

长航凤凰股份有限公司 2009 年年度报告

目 录

重要提示	2
第一节 公司基本情况简介	2
第二节 会计数据和业务数据摘要	3
(一) 本报告期主要财务数据	3
(二) 截止报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标	4
第三节 股本变动及股东情况	5
(一) 股本变动情况	5
(二) 股东情况	6
第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	9
(一) 董事、监事和高级管理人员	9
(二) 公司员工情况	14
第五节 公司治理结构	14
第六节 股东大会情况简介	19
第七节 董事会报告	19
第八节 监事会报告	41
第九节 重要事项	43
第十节 财务报告 (附后)	58
第十一节 备查文件目录	58

重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

1.2 没有董事、监事、高级管理人员对年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

1.3 所有董事均出席

1.4 中瑞岳华会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

1.5 公司负责人刘锡汉、主管会计工作负责人刘志伟及会计机构负责人（会计主管人员）马祖新声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

第一节 公司基本情况简介

（一）公司法定中文名称：长航凤凰股份有限公司

公司法定英文名称：Chang Jiang Shipping Group Phoenix Co., Ltd

（二）公司法定代表人：刘锡汉

（三）公司董事会秘书、证券事务代表

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李嘉华	李嘉华
联系地址	武汉市江汉区民权路 39 号	武汉市江汉区民权路 39 号
电话	027-82763977、82763901	027-82763977、82763901
传真	027-82763929	027-82763929
电子信箱	csc-hy@tom.com	csc-hy@tom.com

（四）公司注册地址：武汉市民权路 39 号汇江大厦

公司办公地址：武汉市民权路 39 号汇江大厦

邮政编码：430021

公司国际互联网网址：<http://www.csc-hy.com.cn>

电子信箱：csc-hy@tom.com

(五) 公司选定的信息披露报纸名称：《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》

登载年度报告的中国证监会指定网站的网址：

<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司董事会办公室

(六) 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：长航凤凰

股票代码：000520

(七) 其他有关资料

公司首次注册或变更注册登记日期、地点：

公司于 1992 年 6 月 15 日在武汉市工商行政管理局注册登记

公司于 2006 年 6 月 1 日在武汉市工商行政管理局变更公司名称登记

公司于 2006 年 8 月 1 日在武汉市工商行政管理局变更公司主营范围、注册资本登记。

企业法人营业执照注册号：4201001101451

税务登记号码：42010717767908x

组织机构代码：17767908-X

公司聘请的会计事务所名称、办公地址：

名 称：中瑞岳华会计师事务所有限公司

办公地址：北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座八、九层

第二节 会计数据和业务数据摘要

(一) 本报告期主要财务数据

单位：(人民币)元

项 目	金 额
营业利润	-411,102,032.40
利润总额	-390,994,630.91
净利润	-406,881,848.72
归属上市公司股东的净利润	-409,769,995.80
归属上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-457,492,287.69
经营活动产生的现金流量净额	-139,190,862.79

注：扣除非经营性项目和金额如下：

单位：(人民币)元

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	7,827,264.31	
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	10,493,395.00	
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	30,474,397.82	公司子公司长江交科股票投资收益
受托经营取得的托管费收入	640,742.57	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,786,742.18	
少数股东权益影响额	-3,500,249.99	
合计	47,722,291.89	-

(二) 截止报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

1、主要会计数据

单位：(人民币)元

	2009 年	2008 年	本年比上年增减 (%)	2007 年
营业总收入	1,720,236,515.34	2,676,495,070.98	-35.73%	2,345,837,715.90
利润总额	-390,994,630.91	107,668,786.73	-463.15%	496,467,169.92
归属于上市公司股东的净利润	-409,769,995.80	73,978,246.05	-653.91%	370,111,816.09
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-457,492,287.69	79,561,200.95	-675.02%	115,233,223.12
经营活动产生的现金流量净额	-139,190,862.79	73,578,460.85	-289.17%	435,127,989.55
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减 (%)	2007 年末
总资产	6,332,329,816.50	5,746,903,560.80	10.19%	4,853,126,874.65
归属于上市公司股东的所有者权益	1,031,781,941.96	1,460,505,987.01	-29.35%	1,500,502,713.63
股本	674,722,303.00	674,722,303.00	0.00%	674,722,303.00

2 主要财务指标

单位：(人民币)元

	2009 年	2008 年	本年比上年增减 (%)	2007 年
基本每股收益(元/股)	-0.6073	0.1096	-654.11%	0.5485
稀释每股收益(元/股)	-0.6073	0.1096	-654.11%	0.5485
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.6780	0.1179	-675.06%	0.1708
加权平均净资产收益率(%)	-32.88%	4.99%	-37.87%	27.90%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-36.71%	5.37%	-42.08%	8.69%

每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.2063	0.1090	-289.27%	0.6449
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减 (%)	2007 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	1.5292	2.1646	-29.35%	2.2239

第三节 股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	188,406,832	27.92%	0	0	0	-182,829,174	-182,829,174	5,577,658	0.83%
1、国家持股									
2、国有法人持股	188,406,832	27.92%				-182,829,174	-182,829,174	5,577,658	0.83%
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	486,315,471	72.08%	0	0	0	182,829,174	182,829,174	669,144,645	99.17%
1、人民币普通股	486,315,471	72.08%	0	0	0	182,829,174	182,829,174	669,144,645	99.17%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	674,722,303	100.00%	0	0	0	0	0	674,722,303	100.00%

2、限售股份变动情况表

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国长江航运 (集团) 总公司	182,829,174	182,829,174	0	0	股改限售	2009 年 11 月 25 日
中国人民保险公司武汉青山支公司	5,577,658	0	0	5,577,658	股改限售	2007 年 07 月 14 日
合计	188,406,832	182,829,174	0	5,577,658	—	—

3、股票发行与上市情况

1) 前三年历次股票发行情况

截止本报告期末至前三年公司，公司未有增发新股、配售股份等股票发行与上市情况。

2) 公司股份总数及股本结构的变动情况

在报告期内，公司股份总数未发生变化，公司股本结构未发生变化。

3) 本报告期末公司无内部职工股

(二) 股东情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

股东总数		106,364			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中国长江航运（集团）总公司	国有法人	27.27%	184,006,837	0	0
中国人民保险公司武汉市青山区支公司	国有法人	0.83%	5,577,658	5,577,658	0
刘兴明	境内自然人	0.58%	3,939,574	0	0
周菊英	境内自然人	0.45%	3,062,921	0	0
李貌	境内自然人	0.45%	3,028,145	0	0
金建敏	境内自然人	0.39%	2,599,632	0	0
刘立军	境内自然人	0.36%	2,405,626	0	0
中国工商银行—广发中证 500 指数证券投资基金(LOF)	境内非国有法人	0.32%	2,183,268	0	0
成都国兴投资有限公司	境内非国有法人	0.22%	1,500,000	0	0
杨乐君	境内自然人	0.19%	1,299,949	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
中国长江航运（集团）总公司	184,006,837		人民币普通股		
刘兴明	3,939,574		人民币普通股		
周菊英	3,062,921		人民币普通股		
李貌	3,028,145		人民币普通股		
金建敏	2,599,632		人民币普通股		
刘立军	2,405,626		人民币普通股		
中国工商银行—广发中证 500 指数证券投资基金(LOF)	2,183,268		人民币普通股		
成都国兴投资有限公司	1,500,000		人民币普通股		
杨乐君	1,299,949		人民币普通股		
周健	1,277,915		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知上述股东之间存在关联关系或一致行动人。				

2、前 10 名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

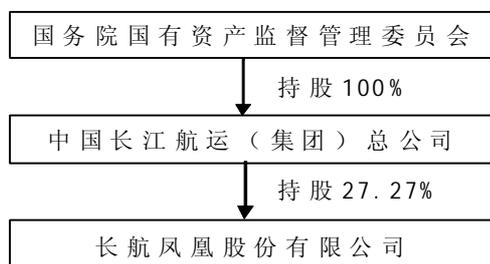
序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	限售条件
1	中国人民保险公司武汉青山支公司	5,577,658	2007 年 07 月 14 日	5,577,658	自获得流通权后的 12 个月内不上市交易或转让. 但由于在股改时未明确表示同意股权分置方案, 长航集团先行代为垫付该股东按比例承担的对价安排. 故该股东持有的非流通股股份上市流通前, 必须先向长航集团偿还代付股份并经长航集团同意后, 由长航凤凰股份有限公司向证券交易所提出该股份的上市流通申请

3、控股股东及实际控制人变更情况

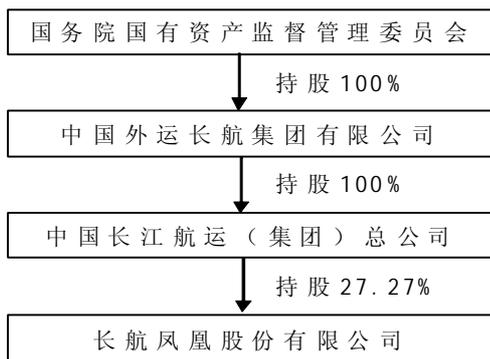
经国务院批准, 国务院国资委于 2008 年 12 月 19 日批准中国长江航运(集团)总公司和中国对外贸易运输(集团)总公司实施重组, 将中国对外贸易运输(集团)总公司更名为中国外运长航集团有限公司作为重组后的母公司。2009 年 3 月 30 日, 中国外运长航集团有限公司已完成工商变更登记, 本公司实际控制人因此变更为中国外运长航集团有限公司。本次实际控制人变更不会对公司的经营管理产生实质性影响。(以上新实际控制人变更信息于 2009 年 06 月 10 日刊登在中国证券报、上海证券报、证券时报、巨潮咨信网等媒体)

变更前后公司与实际控制人之间的产权及控制关系, 详见下图:

变更前:



变更后:



4、 控股股东及实际控制人具体情况介绍

法人实际控制人情况

公司名称：中国外运长航集团有限公司

中国外运长航集团有限公司由原中国对外贸易运输（集团）总公司和中国长江航运（集团）总公司重组而成，于 2009 年初在国家工商总局登记注册。

法人代表人：赵沪湘

公司注册资本为人民币 489,057 万元

注册地：北京市海淀区西直门北大街甲 43 号金运大厦 A 座。

经营范围：国际船舶普通货物运输；国际船舶集装箱运输；国际船舶代理；无船承运业务；综合物流的组织、投资与管理；船舶制造与修理；海洋工程、基础设施的投资管理、建设及运营；进出口业务等。

法人控股股东人情况

公司名称：中国长江航运（集团）总公司

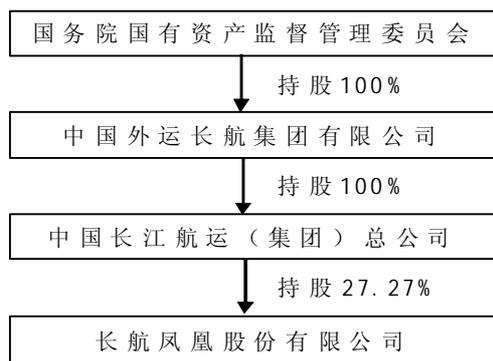
法人代表人：朱宁

注册资本：261,849 万元人民币

成立日期：1950 年

主要经营业务或管理活动：长江干线和干支直达、江海直达、沿海、近洋、远洋货物的干散货、石油、液化气、集装箱运输，同时经营长江干线客运、国内外旅游等业务。

5、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



6、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东

第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

（一）董事、监事和高级管理人员

1、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额（万元）（税前）	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
刘锡汉	董事长	男	55	2006-06-27	2011-09-27	0	0		0	是
方卫建	副董事长	男	54	2006-06-27	2011-09-27	0	0		29.17	否
赵玉阜	董事 总经理	男	47	2008-09-27	2011-09-27	0	0		18.39	否
叶生威	董事	男	61	2006-06-27	2011-09-27	0	0		29.17	否
杨德祥	董事 副总经理	男	51	2006-06-27	2011-09-27	0	0		21.95	否
栗道康	董事	男	58	2006-06-27	2011-09-27	0	0		21.95	否
严新平	独立董事	男	51	2005-09-28	2011-09-27	0	0		5.00	否
方怀瑾	独立董事	男	47	2005-09-28	2011-09-27	0	0		5.00	否
胡正良	独立董事	男	48	2006-12-28	2011-09-27	0	0		5.00	否
毛永德	监事会主席	男	53	2008-09-27	2011-09-27	0	0		26.26	否
吴晓宝	监事	男	53	2008-09-27	2011-09-27	0	0		19.61	否
郭汉忠	监事	男	46	2008-09-27	2011-09-27	0	0		22.00	否
王和平	副总经理	男	57	2006-06-27	2011-09-11	0	0		21.95	否
邢申生	副总经理	男	55	2006-06-27	2011-09-11	0	0		21.95	否
楼小云	总船长	男	49	2008-09-11	2011-09-11	0	0		22.21	否
龚仁良	副总经理	男	51	2008-09-11	2011-09-11	0	0		21.99	否
张绳文	副总经理	男	52	2008-09-11	2011-09-11	0	0		21.34	否
刘志伟	总会计师 (财务总监)	男	51	2008-09-11	2011-09-11	0	0		21.08	否

李嘉华	董事会秘书	男	36	2008-09-11	2011-09-11	0	0		21.08	否
合计	-	-	-	-	-			-	355.10	-

2、董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

(1) 刘锡汉，2000 年 12 月 29 日—至今：中国长江航运（集团）总公司总经理（法人代表）；2006 年 6 月 27 日至今任本公司董事长。

(2) 方卫建，2002 年 3 月—2006 年 6 月：长航货运总公司党委书记兼副总经理；2006 年 6 月 27 日至 2008 年 9 月 26 日任本公司董事；2008 年 9 月 27 日至今任本公司副董事长。

(3) 赵玉阜：2000 年 12 月至 2007 年 3 月历任黑龙江航运集团有限公司副总经理、党委委员，兼任集团总法律顾问、黑龙江航运管理局局长、黑龙江港航工程公司及钱塘物业公司董事长；2007 年 3 月至今任中国长江航运（集团）总公司总法律顾问；2008 年 9 月 27 日至今兼任本公司董事、总经理。

(4) 叶生威，2002 年 3 月—2006 年 6 月：长航集团货运总公司总经理兼党委副书记；2006 年 6 月 27 日至 2008 年 9 月 26 日任本公司副董事长、总经理；2008 年 9 月 27 日至今任本公司董事。

(5) 杨德祥，2003 年 3 月—2006 年 6 月：长航货运总公司副总经理；2006 年 6 月 27 日至 2008 年 9 月 26 日任本公司董事会秘书、副总经理；2008 年 9 月 27 日至今任本公司董事、副总经理。

(6) 粟道康，2003 年 3 月—2006 年 6 月：长航货运总公司副总经理；2006 年 6 月 27 日至今任本公司董事。

(7) 严新平，2005 年 5 月至今：武汉理工大学副校长、党委常委；2005 年 9 月 28 日至今任本公司独立董事。

(8) 方怀瑾，2003 年 1 月—2005 年 6 月：上海国际港务集团有限公司财务总监；2005 年 7 月—至今：上海国际港务集团股份有限公司财务总监；2005 年 9 月 28 日至今任本公司独立董事。

(9) 胡正良，2004 年 3 月至今，上海海事大学教授、海商法研究中心主任、校学术委员会委员；2004 年 7 月至今，任大连海事大学国际法学博士生导师；2006 年 12 月 28 日至今任本公司独立董事。

(10) 毛永德：2002 年 2 月至今：长江交通科技股份有限公司董事、总经理；2003 年 3 月—2006 年 6 月长航集团货运总公司副总经理；2006 年 6 月 27 日至 2008

年 9 月 26 日任本公司董事、副总经理；2008 年 9 月 27 日至今任本公司监事会主席、党委书记、纪委书记、工会主席。

(11) 吴晓宝，2002 年—2006 年 6 月：芜湖长航货运公司总经理；2006 年 6 月 27 日至 2008 年 9 月 26 日任本公司职工监事；2008 年 9 月 27 日至今任本公司监事。

(12) 郭汉忠，2005 年 12 月至今任上海华泰海运分公司长航云海轮、岭海轮、秀海轮船长；2008 年 9 月 27 日至今任本公司职工监事。

(13) 王和平，2002 年 3 月—2006 年 6 月：长航货运总公司副总经理；2006 年 6 月 27 日至今任本公司副总经理。

(14) 邢申生，2003 年 3 月—2006 年 6 月：长航货运总公司总工程师；2006 年 6 月 27 日至今任本公司副总经理。

(15) 楼小云，2003 年 3 月 1 日至 2006 年 6 月：长航货运总公司副总经理；2006 年 6 月 27 日至 2008 年 9 月 26 日任本公司董事；2008 年 9 月 11 日至今任本公司总船长。

(16) 龚仁良，2002 年 7 月—2006 年 6 月：长航重庆货运公司总经理；2006 年 6 月 27 日至 2008 年 9 月 26 日任本公司职工监事；2008 年 9 月 11 日至今任本公司副总经理。

(17) 张绳文，2000 年 2 月—2006 年 11 月：上海长航集团建材有限公司总经理；2003 年 4 月—2006 年 6 月：长航货运总公司上海货运公司总经理；2006 年 6 月 27 日至 2008 年 9 月 26 日任本公司监事；2008 年 9 月 11 日至今任本公司副总经理。

(18) 刘志伟，2002 年 4 月至 2006 年 6 月任长航货运总公司副总会计师；2006 年 7 月至 2008 年 9 月 10 日任长航凤凰股份有限公司副总会计师；2008 年 9 月 11 日至今任长航凤凰股份有限公司总会计师（财务总监）。

(19) 李嘉华，2006 年 9 月至 2008 年 9 月任长航凤凰股份有限公司证券与投资部（即发展计划部）部长、证券事务代表、长江交通科技股份有限公司副总经理、董事会秘书；2008 年 9 月至今任长航凤凰股份有限公司董事会秘书。

3、在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	是否领取报酬津贴

刘锡汉	中国外运长航集团有限公司	副董事长、党委书记	2008-12	是
赵玉阜	中国长江航运（集团）总公司	总法律顾问	2007-03	否

4、在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	是否领取报酬津贴
刘锡汉	南京油运股份有限公司	董事长	2001-01	否
方卫建	上海长新船务有限公司	董事长	2003-01	否
	上海新海天航运有限公司	董事长	2003-01	否
	宁波长航船舶货运代理有限公司	董事长	1999-09	否
	上海梅盛运贸有限公司	副董事长	2002-06	否
	上海宝江航运有限公司	副董事长	2003-01	否
叶生威	长江交通科技股份有限公司	董事长	2006-08	否
	常熟海隆航运有限公司	副董事长	2005-07	否
赵玉阜	长航凤凰（香港）投资发展有限公司	董事长	2009-05	否
	武汉长亚航运有限公司	董事	2010-01	否
毛永德	长江交通科技股份有限公司	副董事长、总经理	2006-08	否
	长航凤凰（香港）投资发展有限公司	董事	2009-05	否
王和平	长航凤凰（香港）投资发展有限公司	监事	2009-05	否
楼小云	长航凤凰（香港）投资发展有限公司	监事	2009-05	否
龚仁良	邳州长航船务有限公司	董事长	2009-04	否
	南京长航凤凰货运有限公司	董事长	2009-04	否
	长航凤凰（香港）投资发展有限公司	董事	2009-05	否
	湖北平鄂煤炭港埠有限公司	董事	2009-04	否
杨德祥	芜湖长鑫航运有限公司	董事长	2009-05	否
栗道康	重庆新港长龙物流有限责任公司	副董事长	2007-07	否
邢申生	长江交通科技股份有限公司	董事	2009-04	否
张绳文	长航凤凰（香港）投资发展有限公司	董事、总经理	2009-05	否
	上海长航国际海运有限公司	董事	2008-11	否
刘志伟	长航凤凰（香港）投资发展有限公司	董事	2009-05	否
	上海长航国际海运有限公司	监事	2008-11	否
	上海宝江航运有限公司	监事	2006-08	否
	湖北平鄂煤炭港埠有限公司	监事	2009-04	否
	宁波长航船舶货运代理有限公司	监事	2007-10	否
	长江交通科技股份有限公司	监事	2009-04	否

	上海梅盛运贸有限公司	董事	2009-04	否
吴晓宝	马鞍山港口（集团）有限责任公司	董事	2008-08	否
	芜湖长鑫航运有限公司	董事	2009-05	否

5、董事、监事、高级管理人员报酬情况

(1) 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据

本公司董事长不在本公司领取报酬，其他公司董、监事及公司高级管理人员在公司领取报酬，公司 3 名独立董事在公司领取津贴。

根据《长航集团子公司、事业部经营业绩考核办法》、《长航集团总公司所属子公司负责人薪酬管理暂行办法》，本公司制定了《长航凤凰股份有限公司董事、监事及高级管理人员薪酬管理办法》，并经公司第四届董事会第十三次会议和 2006 年第六次临时股东大会审议通过。公司董事、监事及高级管理人员的年度报酬，按以上规定执行。

基薪依据公司所承担的战略责任、经营规模、经营难度、岗位职责、本单位职工工资水平等因素确定，效益年薪以公司年度净利润为基数，按超额净利润的一定比例提取，同时还考核个人工作业绩。

(2) 不在公司领取报酬津贴的董事、监事情况

不在公司领取报酬津贴的董事、监事的姓名	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴
刘锡汉	是

6、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本公告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员情况。

7、董事、监事、高级管理人员持有公司股票变动情况

本报告期公司董事、监事和高级管理人员持有公司股票未发生变动。

8、董事出席董事会会议情况

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
刘锡汉	董事长	5	2	2	1	0	否
方卫建	副董事长	5	3	2	0	0	否
赵玉阜	董事	5	3	2	0	0	否

叶生威	董事	5	3	2	0	0	否
杨德祥	董事	5	3	2	0	0	否
粟道康	董事	5	3	2	0	0	否
严新平	独立董事	5	2	2	1	0	否
方怀瑾	独立董事	5	2	2	1	0	否
胡正良	独立董事	5	3	2	0	0	否

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 公司员工情况

截止报告期末，公司在职员工为 10711 人，需承担费用的离退休职工为 481 人。

员工的结构如下：

1、专业构成情况

专业构成的类型	专业构成的人数
船员	8528
岸上管理人员和后勤人员	2183

2、教育程度情况

教育程度的类别	教育程度的人数
大学本科及以上	361
大专	1075
其他	9275

第五节 公司治理结构

一、公司治理情况

公司严格执行《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律、法规和规范性文件，不断完善法人治理结构。报告期内，公司股东大会、董事会、监事会、经理层等机构严格按照规范性运作规则和各项内控制度的规定进行经营决策、行使权力和承担义务，确保公司在规则和制度的框架中规范地运作。

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的有关要求，规范股东大会的召集、召开和议事程序，确保所有股东特别是中小股东享有平等地位和充分行使自己的权利。

2、关于控股股东与上市公司

公司在业务、人员、资产、机构和财务方面与控股股东完全分开，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

3、关于董事与董事会

公司共有 9 名董事，其中独立董事 3 名，公司董事会人数和人员构成符合有关法律、法规的要求；公司董事能够积极参加各种相关培训，了解董事的权利、义务和责任，熟悉有关法律法规，掌握董事应具备的相关知识；公司在《公司章程》中规定了规范的董事会议事规则，公司董事会下设了战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，确保董事会高效运作和科学决策；公司按照有关规定建立了独立董事制度，聘请了独立董事，以保证董事会决策的科学性和公正性。

4、关于监事与监事会

公司共有 3 名监事，其中 1 名是职工监事，监事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司监事能够通过列席董事会会议、定期检查公司财务等方式，对公司财务及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的权益；《公司章程》中规定了规范的监事会议事规则，保证了监事会有效行使监督和检查职责。

5、关于绩效评价与激励约束机制

公司已经建立了有效的绩效评价和激励约束机制，并加以逐步完善。对每个高管人员制订年度考核责任制，建立高管人员及员工薪酬与企业经营目标和个人绩效挂钩的绩效考核制度。

6、关于利益相关者

公司能够充分尊重和维护银行及其它债权人、职工、消费者等其它利益相关者的合法权益，相互之间能够实现良好沟通，共同推进公司持续、稳定发展。

7、关于信息披露与透明度

公司严格按照相关法律法规及《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、

《长航凤凰股份有限公司投资者关系管理制度》的规定，设立专门机构并配备了相应人员，依法履行信息披露义务，确保信息披露真实、及时、准确、完整，使所有股东都有平等的机会获得信息。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在差异。

二、独立董事履行职责情况

公司按照证监会相关法律法规要求，不断完善董事会相关工作制度，建立健全了《独立董事制度》《独立董事年报工作制度》《审计委员会年报工作规程》，切实发挥独立董事、审计委员会在年报中的监督作用，切实提高公司信息披露质量。

