

南京盛航海运股份有限公司
2018 年-2020 年财务报表审计报告
天衡审字（2021）00028 号



0000202102001564

报告文号：天衡审字[2021]00028号

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

审计报告

天衡审字（2021）00028 号

南京盛航海运股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了南京盛航海运股份有限公司（以下简称“盛航海运”）财务报表，包括2020年12月31日、2019年12月31日、2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度、2019年度、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相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了盛航海运2020年12月31日、2019年12月31日、2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度、2019年度、2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于盛航海运，并履行了职业道德方面的其他责任。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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对报告期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

1、事项描述

（1）盛航海运销售收入主要来源于航运业务收入。如附注“五、合并财务报表主要项目注释”31所示，2020年度、2019年度、2018年度，航运业务收入分别为人民币478,166,877.26元、人民币382,307,047.88元、人民币295,544,053.53元，约占盛航海运合并营业收入的99.61%、99.99%、99.97%。

（2）航运业务收入是盛航海运的关键绩效指标之一，收入的确认对盛航海运是重要的，盛航海运确认收入的准确性、及时性将对盛航海运的营业收入金额产生重要影响。因此，我们将航运业务收入作为关键审计事项。

2、应对措施

(1) 了解、评估并测试了航运收入入账的流程以及管理层关键内部控制，并评价内部控制制度运行的有效性；

(2) 通过审阅销售合同及与管理层的访谈，了解和评估航运业务收入确认政策，并评价其是否合理；

(3) 获取盛航海运主要货品类型，了解化学品运输市场情况，了解化学品运输市场价格及运价的变动情况，与航运市场相关数据比较分析运输收入的合理性；

(4) 将航运业务数据与财务确认的收入数据进行核对，确认是否一致；

(5) 根据客户交易的特点和性质，挑选样本执行函证程序，结合期后回款检查，以确认销售收入金额；

(6) 获取与客户签订的运输合同，抽取核对航次的干舱记录，并核实航次的连续性，检查收入的真实性与完整性及是否计入了正确的会计期间。

(二) 运输船舶减值测试

1、事项描述

根据《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，并对存在减值迹象的资产进行减值测试，估计其可收回金额。截至2020年12月31日、2019年12月31日、2018年12月31日本公司运输船舶账面价值分别为74,922.52万元、71,772.24万元、44,758.60万元。鉴于运输船舶的账面价值重大，是本公司的重要经营资产，同时基于运输船舶减值测试存在较多的重要判断和估计，报告期本公司将运输船舶减值作为关键审计事项。

2、应对措施

针对运输船舶的减值问题，我们实施（但不限于）如下的审计程序：

(1) 了解、评价和测试管理层与运输船舶减值测试相关的内部控制有效性，复核管理层对减值迹象的判断。

(2) 复核管理层评估运输船舶是否存在减值迹象所采用的关键假设，评估各类假设参数选取的合理性，对包括收入、成本增长率、使用的折现率等关键参数可获得的外部数据进行比较，就管理层评估运输船舶是否存在减值迹象的合理性予以分析。

(3) 将报告期实际的经营业绩和运价、运量等数据，与管理层的预算数据进行比较。判断其预算数据与实际数据是否存在重大差异，以评估管理层预测的可靠性。

基于我们执行的审计程序，我们认为管理层就运输船舶减值的评估的主要假设与相关依

据支持。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估盛航海运的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算盛航海运、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督盛航海运的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对盛航海运持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致盛航海运不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就盛航海运中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对报告期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。



2021年2月20日

中国注册会计师：(项目合伙人)

中国注册会计师：

邱平

郑艳





合并资产负债表

编制单位：南京盛航运股份有限公司

单位：人民币元

资 产	注释	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：				
货币资金	五、1	26,073,636.15	16,473,001.14	36,594,122.63
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
衍生金融资产				
应收票据	五、2			5,534,952.69
应收账款	五、3	76,751,842.53	56,216,077.94	38,564,089.93
应收款项融资	五、4	16,365,164.00	4,700,000.00	
预付款项	五、5	5,317,420.93	1,536,420.28	806,867.00
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
其他应收款	五、6	14,563,528.17	19,112,234.96	15,886,123.48
其中：应收利息				
应收股利				
买入返售金融资产				
存货	五、7	31,777,700.55	18,212,920.71	9,546,322.98
合同资产				
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产	五、8	990,000.00	3,800,338.95	3,332,053.26
其他流动资产	五、9	2,983,575.95	13,034,137.11	1,124,157.11
流动资产合计		174,822,868.28	133,085,131.09	111,388,689.08
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
债权投资				
可供出售金融资产				
其他债权投资				
持有至到期投资				
长期应收款	五、10	-	3,034,942.55	6,525,281.50
长期股权投资				
其他权益工具投资				
其他非流动金融资产				
投资性房地产				
固定资产	五、11	782,782,565.36	746,859,685.88	478,004,946.75
在建工程	五、12	-	69,501,799.58	33,803,973.14
生产性生物资产				
油气资产				
使用权资产				
无形资产	五、13	351,414.76	601,414.84	214,622.47
开发支出	五、14			
商誉				
长期待摊费用	五、15	6,246,483.08	3,814,355.49	3,948,627.42
递延所得税资产	五、16	720,579.49	605,752.15	439,376.53
其他非流动资产	五、17	48,215,132.74	2,247,554.29	87,728,870.30
非流动资产合计		838,316,175.43	826,665,504.78	610,665,698.11
资产总计		1,013,139,043.71	959,750,635.87	722,054,387.19

公司法定代表人：

李桃



主管会计工作负责人：

陈延明



会计机构负责人：

王敏





合并资产负债表（续）

编制单位：南京盛航海运股份有限公司

负债和所有者权益	注释	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
流动负债：				
短期借款	五、18	29,181,085.00	5,009,686.99	
向中央银行借款				
拆入资金				
交易性金融负债				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
衍生金融负债				
应付票据				
应付账款	五、19	21,028,678.28	39,027,775.90	34,469,872.22
预收款项				
合同负债				
卖出回购金融资产款				
吸收存款及同业存放				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
应付职工薪酬	五、20	11,659,668.36	5,373,219.45	5,103,178.10
应交税费	五、21	4,978,563.13	3,285,669.78	5,223,276.61
其他应付款	五、22	2,436,847.00	2,109,653.37	3,225,524.53
其中：应付利息				396,006.11
应付股利				
应付手续费及佣金				
应付分保账款				
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债	五、23	75,305,779.58	88,201,688.68	55,974,528.21
其他流动负债				
流动负债合计		144,590,621.35	143,007,694.17	103,996,379.67
非流动负债：				
保险合同准备金				
长期借款	五、24	75,241,877.04	139,564,980.35	116,579,933.86
应付债券				
其中：优先股				
永续债				
租赁负债				
长期应付款	五、25	55,270,515.35	50,960,362.59	18,480,622.71
长期应付职工薪酬				
预计负债				
递延收益				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计		130,512,392.39	190,525,342.94	135,060,556.57
负债合计		275,103,013.74	333,533,037.11	239,056,936.24
所有者权益：				
股本	五、26	90,200,000.00	90,200,000.00	82,666,667.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积	五、27	339,968,863.84	339,968,863.84	264,635,533.84
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备	五、28			
盈余公积	五、29	30,753,933.18	19,572,261.44	13,569,527.02
一般风险准备				
未分配利润	五、30	277,113,232.95	176,476,473.48	122,125,723.09
归属于母公司所有者权益合计		738,036,029.97	626,217,598.76	482,997,450.95
少数股东权益				
所有者权益合计		738,036,029.97	626,217,598.76	482,997,450.95
负债和所有者权益总计		1,013,139,043.71	959,750,635.87	722,054,387.19

公司法定代表人：

李桃

主管会计工作负责人：

陈延明

会计机构负责人：

王敏





合并利润表

编制单位：南京盛航运股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	2020年度	2019年度	2018年度
一、营业总收入		480,019,530.19	382,359,844.67	295,618,652.04
其中：营业收入	五、31	480,019,530.19	382,359,844.67	295,618,652.04
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本		349,405,807.85	311,657,691.71	244,369,215.47
其中：营业成本	五、31	280,347,468.09	265,194,594.49	203,663,762.92
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险责任准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
税金及附加	五、32	806,411.40	667,104.95	741,991.97
销售费用	五、33	3,549,517.14	3,368,221.16	3,332,454.26
管理费用	五、34	25,388,308.08	17,785,541.67	15,034,054.37
研发费用	五、35	18,820,586.33	14,140,696.10	10,594,350.49
财务费用	五、36	20,493,516.81	10,501,533.34	11,002,601.46
其中：利息费用		20,730,376.88	11,038,968.58	11,170,458.44
利息收入		302,161.72	474,221.05	163,563.52
加：其他收益	五、37	49,293.87	30,878.56	
投资收益（损失以“-”号填列）				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）				
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、38	-1,089,892.78	-1,110,320.90	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、39			-458,682.65
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、40			428,775.12
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		129,573,123.43	69,622,710.62	51,219,529.04
加：营业外收入	五、41	503,738.98	116,000.00	828,181.22
减：营业外支出	五、42	273,874.59	166,863.16	685,862.46
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		129,802,987.82	69,571,847.46	51,361,847.80
减：所得税费用	五、43	17,984,556.61	9,218,362.65	6,851,007.05
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		111,818,431.21	60,353,484.81	44,510,840.75
（一）按经营持续性分类				
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		111,818,431.21	60,353,484.81	44,510,840.75
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）				
（二）按所有权归属分类				
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		111,818,431.21	60,353,484.81	44,510,840.75
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）				
六、其他综合收益的税后净额				
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额				
1.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变动额				
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益				
（3）其他权益工具投资公允价值变动				
（4）企业自身信用风险公允价值变动				
（5）其他				
2.将重分类进损益的其他综合收益				
（1）权益法下可转损益的其他综合收益				
（2）其他债权投资公允价值变动				
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益				
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
（6）其他债权投资信用减值准备				
（7）现金流量套期储备				
（8）外币财务报表折算差额				
（9）其他				
（二）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		111,818,431.21	60,353,484.81	44,510,840.75
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		111,818,431.21	60,353,484.81	44,510,840.75
（二）归属于少数股东的综合收益总额				
八、每股收益：				
（一）基本每股收益（元/股）	十六、2	1.2397	0.7192	0.5935
（二）稀释每股收益（元/股）	十六、2	1.2397	0.7192	0.5935

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





合并现金流量表

编制单位：南京盛海运股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	2020年度	2019年度	2018年度
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		468,514,042.08	351,779,431.18	291,078,235.05
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				
代理买卖证券收到的现金净额				
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	五、44(1)	7,194,928.15	3,443,517.95	6,274,410.35
经营活动现金流入小计		475,708,970.23	355,222,949.13	297,352,645.40
购买商品、接受劳务支付的现金		186,091,377.96	148,936,157.02	121,651,200.45
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				
拆出资金净增加额				
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		88,414,714.98	78,512,946.28	59,160,345.03
支付的各项税费		20,655,074.34	13,684,519.13	11,844,085.36
支付其他与经营活动有关的现金	五、44(2)	14,426,019.91	13,935,914.71	10,478,642.69
经营活动现金流出小计		309,587,187.19	255,069,537.14	203,134,273.53
经营活动产生的现金流量净额		166,121,783.04	100,153,411.99	94,218,371.87
二、投资活动产生的现金流量				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,330,269.43	3,515,800.00	5,315,600.00
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	五、44(3)		30,000,000.00	
投资活动现金流入小计		7,330,269.43	33,515,800.00	5,315,600.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		93,055,542.58	306,050,589.91	97,057,328.23
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				
支付其他与投资活动有关的现金	五、44(4)			30,000,000.00
投资活动现金流出小计		93,055,542.58	306,050,589.91	127,057,328.23
投资活动产生的现金流量净额		-85,725,273.15	-272,534,789.91	-121,741,728.23
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金			82,866,663.00	69,000,003.00
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		29,140,000.00	94,740,000.00	63,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	五、44(5)	40,000,000.00	62,900,000.00	
筹资活动现金流入小计		69,140,000.00	240,506,663.00	132,000,003.00
偿还债务支付的现金		78,277,178.98	47,603,728.98	68,093,333.48
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		19,742,125.19	12,090,945.99	10,925,415.93
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金	五、44(6)	43,108,526.56	22,673,090.85	14,550,000.00
筹资活动现金流出小计		141,127,830.73	82,367,765.82	93,568,749.41
筹资活动产生的现金流量净额		-71,987,830.73	158,138,897.18	38,431,253.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-8,044.15	121,359.25	61,519.93
五、现金及现金等价物净增加额		8,400,635.01	-14,121,121.49	10,969,417.16
加：期初现金及现金等价物余额	五、45(2)	16,473,001.14	30,594,122.63	19,624,705.47
六、期末现金及现金等价物余额	五、45(2)	24,873,636.15	16,473,001.14	30,594,122.63

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

李桃印

陈延明印

王敏印

合并所有者权益变动表

编制单位：南京经纬仪股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2020年度									
	归属于母公司所有者权益									
	股本	其他权益工具 优先股 永续债 其他	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	小计
一、上年期末余额	90,200,000.00		339,968,863.84				19,572,261.44		176,476,473.48	626,217,598.76
加：会计政策变更										
前期差错更正										
四、控制下企业合并										
其他										
二、本年期初余额	90,200,000.00		339,968,863.84				19,572,261.44		176,476,473.48	626,217,598.76
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							11,181,671.74		100,636,759.47	111,818,431.21
（一）综合收益总额									111,818,431.21	111,818,431.21
（二）所有者投入和减少资本										
1、所有者投入的普通股										
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										
（三）利润分配										
1、提取盈余公积							11,181,671.74		-11,181,671.74	
2、提取一般风险准备							11,181,671.74		-11,181,671.74	
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、设定受益计划变动额结转留存收益										
5、其他综合收益结转留存收益										
6、其他										
（五）专项储备										
1、本期提取						6,355,693.70				6,355,693.70
2、本期使用						6,355,693.70				6,355,693.70
（六）其他										
四、本期期末余额	90,200,000.00		339,968,863.84				30,753,933.18		277,113,232.95	738,036,029.97

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

王敏

陈延明

李元桃



合并所有者权益变动表（续一）

2019年度												
归属于母公司所有者权益												
项 目	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	小计
	优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	82,666,667.00				264,635,533.84				13,569,527.02		122,125,723.09	482,997,450.95
加：会计政策变更												
前期差错更正												
二、本年期初余额	82,666,667.00				264,635,533.84				13,569,527.02		122,125,723.09	482,997,450.95
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	7,533,333.00				75,333,330.00				6,002,734.42		54,350,750.39	143,220,147.81
（一）综合收益总额											60,353,484.81	60,353,484.81
（二）所有者投入和减少资本	7,533,333.00				75,333,330.00							82,866,663.00
1、所有者投入的普通股	7,533,333.00				75,333,330.00							82,866,663.00
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												
（三）利润分配									6,002,734.42		-6,002,734.42	
1、提取盈余公积									6,002,734.42		-6,002,734.42	
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、设定受益计划变动额结转留存收益												
5、其他综合收益结转留存收益												
6、其他												
（五）专项储备												
1、本期提取									4,469,601.76			4,469,601.76
2、本期使用									4,469,601.76			4,469,601.76
（六）其他												
四、本期期末余额	90,200,000.00				339,968,863.84				19,572,261.44		176,476,473.48	626,217,598.76

编制单位：南京盛海运股份有限公司	单位：人民币元
------------------	---------

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

陈延明

王敏

李桃

明陈印延

王敏印

合并所有者权益变动表 (续二)

2018年度															单位: 人民币元
项 目	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			小计		
一、上年期末余额	75,000,000.00	优先股	永续债	203,302,197.84				9,151,407.05		82,033,002.31	369,486,607.20		369,486,607.20		
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	75,000,000.00			203,302,197.84				9,151,407.05		82,033,002.31	369,486,607.20		369,486,607.20		
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	7,666,667.00			61,333,336.00				4,418,119.97		40,092,720.78	113,510,843.75		113,510,843.75		
(一) 综合收益总额										44,510,840.75	44,510,840.75		44,510,840.75		
(二) 所有者投入和减少资本	7,666,667.00			61,333,336.00							69,000,003.00		69,000,003.00		
1、所有者投入的普通股	7,666,667.00			61,333,336.00							69,000,003.00		69,000,003.00		
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															
(三) 利润分配								4,418,119.97		-4,418,119.97					
1、提取盈余公积								4,418,119.97		-4,418,119.97					
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、设定受益计划变动额结转留存收益															
5、其他综合收益结转留存收益															
6、其他															
(五) 专项储备															
1、本期提取								4,047,387.57			4,047,387.57		4,047,387.57		
2、本期使用								4,047,387.57			4,047,387.57		4,047,387.57		
(六) 其他															
四、本期期末余额	82,666,667.00			264,635,533.84				13,569,527.02		122,125,723.09	482,997,450.95		482,997,450.95		

公司法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

陈延明

王敏

李元桃印

陈延明印



资产负债表

编制单位：南京盛海运股份有限公司

单位：人民币元

资 产	注释	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：				
货币资金		19,502,097.57	15,847,973.83	36,594,122.63
交易性金融资产				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
衍生金融资产				
应收票据				5,534,952.69
应收账款	十五、1	75,435,425.29	56,216,077.94	38,564,089.93
应收款项融资		16,365,164.00	4,700,000.00	
预付款项		5,313,273.11	1,536,420.28	806,867.00
其他应收款	十五、2	14,561,835.64	19,089,923.26	15,886,123.48
其中：应收利息				
应收股利				
存货		31,343,139.08	18,212,920.71	9,546,322.98
合同资产				
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产		990,000.00	3,800,338.95	3,332,053.26
其他流动资产		2,983,575.95	12,088,602.46	1,124,157.11
流动资产合计		166,494,510.64	131,492,257.43	111,388,689.08
非流动资产：				
发放贷款和垫款				
债权投资				
可供出售金融资产				
其他债权投资				
持有至到期投资				
长期应收款		-	3,034,942.55	6,525,281.50
长期股权投资	十五、3	5,000,000.00	5,000,000.00	
其他权益工具投资				
其他非流动金融资产				
投资性房地产				
固定资产		782,782,565.36	746,859,685.88	478,004,946.75
在建工程		-	69,501,799.58	33,803,973.14
生产性生物资产				
油气资产				
使用权资产				
无形资产		351,414.76	601,414.84	214,622.47
开发支出				
商誉				
长期待摊费用		6,246,483.08	3,814,355.49	3,948,627.42
递延所得税资产		717,110.78	605,748.52	439,376.53
其他非流动资产		48,215,132.74	2,247,554.29	87,728,870.30
非流动资产合计		843,312,706.72	831,665,501.15	610,665,698.11
资产总计		1,009,807,217.36	963,157,758.58	722,054,387.19

