

关于招商局南京油运股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审计报告

目录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：招商局南京油运股份有限公司

审计单位：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：+86（010）65542288

关于招商局南京油运股份有限公司

2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

XYZH/2024BJAA5B0135

共 2 页之第 1 页

招商局南京油运股份有限公司全体股东：

我们按照中国注册会计师审计准则审计了招商局南京油运股份有限公司（以下简称招商南油）2023 年度财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2024 年 3 月 22 日出具了 XYZH/2024BJAA5B0128 号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》（证监会公告[2022]26 号），以及上海证券交易所相关披露的要求，招商南油编制了本专项说明所附的招商局南京油运股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称汇总表）。编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、准确性及完整性是招商南油的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计招商南油 2023 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。

除对招商南油 2023 年度财务报表执行审计，以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计招商南油 2023 年度财务报表时招商南油提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外，我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解招商南油 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供招商南油 2023 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

关于招商局南京油运股份有限公司

2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明（续）

XYZH/2024BJAA5B0135

共 2 页之第 2 页

（本页无正文）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国 北京

二〇二四年三月二十二日





2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

上市公司名称：招商局南京油运股份有限公司

金额单位：人民币元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2023 年年初占用资金余额	2023 年度累计占用发生金额 (不含利息)	2023 年度占用资金的利息	2023 年度偿还累计发生额	2023 年年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										
小计										
前大股东及其附属企业										
小计										
合计										
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2023 年年初往来资金余额	2023 年度累计占用发生金额 (不含利息)	2023 年度占用资金的利息	2023 年度偿还累计发生额	2023 年年末往来资金余额	往来形成原因	占用性质
大股东及其附属企业	南京长江油运有限公司	同一控制人	应收账款和合同资产	11,475,235.79	163,048,205.22	-	159,452,750.94	15,070,690.07	航次运输	经营性往来
	浙江中外运有限公司	同一控制人	应收账款和合同资产	-	21,283,873.63	-	9,544,774.15	11,739,099.48	航次运输	经营性往来
	东营中外运物流有限公司	同一控制人	应收账款和合同资产	20,811,992.49	145,465,590.04	-	163,401,864.96	2,875,717.57	航次运输	经营性往来
	招商局重工 (江苏) 有限公司	同一控制人	应收账款	9,907,465.56	14,607,680.40	-	24,515,145.96	-	航次运输	经营性往来
	中国外运东北有限公司	同一控制人	应收账款	5,543,659.17	200,666.90	-	5,744,326.07	-	航次运输	经营性往来
	上海招商明华船务有限公司	同一控制人	应收账款	2,414,409.50	12,881,572.10	-	15,295,981.60	-	燃料、燃油销售	经营性往来
	招商局金陵鼎衡船舶 (扬州) 有限公司	同一控制人	应收账款	938,578.00	357,155.20	-	1,295,733.20	-	燃料、燃油销售	经营性往来
	招商局金陵船舶 (南京) 有限公司	同一控制人	应收账款	906,500.00	10,845,069.35	-	11,751,569.35	-	燃料、燃油销售	经营性往来
	招商局金陵船舶 (江苏) 有限公司	同一控制人	应收账款	1,052,140.00	3,470,440.50	-	4,522,580.50	-	燃料、燃油销售	经营性往来
	营口港船货代理有限责任公司	同一控制人	预付账款	30,906.17	3,081,532.84	-	2,741,774.20	370,664.81	预付港口代理费	经营性往来
	中国外运文莱有限责任公司	同一控制人	预付账款	113,394.42	1,847,541.73	-	1,716,052.28	244,883.87	预付港口代理费	经营性往来
	招商局达保德河有限公司	同一控制人	预付账款	-	190,926.75	-	117,469.60	73,457.15	预付保险费	经营性往来
	盘锦港物流发展有限公司	同一控制人	预付账款	-	644,752.70	-	573,638.22	71,114.48	预付港口代理费	经营性往来
	福建中外运船务代理有限公司	同一控制人	预付账款	-	129,166.30	-	108,589.21	20,577.09	预付港口代理费	经营性往来
小计				53,194,281.10	378,054,173.66	-	400,782,250.24	30,466,204.52		
上市公司的子公司及其附属企业	南京油运 (新加坡) 有限公司	公司全资子公司	其他应收款	163,846,174.86	122,054,462.25	-	285,137,819.55	762,817.56	往来款	非经营性往来
	南京扬洋化工运贸有限公司	公司全资子公司	其他应收款	22,088,669.33	26,497,136.75	-	25,494,293.30	23,091,512.78	往来款	非经营性往来
	南京南油石油运输贸易有限公司	公司全资子公司	应收股利	1,730,180.25	444,400.71	-	1,730,180.25	444,400.71	应收股利	非经营性往来
	南京海耀海事服务有限公司	公司全资子公司	应收股利	575,455.86	2,725,947.58	-	575,455.86	2,725,947.58	应收股利	非经营性往来
小计				188,240,480.30	151,721,947.29	-	312,937,748.96	27,024,678.63		
关联自然人及其控制的企业										
其他关联方及其附属企业	南京通海集装箱航运有限公司	其他	应收账款	1,503,614.00	8,840,413.99	-	10,344,027.99	-	燃料、燃油销售	经营性往来
	南京港 (集团) 有限公司	其他	其他应收款	-	90,005.40	-	-	90,005.40	代垫社保	经营性往来
小计				1,503,614.00	8,930,419.39	-	10,344,027.99	90,005.40		
总计				242,938,375.40	538,706,540.34	-	724,064,027.19	57,580,888.55		