公司第五届董事会独立董事方怀瑾先生、胡正良先生和严新平先生，严格按照有关法律、法规及公司《章程》的规定履行职责，按时亲自或以通讯方式参加了年内召开的五次董事会，认真审议各项议案，客观的发表自己的看法及观点，并利用自己的专业知识做出独立、公正的判断。同时各位独立董事还深入公司现场调查，了解公司经营状况和内部控制的建设及董事会决议执行情况，为公司经营和发展提出了合理化的意见和建议。对报告期内对外担保、关联交易等事项发表独立意见，不受公司和主要股东的影响，切实维护了中小股东的利益。

1、独立董事出席董事会的情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)	备注
严新平	5	4	1	0	
方怀瑾	5	4	1	0	
胡正良	5	5	0	0	

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

三、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1、业务方面：公司具有独立的生产、销售系统，独立开展自身业务。

2、人员方面：公司的劳动、人事、工资管理自主独立，公司总经理、副总经理等高级管理人员在本公司独立任职并在本公司领取报酬，未在控股股东单位任

职。

3、资产方面：公司独立拥有完整的生产经营资产，与控股股东之间资产关系清晰，不存在无偿占有或使用的情况。

4、机构方面：公司在生产经营和行政管理方面独立于控股股东，办公机构和生产经营场所独立。

5、财务方面：公司财务独立，设有独立的财务会计部门，建立健全了财务管理制度和会计核算体系，公司独立在银行开户并依法纳税。

四、公司内部控制制度的建立和健全情况

1、公司内部控制综述

按照《公司法》、《证券法》等法律、法规的要求，公司逐步建立健全了符合公司实际的组织制度和法人治理结构。股东大会、董事会、监事会分别按其职责行使决策权、执行权和监督权。

按照权责明确、结构合理、权力与责任对等的原则，设置了公司内部经营管理机构，建立了一套涵盖公司运输生产、安全管理、财务管理、船舶技术管理、人力资源管理、战略投资管理等方面的规章制度及相应的业务流程，制定了各层级之间的控制程序，建立了相应的制衡和监督机制，明确界定了各部门、岗位的目标、职责和权限，并根据市场环境的变化和公司管理要求，不断完善内部控制制度，保证了经营业务活动的正常开展和风险控制，有力地促进了公司的规范运作。

2、公司董事会对内部控制的自我评价

公司董事会认为：公司现有的内部控制制度符合国家法律法规的要求，符合当前公司经营管理实际情况需要，在公司经营管理的各个过程、各个关键环节中起到了较好的控制和防范作用，能够较好地保质公司会计资料的真实性、合法性、完整性，能够确保公司所属资产的安全完整，能够严格按照法律、法规和公司章程规定真实、准确、完整、及时地报送及披露信息，确保公开、公平、公正地对待所有投资者，切实维护公司和投资者的利益。

3、公司披露董事会对公司内部控制的自我评估报告和审计机构的核实评价意见

(1) 董事会对公司内部控制的自我评估报告全文：详见公司同日在巨潮资

讯网 (<http://www.chinfo.com.cn>) 披露的《长航凤凰股份有限公司 2009 年度内部控制自我评价报告》。

(2) 审计机构未出具对公司内部控制的核实评价意见。

4、公司监事会对公司内部控制自我评价的意见

根据深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》的有关规定，遵循内部控制的基本原则，公司在应对国际金融危机中建立了完善了覆盖公司各环节的内部控制制度，并加强风险防范研究，加强内部控制，对内控制度和应对危机举措的执行实施有效监督，保证了公司资产资金安全和重点活动的执行及监督的充分有效。监事会认为，《公司 2009 年度内部控制自我评价报告》全面、真实、准确，反映了公司内部控制的实际情况。

5、公司独立董事对公司内部控制自我评价的意见

公司内部控制重点活动按公司内部控制各项制度的规定进行，公司对控股子公司、关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资、信息披露的内部控制严格、充分、有效，保证了公司经营管理的正常进行，符合公司的实际情况，具有合理性和有效性。经审阅，我们认为《关于公司 2009 年度内部控制的自我评价报告》全面、客观、真实地反映了公司内部控制体系建设和运作的实际情况。

五、公司披露董事会对社会责任报告和审计机构的核实评价意见

1、董事会未披露 2009 年度社会责任报告

2、审计机构未出具对公司社会责任的核实评价意见。

六、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了与经营业绩目标及其它综合指标完成情况相挂钩的高级管理人员的考评及激励约束机制。报告期内，根据公司 2006 年第六次临时股东大会审议通过的《董事、监事及高级管理人员薪酬管理办法》，由公司董事会对高级管理人员进行考核评价。公司将进一步完善考评、激励机制，建立相关的奖励制度，以对高级管理人员起到应有的激励作用。

七、2009 年公司治理专项活动

自 2007 年 3 月以来，公司按照中国证监会治理专项活动的要求，开展了连续两年的上市公司治理专项活动。通过该项活动，进一步提高了上市公司规范运作的意识，完善了公司内部管理制度，全面查找了公司治理方面存在的问题，对于在治理专项活动中自查和湖北证监局现场检查中提出的问题，大部分问题进行了整改，有力地推进了“公司自治、股东自治”的文化和机制建设。

报告期内，根据中国证监会 2009 年“上市公司治理整改年”和湖北证监局《关于开展 2009 年上市公司治理相关工作的通知》的活动要求，公司董事长作为治理整改第一责任人，切实履行职责，加强领导，周密组织，认真安排，梳理当前尚未完成整改的治理问题，除“高管培训工作有待加强”外，公司已全部整改完毕。公司将加大培训力度，积极安排高管人员参加中国证监会、交易所及湖北证监局组织的培训活动，提高高管人员业务素质及水平。

八、年报信息披露重大差错责任追究情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

公司将完善信息披露管理制度，着手建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》，建立健全年报信息披露重大差错责任追究机制，从制度上明确对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露质量和透明度。

第六节 股东大会情况简介

（一）年度股东大会情况

公司于 2009 年 4 月 17 日召开 2008 年度股东大会，决议公告刊登在 2008 年 4 月 18 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

（二）临时股东大会情况

公司 2009 年度未召开临时股东大会。

第七节 董事会报告

一、报告期内公司经营情况回顾

（一）总体经营情况分析

1、主要财务指标完成情况

2009 年是凤凰最为艰难的一年。受全球经济危机的影响，散货运输市场持续低迷，市场竞争更为激烈，公司经营受到前所未有的挑战，运价持续下调，运量极不稳定，收入大幅下滑，资金紧张等一系列问题，严重困扰着公司发展。面对严峻形势，公司积极应对危机，努力增产增收，严格控制成本，推进改革发展，努力降低经济危机对公司的影响。

报告期内公司完成货运量 6301 万吨，较上年同期减幅 11.85%；货运周转量 429.74 亿吨千米，较上年同期减幅 12.48%；完成营业收入 172,023.65 万元，较上年同期减幅 35.73%；营业成本 184,189.88 万元，较上年同期减幅 15.69%；实现归属于上市公司股东的净利润-40,976.99 万元，较上年同期减幅 653.91%。

2、主要工作措施

虽然受危机影响深重，主要指标完成不佳，但公司在强化经营、严控成本、深化改革、提升管理等方面做出了努力。

（1）强化营销

一是战略重点客户基本实现了市场不丢、运量不降、份额不减，年度合同运价水平高于市场。主要从两主方面做的工作，一方面把握客情关系，签订好年度大合同，大客户是公司经营的支撑，在极度困难的情况下，大的年度合同，既保障份额的稳定，也争取了合作运价高于市场价的效果；另一方面盯紧客户需求，全力争取运输份额，主要是抓住了沙钢、武钢、重钢的新增需求，去扩大经营。

二是大力开发新市场，并及时把握市场机遇，提价增收。在海上紧紧围绕提高船效去开发新市场，针对海运煤、出川及中游等灵敏高的市场，结合供需、气候、水位等因素，去争取提价增收，首次进入南方广州华润电煤运输航线，常熟华润电厂首条电煤班轮航线年运量超过 200 万吨；长江以增加下水对流为主要目标，在市场化程度高的出川、中游等市场，加大开发力度，增大货源的组织。

三是做强全程物流，拓展经营领域，开发合钢、马三电、奇瑞汽车、九华电厂等一批新市场的全程物流，延伸了传统运输模式，拓展了经营触角。

（2）严格控本节支

一是严格预算管理。严格预算的硬性约束，重点加强对燃油、港使费、工资、修费等重大成本开支的动态监控。

二是加大节能降耗。实施航次燃油定额管理制度，大力开展扩载扩拖、优化队型、潮汐发航、经济车速、减少港作、加大掺烧比等节能活动，降低燃油单耗。。

三是严控船舶修费。在保证船舶适航、适货、安全的前提下，通过扩大自修、加强维护保养，加大修费控制力度。

四是压缩管理费用。坚持“过紧日子”，压缩差旅费、办公费、会议费、招待费等管理成本支出。

（3）全面加强风险防范。

一是合理调控发展节奏。面对市场萧条导致的发展风险，通过与船厂友好协商，争取到金陵船厂 2 艘 9.25 万吨海轮延期半年交船，渤海厂 4 艘 5.73 万吨海轮延期 1 年至 1 年半交船，长江 16 艘 5000 吨级货轮和 8 艘川江 4000 吨级货轮延期交船 1 年以上，同时对部分船舶实现了船型优化，争取到部分船舶造价下调；合理调控新船投产时间和节奏。加快淘汰低效、闲置报废运力。

二是加强资金风险防范。通过加大清欠力度和应收账款管理，确保当期经营资金回收；加强银企合作，新增银行授信额度；加大表外融资和售后回租方式，有效化解了公司资金风险。

（4）深化改革提升管理。

公司以长江脱困减亏为重点，以全面适应市场、增强企业活力为主线，成立工作专班，聘请中介机构，集中精力，花大力气，以长江改革为重点，对公司体制、机制进行了全面梳理，对组织构架、管理流程进行了详细分析，对薪酬分配和考核激励进行细化完善，已形成了公司体制机制改革、管控模式设计、人员定岗定编等一整套改革方案。目前全司上下对改革已形成了共识，为公司应对危机、推进可持续发展奠定了基础。

二是推进了内部模拟市场。09 年公司通过推行新的绩效考核方案，特别是在长江实行内部模拟市场运作，建立全成本核算关系，长江经营、管船公司主要负责人实行交叉任职，初步理顺了管用之间的责、权、利关系，增强了各单位成本效益意识。

三是强化了执行力建设。针对市场形势快速变化，通过强化执行力，转变工作作风，提高工作效率，建立周工作督办制度，强化重点工作细化落实。建立健全了以效益为导向的绩效考核方案，设立了提高对流、开发市场、争取政策、资金催收、管理创新等专题奖项，最大限度放大激励约束效应，激发员工增收创效的积极性和创造性。

四是开展了“管理年”活动。公司将 2009 年确定为“管理年”，通过开展管理年活动，积极与行业先进对标，明确了十大重点管理工作、十大管理研究课题、

六大常规管理工作，努力建设发展型、市场型、责任型、学习型、和谐型的“五型”企业。

(5) 企业保持安全稳定。

通过深化“大战 180 天，综合治理保安全”活动，对活动中好的经验和做法进行总结推广，严格落实安全责任制，开展安全述职和安全巡查，狠抓“双基一现场”管理，适时追加修费预算额度，加大安全隐患排查整改，强化季节性安全预控措施的落实，保持了全年安全总体稳定。

(二) 公司经营存在的主要优势和困难：

主要优势：

一是运力规模优势。目前公司长江运力规模与中小型船队相比具有明显优势，是唯一能满足长江沿线大客户，大批量、长运距需求的企业，地位无可替代。近 3 年来，公司的远洋和沿海运力有了长足发展，运输实力得到进一步增强。

二是客户资源优势。公司经营多年的大客户资源，为今后的发展提供了稳定的业务来源，为大客户多年提供的运输服务，获得了大客户的认可，特别是与战略客户建立以资产、股份为纽带的经营联盟，为公司拓宽营销渠道，提高市场份额奠定了基础。

三是航线组合优势。公司发展的江海直达、江海、江洋联运等多种航线，形成了区别于其他航运公司的独特优势，也是国内唯一能提供江海联运、“门到门”一站式运输服务的企业，是公司在激烈竞争中取得胜利的重要基础。

四是人才与管理优势。公司作为从事干散货运输的专业化公司，拥有经验丰富的专业技术管理人员，建立了完善的质量管理及安全管理体系。

五是企业品牌优势。越是困难的时候，拥有良好信誉、雄厚实力的企业更易受到客户的信赖，企业的品牌优势越能够得到体现。长航作为拥有百年历史的大型国有企业，已经在社会和货主中确立了良好的品牌形象，企业的社会知名度和形象美誉度在不断提升，为企业的赢利带来有利保障。

主要困难和问题：

一是效益的压力。目前航运市场增收增效难度较大，公司效益面临前所未有的考验。

二是资金的压力。2010 年是支付造船资金的高峰期，现金流存在较大缺口。

三是改革的压力。无论从现实还是长远发展，都要加大公司体制机制改革力度，如何处理好改革、发展与稳定之间的关系，压力大、困难多、要求高。

四是随着公司大批新增船舶的陆续投产，船员队伍、管理工作和有效的市场准备与快速发展的运力还不适应。

（三）公司主要业务及经营情况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
运输业	170,585.74	181,991.30	-6.69%	-34.10%	-15.85%	-23.14%
主营业务分产品情况						
干散货	170,585.74	181,991.30	-6.69%	-34.10%	-15.85%	-23.14%

2、主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
国内	170,585.74	-34.10%

3、主要供应商、客户情况

单位：（人民币）万元

前五名供应商采购金额合计	53,767.95	占采购总额比重	84.33%
前五名销售客户销售金额合计	116,569.96	占销售总额比重	67.75%

（四）采用公允价值计量的项目的情况

公司采用公允价值计量的项目为股票投资。截至本报告期末，公司未持有股票、基金、理财产品等证券品种。

1、内部控制

股票投资内控流程、制度与措施：

公司非常注重内控工作及内控流程，对证券投资建立了严格的内部控制制度，并严格执行，现将有关股票投资的主要决策、操作过程、内控规程说明如下：

（1）决策控制。公司股票投资实行研究论证、决策、操作分离制度。研究论证工作环节由分管领导带领证券部门的有关投资研究人员进行，提供研究报告供决策；重大投资决策由公司总经理、董事会负责作出，分管领导予以协助；操作工作在分管领导领导下，由证券投资人员负责。

对投资品种的具体选择、决策基本遵循如下原则进行：

中长线品种投资（持仓三个月以上）：在总经理及董事会投资授权后，由研究小组初步研究提出投资目标品种，提交操作负责人——分管领导决定，由操作小组在分管领导确定的价格区间内进行买卖操作；同时告知总经理知晓证券买卖情况。通常情况下，为了控制系统风险，经过研究，只有预计大盘可能出现大幅度波动时（50%以上），才会考虑中长线品种投资。

短线品种投资（持仓在三个月以下）：当长线投资品种减持结束、大盘仍处于震荡还未出现大幅下跌、存在短线套利可能时，在一定风险控制范围内，为了发挥部分资金效率，经总经理同意和董秘决定，一般进行一段时间的短线投资操作，但当发现短线操作难度和风险加大后，则终止短线操作。短线操作严格设定了止损点 5%，止盈点 10%。

空仓操作（投资等待时期）：当发现短线操作难度很大时，则开始选择空仓等待，回避系统性风险。

上述三种投资策略的具体时点选择，在经过研究分析后，由操作负责人——分管领导发出指令，由投资小组执行。

（2）帐户控制。实行证券（账户）管理和资金（账户）管理分离。证券（账户）管理由证券部负责，资金（账户）管理由财务部负责。银证转账及资金调动由财务部录入、证券部审核。所有业务环节均实施分离，保证证券人员不经手资金事务，财务人员不经手证券事务，做到帐、券、银三分离。

（3）资金审批及调度。在董事会决定的资金限额内，证券投资资金审批实行总经理、财务总监、董秘三人联签制度。公司设立了专门的证券投资资金帐户，股票资金通过银证转帐全部转入公司证券投资资金帐户，公司证券投资资金帐户的资金只能转回公司指定账户。证券投资资金帐户资金流转必须由公司证券部申请，报董事会秘书、财务总监联签，经公司总经理签字批准，才能由公司财务部具体办理。

（4）制度建设。我司证券投资内控制度主要有公司证券投资管理辦法以及财务资金管理办法、董事会议事规则、股东会议事规则、公司章程、投资权限议案等文件中有关风险投资规定。

2、采用公允价值计量的项目

单位：（人民币）元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产：					
其中：1.以公允价值计量且其	32,425,894.46	46,392,199.57	0.00	0.00	0.00

变动计入当期损益的金融资产					
其中：衍生金融资产					
2.可供出售金融资产					
金融资产小计	32,425,894.46	46,392,199.57	0.00	0.00	0.00
金融负债					
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
合计	32,425,894.46	46,392,199.57	0.00	0.00	0.00

3、持有外币金融资产、金融负债情况

本报告期，公司没有持有外币金融资产、金融负债。

(五) 主要财务数据分析

1、报告期资产构成变化及其原因

单位：人民币万元

会计科目	期末数	期初数	变动金额	变动比例	变动原因
交易性金融资产		32,425,894.46	-32,425,894.46	-100.00%	子公司长江交通科技股份有限公司所持股票本年全部出售。
其他应收款	158,971,693.01	22,454,209.45	136,517,483.56	607.98%	本年新增售后回租业务，租赁保证金增加。
存货	81,287,214.48	54,880,387.47	26,406,827.01	48.12%	主要系船舶增加、船存燃料增加。
应收股利		1,698,334.69	-1,698,334.69	-100.00%	主要系本期收回合营公司常熟海隆航运有限公司股利。
无形资产	572,455.35	399,971.06	172,484.29	43.12%	主要系增加人力资源信息系统软件。
递延所得税资产	277,306.01	15,696,282.70	-15,418,976.69	-98.23%	主要系子公司长江交通科技股份有限公司本期无公允价值变动损益对递延所得税的影响。
预收款项	37,433,716.20	12,727,619.25	24,706,096.95	194.11%	小型货主或散货主需先支付货款，本期末该类业务较集中。
应交税费	-11,485,076.28	25,696,882.27	-37,181,958.55	-144.69%	本期公司应交所得税小于预缴所得税。
一年内到期的非流动负债	590,000,000.00	200,000,000.00	390,000,000.00	195.00%	一年内到期的长期借款增加。
长期应付款	755,315,483.98	1,393,582.00	753,921,901.98	54099.57%	本期新增售后回租业务，应付融资租赁款增加。

2、报告期公司利润构成同比发生重大变动的说明

单位：人民币万元

会计科目	本期金额	上期金额	变动金额	变动比例	变动原因
营业收入	1,720,236,515.34	2,676,495,070.98	-956,258,555.64	-35.73%	主要系运量大幅减少,运价降低。
营业税金及附加	58,934,215.13	93,090,728.54	-34,156,513.41	-36.69%	与收入同比下降。
资产减值损失	-6,541,674.68	8,340,529.87	-14,882,204.55	-178.43%	主要系本期转销上期计提的存货跌价准备,且本期已核销3年以上坏账收回。
公允价值变动收益	46,392,199.57	-46,759,930.32	93,152,129.89	-199.21%	主要系上期末公司控股子公司长江交通科技股份有限公司持有二级市场股票公允价值变动。
投资收益	-15,477,096.71	7,138,366.21	-22,615,462.92	-316.82%	主要系本期控股子公司出售股票,浮动盈亏转为实际盈亏。
营业外收入	20,656,933.21	30,598,822.46	-9,941,889.25	-32.49%	主要系本期处置船舶较上期较少。
营业外支出	549,531.72	2,233,746.05	-1,684,214.33	-75.40%	主要系本期捐赠支出减少,船舶处置较上期减少。
所得税费用	15,887,217.81	27,408,208.37	-11,520,990.56	-42.03%	主要系当期所得税费用减少。

3、公司经营活动、投资活动和筹资活动产生的现金流量的构成情况

单位：人民币万元

会计科目	本期金额	上期金额	变动金额	变动比例	变动原因
销售商品、提供劳务收到的现金	1,288,346,617.88	2,197,469,156.25	-909,122,538.37	-41.37%	主要系运量大幅减少,运价降低,收入减少。
购买商品、接受劳务支付的现金	551,700,466.18	961,581,214.93	-409,880,748.75	-42.63%	收入下降,所需成本相对降低,各项开支减少。
支付的各项税费	97,629,825.98	201,521,255.33	-103,891,429.35	-51.55%	随收入及所得税费用波动。
支付其他与经营活动有关的现金	304,523,106.30	494,354,048.96	-189,830,942.66	-38.40%	主要系预付船舶租金减少。
收回投资收到的现金	499,127,681.47	107,929,490.48	391,198,190.99	362.46%	主要系本期股票买入卖出次数较多,累计发生额较大。
取得投资收益收到的现金	3,991,406.23	7,228,014.95	-3,236,608.72	-44.78%	主要系股票投资收益减少。
投资支付的现金	437,728,250.13	186,953,332.45	250,774,917.68	134.14%	主要系本期股票买入卖出次数较多,累计发生额较大。

偿还债务支付的现金	2,505,000,000.00	1,826,253,500.00	678,746,500.00	37.17%	本期到期债务较多。
-----------	------------------	------------------	----------------	--------	-----------

（六）公司主要子公司及参股公司的经营情况及业绩分析

（1）公司原有子公司及参股公司

单位：万元

公司名称	经营范围	注册资本	持股比例	总资产	净资产	净利润
长航凤凰（香港）投资发展有限公司	国际海洋运输、船舶租赁、代理、货物代理	995 万美元	100%	45616.35	5857.11	-868.11
南京长航凤凰货运有限公司	长江中下游干线及支流省际普通货船运输，船舶、房屋租赁	3702.16	100%	4255.3	3652.55	-127.29
长江交通科技股份有限公司	长江中下游干线及支流省际普通货物物流服务，国内沿海、长江干线及其支流省际普通货船运输、对交通环保产业、交通科技产业的投资；高新技术产品研制、开发应用；船舶租赁、维修制造及技术开发	24650.33	89.03%	148486	90877	2632
重庆新港长龙物流有限责任公司	港口货物装卸，货运仓储，船舶、货运代理	8000	28%	29497.27	8000	0
常熟海隆航运有限公司	国内沿海及长江中下游普通货船运输	5000	20%	14844.3	6776.02	-1.4
马鞍山港口（集团）有限责任公司	港口物资装卸、货运代理、仓储服务、水陆货物联运中转和集装箱拆装业务，为内外贸易船舶提供综合服务及港口工程机械修理及配件	25000	10%	89188.31	38588.59	3348.89
湖北平鄂煤炭港埠有限公司	煤炭经营、仓储、运输、检验及咨询服务，焦炭、燃料油、金属材料、机电设备、化工产品等	10000	5.4%	26536.46	10861.72	257.52

（2）本报告期新增子公司及参股公司

本报告期，公司没有新增子公司及参股公司

（3）对公司利润影响达到 10% 以上的子公司

单位：万元

公司名称	主营业务收入	主营业务利润	净利润
长江交通科技股份有限公司	31177	3460	2632

（七）公司控制的特殊目的主体情况

公司无控制的特殊目的主体。

二、对公司未来发展的展望

1、公司所处行业的发展趋势及市场竞争格局

总体而言，2010 年宏观经济形势逐渐好转，航运相关产业低位徘徊。

--宏观经济形势逐渐好转

国际经济复苏但道路曲折艰难。2009 年，面对金融危机，各国政府采取积极应对措施，通过大规模经济刺激计划，全球经济下滑的趋势得到扼制，各国经济出现向好迹象。但高财政赤字、高通胀预期，以及较高失业率将使经济回暖道路曲折艰难，存在很大不确定性。

--国内经济回升基础有所巩固。2009 年，面对金融危机的巨大压力，中国政府及时有力地采取了一揽子应对金融危机的政策措施，较快扭转经济增速下滑的局面，实现了国民经济总体回升向好。2010 年中，国家宏观调控的目标将由“保增长”转为“稳增长”，着力点更多地放在加快经济发展方式的转变，提高经济发展方式的转变，提高经济发展的质量和效益上来，预计全年经济增长目标在 8% 以上。亚洲开发银行预测中国经济今年增速为 8.9%，联合国预测为 10%，对我国 2010 年经济持续向好形势表示乐观。

--航运相关产业低位徘徊。在世界经济止跌复苏、我国经济启稳向好的大背景下，2010 年航运市场将逐渐回暖，但总体仍处于低位徘徊状态。

干散货运输方面，在国内经济较为明确的经济增长预期下，受房地产、汽车业等钢材消耗重点产业发展的需求支撑，我国铁矿石运输仍将在国际干散货市场发挥主要推动作用，BDI 指数具有振荡走高的前提条件；但散货运输市场同时面临大量新船交用的巨大压力，运价上升高度受到压制，预计 2010 年远洋 BDI 指数在 3000 点上下波动；沿海市场受电煤价格未理顺导致需求不稳定，加上进口煤运输以及“一船两卸”影响，对公司沿海生产经营造成较大冲击。长江过度竞争依然严峻，上水货源预计将有所增长，长江下水货源对船型和质量要求更高。

