

中国长江航运集团南京油运股份有限公司
2018 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来的
专项说明

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

信永中和
ShineWing

信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

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

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

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

关于中国长江航运集团南京油运股份有限公司 2018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/2019BJA50141

中国长江航运集团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）2018年度财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018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2019年3月18日出具了XYZH/2019BJA50140号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知，以及上海证券交易所相关披露要求，长航油运公司编制了本专项说明所附的长航油运公司2018年度非经营性资金占用及其他关联资金往来汇总表（以下简称汇总表）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是长航油运公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计长航油运公司2018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。

除对长航油运公司2018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长航油运公司2018年度财务报表时长航油运公司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。


为了更好地理解长航油运公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供长航油运公司为 2018 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。



中国注册会计师: 



中国注册会计师: 



中国 北京

二〇一九年三月十八日

2018年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：中国长江航运集团南京港务股份有限公司													
金额单位：人民币元													
非经营性资金占用	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	上市公司核算的会计科目	2018年初占用资金余额	2018年度累计占用发生金额(不含利息)	2018年度占用资金的利息	2018年度偿还累计发生额	2018年年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
						往来方与上市公司的关联关系	2018年初占用资金余额	2018年度累计占用发生金额(不含利息)	2018年度占用资金的利息	2018年度偿还累计发生额	2018年年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
其它关联资金往来						资金往来方名称	2018年初占用资金余额	2018年度累计占用发生金额(不含利息)	2018年度占用资金的利息	2018年度偿还累计发生额	2018年年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
						东营中外运物流有限公司	30,357,568.99	155,295,348.77		152,388,794.65	33,264,123.11	应收运费	经营性往来
						南京长江海运有限公司	7,185,609.62	37,230,594.02		38,934,524.04	5,481,679.60	应收运费	经营性往来
						烟台中外运国际物流有限公司	1,588,533.16	23,648,119.88		23,152,012.09	2,084,640.95	应收运费	经营性往来
						上海长新船务有限公司	331,185.07	6,748,165.21		6,711,675.29	367,674.99	应收燃油销售款	经营性往来
						南京通海集装箱航运有限公司	3,887,446.40	25,928,827.38		25,754,654.04	4,061,619.74	应收燃油销售款	经营性往来
						长沙捷安航运有限责任公司		4,146,900.02		4,146,900.02	0.00	应收燃油销售款	经营性往来
						江苏金陵船厂有限责任公司	589,151.00	5,347,625.20		3,786,227.80	2,150,548.40	应收燃油销售款	经营性往来
						南京金陵船厂有限公司	1,613,122.00	5,796,984.20		3,294,946.60	4,115,159.60	应收燃油销售款	经营性往来
						中国扬子江轮船股份有限公司		7,761,134.21		7,023,627.39	737,506.82	应收燃油销售款	经营性往来
						招商局重工(江苏)有限公司		5,548,134.87		10,087,253.90	5,548,134.87	应收燃油销售款	经营性往来
						上海长江轮船有限公司		11,503,277.90		964,623.20	1,416,024.00	应收燃油销售款	经营性往来
						上海长江轮船有限公司		964,623.20		2,083,901.00	0.00	应收燃油销售款	经营性往来
						上海长江海运发展有限公司		2,083,901.00		4,958,000.00	0.00	应收燃油销售款	经营性往来
						南京长江海运有限公司		4,958,000.00		116,049.75	0.00	应收燃油销售款	经营性往来
						深圳前海海事服务有限公司		116,049.75		31,123.80	0.00	应收处理油污款	经营性往来
						长航(武汉)绿色航运科技服务有限公司	31,123.80	297,077,685.61	0.00	283,434,313.57	59,227,112.08	往来款	非经营性往来
						白暨洲海运有限公司	45,583,740.04	13,488,864.16		9,554,832.39	42,500,011.17	往来款	非经营性往来
						南京石油运输有限公司	38,565,979.40	81,428,529.64		81,428,529.64	0.00	往来款	非经营性往来
						南京扬子石化工运有限公司		29,134,940.99		1,963,513.63	27,171,427.36	往来款	非经营性往来
						南京油运(新加坡)有限公司	509,009,651.01	238,455,067.26		130,242,932.80	617,222,785.47	往来款	非经营性往来
						南京长江海运海员服务有限公司		21,963,548.27		9,900,000.00	0.00	往来款	非经营性往来
						南京长江液化气运有限公司	9,900,000.00	9,900,000.00		503,904,582.50	0.00	往来款	非经营性往来
						上海长石海运有限公司	467,239,453.95	36,665,128.55	15,950.00		9,900,000.00	往来款	非经营性往来
						长航油运(新加坡)有限公司		12,000,000.00		2,545,958.33	60,079,750.00	委托贷款	非经营性往来
						上海长石海运有限公司		60,000,000.00		821,503,897.56	768,889,924.00	委托贷款	非经营性往来
						南京扬子石化工运有限公司	1,084,794,834.36	503,037,078.87					
小计							2,475,092.42	800,114,764.48	0.00	2,475,092.42	2,475,092.42	押金、保证金	非经营性往来
关联自然人及其控制的法人							2,475,092.42						
其他关联方及其附属企业						招银融资租赁有限公司	1,132,863,666.82		2,561,908.33	1,104,938,211.13	830,592,128.50		
小计													
总计													