公司法定代表人：李桃

主管会计工作负责人：陈延明

会计机构负责人：王敏



资产负债表 (续)

编制单位: 南京盛航运股份有限公司

负债和所有者权益	注释	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
流动负债:				
短期借款		28,039,865.83	5,009,686.99	
交易性金融负债				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
衍生金融负债				
应付票据				
应付账款		20,463,895.89	45,904,752.14	34,469,872.22
预收款项				
合同负债				
应付职工薪酬		10,476,491.97	2,812,136.80	5,103,178.10
应交税费		4,875,584.87	2,736,241.05	5,223,276.61
其他应付款		2,425,031.35	2,076,451.86	3,225,524.53
其中: 应付利息				396,006.11
应付股利				
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债		75,305,779.58	88,201,688.68	55,974,528.21
其他流动负债				
流动负债合计		141,586,649.49	146,740,957.52	103,996,379.67
非流动负债:				
长期借款		75,241,877.04	139,564,980.35	116,579,933.86
应付债券				
其中: 优先股				
永续债				
租赁负债				
长期应付款		55,270,515.35	50,960,362.59	18,480,622.71
长期应付职工薪酬				
预计负债				
递延收益				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计		130,512,392.39	190,525,342.94	135,060,556.57
负债合计		272,099,041.88	337,266,300.46	239,056,936.24
所有者权益:				
股本		90,200,000.00	90,200,000.00	82,666,667.00
其他权益工具				
其中: 优先股				
永续债				
资本公积		339,968,863.84	339,968,863.84	264,635,533.84
减: 库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积		30,753,933.18	19,572,261.44	13,569,527.02
未分配利润		276,785,378.46	176,150,332.84	122,125,723.09
所有者权益合计		737,708,175.48	625,891,458.12	482,997,450.95
负债和所有者权益总计		1,009,807,217.36	963,157,758.58	722,054,387.19

公司法定代表人:

李桃



主管会计工作负责人:

陈延明



会计机构负责人:

王敏





利润表

编制单位：南京盛航运股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	2020年度	2019年度	2018年度
一、营业收入	十五、4	478,166,877.26	382,359,844.67	295,618,652.04
减：营业成本	十五、4	276,816,466.54	266,002,857.46	203,663,762.92
税金及附加		641,903.14	379,947.19	741,991.97
销售费用		3,549,517.14	3,368,221.16	3,332,454.26
管理费用		27,326,233.10	17,632,973.50	15,034,054.37
研发费用		18,820,586.33	14,140,696.10	10,594,350.49
财务费用		20,470,334.24	10,497,806.31	11,002,601.46
其中：利息费用		20,700,019.63	11,038,968.58	11,170,458.44
利息收入		290,566.29	470,977.82	163,563.52
加：其他收益		45,126.04	30,878.56	
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、5			-329,641.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）				
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）				
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,021,692.88	-1,109,146.60	
资产减值损失（损失以“-”号填列）				-458,682.65
资产处置收益（损失以“-”号填列）				428,775.12
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		129,565,269.93	69,259,074.91	50,889,887.99
加：营业外收入		503,738.98	116,000.00	828,181.22
减：营业外支出		273,874.59	155,759.72	685,862.46
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		129,795,134.32	69,219,315.19	51,032,206.75
减：所得税费用		17,978,416.96	9,191,971.02	6,851,007.05
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		111,816,717.36	60,027,344.17	44,181,199.70
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		111,816,717.36	60,027,344.17	44,181,199.70
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）				
五、其他综合收益的税后净额				
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额				
1. 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变动额				
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益				
（3）其他权益工具投资公允价值变动				
（4）企业自身信用风险公允价值变动				
（5）其他				
2. 将重分类进损益的其他综合收益				
（1）权益法下可转损益的其他综合收益				
（2）其他债权投资公允价值变动				
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益				
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
（6）其他债权投资信用减值准备				
（7）现金流量套期储备				
（8）外币财务报表折算差额				
（9）其他				
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额				
六、综合收益总额		111,816,717.36	60,027,344.17	44,181,199.70
七、每股收益：				
（一）基本每股收益（元/股）		1.2397	0.7153	0.5891
（二）稀释每股收益（元/股）		1.2397	0.7153	0.5891

公司法定代表人：

李桃
元李
印桃

主管会计工作负责人：

陈延明
明陈
印延

会计机构负责人：

王敏
印敏



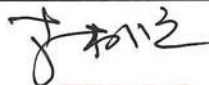
现金流量表

编制单位：南京盛航运股份有限公司

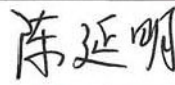
单位：人民币元

项 目	注释	2020年度	2019年度	2018年度
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		468,514,042.08	351,779,431.18	291,078,235.05
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金		5,893,638.19	3,440,274.72	6,274,410.35
经营活动现金流入小计		474,407,680.27	355,219,705.90	297,352,645.40
购买商品、接受劳务支付的现金		213,612,334.89	176,355,713.45	121,651,200.45
支付给职工以及为职工支付的现金		62,561,352.75	44,287,461.84	59,160,345.03
支付的各项税费		18,870,128.01	11,503,046.79	11,844,085.36
支付其他与经营活动有关的现金		17,835,508.79	17,207,049.36	10,478,642.69
经营活动现金流出小计		312,879,324.44	249,353,271.44	203,134,273.53
经营活动产生的现金流量净额		161,528,355.83	105,866,434.46	94,218,371.87
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,330,269.43	3,515,800.00	5,315,600.00
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			30,000,000.00	
投资活动现金流入小计		7,330,269.43	33,515,800.00	5,315,600.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		93,297,284.47	307,388,639.69	97,057,328.23
投资支付的现金			5,000,000.00	
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				30,000,000.00
投资活动现金流出小计		93,297,284.47	312,388,639.69	127,057,328.23
投资活动产生的现金流量净额		-85,967,015.04	-278,872,839.69	-121,741,728.23
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金			82,866,663.00	69,000,003.00
取得借款收到的现金		28,000,000.00	94,740,000.00	63,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金		40,000,000.00	62,900,000.00	
筹资活动现金流入小计		68,000,000.00	240,506,663.00	132,000,003.00
偿还债务支付的现金		78,277,178.98	47,603,728.98	68,093,333.48
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		19,712,987.11	12,090,945.99	10,925,415.93
支付其他与筹资活动有关的现金		41,908,526.56	22,673,090.85	14,550,000.00
筹资活动现金流出小计		139,898,692.65	82,367,765.82	93,568,749.41
筹资活动产生的现金流量净额		-71,898,692.65	158,138,897.18	38,431,253.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-8,524.40	121,359.25	61,519.93
五、现金及现金等价物净增加额		3,654,123.74	-14,746,148.80	10,969,417.16
加：期初现金及现金等价物余额		15,847,973.83	30,594,122.63	19,624,705.47
六、期末现金及现金等价物余额		19,502,097.57	15,847,973.83	30,594,122.63

公司法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





所有者权益变动表 (续一)

单位: 人民币元

项 目	2019年度		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	所有者权益合计
	股本	其他权益工具 优先股 永续债 其他								
一、上年期末余额	82,666,667.00		264,635,533.84				13,569,527.02		122,125,723.09	482,997,450.95
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	82,666,667.00		264,635,533.84				13,569,527.02		122,125,723.09	482,997,450.95
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	7,533,333.00		75,333,330.00				6,002,734.42		54,024,609.75	142,894,007.17
(一) 综合收益总额									60,027,344.17	60,027,344.17
(二) 所有者投入和减少资本	7,533,333.00		75,333,330.00							82,866,663.00
1、所有者投入的普通股	7,533,333.00		75,333,330.00							82,866,663.00
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										
(三) 利润分配										
1、提取盈余公积							6,002,734.42		-6,002,734.42	
2、对所有者(或股东)的分配							6,002,734.42		-6,002,734.42	
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、设定受益计划变动额结转留存收益										
5、其他综合收益结转留存收益										
6、其他										
(五) 专项储备										
1、本期提取							4,469,601.76			4,469,601.76
2、本期使用							4,469,601.76			4,469,601.76
(六) 其他										
四、本期期末余额	90,200,000.00		339,968,863.84				19,572,261.44		176,150,332.84	625,891,458.12

公司法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

陈延明

王敏

李桃

明陈

王敏

所有者权益变动表 (续二)

单位: 人民币元

项 目	2018年度										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	75,000,000.00				203,302,197.84			9,151,407.05		82,362,643.36	369,816,248.25
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	75,000,000.00				203,302,197.84			9,151,407.05		82,362,643.36	369,816,248.25
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	7,666,667.00				61,333,336.00			4,418,119.97		39,763,079.73	113,181,202.70
（一）综合收益总额											
（二）所有者投入和减少资本											
1、所有者投入的普通股	7,666,667.00				61,333,336.00					44,181,199.70	44,181,199.70
2、其他权益工具持有者投入资本	7,666,667.00				61,333,336.00					69,000,003.00	69,000,003.00
3、股份支付计入所有者权益的金额											
4、其他											
（三）利润分配											
1、提取盈余公积								4,418,119.97		-4,418,119.97	
2、对所有者（或股东）的分配								4,418,119.97		-4,418,119.97	
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、设定受益计划变动额结转留存收益											
5、其他综合收益结转留存收益											
6、其他											
（五）专项储备											
1、本期提取							4,047,387.57			4,047,387.57	4,047,387.57
2、本期使用							4,047,387.57				
（六）其他											
四、本期期末余额	82,666,667.00				264,635,533.84			13,569,527.02		122,125,723.09	482,997,450.95

公司法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

陈延明

王敏

元季印桃

明陈印延

王敏印敏

南京盛航海运股份有限公司

财务报表附注

(如无特别注明, 以下金额单位均为人民币元)

一、公司基本情况

南京盛航海运股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系由南京盛航海运有限责任公司于2014年11月整体变更设立的股份有限公司。南京盛航海运有限责任公司由南京盛航实业公司等12名法人出资组建。公司成立于1994年11月7日, 公司原注册资本人民币708万元, 公司股权结构如下:

股东名称	持股金额(万元)	持股比例(%)
南京盛航实业公司	365.00	51.55
南京金冠房地产开发公司	133.00	18.78
南京市粮油汽车运输公司	30.00	4.24
南京粮油食品厂	30.00	4.24
南京市粮油储运贸易公司	50.00	7.06
南京金谷大厦	20.00	2.83
南京面粉厂	20.00	2.83
南京金象粮油实业公司	20.00	2.83
南京金江实业公司	10.00	1.41
南京天盈实业公司	10.00	1.41
南京润泰实业贸易公司	10.00	1.41
南京市粮油贸易公司	10.00	1.41
合 计	708.00	100.00

1994年9月13日, 南京市审计师事务所出具了宁审所验字(94)第229号验资报告。

2002年10月25日, 南京盛航实业公司等12名原有股东签署了股东会决议, 一致同意将其所持有的公司股权全部转让。公司注册资本人民币708万元, 公司股权结构如下:

股东名称	持股金额(万元)	持股比例(%)
南京通达船务有限公司	283.20	40.00
武天寿	212.40	30.00
南京永盛船舶管理有限公司	141.60	20.00
张玉琴	70.80	10.00
合 计	708.00	100.00

2003年3月17日, 公司完成相关变更登记手续。

2005年4月15日, 公司召开股东会并作出有关股权转让的决议, 一致同意南京通达船务有限公司将其持有的占公司注册资本30%的股权转让给徐全达, 将其持有的占公司注册资本10%的股权

转让给陈立生；南京永盛船舶管理有限公司将其持有的占公司注册资本 20%的股权转让给陈立生；张玉琴将其持有的占公司注册资本 10%的股权转让给陈立生。公司注册资本人民币 708 万元，公司股权结构如下：

股东名称	持股金额（万元）	持股比例（%）
陈立生	283.20	40.00
武天寿	212.40	30.00
徐全达	212.40	30.00
合 计	708.00	100.00

2005 年 6 月 3 日，公司完成相关变更登记手续。

2005 年 7 月 28 日，公司召开股东会并作出有关股权转让的决议，一致同意武天寿将其持有的占公司注册资本 30%的股权转让给李桃元；徐全达将其持有的占公司注册资本 30%的股权转让给樊伟；陈立生将其持有的占公司注册资本 21%的股权转让给李桃元，将其持有的占公司注册资本 19%的股权转让给樊伟。公司注册资本人民币 708 万元，公司股权结构如下：

股东名称	持股金额（万元）	持股比例（%）
李桃元	361.08	51.00
樊伟	346.92	49.00
合 计	708.00	100.00

2005 年 9 月 6 日，公司完成相关变更登记手续。

2007 年 11 月 20 日，公司召开股东会并作出有关股权转让的决议，一致同意樊伟将其持有的公司股权全部转让给李桃元。公司注册资本人民币 708 万元，李桃元持有公司 100%股权。

2007 年 11 月 23 日，公司完成相关变更登记手续。

2007 年 11 月 30 日，李桃元作出南京盛航运有限责任公司的股东决定，将其持有的占公司注册资本 51%的股权转让给南京南炼华雄液化石油气有限公司。公司注册资本人民币 708 万元，公司股权结构如下：

股东名称	持股金额（万元）	持股比例（%）
南京南炼华雄液化石油气有限公司	361.08	51.00
李桃元	346.92	49.00
合 计	708.00	100.00

2007 年 12 月 6 日，公司完成相关变更登记手续。

2008 年 2 月 22 日，公司召开股东会并作出有关股权转让的决议，一致同意南京南炼华雄液化石油气有限公司将其持有的盛航运 51%的股权转让给南京炼油厂有限责任公司。公司注册资本人民币 708 万元，公司股权结构如下：

股东名称	持股金额（万元）	持股比例（%）
南京炼油厂有限责任公司	361.08	51.00

股东名称	持股金额（万元）	持股比例（%）
李桃元	346.92	49.00
合 计	708.00	100.00

2008年4月17日，公司完成相关变更登记手续。

公司2009年2月1日召开股东会并作出决议，公司增加注册资本人民币1,300万元，变更后注册资本为人民币2,008万元。至此公司股权结构如下：

股东名称	持股金额（万元）	持股比例（%）
南京炼油厂有限责任公司	1,024.08	51.00
李桃元	983.92	49.00
合 计	2,008.00	100.00

2009年2月6日，江苏众天信会计师事务所有限公司出具了众天信会验字（2009）6号验资报告。

2009年3月10日，公司完成相关变更登记手续。

2012年10月24日，公司召开股东会并作出有关股权转让的决议，一致同意南京炼油厂有限责任公司将其持有的占公司注册资本21%的股权转让给江苏如意投资管理有限公司，李桃元将其持有的占公司注册资本19%的股权转让给江苏如意投资管理有限公司。公司注册资本人民币2,008万元，公司股权结构如下：

股东名称	持股金额（万元）	持股比例（%）
江苏如意投资管理有限公司	803.20	40.00
南京炼油厂有限责任公司	602.40	30.00
李桃元	602.40	30.00
合 计	2,008.00	100.00

2012年11月6日，公司完成相关变更登记手续。

2012年11月14日，公司召开股东会并作出决议，公司增加注册资本人民币3,000万元，新增注册资本由原股东认缴。变更后注册资本为人民币5,008万元，至此公司股权结构如下：

股东名称	持股金额（万元）	持股比例（%）
江苏如意投资管理有限公司	2,003.20	40.00
南京炼油厂有限责任公司	1,502.40	30.00
李桃元	1,502.40	30.00
合 计	5,008.00	100.00

2012年11月15日，天衡会计师事务所有限公司出具了天衡验字（2012）00088号验资报告。

2012年12月12日，公司完成相关变更登记手续。

2014年8月22日，公司召开股东会并作出有关股权转让的决议，江苏如意投资管理有限公司将其持有的公司21%的股权转让给李桃元，变更后注册资本为人民币5,008万元。

至此公司股权结构如下：

股东名称	持股金额（万元）	持股比例（%）
李桃元	2,554.08	51.00

股东名称	持股金额（万元）	持股比例（%）
南京炼油厂有限责任公司	1,502.40	30.00
江苏如意投资管理有限公司	951.52	19.00
合 计	5,008.00	100.00

2014年8月22日，公司完成了变更登记手续。

2014年9月30日，经公司股东会决议批准，公司整体变更为股份有限公司，更名为“南京盛航海运股份有限公司”。根据发起人协议、公司章程的约定，各股东以截止2014年8月31日南京盛航海运有限责任公司扣除专项储备后的净资产折合股本50,080,000.00股，其余计入资本公积。本次股本变更已经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）“天衡验字（2014）00081号”验资报告验证。公司于2014年11月4日完成了工商变更登记手续，并换领了注册号为320123000010135的企业法人营业执照。

2015年6月4日，公司收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司“股转系统函【2015】2494号”《关于同意南京盛航海运股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》，公司正式挂牌于“新三板”。

根据公司2015年10月9日第二次临时股东大会决议，公司向新增投资者发行股票数量不超过270万股（含270万股），融资额不超过2,025万元（含2,025万元），发行价格每股人民币7.50元。公司增加注册资本人民币2,700,000.00元，增加资本公积17,550,000.00元，变更后的注册资本为人民币52,780,000.00元，股本为人民币52,780,000.00元。公司股权结构如下：

股东名称	持股金额（万元）	持股比例（%）
李桃元	2,554.08	48.391057
南京炼油厂有限责任公司	1,502.40	28.465328
江苏如意投资管理有限公司	951.52	18.028041
华泰证券股份有限公司	170.00	3.220917
信达证券股份有限公司	30.00	0.568397
南京证券股份有限公司	30.00	0.568397
万联证券有限责任公司	30.00	0.568397
东莞证券股份有限公司	10.00	0.189466
合 计	5,278.00	100.00

2015年10月22日，天衡会计师事务所（特殊普通合伙）出具了天衡验字（2015）02088号验资报告。2016年1月11日，公司完成了工商变更登记手续。

2015年9月22日，公司召开第一届董事会第五次会议，审议通过《关于变更公司股票转让方式的议案》，同意将股票转让方式由协议转让方式变更为做市转让方式。2015年10月9日，公司召开2015年第二次临时股东大会，审议通过上述议案。经全国中小企业股份转让系统有限责任公司同意，公司股票转让方式自2016年1月5日起由协议转让方式变更为做市转让方式。