2、2010 年经营管理计划

2010 年，公司将在总结应对危机的经验上，以市场为导向，抢抓市场机遇，用足用好现有运力与控制社会运力相结合，大客户与新市场开发相结合，增收与控本相结合，改革与发展相结合，全面提升市场化经营能力。

2010 年经营指标如下：

营业收入：23.9 亿元

营业成本：23.3 亿元

货 运 量：7860 万吨

周 转 量：657 亿吨千米

3、为实现上述目标计划采取的工作举措

为实现 2010 年工作目标，公司将重点做好以下七个方面的工作：

（1）推进经营发展

一是抓紧实施长江体制机制改革方案。转换机制，优化运力结构，降低单船成本，提高单船效益，巩固扩张市场，力争长江效益大幅减亏。

二是沿海运输要以华东市场为主向南北市场拓展，形成“煤矿并重、沿海贯通”的经营格局。

三是远洋运输要稳健发展。以传统战略客户为依托，提供远洋专线运输特色服务，开展全程包干运送业务，同时，积极探索多渠道发展散货远洋运输，拓展发展平台。

四是加大与货主的合资合营力度，抓紧与沙钢、皖能电力合资合作洽谈，推进与武钢、华润、鞍钢及开滦煤矿合资合作。

五是加大经营租船比重，扩大控制社会运力规模。

六是实行船价、油价和运价的联动机制，灵活制定提价增收措施。

（2）深化体制机制改革

受金融危机影响，航运市场发生较大变化以后，公司经营、管理等方面不能快速、有效地适应市场，员工的主观能动性和工作积极性难以得到充分发挥，按“充分发挥积极性、地区管用一体”的模式，对长江经营、管船单位进行全面调整，完善考核模式，加大激励约束，形成自主经营、自主盈亏的责任主体。

（3）加强成本管理

继续树立过“紧日子”的思想，落实成本费用控制责任制。加强成本预算管理，控制重点成本项目，压缩管理费用支出。加强对重点成本项目的效能监察。遵循薪酬水平随效益升降的原则，控制工资总额的增长。科学组织生产，提高船

船营运效率，推广节能新技术，提高重质燃油掺烧比例，降低燃油成本。在保证船舶适航、适货、安全的前提下，通过加强保养、扩大自修等形式，确保修费控制在预算范围内

（4）加快企业转型升级

一是科学编制“十二五”规划。要认真总结“十一五”经营发展情况，保持规划的连续性，坚持正确的发展方向和好的经验做法，改进薄弱环节和存在的问题。贯彻“振兴长江、壮大沿海、发展远洋”的发展战略，突出各板块业务职能，放大发展空间，提升核心竞争力。

二是要继续优化运力结构。长江加快轮驳有序退出和低效资产处置，发展自航船运力，促进长江运力结构优化升级。海运要伺机购置低价二手海轮，摊薄新船建造成本。

三是要加大科技创新力度。要结合市场、客户和运输条件等方面的情况，加大新技术的引进，加强对川江 5000 吨变吃水自航船的研发，抓好 9.25 万吨、5.8 万吨海轮新建造规范的推广应用。要把中下游水上过驳纳入日程，提高船舶运行效率。

四要抓好在建船舶监造。抓好 9.25 万吨、5.8 万吨、4.5 万吨及长江货轮的建造质量、周期和进度，确保重点项目有序推进。各管船公司要抓好技术船员的培养储备，做好接船工作。

（5）持续提升企业管理

一是深化管理年活动。要全面总结金融危机下公司“管理年”活动的成效，大力推广各单位、部门增收、控本、提效的经验和做法，继续在全司范围内深入开展“管理年”活动。要把制度建设纳入日程，对现有规章进行清理、修订和完善；要全面抓好制度的监督、检查和落实；要加快 OA 系统的实用性建设，推行无纸化办公，提升企业信息化水平，向管理要效益。

二是推行全面风险管理。公司要加强对宏观经济、行业发展、竞争对手以及环境变化的动态跟踪研究，建立健全战略、投资、市场、安全、资金、利率、合同、法律等风险防范体系。要以确保现金流稳定，严格控制资产负债率为重点，抓好合资合作、船舶购置、建造等发展项目风险的防范，抓好全面风险管理体系的建设。

三是加强内部绩效考核。要以效益指标为重点，运用投入产出分析方法，反映资产运营效率和资本保值增值水平，突出经营利润、船东利润、边际利润、资

金回收、净资产收益率、劳动生产率、市场占有率的考核，加大对停时、单耗、吨船成本以及控制运力等指标的分析监控，对经营骨干和关键岗位采取递进式考核，鼓励为公司效益多作贡献。

四是加强员工队伍建设。继续推进“五型”企业建设，全面实施“人才兴企”战略，加快核心人才培养，加强员工队伍建设，采取校企合作办学的模式，充分发挥好船员培训基地和教练船的作用，加快技术船员培养储备；通过“请进来”和“送出去”相结合，加快经营管理骨干人才培养；要进一步转变作风，推行首问负责制和限时办结制，提高工作效率，强化执行力。

五是强化合资合营管理。要加强合资合营公司安全监管，强化合资合营公司运行日常监控，加大审计工作力度，完善对派驻高管的绩效考核，确保效益提升，维护公司利益。

（6）有效防范资金风险

一是继续加强银企合作。要针对信贷政策变化，加强与金融机构的联系沟通，与境内外银团建立战略合作关系，通过实施表外融资、项目融资、融资租赁，多渠道、多方式融资，加大资金筹措力度，最大限度降低财务费用，确保融资渠道通畅。

二是加强资金集中管理。全面推进资金集中管理，制订资金集中管理相关办法，最大限度提高资金使用效率。

三是严格资金审核把关。强化资金统一调度和月度资金平衡会议制度，严格控制资金支出，保证公司经营性现金流量平衡。加强财务风险的日常监督，增强资金风险预警和防范能力。

四是加大资金回收力度。明确资金回收的现金比例和结算周期，建立应收账款问责制度，实行客户结算周期管理，应收账款专人督办等措施，加大资金回收力度，提高资金回收质量。

（7）确保安全局面稳定

一是加大安全责任落实。牢固树立“安全工作是重中之重，安全责任重于泰山”的思想，在严格抓好各层各级安全责任制的落实。确保全年公司安全稳定。

二是加大安全预控力度。借鉴同行业先进管理经验，认真研究大型远洋船舶安全管理风险防范，强化海轮进江航行技术监控指导，严格落实季节性安全预案，确保船舶航行安全。

三是强化安全体系管理。加强体系运行日常监控，做好体系内审工作，推动

安全管理持续改进提高。

四是抓好专项整治活动。按照公司“查违章、治隐患、强化责任、确保安全”专项整治活动的统一部署，加大违章治理，加强隐患整改，促进规章制度落实。要加强“双基一现场”管理，加快人才培养，提升安全管理能力。

4、公司发展战略概述

公司未来的发展目标是力争做到“世界内河第一，全球海运先进”。相应地在分析自身现有运力和客户结构的基础上，公司“十一五”发展战略是“立足长江，发展沿海，走向远洋”，即坚持大客户战略，注重巩固和发展与沿江大客户的业务关系，夯实三程运输，继续保持规模优势并优化运力结构；同时加大力度向海上延伸，一方面以三程运输为基础发展二程，着重培育江海直达的核心竞争力，同时通过租船、订造新船等方式发展运力，争取在沿海干散货运输特别是煤运方面占据更大的市场份额，另一方面，再适时根据客户需求发展江海洋一体化包运业务，主要是发展铁矿石从国外 à 中国沿海港口 à 长江沿岸钢铁厂码头的联运，进一步延伸服务，沟通全程。

5、公司新年度的资金需求及资金来源

根据长航凤凰“十一五”期发展战略，按照“三有一可”的原则，结合 2010 年及未来货源市场需求情况、以及 2010 年公司经营计划目标和资金状况，长航凤凰 2010 年当年计划投资总额约为 3.98 亿元，当年拟需安排资金近 21.36 亿元（含跨年投资项目），主要用于运力购置、船舶技改及设备更新等项目，所需资金主要来源于自有资金、银行贷款、表外融资等，当年预计可新增到位运力 40 艘、41 万载重吨左右。

6、公司未来发展战略的风险、对策及措施

（1）运输价格波动的风险及其对策

运输市场价格受全球经济变化、运力需求、船舶保有量等多种因素的影响，波动性较大，公司面临国际国内运输市场价格的波动带来的风险。运价指数的波动，对公司的营业收入和盈利水平影响较大。针对运输价格波动的风险，在矿石、电煤等重点货种运输上，公司将巩固与战略客户和重点客护建立长期稳定的合作关系，并在年度及更长年限的运输合同中加以体现，使运价保持在相对稳定的水平。公司将提高服务质量，科学调度运力，加快船港协作，提高运输效率，控制经营与管理成本。根据沿海、沿江钢厂、电厂高炉火电机组新建及扩容的情况，努力争取运量的增量部分，有效防范运价波动带来的风险。

(2) 燃料价格波动风险及其对策

燃油消耗是航运生产的主要经营成本之一，燃料成本占主营业务成本的比例随着国际原油价格的上扬而提高。燃油价格的上涨将导致船舶航次成本上升。针对燃油价格波动的风险，公司已制定和完善节能激励机制，不断推进技术进步，总结现有的航海节能和机务技术节能经验，全面深入实施“以重代轻”的节能技术；收集和掌握国内外燃油市场价格信息，利用全球范围内的燃油价格地区间的价差，尽可能选择燃油价格较低的地区和港口加油，以降低成本、提高效益；与货主或租船人洽谈长期合同时，争取在运费条款中包含燃油涨价的因素，或者订立有关燃油附加费的条款，以规避燃油价格波动的风险；适时采用大单采购储油，以锁定成本；努力减少油价上涨给公司带来的负面影响。

(3) 海上航行安全风险及其对策

运输船舶航行于海上，面临着海上特殊风险：恶劣天气、台风、海啸、海盗等，还可能遭遇战争、罢工，以及机械故障和人为事故，对公司的正常营运产生不利影响。公司通过有效的安全管理体系、保安规则的有效执行以及投保多种保险来防范、减少和转移上述风险，减轻其对公司正常营运的影响。

(4) 民事纠纷引起的扣押船舶风险及其对策

海上运输船舶可能因合同纠纷，包括船员劳务合同纠纷，以及侵权纠纷引起民事索赔方申请海事法院扣押船舶，对公司正常营运产生不利影响。公司加强与船东互保协会、保险公司的协调与合作，使之及时提供担保，令船舶获得释放，避免船舶扣押，或者减少船舶扣押时间。

三、公司投资情况

- 1、报告期公司没有募集资金及以前募集资金承诺投资的项目
- 2、报告期内非募集资金投资项目进度及收益情况

单位：（人民币）万元

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
在建 6 艘 45000 载重吨级散货船	169,200.00	跨期在建，已累计支付造船进度款 33840 万元	增加公司沿海运力
在建 8 艘川江及三峡库区 4000 吨级散货船	10,864.00	报告期内完工 5 艘，当年共支付进度款 3475.56 万元，已累计支付造船进度款 8503.56 万元	增加公司长江运力
在建 3 艘 57300 载重吨级散货船	81,237.00	跨期在建，当年共支付进度款 20497.34 万元，已累计支付造船进度款 47084 万元	增加公司远洋运力
在建 9 艘 58000 载重吨级散货船	244,608.00	报告期内将原 9 艘 57300 载重吨级散货船改型为 9 艘 58000 载重吨级散货船，已累计支付造船进度款 58124.67	增加公司远洋运力

		万元	
在建 1 艘 23000 吨级沿海散货船（船名：长进海）	10,119.00	报告期内完工，当年共支付进度款 2393.48 万元，已累计支付进度款 9949.36 万元	增加公司沿海运力
在建 19 艘长江 5000 吨级散货船	29,530.00	报告期内完工 14 艘，当年共支付进度款 8493.9 万元，已累计支付造船进度款 26268.1 万元	增加公司长江运力
购买涪港 895 散货船（荣江 14029）	727.00	报告期内支付合同进度款 700 万元，已累计支付资金 700 万元	增加公司长江运力
在建 1 艘 23000 吨级沿海散货船（船名：长恒海）	10,180.00	报告期内完工，当年共支付进度款 3488.4 万元，已累计支付造船进度款 9596.4 万元	增加公司沿海运力
在建 2 艘 23000 吨级沿海散货船（船名：长领海、长先海）	23,760.00	跨期在建，当年共支付进度款 4752 万元，已累计支付造船进度款 9504 万元	增加公司沿海运力
在建 1 艘 32000 吨级沿海散货船（船名：长天海）	21,580.00	报告期内完工，当年共支付进度款 8396 万元，已累计支付造船进度款 21344 万元	增加公司沿海运力
在建 1 艘 32000 吨级沿海散货船（船名：长骄海、为融资租赁项目）	22,580.00	跨期在建，当年共支付进度款 9032 万元，已累计支付进度款 13548 万元	增加公司沿海运力
船舶技改及设备更新	1,500.00	本报告期内支付资金 1357.91 万元	增加公司船舶适货性、适航性、适港性及安全性
合计	625,885.00	-	-

3、报告期内，公司无其他重大项目投资和对外投资行为。

四、公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

报告期内，本公司会计政策、会计估计未发生变更，无重大会计差错更正。

五、董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

(1)公司于 2009 年 1 月 14 日召开第五届董事会第四次会议，审议通过了《关于申请招商银行授信额度的议案》、《关于调整总部机关部分机构设置和职能的议案》。决议公告刊登在 2009 年 1 月 10 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

(2)公司于 2009 年 3 月 25 日召开第五届董事会第五次会议，审议通过了《公司 2008 年度董事会工作报告》、《公司 2008 年度总经理工作报告》、《公司 2008 年财务决算报告和 2009 年财务预算报告》、《公司 2009 年生产经营计划和投资计划》、《公司 2008 年度利润分配预案》、《公司 2009 年与控股股东及其关联方日常关联交易的议案》、《关于续聘会计师事务所及审计费用的议案》、《公司 2008 年度报告全文及摘要》、《关于 2009 年度向金融机构申请融资计划安排的议案》、《关于 2009

年度为控股子公司长江交通科技股份有限公司提供担保的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《公司 2008 年度内部控制自我评价报告》、《公司社会责任报告》、《关于召开 2008 年度股东大会的议案》。决议公告刊登在 2008 年 3 月 28 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

(3) 公司于 2009 年 4 月 22 日召开第五届董事会第六次会议, 审议通过了《公司 2009 年第一季度报告》。公司第一季度报告摘要刊登在 2008 年 4 月 23 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

(4) 公司于 2009 年 8 月 28 日召开第五届董事会第七次会议, 审议通过了《公司 2009 年半年度报告全文及摘要的议案》、《2009 年上半年融资计划执行情况报告》、《关于参加国有资产清产核资的议案》、《关于将 20 艘千吨货驳以增资方式投入南京凤凰的议案》、《关于追加投资调整 5.73 万吨级散货船项目的议案》、《关于处置 106 艘 2000 吨中分节驳的议案》、《关于 2009-2011 年长江运力调整优化议案》、《关于 2009-2011 年川江运力发展的议案》。决议公告刊登在 2009 年 8 月 29 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

(5) 公司于 2009 年 10 月 21 日召开第五届董事会第八次会议, 审议通过了《公司 2009 年第三季度报告》、《关于调整 2009 年度向金融机构申请融资计划安排的议案》、《关于 39 艘船舶融资租赁的议案》。决议公告刊登在 2009 年 10 月 22 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

公司董事会严格按股东大会决议及授权, 进行了认真的落实和规范的运作, 报告期, 董事会具体执行如下:

完成了 2008 年度利润的分配。根据公司 2009 年 4 月 17 日召开的 2008 年度股东大会审议通过的 2008 年度利润分配方案: 以公司现有总股本 674,722,303 股为基数, 向全体股东每 10 股派 0.28 元人民币现金 (含税, 扣税后, 个人股东、投资基金、合格境外机构投资者实际每 10 股派 0.252 元)。对于其他非居民企业, 我公司未代扣代缴所得税, 由纳税人在所得发生地缴纳。

分红前本公司总股本为 674,722,303 股, 分红后总股本不变。

公司以 2009 年 6 月 12 日为股权登记日、6 月 15 日为除权除息日实施了 2008 年度利润分配方案。年度派息公告刊登在 2009 年 6 月 9 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

3、公司董事会审计委员会履职情况

(1) 董事会审计委员会工作情况

公司董事会审计委员会由 3 名董事组成，其中二名独立董事，主任委员由专业会计人士担任。

根据中国证监会、深交所有关规定及公司董事会审计委员会实施细则、公司独立董事年报工作制度、董事会审计委员会年报工作规程，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，履行了以下工作职责：

报告期，公司董事会审计委员会积极开展工作，密切与公司的内外部审机构进行沟通。2009 年 12 月 17 日，审计委员会在公司召开 2009 年度例会，会议听取了公司关于 2009 年 1-9 月经营和财务情况的报告、关于 2009 年 1-9 月内部审计实施情况的报告，以及公司内控体系建立运行情况及下一步工作设想。会议还听取并审议了公司 2009 年年报审计工作的初步安排。

2010 年 1 月 19 日，董事会审计委员会在审阅了公司编制的 2009 年度财务报表的基础上，与公司年报审计机构中瑞岳华会计师事务所有限公司进行了沟通和协商，了解年报审计工作小组的构成情况、年报审计重点等，确定了 2009 年度审计报告的初稿完成时间和正式报告出具时间。沟通过程中，审计委员会就公司财务报表的有关情况向公司管理层和财务负责人进行了询问，认为：公司编制的 2009 年度财务报表符合《企业会计准则》的规定，选择的会计政策和做出的会计估计恰当合理；会计报表在所有重大方面能够公允反映公司 2009 年度的财务状况、经营成果和现金流量，可以提交会计师事务所审计。

现场审计工作基本结束后，审计委员会于 2010 年 3 月 9 日与会计师事务所进行了沟通，督促会计师事务所按时出具审计报告。中瑞岳华会计师事务所对公司财务报告出具初步审计意见后，审计委员会于 2010 年 3 月 12 日再次审阅了公司财务会计报表，并形成决议，同意将公司财务会计报表提交董事会审议。同时，董事会审计委员会对中瑞岳华会计师事务所在对公司 2009 年度财务报表审计过程中体现的良好执业水平和职业道德表示满意。

(2) 董事会审计委员会的审议意见、年度审计工作总结报告及相关决议

① 审计委员会关于年审注册会计师进场前公司出具的财务会计报表的审议意见

公司董事会：

我们审阅了公司财务部 2010 年 1 月 18 日提交的财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表，2009 年度的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及部

分财务报表附注资料。

我们按照《企业会计准则--基本准则》、《企业会计准则第 1 号--存货》等 38 项具体准则以及公司有关财务制度规定，对会计资料的真实性、完整性，财务报表是否严格按照新企业会计准则及公司有关财务制度规定编制予以了重点关注。

通过询问公司有关财务人员及管理人员、查阅股东会、监事会、董事会及相关委员会会议纪要、公司相关账册及凭证、以及对重大财务数据实施分析程序，我们认为：公司所有交易均已记录，交易事项真实，资料完整，会计政策选用恰当，会计估计合理，未发现重大错报、漏报情况；未发现大股东占用公司资金情况；未发现公司有对外违规担保情况及异常关联交易情况。

基于本次财务报表的审阅时间距离审计报告日及财务报表报出日尚有一段期间，提请公司财务部重点关注并严格按照新企业会计准则处理好资产负债表日期后事项，以保证财务报表的公允性、真实性及完整性。

董事会审计委员会

二〇一〇年一月十九日

②审计委员会关于年审注册会计师出具初步审计意见后的公司财务会计报表的审议意见

公司董事会：

我们审阅了公司财务部 2010 年 3 月 9 日提交的、经年审注册会计师出具初步审计意见后、公司出具的财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表，2009 年度的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。

我们按照《企业会计准则--基本准则》、《企业会计准则第 1 号--存货》等 38 项具体准则以及公司有关财务制度规定，对会计资料的真实性、完整性，财务报表是否严格按照新企业会计准则和公司有关财务制度规定编制以及资产负债表日期后事项予以了重点关注。

通过与年审注册会计师沟通初步审计意见后、以及对有关账册及凭证补充审阅后，我们认为：保持原有的审议意见，并认为公司已严格按照新企业会计准则处理了资产负债表日期后事项，公司财务报表已经按照新企业会计准则及公司有关财务制度的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。可以提交董事会审议。

董事会审计委员会

二〇一〇年三月九日

③审计委员会关于中瑞岳华会计师事务所有限公司从事本年度审计工作的总结报告

公司董事会：

我们审阅了中瑞岳华会计师事务所有限公司 2010 年 1 月 19 日提交的《2009 年度审计工作计划》后，并于同日下午就审计工作小组人员构成、风险判断、风险及舞弊的测试和评价方法、审计计划及本年度审计工作重点与中瑞岳华会计师事务所有限公司项目负责人作了充分沟通，并达成一致意见，认为中瑞岳华会计师事务所对审计工作准备充分，无论是审计策略，还是审计内容都能按照上市公司的规范要求来进行，且作了充分准备，同时对公司情况比较了解，对这次审计工作比较有信心。

中瑞岳华会计师事务所有限公司审计人员按照上述审计工作计划约定，于 2010 年 3 月 10 日完成纳入合并报表范围的各公司的现场审计工作。项目负责人就报表合并、会计调整事项、会计政策运用、以及审计中发现的有待完善的会计工作等情况与企业及我们审计委员会各委员作了持续、充分的沟通，使得各方对公司经营情况、财务处理情况以及新企业会计准则的运用与实施等方面有了更加深入的了解，亦使得年审注册会计师出具公允的审计结论有了更为成熟的判断。

在年审注册会计师现场审计期间，我们审计委员会各委员高度关注审计过程中发现的问题，以电话及见面会形式，就关注的问题重点沟通，年审注册会计师均给予了积极的肯定，并于 2010 年 3 月 22 日出具了标准无保留意见结论的审计报告。

我们认为，年审注册会计师已严格按照中国注册会计师独立审计准则的规定执行了审计工作，审计时间充分，审计人员配置合理、执业能力胜任，出具的审计报告能够充分反映公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量，出具的审计结论符合公司的实际情况。

董事会审计委员会

二〇一〇年三月二十二日

④审计委员会关于 2010 年度聘请会计师事务所的决议

长航凤凰股份有限公司董事会审计委员会于 2010 年 3 月 21 日在公司会议室召开会议。会议应到 3 人，实到 3 人。审计委员会全体委员以签名表决方式一致同意通过了以下议案：

1、公司 2009 年度财务会计报告；

2、关于中瑞岳华会计师事务所有限公司从事本年度审计工作的总结报告；

3、鉴于中瑞岳华会计师事务所有限公司在公司 2009 年度审计工作中表现出的执业能力及勤勉、尽责的工作精神，提议继续聘请中瑞岳会计师事务所有限公司为公司 2010 年度审计单位。

上述议案须提交公司董事会审议。

董事会审计委员会

4、公司董事会薪酬与考核委员会履职情况

董事会薪酬与考核委员会是董事会设立的专门工作机构，负责制定公司董事、监事及高管人员的考核标准，制定、审查公司董事、监事及高管人员的薪酬政策与方案，并依照上述考核标准及薪酬政策与方案进行考核。

董事会薪酬与考核委员会成员由 3 名董事组成，其中 2 名为独立董事，主任委员由独立董事担任。

报告期内，董事会薪酬与考核委员会依据公司 2009 年度主要财务指标和经营目标完成情况，公司董事、监事及高管人员分管工作范围及主要职责，董事、监事及高管人员岗位工作业绩考评系统中涉及指标的完成情况，董事、监事及高管人员的业务创新能力和创利能力的经营绩效情况，按照绩效评价标准和程序，对董事、监事及高管人员进行绩效评价，并根据岗位绩效评价结果及薪酬分配政策提出董事、监事及高管人员的报酬数额和奖励方式，报公司董事会审议。

报告期内，董事会薪酬与考核委员会对公司董事、监事及高管人员所披露的薪酬进行了审核。

关于公司董事、监事及高管人员所披露的薪酬情况的审核意见

根据中国证监会、深交所有关法律、法规和公司内部控制制度、公司《董事会薪酬与考核委员会实施细则》的有关规定，薪酬与考核委员会对 2008 年度公司董事、监事及高管人员所披露的薪酬情况进行了审核并发表审核意见如下：