法定代表人:

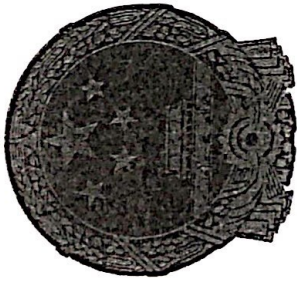
主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

(Handwritten signature)

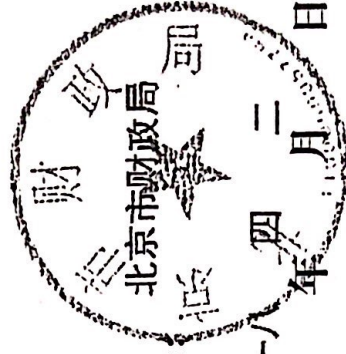


证书序号: 0000186



说明

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



发证机关

二〇一一年四月三日

中华人民共和国财政部制

会计师事务所 执业证书

名称: 信永中和会计师事务所 (特殊普通合伙)



首席合伙人: 时绍勋

主任会计师: 梁中光

经营场所: 北京市朝阳区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010136

批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号

批准执业日期: 2011年07月07日



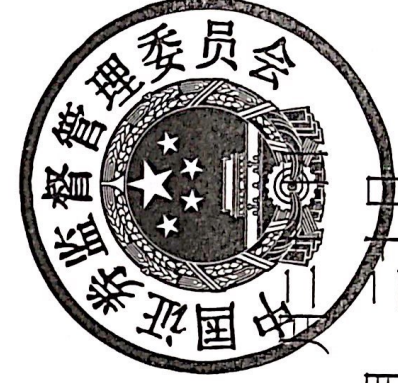
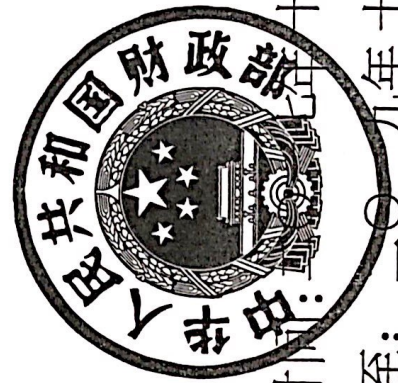
证书序号: 000198

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
信永中和会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。



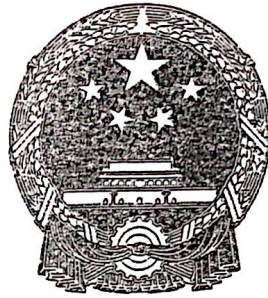
首席合伙人: 张亢



证书号: 16

发证时间: 二〇一〇年十月二十日

证书有效期至: 二〇一〇年十月二十日



营业执照

(副本) (3-1)