2017年1月10日，公司召开第一届董事会第十九次会议，审议通过《关于公司股票交易方式由做市转让方式变更为协议转让方式的议案》，同意将股票转让方式由做市转让方式变更为协议转让方式。2017年1月26日，公司召开2017年第二次临时股东大会，审议通过上述议案。2017年2月16日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具《关于同意股票变更为协议转让方式的函》（股转系统函[2017]919号），同意公司股票转让方式自2017年2月20日起由做市转让方式变更为协议转让方式。

根据贵公司2017年2月6日第三次临时股东大会决议，贵公司向新增投资者发行股票数量不超过15,015,000股（含15,015,000股），融资额不超过112,612,500.00元（含112,612,500.00元），发行价格每股人民币7.50元。公司增加股本人民币15,015,000.00元，增加资本公积人民币97,597,500.00元，变更后的注册资本为人民币67,795,000.00元，股本为人民币67,795,000.00元。公司股权结构如下：

股东名称	持股金额（万元）	持股比例（%）
李桃元	2,554.0800	37.6736
南京炼油厂有限责任公司	1,502.4000	22.1609
江苏如意投资管理有限公司	951.5200	14.0353
华泰证券股份有限公司	156.1000	2.3025
信达证券股份有限公司	24.9000	0.3673
南京证券股份有限公司	21.7000	0.3201
万联证券有限责任公司	21.0000	0.3098
广州证券股份有限公司	8.5000	0.1254
东莞证券股份有限公司	4.0000	0.0590
南方资本-招商证券-南方骥元-新三板1号专项资产管理计划	81.5000	1.2022
南方资本-招商证券-南方骥元-新三板2号专项资产管理计划	70.0000	1.0325
江苏人才创新创业投资三期基金（有限合伙）	266.6667	3.9334
江苏省现代服务业发展创业投资基金（有限合伙）	400.0000	5.9001
江苏一带一路投资基金（有限合伙）	533.3333	7.8669
其他自然人	183.8000	2.7110
合 计	6,779.5000	100.00

2017年3月1日，天衡会计师事务所（特殊普通合伙）出具了天衡验字（2017）00018号验资报告。2017年6月9日，公司完成了工商变更登记手续。

根据公司2017年8月23日第八次临时股东大会决议，贵公司向新增投资者发行股票数量不超过7,205,000股（含7,205,000股），融资额不超过57,640,000.00元（含57,640,000.00元），发行价格每股人民币8.00元。公司增加股本人民币7,205,000.00元，增加资本公积人民币

50,435,000.00 元。变更后的注册资本为人民币 75,000,000.00 元，股本为人民币 75,000,000.00 元。公司股权结构如下：

股东名称	持股金额（万元）	持股比例（%）
李桃元	3,505.6000	46.741333
南京炼油厂有限责任公司	1,502.4000	20.032000
江苏一带一路投资基金（有限合伙）	533.3333	7.111111
江苏省现代服务业发展创业投资基金（有限合伙）	400.0000	5.333333
江苏人才创新创业投资三期基金（有限合伙）	266.6667	3.555556
华泰证券股份有限公司	156.0000	2.080000
南方资本-招商证券-南方骥元-新三板 1 号专项资产管理计划	81.5000	1.086667
南方资本-招商证券-南方骥元-新三板 2 号专项资产管理计划	70.0000	0.933333
深圳市前海合之力量创投资管理有限公司一合力量创起航 1 号量化投资基金	1.5000	0.020000
其他自然人	983.0000	13.106667
合 计	7,500.0000	100.000000

2017 年 9 月 18 日，天衡会计师事务所（特殊普通合伙）出具了天衡验字（2017）00121 号验资报告。2017 年 11 月 15 日，公司完成了工商变更登记手续。

2018 年 7 月 19 日，公司召开第二届董事会第五次会议，审议通过了《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌》等议案，申请股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌。2018 年 8 月 6 日，公司召开了 2018 年第二次临时股东大会，审议通过了上述议案。

2018 年 10 月 16 日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司作出《关于同意南京盛航海运股份有限公司股票终止在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2018]3452 号），同意公司股票自 2018 年 10 月 19 日起终止在全国股份转让系统挂牌。

2018 年 9 月 12 日，股东石海薇与自然人宋江涛签署股份转让协议，将其持有的公司 3.75 万股股份转让给宋江涛。

2018 年 9 月 13 日，股东汪奎与自然人宋江涛签署股份转让协议，将其持有的公司 4.70 万股股份转让给宋江涛。

2018 年 9 月 17 日，股东华泰证券股份有限公司与自然人宋江涛签署股份转让协议，将其持有的公司 3.50 万股股份转让给宋江涛。

根据公司 2018 年 12 月 4 日第四次临时股东大会决议，公司向新增投资者发行股票数量不超过 7,666,667 股（含 7,666,667 股），融资额不超过 69,000,003.00 元（含 69,000,003.00 元），发行价格每股人民币 9.00 元。其中增加股本人民币 7,666,667.00 元，增加资本公积人民币 61,333,336.00 元。变更后的注册资本为人民币 82,666,667.00 元，股本为人民币 82,666,667.00

元。公司股权结构如下：

股东名称	持股金额（万元）	持股比例（%）
李桃元	3,505.6000	42.40645144
南京炼油厂有限责任公司	1,502.4000	18.17419348
江苏一带一路投资基金（有限合伙）	533.3333	6.45161247
江苏省现代服务业发展创业投资基金（有限合伙）	400.0000	4.83870966
江苏人才创新创业投资三期基金（有限合伙）	266.6667	3.22580684
宿迁风正泰华股权投资管理中心（有限合伙）[注]	151.5000	1.83266128
信达远海航运投资（天津）合伙企业（有限合伙）	100.0000	1.20967741
苏州钟鼎五号股权投资基金合伙企业（有限合伙）	609.3419	7.37107134
苏州钟鼎湛蓝股权投资基金合伙企业（有限合伙）	57.3248	0.69344516
其他自然人	1,140.5000	13.79637092
合 计	8,266.6667	100.00

[注] 宿迁风正泰华股权投资管理中心（有限合伙）于 2020 年 1 月 3 日变更为南京风正泰华股权投资管理中心（有限合伙）。

2018 年 12 月 25 日，公司完成了工商变更登记手续。2018 年 12 月 26 日，天衡会计师事务所（特殊普通合伙）出具了天衡验字（2018）00117 号验资报告。

2018 年 12 月 8 日，股东戴明辉与戴兴萌签署股份转让协议，戴明辉将其持有的公司 25.40 万股股份转让给戴兴萌。

2018 年 12 月 12 日，股东南京炼油厂有限责任公司与南京毅达汇晟创业投资基金（有限合伙）签署股份转让协议，南京炼油厂有限责任公司将其持有的公司 1,502.40 万股股份转让给南京毅达汇晟创业投资基金（有限合伙）。2019 年 1 月 24 日，公司将更新后的股东名册发送至南京毅达汇晟创业投资基金（有限合伙）。

2019 年 5 月 5 日，股东王贵龙、项江豪、朱春红、王小红、杨春钢分别与自然人陈盛签署股份转让协议，将各自持有的公司 1,000 股股份转让给陈盛。

公司 2019 年 9 月 20 日第四次临时股东大会决议，公司新增注册资本 7,533,333.00 元。其中增加股本人民币 7,533,333.00 元，增加资本公积人民币 75,333,330.00 元。其中：江苏一带一路投资基金（有限合伙）认缴人民币 3,300,000.00 元；宋红霞认缴人民币 600,000.00 元；苏州钟鼎五号股权投资基金合伙企业（有限合伙）认缴人民币 3,320,913.00 元；苏州钟鼎湛蓝股权投资基金合伙企业（有限合伙）认缴人民币 312,420.00 元。变更后的注册资本为人民币 90,200,000.00 元，股本为人民币 90,200,000.00 元。公司股权结构如下：

股东名称	持股金额（万元）	持股比例（%）
李桃元	3,505.6000	38.86474501
南京毅达汇晟创业投资基金（有限合伙）	1,502.4000	16.65631929

股东名称	持股金额（万元）	持股比例（%）
苏州钟鼎五号股权投资基金合伙企业（有限合伙）	941.4332	10.43717517
江苏一带一路投资基金（有限合伙）	863.3333	9.57132262
江苏省现代服务业发展创业投资基金（有限合伙）	400.0000	4.43458980
江苏人才创新创业投资三期基金（有限合伙）	266.6667	2.95639357
宿迁风正泰华股权投资管理中心（有限合伙）[注]	151.5000	1.67960089
信达远海航运投资（天津）合伙企业（有限合伙）	100.0000	1.10864745
苏州钟鼎湛蓝股权投资基金合伙企业（有限合伙）	88.5668	0.98189357
其他自然人	1,200.50	13.30931263
合 计	9,020.00	100.00

[注] 宿迁风正泰华股权投资管理中心（有限合伙）于 2020 年 1 月 3 日变更为南京风正泰华股权投资管理中心（有限合伙）。

2019 年 9 月 26 日，公司完成了工商变更登记手续。2019 年 10 月 14 日，天衡会计师事务所（特殊普通合伙）出具了天衡验字（2019）00105 号验资报告。

2020 年 1 月 15 日，公司股东王强与自然人沈凤鸣签署《股份转让协议》，王强将其持有的公司 4 万股股份转让给沈凤鸣。公司股权结构如下：

股东名称	持股金额（万元）	持股比例（%）
李桃元	3,505.6000	38.86474501
南京毅达汇晟创业投资基金（有限合伙）	1,502.4000	16.65631929
苏州钟鼎五号股权投资基金合伙企业（有限合伙）	941.4332	10.43717517
江苏一带一路投资基金（有限合伙）	863.3333	9.57132262
江苏省现代服务业发展创业投资基金（有限合伙）	400.0000	4.43458980
江苏人才创新创业投资三期基金（有限合伙）	266.6667	2.95639357
南京风正泰华股权投资管理中心（有限合伙）	151.5000	1.67960089
信达远海航运投资（天津）合伙企业（有限合伙）	100.0000	1.10864745
苏州钟鼎湛蓝股权投资基金合伙企业（有限合伙）	88.5668	0.98189357
其他自然人	1,200.50	13.30931263
合 计	9,020.00	100.00

公司经营范围包括：国内沿海、长江中下游及其支流成品油船、化学品船运输；国际船舶危险品运输；国际船舶管理；国内船舶管理；船舶租赁；信息科技、计算机科技的技术开发、技术服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本财务报表经本公司董事会于 2021 年 2 月 20 日决议批准报出。

报告期本公司纳入合并财务报表范围的子公司具体情况详见本附注七“在其他主体中的权益”，合并范围变更具体情况详见本附注六“合并范围的变更”。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，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—基本准则》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，董事会继续以持续经营为基础编制本公司截至 2020 年 12 月 31 日止的财务报表。

三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三、26 “收入”的各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注三、10 “金融工具”及三、11 “应收款项”的描述。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并

方实际取得对被合并方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。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差额，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会

计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额应当冲减少数股东权益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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收益，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、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

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，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若各项交易属于一揽子交易的，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损益。

7、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

共同经营的合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（一）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（二）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（三）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（四）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（五）确认单独所发

生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，应当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。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，应当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。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，应当按照前述规定进行会计处理。

8、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存款。现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

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人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

（2）外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中单独列示。

10、金融工具

自 2019 年 1 月 1 日起适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

当本公司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。

金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：（一）收取该金融资产现金流量的合同权利终止。（二）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

（2）金融资产的分类和计量

在初始确认金融资产时本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

1）金融资产的初始计量：

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收款，本公司按照预期有权收取的对价初始计量。

2）金融资产的后续计量：

①以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产。该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、减值及终止确认产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该金融资产采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

③指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认时，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将其相关股利收入计入当期损益，其公允价值变动计入其他综合收益。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，

不计入当期损益。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括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和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。

本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，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。

在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司可将金融资产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。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司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，未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

(4) 金融负债的分类和计量

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。

1) 金融负债的初始计量

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于以摊余成本计量的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

2) 金融负债的后续计量

①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（含属于金融负债的衍生工具）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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

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，由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益；终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。如果前述会计处理会造成或扩大损益中的会计错配，将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

（6）金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

（7）金融工具减值（不含应收款项）

减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、财务担保合同等计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

适用于 2018 年度

（1）金融资产

①金融资产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资产、贷款及应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

②金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值确认。对于以公允价值计量且其

变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融资产的后续计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

贷款及应收款项和持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。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，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

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以成本法计量。

④金融资产减值

本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

A、以摊余成本计量的金融资产的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，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。

B、可供出售金融资产减值：

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

对可供出售债务工具投资确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，

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。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

⑤金融资产终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本公司终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

(2) 金融负债

①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。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融负债的后续计量

A、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，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

④金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本公司终止确认该金融负债或其一部分。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考计量日市场参与者在主要市场或最有利市场中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

11、应收款项

自 2019 年 1 月 1 日起适用

本公司应收款项主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款和长期应收款。

对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对其他类别的应收款项，本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明应收款项的信用风险已经显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；应收款项自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的应收款项，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

除单独评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

单独评估信用风险的应收款项，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单独评估信用风险的应收款项外，本公司基于共同风险特征将应收款项划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
组合一：账龄分析法组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征
组合二：银行承兑汇票组合	本组合为日常经营活动中应收取的银行承兑汇票
组合三：保证金、押金组合	本组合为日常经营活动中应收取各类保证金、押金等
组合四：应收关联方款项	本组合为收取的合并范围内的关联方款项

组合一：对于划分为按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

账 龄	坏账准备计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 以下同)	5
1—2 年	10
2—3 年	30

账 龄	坏账准备计提比例 (%)
3—4 年	50
4—5 年	80
5 年以上	100

组合二：管理层评价该类款项具有较低的信用风险，不计提坏账准备。

组合三：本公司对于应收取的各项保证金、押金按固定比例 5%计提坏账准备。

组合四：本公司对于应收关联方款项按固定比例 5%计提坏账准备。

适用于 2018 年度

(1) 单项金额重大并单项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	金额 40 万元以上 (含) 的应收账款和金额 40 万元以上 (含) 的其他应收款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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) 按组合计提坏账准备的应收款项

① 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
组合一：账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
组合二：其他组合	保证金、押金
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合一：账龄分析法组合	账龄分析法
组合二：其他组合	按照 5%比例计提

② 账龄分析法

账 龄	坏账准备计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 以下同)	5
1—2 年	10
2—3 年	30
3—4 年	50
4—5 年	80
5 年以上	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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、应收款项融资

自 2019 年 1 月 1 日起适用

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

13、存货

- (1) 公司存货包括燃润料、备品配件、在产品等。
- (2) 公司存货发出时采用先进先出法核算。
- (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。

- (4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

14、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (一) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (二) 出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

15、长期股权投资

- (1) 重大影响、共同控制的判断标准

①本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响：是否在被投资单位董事会或类似权利机构中派有代表；是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程；是否与被投资单位之

间发生重要交易；是否向被投资单位派出管理人员；是否向被投资单位提供关键技术资料。

②若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束，任何一个参与方不能单独控制该安排，任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排，本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

（2）投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，在合并日根据合并后应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，确定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/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与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；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产总除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③因追加投资等原因，能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

（3）后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注三、6 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额包含在长期股权投资成本中；对于初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

（4）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损益，采用权益法核算的长期股权投资，处置时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值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，应当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。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，在编制个别财务报表时，处置后

的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

16、投资性房地产

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销。

17、固定资产

(1) 固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 本公司采用直线法计提固定资产折旧，各类固定资产使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	40	5	2.375
专用设备	15-22	5	4.32-6.33
运输设备	4	5	23.75
其他设备	3	5	31.67

本公司至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

(3) 固定资产减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定固定资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的固定资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明固定资产的可收回金额低于其账面价值的，固定资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

18、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定在建工程是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的在建工程进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额的估计结果表明在建工程的可收回

金额低于其账面价值的，在建工程的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

19、借款费用

(1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，开始借款费用的资本化。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 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去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。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内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计算确定。

20、无形资产

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，本公司物流管理信息系统按 5 年摊销。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

（3）内部研究开发项目

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

- A、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
- D、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

21、长期资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）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较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确

定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

22、长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内采用直线法摊销。

如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

23、职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利为设定提存计划，主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，本公司在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

24、预计负债

（1）与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

① 该义务是企业承担的现时义务；

② 履行该义务很可能导致经济利益流出企业；

③ 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 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。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

① 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

② 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

25、股份支付

(1) 股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

26、收入

一般政策：

自 2020 年 1 月 1 日起适用

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。否则，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。

交易价格，是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数。包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付(或承诺支付)客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据合同中的融资成分调整交易价格；对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗所带来的经济利益；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3)本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品

或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务的控制权时，考虑下列迹象：（1）企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。（2）企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。（3）企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。（4）企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。（5）客户已接受该商品。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额确定。

适用于 2018 年度-2019 年度

（1）销售商品收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认销售商品收入。

（2）提供劳务收入

①在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定完工进度可以选用下列方法：已完工作的测量，已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，已经发生的成本占估计总成本的比例。

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权收入

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认让渡资产使用权收入。

具体政策：

自 2020 年 1 月 1 日起适用

(1) 航次运输：公司按照合同约定条件完成运输劳务、委托方和独立第三方最终确认、取得独立第三方出具的干舱证明等确认收入，公司就该服务享有现时收款权利，能够主导该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益时确认收入。

(2) 期租运输：公司按照合同约定条件完成运输劳务、委托方最终确认，公司就该服务享有现时收款权利，能够主导该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益时确认收入。

适用于 2018 年度-2019 年度

公司按照合同约定条件完成运输劳务、委托方和独立第三方最终确认、取得独立第三方出具的干舱证明等确认收入，与交易相关的经济利益很可能流入企业、相关的收入金额和相关的已发生的成本能够可靠地计量，确认提供运输劳务的收入。

27、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：(1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；(2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：(1) 企业能够满足政府补助所附条件；(2) 企业能够收到政府补助。与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益或冲减相关资产的账面价值。递延收益在相关资产使用寿命内按照总额法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转

入资产处置当期的损益。

28、所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，根据可抵扣暂时性差异和能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。递延所得税负债根据应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。

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）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- （1）纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- （2）递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