公司董事会薪酬与考核委员会根据董事、监事及高管人员管理岗位的主要范围、职责、重要性及行业相关岗位的薪酬水平，负责制定、审查公司薪酬计划与方案，主要包括绩效评价标准、程序及主要评价体系、奖励和惩罚的主要方案和制度等，制定公司董事（不含独立董事）、监事及高管人员的考核标准，审查公司董事、监事及高管人员履行职责的情况，并依照考核标准及薪酬政策与方案进行年度绩效考核。

公司董事会根据公司统一的薪酬管理制度及董事会薪酬与考核委员会年度绩

效考核情况，确定本年度在公司受薪的董事、监事和高级管理人员报酬标准。

2009 年度，公司董事、监事及高管人员披露的薪酬情况符合公司薪酬管理制度，未有违反公司薪酬管理制度及与公司薪酬管理制度不一致的情形发生。

5、公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

报告期内，公司严格执行对外部单位报送信息的各项管理要求，进一步加强了对外部信息使用人的管理，披露，建立了外部信息报送管理制度；明确了公司董监高应当遵守信息披露内控制度的要求，对公司定期报告及重大事项履行必要的传递、审核和披露流程，并负有保密义务。其主要内容如下：

(1) 对于无法律、法规依据的外部单位年度统计报表等报送要求，公司应当拒绝报送。

(2) 公司依据法律法规的要求应当报送的，需要将报送的外部单位相关人员作为内幕知情人在案备查，并书面提醒报送单位相关人员履行保密义务。

(3) 外部单位或个人不得泄露依据法律法规报送的本公司未公开重大信息，不利用所获取的未公开重大信息买卖本公司证券或建议他人买卖本公司证券。

(4) 外部单位或个人及其工作人员因保密不当致使前述重大信息被泄露，应立即通知公司，公司应在第一时间向深圳证券交易所报告并公告。

(5) 外部单位或个人在相关文件中不得使用公司报送的未公开重大信息，除非与公司同时披露该信息。

(6) 外部单位或个人本人应该严守上述条款，如违反本制度及相关规定使用本公司报送信息，致使公司遭受经济损失的，本公司将依法要求其承担赔偿责任；如利用所获取的未公开重大信息买卖公司证券或建议他人买卖公司证券的，本公司将依法收回其所得的收益；如涉嫌犯罪的，应当将案件移送司法机关处理。

六、本次利润分配及资本公积金转增股本预案

经中瑞岳华会计师事务所审计,2009 年度公司合并口径实现利润总额 -390,994,630.91 元，实现净利润 -409,769,995.80 元，加年初未分配利润 295,041,045.15 元，本年度可供股东分配利润为 -114,728,950.65 元，扣除已分配的 2008 年度股利 18,892,160.85 元，至 2009 年末未分配利润为 -133,621,111.50 元。

本次利润分配及资本公积金转增股本预案为：不分配、不转增。

不实施现金利润分配的原因：一是受经济危机的影响，航运市场低迷，公司效益大幅下滑；二是公司处于快速发展阶段，需要支付大量的船舶建造款和到期

债务，资金压力较大。

七、公司前三年现金分红情况

单位：（人民币）元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中归 属于上市公司股东的净 利润	占合并报表中归属于上 市公司股东的净利润的 比率	年度可分配利润
2008 年	18,892,224.48	73,978,246.05	25.54%	62,712,630.82
2007 年	109,305,013.09	370,111,816.09	29.53%	363,224,347.38
2006 年	21,591,113.70	89,826,666.99	24.04%	79,470,548.20
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例 (%)				84.16%

八、其他需要披露的事项

报告期内，公司继续选定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》为指定的信息披露报纸。

第八节 监事会报告

2009 年，公司监事会全体成员按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》等有关法律法规，本着对公司和全体股东负责的精神，围绕公司应对国际金融危机的各项任务，积极开展工作，为促进公司依法运作和规范管理认真履行了监督职权。

一、监事会的工作情况

2009 年，公司监事会共召开会议 5 次，其中现场召开 3 次、以通讯方式召开 2 次。会议情况如下：

1、2009 年 1 月 14 日召开了公司第五届监事会第四次会议。应到监事 3 名，实到 2 名，监事郭汉忠因公未能参加此次会议，委托监事吴晓宝全权代理。会议审议通过了《关于申请招商银行授信额度的议案》、《关于调整总部机关部分机构设置和职能的议案》。

2、2009 年 3 月 25 日召开了公司第五届监事会第五次会议。会议应到监事 3 名，实到 3 名。会议审议通过了《公司 2008 年财务决算报告和 2009 年财务预算报告（草案）》、《公司 2008 年度利润分配预案》、《公司 2009 年与控股股东及其关联方日常关联交易的议案》、《公司 2008 年年度报告全文及摘要》、《关于 2009 年度为控股子公司长江交通科技股份有限公司提供担保的议案》、《公司 2008 年度内部控制自我评价报告》、《公司社会责任报告》、《公司 2008 年度监事会工作报告》。

3、2009 年 4 月 22 日以通讯方式召开了公司第五届监事会第六次会议。会议应到监事 3 名，实到 3 名。会议审议通过了《公司 2009 年第一季度季度报告》。

4、2009 年 8 月 28 日召开了公司第五届监事会第七次会议。应到监事 3 名，实到 3 名。会议审议通过了《公司 2009 年半年度报告全文及摘要的议案》、《2009 年上半年融资计划执行情况报告》、《关于参加国有资产清产核资的议案》、《关于将 20 艘千吨货驳以增资方式投入南京凤凰的议案》、《关于追加投资调整 5.73 万吨级散货船项目的议案》、《关于处置 106 艘 2000 吨中分节驳的议案》。

5、2009 年 10 月 21 日，以通讯方式召开了公司第五届监事会第八次会议。应到监事 3 名，实到 3 名。会议审议通过了《公司 2009 年第三季度季度报告》、《关于调整 2009 年度向金融机构申请融资计划安排的议案》、《关于 39 艘船舶融资租赁的议案》。

以上 5 次监事会作出的决议、公告，均及时刊登在“巨潮资讯信息网”和《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。

二、监事会的独立意见

（一）公司依法运作情况

报告期内，公司监事会依据有关法律法规和规范性文件，对公司股东大会、董事会的决策程序、董事会执行股东大会决议的情况、公司高级管理人员履行公司职务的情况进行了监督。监事会认为：2009 年公司董事会认真执行股东大会的各项决议，各项决策程序和决策事项合法；公司积极应对国际金融危机，采取超常规措施，健全内控制度，加强内部管理，依法合规经营，财务和经营风险得到有效控制；公司董事、高级管理人员在执行公司职务时勤勉尽职，维护公司利益。公司监事会没有发现上述人员有违反国家法律法规、《公司章程》或损害股东权益、公司利益的行为。

（二）财务检查情况

公司 2009 年度财务审计报告已由中瑞岳华会计师事务所有限公司审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。监事会认为该报告客观、真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

（三）投资和出售不良资产情况

报告期内，公司投资融资建造远洋和沿海散货船舶、为控股子公司提供贷款担保、将 20 艘千吨货驳以增资方式投入南京凤凰、船舶融资租赁以及处置长江废

旧钢船等事项，程序合法，交易价格合理。未发现损害公司利益和股东权益或造成公司资产流失的情况。

（四）关联交易情况

根据中国证监会关于《上市公司治理准则》及深圳证券交易所《股票上市规则》的规定，公司对已到期的与控股股东及其关联方日常关联交易的有关协议进行了重新拟订，协议有效期一年。其《关于公司 2009 年与控股股东及其关联方日常关联交易的议案》在公司第五届董事会第五次会议上表决通过。监事会认为：2009 年公司与控股股东之间的采购货物、接受劳务、固定资产租入及租出、提供劳务等日常关联交易，其交易价格遵循了公开、公平、公正及市场化定价原则，无内幕交易，没有损害公司及股东的利益。

（五）内部控制自我评价情况

根据深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》的有关规定，遵循内部控制的基本原则，公司在应对国际金融危机中建立完善了覆盖公司各环节的内部控制制度，并加强风险防范研究，加强内部控制，对内控制度和应对危机举措的执行实施有效监督，保证了公司资产资金安全和重点活动的执行及监督的充分有效。监事会认为，《公司 2009 年度内部控制自我评价报告》全面、真实、准确，反映了公司内部控制的实际情况。

三、2010 年工作打算

2010 年是公司充满希望、充满挑战的一年。公司监事会将以服务企业健康稳健发展为己任，更加忠实地履行《公司法》和本《公司章程》赋予的职责，一是围绕公司重大决策部署、经营管理和内部控制制度的建立与执行开展监督检查，促进公司进一步完善治理结构、提高管理水平；二是强化监督职能和勤勉尽职意识，维护公司及全体股东的权益；三是认真学习国家相关法律法规和政策，着力提高监事会的监督能力和效率。同时希望公司在 2010 年里创造更好的业绩，回报广大股东。

第九节 重要事项

一、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内，公司未发生破产重整相关事项。

三、公司证券投资情况

1、公司证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额 (元)	期末持有数量 (股)	期末账面值	占期末证券投资总比例 (%)	报告期损益
期末持有的其他证券投资				0.00	-	0.00	0.00%	0.00
报告期已出售证券投资损益				-	-	-	-	30,376,140.07
合计				0.00	-	0.00	100%	30,376,140.07

2、持有其他上市公司股权情况

报告期内，公司未持有其他上市公司公司股权。

3、持有拟上市公司及非上市金融企业股权情况

报告期内，公司未持有拟上市公司及非上市金融企业股权。

4、公司买卖其他上市公司股份的情况

股份名称	期初股份数量	报告期买入股份数量	报告期卖出股份数量	期末股份数量	使用的资金数量	产生的投资收益
铜陵有色	1,009,100	0	1,009,100	0	15,608,319	9,058,460.01
云内动力	1,308,000	0	1,308,000	0	15,085,421	6,156,952.10
大杨创世	1,476,048	0	1,476,048	0	15,099,612	6,326,202.34
长航油运	1,276,000	0	1,276,000	0	14,878,754	2,369,171.91
大冶特钢	1,086,000	0	1,086,000	0	11,338,133	3,144,923.83
苏州固锝	868,776	0	868,776	0	6,776,024	1,982,206.52
民和股份	3,000	195,000	198,000	0	31,830	-88,207.54
帝龙新材	0	275,700	275,700	0	4,922,781	326,743.62
宝信软件	0	1,219,705	1,219,705	0	22,234,915	-723,051.72
凯恩股份	0	29,300	29,300	0	280,401	-29,402.67
浪莎股份	0	551,000	551,000	0	8,112,532	-165,676.61
川润股份	0	899,460	899,460	0	18,527,320	86,085.46
海陆重工	0	470,750	470,750	0	4,079,507	47,642.29
利欧股份	0	140,000	140,000	0	2,093,841	385,476.39
建峰化工	0	995,000	995,000	0	15,657,400	211,503.36
金螳螂	0	604,540	604,540	0	11,351,798	348,522.62
卧龙电气	0	350,000	350,000	0	4,736,025	100,948.02
陕天然气	0	605,000	605,000	0	11,530,128	210,815.55
中新药业	0	150,000	150,000	0	2,709,654	-57,132.83
中国建筑	0	198,000	198,000	0	827,640	577,548.81
祁连山	0	1,178,876	1,178,876	0	1,607,774	-946,291.98
光大银行	0	2,000	2,000	0	42,160	12,964.13
合肥三洋	0	1,165,000	1,165,000	0	15,142,057	-17,656.89
江苏通润	0	295,000	295,000	0	3,771,752	25,552.70

雷鸣科化	0	225,000	225,000	0	3,836,230	152,052.58
海利得	0	50,000	50,000	0	1,480,247	-18,926.28
大洋机电	0	140,000	140,000	0	3,701,794	57,853.64
家润多	0	423,000	423,000	0	12,944,981	-38,607.13
亚太股份	0	632,600	632,600	0	19,444,227	590,802.04
禾盛新材	0	108,100	108,100	0	4,410,925	176,000.48
乐普医疗	0	500	500	0	14,500	16,092.90
南风股份	0	500	500	0	11,445	6,913.74
立思辰	0	500	500	0	9,000	5,325.61
鼎汉技术	0	500	500	0	18,500	11,204.41
网宿科技	0	500	500	0	12,000	6,368.72
银江股份	0	500	500	0	10,000	5,473.65
机器人	0	500	500	0	19,900	14,042.20
红日药业	0	500	500	0	30,000	13,441.02
华谊兄弟	0	500	500	0	14,290	17,655.60
金亚科技	0	500	500	0	5,650	4,602.54
中国中冶	0	24,000	24,000	0	130,080	29,464.27
N 国旅	0	1,000	1,000	0	11,780	3,852.38
同力水泥	0	1,135,000	1,135,000	0	15,103,936	167,850.36
首旅股份	0	610,000	610,000	0	11,597,565	207,492.85
北方股份	0	580,000	580,000	0	7,709,281	4,658.23
华东数控	0	724,753	724,753	0	22,096,980	28,985.48
扬农化工	0	132,600	132,600	0	4,373,036	33,591.00
华新水泥	0	1,060,172	1,060,172	0	24,930,386	343,787.40
上柴股份	0	959,616	959,616	0	19,809,218	-164,917.62
招商证券	0	1,000	1,000	0	31,000	2,954.19
熊猫烟花	0	215,000	215,000	0	4,744,363	535,944.87
荣丰控股	0	1,017,600	1,017,600	0	15,436,714	-395,655.48
海大集团	0	1,000	1,000	0	28,000	10,145.04
延长化建	0	353,700	353,700	0	4,317,255	-276,132.64
雷鸣科化	0	515,000	515,000	0	10,091,117	-534,530.36
日海通讯	0	500	500	0	12,400	14,054.95

四、报告期内，公司收购或出售资产情况：

1、收购资产情况：

本报告期公司无收购资产情况。

2、出售资产情况

本报告期公司对部分闲置及报废船舶进行了对外处置，合计处置拖轮及驳船 20 艘，资产处置收入 1281 万元，实现净收益 782.73 万元，占公司本报告期利润总额的比例为 2%。

五、股权激励实施情况

截止本报告期公司没有实施股权激励。

六、报告期内，公司重大关联交易事项。

1、与日常经营相关的关联交易

(1) 购买商品、接受劳务的重大关联交易

单位：（人民币）万元

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易额比重%
中国长江航运集团电机厂	船舶维修	市场价	2.39	0.03%
重庆长江轮船公司	船舶维修	市场价	373.01	4.81%
	物料、配件	市场价	49.91	2.87%
重庆东风船舶工业公司	船舶维修	市场价	150.93	1.95%
	技术开发服务	市场价	34.00	32.14%
重庆长航制冷设备服务公司	物料、配件	市场价	5.63	0.32%
武汉长江轮船公司	船舶维修	市场价	72.25	0.93%
	物料、配件	市场价	145.92	8.38%
中石化长江燃料有限公司	燃油采购	市场价	29,422.30	47.44%
长江轮船总公司南通驳船厂	船舶维修	市场价	114.67	1.48%
芜湖长江轮船公司江芜船厂	船舶维修	市场价	151.96	1.96%
芜湖长航船舶工业总公司	船舶维修	市场价	4.60	0.06%
	物料、配件	市场价	114.98	6.61%
宁波长航船舶货运代理有限公司	船舶代理	市场价	278.60	18.75%
上海长江轮船公司闵南船厂	船舶维修	市场价	333.25	4.30%
长航集团武汉工贸总公司	燃油采购	市场价	133.72	0.22%
长航武汉客运有限公司	船舶维修	市场价	76.19	0.98%
武汉峡江长航运输有限公司	联合运输	市场价	0.50	0.07%
芜湖长鑫航运有限责任公司	联合运输	市场价	99.57	14.52%
武汉长航货运物流有限责任公司	联合运输	市场价	97.82	14.27%
	燃油采购	市场价	28.48	0.05%
武汉长强船务有限公司	联合运输	市场价	305.94	44.63%
上海长江轮船公司	物料、配件	市场价	0.87	0.05%
上海长航吴淞船舶工程有限公司	船舶维修	市场价	93.44	1.21%
上海长航国际海运有限公司	船舶委托代管服务	市场价	180.38	100.00%
南京长江油运公司	物料、配件	市场价	1.20	0.07%
	船舶维修	市场价	122.30	1.58%
合计			32,394.81	43.80%

(2) 销售商品、提供劳务的重大关联交易

单位：（人民币）万元

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易额比重%
重庆长江轮船公司	货物运输	市场价	29.50	0.02%
武汉长航货运物流有限责任公司	货物运输	市场价	28.55	0.02%
重庆东风船舶工业公司	货物运输	市场价	315.76	0.18%
上海长集建材有限公司	货物运输	市场价	1,130.82	0.65%
武汉长亚航运有限公司	货物运输	市场价	18.99	0.01%
武汉峡江长航运输公司	货物运输	市场价	3.00	0.00%
上海宝江实业公司	货物运输	市场价	1.80	0.00%
上海长江轮船公司	货物运输	市场价	130.81	0.08%
合计			1,659.23	0.96%

(3) 租入资产的重大关联交易

单位：(人民币)万元

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易额比重%
重庆长江轮船公司	租入房屋	市场价	30.20	8.68%
	租入船舶	市场价	1,500.00	10.83%
武汉长江轮船公司	租入房屋	市场价	113.69	32.68%
武汉长亚航运有限公司	租入船舶	市场价	19.32	0.14%
上海江海建设开发公司	租入房屋	市场价	186.03	53.47%
上海长集建材有限公司	租入船舶	市场价	8.04	0.06%
芜湖长航物业管理公司	租入房屋	市场价	18.00	5.17%
邳州长航船务有限公司	租入船舶	市场价	253.20	1.83%
上海长江轮船公司	租入基地	市场价	131.66	100.00%
合计			2,260.14	15.78%

(4) 出租资产的重大关联交易

单位：(人民币)万元

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易额比重%
上海长航国际海运有限公司	出租船舶	市场价	960.00	100.00%
合计			960.00	100.00%

2、资产出售发生的关联交易

单位：(人民币)万元

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易额比重%
上海长航吴淞船舶工程有限公	出租船舶	参考评估价	326.60	25.50%
合计			326.60	2550%

3、公司与关联方共同对外投资发生的关联交易

截至本报告期末，公司无与关联方共同对外投资发生的关联交易。

4、关联债权债务往来

单位：（人民币）万元

关联单位	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
南京长江油运公司	0	0	0	67.60
合计	-	-	-	67.60

说明：与南京长江油运公司债权债务往来主要是资产置换进入的债务款。

5、其他重大关联交易

（1）租赁事项

A、为避免同业竞争，本报告期，公司与重庆长江轮船公司签署《光船租赁合同》，租赁船舶资产，年租金 1500 万元。

B、公司与上海国际海运公司签署《光船租赁合同》，将公司耀海轮租赁给其使用，年租金 960 万元。

C、为避免同业竞争，公司全资子公司南京长航凤凰货运有限公司与邳州长航船务有限公司签署《资产租赁合同》，光船租赁其所属长江 2507 等 8 艘推轮和分节 21006 等 16 驳船，年租金标准为 253.2 万元，租金按月结算。

（2）托管事项

为避免同业竞争，本报告期公司与上海长航国际海运有限公司签署《委托经营协议》，受托上海长航国际的生产和经营。委托经营费用于每个会计年度结束后支付。

（3）固定资产建造、更新改造的重大关联交易

单位：（人民币）万元

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易额比重%
重庆长江轮船公司	船舶改造	市场价	50.98	3.75%
长江轮船总公司南通驳船厂	船舶改造	市场价	37.00	2.72%
芜湖长航船舶工业总公司	船舶改造	市场价	77.88	5.73%
芜湖长江轮船公司江芜船厂	船舶改造	市场价	13.52	1.00%
武汉长江轮船公司	船舶改造	市场价	39.00	2.87%
合计			218.38	16.08%

（4）担保的关联交易

见会计报表附注

七、报告期内，公司重大合同及其履行情况。

一) 托管事项

为避免同业竞争，本报告期公司与上海长航国际海运有限公司签署《委托经营协议》，受托上海长航国际的生产和经营。委托经营费用于每个会计年度结束后支付。

二) 承包事项

本报告期公司无承包事项，也无前期间发生但延续到本报告期的承包事项。

三) 租赁事项

1、为避免同业竞争，本报告期，公司与重庆长江轮船公司签署《光船租赁合同》，租赁船舶资产，年租金 1500 万元。

2、公司与上海国际海运公司签署《光船租赁合同》，将公司耀海轮租赁给其使用，年租金 960 万元。

3、为避免同业竞争，公司全资子公司南京长航凤凰货运有限公司与邳州长航船务有限公司签署《资产租赁合同》，光船租赁其所属长江 2507 等 8 艘推轮和分节 21006 等 16 驳船，年租金标准为 253.2 万元，租金按月结算。

四) 担保事项

报告期内，公司除对控股子公司进行担保外，不存在其他对外担保事项。具体情况如下：

报告期内及以前发生并延续到报告期，公司审议对外担保情况

(1) 2008 年 1 月 10 日，经公司第四届二十二次董事会审议会议通过，公司为长江交通科技股份有限公司提供 1 亿元人民币的担保。

(2) 2008 年 7 月 14 日，经公司第四届二十六次董事会会议审议通过，公司为长江交通科技股份有限公司提供 2 亿元人民币的担保。

(3) 2008 年 12 月 8 日，经公司第五届三次董事会会议审议通过，公司为长江交通科技股份有限公司提供 1 亿元人民币的担保。

(4) 2009 年 3 月 25 日，经公司第五届五次董事会会议审议通过，公司 2009 年度为长江交通提供不超过 5 亿元担保（其中新增 3 亿元，续担保 2 亿元），详细见

下表:

单位: 亿元

金融机构	担保额度	期限	备注
浦发银行	1	1 年	新增
民生银行	2	1 年	续担保
民生金融租赁公司	2	9 年	新增
合计	5		

2、报告期内及以前发生并延续到报告期公司实际对外担保情况

(1) 2008 年 4 月 8 日, 公司与中国光大银行武汉分行签订保证合同, 公司为长江交通科技股份有限公司与中国光大银行武汉分行于 2008 年 4 月 8 日签订的 3 年期《借款合同》提供连带责任保证, 最高额度为 1 亿元人民币。

(2) 2008 年 7 月 25 日, 公司与中国民生银行武汉分行签订保证合同, 公司为长江交通科技股份有限公司与中国民生银行武汉分行签订的 1 年期《综合授信合同》提供连带责任保证, 最高额度为 2 亿元人民币。截止本报告期, 公司为长江交通科技股份有限公司实际承担 9000 万元人民币的保证责任。

(3) 2009 年 2 月 20 日, 公司与交通银行股份有限公司武汉支行签订保证合同, 公司为长江交通科技股份有限公司与交通银行股份有限公司武汉支行签订的 2 年期《综合授信合同》提供连带责任保证, 最高额度为 1 亿元人民币。截止本报告期公司为长江交通科技股份有限公司实际承担 6000 万元人民币的保证责任。

(4) 2009 年 4 月 15 日, 公司与民生金融租赁股份有限公司签订保证合同, 公司为长江交通科技股份有限公司与民生金融租赁股份有限公司于 2009 年 4 月 14 日签订的《融资租赁合同》《委托购买合同》提供连带责任保证, 最高额度为 2 亿元人民币。截止本报告期, 公司实际为长江交通科技股份有限公司承担 9032 万元人民币的保证责任。

(5) 2009 年 4 月 21 日, 公司与上海浦东发展银行武汉分行签订保证合同, 公司为长江交通科技股份有限公司与上海浦东发展银行武汉分行签订的 1 年期《综合授信合同》提供连带责任保证, 最高额度为 1 亿元人民币。截止本报告期, 公司为长江交通科技股份有限公司实际承担 2000 万元人民币的保证责任。

五) 委托理财事项

本报告期公司无委托理财事项, 也无前期间发生但延续到本报告期的委托理

财事项。

六) 报告期内, 公司其他重大合同及其履行情况。

1、运输合同

1) 武钢进口矿运输合同

该合同由本公司与武钢国际经济贸易总公司于 2009 年 1 月 1 日签署, 合同约定年运量为进口矿海运 970 万吨, 长江 1050 万吨。2009 年 1-12 月份海运完成 490.39 万吨, 为年进度 50.6%; 江运完成 829.98 万吨, 为年进度 79%。

2) 宝钢矿石、煤炭运输合同

该合同由本公司与宝钢于 2007 年签订的三年期合同, 本年度执行期为 2009 年 4 月 1 日至 2010 年 3 月 31 日, 合同约定海运矿石年运量为 590-740 万吨, 长江灰石 170 万吨, 煤炭年运量 75 万吨, 2009 年 4-9 月份海运矿石完成 410.56 万吨, 为年进度 92.8-74%; 长江灰石 89.1 万吨, 为年进度 69.9%; 煤炭完成 64 万吨, 为年进度 85%。

3) 马钢矿石运输合同

该合同由本公司与马钢国际经济贸易总公司于 2009 年 4 月 1 日签署, 合同运量海运 186 万吨, 江段未明确约定运量, 2009 年 4-12 月份海运完成 155.61 万吨, 为年度进度的 111.5%, 长江完成 230.8 万吨。