企业负责人:  

主管会计工作负责人:  

会计机构负责人:  

招商局南京油运股份有限公司

2023年度涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务汇总表

编制单位：招商局南京油运股份有限公司

编制日期：2024年3月22日

与上市公司存在关联关系的财务公司：招商局集团财务有限公司（简称招商局财务公司）

单位：人民币元

项目名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	收取或支付 利息、手续费
一、存放于招商局财务公司存款	83,393,587.25	3,690,665,374.47	3,059,638,945.46	714,420,016.26	
二、向招商局财务公司借款	1,024,707,456.72	520,180,695.31	786,034,561.04	758,853,590.99	利息收入：4,739,121.40
1. 短期借款	-	-	-	-	利息支出：27,929,185.85
2. 长期借款	1,024,707,456.72	520,180,695.31	786,034,561.04	758,853,590.99	手续费：-
三、其他金融业务	-	-	-	-	

注1：上述“长期借款”包括“一年内到期的非流动负债”部分；

注2：上述“存放于招商局财务公司存款”、“长期借款”包括“未逾期利息”部分。

法定代表人：





主管会计工作的负责人：





会计机构负责人：





附表 2

关于招商局南京油运股份有限公司

2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

单位：元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2023 年期初占用资金余额	2023 年度占用累计发生金额(不含利息)	2023 年度占用资金的利息(如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
总计	/	/	/						/	/
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司	上市公司核算	2023 年期初往来资金余额	2023 年度往来累计发生金额	2023 年度往来	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质

		的关系	的会计科目		(不含利息)	资金的利息(如有)				
控股股东、实际控制人及其附属企业	南京长江油运有限公司	同一控制人	应收账款和合同资产	11,475,235.79	163,048,205.22	-	159,452,750.94	15,070,690.07	航次运输	经营性往来
	浙江中外运有限公司	同一控制人	应收账款和合同资产	-	21,283,873.63	-	9,544,774.15	11,739,099.48	航次运输	经营性往来
	东营中外运物流有限公司	同一控制人	应收账款和合同资产	20,811,992.49	145,465,590.04	-	163,401,864.96	2,875,717.57	航次运输	经营性往来
	招商局重工(江苏)有限公司	同一控制人	应收账款	9,907,465.56	14,607,680.40	-	24,515,145.96	-	航次运输	经营性往来
	中国外运东北有限公司	同一控制人	应收账款	5,543,659.17	200,666.90	-	5,744,326.07	-	航次运输	经营性往来
	上海招商明华船务有限公司	同一控制人	应收账款	2,414,409.50	12,881,572.10	-	15,295,981.60	-	燃料、燃油销售	经营性往来
	招商局金陵鼎衡船舶(扬州)有限公司	同一控制人	应收账款	938,578.00	357,155.20	-	1,295,733.20	-	燃料、燃油销售	经营性往来
	招商局金陵船舶(南京)有限公司	同一控制人	应收账款	906,500.00	10,845,069.35	-	11,751,569.35	-	燃料、燃油销售	经营性往来
	招商局金陵船舶(江苏)有限公司	同一控制人	应收账款	1,052,140.00	3,470,440.50	-	4,522,580.50	-	燃料、燃油销售	经营性往来

	营口港船货代理有限责任公司	同一控制人	预付账款	30,906.17	3,081,532.84	-	2,741,774.20	370,664.81	预付港口代理费	经营性往来
	中国外运文莱有限责任公司	同一控制人	预付账款	113,394.42	1,847,541.73	-	1,716,052.28	244,883.87	预付港口代理费	经营性往来
	招商海达保险顾问有限公司	同一控制人	预付账款	-	190,926.75	-	117,469.60	73,457.15	预付保险费	经营性往来
	盘锦港物流发展有限公司	同一控制人	预付账款	-	644,752.70	-	573,638.22	71,114.48	预付港口代理费	经营性往来
	福建中外运船务代理有限公司	同一控制人	预付账款	-	129,166.30	-	108,589.21	20,577.09	预付港口代理费	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	南京油运(新加坡)有限公司	公司全资子公司	其他应收款	163,846,174.86	122,054,462.25	-	285,137,819.55	762,817.56	往来款	非经营性往来
	南京扬洋化工运贸有限公司	公司全资子公司	其他应收款	22,088,669.33	26,497,136.75	-	25,494,293.30	23,091,512.78	往来款	非经营性往来
	南京南油石油运输贸易有限公司	公司全资子公司	应收股利	1,730,180.25	444,400.71	-	1,730,180.25	444,400.71	应收股利	非经营性往来
	南京海顺海事服务有限公司	公司全资子公司	应收股利	575,455.86	2,725,947.58	-	575,455.86	2,725,947.58	应收股利	非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联方及其附属企业	南京通海集装箱航运有限公司	其他	应收账款	1,503,614.00	8,840,413.99	-	10,344,027.99	-	燃料、燃油销售	经营性往来

	南京港（集团）有限公司	其他	其他应收款	-	90,005.40	-	-	90,005.40	代垫社保	经营性往来
总计	/	/	/	242,938,375.40	538,706,540.34	-	724,064,027.19	57,580,888.55	/	/