29、租赁

（1）经营租赁

租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生

的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁

租入资产

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

租出资产

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

30、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

① 财务报表列报

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）；于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订；于 2019 年 9 月 19 日发布了《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），对合并财务报表格式进行了修订。前述合并财务报表格式的修订未对本公司财务报表产生重大影响。

② 执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）

(上述准则以下统称“新金融工具准则”),要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业,自2018年1月1日起施行;其他境内上市企业自2019年1月1日起施行。首次施行新金融工具准则未对本公司财务报表产生重大影响。

③执行修订后债务重组、非货币资产交换准则导致的会计政策变更

根据财会〔2019〕8号《关于印发修订《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的通知》和财会〔2019〕9号《关于印发修订《企业会计准则第12号——债务重组》的通知》,财政部修订了非货币性资产交换及债务重组核算要求,相关修订适用于2019年1月1日之后的交易,本公司管理层认为,前述准则的采用未对本公司财务报告产生重大影响。

④执行新收入准则导致的会计政策变更

根据财会〔2017〕22号《关于修订印发《企业会计准则第14号——收入》的通知》,财政部对《企业会计准则第14号——收入》进行了修订,新收入准则引入了收入确认计量的5步法模型,并对特定交易(或事项)增加了更多的指引。本公司于2020年1月1日起执行新收入准则,本次会计政策变更不涉及以前年度的追溯调整,首次施行新收入准则未对本公司财务报表产生重大影响。

(2) 重要会计估计变更

报告期内无重要会计估计变更。

四、税项

(一) 主要税种及税率

(1) 母公司

税 种	计税依据	税率
增值税	提供应税劳务	17%、16%、13%、11%、10%、9%、6%
企业所得税	应纳税所得额	15%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	5%

(2) 南京盛安船务有限公司

税 种	计税依据	税率
增值税	提供应税劳务	6%
企业所得税	应纳税所得额	20%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	5%

(3) 南京盛航投资管理有限公司

南京盛航投资管理有限公司报告期无实际经营活动，未缴纳过增值税、城市维护建设税、教育费附加及企业所得税。

(二) 税收优惠

(1) 母公司

①公司于 2017 年 12 月 27 日取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的“高新技术企业证书”，证书编号为 GR201732004224，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定，本公司自获得高新技术企业认定后三年内即 2017 年至 2019 年适用企业所得税税率为 15%。根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室 2021 年 1 月 22 日发布的《关于江苏省 2020 年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字[2021]39 号），发行人高新技术企业已予以备案，高新技术企业证书编号为“GR202032002394”，公司 2020 年度适用企业所得税税率为 15%。

②根据财税[2016]36 号《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》的相关规定，本公司以水路运输方式提供国际运输服务适用增值税零税率。

(2) 南京盛安船务有限公司

根据财税[2018]77 号财政部《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》，自 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由 50 万元提高至 100 万元，对年应纳税所得额低于 100 万元（含 100 万元）的小型微利企业，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。根据财税[2019]13 号财政部、国家税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

五、合并财务报表主要项目注释

（以下如无特别说明，金额以人民币元为单位）

1、货币资金

(1) 项目分类明细

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
现金	152,615.50	166,604.85	2.40
银行存款	24,721,020.65	16,306,396.29	30,594,120.23
其他货币资金	1,200,000.00		6,000,000.00
合 计	26,073,636.15	16,473,001.14	36,594,122.63

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
其中：存放在境外的款项总额			

(2) 其他货币资金明细情况

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
诉讼冻结款项			6,000,000.00
质押存单	1,200,000.00		
合 计	1,200,000.00		6,000,000.00

(3) 截止 2020 年 12 月 31 日货币资金余额中除质押存单 1,200,000.00 元外无抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、应收票据

应收票据分类情况

票据种类	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
银行承兑汇票			5,534,952.69
合 计			5,534,952.69

3、应收账款

(1) 按账龄披露账面余额

账龄	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
1 年以内	80,791,413.19	57,984,343.89	40,593,778.87
1 至 2 年		1,256,612.49	
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合 计	80,791,413.19	59,240,956.38	40,593,778.87

(2) 应收账款分类披露

类 别	2020 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	80,791,413.19	100.00	4,039,570.66	5.00	76,751,842.53
合 计	80,791,413.19	100.00	4,039,570.66		76,751,842.53

类 别	2019 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	59,240,956.38	100.00	3,024,878.44	5.11	56,216,077.94
合 计	59,240,956.38	100.00	3,024,878.44		56,216,077.94

类 别	2018 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	40,593,778.87	100.00	2,029,688.94	5.00	38,564,089.93
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	40,593,778.87	100.00	2,029,688.94		38,564,089.93

按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2020 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	80,791,413.19	4,039,570.66	5.00
1 至 2 年			10.00
2 至 3 年			30.00
3 至 4 年			50.00
4 至 5 年			80.00
5 年以上			100.00
合 计	80,791,413.19	4,039,570.66	

账 龄	2019 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	57,984,343.89	2,899,217.19	5.00
1 至 2 年	1,256,612.49	125,661.25	10.00

账 龄	2019 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
2 至 3 年			30.00
3 至 4 年			50.00
4 至 5 年			80.00
5 年以上			100.00
合 计	59,240,956.38	3,024,878.44	

账 龄	2018 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	40,593,778.87	2,029,688.94	5.00
1 至 2 年			10.00
2 至 3 年			30.00
3 至 4 年			50.00
4 至 5 年			80.00
5 年以上			100.00
合 计	40,593,778.87	2,029,688.94	

(3) 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

①2020 年度

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	3,024,878.44	1,293,970.00		279,277.78	4,039,570.66
合计	3,024,878.44	1,293,970.00		279,277.78	4,039,570.66

②2019 年度

类别	2018 年 12 月 31 日	新金融工具准则变化的影响	新金融工具准则下 2019 年 1 月 1 日余额	本期变动金额			2019 年 12 月 31 日
				计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备							
按组合计提坏账准备	2,029,688.94		2,029,688.94	995,189.50			3,024,878.44

类别	2018年12月31日	新金融工具准则变化的影响	新金融工具准则下2019年1月1日余额	本期变动金额			2019年12月31日
				计提	收回或转回	转销或核销	
合 计	2,029,688.94		2,029,688.94	995,189.50			3,024,878.44

③2018 年度

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	1,616,413.86	413,275.08			2,029,688.94
合 计	1,616,413.86	413,275.08			2,029,688.94

(4) 报告期应收账款核销情况:

项目	核销金额
实际核销的应收账款	279,277.78

报告期本公司无重要的应收账款核销情况。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

①2020 年 12 月 31 日

往来单位名称	金额	年限	占应收账款期末余额合计数比例(%)	坏账准备期末余额
浙江石油化工有限公司	17,607,095.51	1 年以内	21.79	880,354.78
恒力石化(大连)化工有限公司	14,657,364.38	1 年以内	18.14	732,868.22
东营市旭辰化工有限责任公司	9,994,843.70	1 年以内	12.37	499,742.19
中国石化化工销售有限公司	7,955,319.03	1 年以内	9.85	397,765.95
东营威联化学有限公司	4,526,383.54	1 年以内	5.60	226,319.18
合 计	54,741,006.16		67.75	2,737,050.32

②2019 年 12 月 31 日

往来单位名称	金额	年限	占应收账款期末余额合计数比例(%)	坏账准备期末余额
中国石化化工销售有限公司	14,976,884.75	1 年以内	25.28	748,844.24
东营市旭辰化工有限责任公司	5,845,450.07	1 年以内	9.87	292,272.50
浙江石油化工有限公司	4,188,243.08	1 年以内	7.07	209,412.15
江苏锦洋能源有限公司	3,830,756.46	1 年以内	6.47	191,537.82
东营亚鑫化工有限公司	3,189,179.49	1 年以内	5.38	159,458.97
合 计	32,030,513.85		54.07	1,601,525.68

③2018 年 12 月 31 日

往来单位名称	金额	年限	占应收账款期末余额合计数比例(%)	坏账准备期末余额
中国石化化工销售有限公司	15,612,688.65	1 年以内	38.46	780,634.43
南京沃海石油化工有限公司	8,645,948.44	1 年以内	21.30	432,297.42

往来单位名称	金额	年限	占应收账款期末余额合计数比例(%)	坏账准备期末余额
中化辽宁有限公司	4,797,397.85	1年以内	11.82	239,869.89
浙江东润海运有限公司	1,883,308.52	1年以内	4.64	94,165.43
南京扬洋化工运贸有限公司	1,645,123.46	1年以内	4.05	82,256.17
合 计	32,584,466.92		80.27	1,629,223.34

(6) 公司报告期无因金融资产转移而终止确认的应收款项。

(7) 公司报告期无转移应收款项且继续涉入的资产和负债。

4、应收款项融资

(1) 分类情况

项 目	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
银行承兑汇票	16,365,164.00	4,700,000.00	
合 计	16,365,164.00	4,700,000.00	

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：系银行承兑汇票，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

(2) 截止2020年12月31日，期末余额中无用于质押的应收款项融资。

(3) 截止2020年12月31日已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,700,000.00	
合 计	1,700,000.00	

(4) 截止2020年12月31日，公司无因出票人未履约而将其转应收账款的应收款项融资。

(5) 公司报告期无实际核销的应收款项融资情况。

5、预付账款

(1) 账龄分析

账龄	2020年12月31日		2019年12月31日		2018年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	5,192,599.82	97.66	1,100,985.51	71.66	614,482.66	76.16
1至2年	61,846.00	1.16	247,483.86	16.11	192,384.34	23.84
2至3年	48,609.10	0.91	187,950.91	12.23		

账龄	2020年12月31日		2019年12月31日		2018年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
3年以上	14,366.01	0.27				
合计	5,317,420.93	100.00	1,536,420.28	100.00	806,867.00	100.00

(2) 按预付对象归集的前五名的预付款情况:

①2020年12月31日

往来单位名称	金额	占预付款项总额比例(%)
中山证券有限责任公司	2,000,000.00	37.61
天衡会计师事务所(特殊普通合伙)	1,179,245.25	22.18
北京市竞天公诚(南京)律师事务所	566,037.72	10.64
南通广源燃料油有限公司	438,317.57	8.24
茂名市航通船舶代理有限公司	230,000.00	4.33
合 计	4,413,600.54	83.00

②2019年12月31日

往来单位名称	金额	占预付款项总额比例(%)
天衡会计师事务所(特殊普通合伙)	357,547.17	23.27
茂名市航通船舶代理有限公司	153,597.00	10.00
国浩律师(南京)事务所	100,000.00	6.51
东营众成港务有限公司	90,851.31	5.91
舟山辰达船舶货运代理有限公司	60,000.00	3.91
合 计	761,995.48	49.60

③2018年12月31日

往来单位名称	金额	占预付款项总额比例(%)
天衡会计师事务所(特殊普通合伙)	237,500.00	29.43
国浩律师(南京)事务所	100,000.00	12.39
广州港集团有限公司石油化工港务分公司	70,875.00	8.78
东营众成港务有限公司	38,757.99	4.80
中国移动通信集团江苏有限公司	37,450.70	4.64
合 计	484,583.69	60.06

6、其他应收款

种类	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
应收利息			
应收股利			
其他应收款	14,563,528.17	19,112,234.96	15,886,123.48
合计	14,563,528.17	19,112,234.96	15,886,123.48

其他应收款

(1) 按账龄披露账面余额

账龄	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
1年以内	7,147,425.56	10,691,322.58	2,752,733.93
1至2年	6,774,113.01	465,531.68	322,560.14
2至3年	452,531.68	300,000.00	11,410,317.31
3至4年	200,000.00	7,870,000.00	1,600,000.00
4至5年		100,000.00	300,000.00
5年以上	800,000.00	700,000.00	400,000.00
合 计	15,374,070.25	20,126,854.26	16,785,611.38

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项的性质	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
往来款等	1,296,056.76	2,146,612.19	901,058.85
保证金、押金	13,050,000.00	16,120,000.00	14,095,000.00
备用金	1,028,013.49	1,860,242.07	1,789,552.53
合 计	15,374,070.25	20,126,854.26	16,785,611.38

(3) 其他应收款分类披露:

类 别	2020年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	15,374,070.25	100.00	810,542.08	5.27	14,563,528.17
合 计	15,374,070.25	100.00	810,542.08		14,563,528.17

类 别	2019年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	20,126,854.26	100.00	1,014,619.30	5.04	19,112,234.96
合 计	20,126,854.26	100.00	1,014,619.30		19,112,234.96

类 别	2018 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	16,785,611.38	100.00	899,487.90	5.36	15,886,123.48
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	16,785,611.38	100.00	899,487.90		15,886,123.48

按账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2020 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,097,425.56	104,871.28	5.00
1 至 2 年	74,113.01	7,411.30	10.00
2 至 3 年	152,531.68	45,759.50	30.00
3 至 4 年			50.00
4 至 5 年			80.00
5 年以上			100.00
合计	2,324,070.25	158,042.08	

账龄	2019 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,841,322.58	192,066.13	5.00
1 至 2 年	165,531.68	16,553.17	10.00
2 至 3 年			30.00
3 至 4 年			50.00
4 至 5 年			80.00
5 年以上			100.00
合计	4,006,854.26	208,619.30	

账龄	2018 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,447,733.93	122,386.70	5.00
1 至 2 年	2,560.14	256.01	10.00
2 至 3 年	240,317.31	72,095.19	30.00
3 至 4 年			50.00
4 至 5 年			80.00
5 年以上			100.00
合计	2,690,611.38	194,737.90	

按保证金、押金组合计提坏账准备的其他应收款:

性质	2020 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
保证金、押金	13,050,000.00	652,500.00	5.00

性质	2019 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
保证金、押金	16,120,000.00	806,000.00	5.00

性质	2018 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
保证金、押金	14,095,000.00	704,750.00	5.00

(4) 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况:

①2020 年度

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	1,014,619.30			1,014,619.30
期初其他应收款账面余额在本期				
——转入第二阶段				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	-204,077.22			-204,077.22
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	810,542.08			810,542.08

②2019 年度

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	899,487.90			899,487.90
2019年1月1日其他应收款账面余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	115,131.40			115,131.40
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	1,014,619.30			1,014,619.30

③2018 年度

项目	2018 年度
坏账准备计提金额	45,407.57
坏账准备转回金额	

(5) 报告期无其他应收款核销情况。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

①2020 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司关系	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
江苏金融租赁股份有限公司	非关联方	保证金、押金	4,000,000.00	1年以内	48.78	375,000.00
	非关联方	保证金、押金	3,500,000.00	1-2年		
皖江金融租赁股份有限公司	非关联方	保证金、押金	2,100,000.00	1-2年	13.66	105,000.00
中国石化化工销售有限公司	非关联方	保证金、押金	300,000.00	1-2年	10.41	80,000.00
	非关联方	保证金、押金	300,000.00	2-3年		
	非关联方	保证金、押金	200,000.00	3-4年		
	非关联方	保证金、押金	800,000.00	5年以上		
浙江石油化工有限公司	非关联方	保证金、押金	500,000.00	1年以内	5.20	40,000.00
	非关联方	保证金、押金	300,000.00	1-2年		
中国船东互保协会	非关联方	保险理赔款	751,212.14	1年以内	4.89	37,560.61
合 计			12,751,212.14		82.94	637,560.61

②2019年12月31日

单位名称	与本公司关系	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中远海运租赁有限公司	非关联方	保证金、押金	7,870,000.00	3-4年	39.10	393,500.00
江苏金融租赁股份有限公司	非关联方	保证金、押金	3,500,000.00	1年以内	17.39	175,000.00
皖江金融租赁股份有限公司	非关联方	保证金、押金	2,100,000.00	1年以内	10.43	105,000.00
中国石化化工销售有限公司	非关联方	保证金、押金	300,000.00	1年以内	7.95	80,000.00
			300,000.00	1-2年		
			200,000.00	2-3年		
			100,000.00	4-5年		
			700,000.00	5年以上		
中国船东互保协会	非关联方	保险费	1,446,348.62	1年以内	7.19	72,317.43
合 计			16,516,348.62		82.06	825,817.43

③2018年12月31日

单位名称	与本公司关系	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中远海运租赁有限公司	非关联方	保证金、押金	7,870,000.00	2-3年	46.89	393,500.00

单位名称	与本公司关系	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
远东国际租赁有限公司	非关联方	保证金、押金	3,300,000.00	2-3年	19.66	165,000.00
浙江新一海海运有限公司	非关联方	保证金、押金	1,500,000.00	3-4年	8.98	75,365.20
		往来款	7,304.08	1年以内		
中国石化化工销售有限公司	非关联方	保证金、押金	300,000.00	1年以内	7.74	65,000.00
			200,000.00	1-2年		
			100,000.00	3-4年		
			300,000.00	4-5年		
			400,000.00	5年以上		
中国船东互保协会	非关联方	保险费	341,620.58	1年以内	2.04	17,081.03
合 计			14,318,924.66		85.31	715,946.23

(7) 公司报告期无涉及政府补助的其他应收款。

(8) 公司报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(9) 公司报告期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

7、存货

项目	2020年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
燃润料	25,496,595.16		25,496,595.16
备品配件	3,381,488.07		3,381,488.07
在产品	2,899,617.32		2,899,617.32
合 计	31,777,700.55		31,777,700.55

项目	2019年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
燃润料	10,786,588.70		10,786,588.70
备品配件	3,460,998.25		3,460,998.25
在产品	3,965,333.76		3,965,333.76
合 计	18,212,920.71		18,212,920.71

项目	2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
燃润料	4,320,921.70		4,320,921.70
备品配件	3,124,914.37		3,124,914.37
在产品	2,100,486.91		2,100,486.91
合计	9,546,322.98		9,546,322.98

8、一年内到期的非流动资产

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
一年内到期的长期应收款	990,000.00	3,800,338.95	3,332,053.26
合计	990,000.00	3,800,338.95	3,332,053.26

9、其他流动资产

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
待摊费用-财产保险费	361,668.13	234,128.82	213,463.51
待摊费用-房租	155,275.24	224,597.61	56,719.96
待摊费用-顾问费			94,339.63
留抵税金	111,980.96	12,575,410.68	759,634.01
船舶租赁费	1,972,850.04		
船舶检验成组费用	381,801.58		
合 计	2,983,575.95	13,034,137.11	1,124,157.11