4) 沙钢矿石运输合同

该合同由本公司与江苏沙钢集团有限公司于 2009 年元月 1 日签署, 合同约定年运量 1500 万吨, 2009 年 1-12 月份完成量 1089.43 万吨, 为年进度 72.6%。

5) 海螺煤炭、水泥熟料运输合同

该合同由本公司与上海海螺物流有限公司于 2009 年 2 月 10 日签署, 合同运量比照上年 (2008 年 1-12 月份实际煤炭完成 319 万吨, 熟料完成 39.2 万吨), 2009 年 1-12 月份煤炭完成 327 万吨, 熟料完成 36.9 万吨。

6) 重钢进口矿运输合同

该合同由本公司与重庆钢铁股份有限公司于 2009 年 1 月 1 日签署, 合同约定海运年运量为 120 万吨, 长江未明确约定运量, 2009 年 1-12 月份海运完成 119.01 万吨, 为年进度 99.2%; 长江完成 148.47 万吨。

7) 华润电力煤炭运输合同

该合同由本公司与华润电力 (常熟) 有限公司于 2009 年 1 月 1 日签署, 合同约定年运量为 200 万吨, 2009 年 1-12 月份完成 181 万吨, 为年进度 91%。

8) 上电煤炭运输合同

该合同由本公司与上海电力燃料有限公司于 2009 年 1 月 1 日签署, 合同运量比照上年(2008 年 1-12 月份实际完成 63.85 万吨), 2009 年 1-12 月份完成 29 万吨。

9) 华新煤炭、水泥运输合同

该合同由本公司与华新水泥股份有限公司于 2009 年 1 月 20 日签署, 合同约定年运量约 85 万吨, 2009 年 1-12 月份煤炭完成 21.3 万吨, 水泥熟料完成 82.6 万吨。

10) 扬子石化煤炭运输合同

该合同由本公司与扬子石油化工股份有限公司于 2009 年元月签署, 合同约定年运量约 50 万吨, 2009 年 1-12 月份完成 22.4 万吨, 为年进度 44.8%。

2、船舶建造合同

1) 长江 5000 吨级散货船建造合同

该合同由本公司分别与重庆丰都、重庆大为、扬州海川及重庆祥利签署, 合同主要内容为: 重庆丰都建造 6 艘、重庆大为建造 6 艘、扬州海川建造 1 艘、重庆祥利建造 6 艘, 合同价共计 29530 万元。该合同正在履行中, 本报告期内已支付进度款 8493.9 万元, 已累计支付造船进度款 26268.1 万元。截至本报告期末, 已完工船舶 14 艘。

2) 23000 吨级沿海散货船建造合同

(1) 该合同由本公司与浙江圣龙有限公司签署, 合同主要内容为: 浙江圣龙有限公司为公司建造 1 艘 23000 吨级沿海散货船, 合同共计 10118.5 万元。该合同正在履行中, 本报告期内已支付进度款 2393.48 万元, 已累计支付造船进度款 9949.36 万元。截至本报告期末, 该船舶已完工。

(2) 该合同由本公司控股子公司长江交通科技股份有限公司与浙江长宏造船有限公司签署, 合同主要内容为: 浙江长宏造船有限公司为本公司建造 1 艘 23000 吨级沿海散货船, 合同价 10180 万元。该合同正在履行中, 本报告期内已支付进度款 3488.4 万元, 已累计支付造船进度款 9596.4 万元。截至本报告期末, 该船舶已完工。

(3) 该合同由本公司控股子公司长江交通科技股份有限公司与浙江长宏造船有限公司签署, 合同主要内容为: 浙江长宏造船有限公司为本公司建造 2 艘 23000 吨级沿海散货船, 合同价共计 23760 万元。该合同正在履行中, 本报告期内已支付进度款 4752 万元, 已累计支付造船进度款 9504 万元。

3) 32000 吨级沿海散货船建造合同

该合同由本公司控股子公司长江交通科技股份有限公司与浙江长宏造船有限公司签署，合同主要内容为：浙江长宏造船有限公司为本公司建造 1 艘 32000 吨级沿海散货船，合同价 21580 万元。该合同正在履行中，本报告期内已支付进度款 8396 万元，已累计支付造船进度款 21344 万元。截至本报告期末，该船舶已完工。

4) 57300 载重吨级散货船建造合同

该合同由本公司与渤海船舶重工有限责任公司分别于 2007 年 2 月 28 日和 2007 年 8 月签署，合同主要内容为：渤海船舶重工有限责任公司为公司相继建造 12 艘 57300 吨级散货船，前 6 艘合同价共计人民币 152573.76 万元，后 6 艘合同价共计 21180 万美元。2009 年 8 月 28 日公司第五届董事会七次会议审议通过了《关于追加投资调整 5.73 万吨级散货船项目的议案》，将未开工的 9 艘改型为 5.8 万吨级散货船，同时将未装甲板吊的考虑全部增装甲板吊。该合同正在履行中，本报告期内已支付进度款 20497.34 万元，已累计支付造船进度款 105208.67 万元。

5) 45000 载重吨级散货船建造合同

该合同由本公司与渤海船舶重工有限责任公司于 2008 年 7 月签署，合同主要内容为：渤海船舶重工有限责任公司为公司建造 6 艘 45000 载重吨散货船，合同价共计 169200 万元。该合同正在履行中，本报告期内已支付进度款 33840 万元。

6) 川江及三峡库区 4000 吨级散货船建造合同

本公司于 2008 年 2 月 28 日分别与重庆祥利、重庆欢泰、重庆平台分别签署该合同，合同主要内容为：重庆祥利建造 4 艘，重庆欢泰建造 2 艘、重庆平台建造 2 艘，合同价共计 13580 万元。该合同正在履行中，本报告期内已支付进度款 3475.56 万元，已累计支付造船进度款 8503.56 万元。截至本报告期末，已完工船舶 5 艘。

3、长期租船合同

序号	船名	载重吨	签约对方	租期	投产日期
1	长航吉海 (JLZ070426)	92500	GOLF SHIPPING S.A.	交船后 10 年	2009 年 10 月 27 日
2	长航祥海 (JLZ070427)	92500	POLO SHIPPING S.A.	交船后 10 年	2010 年 1 月 20 日
3	长航安海 (JLZ070428)	92500	PASSAT SHIPPING S.A.	交船后 10 年	不迟于 2010 年 6 月 30 日
4	长航康海 (JLZ070429)	92500	PHAETON SHIPPING S.A.	交船后 10 年	不迟于 2010 年 11 月 30 日
5	长航和海	45000	交银金融租赁有限责任公司	交船后 10 年	预计 2011 年 3 月交付

	(SL712)				
6	长航谐海 (SL713)	45000	交银金融租赁有限责任公司	交船后 10 年	预计 2012 年 1 月交付

4、融资租赁合同

序号	船名	载重吨	签约对方	租期	投产日期
1	荣江 15001	5000	工银金融租赁有限公司	交船后 10 年	2009-4-15
2	荣江 15002	5000			2009-4-29
3	荣江 15003	5000			2009-4-15
4	荣江 15004	5000			2009-4-15
5	荣江 15005	5000			2009-10-10
6	荣江 15006	5000			预计 2010 年 5 月交船
7	荣江 15007	5000			2010-2-9
8	荣江 15051	5000			2008-6-30
9	荣江 15052	5000			2008-6-30
10	荣江 15053	5000			2008-12-24
11	荣江 15054	5000			2008-12-24
12	荣江 15055	5000			2008-12-24
13	荣江 15056	5000			2008-12-24
14	荣江 15057	5000			2009-1-23
15	荣江 15058	5000			2009-1-23
16	荣江 15059	5000			2008-12-24
17	荣江 15060	5000			2008-12-24
18	荣江 15061	5000			2008-6-30
19	荣江 15062	5000			2009-5-6
20	荣江 15063	5000			2009-4-23
21	荣江 15064	5000			2009-4-30
22	荣江 15065	5000			2010-1-13
23	荣江 15066	5000			2009-5-8
24	荣江 15067	5000			2009-8-6
25	荣江 15068	5000			2009-5-8
26	荣江 15069	5000			2009-5-21
27	荣江 15070	5000			2009-9-12
28	荣江 15071	5000			2009-8-28
29	荣江 15081	5000			预计 2010 年 3 月交船
30	荣江 15082	5000			预计 2010 年 3 月交船
31	荣江 14021	4000			2009-11-25
32	荣江 14022	4000			2009-11-5
33	荣江 14023	4000			2009-9-29
34	荣江 14024	4000			2009-11-20
35	荣江 14025	4000			2009-9-1
36	荣江 14026	4000			2010-2-5
37	荣江 14027	4000			预计 2010 年 4 月交船

38	荣江 14028	4000			预计 2010 年 4 月交船
39	长进海	23000			2009-10-12

八、报告期内，公司不存在大股东及附属企业非经营性占用公司资产的情况。

九、独立董事对公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见

根据中国证监会发（2003）56 号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》、证监发（2005）120 号《关于规范上市公司对外担保行为的通知》和深圳证券交易所《股票上市规则》的要求，我们本着对公司全体股东及投资者负责的态度，对公司与关联方的资金往来和对外担保情况进行了仔细的核查，并发表以下专项说明和独立意见。

1、公司控股股东不存在占用公司资金的情况，也不存在以前年度发生并累计至 2009 年 12 月 31 日的违规关联方占用资金情况，公司与中国长江航运（集团）总公司及其关联方发生的资金往来均为正常性资金往来。

2、公司不存在为控股股东及其关联方提供担保的情况，也不存在直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供担保的情况。

3、截止 2009 年 12 月 31 日，公司实际提供的担保总额为 36,032 万元，占公司 2009 年 12 月 31 日经审计净资产的 34.92%，不存在对外担保总额超过净资产 50% 的情况，且所有担保均为对控股子公司的担保，被担保方盈利状况良好。

4、公司在实施上述担保时已严格按照《公司法》、《上市规则》、《公司章程》和有关规定，执行对外担保的有关决策和程序，履行对外担保的信息披露义务，如实提供了公司全部对外担保事项，信息披露准确、完整，担保风险已充分揭示。

5、公司不存在违规对外担保事项，能够严格控制对外担保风险，没有迹象表明公司可能因对外担保承担连带清偿责任，不存在与证监发（2003）56 号文、证监发（2005）120 号文、《股票上市规则》规定相违背的情形。

独立董事：胡正良、方怀瑾、严新平

2010 年 3 月 22 日

十、报告期内，公司控股股东承诺事项及履行情况：

1、承诺情况：

2006 年 7 月，公司完成股权分置改革，公司非流通股股东承诺，将遵守法律、法规和规章的规定，履行法定承诺义务。

同时，控股股东长航集团还作出如下特别承诺：

(1) 在本次股权分置改革方案通过后两个月内，如果中国凤凰（现长航凤凰，以下同）的股价低于 3.00 元，长航集团将投入不少于 3,000 万元，不超过 2 亿元的资金，以不高于 3.00 元的价格通过深圳证券交易所进行增持，直至股价高于 3.00 元或 3,000 万元耗尽。如果股价持股持续低于 3.00 元，长航集团增持的股份数可能超过 1,000 万股。在增持计划完成的 6 个月内，长航集团不出售所增持的股份，并将履行有关信息披露义务。

(2) 所持有中国凤凰的非流通股在获得流通权后的 36 个月内不上市交易或转让。

(3) 在中国凤凰 2006 年、2007 年、2008 年的年度股东大会上依据相关规定履行程序，提出利润分配不少于中国凤凰当年实现可供股东分配利润 30% 的现金分红议案，并保证在股东大会表决时对该议案投赞成票。

(4) 对于未明确表示同意本股权分置改革方案的非流通股股东中国人民保险公司武汉市青山区支公司，长航集团承诺先行代为垫付该股东按比例承担的对价安排。但上述非流通股股东原持有的非流通股股份上市流通前，必须先向长航集团偿还代付股份并经长航集团同意后，由中国凤凰向证券交易所提出该等股份的上市流通申请。

(5) 本公司保证严格履行所做出的承诺，并愿意接受国有资产管理部门、中国证监会及深圳证券交易所的监督、管理和相应处罚措施。如有违反对价安排执行承诺的情形，本公司将赔偿其他股东因此所遭受的损失；如有违反禁售、限售承诺出售股票的情形，除承担监管机构明确规定的违规责任外，由此所获全部收入归中国凤凰全体股东所有。”

2、承诺履行情况：

(1) 自本公司股权分置改革方案实施后的首个交易日起至 2006 年 9 月 13 日止的两个半月内，中国长航增持了本公司流通股 1,177,663 股，占本公司总股本的 0.17%，增持该部分流通股所用资金为 3,521,212.37 元。依据有关规定，该部分增持股份已予以锁定，锁定期为增持计划完成后的 6 个月。

截止 2007 年 3 月 13 日，公司控股股东中国长航因公司股权分置改革实施而增持的 1,177,663 股流通股满足解除锁定条件。2007 年 6 月 13 日解除锁定手续已办理完毕，上述股份可以在二级市场流通（详见 2007 年 6 月 15 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》刊登的公司公告）。

(2) 根据 2006 年年度股东大会决议，公司于 2007 年 6 月 19 日在《中国证券

报》《上海证券报》《证券时报》刊登了公司分红派息公告，实施了 2006 年度利润分配方案：以 2007 年 6 月 22 日总股本 674,722,303 为基数，向全体股东每 10 股派发红利 0.32 元（含税），共分配股利 21,591,113.69 元。

(3) 根据 2007 年年度股东大会决议，公司于 2008 年 6 月 6 日在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》刊登了公司分红派息公告，实施了 2007 年度利润分配方案：以 2007 年末总股本 674,722,303 股为基数，向全体股东每 10 股派发红利 1.62 元（含税），共分配股利 109,305,013.09 元。

(4) 根据 2008 年年度股东大会决议，公司于 2009 年 6 月 9 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》刊登了公司权益分派实施公告，实施了 2008 年度利润分配方案：以 2008 年末总股本 674,722,303 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.28 元人民币现金（含税），共分配股利 18,892,224.48 元。

(5) 截止报告期末，非流通股股东所持有的本公司非流通股股票未发生交易或转让，没有违反承诺的行为发生。

十一、聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司继续续聘中瑞岳华会计师事务所有限公司为本公司的审计机构，支付其 2009 年度审计费为 95 万元人民币。截止本报告期末，该会计师事务所已为公司提供了三年的审计服务，

十二、报告期内，公司及董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人未有受到中国证监会稽查、行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

十三、报告期内，公司按照《上市公司公平信息披露指引》的要求，在接待调研及采访时，公司及相关信息披露义务人严格遵循公平信息披露的原则，未有实行差别对待政策，未有有选择地、私下地提前向特定对象披露、透露或泄露非公开信息的情形。

报告期内公司接待调研、沟通基本情况表：

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2009 年 05 月 15 日	武汉	实地调研	长江证券吴云英	公司经营及发展
2009 年 08 月 05 日	武汉	实地调研	华泰证券余建军	公司经营及发展
2009 年 10 月 29 日	武汉	实地调研	新韩金融投资高级分析	公司经营及发展

			师刘杰	
--	--	--	-----	--

十四、报告期内，公司无其它重大事项。

第十节 财务报告（附后）

第十一节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露的公司文件正文及公告原稿。
- 4、年度报告正文。

长航凤凰股份有限公司

2010 年 3 月 23 日

审计报告

中瑞岳华审字[2010]第 02994 号

长航凤凰股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的长航凤凰股份有限公司（以下简称“长航凤凰公司”）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的合并及母公司的资产负债表，2009 年度的合并及母公司的利润表、所有者权益变动表、现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是长航凤凰公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，长航凤凰公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了长航凤凰公司 2009 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2009 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所有限公司

中国注册会计师：张天福

中国·北京

中国注册会计师：谢卉

2010 年 3 月 23 日

合并资产负债表

2009 年 12 月 31 日

编制单位:长航凤凰股份有限公司

金额单位:人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	七、1	603,610,055.84	640,177,886.00
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2		32,425,894.46
应收票据	七、3	268,857,756.69	243,556,129.01
应收账款	七、4	161,404,372.07	159,990,114.80
预付款项	七、5	427,350,232.87	341,901,667.62
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		892,235.91	
应收股利			
其他应收款	七、6	158,971,693.01	22,454,209.45
买入返售金融资产			
存货	七、7	81,287,214.48	54,880,387.47
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		159,351.85	1,698,334.69
流动资产合计		1,702,532,912.72	1,497,084,623.50
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、9	66,352,039.74	66,954,841.14
投资性房地产			
固定资产	七、10	2,694,027,152.81	2,166,703,442.79
在建工程	七、11	1,851,760,944.22	2,000,064,399.61
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产	七、12	572,455.35	399,971.06
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、13	277,306.01	15,696,282.70
其他非流动资产	七、14	16,807,005.65	
非流动资产合计		4,629,796,903.78	4,249,818,937.30
资产总计		6,332,329,816.50	5,746,903,560.80

合并资产负债表(续)

2009年12月31日

编制单位:长航凤凰股份有限公司

金额单位:人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款	七、17	1,121,800,000.00	1,515,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	七、18	87,277,762.38	119,043,902.26
应付账款	七、19	236,703,535.06	214,920,056.60
预收款项	七、20	37,433,716.20	12,727,619.25
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、21	65,990,107.62	58,083,610.56
应交税费	七、22	-11,485,076.28	25,696,882.27
应付利息			
应付股利	七、23	909,942.02	909,942.02
其他应付款	七、24	42,708,800.02	39,618,130.37
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	七、25	590,000,000.00	200,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,171,338,787.02	2,186,000,143.33
非流动负债:			

长期借款	七、26	2,272,121,100.00	2,002,158,500.00
应付债券			
长期应付款	七、27	755,315,483.98	1,393,582.00
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	七、28	2,039,008.00	
非流动负债合计		3,029,475,591.98	2,003,552,082.00
负债合计		5,200,814,379.00	4,189,552,225.33
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)	七、29	674,722,303.00	674,722,303.00
资本公积	七、30	300,255,360.62	300,255,360.62
减:库存股			
专项储备			
盈余公积	七、31	197,879,821.90	197,879,821.90
一般风险准备			
未分配利润	七、32	-133,621,111.50	295,041,045.15
外币报表折算差额		-7,454,432.06	-7,392,543.66
归属于母公司所有者权益合计		1,031,781,941.96	1,460,505,987.01
少数股东权益		99,733,495.54	96,845,348.46
所有者权益合计		1,131,515,437.50	1,557,351,335.47
负债和所有者权益总计		6,332,329,816.50	5,746,903,560.80

法定代表人: 刘锡汉 主管会计工作负责人: 刘志伟 会计机构负责人: 马祖新

合并利润表

2009 年度

编制单位: 长航凤凰股份有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,720,236,515.34	2,676,495,070.98
其中: 营业收入	七、33	1,720,236,515.34	2,676,495,070.98
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,162,253,650.60	2,557,569,796.55
其中: 营业成本	七、33	1,841,898,796.92	2,184,610,292.43

利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	七、34	58,934,215.13	93,090,728.54
销售费用		44,188,645.27	46,460,075.30
管理费用		62,148,663.32	66,466,775.42
财务费用		161,625,004.64	158,601,394.99
资产减值损失	七、35	-6,541,674.68	8,340,529.87
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、36	46,392,199.57	-46,759,930.32
投资收益（损失以“-”号填列）	七、37	-15,477,096.71	7,138,366.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,801.40	2,725,074.94
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-411,102,032.40	79,303,710.32
加：营业外收入	七、38	20,656,933.21	30,598,822.46
减：营业外支出	七、39	549,531.72	2,233,746.05
其中：非流动资产处置损失		457,559.55	1,184,555.62
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-390,994,630.91	107,668,786.73
减：所得税费用	七、40	15,887,217.81	27,408,208.37
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-406,881,848.72	80,260,578.36
归属于母公司所有者的净利润		-409,769,995.80	73,978,246.05
少数股东损益		2,888,147.08	6,282,332.31
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	七、41	-0.6073	0.1096
（二）稀释每股收益	七、41	-0.6073	0.1096
七、其他综合收益	七、42	-61,888.40	-4,670,031.16
八、综合收益总额		-406,943,737.12	75,590,547.20
归属于母公司所有者的综合收益总额		-409,831,884.20	69,308,214.89

归属于少数股东的综合收益总额		2,888,147.08	6,282,332.31
----------------	--	--------------	--------------

法定代表人：刘锡汉 主管会计工作负责人：刘志伟 会计机构负责人：马祖新

合并现金流量表

2009 年度

编制单位：长航凤凰股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
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		1,288,346,617.88	2,197,469,156.25
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			111,400.11
收到其他与经营活动有关的现金	七、43	79,368,010.98	89,014,217.37
经营活动现金流入小计		1,367,714,628.86	2,286,594,773.73
购买商品、接受劳务支付的现金		551,700,466.18	961,581,214.93
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		553,052,093.19	555,559,793.66
支付的各项税费		97,629,825.98	201,521,255.33
支付其他与经营活动有关的现金	七、43	304,523,106.30	494,354,048.96
经营活动现金流出小计		1,506,905,491.65	2,213,016,312.88
经营活动产生的现金流量净额		-139,190,862.79	73,578,460.85
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		499,127,681.47	107,929,490.48
取得投资收益收到的现金		3,991,406.23	7,228,014.95

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		20,332,661.55	23,669,796.57
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		98,257.75	377,865.23
投资活动现金流入小计		523,550,007.00	139,205,167.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		713,066,413.27	886,192,970.60
投资支付的现金		437,728,250.13	186,953,332.45
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			216,000.00
投资活动现金流出小计		1,150,794,663.40	1,073,362,303.05
投资活动产生的现金流量净额		-627,244,656.40	-934,157,135.82
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,771,762,600.00	2,865,288,500.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、43	725,443,148.00	
筹资活动现金流入小计		3,497,205,748.00	2,865,288,500.00
偿还债务支付的现金		2,505,000,000.00	1,826,253,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		245,691,721.21	317,761,258.32
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	七、43	16,490,194.40	
筹资活动现金流出小计		2,767,181,915.61	2,144,014,758.32
筹资活动产生的现金流量净额		730,023,832.39	721,273,741.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-156,143.36	-452,470.28
五、现金及现金等价物净增加额	七、44	-36,567,830.16	-139,757,403.57
加：期初现金及现金等价物余额	七、44	640,177,886.00	779,935,289.57
六、期末现金及现金等价物余额	七、44	603,610,055.84	640,177,886.00

法定代表人：刘锡汉 主管会计工作负责人：刘志伟 会计机构负责人：马祖新

合并所有者权益表

2009 年度

编制单位:长航凤凰股份有限公司

金额单位:人民币元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数 股东权益	所有者权益 合计
	实收资本(或 股本)	资本公积	减:库 存股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	674,722,303.00	300,255,360.62			197,879,821.90		295,041,045.15	-7,392,543.66	96,845,348.46	1,557,351,335.47
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	674,722,303.00	300,255,360.62			197,879,821.90		295,041,045.15	-7,392,543.66	96,845,348.46	1,557,351,335.47
三、本年增减变动金额(减少以“-” 号填列)							-428,662,156.65	-61,888.40	2,888,147.08	-425,835,897.97
(一)净利润							-409,769,995.80		2,888,147.08	-406,881,848.72
(二)其他综合收益								-61,888.40		-61,888.40
上述(一)和(二)小计							-409,769,995.80	-61,888.40	2,888,147.08	-406,943,737.12
(三)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益 的金额										
3.其他										
(四)利润分配							-18,892,160.85			-18,892,160.85
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										

3. 对所有者（或股东）的分配							-18,892,160.85			-18,892,160.85
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	674,722,303.00	300,255,360.62			197,879,821.90		-133,621,111.50	-7,454,432.06	99,733,495.54	1,131,515,437.50

公司负责人：刘锡汉

主管会计机构负责人：刘志伟

会计机构负责人：马祖新

合并所有者权益表(续)

2009 年度

编制单位:长航凤凰股份有限公司

金额单位:人民币元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	674,722,303.00	300,255,360.62			186,614,206.67		341,633,355.84	-2,722,512.50	101,533,016.15	1,602,035,729.78
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	674,722,303.00	300,255,360.62			186,614,206.67		341,633,355.84	-2,722,512.50	101,533,016.15	1,602,035,729.78
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)					11,265,615.23		-46,592,310.69	-4,670,031.16	-4,687,667.69	-44,684,394.31
(一)净利润							73,978,246.05		6,282,332.31	80,260,578.36
(二)其他综合收益								-4,670,031.16		-4,670,031.16
上述(一)和(二)小计							73,978,246.05	-4,670,031.16	6,282,332.31	75,590,547.20
(三)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配					11,265,615.23		-120,570,556.74		-10,970,000.00	-120,274,941.51
1.提取盈余公积					11,265,615.23		-11,265,615.23			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-109,304,941.51		-10,970,000.00	-120,274,941.51
4.其他										

