 朱宁 |

2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化情况

单位:元 币种:人民币

| 关联方名称 | 注册资本期初数 | 注册资本增减 | 注册资本期末数 |
|----------|------------------|--------|------------------|
| 南京长江油运公司 | 1,131,680,000.00 | | 1,131,680,000.00 |

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化情况

单位:元 币种:人民币

| 关联方名称 | 关联方所持股份期初数 | 关联方所持股份比例期初数(%) | 关联方所持股份增减 | 关联方所持股份增减比例(%) | 关联方所持股份期末数 | 关联方所持股份比例期末数(%) |
|----------|----------------|-----------------|-----------|----------------|----------------|-----------------|
| 南京长江油运公司 | 197,772,774.00 | 38.35% | | | 197,772,774.00 | 38.35% |

4、不存在控制关系关联方的基本情况

| 关联方名称 | 关联方与本公司关系 |
|----------|-----------|
| 南京油运代理公司 | 母公司的全资子公司 |
| 南京长航物资公司 | 母公司的全资子公司 |
| 南京扬洋化工公司 | 母公司的控股子公司 |

5、关联交易情况

(1) 购买商品、接受劳务的关联交易

单位:元 币种:人民币

| 关联方 | 关联交易事项 | 关联交易定价原则 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|--------------|-------------|--------------|---------------|------------|--------------|------------|
| | | | 金额 | 占同类交易金额的比例 | 金额 | 占同类交易金额的比例 |
| 南京长江油运公司 | 燃料送供服务费 | 协议价 | 764,194.38 | 100% | 795,410.56 | 100% |
| | 物料供应 | 市场价 | 4,425,098.62 | 88.76% | 3,143,149.65 | 100% |
| | 代供通导配件、船舶配件 | 市场价 | 4,282,149.22 | 78.02% | 4,875,958.09 | 100% |
| | 船舶洗舱费 | 市场价 | 759,200.00 | 63.38% | 533,700.00 | 86% |
| | 船舶修理费 | 部颁价格 | 1,420,942.21 | 11.14% | 2,645,563.11 | 21% |
| | 委托管理机动船舶 | 根据油运公司实际成本确定 | 2,750,000.00 | 100% | 1,250,000.00 | 100% |
| | 船舶基地保障服务 | 协议价 | 6,000,000.00 | 100% | 6,000,000.00 | 100% |
| | 其它后勤保障服务 | 市场参考价 | 550,769.35 | 100% | 308,094.50 | 100% |
| 南京长江油运职工教育中心 | 培训费 | 协议价 | 238,245.00 | 58.88% | 0 | / |
| 南京长航物资公司 | 燃料、润料和劳保 | 市场参考价 | 15,713,632.51 | 16.15% | 7,526,787.41 | 11.65% |
| 南京油运代理公司 | 委托代理手续费 | 部颁价格 | 465,561.57 | 4.02% | 495,307.78 | 6% |

(2) 销售商品、提供劳务的关联交易

单位:元 币种:人民币

| 关联方 | 关联交易事项 | 关联交易定价原则 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|----------|---------|----------|--------------|---------------|------------|---------------|
| | | | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) |
| 南京扬洋化工公司 | 水上加油站加油 | 市场价 | 2,830,503.64 | 100 | 0 | / |
| 南京长江油运公司 | 受托经营船舶 | 协议价 | 100,000.00 | 100 | 100,000.00 | 100 |

6、关联方应收应付款项

单位:元 币种:人民币

| 应收应付款项名称 | 关联方 | 期初金额 | 期末金额 |
|----------|----------|--------------|------------|
| 其他应付款 | 南京长江油运公司 | 6,460,619.98 | 722,552.88 |

(九) 或有事项

公司为持有股份 50%的南京大成企业发展有限公司 1 年期人民币银行借款 30,000,000 元提供担保。

(十) 承诺事项

公司无需要披露的承诺事项。

(十一) 资产负债表日后事项

公司无其他需要披露的资产负债表日后事项中的非调整事项。

八、备查文件目录

- (一) 载有董事长签名的半年度报告文本；
- (二) 载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本；
- (四) 公司章程文本；
- (五) 其他有关资料。

董事长：刘锡汉

南京水运实业股份有限公司
2005 年 8 月 5 日