10、长期应收款

项 目	2020 年 12 月 31 日			2019 年 12 月 31 日			2018 年 12 月 31 日			折现率 区间
	账面余额	坏账准 备	账面价值	账面余额	坏账准 备	账面价值	账面余额	坏账准 备	账面价值	
分期收款款项				3,034,942.55		3,034,942.55	6,525,281.50	-	6,525,281.50	4.75%
合 计				3,034,942.55		3,034,942.55	6,525,281.50	-	6,525,281.50	

2018 年 11 月 19 日，本公司与江苏稳进海运有限公司签署《关于“南炼 168”轮之船舶买卖合同》，出售南炼 168 轮 100%的所有权，售价 1,116.00 万元（不含税），分 36 个月收款，每月收款 31.00 万元（不含税）。2020 年 9 月，本公司与江苏稳进海运有限公司签署《船舶买卖合同之补充协议》，江苏稳进海运有限公司拟提前一次性付清“南炼 168”轮剩余全部受让价款。截至 2020 年末，尚余 99 万元未收回，重分类至一年内到期的非流动资产。

11、固定资产

项目	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
固定资产	782,782,565.36	746,859,685.88	478,004,946.75
固定资产清理			
合计	782,782,565.36	746,859,685.88	478,004,946.75

(1) 固定资产情况

①2020年度

项 目	房屋建筑物	专用设备	运输设备	其他设备	合 计
一、账面原值：					
1. 期初余额	28,704,055.66	919,625,448.09	1,468,267.44	4,696,872.79	954,494,643.98
2. 本期增加金额	1,695,515.18	141,259,021.54	4,318,671.69	212,600.96	147,485,809.37
(1) 购置	1,695,515.18		4,318,671.69	212,600.96	6,226,787.83
(2) 在建工程转入		141,259,021.54			141,259,021.54
(3) 企业合并增加					-
3. 本期减少金额		58,043,097.35			58,043,097.35
(1) 处置或报废					
(2) 其他		58,043,097.35			58,043,097.35
4. 期末余额	30,399,570.84	1,002,841,372.28	5,786,939.13	4,909,473.75	1,043,937,356.00
二、累计折旧					
1. 期初余额	1,477,062.86	201,903,092.10	967,516.29	3,287,286.85	207,634,958.10
2. 本期增加金额	710,356.67	52,438,650.84	289,714.70	806,649.05	54,245,371.26
(1) 计提	710,356.67	52,438,650.84	289,714.70	806,649.05	54,245,371.26
3. 本期减少金额		725,538.72			725,538.72
(1) 处置或报废					
(2) 其他		725,538.72			725,538.72
4. 期末余额	2,187,419.53	253,616,204.22	1,257,230.99	4,093,935.90	261,154,790.64
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					

项 目	房屋建筑物	专用设备	运输设备	其他设备	合 计
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	28,212,151.31	749,225,168.06	4,529,708.14	815,537.85	782,782,565.36
2. 期初账面价值	27,226,992.80	717,722,355.99	500,751.15	1,409,585.94	746,859,685.88

②2019 年度

项 目	房屋建筑物	专用设备	运输设备	其他设备	合 计
一、账面原值：					
1. 期初余额	28,704,055.66	611,821,978.52	1,601,064.44	4,136,464.50	646,263,563.12
2. 本期增加金额		307,803,469.57		560,408.29	308,363,877.86
(1) 购置				560,408.29	560,408.29
(2) 在建工程转入		307,803,469.57			307,803,469.57
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额			132,797.00		132,797.00
(1) 处置或报废			132,797.00		132,797.00
(2) 其他					
4. 期末余额	28,704,055.66	919,625,448.09	1,468,267.44	4,696,872.79	954,494,643.98
二、累计折旧					
1. 期初余额	795,341.54	164,236,000.15	819,417.70	2,407,856.98	168,258,616.37
2. 本期增加金额	681,721.32	37,667,091.95	274,255.74	879,429.87	39,502,498.88
(1) 计提	681,721.32	37,667,091.95	274,255.74	879,429.87	39,502,498.88
3. 本期减少金额			126,157.15		126,157.15
(1) 处置或报废			126,157.15		126,157.15
4. 期末余额	1,477,062.86	201,903,092.10	967,516.29	3,287,286.85	207,634,958.10
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					

项 目	房屋建筑物	专用设备	运输设备	其他设备	合 计
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	27,226,992.80	717,722,355.99	500,751.15	1,409,585.94	746,859,685.88
2. 期初账面价值	27,908,714.12	447,585,978.37	781,646.74	1,728,607.52	478,004,946.75

③2018 年度

项 目	房屋建筑物	专用设备	运输设备	其他设备	合 计
一、账面原值:					
1. 期初余额	28,704,055.66	628,275,849.56	1,355,773.99	3,311,987.41	661,647,666.62
2. 本期增加金额			350,430.45	824,477.09	1,174,907.54
(1) 购置			350,430.45	824,477.09	1,174,907.54
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		16,453,871.04	105,140.00		16,559,011.04
(1) 处置或报废		16,453,871.04	105,140.00		16,559,011.04
(2) 其他					
4. 期末余额	28,704,055.66	611,821,978.52	1,601,064.44	4,136,464.50	646,263,563.12
二、累计折旧					
1. 期初余额	113,620.22	130,797,449.55	598,329.58	1,531,003.53	133,040,402.88
2. 本期增加金额	681,721.32	35,933,400.38	320,971.13	876,853.45	37,812,946.28
(1) 计提	681,721.32	35,933,400.38	320,971.13	876,853.45	37,812,946.28
3. 本期减少金额		2,494,849.78	99,883.01		2,594,732.79
(1) 处置或报废		2,494,849.78	99,883.01		2,594,732.79
4. 期末余额	795,341.54	164,236,000.15	819,417.70	2,407,856.98	168,258,616.37
三、减值准备					
1. 期初余额					

项 目	房屋建筑物	专用设备	运输设备	其他设备	合 计
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	27,908,714.12	447,585,978.37	781,646.74	1,728,607.52	478,004,946.75
2. 期初账面价值	28,590,435.44	497,478,400.01	757,444.41	1,780,983.88	528,607,263.74

(2) 公司报告期不存在暂时闲置的固定资产、通过经营租赁租出的固定资产以及持有待售的固定资产。

(3) 截止 2020 年 12 月 31 日通过融资租赁租入的固定资产情况

类 别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
专用设备	195,615,809.60	34,287,710.14		161,328,099.46
合 计	195,615,809.60	34,287,710.14		161,328,099.46

(4) 截止 2020 年 12 月 31 日固定资产抵押情况

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房产	30,399,570.84	2,187,419.53		28,212,151.31
专用设备	467,366,848.09	73,955,686.45		393,411,161.64
合计	497,766,418.93	76,143,105.98		421,623,312.95

(5) 截止审计报告日无未办妥产权证书的固定资产情况。

12、在建工程

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
在建工程		69,501,799.58	33,803,973.14
工程物资			
合计		69,501,799.58	33,803,973.14

(1) 在建工程情况

①2020 年度

项 目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
南炼 19			
南炼 203			
合 计			

②2019 年度

项 目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
南炼 18			
南炼 19	69,501,799.58		69,501,799.58
smos 软件			
南炼 002			
南炼 201			
南炼 202			
南炼 203			
合 计	69,501,799.58		69,501,799.58

③2018 年度

项 目	期末余额		
	账面余额	账面余额	账面余额
南炼 18	32,989,680.82		32,989,680.82
南炼 19	177,499.87		177,499.87
smos 软件	636,792.45		636,792.45
合 计	33,803,973.14		33,803,973.14

(2) 重要在建工程项目报告变动情况

①2020 年度

项目名称	预算数(万元)	期初余额	本期增加	本期转入固定资产	本期其他减少	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
南炼 19	7,800.00	69,501,799.58	10,245,846.78	79,747,646.36			102.24	100.00	2,959,326.45	840,512.33	6.46	自筹
南炼 203	6,200.00		61,511,375.18	61,511,375.18			99.21	100.00				自筹
合 计		69,501,799.58	71,757,221.96	141,259,021.54					2,959,326.45	840,512.33		

②2019 年度

项目名称	预算数(万元)	期初余额	本期增加	本期转入固定资产	本期其他减少	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
南炼 18	7,300.00	32,989,680.82	39,692,993.93	72,682,674.75			99.57	100.00	1,914,252.21	1,204,112.70	6.46	自筹
南炼 19	7,800.00	177,499.87	69,324,299.71			69,501,799.58	89.10	90.00	2,118,814.12	1,959,397.99	6.46	自筹
smos 软件	63.68	636,792.45			636,792.45		100.00	-				自筹
南炼 002	5,400.00		54,242,566.01	54,242,566.01			100.45	100.00				自筹
南炼 201	6,200.00		61,235,416.67	61,235,416.67			98.77	100.00				自筹
南炼 202	6,200.00		61,599,714.79	61,599,714.79			99.35	100.00				自筹
南炼 203	6,200.00		58,043,097.35	58,043,097.35			93.62	100.00				自筹
合 计		33,803,973.14	344,138,088.46	307,803,469.57	636,792.45	69,501,799.58			4,033,066.33	3,163,510.69		

③2018 年度

项目 名称	预算数(万 元)	期初余 额	本期 增加	本期转入 固定资产	本期共 他减少	期末余额	工程累计投 入占预算比 例(%)	工程进 度(%)	利息资本化累 计金额	其中:本期利息 资本化金额	本期利 息资本 化率(%)	资金来 源
南炼18	7,300.00		32,989,680.82			32,989,680.82	45.19	50.00	710,139.51	710,139.51	6.46	自筹
南炼19	7,800.00		177,499.87			177,499.87	0.23	-	159,416.13	159,416.13	6.46	自筹
smos 软件	63.68		636,792.45			636,792.45	100.00	-				自筹
合 计			33,803,973.14			33,803,973.14			869,555.64	869,555.64		

13、无形资产

(1) 无形资产情况

①2020 年度

项 目	物流管理信息系统	合 计
一、账面原值		
1. 期初余额	1, 249, 999. 99	1, 249, 999. 99
2. 本期增加金额		
(1) 购置		
(2) 内部研发		
(3) 企业合并增加		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	1, 249, 999. 99	1, 249, 999. 99
二、累计摊销		
1. 期初余额	648, 585. 15	648, 585. 15
2. 本期增加金额	250, 000. 08	250, 000. 08
(1) 计提	250, 000. 08	250, 000. 08
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	898, 585. 23	898, 585. 23
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		

项 目	物流管理信息系统	合 计
1. 期末账面价值	351,414.76	351,414.76
2. 期初账面价值	601,414.84	601,414.84

②2019 年度

项 目	物流管理信息系统	合 计
一、账面原值		
1. 期初余额	613,207.54	613,207.54
2. 本期增加金额	636,792.45	636,792.45
(1) 购置	636,792.45	636,792.45
(2) 内部研发		
(3) 企业合并增加		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	1,249,999.99	1,249,999.99
二、累计摊销		
1. 期初余额	398,585.07	398,585.07
2. 本期增加金额	250,000.08	250,000.08
(1) 计提	250,000.08	250,000.08
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	648,585.15	648,585.15
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		

项 目	物流管理信息系统	合 计
四、账面价值		
1. 期末账面价值	601,414.84	601,414.84
2. 期初账面价值	214,622.47	214,622.47

③2018 年度

项 目	物流管理信息系统	合 计
一、账面原值		
1. 期初余额	613,207.54	613,207.54
2. 本期增加金额		
(1) 购置		
(2) 内部研发		
(3) 企业合并增加		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	613,207.54	613,207.54
二、累计摊销		
1. 期初余额	275,943.51	275,943.51
2. 本期增加金额	122,641.56	122,641.56
(1) 计提	122,641.56	122,641.56
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	398,585.07	398,585.07
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		

项 目	物流管理信息系统	合 计
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	214,622.47	214,622.47
2. 期初账面价值	337,264.03	337,264.03

报告期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 截止报告日无未办妥产权证书的土地使用权情况。

14、开发支出

(1) 2020 年度

项 目	期初 余额	本期增加金额		本期减少金额			期末 余额
		内部开发支出	其他增 加	确认为无 形资产	转入 当期损益	其他 减少	
船舶机舱液位高位报警系统		1,450,162.98			1,450,162.98		
船舶货控电缆防入侵改造		1,352,614.78			1,352,614.78		
盛航综合信息化(SOOS)		3,111,665.97			3,111,665.97		
危化品船舶关键设备运行状态智能检测系统		1,610,442.21			1,610,442.21		
船舶智能安全监控终端		1,603,054.02			1,603,054.02		
智能绿色船舶能效检测平台		1,373,928.74			1,373,928.74		
船舶数据采集仪		2,034,792.46			2,034,792.46		
船舶防碰撞雷达系统		2,235,438.93			2,235,438.93		
基于无线信号载波实施船队实时组网通讯		2,059,770.15			2,059,770.15		
船用电子海图无线实时更新在线技术应用		1,988,716.09			1,988,716.09		
合 计		18,820,586.33			18,820,586.33		

(2) 2019 年度

项 目	期初 余额	本期增加金额		本期减少金额			期末 余额
		内部开发支出	其他增 加	确认为无 形资产	转入 当期损益	其他 减少	
基于船舶单边带船位跟踪系统(发明)		1,243,189.66			1,243,189.66		
基于利用机舱排放废气热能对泵舱进行保温		1,129,416.52			1,129,416.52		
高性能推进器在新造船上的技术验证及应用		907,784.31			907,784.31		
辅机海水管系改造		980,940.76			980,940.76		
船队生活污水处理系统改造		1,667,021.47			1,667,021.47		
货泵增加淡水闭式冷却系统		947,214.15			947,214.15		
油化船本质安全洗舱技术研发		1,530,561.37			1,530,561.37		
危化品船舶北斗视频监测终端		1,225,823.00			1,225,823.00		
危化品船舶智能安全防控 APP		852,853.45			852,853.45		
危化品船舶安全监管平台		1,606,009.73			1,606,009.73		
机舱海水管线功能优化的设计研发		2,049,881.68			2,049,881.68		

项 目	期初 余额	本期增加金额		本期减少金额			期末 余额
		内部开发支出	其他增 加	确认为无 形资产	转入 当期损益	其他 减少	
合 计		14,140,696.10			14,140,696.10		

(3) 2018 年度

项 目	期初 余额	本期增加金额		本期减少金额			期末 余额
		内部开发支出	其他 增加	确认为无 形资产	转入 当期损益	其他 减少	
船用轴流式定压涡轮增压器喷嘴环的改进研发		540,196.97			540,196.97		
船舶内燃机排气管路补偿装置的改进研发		805,721.03			805,721.03		
大型船舶雷达通讯技术改进设计研发		455,290.16			455,290.16		
冰区航行安全防护装置的设计研发		125,748.39			125,748.39		
船舶安全防护装置及结构的改进研发		255,308.84			255,308.84		
燃油预处理清洗加热设备自动化改造		85,955.32			85,955.32		
锚泊、系泊设备维护保养技术改进		267,927.41			267,927.41		
船舶差分动力装置定位系统的改进研发		217,842.35			217,842.35		
船舶用安全洁净水装置的设计研发		549,841.45			549,841.45		
防腐防渗漏货泵管线改进研发		267,969.63			267,969.63		
危化品运输船舶安全运营信息管理系统的设计研发		445,471.39			445,471.39		
船舶主机进气阀烧蚀故障技术攻关		436,725.48			436,725.48		
船舶雨水回收再利用系统的设计研发		657,087.52			657,087.52		
船舶运营效益预警系统 (T/C)		648,329.47			648,329.47		
联轴止退螺钉		386,030.49			386,030.49		
南炼 008 辅机油管束速闭阀		383,766.93			383,766.93		
南炼 008 污水处理设施加装阀		494,850.85			494,850.85		
船舶驾驶系统安全供电问题技术攻关		230,257.80			230,257.80		
液货船舶残液收集系统研发		1,325,781.16			1,325,781.16		
船舶货运业务在线撮合系统 V1.1		789,496.00			789,496.00		
渐进式在岗船员移动端培训系统 V1.0		355,671.91			355,671.91		
船舶安全运营实时智能监控系统及其监控方法		869,079.94			869,079.94		
合 计		10,594,350.49			10,594,350.49		

15、长期待摊费用

(1) 2020 年度

项 目	期初余额	本期增加	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
船舶特检费用	3,814,355.49	4,108,351.63	1,676,224.04		6,246,483.08	
合 计	3,814,355.49	4,108,351.63	1,676,224.04		6,246,483.08	

(2) 2019 年度

项 目	期初余额	本期增加	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
船舶特检费用	3,948,627.42	945,001.09	1,079,273.02		3,814,355.49	
合 计	3,948,627.42	945,001.09	1,079,273.02		3,814,355.49	

(3) 2018 年度

项 目	期初余额	本期增加	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
船舶特检费用	2,456,608.14	2,713,075.05	1,221,055.77		3,948,627.42	
合 计	2,456,608.14	2,713,075.05	1,221,055.77		3,948,627.42	

16、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日	
	暂时性差异	递延所得税资产	暂时性差异	递延所得税资产	暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	4,850,112.74	720,579.49	4,039,497.74	605,752.15	2,929,176.84	439,376.53
未弥补亏损						
合 计	4,850,112.74	720,579.49	4,039,497.74	605,752.15	2,929,176.84	439,376.53

(2) 公司报告期无未经抵销的递延所得税负债。

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日	
	递延所得税资产和负债抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产		720,579.49		605,752.15		439,376.53
递延所得税负债						

(4) 报告期无未确认为递延所得税资产的可抵扣亏损。

17、其他非流动资产

(1) 其他非流动资产列示

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
预付长期资产款	48,215,132.74	2,247,554.29	87,728,870.30
合 计	48,215,132.74	2,247,554.29	87,728,870.30

(2) 期末余额前五名的其他非流动资产情况

①2020 年 12 月 31 日

往来单位名称	金额	占预付长期资产款总额比例 (%)
扬州龙和造船有限公司	30,600,000.00	63.47
招商局金陵鼎衡船舶(扬州)有限公司	17,345,132.74	35.97
舟山万达船舶设计有限公司	270,000.00	0.56
合 计	48,215,132.74	100.00

②2019 年 12 月 31 日

往来单位名称	金额	占预付长期资产款总额比例 (%)
江苏稳进海运有限公司	1,071,838.68	47.70
舟山金平船舶修造有限责任公司	1,000,000.00	44.49
扬州广进船业有限公司	157,885.42	7.02
上海海硕士软件公司	17,830.19	0.79
合 计	2,247,554.29	100.00