(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本 (或股本)										
2. 盈余公积转增资本 (或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	674,722,303.00	300,255,360.62			197,879,821.90		295,041,045.15	-7,392,543.66	96,845,348.46	1,557,351,335.47

公司法定代表人：刘锡汉

主管会计工作负责人：刘志伟

会计机构负责人：马祖新

母公司资产负债表

2009 年 12 月 31 日

编制单位: 长航凤凰股份有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		426,129,473.46	427,938,800.18
交易性金融资产			
应收票据		266,280,756.69	171,566,129.01
应收账款	十三、1	158,228,168.51	155,520,641.57
预付款项		48,162,703.58	268,333,808.45
应收利息		892,235.91	
应收股利			1,698,334.69
其他应收款	十三、2	500,318,728.75	33,744,210.00
存货		57,387,604.75	46,184,045.97
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,457,399,671.65	1,104,985,969.87
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、3	846,866,842.00	841,585,671.42
投资性房地产			
固定资产		1,730,802,377.26	1,482,930,170.51
在建工程		1,607,044,767.42	1,708,885,633.46
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		539,822.17	325,829.45
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			3,604,336.88
其他非流动资产		16,807,005.65	

非流动资产合计		4,202,060,814.50	4,037,331,641.72
资产总计		5,659,460,486.15	5,142,317,611.59

公司法定代表人：刘锡汉 主管会计工作负责人：刘志伟 会计机构负责人：马祖新

母公司资产负债表(续)

2009年12月31日

编制单位：长航凤凰股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		940,000,000.00	1,240,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		174,490,000.00	119,043,902.26
应付账款		196,329,132.06	166,633,163.06
预收款项		32,522,969.98	12,239,942.22
应付职工薪酬		57,004,014.84	49,726,614.67
应交税费		-2,129,277.63	4,523,063.79
应付利息			
应付股利		909,942.02	909,942.02
其他应付款		89,409,205.62	96,782,073.52
一年内到期的非流动负债		540,000,000.00	200,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,028,535,986.89	1,889,858,701.54
非流动负债：			
长期借款		2,057,121,100.00	1,902,158,500.00
应付债券			
长期应付款		663,601,901.98	
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		2,039,008.00	
非流动负债合计		2,722,762,009.98	1,902,158,500.00
负债合计		4,751,297,996.87	3,792,017,201.54
所有者权益(或股东权益)：			
实收资本(或股本)		674,722,303.00	674,722,303.00
资本公积		299,622,960.76	299,622,960.76

减：库存股			
专项储备			
盈余公积		287,278,781.71	287,278,781.71
一般风险准备			
未分配利润		-353,461,556.19	88,676,364.58
所有者权益(或股东权益)合计		908,162,489.28	1,350,300,410.05
负债和所有者权益(或股东权益)总计		5,659,460,486.15	5,142,317,611.59

法定代表人：刘锡汉 主管会计工作负责人：刘志伟 会计机构负责人：马祖新

母公司利润表

2009 年度

编制单位：长航凤凰股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、4	1,374,400,619.30	2,187,655,442.87
减：营业成本	十三、4	1,537,801,259.33	1,866,008,331.43
营业税金及附加		46,799,967.21	75,746,047.75
销售费用		44,188,645.27	46,460,075.30
管理费用		46,044,530.97	47,601,796.29
财务费用		141,788,379.40	140,548,431.63
资产减值损失		-6,739,671.13	7,109,911.68
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、5	397,198.60	92,124,904.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,801.40	2,725,074.94
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-435,085,293.15	96,305,753.20
加：营业外收入		15,901,429.66	26,646,450.39
减：营业外支出		457,559.55	2,184,537.62
其中：非流动资产处置损失		457,559.55	1,179,221.96
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-419,641,423.04	120,767,665.97
减：所得税费用		3,604,336.88	8,111,513.67

四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-423,245,759.92	112,656,152.30
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-423,245,759.92	112,656,152.30

法定代表人：刘锡汉

主管会计工作负责人：刘志伟

会计机构负责人：马祖新

母公司现金流量表

2009 年度

编制单位:长航凤凰股份有限公司

金额单位:人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
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		1,172,750,574.27	1,937,278,971.06
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		79,309,819.58	83,630,132.22
经营活动现金流入小计		1,252,060,393.85	2,020,909,103.28
购买商品、接受劳务支付的现金		607,210,671.03	912,000,430.51
支付给职工以及为职工支付的现金		476,441,048.02	478,798,201.18
支付的各项税费		53,216,035.23	120,077,740.70
支付其他与经营活动有关的现金		191,333,738.05	438,396,294.57
经营活动现金流出小计		1,328,201,492.33	1,949,272,666.96
经营活动产生的现金流量净额		-76,141,098.48	71,636,436.32
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		2,098,334.69	91,615,829.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金		15,262,575.00	20,269,396.57
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			
投资活动现金流入小计		17,360,909.69	111,885,226.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		429,544,630.97	748,881,346.09
投资支付的现金		109,439,300.00	
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			216,000.00
投资活动现金流出小计		538,983,930.97	749,097,346.09
投资活动产生的现金流量净额		-521,623,021.28	-637,212,120.05
三、筹资活动产生的现金流量:			

吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,244,962,600.00	2,430,288,500.00
收到其他与筹资活动有关的现金		635,123,148.00	
筹资活动现金流入小计		2,880,085,748.00	2,430,288,500.00
偿还债务支付的现金		2,050,000,000.00	1,488,853,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		222,762,040.04	290,011,454.32
支付其他与筹资活动有关的现金		11,368,914.92	
筹资活动现金流出小计		2,284,130,954.96	1,778,864,954.32
筹资活动产生的现金流量净额		595,954,793.04	651,423,545.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-1,809,326.72	85,847,861.95
加：期初现金及现金等价物余额		427,938,800.18	342,090,938.23
六、期末现金及现金等价物余额		426,129,473.46	427,938,800.18

法定代表人：刘锡汉

主管会计工作负责人：刘志伟

会计机构负责人：马祖新

母公司股东权益变动表

2009 年度

编制单位:长航凤凰股份有限公司

金额单位:人民币元

项目	本期金额							所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	674,722,303.00	299,622,960.76			287,278,781.71		88,676,364.58	1,350,300,410.05
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	674,722,303.00	299,622,960.76			287,278,781.71		88,676,364.58	1,350,300,410.05
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)							-442,137,920.77	-442,137,920.77
(一)净利润							-423,245,759.92	-423,245,759.92
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-423,245,759.92	-423,245,759.92
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配							-18,892,160.85	-18,892,160.85
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-18,892,160.85	-18,892,160.85
4.其他								

(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本 (或股本)								
2. 盈余公积转增资本 (或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	674,722,303.00	299,622,960.76			287,278,781.71		-353,461,556.19	908,162,489.28

公司负责人：刘锡汉

主管会计机构负责人：刘志伟

会计机构负责人：马祖新

母公司股东权益变动表(续)

2009 年度

编制单位:长航凤凰股份有限公司

金额单位:人民币元

项目	上年金额							所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	674,722,303.00	299,622,960.76			276,013,166.48		96,590,769.02	1,346,949,199.26
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	674,722,303.00	299,622,960.76			276,013,166.48		96,590,769.02	1,346,949,199.26
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)					11,265,615.23		-7,914,404.44	3,351,210.79
(一)净利润							112,656,152.30	112,656,152.30
(二)直接计入所有者权益的利得和损失								
上述(一)和(二)小计							112,656,152.30	112,656,152.30
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配					11,265,615.23		-120,570,556.74	-109,304,941.51
1.提取盈余公积					11,265,615.23		-11,265,615.23	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-109,304,941.51	-109,304,941.51
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								

3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	674,722,303.00	299,622,960.76			287,278,781.71		88,676,364.58	1,350,300,410.05

公司负责人：刘锡汉

主管会计机构负责人：刘志伟

会计机构负责人：马祖新

长航凤凰股份有限公司

财务报表附注

2009 年度

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、 公司基本情况

长航凤凰股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身为武汉凤凰股份有限公司,系于1992年5月8日经武汉市体制改革委员会批准,由中国石化武汉石油化工厂(以下简称“武汉石化”)与中国人民保险公司武汉市分公司青山区支公司、武汉石化实业公司等单位共同发起组建的股份有限公司。于1992年6月15日在武汉市工商行政管理局注册登记,领取企业法人营业执照。于1993年10月25日在深圳证券交易所挂牌交易。

根据中国石油化工集团公司的整体改组方案,经中华人民共和国财政部财管字[2000]34号文批准,武汉石化于2000年将其持有的本公司21,142万股国有法人股转让予中国石油化工股份有限公司(以下简称“中国石化”)持有,公司名称由原武汉凤凰股份有限公司更名为中国石化武汉凤凰股份有限公司。

2006年公司以拥有的石化资产和相关负债与中国长江航运(集团)总公司(以下简称“长航集团”)拥有的干散货运输资产和相关负债进行置换(以下简称“本次置换”)。双方分别于2005年10月18日、2006年1月6日签订了《资产置换协议》以及补充协议。本次置换,经国务院国有资产监督管理委员会于2006年1月24日审核批准、中国证券监督管理委员会上市公司重组审核委员会于2006年4月29日审核通过、公司2006年第一次临时股东大会于2006年6月14日批准,置换交割日为2006年6月30日。2005年10月18日,本公司第一大股东中国石化与长航集团签订了《股份转让协议》,中国石化将其所持有的本公司211,423,651股国有法人股转让给长航集团,2006年7月完成股权过户手续。2006年6月公司更名为长航凤凰股份有限公司。

置换后,公司经营范围变更为:国际船舶普通货物运输;国内沿海、内河普通货船及集装箱班轮内支线运输;船舶租赁、销售、维修及技术开发;引航;国际国内船舶代理、货运代理业务;劳务服务及水路运输相关的业务(不含国家有关规定限制经营的事项);公路运输、综合物流(不含国家有关规定限制经营的事项);对交通环保产业、交通科技产业的投资;高新科技产品研制、开发及应用。

本公司财务报表于 2010 年 3 月 23 日已经公司董事会批准报出。

二、 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定（以下统称“企业会计准则”）编制。

三、 遵循企业会计准则的声明

本公司 2009 年度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 2009 年 12 月 31 日的财务状况、2009 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

四、 公司采用的主要会计政策、会计估计和前期差错

1、 会计期间

会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3、 企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）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，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对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以及合并成

本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

4、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 50% 以上（不含 50%），或虽不足 50% 但有实质控制权的，全部纳入合并范围。

(2) 合并财务报表编制的方法

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而成。本公司在编制合并财务报表时，如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的，需要按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编报财务报表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，应当调整合并资产负债表的期初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。母公司在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

5、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已

知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

6、外币业务

(1) 发生外币交易时的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

(2) 对外币货币性项目和外币非货币性项目的处理方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或资本公积。

(3) 外币财务报表的折算方法

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；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用当期平均汇率折算。

按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

以外币表示的现金流量表采用当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

7、金融工具

(1) 金融工具的确认依据

金融工具的确认依据为：当成为金融工具合同的一方时，公司确认与之相关的金融资产或金融负债。

(2) 金融工具的分类

按照投资目的和经济实质本公司将拥有的金融资产划分为四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和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；②持有至到期投资；③贷款和应收

款项；④可供出售金融资产。

按照经济实质将金融负债划分为两类：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；②其他金融负债。

（3）金融工具的计量

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、应收票据、其他应收款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后

续计量。

(4) 金融工具转移的确认依据和计量方法

本公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(5) 金融工具公允价值的确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场中的报价确定公允价值。报价按照以下原则确定：

A. 在活跃市场上，公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债的报价，为市场中的现行出价；拟购入的金融资产或已承担的金融负债的报价，为市场中的现行要价。

B. 金融资产和金融负债没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

②金融资产或金融负债不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

(6) 金融资产减值

在资产负债表日对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，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

①持有至到期投资

以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值（折现利率采用原实际利率），减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。计提减值准备时，对单项金额重大的持有至到期投资单独进行减值测试；单独测试未发生减值的持有至到期投资，需要包括在具有类似信用风险特征的组合中再进行测试；已单项确认减值损失的持有至到期投资，不再包括在具有类似信用风险特征的组合中进行减值测试

②应收款项

应收款项坏账准备的计提方法见“附注四、8 应收款项”。

③可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其公允价值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

④其他

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，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。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计提减值准备后，不再转回。

8、应收款项

（1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：

①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

（2）坏账准备的计提方法

在资产负债表日，公司对单项金额重大的应收款项和单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单项金额重大的应收账款为 500 万元以上的，单项金额重大的其他应收款为 100 万元以上的，单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的应收款项为账龄在 3 年以上的应收款项。对单项金额不重大的应收款项及经单独测试后未发生减值的应收款项，按账龄划分为若干组合，根据应收款项组合余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。除纳入合并报表范围的单位之间应收款项不计提坏账准备外，坏账准备计提比例一般为：

账 龄	计提比例
1年以内(含1年,下同)	0.5%
1-2年	10%
2-3年	50%
3-5年	80%
5年以上	100%

9、存货

(1) 存货分类

本公司存货主要包括燃料、润料、材料、备品备件、低值易耗品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货跌价准备的确认标准及计提方法

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

(4) 存货的盘存制度为实地盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

10、长期股权投资

长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，或者对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

(1) 长期股权投资的初始计量

本公司合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

本公司通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，以合并日取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益，为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额，合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

本公司通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本为购买日本公司为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额，企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

除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，按照下列规定确定其初始投资成本：

①以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

③投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外；

④通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》确定。

⑤通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号-债务重组》确定。

(2) 长期股权投资的后续计量及投资收益确认方法

①本公司采用成本法核算的长期股权投资包括：能够对被投资单位实施控制的长期股权投资；对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②本公司采用权益法核算的长期股权投资包括对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资。长期股权投资的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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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的成本。

本公司取得长期股权投资后，在按持股比例等计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，考虑以下因素：投资企业与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，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，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其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。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。若符合下列条件，本公司以被投资单位的账面净利润为基础，计算确认投资收益：

A. 本公司无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。

B. 投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比，两者之间的差额不具有重要性的。

C. 其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料，不能按照规定对被投资单

位的净损益进行调整的。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。本公司对于被投资单位除净损益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所有者权益，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

（3）共同控制、重大影响的确定依据

①共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要包括：任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

②重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要包括：当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响。但符合下列情况的，也确定为对被投资单位具有重大影响：

- A. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- B. 参与被投资单位的政策制定过程；
- C. 与被投资单位之间发生重要交易；
- D. 向被投资单位派出管理人员；
- E. 向被投资单位提供关键技术资料。

（4）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下述信息判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

①长期股权投资的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及长期股权投资所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算长期股权投资预计未来现金流量现值的折现率，导致长期股权投资可收回金额大幅度降低；

④长期股权投资已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑤本公司内部报告的证据表明长期股权投资的经济绩效已经低于或者将低于预期，如长期股权投资所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑥其他表明长期股权投资可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项长期股权投资为基础估计其可收回金额。

当单项长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的长期股权投资减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

11、固定资产

（1）固定资产的确认条件

本公司固定资产指为生产商品、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。在同时满足下列条件时才能确认固定资产：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）固定资产的分类

本公司固定资产分为房屋及建筑物、运输设备、办公设备、其他设备。

（3）固定资产折旧

①采用年限平均法计提折旧。各类固定资产的预计使用年限和预计净残值率如下：

固定资产类别	使用寿命(年)	预计净残值率	年折旧率(%)
房屋及建筑物	15-45	5	6.33-2.11
运输设备	10-18	5	9.50-5.28
其中：运输船舶	15-18	5	6.33-5.28
办公设备	5	5	19
其他设备	8	5	11.88

取得的非全新固定资产按其净值扣除预计净残值后在尚可使用年限（驳船不超过 15 年、其他船舶不超过 18 年）内平均计提折旧。

已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

② 固定资产的预计使用年限、预计净残值和折旧方法进行复核：每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如果发现固定资产使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产预计使用年限；预计净残值与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。

(4) 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下述信息判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

① 固定资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

② 本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及固定资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③ 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算固定资产预计未来现金流量现值的折现率，导致固定资产可收回金额大幅度降低；

④ 有证据表明固定资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤ 固定资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥ 本公司内部报告的证据表明固定资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如固定资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑦ 其他表明固定资产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项固定资产为基础估计其可收回金额。难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该项固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项固定资产或者固定资产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

12、在建工程

(1) 本公司在建工程主要包括在建船舶等，按实际成本计价。

(2) 在建工程结转为固定资产的时点：在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。

(3) 在建工程减值, 本公司在资产负债表日根据下述信息判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象, 存在减值迹象的, 本公司将估计其可收回金额, 进行减值测试。

① 在建工程的市价当期大幅度下跌, 其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌;

② 本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及在建工程所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化, 从而对本公司产生不利影响;

③ 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高, 从而影响本公司计算在建工程预计未来现金流量现值的折现率, 导致在建工程可收回金额大幅度降低;

④ 有证据表明在建工程已经陈旧过时或者其实体已经损坏;

⑤ 在建工程已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置;

⑥ 本公司内部报告的证据表明在建工程的经济绩效已经低于或者将低于预期, 如在建工程所创造的净现金流量或者实现的营业利润 (或者亏损) 远远低于 (或者高于) 预计金额等;

⑦ 其他表明在建工程可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项在建工程为基础估计其可收回金额。当单项在建工程的可收回金额低于其账面价值的, 本公司将其账面价值减记至可收回金额, 减记的金额计入当期损益, 同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认, 在以后会计期间不再转回。

13、借款费用

借款费用, 是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本, 包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用, 可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的, 予以资本化, 计入相关资产的成本。其他借款费用, 在发生时根据其发生额确认为费用, 计入当期损益。

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的, 开始资本化:

① 资产支出已经发生。

② 借款费用已经发生。

③ 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。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

（3）借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

14、无形资产

（1）无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

①外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期

支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

②投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

③自行开发的无形资产

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

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，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。

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。

④非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号-债务重组》、《企业会计准则第16号-政府补助》、《企业会计准则第20号-企业合并》的有关规定确定。

(2) 无形资产的后续计量

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采用直线法摊销。

无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的摊销金额计入当期损益。

使用寿命不确定的无形资产不摊销，期末进行减值测试。

(3) 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下述信息判断使用寿命有限的无形资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

①无形资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及无形资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算无形资产预计未来现金流量现值的折现率，导致无形资产可收回金额大幅度降低；

④有证据表明无形资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤无形资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥本公司内部报告的证据表明无形资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如无形资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑦其他表明无形资产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。当单项无形资产的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

15、长期待摊费用核算方法

长期待摊费用指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上(不含一年)的各项费用，按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

16、预计负债

(1) 预计负债的确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、裁员计划、亏损合同、重组义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

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

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考

虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

17、收入

(1) 提供劳务：本公司在资产负债表日以劳务总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入本公司，确认劳务收入的实现。本公司运输收入在船舶航次运行结束，并将货物卸载取得确认后确认。

(2) 销售商品收入的确认方法

销售商品收入同时满足下列条件时，予以确认：

①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

②本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

③收入的金额能够可靠计量；

④相关经济利益很可能流入本公司；

⑤相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

(3) 让渡资产使用权收入的确认方法

①让渡资产使用权收入的确认原则

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时，予以确认：

A. 与交易相关的经济利益能够流入公司；

B. 收入的金额能够可靠地计量。

②具体确认方法

A. 利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

B. 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

18、政府补助

(1) 政府补助的确认条件

政府补助在同时满足下列条件的，予以确认：

①公司能够满足政府补助所附条件；

②公司能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

①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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

②与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别情况处理：用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

③已确认的政府补助需要返还的，分别情况处理：存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

19、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

(1) 递延所得税资产的确认依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

①可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(2) 递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

①应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A. 商誉的初始确认；

B. 同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业

合并,并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异,该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

20、租赁

(1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

(2) 融资租赁和经营租赁的认定标准

符合下列一项或数项标准的,认定为融资租赁:

①在租赁期届满时,租赁资产的所有权转移给承租人。

②承租人有购买租赁资产的选择权,所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值,因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

③即使资产的所有权不转让,但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分(一般指 75%或 75%以上)。

④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值,几乎相当于(一般指 90%或 90%以上,下同)租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊,如果不作较大改造,只有本公司(或承租人)才能使用。

经营租赁指除融资租赁以外的其他租赁。

(3) 融资租赁的主要会计处理

①承租人的会计处理

在租赁期开始日,将租赁开始日租赁资产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。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手续费等初始直接费用(下同),计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的,在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的,在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

②出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人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。未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(4) 经营租赁的主要会计处理

对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

21、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期无主要会计政策、会计估计变更事项。

22、前期会计差错更正

本报告期无前期会计差错更正事项。

五、 税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
营业税	运输收入及其他	3%
城市维护建设税	应交流转税	7%
教育费附加	应交流转税	3%
企业所得税	应纳税所得额	25%

2、其他税项，按国家有关的具体规定计缴。

六、 企业合并及合并财务报表

1、合并财务报表子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

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	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
长航凤凰(香港)投资发展有限公司	全资	香港	运输	995 万美元	国际海洋运输、船舶租赁、代理、船舶买卖、货物代理、转运、报关、995 万美 元 承办与航运相关贸易、 融资及咨询、船员劳务 中介等	995 万 元	
南京长航凤凰货运有限公司	全资	南京	运输	3,702.16 万元	长江中下游干线及支 流省级普通货船运输	3,702.16 万元	

武汉航泰科技有限责任 公司	全资	武汉	船舶辅 机销售 等	100 万元	光机电一体化、节能环 保、电子等产品的研 究、开发及销售	103 万元
------------------	----	----	-----------------	-----------	------------------------------------	--------

(续)

子公司全称	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
长航凤凰(香港) 投资发展有限公司	100	100	是			
南京长航凤凰货 运有限公司	100	100	是			
武汉航泰科技有 限责任公司	100	100	是			

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

金额单位:人民币

万元

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	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
长江交通科技股份有 限公司	控股	武汉	运输	24,650.33	国内沿海、长 江干线及其直 流省际普通货 船运输	66,851.93	

(续)

子公司全称	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
长江交通科技股份有 限公司	89.03	89.03	是	9,973		

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

公司期末无非同一控制下企业合并取得的子公司。

2、合并范围发生变更的说明

本期合并范围未发生变更。

3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

本期无新纳入合并范围的子公司，无不再纳入合并范围的主体。

七、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初系指 2009 年 1 月 1 日，期末系指 2009 年 12 月 31 日。上期系指 2008 年度，本期系指 2009 年度。

1、货币资金

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金-人民币			796,195.02			1,224,101.62
银行存款-人民币			496,691,130.85			530,469,938.75
-美元	4,210,808.49	6.8282	28,752,242.53	1,079,471.10	6.8346	7,377,753.18
银行存款小计			525,443,373.38			537,847,691.93
其他货币资金-人民币			77,370,487.44			101,106,092.45
合 计			603,610,055.84			640,177,886.00

注：年末其他货币资金系银行承兑汇票保证金、保函保证金。

2、交易性金融资产

项 目	期末数	期初数
交易性权益工具投资（股票投资）		32,425,894.46

注：期末数较期初数减少系本期将持有股票全部出售。

3、应收票据

(1) 应收票据分类

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	225,857,756.69	135,565,608.01
商业承兑汇票	43,000,000.00	107,990,521.00
合 计	268,857,756.69	243,556,129.01

(2) 期末公司已抵押的应收票据前五项情况

出票单位	出票日	到期日	金额
武钢集团国际经济贸易总公司	2009-09-18	2010-03-18	43,000,000.00
武钢集团国际经济贸易总公司	2009-09-28	2010-03-27	10,000,000.00
武钢集团国际经济贸易总公司	2009-12-16	2010-06-16	10,000,000.00
武钢集团国际经济贸易总公司	2009-12-16	2010-06-16	10,000,000.00
武钢集团国际经济贸易总公司	2009-10-30	2010-04-30	10,000,000.00
合 计			83,000,000.00

注：票据抵押用于办理银行承兑汇票。

(3) 期末公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况。

(4) 期末公司已经背书给其他方但尚未到期的票据前五名情况

出票单位	出票日期	到期日	金额
武汉高关贸易有限公司	2009-10-29	2010-04-29	29,919,358.69
湖北福星科技股份有限公司	2009-08-05	2010-02-05	10,000,000.00
宁波晶盛物资有限公司	2009-09-11	2010-03-11	10,000,000.00
上海埃圣玛金属材料有限公司	2009-09-14	2010-03-14	10,000,000.00
张家港宏昌球团有限公司	2009-10-20	2010-04-20	10,000,000.00
合 计			69,919,358.69