统一社会信用代码 91110101592354581W

名称 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

执行事务合伙人 李晓英, 张克, 叶韶勋

成立日期 2012年03月02日

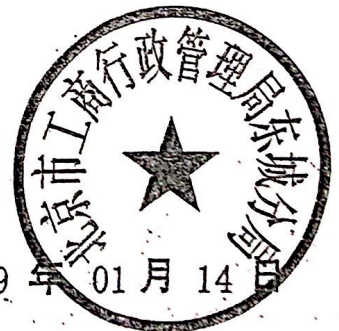
合伙期限 2012年03月02日至 2042年03月01日

经营范围 审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(企业依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关

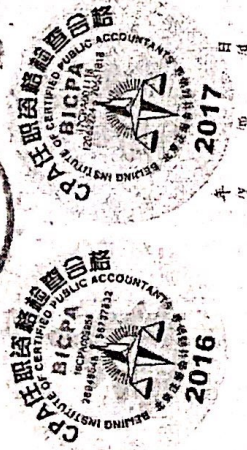


2019年01月14日

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



年 月 日
年 月 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



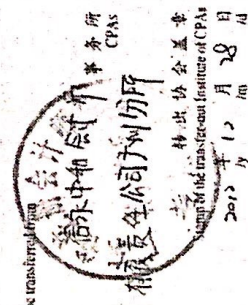
姓名：郑卫军
证书编号：100000011280

年 月 日
年 月 日

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

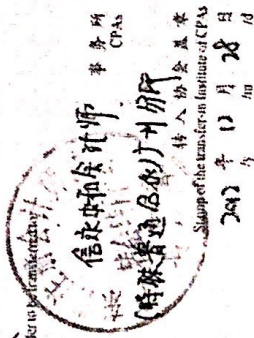
同意调出

Agree the holder to be transferred from



同意调入

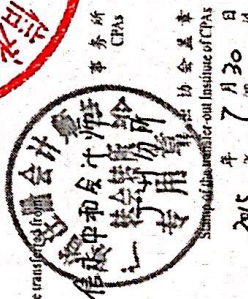
Agree the holder to be transferred to



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

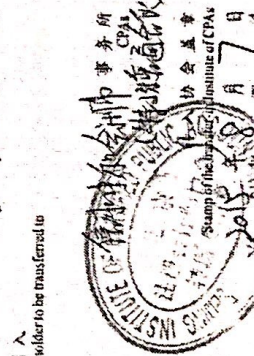
同意调出

Agree the holder to be transferred from



同意调入

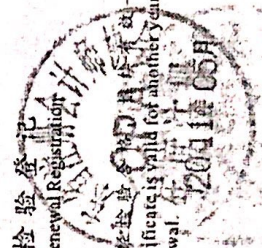
Agree the holder to be transferred to



姓名 Full name 郑卫军
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1967-03-13
工作单位 Working unit 信永中和会计师事务所有限公司广州分所
身份证号码 Identity card No. 110107196703130614

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

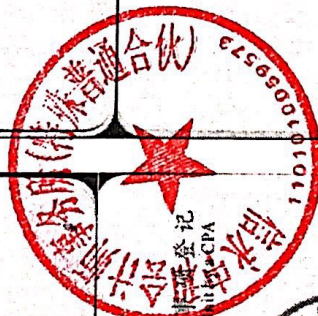


证书编号 No. of Certificate 100000011280

批准注册协会 Authorized Institute of CPAs 广东省注册会计师协会

发证日期 Date of Issuance 一九九五年三月一日

2010年3月30日换发



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.


2017年3月1日
2017年3月1日

姓名: 冯光辉
身份证号: 130229197005286234

工作单位: 五洲宏信会计师事务所

北京注册会计师协会
2007年8月1日

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



姓名: 冯光辉
性别: 男
出生日期: 1970年05月28日
工作单位: 五洲宏信会计师事务所
身份证号: 130229197005286234

年度检验登记
Annual Renewal Registration

姓名: 冯光辉
证书编号: 13000111686

2010年3月4日

河北省注册会计师协会
2002年3月4日

注册会计事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意注册人
Agree the holder to be transferred in

2017年12月14日

北京注册会计师协会
2017年12月14日

河北省注册会计师协会
2017年12月14日

注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计事项执行法定业务时，应将本证书退还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补办手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.