③2018 年 12 月 31 日

往来单位名称	金额	占预付长期资产款总额比例 (%)
扬州广进船业有限公司	57,711,040.11	65.78
上海传铂资产管理有限公司	30,000,000.00	34.20
上海海硕士软件公司	17,830.19	0.02
合 计	87,728,870.30	100.00

18、短期借款

(1) 分类情况

借款类别	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
保证借款[注 1]	10,014,620.83	5,009,686.99	
保证+抵押借款[注 2]	18,025,245.00		
质押借款[注 3]	1,141,219.17		
合 计	29,181,085.00	5,009,686.99	

[注 1]2019 年末 500 万元(本金)借款系李桃元、林智作为保证人。2020 年末 1,000 万元(本金)借款系李桃元作为保证人。

[注 2] 2020 年末 1,800 万元(本金)借款系李桃元作为保证人,苏(2020)宁栖不动产权第 0010798 号房屋及建设用地使用权作为抵押物。

[注 3]2020 年末 114 万元(本金)系以 120 万元定期存单出质借款。

(2) 公司报告期无已到期未偿还的短期借款情况。

19、应付账款

(1) 应付账款列示

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
货款	13,665,038.22	19,065,579.90	10,521,101.40
固定资产购置款	7,363,640.06	19,962,196.00	23,948,770.82
合 计	21,028,678.28	39,027,775.90	34,469,872.22

(2) 应付账款期末余额中一年以上大额应付款项

1) 2020 年 12 月 31 日

往来单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未付原因
南京朝霞投资发展有限公司	非关联方	7,187,000.00	3-4 年	购办公房款, 陆续付款中

2) 2019 年 12 月 31 日

往来单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未付原因
南京朝霞投资发展有限公司	非关联方	17,162,188.31	2-3 年	购办公房款, 未办理权证, 未到合同付款期限

3) 2018 年 12 月 31 日

往来单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未付原因
南京朝霞投资发展有限公司	非关联方	17,162,188.31	1-2 年	购办公房款, 未办理权证, 未到合同付款期限
江苏润江投资有限公司	非关联方	5,800,000.00	2-3 年	购船款, 2019 年 1 月已支付

20、应付职工薪酬

(1) 2020 年度

①应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	5,373,219.45	94,176,422.86	87,889,973.95	11,659,668.36
二、离职后福利-设定提存计划		270,748.17	270,748.17	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	5,373,219.45	94,447,171.03	88,160,722.12	11,659,668.36

②短期职工薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	4,948,673.45	85,110,833.17	78,836,682.26	11,222,824.36
2、职工福利费	424,546.00	5,406,893.33	5,394,595.33	436,844.00

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
3、社会保险费		1,804,323.78	1,804,323.78	
其中：医疗保险费		1,645,950.43	1,645,950.43	
工伤保险费		5,873.84	5,873.84	
生育保险费		152,499.51	152,499.51	
4、住房公积金		1,815,261.00	1,815,261.00	
5、工会经费和职工教育经费		39,111.58	39,111.58	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	5,373,219.45	94,176,422.86	87,889,973.95	11,659,668.36

③设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		262,521.24	262,521.24	
2、失业保险费		8,226.93	8,226.93	
3、企业年金缴费				
合 计		270,748.17	270,748.17	

(2) 2019 年度

①应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	5,103,178.10	74,504,850.59	74,234,809.24	5,373,219.45
二、离职后福利-设定提存计划		2,902,335.35	2,902,335.35	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	5,103,178.10	77,407,185.94	77,137,144.59	5,373,219.45

②短期职工薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	4,736,520.10	66,590,804.56	66,378,651.21	4,948,673.45
2、职工福利费	274,002.00	4,887,440.86	4,736,896.86	424,546.00

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
3、社会保险费		1,711,827.33	1,711,827.33	
其中：医疗保险费		1,520,530.39	1,520,530.39	
工伤保险费		55,771.96	55,771.96	
生育保险费		135,524.98	135,524.98	
4、住房公积金	92,656.00	1,295,108.00	1,387,764.00	
5、工会经费和职工教育经费		19,669.84	19,669.84	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	5,103,178.10	74,504,850.59	74,234,809.24	5,373,219.45

③设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		2,818,220.41	2,818,220.41	
2、失业保险费		84,114.94	84,114.94	
3、企业年金缴费				
合 计		2,902,335.35	2,902,335.35	

(3) 2018 年度

①应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	4,479,035.69	58,467,484.31	57,843,341.90	5,103,178.10
二、离职后福利-设定提存计划		1,851,778.86	1,851,778.86	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	4,479,035.69	60,319,263.17	59,695,120.76	5,103,178.10

②短期职工薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	4,317,433.69	53,727,973.45	53,308,887.04	4,736,520.10
2、职工福利费	75,150.00	2,603,895.89	2,405,043.89	274,002.00

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
3、社会保险费		1,014,084.87	1,014,084.87	
其中：医疗保险费		874,094.43	874,094.43	
工伤保险费		63,089.16	63,089.16	
生育保险费		76,901.28	76,901.28	
4、住房公积金	86,452.00	1,035,214.00	1,029,010.00	92,656.00
5、工会经费和职工教育经费		86,316.10	86,316.10	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	4,479,035.69	58,467,484.31	57,843,341.90	5,103,178.10

③设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		1,803,446.51	1,803,446.51	
2、失业保险费		48,332.35	48,332.35	
3、企业年金缴费				
合 计		1,851,778.86	1,851,778.86	

21、应交税费

项 目	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
企业所得税	4,867,245.40	2,689,691.68	3,641,821.99
印花税	19,523.60	18,648.53	46,519.62
个人所得税		159,133.31	1,534,935.00
增值税	81,959.04	373,223.75	
城建税	5,737.14	26,233.96	
教育费附加	4,097.95	18,738.55	
合 计	4,978,563.13	3,285,669.78	5,223,276.61

22、其他应付款

项 目	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
应付利息			396,006.11
应付股利			
其他应付款	2,436,847.00	2,109,653.37	2,829,518.42

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
合 计	2,436,847.00	2,109,653.37	3,225,524.53

(1) 应付利息

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
短期借款利息			
长期借款利息			396,006.11
合 计			396,006.11

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
南京炼油厂有限责任公司往来	1,968,008.77	1,968,008.77	2,206,104.01
其他往来款	468,838.23	141,644.60	623,414.41
合计	2,436,847.00	2,109,653.37	2,829,518.42

2) 其他应付款余额中一年以上大额应付款项

①2020 年 12 月 31 日

往来单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未付原因
南京炼油厂有限责任公司	非关联方[注]	1,159,061.71	4-5 年	借款利息
		808,947.06	3-4 年	
合计		1,968,008.77		

[注]根据《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》和《企业会计准则》的相关规定,自 2020 年 5 月起,南京炼油厂有限责任公司不再为公司关联方。

②2019 年 12 月 31 日

往来单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未付原因
南京炼油厂有限责任公司	关联方	1,159,061.71	3-4 年	借款利息
		808,947.06	2-3 年	
合计		1,968,008.77		

③2018 年 12 月 31 日

往来单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未付原因
南京炼油厂有限责任公司	关联方	1,159,061.71	2-3 年	借款利息、租金
		1,047,042.30	1-2 年	

往来单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未付原因
合计		2,206,104.01		

23、一年内到期的非流动负债

项目	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
一年内到期的长期借款	50,732,035.68	59,610,504.99	42,719,405.40
一年内到期的长期应付款	24,573,743.90	28,591,183.69	13,255,122.81
合计	75,305,779.58	88,201,688.68	55,974,528.21

24、长期借款**(1) 借款类别**

借款类别	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
保证+抵押借款	75,241,877.04	139,564,980.35	116,579,933.86
合 计	75,241,877.04	139,564,980.35	116,579,933.86

长期借款担保情况：

南京盛航海运股份有限公司

财务报表附注

贷款单位	起始日	终止日	本金	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日	保证人	抵押物
江苏紫金农村商业银行股份有限公司	2017-06-26	2022-06-25	3,700 万	11,101,728.07	18,502,787.33	25,899,999.94	李桃元	南炼 5
江苏紫金农村商业银行股份有限公司	2017-06-13	2022-06-11	4,060 万	12,207,527.62	20,345,879.50	28,419,999.94	李桃元	南炼 7
江苏紫金农村商业银行股份有限公司	2017-07-05	2022-07-04	4,400 万		22,763,537.84	31,533,333.22	李桃元	南炼 8、南炼 11、凯瑞 1、南炼 168、南炼 12
上海银行股份有限公司浦东分行	2016-03-31	2021-04-14	3,300 万			12,379,339.48	李桃元	南炼 008
江苏紫金农村商业银行股份有限公司	2018-11-13	2023-10-09	3,400 万	20,267,212.57	27,211,738.15	34,000,000.00	李桃元	南炼 16
江苏紫金农村商业银行股份有限公司	2018-07-25	2023-07-22	2,900 万	15,515,012.54	21,336,835.24	27,066,666.68	李桃元	南炼 9
江苏紫金农村商业银行股份有限公司	2019-12-09	2024-10-15	3,000 万	23,854,441.00	30,077,338.71		李桃元	南炼 201
江苏紫金农村商业银行股份有限公司	2019-10-29	2024-10-15	3,000 万	23,459,245.44	29,579,048.66		李桃元	南炼 202
上海银行股份有限公司南京分行	2019-09-10	2022-09-10	2,974 万	19,568,745.48	29,358,319.91		李桃元、林智	南炼 203
合计				125,973,912.72	199,175,485.34	159,299,339.26		
其中：一年内到期的长期借款				50,732,035.68	59,610,504.99	42,719,405.40		
长期借款				75,241,877.04	139,564,980.35	116,579,933.86		
合计				125,973,912.72	199,175,485.34	159,299,339.26		

(2) 公司报告期无已到期未偿还的长期借款情况。

25、长期应付款

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
长期应付款	55,270,515.35	50,960,362.59	18,480,622.71
专项应付款			
合 计	55,270,515.35	50,960,362.59	18,480,622.71

按款项性质列示长期应付款：

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
融资租赁款	55,270,515.35	50,960,362.59	18,480,622.71
合 计	55,270,515.35	50,960,362.59	18,480,622.71

26、股本

(1) 分类情况

①2020 年 12 月 31 日

项目	期初余额	本期增减(+, -)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	90,200,000.00						90,200,000.00

②2019 年 12 月 31 日

项目	期初余额	本期增减(+, -)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	82,666,667.00	7,533,333.00				7,533,333.00	90,200,000.00

③2018 年 12 月 31 日

项目	期初余额	本期增减(+, -)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	75,000,000.00	7,666,667.00				7,666,667.00	82,666,667.00

(2) 股东所持股份及持股比例情况详见本财务报表附注之一.1。

27、资本公积

(1) 2020 年 12 月 31 日

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	339,968,863.84			339,968,863.84
其他资本公积				
合 计	339,968,863.84			339,968,863.84

(2) 2019 年 12 月 31 日

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价[注]	264,635,533.84	75,333,330.00		339,968,863.84
其他资本公积				
合 计	264,635,533.84	75,333,330.00		339,968,863.84

(3) 2018 年 12 月 31 日

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价[注]	203,302,197.84	61,333,336.00		264,635,533.84
其他资本公积				
合 计	203,302,197.84	61,333,336.00		264,635,533.84

[注]余额构成:

2014 年 11 月, 公司整体变更为股份有限公司, 以截止 2014 年 8 月 31 日净资产折股, 确认资本公积 40,286,456.07 元, 详见本财务报表附注之一.1。

2015 年 10 月 9 日, 公司股东会同意公司新增注册资本 270 万元, 新增注册资本由新股东华泰证券股份有限公司、信达证券股份有限公司、南京证券股份有限公司、万联证券有限责任公司、东莞证券股份有限公司认缴, 股本溢价 1,755 万元, 扣除相关发行费用 66,037.73 元, 增加资本公积 17,483,962.27 元, 详见本财务报表附注之一.1。

2017 年 2 月 6 日, 公司股东会同意公司新增注册资本 1,501.50 万元, 股本溢价 9,759.75 万元, 2017 年 8 月 23 日, 公司股东会同意公司新增注册资本 720.50 万元, 股本溢价 5,043.50 万元, 扣除相关发行费用 2,500,720.50 元, 增加资本公积 145,531,779.50 元, 详见本财务报表附注之一.1。

公司 2018 年 12 月 4 日第四次临时股东大会决议, 公司向新增投资者发行股票数量不超过 7,666,667 股 (含 7,666,667 股), 融资额不超过 69,000,003.00 元 (含 69,000,003.00 元), 发行价格每股人民币 9.00 元。其中增加股本人民币 7,666,667.00 元, 增加资本公积人民币 61,333,336.00 元。详见本财务报表附注之一.1。

公司 2019 年 9 月 20 日第四次临时股东大会决议, 公司新增注册资本 7,533,333.00 元。其中增加股本人民币 7,533,333.00 元, 增加资本公积人民币 75,333,330.00 元。详见本财务报表附注之一.1。

28、专项储备

(1) 2020 年 12 月 31 日

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费[注]		6,355,693.70	6,355,693.70	
合 计		6,355,693.70	6,355,693.70	

[注] 根据财企[2012]16号关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知，交通运输企业中客运业务、管道运输、危险品等特殊货运业务按照上年度实际营业收入的1.5%提取，公司2020年度计提安全生产费用6,355,693.70元，本期使用6,355,693.70元。

(2) 2019年12月31日

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费[注]		4,469,601.76	4,469,601.76	
合 计		4,469,601.76	4,469,601.76	

[注] 根据财企[2012]16号关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知，交通运输企业中客运业务、管道运输、危险品等特殊货运业务按照上年度实际营业收入的1.5%提取，公司2019年度计提安全生产费用4,469,601.76元，本期使用4,469,601.76元。

(3) 2018年12月31日

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费[注]		4,047,387.57	4,047,387.57	
合 计		4,047,387.57	4,047,387.57	

[注] 根据财企[2012]16号关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知，交通运输企业中客运业务、管道运输、危险品等特殊货运业务按照上年度实际营业收入的1.5%提取，公司2018年度计提安全生产费用4,047,387.57元，本期使用4,047,387.57元。

29、盈余公积

(1) 2020年12月31日

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积[注]	19,572,261.44	11,181,671.74		30,753,933.18
合 计	19,572,261.44	11,181,671.74		30,753,933.18

[注]按母公司2020年度净利润的10%提取法定盈余公积金。

(2) 2019年12月31日

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积[注]	13,569,527.02	6,002,734.42		19,572,261.44
合 计	13,569,527.02	6,002,734.42		19,572,261.44

[注]按母公司2019年度净利润的10%提取法定盈余公积金。

(3) 2018年12月31日

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积[注]	9,151,407.05	4,418,119.97		13,569,527.02
合 计	9,151,407.05	4,418,119.97		13,569,527.02

[注]按母公司 2018 年度净利润的 10%提取法定盈余公积金。

30、未分配利润

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	176,476,473.48	122,125,723.09	82,033,002.31	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）				
调整后期初未分配利润	176,476,473.48	122,125,723.09	82,033,002.31	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	111,818,431.21	60,353,484.81	44,510,840.75	
减：提取法定盈余公积	11,181,671.74	6,002,734.42	4,418,119.97	10%
期末未分配利润	277,113,232.95	176,476,473.48	122,125,723.09	

31、营业收入、营业成本

（1）分类情况

项 目	2020 年度		2019 年度		2018 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	478,166,877.26	278,500,787.00	382,307,047.88	265,194,594.49	295,544,053.53	203,615,244.08
其他业务	1,852,652.93	1,846,681.09	52,796.79		74,598.51	48,518.84
合 计	480,019,530.19	280,347,468.09	382,359,844.67	265,194,594.49	295,618,652.04	203,663,762.92

（2）前五名客户的营业收入情况

客户名称	2020 年度	
	营业收入	占全部营业收入的比例（%）
中国石化化工销售有限公司	101,810,214.01	21.21
浙江石油化工有限公司	72,978,727.46	15.20
恒力石化（大连）化工有限公司	37,745,492.48	7.86
东营市旭辰化工有限责任公司	37,692,944.55	7.85
恒力石化（大连）炼化有限公司	30,863,114.01	6.43
合 计	281,090,492.51	58.55

客户名称	2019 年度	
	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
中国石化化工销售有限公司	128,579,133.71	33.63
南京沃海石油化工有限公司	25,323,725.04	6.62
中化辽宁有限公司	21,786,527.40	5.70
恒力石化(大连)炼化有限公司	19,611,575.99	5.13
东营市旭辰化工有限责任公司	14,690,226.63	3.84
合 计	209,991,188.77	54.92

客户名称	2018 年度	
	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
中国石化化工销售有限公司	131,125,828.52	44.36
南京沃海石油化工有限公司	27,481,496.27	9.30
东营市俊源石油技术开发有限公司	17,702,862.03	5.99
中国石油天然气股份有限公司华南化工销售分公司	13,453,750.78	4.55
中化辽宁有限公司	9,530,697.37	3.22
合 计	199,294,634.97	67.42

32、税金及附加

(1) 明细情况

项 目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
城市维护建设税	251,963.51	215,069.25	250,359.93
教育费附加	179,973.92	153,620.89	178,828.52
车船税	173,957.00	118,919.00	133,399.20
印花税	200,516.97	179,495.81	179,404.32
合 计	806,411.40	667,104.95	741,991.97

(2) 报告期执行的法定税率参见本财务报表附注之四。

33、销售费用

项 目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
职工薪酬	1,802,403.35	1,653,868.55	1,523,470.95

项 目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
业务招待费	1,145,546.32	793,556.32	850,206.68
差旅费	291,186.34	446,309.96	590,464.86
租赁费	157,087.48	117,962.49	128,488.58
物料消耗	41,327.74	176,592.37	122,854.07
其他	111,965.91	179,931.47	116,969.12
合 计	3,549,517.14	3,368,221.16	3,332,454.26

34、管理费用

项 目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
职工薪酬	13,499,587.13	7,407,597.89	6,704,555.27
业务招待费	3,461,597.89	2,962,298.24	2,048,332.81
折旧费	1,254,127.51	1,220,396.34	1,285,327.75
差旅费	1,170,982.16	1,344,302.29	1,150,655.02
物料消耗	1,082,185.92	849,586.93	800,948.91
中介机构费用	1,154,944.87	1,126,728.80	1,367,499.99
技术服务费	685,495.92	464,587.55	326,122.38
办公费	694,513.65	670,828.03	453,426.61
船员教育委托培养款	658,490.00		
租赁费	579,685.51	323,387.88	104,094.84
无形资产摊销	250,000.08	250,000.08	122,641.56
修理费	221,362.29	126,968.46	160,137.62
电话费	202,945.89	161,064.92	130,145.55
宣传费		508,154.37	7,766.99
其他	472,389.26	369,639.89	372,399.07
合 计	25,388,308.08	17,785,541.67	15,034,054.37