(5) 期末已抵押的商业承兑汇票情况

出票单位	出票日	到期日	金额
武钢集团国际经济贸易总公司	2009-9-18	2010-3-18	43,000,000.00

4、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种 类	期 末 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	122,276,614.24	72.16	6,285,453.82	5.14
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	1,370,370.36	0.81	1,363,110.66	99.47
其他不重大应收账款	45,792,026.27	27.03	386,074.32	0.84
合 计	169,439,010.87	100.00	8,034,638.80	4.74

(续)

种 类	期 初 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	103,017,278.26	61.79	4,624,701.57	4.49
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	1,754,871.86	1.05	1,722,311.86	98.14
其他不重大应收账款	61,943,719.27	37.16	378,741.16	0.61
合 计	166,715,869.39	100.00	6,725,754.59	4.03

(2) 期末坏账准备的计提情况

① 期末单项金额重大的应收账款坏账准备计提情况

应收账款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
上海长集建材有限公司	18,445,430.90	5,766,297.90	0.5%、80%	按账龄分析法计提
江苏沙钢国际贸易有限公司	51,349,211.60	256,746.06	0.5%	
宝山钢铁股份有限公司	7,388,668.30	36,943.34	0.5%	

武钢集团国际经济贸易总公司	31,758,201.95	158,791.01	0.5%
重庆钢铁股份有限公司	13,335,101.49	66,675.51	0.5%
合计	122,276,614.24	6,285,453.82	

② 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

账龄	年末数			年初数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
3至4年	36,298.50	2.65	29,038.80			
4至5年				162,800.00	9.28	130,240.00
5年以上	1,334,071.86	97.35	1,334,071.86	1,592,071.86	90.72	1,592,071.86
合计	1,370,370.36	100.00	1,363,110.66	1,754,871.86	100.00	1,722,311.86

(3) 本报告期前已核销应收款 7,639,960.18 元, 本期通过债权债务抵消方式转回。

(4) 本报告期无核销的应收账款情况。

(5) 本报告期无应收账款中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(6) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
江苏沙钢国际贸易有限公司	非关联方	51,349,211.60	1 年以内	30.31
武钢集团国际经济贸易总公司	非关联方	31,758,201.95	1 年以内	18.74
上海长集建材有限公司	关联方	18,445,430.90	1130 万元为 1 年以内, 其余 3-4 年	10.89
重庆钢铁股份有限公司	非关联方	13,335,101.49	1 年以内	7.87
宝山钢铁股份有限公司	非关联方	7,388,668.30	1 年以内	4.36
合计		122,276,614.24		72.17

(7) 本报告期应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
上海长集建材有限公司	同一实际控制人	18,445,430.90	10.89
上海长江轮船公司	同一实际控制人	374,758.00	0.22
上海长航集装箱发展有限公司	同一实际控制人	76,700.00	0.05
合计		18,896,888.90	11.16

(8) 本报告期无终止确认的应收账款。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	352,657,111.73	82.52	269,709,902.71	78.89
1至2年	5,847,151.44	1.37	67,655,854.71	19.79
2至3年	67,530,059.50	15.80	4,535,910.20	1.32
3年以上	1,315,910.20	0.31		
合计	427,350,232.87	100.00	341,901,667.62	100.00

注：账龄超过1年以上的预付款项主要系预付船舶租金。

(2) 预付款项金额的前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
Golf Shipping S.A	非关联方	104,184,776.93	1年以内、1-2年、2-3年	预付船舶期租款
Passat Shipping S.A	非关联方	93,428,066.84	1年以内、1-2年、2-3年	
Polo Shipping S.A	非关联方	90,680,999.15	1年以内、1-2年、2-3年	
Phaeton Shipping S.A	非关联方	90,318,668.36	1年以内、1-2年、2-3年	
交银金融租赁有限责任公司	非关联方	34,622,359.03	1年以内	
合计		413,234,870.31		

(3) 本报告期预付款项中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及其他关联方的款项。

6、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	149,886,599.77	93.35	447,381.34	0.30
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	1,143,408.08	0.71	1,082,944.24	94.71
其他不重大其他应收款	9,532,769.57	5.94	60,758.83	0.64
合计	160,562,777.42	100.00	1,591,084.41	0.99

(续)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)

单项金额重大的其他应收款	10,192,509.83	42.01	60,130.69	0.59
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	1,131,684.90	4.66	1,109,351.90	98.03
其他不重大其他应收款	12,939,697.84	53.33	640,200.53	4.95
合计	24,263,892.57	100.00	1,809,683.12	7.46

(2) 期末坏账准备的计提情况

① 期末单项金额重大的其他应收款坏账准备计提情况

其他应收款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
交银金融租赁有限责任公司	95,799,350.00			融资租赁保证金未计提坏账
民生金融租赁股份有限公司	7,348,529.54			
Golf Shipping S.A	37,099,886.65	185,499.43	0.5%	
上海长航国际海运有限公司	5,745,758.26	242,416.53	0.5%、10%	按账龄分析法计提
应收代垫事故损失费	3,893,075.32	19,465.38	0.5%	
合计	149,886,599.77	447,381.34		

② 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

账龄	年末数			年初数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
3至4年	132,319.16	11.57	105,855.32	281,664.98	24.89	259,331.98
4至5年	170,000.00	14.87	136,000.00			
5年以上	841,088.92	73.56	841,088.92	850,019.92	75.11	850,019.92
合计	1,143,408.08	100.00	1,082,944.24	1,131,684.90	100.00	1,109,351.90

(3) 本报告期无前期已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本期又全额收回或转回的情况。

(4) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位及其他关联方的款项。

(5) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
邹小翔	租赁费	8,000.00	债务人死亡	否

(6) 金额较大的其他应收款金额的性质或内容

单位名称	金额	性质或内容
交银金融租赁有限责任公司	95,799,350.00	融资租赁保证金
Golf Shipping S.A	37,099,886.65	暂付款
民生金融租赁股份有限公司	7,348,529.54	融资租赁保证金
上海长航国际海运有限公司	5,745,758.26	应收租金
应收代垫事故损失费	3,893,075.32	代垫款
合 计	149,886,599.77	

(7) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
交银金融租赁有限责任公司	非关联方	95,799,350.00	1 年以内	59.66
Golf Shipping S.A	非关联方	37,099,886.65	1 年以内	23.11
民生金融租赁股份有限公司	非关联方	7,348,529.54	1 年以内	4.58
上海长航国际海运有限公司	关联方	5,745,758.26	1 年以内、1-2 年	3.58
应收代垫事故损失费	非关联方	3,893,075.32	1 年以内	2.42
合 计		149,886,599.77		93.35

(8) 本报告期其他应收关联方的款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
上海长航国际海运有限公司	同一实际控制人	5,745,758.26	3.58
常熟海隆航运有限公司	合营企业	764,311.91	0.48
武汉长江轮船公司	同一实际控制人	92,738.92	0.06
上海长集建材有限公司	同一实际控制人	20,093.78	0.01
武汉长亚航运有限公司	同一实际控制人	5,191.60	
合 计		6,628,094.47	4.13

(9) 无终止确认的其他应收款。

7、存货

(1) 存货分类

项 目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
材料	2,696,196.29		2,696,196.29
燃润料	78,591,018.19		78,591,018.19
合 计	81,287,214.48		81,287,214.48

(续)

项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
材料	3,859,774.44		3,859,774.44

燃润料	58,466,081.58	7,445,468.55	51,020,613.03
合计	62,325,856.02	7,445,468.55	54,880,387.47

(2) 存货跌价准备

项 目	期初数	本期计提数	本期减少数		期末数
			转回数	转销数	
材料					
燃润料	7,445,468.55			7,445,468.55	
合计	7,445,468.55			7,445,468.55	

注：期初计提存货跌价准备的燃润料本期全部耗用。

8、对合营企业和联营企业投资

(1) 对合营企业的投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)
常熟海隆航运有限公司	有限责任	江苏省常熟市	罗德勇	运输	5,000 万元	20.00	20.00

(续)

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	本期净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
常熟海隆航运有限公司	148,442,994.80	80,682,796.08	67,760,198.72	37,122,683.22	-14,006.99

(2) 对联营企业的投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)
重庆新港长龙物流有限责任公司	有限责任	重庆市长寿区	周宏	运输	8,000 万元	28.00	28.00

(续)

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	本期净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
重庆新港长龙物流有限责任公司	294,972,729.19	214,972,729.19	80,000,000.00		

9、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资				
对合营企业投资	13,554,841.14		2,801.40	13,552,039.74

对联营企业投资	22,400,000.00		22,400,000.00
其他股权投资	31,000,000.00	600,000.00	30,400,000.00
减：长期股权投资减值准备			
合 计	66,954,841.14	602,801.40	66,352,039.74

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
常熟海隆航运有限公司	权益法	10,000,000.00	13,554,841.14	-2,801.40	13,552,039.74
重庆新港长龙物流有限责任公司	权益法	22,400,000.00	22,400,000.00		22,400,000.00
马鞍山港口(集团)有限责任公司	成本法	25,000,000.00	25,000,000.00		25,000,000.00
湖北平鄂煤炭港埠有限公司	成本法	5,400,000.00	5,400,000.00		5,400,000.00
武汉长航货运物流有限责任公司	成本法	600,000.00	600,000.00	-600,000.00	
合 计			66,954,841.14	-602,801.40	66,352,039.74

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
常熟海隆航运有限公司	20.00	20.00				
重庆新港长龙物流有限责任公司	28.00	28.00				
马鞍山港口(集团)有限责任公司	10.00	10.00				400,000.00
湖北平鄂煤炭港埠有限公司	5.40	5.40				
武汉长航货运物流有限责任公司						
合 计						400,000.00

10、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	4,667,024,587.44	1,052,809,963.38	391,772,691.55	5,328,061,859.27
其中：运输船舶	4,534,168,679.01	1,050,681,204.54	385,531,739.46	5,199,318,144.09
其他运输设备	116,750,720.58	865,005.40	6,157,802.09	111,457,923.89
办公设备	10,008,377.44	1,258,653.44	55,350.00	11,211,680.88
其他	6,096,810.41	5,100.00	27,800.00	6,074,110.41
二、累计折旧合计	2,500,321,144.65	233,856,180.48	100,142,618.67	2,634,034,706.46
其中：运输船舶	2,419,149,901.74	227,769,315.96	95,527,480.89	2,551,391,736.81
其他运输设备	71,216,584.81	4,630,247.20	4,538,444.53	71,308,387.48

办公设备	6,066,928.82	1,101,793.90	49,941.51	7,118,781.21
其他	3,887,729.28	354,823.42	26,751.74	4,215,800.96
三、账面净值合计	2,166,703,442.79			2,694,027,152.81
其中：运输船舶	2,115,018,777.27			2,647,926,407.28
其他运输设备	45,534,135.77			40,149,536.41
办公设备	3,941,448.62			4,092,899.67
其他	2,209,081.13			1,858,309.45
四、减值准备合计				
其中：运输船舶				
其他运输设备				
办公设备				
其他				
五、账面价值合计	2,166,703,442.79			2,694,027,152.81
其中：运输船舶	2,115,018,777.27			2,647,926,407.28
其他运输设备	45,534,135.77			40,149,536.41
办公设备	3,941,448.62			4,092,899.67
其他	2,209,081.13			1,858,309.45

注：本期固定资产计提的折旧额为 233,856,180.48 元。

(2) 本报告期无暂时闲置的固定资产。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

项 目	账面原值	累计折旧	账面净值
运输船舶	544,529,333.92	11,036,669.88	533,492,664.04
合 计	544,529,333.92	11,036,669.88	533,492,664.04

(4) 通过经营租赁租出的固定资产情况

项 目	账面原值	备注
运输船舶	227,093,726.00	
合 计	227,093,726.00	

(5) 本报告期无持有待售的固定资产，亦无未办妥产权证书的固定资产。固定资产的抵押情况见七、16。

(6) 截止 2009 年 12 月 31 日，本公司固定资产无账面价值高于可收回金额的情况。

11、在建工程

(1) 在建工程基本情况

项 目	期 末 数			期 初 数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
57300 及 58000T 散货船	1,140,465,179.93		1,140,465,179.93	898,980,747.07		898,980,747.07

45000T 散货船	368,636,658.39	368,636,658.39	446,220,240.12	446,220,240.12
32000T 散货船	140,854,834.07	140,854,834.07	178,951,926.00	178,951,926.00
23000T 散货船	98,014,671.25	98,014,671.25	202,887,299.24	202,887,299.24
5000T 散货船	54,094,530.00	54,094,530.00	222,154,138.50	222,154,138.50
4000T 级多用途散货船	36,338,399.10	36,338,399.10	50,533,320.00	50,533,320.00
购置的二手船改造	7,000,000.00	7,000,000.00		
技术改造工程	6,356,671.48	6,356,671.48	336,728.68	336,728.68
合 计	1,851,760,944.22	1,851,760,944.22	2,000,064,399.61	2,000,064,399.61

注：截止报告日，公司在建船舶项目合同价格合计为 553,259.20 万元，已付款金额为 170,585.68 万元，尚未支付金额为 382,673.52 万元。

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加数	本期转入固定 资产数	其他减少数	期末数
57300T 及 58000T 散货船	3,256,233,600.00	898,980,747.07	241,484,432.86			1,140,465,179.93
45000T 散货船	1,692,000,000.00	446,220,240.12	20,149,352.97		97,732,934.70	368,636,658.39
32000T 散货船	441,600,000.00	178,951,926.00	139,659,450.09	177,756,542.02		140,854,834.07
23000T 散货船	440,808,300.00	202,887,299.24	200,344,509.53	187,191,303.66	118,025,833.86	98,014,671.25
5000T 散货船	324,300,000.00	222,154,138.50	221,662,679.50	249,322,288.00	140,400,000.00	54,094,530.00
4000T 级多用途散 货船	108,903,200.00	50,533,320.00	150,125,079.10	55,680,000.00	108,640,000.00	36,338,399.10
购置的二手船改造	8,018,422.90		7,000,000.00			7,000,000.00
技术改造工程		336,728.68	19,425,816.18	13,405,873.38		6,356,671.48
合 计		2,000,064,399.61	999,851,320.23	683,356,007.06	464,798,768.56	1,851,760,944.22

(续)

工程名称	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 (%)	工程投入 占预算的 比例(%)	工程进度	资金来源
57300T 及 58000T 散货船	85,949,715.78	35,705,504.63	6.29	35.02	3 艘开工，9 艘未开工	贷款
45000T 散货船	30,107,994.05	20,112,595.24	5.97	21.79	3 艘开工，3 艘未开工	贷款+自筹
32000T 散货船	5,632,439.48	1,327,839.48	5.346	80.76	1 艘主体基本完工	融资，代建
23000T 散货船	19,903,004.00	6,683,164.00	5.40	68.52	1 艘未开工，1 艘主体基 本完工	贷款+自筹
5000T 散货船				93.56	4 艘下水，1 艘主体完成	融资租赁
4000T 级多用途散 货船				84.50	2 艘下水、1 艘主体完成、 1 艘开工	融资租赁
购置的二手船改 造				87.30		贷款

技术改造工程

自有资金

合计	141,593,153.31	63,829,103.35
----	----------------	---------------

(3) 截止2009年12月31日, 本公司在建工程无账面价值高于可收回金额的情况。

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项 目	工程进度
57300T 及 58000T 散货船	3 艘开工, 9 艘未开工
45000T 散货船	3 艘开工, 3 艘未开工
32000T 散货船	1 艘主体基本完工
23000T 散货船	1 艘未开工, 1 艘主体基本完工
5000T 散货船	4 艘下水, 1 艘主体完成
4000T 级多用途散货船	2 艘下水、1 艘主体完成、1 艘开工

(5) 融资租赁船舶情况:

公司于 2009 年 9 月 27 日与工银金融租赁有限公司签订了融资租赁合同, 截止 2009 年 12 月 31 日在建工程余额中融资租赁的船舶共 9 艘, 金额为 9043 万元, 根据《融资租赁合同》及《委托协议》, 公司受工银金融租赁有限公司委托, 以公司名义委托船厂建造船舶, 待船舶完工交接后, 该批船舶由公司按实际交船日起租并开始计算租金。

12、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	721,658.00	299,000.00		1,020,658.00
软件	721,658.00	299,000.00		1,020,658.00
二、累计摊销合计	321,686.94	126,515.71		448,202.65
软件	321,686.94	126,515.71		448,202.65
三、账面净值合计	399,971.06	172,484.29		572,455.35
软件	399,971.06	172,484.29		572,455.35
四、减值准备合计				
软件				
五、账面价值合计	399,971.06	172,484.29		572,455.35
软件	399,971.06	172,484.29		572,455.35

注: 本期摊销金额为 126,515.71 元。

(2) 截止 2009 年 12 月 31 日, 本公司无形资产无账面价值高于可收回金额的情况。

13、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
资产减值准备	61,531.73	3,995,226.57
无形资产	22,259.43	17,169.83
交易性金融资产		11,598,049.89
应付职工薪酬	176,150.53	68,472.09
内部销售未实现的损益	17,364.32	17,364.32
小计	277,306.01	15,696,282.70
递延所得税负债		
小计		
合 计	277,306.01	15,696,282.70

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
资产减值准备	2,298,508.73	
应付职工薪酬	9,749,975.07	
可抵扣亏损	93,001,887.89	
合 计	105,050,371.69	

注：由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认为递延所得税资产。

(3) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
资产减值准备	246,126.91
无形资产	89,037.72
应付职工薪酬	704,602.12
内部销售未实现的损益	69,457.28
合 计	1,109,224.03

14、其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
未实现售后租回损益	16,807,005.65	
合 计	16,807,005.65	

15、资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回数	转销数	
一、坏账准备	8,535,437.71	-6,541,674.68	-7,639,960.18	8,000.00	9,625,723.21

二、存货跌价准备	7,445,468.55			7,445,468.55
合计	15,980,906.26	-6,541,674.68	-7,639,960.18	7,453,468.55 9,625,723.21

16、所有权或使用权受限制的资产

项 目	期末数	受限制的原因
运输船舶:		
长航云海	16,488,593.90	抵押借款
长航江洋	15,154,413.25	抵押借款
长航江河	19,622,985.06	抵押借款
硕 海	55,952,535.80	抵押借款
耀 海	112,837,941.04	抵押借款
长飞海	31,736,899.29	抵押借款
长丰海	33,818,052.10	抵押借款
华 发	18,166,629.80	抵押借款
长恒海	104,317,978.06	抵押借款
合 计	408,096,028.30	

注：上述运输船舶用于借款抵押的固定资产原值 914,828,092.57 元，累计折旧 506,732,064.27 元。

17、短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	期末数	期初数
保证借款	630,000,000.00	880,000,000.00
信用借款	491,800,000.00	490,000,000.00
抵押借款		145,000,000.00
合 计	1,121,800,000.00	1,515,000,000.00

注：期末保证借款中由长江交通科技股份有限公司提供担保借款 14,000 万元，由中国长江航运（集团）总公司提供担保借款 32,000 万元，由公司为长江交通科技股份有限公司提供担保借款 17,000 万元。

(2) 期末公司无已到期未偿还的短期借款。

18、应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	87,277,762.38	119,043,902.26
商业承兑汇票		
合 计	87,277,762.38	119,043,902.26

注：下一会计期间将到期的金额为 87,277,762.38 元。

19、应付账款

(1) 应付账款明细情况

项目	期末数	期初数
应付港口费	84,752,108.55	89,097,748.39
应付燃料费	59,177,761.65	26,793,130.96
应付修理费	33,791,972.36	19,005,349.79
应付船舶建造款	15,582,403.19	45,430,777.19
应付海损费	11,788,117.83	5,980,308.22
应付船舶租金	7,387,639.95	3,504,032.43
应付佣金及代理费	5,049,629.41	4,719,623.09
应付房屋租金	4,337,832.05	4,047,211.39
应付物料费	2,650,762.22	3,965,739.74
应付保险费	1,912,519.97	625,540.13
其他	10,272,787.88	11,750,595.27
合 计	236,703,535.06	214,920,056.60

(2) 本报告期无应付账款中应付持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(3) 本报告期应付关联方款项情况

单位名称	期末数	期初数
中石化长江燃料有限公司	19,972,031.02	51,255.00
上海江海建设开发公司	4,337,832.05	3,697,211.39
长江燃料供应总站	3,869,195.05	2,837,734.15
重庆长江轮船公司	3,753,005.35	1,692,931.56
上海长江轮船公司闵南船厂	3,097,448.00	834,445.00
芜湖长航船舶工业总公司	2,001,296.92	1,173,768.64
上海长航国际海运有限公司	1,803,823.09	
上海新海天航运有限公司	1,700,932.35	2,627,595.74
重庆长航东风船舶工业公司	1,422,143.00	4,246.00
武汉长江轮船公司	1,409,317.37	1,588,609.41
长江轮船总公司南通驳船厂	1,044,450.00	668,887.00
南京长江油运公司	1,000,000.00	
上海长江轮船公司	612,480.00	
上海长航物资公司	586,757.90	
芜湖长航物业管理公司	180,000.00	
芜湖长鑫航运有限责任公司	80,410.20	292,936.46
常熟海隆航运有限公司	59,342.86	887,497.25
中国长江航运集团电机厂	23,877.00	
中国长江航运集团青山船厂	10,200.00	10,200.00
中国长江航运集团汉口船厂		74,800.00

芜湖西华工业贸易总公司		28,748.64
武汉长航货运物流有限责任公司		174,093.32
武汉长强船务有限公司		608,249.33
武汉峡江长航运输有限公司		6,644.00
合 计	46,964,542.16	17,259,852.89

(4) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
上海江海建设开发公司	3,412,043.39	未结算	未归还
重庆港务局	2,554,496.85	未结算	未归还
长江燃料供应总站	1,937,734.15	未结算	未归还
枝城港务局	1,648,725.03	未结算	未归还
合 计	9,552,999.42		

20、预收款项

(1) 预收款项明细情况

项 目	期末数	期初数
运费	35,493,709.50	12,339,833.94
其他	1,940,006.70	387,785.31
合 计	37,433,716.20	12,727,619.25

(2) 本报告期预收款项中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(3) 本报告期预收关联方款项为 171.84 万元。

21、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	33,897,044.61	399,218,009.51	396,033,168.44	37,081,885.68
二、职工福利费		28,681,539.83	28,681,539.83	
三、社会保险费	8,377,806.65	97,712,538.40	95,755,956.35	10,334,388.70
四、住房公积金	2,565,310.67	19,648,636.94	19,858,742.24	2,355,205.37
五、工会经费和职工教育经费	13,175,329.73	13,709,536.76	10,693,098.62	16,191,767.87
六、其他	68,118.90	251,763.82	293,022.72	26,860.00
合 计	58,083,610.56	559,222,025.26	551,315,528.20	65,990,107.62

注：公司本期末无拖欠职工薪酬的情况。

22、应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	225,660.53	97,088.22
营业税	7,548,416.73	7,285,671.09
城市维护建设税	521,946.26	503,237.56
教育费附加	227,672.37	220,382.27

企业所得税	-25,386,557.58	5,654,722.39
个人所得税	4,130,898.43	10,557,826.73
印花税	1,048,943.10	1,179,512.05
水利建设基金、河道维护费等	109,991.08	110,917.66
地方教育发展费	48,454.08	45,746.19
物价调剂基金	39,498.72	41,778.11
合 计	-11,485,076.28	25,696,882.27

23、应付股利

项目	年末数	年初数
应付武汉证券有限责任公司股利	909,942.02	909,942.02
合 计	909,942.02	909,942.02

24、其他应付款

(1) 其他应付款明细情况

项目	期末数	期初数
往来款	19,951,501.76	20,913,412.94
代扣代缴个人款	5,443,151.39	5,293,759.05
应付押金及赔偿款	5,233,619.65	3,396,038.31
应付船舶租金及房租	2,046,653.36	516,232.09
其他	10,033,873.86	9,498,687.98
合 计	42,708,800.02	39,618,130.37

(2) 本报告期其他应付款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项为 272 万元，主要系代中国长江航运（集团）总公司收的股利等。

(3) 本报告期其他应付关联方的款项情况

单位名称	期末数	期初数
中石化长江燃料有限公司	15,600.00	15,600.00
南京长江油运公司	676,012.53	676,012.53
邳州长航船务有限公司	1,667,674.44	266,336.17
上海长集建材有限公司	364.37	1,508.40
上海长江轮船公司	2,132,835.39	2,132,835.39
芜湖长航物业管理公司		180,000.00
武汉峡江长航运输有限公司	87,765.14	231,783.54
武汉长江轮船公司	541,285.68	672,442.98
武汉长强船务有限公司		67,799.42
重庆长江轮船公司	129,829.70	174,829.70
上海长航国际海运有限公司	480,733.15	
合 计	5,732,100.40	4,419,148.13

(4) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
上海长江轮船公司	2,020,305.83	未结算	未归还
南京长江油运公司	676,012.53	未结算	未归还
武汉长江轮船公司	541,285.68	未结算	未归还
合 计	3,237,604.04		