35、研发费用

项 目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
职工薪酬等	9,054,920.64	6,498,553.04	5,180,036.93

项 目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
材料费等	6,039,212.51	4,675,233.78	3,265,532.04
折旧及租赁费	3,726,453.18	2,966,909.28	2,148,781.52
合 计	18,820,586.33	14,140,696.10	10,594,350.49

36、财务费用

项 目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
利息支出	20,730,376.88	11,038,968.58	11,170,458.44
减：利息收入-银行利息	131,010.10	86,274.31	84,025.72
减：利息收入-未确认融资收益	171,151.62	387,946.74	79,537.80
金融机构手续费	57,257.50	58,145.06	57,226.47
汇兑损益	8,044.15	-121,359.25	-61,519.93
合 计	20,493,516.81	10,501,533.34	11,002,601.46

37、其他收益

项 目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
个税手续费返还款	49,293.87	30,878.56	
合 计	49,293.87	30,878.56	

38、信用减值损失

项 目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
应收票据及应收账款坏账损失	-1,293,970.00	-995,189.50	
其他应收款坏账损失	204,077.22	-115,131.40	
合 计	-1,089,892.78	-1,110,320.90	

39、资产减值损失

项 目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
坏账损失			-458,682.65
合 计			-458,682.65

40、资产处置收益

项 目	2020 年度	计入 2020 年度非经常性损益的金额	2019 年度	计入 2019 年度非经常性损益的金额	2018 年度	计入 2018 年度非经常性损益的金额
固定资产处置收益					428,775.12	428,775.12
合 计					428,775.12	428,775.12

41、营业外收入

项 目	2020 年度	计入 2020 年度非经常性损益的金额	2019 年度	计入 2019 年度非经常性损益的金额	2018 年度	计入 2018 年度非经常性损益的金额
政府补助	263,738.98	123,200.00	50,000.00	50,000.00	828,181.06	800,000.00
其他	240,000.00	240,000.00	66,000.00	66,000.00	0.16	0.16
合 计	503,738.98	363,200.00	116,000.00	116,000.00	828,181.22	800,000.16

计入当期损益的政府补助:

补助项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度	与资产相关/与收益相关	文号
南京市科技发展规划及科技经费			500,000.00	与收益相关	《关于下达南京市 2018 年度科技发展规划及科技经费指标的通知(第二批)》(宁科[2018]138 号、宁财教[2018]297 号)
国际服务贸易专项资金			300,000.00	与收益相关	《关于下达 2018 年国际服务贸易(服务外包)专项资金的通知》(宁商服贸[2018]554 号)
南京市海上民兵运输大队 2019 年训练工作奖励		50,000.00		与收益相关	《关于南京市海上民兵运输大队 2019 年训练工作的通知》(宁交战办[2019]7 号)
社保局稳岗补贴	140,538.98		28,181.06	与收益相关	《关于进一步做好失业保险支持企业稳定岗位工作的通知》(宁人社[2015]132 号)、南京市社会保险管理中心证明
以工代训补贴	103,200.00			与收益相关	《关于新冠肺炎疫情防控期间支持企业开展以工代训的通知》(宁人社函[2020]10 号)
三星企业上云奖励项目	20,000.00			与收益相关	《关于下达 2019 年省两化融合贯标和企业上云切块奖励资金项目及资金计划的通知》(宁栖工信字[2020]42 号)
合 计	263,738.98	50,000.00	828,181.06		

42、营业外支出

项 目	2020 年度	计入 2020 年度非经常性损益的金额	2019 年度	计入 2019 年度非经常性损益的金额	2018 年度	计入 2018 年度非经常性损益的金额
罚款	63,000.00	63,000.00	37,600.00	37,600.00	42,300.00	42,300.00
固定资产报废损失			3,594.85	3,594.85		
慰问支出			10,000.00	10,000.00		
赔款等其他款项	210,874.59	210,874.59	115,668.31	115,668.31	643,562.46	643,562.46
合 计	273,874.59	273,874.59	166,863.16	166,863.16	685,862.46	685,862.46

43、所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
当期所得税费用	18,099,383.95	9,384,738.27	6,919,809.45
递延所得税费用	-114,827.34	-166,375.62	-68,802.40
合 计	17,984,556.61	9,218,362.65	6,851,007.05

(2) 会计利润与所得税费用调整过程:

项 目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
利润总额	129,802,987.82	69,571,847.46	51,361,847.80
按法定/适用税率计算的所得税费用	19,470,448.17	10,435,777.12	7,704,277.17
子公司适用不同税率的影响	5,319.44	-35,198.14	
调整以前期间所得税的影响	0.01	6,210.27	
非应税收入的影响			
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	463,674.25	271,150.25	198,568.16
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响			
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响			
研发费加计扣除	-1,954,885.26	-1,459,576.85	-1,051,838.28
所得税费用	17,984,556.61	9,218,362.65	6,851,007.05

44、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
银行存款利息	131,010.10	86,274.31	84,025.72
保证金、押金	450,000.00	1,525,000.00	50,000.00
往来款项	550,252.35	168,053.92	14,698.64
保险理赔款	4,369,280.21	1,504,311.16	5,097,504.77
政府补助	263,738.98	50,000.00	1,028,181.06
个税手续费返还款	52,251.51	30,878.56	
丰海承担的修理费	1,138,395.00		
其他	240,000.00	79,000.00	0.16

项 目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
合 计	7,194,928.15	3,443,517.95	6,274,410.35

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
保证金、押金	1,250,000.00	3,500,000.00	200,000.00
各项费用	12,309,655.52	9,661,587.98	7,558,625.49
往来款项	271,172.68	100,005.42	357,259.48
罚款及赔偿款等	595,191.71	674,321.31	2,362,757.72
合 计	14,426,019.91	13,935,914.71	10,478,642.69

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
上海传铂资产管理有限公司退回购船保证金		30,000,000.00	
合 计		30,000,000.00	

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
支付上海传铂资产管理有限公司购船保证金			30,000,000.00
合 计			30,000,000.00

(5) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
融资租赁款	40,000,000.00	62,900,000.00	
合 计	40,000,000.00	62,900,000.00	

(6) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
IPO 过程中的中介费	4,450,000.00	509,000.00	750,000.00
融资租赁款	33,458,526.56	16,958,510.85	13,800,000.00
融资租赁及银行借款手续费		1,705,580.00	
融资租赁保证金	4,000,000.00	3,500,000.00	
借款质押存单	1,200,000.00		

项 目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
合 计	43,108,526.56	22,673,090.85	14,550,000.00

45、合并现金流量表补充资料

(1) 补充资料

项 目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:			
净利润	111,818,431.21	60,353,484.81	44,510,840.75
加: 信用减值损失	1,089,892.78	1,110,320.90	
资产减值准备			458,682.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	54,245,371.26	39,502,498.88	37,812,946.28
无形资产摊销	250,000.08	250,000.08	122,641.56
长期待摊费用摊销	1,676,224.04	1,079,273.02	1,221,055.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“—”号填列)			-428,775.12
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		3,594.85	
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)			
财务费用(收益以“—”号填列)	20,436,914.05	10,431,722.84	10,966,246.60
投资损失(收益以“—”号填列)			
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-114,827.34	-166,375.62	-68,802.40
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)			
存货的减少(增加以“—”号填列)	-13,564,779.84	-8,666,597.73	2,178,169.52
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-33,813,449.14	-20,610,046.96	-11,113,524.41
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	24,098,005.94	16,865,536.92	8,558,890.67
其他			
经营活动产生的现金流量净额	166,121,783.04	100,153,411.99	94,218,371.87
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:			
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			

项 目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
3. 现金及现金等价物净变动情况：			
现金的期末余额	24,873,636.15	16,473,001.14	30,594,122.63
减：现金的期初余额	16,473,001.14	30,594,122.63	19,624,705.47
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	8,400,635.01	-14,121,121.49	10,969,417.16

(2) 现金及现金等价物

项 目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
一、现金	24,873,636.15	16,473,001.14	30,594,122.63
其中：库存现金	152,615.50	166,604.85	2.40
可随时用于支付的银行存款	24,721,020.65	16,306,396.29	30,594,120.23
可随时用于支付的其他货币资金			
二、现金等价物			
其中：三个月内到期的债券投资			
三、现金及现金等价物余额	24,873,636.15	16,473,001.14	30,594,122.63
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物			

46、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	2020 年 12 月 31 日	受限制的原因
货币资金	1,200,000.00	质押借款
固定资产	421,623,312.95	抵押借款
合 计	422,823,312.95	

47、外币货币性项目

(1) 2020 年 12 月 31 日

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	66,509.84	6.5249	433,969.14
应收账款			
其中：美元	50,621.69	6.5249	330,301.47
应付账款			
其中：美元	4,800.00	6.5249	31,319.52

(2) 2019 年 12 月 31 日

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	35,967.12	6.9762	250,913.80
应收账款			
其中：美元	110,178.51	6.9762	768,627.32

(3) 2018 年 12 月 31 日

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	2,572.37	6.8632	17,654.69
应付账款			
其中：美元	13,642.45	6.8632	93,630.86

六、合并范围的变更

1、报告期新设子公司或结构化主体导致合并范围增加的情况

单位：人民币元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
南京盛安船务有限公司	有限责任公司	南京经济技术开发区栖霞街道广月路 30-10 号	船舶管理	5,000,000.00	船舶管理；船舶货运代理；提供劳务服务；人力资源服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

(续)

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
南京盛安船务有限公司	5,000,000.00	-	100	100	是	-	-	-

2、报告期注销子公司和清算结构化主体导致合并范围减少的情况

2018年2月2日，南京市工商行政管理局经济技术开发区分局准予注销南京盛航投资管理有限公司。

七、在其他主体中权益的披露

1、在子公司中的权益

(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	
南京盛安船务有限公司	南京市栖霞区	南京市栖霞区	船舶管理	100.00		设立
南京盛航投资管理有限公司[注]	南京市栖霞区	南京市栖霞区	投资管理	100.00		设立

[注] 2018年2月2日，南京市工商行政管理局经济技术开发区分局准予注销南京盛航投资管理有限公司。

(2) 重要的非全资子公司：

无。

(3) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

无。

(4) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

无。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易：

无。

3、在合营企业或联营企业中的权益：

无。

4、重要的共同经营：

无。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益：

无。

八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括权益投资，借款，应收及其他应收款，应付账款，其他应付款及货币资金等。相关金融工具详情于各附注披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司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。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

1、市场风险

(1) 汇率风险

汇率风险是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率的变动中的风险。本公司承受外汇风险主要与所持有美元的货币资金、应收账款、应付账款有关，由于美元与本公司的功能货币之间的汇率变动使本公司面临外汇风险。但本公司管理层认为，该等美元的货币资金、应收账款、应付账款于本公司总资产所占比例较小，此外本公司主要经营活动均以人民币结算，故本公司所面临的外汇风险并不重大。

本公司外币资产及外币负债的余额如下：

单位：人民币元

项 目	资产		
	2020 年末余额	2019 年末余额	2018 年末余额
美元	764,270.61	1,019,541.12	17,654.69

项 目	负债		
	2020 年末余额	2019 年末余额	2018 年末余额
美元	31,319.52		93,630.86

敏感性分析

本公司承受外汇风险主要与美元与人民币的汇率变化有关。下表列示了本公司相关外币与人民币汇率变动 5%假设下的敏感性分析。在管理层进行敏感性分析时，5%的增减变动被认为合理反映了汇率变化的可能范围。汇率可能发生的合理变动对当期归属于母公司所有者的净利润的影响如下：

单位：人民币元

本年利润增加/减少	美元影响		
	2020 年末余额	2019 年末余额	2018 年末余额
人民币贬值	36,647.55	50,977.06	-3,228.99
人民币升值	-36,647.55	-50,977.06	3,228.99

(2) 利率风险—公允价值变动风险

本公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要来自部分固定利率的短期借款、长期借款、长期应付款。由于部分固定利率借款均为短期借款、长期借款、长期应付款，因此本公司管理层认为公允利率风险并不重大。本公司目前并无利率对冲的政策。

(3) 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与以浮动利率计息的长期借款、长期应付款有关（附注五-23、24、25）。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率的公允价值变动风险。

敏感性分析

利率风险敏感性分析基于市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用的假设。对于浮动利率计息之短期借款，敏感性分析基于该借款在一个完整的会计年度内将可以继续循环借款。此外，在管理层进行敏感性分析时，50个基点的增减变动被认为合理反映了利率变化的可能范围。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率增加/降低50基点的情况下，本公司2018年、2019年、2020年度归属于母公司所有者的净利润将会减少/增加人民币72.00万元、79.17万元、78.39万元。该影响主要源于本公司所持有的以浮动利率计息之借款的利率变化。

(4) 其他价格风险

本公司管理层认为暂无该类风险情况。

2、信用风险

2020年12月31日，可能引起本公司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公司金融资产产生的损失，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，本公司已采取政策只与信用良好的交易对手方合作，以此缓解因交易对手方未能履行合同义务而产生财务损失的风险。本公司控制信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

此外，本公司的货币资金存放在信用评级较高的银行，故货币资金的信用风险较低。

3、流动风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

(1) 本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下（截止2020年12月

31 日):

项目	1 年以内	1-5 年	合计
应付账款	21,028,678.28		21,028,678.28
其他应付款	2,436,847.00		2,436,847.00
短期借款	29,181,085.00		29,181,085.00
一年内到期的非流动负债	75,305,779.58		75,305,779.58
长期借款		75,241,877.04	75,241,877.04
长期应付款		55,270,515.35	55,270,515.35
合计	127,952,389.86	130,512,392.39	258,464,782.25

(2) 管理金融负债流动性的方法:

管理流动风险时,本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控,以满足本公司经营需要、并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款及融资租赁款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司将银行借款及应付融资租赁款作为重要的资金来源。本公司经营现金流情况良好,管理层有信心如期偿还到期借款,并取得新的循环借款。

综上所述,本公司管理层认为本公司所承担的流动风险已经大为降低,对本公司的经营和财务报表不构成重大影响,本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

本公司管理层认为本公司所承担的流动风险较低,对本公司的经营和财务报表不构成重大影响,本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

九、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	2020 年 12 月 31 日公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
持续的公允价值计量				
应收款项融资		16,365,164.00		16,365,164.00
持续以公允价值计量的资产总额		16,365,164.00		16,365,164.00

项目	2019 年 12 月 31 日公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
持续的公允价值计量				
应收款项融资		4,700,000.00		4,700,000.00
持续以公允价值计量的资产总额		4,700,000.00		4,700,000.00

2、持续和非持续第二层次公允价值计量项目,采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
管理层有明确意图将应收款项融资在其到期之前通过背书转让或贴现的方式收回其合同现金

流量，鉴于这些应收款项期限较短，资金时间价值因素对其公允价值的影响不重大，票据背书的前后手双方均认可按票据的面值抵偿等额的应收应付账款，因此可以近似认为该等应收款项的期末公允价值等于其面值扣减按预期信用风险确认的坏账准备后的余额，即公允价值基本等于其摊余成本。

3、未以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、长期应付款等。本公司未以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值与账面价值相差很小。

十、关联方关系及其交易

1、本公司的控股股东情况

名 称	与本公司关系	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
李桃元	股东	38.86	38.86

2、本公司的子公司情况

参见本财务报表附注之七.1。

3、本公司的其他关联方情况

名 称	与本公司关系
南京炼油厂有限责任公司[注]	公司原股东，其持有公司的股份已于2019年1月转让，关键管理人员于2019年4月离任
南京红叶石化有限公司[注]	关键管理人员控制、共同控制或施加重大影响的其他企业，关键管理人员于2019年4月离任
南京南炼物流贸易有限公司[注]	关键管理人员控制、共同控制或施加重大影响的其他企业，关键管理人员于2019年4月离任
南京华特化工有限公司	公司直接或间接持股5%以上股份的自然人控制的企业，2019年1月成为公司关联方
林智	公司控股股东关系密切的家庭成员

[注] 根据《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》和《企业会计准则》的相关规定，自2020年5月起，南京炼油厂有限责任公司、南京红叶石化有限公司、南京南炼物流贸易有限公司不再为公司关联方。故其2020年度的关联交易情况系2020年1-4月的交易金额。

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	2020 年度	2019 年度	2018 年度
南京炼油厂有限责任公司	采购燃油	164,365.09	445,832.48	451,416.80

关联方	关联交易内容	2020 年度	2019 年度	2018 年度
南京华特化工有限公司	代理费	2,151,318.94	1,613,404.45	
南京南炼物流贸易有限公司	维修费			1,673.45

②销售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	2020 年度	2019 年度	2018 年度
南京红叶石化有限公司	运输	1,829,885.51		

(2) 关联租赁情况

本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	2020 年度	2019 年度	2018 年度
南京炼油厂有限责任公司	房产	1,587.30	9,523.81	
南京南炼物流贸易有限公司	车辆			2,400.00

(3) 关联方担保情况

本公司作为被担保方

单位：人民币万元

担保方	被担保方	担保内容	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
李桃元	本公司	长期借款	8,000.00	2013-9-13	2018-9-26	是
李桃元	本公司	长期借款	3,300.00	2016-3-31	2021-4-14	是
李桃元、林智	本公司	短期借款	3,000.00	2017-10-13	2018-11-1	是
李桃元、林智	本公司	短期借款	500.00	2017-10-13	2018-5-1	是
李桃元、林智	本公司	短期借款	500.00	2019-1-24	2020-1-24	是
李桃元	本公司	长期借款	3,700.00	2017-6-26	2022-6-25	否
李桃元	本公司	长期借款	4,060.00	2017-6-13	2022-6-11	否
李桃元	本公司	长期借款	4,400.00	2017-7-5	2022-7-4	是
李桃元	本公司	长期借款	2,900.00	2018-7-25	2023-7-22	否
李桃元	本公司	长期借款	3,400.00	2018-11-13	2023-10-9	否
李桃元	本公司	长期借款	3,000.00	2019-12-9	2024-10-15	否
李桃元	本公司	长期借款	3,000.00	2019-10-29	2024-10-15	否
李桃元、林智	本公司	长期借款	3,000.00	2019-9-10	2022-9-10	否
李桃元	本公司	长期应付款	3,194.68	2016-3-10	2021-3-9	是
李桃元	本公司	长期应付款	4,668.66	2016-6-15	2021-6-14	是
李桃元、林智	本公司	长期应付款	3,847.53	2019-8-29	2024-8-28	否
李桃元、林智	本公司	长期应付款	3,953.44	2019-10-31	2022-10-15	否
李桃元	本公司	短期借款	1,000.00	2020-3-30	2021-3-20	否
李桃元	本公司	短期借款等	2,890.00	2020-5-27	2022-5-26	否
李桃元、林智	本公司	长期应付款	4,868.88	2020-1-22	2025-1-22	否

(4) 关联方资金拆借

报告期内，公司无关联方资金拆借情况。

(5) 关键管理人员薪酬

单位：人民币万元

项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
关键管理人员报酬	603.21	407.57	302.78

5、关联方应收应付款项

应付关联方款项

项目名称	关联方名称	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
应付账款	南京炼油厂有限责任公司		923,757.23	487,140.81
应付账款	南京华特化工有限公司	435,304.71	1,205,654.25	
应付账款	南京南炼物流贸易有限公司			4,341.20
其他应付款	南京炼油厂有限责任公司		1,968,008.77	2,206,104.01

十一、或有事项

无。

十二、承诺事项

截止 2020 年 12 月 31 日，公司无需披露的重大承诺事项。

十三、资产负债表日后事项

无。

十四、其他重要事项

1、2021 年 1 月 12 日，公司与江苏金融租赁股份有限公司签订合同编码为 JFL21C01S004409-01《船舶买卖合同》和合同编码为 JFL21C01L004409-01《融资租赁合同》，公司持有的“凯瑞 1 轮”以 2,000 万元出售给江苏金融租赁股份有限公司，后又融资租回，租赁期为 2021 年 1 月 22 日至 2023 年 1 月 22 日。李桃元、林智对该融资租赁款项进行担保。

2、2021 年 1 月 19 日，公司与浙江浙银金融租赁股份有限公司签订合同编码为 ZY2021SH0018《融资租赁合同-售后回租》，公司持有的“南炼 11 轮”以 2,000 万元出售给浙江浙银金融租赁股份有限公司，后又融资租回，租赁期为 2021 年 1 月 22 日至 2024 年 1 月 21 日。李桃元、林智对该融资租赁款项进行担保。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露账面余额

账龄	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
1年以内	79,405,710.83	57,984,343.89	40,593,778.87
1至2年		1,256,612.49	
2至3年			
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合 计	79,405,710.83	59,240,956.38	40,593,778.87

(2) 应收账款分类披露

类 别	2020年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	79,405,710.83	100.00	3,970,285.54	5.00	75,435,425.29
合 计	79,405,710.83	100.00	3,970,285.54		75,435,425.29

类 别	2019年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	59,240,956.38	100.00	3,024,878.44	5.11	56,216,077.94
合 计	59,240,956.38	100.00	3,024,878.44		56,216,077.94

类 别	2018年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	40,593,778.87	100.00	2,029,688.94	5.00	38,564,089.93

类 别	2018 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	40,593,778.87	100.00	2,029,688.94		38,564,089.93

按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款:

账 龄	2020 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	79,405,710.83	3,970,285.54	5.00
1 至 2 年			10.00
2 至 3 年			30.00
3 至 4 年			50.00
4 至 5 年			80.00
5 年以上			100.00
合 计	79,405,710.83	3,970,285.54	

账 龄	2019 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	57,984,343.89	2,899,217.19	5.00
1 至 2 年	1,256,612.49	125,661.25	10.00
2 至 3 年			30.00
3 至 4 年			50.00
4 至 5 年			80.00
5 年以上			100.00
合 计	59,240,956.38	3,024,878.44	

账 龄	2018 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	40,593,778.87	2,029,688.94	5.00

账 龄	2018 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 至 2 年			10.00
2 至 3 年			30.00
3 至 4 年			50.00
4 至 5 年			80.00
5 年以上			100.00
合 计	40,593,778.87	2,029,688.94	

(3) 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

①2020 年度

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	3,024,878.44	1,224,684.88		279,277.78	3,970,285.54
合计	3,024,878.44	1,224,684.88		279,277.78	3,970,285.54

②2019 年度

类别	2018 年 12 月 31 日	新金融工具准则变化的影响	新金融工具准则下 2019 年 1 月 1 日余额	本期变动金额			2019 年 12 月 31 日
				计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备							
按组合计提坏账准备	2,029,688.94		2,029,688.94	995,189.50			3,024,878.44
合 计	2,029,688.94		2,029,688.94	995,189.50			3,024,878.44

③2018 年度

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	1,616,413.86	413,275.08			2,029,688.94
合计	1,616,413.86	413,275.08			2,029,688.94

(4) 报告期应收账款核销情况:

项目	核销金额
实际核销的应收账款	279,277.78

报告期本公司无重要的应收账款核销情况。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

①2020年12月31日

往来单位名称	金额	年限	占应收账款期末余额合计数比例(%)	坏账准备期末余额
浙江石油化工有限公司	17,607,095.51	1年以内	22.17	880,354.78
恒力石化(大连)化工有限公司	14,657,364.38	1年以内	18.46	732,868.22
东营市旭辰化工有限责任公司	9,994,843.70	1年以内	12.59	499,742.19
中国石化化工销售有限公司	7,955,319.03	1年以内	10.02	397,765.95
东营威联化学有限公司	4,526,383.54	1年以内	5.70	226,319.18
合 计	54,741,006.16		68.94	2,737,050.32

②2019年12月31日

往来单位名称	金额	年限	占应收账款期末余额合计数比例(%)	坏账准备期末余额
中国石化化工销售有限公司	14,976,884.75	1年以内	25.28	748,844.24
东营市旭辰化工有限责任公司	5,845,450.07	1年以内	9.87	292,272.50
浙江石油化工有限公司	4,188,243.08	1年以内	7.07	209,412.15
江苏锦洋能源有限公司	3,830,756.46	1年以内	6.47	191,537.82
东营亚鑫化工有限公司	3,189,179.49	1年以内	5.38	159,458.97
合 计	32,030,513.85		54.07	1,601,525.68

③2018年12月31日

往来单位名称	金额	年限	占应收账款期末余额合计数比例(%)	坏账准备期末余额
中国石化化工销售有限公司	15,612,688.65	1年以内	38.46	780,634.43
南京沃海石油化工有限公司	8,645,948.44	1年以内	21.30	432,297.42
中化辽宁有限公司	4,797,397.85	1年以内	11.82	239,869.89
浙江东润海运有限公司	1,883,308.52	1年以内	4.64	94,165.43
南京扬洋化工工贸有限公司	1,645,123.46	1年以内	4.05	82,256.17
合 计	32,584,466.92		80.27	1,629,223.34

(6) 公司报告期无因金融资产转移而终止确认的应收款项。

(7) 公司报告期无转移应收款项且继续涉入的资产和负债。

2、其他应收款

种 类	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
应收利息			
应收股利			
其他应收款	14,561,835.64	19,089,923.26	15,886,123.48
合 计	14,561,835.64	19,089,923.26	15,886,123.48

其他应收款

(1) 按账龄披露账面余额

账龄	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
1 年以内	7,145,643.95	10,667,836.58	2,752,733.93
1 至 2 年	6,774,113.01	465,531.68	322,560.14
2 至 3 年	452,531.68	300,000.00	11,410,317.31
3 至 4 年	200,000.00	7,870,000.00	1,600,000.00
4 至 5 年		100,000.00	300,000.00
5 年以上	800,000.00	700,000.00	400,000.00
合 计	15,372,288.64	20,103,368.26	16,785,611.38

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项的性质	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
往来款等	1,294,275.15	2,123,126.19	901,058.85
保证金、押金	13,050,000.00	16,120,000.00	14,095,000.00
备用金	1,028,013.49	1,860,242.07	1,789,552.53
合 计	15,372,288.64	20,103,368.26	16,785,611.38

(3) 其他应收款分类披露:

类 别	2020 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	15,372,288.64	100.00	810,453.00	5.27	14,561,835.64
合计	15,372,288.64	100.00	810,453.00		14,561,835.64

类 别	2019 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	20,103,368.26	100.00	1,013,445.00	5.04	19,089,923.26
合计	20,103,368.26	100.00	1,013,445.00		19,089,923.26

类 别	2018 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	16,785,611.38	100.00	899,487.90	5.36	15,886,123.48
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	16,785,611.38	100.00	899,487.90		15,886,123.48

1) 按账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款:

账龄	2020 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,095,643.95	104,782.20	5.00
1 至 2 年	74,113.01	7,411.30	10.00
2 至 3 年	152,531.68	45,759.50	30.00
3 至 4 年			50.00
4 至 5 年			80.00
5 年以上			100.00
合计	2,322,288.64	157,953.00	

账龄	2019 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,806,818.58	190,340.93	5.00
1 至 2 年	165,531.68	16,553.17	10.00
2 至 3 年			30.00
3 至 4 年			50.00
4 至 5 年			80.00
5 年以上			100.00
合计	3,972,350.26	206,894.10	

账龄	2018 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,447,733.93	122,386.70	5.00
1 至 2 年	2,560.14	256.01	10.00
2 至 3 年	240,317.31	72,095.19	30.00
3 至 4 年			50.00
4 至 5 年			80.00
5 年以上			100.00
合计	2,690,611.38	194,737.90	

2) 按保证金、押金组合计提坏账准备的其他应收款:

性质	2020 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
保证金、押金	13,050,000.00	652,500.00	5.00

性质	2019 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
保证金、押金	16,120,000.00	806,000.00	5.00

性质	2018 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
保证金、押金	14,095,000.00	704,750.00	5.00

3) 按应收关联方组合计提坏账准备的其他应收款:

性质	2019 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
应收关联方款项	11,018.00	550.90	5.00

(4) 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况:

①2020 年度

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	1,013,445.00			1,013,445.00
期初其他应收款账面余额在本期				
一转入第二阶段				
一转入第三阶段				
一转回第二阶段				
一转回第一阶段				
本期计提	-202,992.00			-202,992.00
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	810,453.00			810,453.00

②2019 年度

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	899,487.90			899,487.90
2019年1月1日其他应收款账面余额在本期				
一转入第二阶段				
一转入第三阶段				
一转回第二阶段				
一转回第一阶段				
本期计提	113,957.10			113,957.10
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	1,013,445.00			1,013,445.00

③2018 年度

项目	2018 年度
坏账准备计提金额	45,407.57
坏账准备转回金额	-

(5) 公司报告期无其他应收款核销情况。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

①2020 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司关系	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
江苏金融租赁股份有限公司	非关联方	保证金、押金	4,000,000.00	1 年以内	48.79	375,000.00
	非关联方	保证金、押金	3,500,000.00	1-2 年		
皖江金融租赁股份有限公司	非关联方	保证金、押金	2,100,000.00	1-2 年	13.66	105,000.00
中国石化化工销售有限公司	非关联方	保证金、押金	300,000.00	1-2 年	10.41	80,000.00
	非关联方	保证金、押金	300,000.00	2-3 年		
	非关联方	保证金、押金	200,000.00	3-4 年		
	非关联方	保证金、押金	800,000.00	5 年以上		
浙江石油化工有限公司	非关联方	保证金、押金	500,000.00	1 年以内	5.20	40,000.00
	非关联方	保证金、押金	300,000.00	1-2 年		
中国船东互保协会	非关联方	保险理赔款	751,212.14	1 年以内	4.89	37,560.61
合 计			12,751,212.14		82.95	637,560.61

②2019 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司关系	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中远海运租赁有限公司	非关联方	保证金、押金	7,870,000.00	3-4 年	39.15	393,500.00
江苏金融租赁股份有限公司	非关联方	保证金、押金	3,500,000.00	1 年以内	17.41	175,000.00
皖江金融租赁股份有限公司	非关联方	保证金、押金	2,100,000.00	1 年以内	10.45	105,000.00
中国石化化工销售有限公司	非关联方	保证金、押金	300,000.00	1 年以内	7.96	80,000.00
			300,000.00	1-2 年		
			200,000.00	2-3 年		
			100,000.00	4-5 年		
			700,000.00	5 年以上		
中国船东互保协会	非关联方	保险费	1,446,348.62	1 年以内	7.19	72,317.43
合 计			16,516,348.62		82.16	825,817.43

③2018 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司关系	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中远海运租赁有限公司	非关联方	保证金、押金	7,870,000.00	2-3 年	46.89	393,500.00
远东国际租赁有限公司	非关联方	保证金、押金	3,300,000.00	2-3 年	19.66	165,000.00
浙江新一海海运有限公司	非关联方	保证金、押金	1,500,000.00	3-4 年	8.98	75,365.20
		往来款	7,304.08	1 年以内		
中国石化化工销售有限公司	非关联方	保证金、押金	300,000.00	1 年以内	7.74	65,000.00
			200,000.00	1-2 年		
			100,000.00	3-4 年		
			300,000.00	4-5 年		
			400,000.00	5 年以上		
中国船东互保协会	非关联方	保险费	341,620.58	1 年以内	2.04	17,081.03
合 计			14,318,924.66		85.31	715,946.23

(7) 公司报告期无涉及政府补助的其他应收款。

(8) 公司报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(9) 公司报告期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类情况

项 目	2020 年 12 月 31 日			2019 年 12 月 31 日			2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	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	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00			
对联营、合营企业投资									
合 计	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00			

(2) 对子公司投资

①2020 年度

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
南京盛安船务有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
合 计	5,000,000.00			5,000,000.00		

②2019 年度

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
南京盛安船务有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
合 计		5,000,000.00		5,000,000.00		

③2018 年度

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
南京盛航投资管理有限公司	350,000.00		350,000.00			
合 计	350,000.00		350,000.00			

4、营业收入、营业成本

(1) 分类情况

项 目	2020 年度		2019 年度		2018 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	478,166,877.26	276,816,466.54	382,307,047.88	266,002,857.46	295,544,053.53	203,615,244.08
其他业务			52,796.79		74,598.51	48,518.84
合 计	478,166,877.26	276,816,466.54	382,359,844.67	266,002,857.46	295,618,652.04	203,663,762.92

(2) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	2020 年度	
	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
中国石化化工销售有限公司	101,810,214.01	21.29
浙江石油化工有限公司	72,978,727.46	15.26
恒力石化(大连)化工有限公司	37,745,492.48	7.89
东营市旭辰化工有限责任公司	37,692,944.55	7.88
恒力石化(大连)炼化有限公司	30,863,114.01	6.45
合 计	281,090,492.51	58.77

客户名称	2019 年度	
	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
中国石化化工销售有限公司	128,579,133.71	33.63
南京沃海石油化工有限公司	25,323,725.04	6.62
中化辽宁有限公司	21,786,527.40	5.70
恒力石化(大连)炼化有限公司	19,611,575.99	5.13

客户名称	2019 年度	
	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
东营市旭辰化工有限责任公司	14,690,226.63	3.84
合 计	209,991,188.77	54.92

客户名称	2018 年度	
	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
中国石化化工销售有限公司	131,125,828.52	44.36
南京沃海石油化工有限公司	27,481,496.27	9.30
东营市俊源石油技术开发有限公司	17,702,862.03	5.99
中国石油天然气股份有限公司华南化工销售分公司	13,453,750.78	4.55
中化辽宁有限公司	9,530,697.37	3.22
合 计	199,294,634.97	67.42

5、投资收益

项 目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
成本法核算的长期股权投资收益			-329,641.05
合 计			-329,641.05

十六、补充资料

1、本期非经常性损益明细表

单位：人民币元

项 目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
非流动资产处置损益		-3,594.85	428,775.12
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	123,200.00	50,000.00	800,000.00
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			

项 目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
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，如安置职工的支出、整合费用等			
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期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	-33,874.59	-97,268.31	-685,862.30
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
所得税影响额	22,848.81	-383.96	87,931.92
少数股东权益影响额			
合 计	66,476.60	-50,479.20	454,980.90

2、净资产收益率及每股收益

(1) 2020 年度

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	16.39	1.2397	1.2397
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.38	1.2389	1.2389

(2) 2019 年度

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.45	0.7192	0.7192
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.46	0.7198	0.7198

(3) 2018 年度

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.36	0.5935	0.5935
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.25	0.5874	0.5874





营业执照

(副本)

统一社会信用代码
913200000831585821 (1/1)

编号 320100000202011270033



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息。

名称	天衡会计师事务所(特殊普通合伙)	成立日期	2013年11月04日
类型	特殊普通合伙企业	合伙期限	2013年11月04日至2033年10月31日
执行事务合伙人	余瑞玉 狄云龙 荆建明 易加全 康丽新 郭洪 骆亮 宋朝晖 谈建忠	主要经营场所	南京市建邺区江东中路106号1907室

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；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询；法律、法规规定的其他项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。



登记机关



国家企业信用信息公示系统网址：

<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日
通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



证书序号: 000371

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

天衡会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。



发证时间: 二〇一二年十二月八日

证书有效期至: 二〇一三年十二月八日



会计师事务所 执业证书

名称：天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

主任会计师：余瑞玉

办公场所：南京市建邺区江东中路106号万达广场商务楼B座19-20楼

组织形式：特殊普通合伙

会计师事务所编号：320000010

注册资本(出资额)：1002万元

批准设立文号：苏财会[2013]39号

批准设立日期：2013-09-28



发证机关：

江苏省财政厅

二〇一三年十二月十一日

中华人民共和国财政部制

证书序号：NO.010731

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，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



姓名	邱平
Full name	
性别	女
Sex	
出生日期	1972-10-27
Date of birth	
工作单位	天衡会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit	
身份证号码	320124711027222
Identity card No.	



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.



邱平(320000100030)
您已通过2020年年检
上海市注册会计师协会
2020年08月31日

年 /y 月 /m 日 /d

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 /y 月 /m 日 /d



郑艳

姓 名 Full name 郑 艳
性 别 Sex 女
出 生 日 期 Date of birth 1980-09-03
工 作 单 位 Working unit 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)
身 份 证 号 码 Identity card No. 37072719800903145X



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.



郑艳(320000100065)
您已通过2020年年检
江苏省注册会计师协会

年 月 日
/y /m /d

证书编号: 320000100065
No. of Certificate
批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2009 年 03 月 27 日
Date of Issuance

2020 11 20