(5) 对于金额较大的其他应付款的说明

债权人名称	期末数	性质或内容
中国长江航运（集团）总公司	2,723,646.79	代收股利
上海长江轮船公司	2,132,835.39	代出售船舶款项
邳州长航船务有限公司	1,667,674.44	船舶租金
合 计	6,524,156.62	

25、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的长期负债明细情况

项 目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	590,000,000.00	200,000,000.00
合 计	590,000,000.00	200,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

① 1 年内到期的长期借款明细情况

项 目	期末数	期初数
保证借款	590,000,000.00	100,000,000.00
抵押借款		100,000,000.00
合 计	590,000,000.00	200,000,000.00

注：期末1年内到期的保证借款中由中国长江航运（集团）总公司为公司提供担保的借款为54,000.00万元，由公司为长江交通科技股份有限公司提供担保的借款为5,000.00万元。

② 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率 (%)	币种	期末数	期初数
上海浦东发展银行股份有限公司武汉分行	2007-08-24	2010-08-23	7.20	人民币	240,000,000.00	240,000,000.00
上海浦东发展银行股份有限公司武汉分行	2007-11-22	2010-11-21	7.47	人民币	100,000,000.00	100,000,000.00
光大银行武汉分行	2007-08-14	2010-07-27	4.86	人民币	60,000,000.00	60,000,000.00
光大银行武汉分行	2007-08-15	2010-07-27	4.86	人民币	50,000,000.00	50,000,000.00
光大银行武汉分行	2008-07-10	2010-12-31	7.56	人民币	50,000,000.00	50,000,000.00
合 计					500,000,000.00	500,000,000.00

26、长期借款

(1) 长期借款分类

项 目	期末数	期初数
保证借款	1,507,121,100.00	1,802,158,500.00
信用借款	416,410,000.00	
抵押借款	348,590,000.00	200,000,000.00
合 计	2,272,121,100.00	2,002,158,500.00

注 1: 期末抵押借款中以运输船舶为抵押物的借款为 34,859 万元。

注 2: 期末保证借款中由长江交通科技股份有限公司提供担保的借款 9,000 万元, 由中国长江航运(集团)总公司提供担保的借款 136,712 万元, 由公司为长江交通科技股份有限公司提供担保的借款 5,000 万元。

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款 起始日	借款 终止日	利率 (%)	币种	期末数	
					外币 金额	本币金额
工商银行武汉汉口支行	2006-12-31	2015-12-31	6.84	人民币		392,000,000.00
中国进出口银行	2008-10-13	2014-09-30	7.32	人民币		236,880,000.00
中国银行湖北省分行	2007-09-10	2018-09-10	7.56	人民币		180,000,000.00
招行青岛路支行	2007-03-07	2011-03-07	6.48	人民币		101,840,000.00
兴业银行股份有限公司 武汉分行	2009-03-30	2012-03-30	5.40	人民币		100,000,000.00
合 计						1,010,720,000.00

(3) 期末余额中无因逾期借款获得展期形成的长期借款。

27、长期应付款

(1) 长期应付款情况

单 位	款项性质	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额
工银金融租赁有限公司	应付融资租赁 款	659,523,148.00	5.3460		663,601,901.98
民生金融租赁股份有限公司	委托建造款				90,320,000.00
中国长江航运(集团)总公司	基建借款				1,393,582.00
合 计					755,315,483.98

(2) 长期应付款中应付融资租赁款明细

项目	期末数	期初数
最低租赁付款额	906,708,202.88	
减: 未确认融资费用	-243,106,300.90	

合 计

663,601,901.98

注：根据公司2009年10月21日第五届董事会第八次会议决议通过，本期将39艘船舶出售给工银金融租赁有限公司，并以融资租赁方式回租，租期10年。39艘船舶出售价款为659,523,148元，约定以人民币 230,833,101.80元由承租人赎回，租金总额为 686,244,016元。由中国长江航运（集团）总公司承担连带保证责任。

28、其他非流动负债

项 目	内 容	期 末 数	期 初 数
递延收益	未实现售后租回损益	2,039,008.00	
合 计		2,039,008.00	

29、股本

	年初数		本年变动增减(+, -)			年末数	
	数量	比例%	发行新股	其他	小计	数量	比例%
一、有限售条件股份	188,406,832.00	27.92		-182,829,174.00	-182,829,174.00	5,577,658.00	0.83
1、国家持股							
2、国有法人持股	188,406,832.00	27.92		-182,829,174.00	-182,829,174.00	5,577,658.00	0.83
3、其他内资持股							
其中：境内法人持股							
境内自然人持股							
4、外资持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
二、无限售条件股份	486,315,471.00	72.08		182,829,174.00	182,829,174.00	669,144,645.00	99.17
1、人民币普通股	486,315,471.00	72.08		182,829,174.00	182,829,174.00	669,144,645.00	99.17
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
三、股份总数	674,722,303.00	100.00				674,722,303.00	100.00

30、资本公积

项 目	期 初 数	本 期 增 加	本 期 减 少	期 末 数
资本溢价	299,622,960.76			299,622,960.76
其他资本公积	632,399.86			632,399.86
合 计	300,255,360.62			300,255,360.62

31、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	197,879,821.90			197,879,821.90
合 计	197,879,821.90			197,879,821.90

32、未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	295,041,045.15	
调整年初未分配利润合计数(调整+, 调减-)		
调整后年初未分配利润	295,041,045.15	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-409,769,995.80	
盈余公积弥补亏损		
其他转入		
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	18,892,160.85	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-133,621,111.50	

注: 根据 2009 年 3 月 25 日公司第五届董事会第五次会议决议通过的 2008 年度利润分配预案, 以 2008 年末总股本 674,722,303 股为基数, 向全体股东每 10 股派发红利 0.28 元 (含税), 实际共分配股利 18,892,160.85 元。

33、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,705,857,387.62	2,588,484,756.79
其他业务收入	14,379,127.72	88,010,314.19
营业收入合计	1,720,236,515.34	2,676,495,070.98
主营业务成本	1,819,913,022.90	2,162,703,365.70
其他业务成本	21,985,774.02	21,906,926.73
营业成本合计	1,841,898,796.92	2,184,610,292.43

(2) 主营业务 (分行业)

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
运输业	1,705,857,387.62	1,819,913,022.90	2,588,484,756.79	2,162,703,365.70
合 计	1,705,857,387.62	1,819,913,022.90	2,588,484,756.79	2,162,703,365.70

(3) 主营业务 (分产品)

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

干散货运输	1,705,857,387.62	1,819,913,022.90	2,588,484,756.79	2,162,703,365.70
合计	1,705,857,387.62	1,819,913,022.90	2,588,484,756.79	2,162,703,365.70

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司营业收入的比例 (%)
武钢集团国际经济贸易总公司	392,939,949.67	22.84
江苏沙钢集团有限公司	292,349,385.44	16.99
宝山钢铁股份有限公司	178,275,855.74	10.36
重庆钢铁股份有限公司	173,247,682.86	10.07
马钢国际经济贸易总公司	128,886,750.62	7.49
合计	1,165,699,624.33	67.75

34、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计提标准
营业税	51,745,171.60	82,044,123.97	3%、5%
城市维护建设税	3,529,912.26	5,630,706.02	7%
教育费附加	1,589,977.77	2,461,868.53	3%、4%
地方教育发展费	698,134.82	975,403.81	2%
物价调节基金	688,777.01	913,311.05	2%
堤防维护费	681,881.68	1,063,590.23	2%
其他	359.99	1,724.93	
合计	58,934,215.13	93,090,728.54	

35、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-6,541,674.68	895,061.32
存货跌价损失		7,445,468.55
合计	-6,541,674.68	8,340,529.87

36、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	46,392,199.57	-46,759,930.32
合计	46,392,199.57	-46,759,930.32

37、投资收益

(1) 投资收益项目明细

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	400,000.00	585,829.47
权益法核算的长期股权投资收益	-2,801.40	2,725,074.94
处置长期股权投资产生的投资收益	43,506.44	
处置交易性金融资产取得的投资收益	-15,917,801.75	4,043,461.80

其他			-216,000.00
合计		-15,477,096.71	7,138,366.21

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
马鞍山港口(集团)有限责任公司	400,000.00	353,365.45	根据被投资单位分红确认
湖北平鄂煤炭港埠有限公司		232,464.02	
合计	400,000.00	585,829.47	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
常熟海隆航运有限公司	-2,801.40	2,725,074.94	根据被投资单位权益变动调整
合计	-2,801.40	2,725,074.94	

38、营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	8,284,823.86	18,029,891.29
其中: 固定资产处置利得	8,284,823.86	18,029,891.29
政府补助	10,493,395.00	12,335,183.17
违约金收入	140,505.28	174,000.00
其他	1,738,209.07	59,748.00
合计	20,656,933.21	30,598,822.46

注:“其他”项主要核算的为无法支付的款项。

(2) 政府补助

项目	本期发生额	上期发生额
上海市浦东新区人民政府潍坊新村街道办事处对企业予以经济扶持补贴	9,584,505.00	7,445,215.60
上海市崇明区人民政府奖励	668,890.00	1,034,700.00
南京市高新技术开发区人民政府奖励	240,000.00	360,000.00
武汉市江汉区人民政府奖励		3,495,267.57
合计	10,493,395.00	12,335,183.17

39、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	457,559.55	1,184,555.62
其中: 固定资产处置损失	457,559.55	1,184,555.62
滞纳金、违约金及罚款	29,335.89	39,190.43

对外捐赠支出	1,000.00	1,005,000.00
其他	61,636.28	5,000.00
合 计	549,531.72	2,233,746.05

40、所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	468,241.12	42,005,688.18
递延所得税调整	15,418,976.69	-14,597,479.81
合 计	15,887,217.81	27,408,208.37

41、基本每股收益和稀释每股收益

报告期利润	本期数		上期数	
	基本每股收益	稀释每股收益	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	-0.61	-0.61	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.68	-0.68	0.12	0.12

42、其他综合收益

项 目	本期发生额	上期发生额
外币财务报表折算差额	-61,888.40	-4,670,031.16
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
合 计	-61,888.40	-4,670,031.16

43、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金中价值较大的项目列示如下：

项 目	金 额
代收代付往来款	31,057,685.60
保险赔款	11,183,389.58
政府补贴收入	10,493,395.00
耀海轮租金	8,600,000.00
利息收入	7,936,068.57
备用金返还	1,081,615.95
武钢退保证金	700,000.00
收到南京港补偿款	206,866.00
合 计	71,259,020.70

(2) 支付其他与经营活动有关的现金中价值较大的项目列示如下:

项 目	金 额
船舶租赁费	69,881,759.12
代收代付款	56,847,943.93
暂付款	37,117,273.31
融资租赁保证金	23,040,350.00
代付保险费、海事赔偿	14,173,675.41
业务招待费	8,311,604.86
行政费	5,217,247.98
差旅费	4,918,047.72
水电费	2,535,570.67
办公费	2,441,668.53
租赁费	2,000,867.70
董事会会费	1,789,268.90
汽车费用	1,780,622.90
会议费	1,272,286.08
劳动保护费	1,042,449.50
审计费	1,032,251.30
咨询费	1,016,222.70
基地租费	704,153.34
保险费	568,482.14
银行手续费	282,843.97
其他	3,072,386.34
合 计	239,046,976.40

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	金 额
售后回租收到的资金	635,123,148.00
委托建造资金	90,320,000.00
合 计	725,443,148.00

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	金 额
融资租赁租金	11,368,914.92
融资租赁的手续费、租前息	5,121,279.48
合 计	16,490,194.40

44、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项 目	本期金额	上期金额
-----	------	------

1、将净利润调节为经营活动现金流量:

净利润	-406,881,848.72	80,260,578.36
加: 资产减值准备	-6,355,183.05	8,340,529.87
固定资产折旧	233,856,180.48	215,914,975.07
无形资产摊销	126,515.71	127,329.28
长期待摊费用摊销		
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)	-7,827,264.31	-16,845,335.67
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-7,073.00	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-46,392,199.57	46,759,930.32
财务费用(收益以“-”号填列)	170,024,004.72	167,305,305.71
投资损失(收益以“-”号填列)	15,477,096.71	-7,138,366.21
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	15,418,976.69	-14,511,947.41
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		-85,532.40
存货的减少(增加以“-”号填列)	-18,961,358.46	8,737,138.71
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	636,423,717.42	-467,734,710.01
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-724,152,008.24	52,448,565.23
其他	59,580.83	
经营活动产生的现金流量净额	-139,190,862.79	73,578,460.85

注: 其他系未实现售后租回损益摊销。

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

3、现金及现金等价物净变动情况:

现金的年末余额	603,610,055.84	640,177,886.00
减: 现金的年初余额	640,177,886.00	779,935,289.57
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		

现金及现金等价物净增加额	-36,567,830.16	-139,757,403.57
--------------	----------------	-----------------

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	603,610,055.84	640,177,886.00
其中：库存现金	796,195.02	1,224,101.62
随时用于支付的银行存款	525,443,373.38	537,847,691.93
可随时用于支付的其他货币资金	77,370,487.44	101,106,092.45
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	603,610,055.84	640,177,886.00

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

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质
中国长江航运（集团）总公司	母公司	有限公司	武汉市	朱宁	运输等

(续)

母公司名称	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
中国长江航运（集团）总公司	261,849.80 万元	27.27	27.27	是	177733437

注：中国外运长航集团有限公司持有中国长江航运（集团）总公司表决权资本比例为 100%，本公司最终控制人为中国外运长航集团有限公司。

2、本公司的子公司

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	组织机构代码
长江交通科技股份有限公司	控股	有限公司	武汉市	叶生威	725791364
长航凤凰（香港）投资发展有限公司	全资	有限公司	香港	赵玉阜	
南京长航凤凰货运有限公司	全资	有限公司	南京市	龚仁良	66065248-5
武汉航泰科技有限责任公司	全资	有限公司	武汉市	陈 玫	75510190X

(续)

子公司名称	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)
长江交通科技股份有限公司	运输	24,650.33 万元	89.03	89.03
长航凤凰(香港)投资发展有限公司	运输	995 万美元	100.00	100.00
南京长航凤凰货运有限公司	普通货船运输	3,702.16 万元	100.00	100.00
武汉航泰科技有限责任公司	矿石、金属材料、船舶辅机销售	100 万元	100.00	100.00

3、本公司的合营公司

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人
常熟海隆航运有限公司	有限公司	常熟	罗德勇

(续)

被投资单位名称	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)
常熟海隆航运有限公司	运输等	5,000 万元	20	20

4、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
长江轮船海外旅游总公司	同一实际控制人
长江轮船总公司南通驳船厂	同一实际控制人
长江轮船总公司吴淞船厂	同一实际控制人
长江燃料供应总站	同一实际控制人
江苏中石化长江燃料有限公司	同一实际控制人
南京长江油运公司	同一实际控制人
宁波长航船舶货运代理有限公司	同一实际控制人
邳州长航船务有限公司	同一实际控制人
上海宝江实业公司	同一实际控制人
上海长航国际海运有限公司	同一实际控制人
上海长航集装箱发展有限公司	同一实际控制人
上海长航吴淞船舶工程有限公司	同一实际控制人
上海长航物资公司	同一实际控制人
上海长集建材有限公司	同一实际控制人
上海长江航运实业总公司	同一实际控制人
上海长江轮船公司	同一实际控制人
上海长江轮船公司 闵南船厂	同一实际控制人
上海长新船务有限公司	同一实际控制人
上海江海建设开发公司	同一实际控制人
上海新海天航运有限公司	同一实际控制人
嵊泗长航船舶货运代理有限公司	同一实际控制人
芜湖长航船舶工业总公司	同一实际控制人

芜湖长航物业管理公司	同一实际控制人
芜湖长鑫航运有限责任公司	同一实际控制人
芜湖西华工业贸易总公司	同一实际控制人
武汉长航货运物流有限责任公司	同一实际控制人
武汉长江航运印刷厂	同一实际控制人
武汉长江轮船公司	同一实际控制人
武汉长江轮船公司工业公司	同一实际控制人
武汉长强船务有限公司	同一实际控制人
武汉长亚航运有限公司	同一实际控制人
武汉峡江长航运输有限公司	同一实际控制人
中国长江航运集团电机厂	同一实际控制人
中国长江航运集团汉口船厂	同一实际控制人
中国长江航运集团江东船厂	同一实际控制人
中国长江航运集团南京金陵船厂	同一实际控制人
中国长江航运集团青山船厂	同一实际控制人
中国长江航运集团宜昌船厂	同一实际控制人
中石化长江燃料有限公司	同一实际控制人
重庆长航东风船舶工业公司	同一实际控制人
重庆长江轮船公司	同一实际控制人

5、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

① 购销商品

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额	上期发生额
长江燃料供应总站	燃润料	市场参考价	36,693,303.78	216,583,520.63
中石化长江燃料有限公司	燃润料	市场参考价	256,171,333.96	68,150,167.63
江苏中石化长江燃料有限公司	燃润料	市场参考价	1,358,372.54	11,927,361.11
武汉长航货运物流有限责任公司	燃润料	市场参考价	284,804.20	113,545,300.59
武汉长江轮船公司	物料费	市场参考价	1,459,209.41	2,454,911.94
长航集团武汉工贸总公司	燃润料	市场参考价	1,337,181.80	2,478,964.04
芜湖长航船舶工业总公司	物料费	市场参考价	1,149,765.00	1,478,923.11
重庆长江轮船公司	物料费	市场参考价	499,135.93	1,910,047.97
上海长江轮船公司	海图资料	市场参考价	8,700.00	
合计			298,961,806.62	418,529,197.02

② 提供劳务

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额	上期发生额
上海长江轮船公司	运费	市场参考价	1,308,098.70	1,322,430.25

武汉长强船务有限公司	运费	市场参考价		111,074.00
芜湖长鑫航运有限责任公司	运费	市场参考价		56,885.94
武汉长航货运物流有限责任公司	运费	市场参考价	285,542.07	42,117,983.63
武汉长亚航运有限公司	运费	市场参考价	189,920.00	56,000.00
重庆长江轮船公司	运费	市场参考价	294,951.00	201,524.00
重庆长航东风船舶工业公司	运费	市场参考价	3,157,600.00	4,250,000.00
上海长集建材有限公司	运费	市场参考价	11,308,235.00	11,925,604.40
长江轮船总公司吴淞船厂	运费	市场参考价		240,000.00
上海长江轮船公司闵南船厂	运费	市场参考价		26,000.00
常熟海隆航运有限公司	代理费	协议价格		1,122,000.00
上海宝江实业公司	运费	市场参考价	18,000.00	
武汉长江长航运输有限公司	运费	市场参考价	30,000.00	
合 计			16,592,346.77	61,429,502.22

③接受劳务

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额	上期发生额
中国长江航运集团江东船厂	船舶修理费	市场参考价		70,000.00
重庆长江轮船公司	船舶修理费	市场参考价	4,088,350.76	3,606,092.00
长江轮船总公司南通驳船厂	船舶修理费	市场参考价	1,146,732.00	408,778.50
宁波长航船舶货运代理有限公司	代理费	市场参考价	2,176,090.50	6,227,538.00
上海长江航运实业总公司	船舶修理费	市场参考价		18,250.00
上海长江轮船公司闵南船厂	船舶修理费	市场参考价	3,332,500.00	2,638,698.00
芜湖长航船舶工业总公司	船舶修理费	市场参考价	1,565,602.88	1,378,465.00
武汉长江轮船公司	船舶修理费	市场参考价	1,484,397.00	1,605,286.00
重庆长航东风船舶工业公司	船舶修理费、研发投入	市场参考价	1,849,339.00	93,400.00
武汉长航货运物流有限责任公司	联合运输	市场参考价	978,152.65	46,192,191.33
武汉长强船务有限公司	联合运输	市场参考价	3,059,403.19	31,072,289.84
武汉长江长航运输有限公司	联合运输	市场参考价	5,000.00	496,773.50
芜湖长鑫航运有限责任公司	联合运输	市场参考价	995,731.36	1,523,114.59
嵊泗长航船舶货运代理有限公司	代理费		609,871.00	
南京长江油运公司	船舶修理费	市场参考价	1,234,971.00	
上海长航吴淞船舶工程有限公司	船舶修理费	市场参考价	934,433.00	
中国长江航运集团电机厂	船舶修理费	市场参考价	23,877.00	
上海江海建设开发公司	停车费、电话费	市场参考价	74,860.61	
上海长航国际海运有限公司	经营管理费	协议价格	1,803,823.09	

合 计

25,363,135.04 95,330,876.76

(2) 关联托管情况

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉 及金额	租赁期 限	托管收益	托管收益确 定依据	托管收益对公 司的影响
上海长航国际海 运有限公司	本公司	经营干散货运输 的资产、业务和 人员			640,742.57	托管协议	占营业收入 的 0.037%

(3) 关联担保情况

① 借款担保

单位:人民币

万元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否 已经 履行 完毕
长江交通科技股份有限公司	本公司	4,000.00	2009-06-29	2012-06-29	否
长江交通科技股份有限公司	本公司	5,000.00	2009-12-25	2012-12-25	否
长江交通科技股份有限公司	本公司	5,000.00	2009-02-19	2010-02-19	否
长江交通科技股份有限公司	本公司	5,000.00	2009-02-23	2010-02-23	否
长江交通科技股份有限公司	本公司	4,000.00	2008-11-24	2010-11-24	否
中国长江航运(集团)总公司	本公司	10,000.00	2008-03-07	2013-03-06	否
中国长江航运(集团)总公司	本公司	18,000.00	2007-09-10	2018-09-10	否
中国长江航运(集团)总公司	本公司	39,200.00	2006-12-31	2015-12-31	否
中国长江航运(集团)总公司	本公司	24,000.00	2007-08-24	2010-08-23	否
中国长江航运(集团)总公司	本公司	10,000.00	2007-11-22	2010-11-21	否
中国长江航运(集团)总公司	本公司	5,143.85	2008-08-22	2011-08-21	否
中国长江航运(集团)总公司	本公司	5,134.74	2009-05-25	2012-05-24	否
中国长江航运(集团)总公司	本公司	2,566.92	2009-06-02	2012-06-01	否
中国长江航运(集团)总公司	本公司	5,092.00	2009-07-31	2012-07-30	否
中国长江航运(集团)总公司	本公司	5,135.00	2009-10-16	2012-10-15	否
中国长江航运(集团)总公司	本公司	2,567.60	2009-12-02	2019-12-01	否
中国长江航运(集团)总公司	本公司	5,000.00	2009-04-15	2010-04-14	否
中国长江航运(集团)总公司	本公司	2,000.00	2007-07-27	2010-07-27	否
中国长江航运(集团)总公司	本公司	3,000.00	2007-08-10	2010-07-27	否
中国长江航运(集团)总公司	本公司	4,000.00	2007-08-15	2010-07-27	否
中国长江航运(集团)总公司	本公司	5,000.00	2007-08-15	2010-07-27	否
中国长江航运(集团)总公司	本公司	6,000.00	2007-08-14	2010-07-27	否
中国长江航运(集团)总公司	本公司	10,184.00	2007-03-07	2011-03-07	否
中国长江航运(集团)总公司	本公司	10,000.00	2007-05-29	2011-05-29	否
中国长江航运(集团)总公司	本公司	23,688.00	2008-10-13	2014-09-30	否
中国长江航运(集团)总公司	本公司	4,000.00	2009-07-23	2010-07-22	否

中国长江航运(集团)总公司	本公司	5,000.00	2009-11-11	2010-11-10	否
中国长江航运(集团)总公司	本公司	6,000.00	2009-11-23	2010-11-22	否
中国长江航运(集团)总公司	本公司	7,000.00	2009-10-21	2010-10-20	否
中国长江航运(集团)总公司	本公司	5,000.00	2009-01-04	2010-01-04	否
中国长江航运(集团)总公司	本公司	2,000.00	2008-01-16	2009-01-15	是
中国长江航运(集团)总公司	本公司	5,000.00	2008-04-02	2009-01-15	是
中国长江航运(集团)总公司	本公司	6,500.00	2008-07-14	2009-02-10	是
中国长江航运(集团)总公司	本公司	4,000.00	2008-07-24	2009-07-29	是
中国长江航运(集团)总公司	本公司	4,500.00	2008-08-11	2009-06-30	是
中国长江航运(集团)总公司	本公司	8,000.00	2008-12-03	2009-12-04	是
中国长江航运(集团)总公司	本公司	7,000.00	2009-01-13	2009-10-27	是
中国长江航运(集团)总公司	本公司	4,000.00	2008-12-05	2009-04-15	是
中国长江航运(集团)总公司	本公司	5,000.00	2008-12-08	2009-04-15	是
中国长江航运(集团)总公司	本公司	5,000.00	2009-04-14	2009-12-28	是
中国长江航运(集团)总公司	本公司	20,000.00	2008-04-30	2009-02-25	是
中国长江航运(集团)总公司	本公司	10,000.00	2009-02-24	2009-09-30	是
中国长江航运(集团)总公司	本公司	10,000.00	2009-02-27	2009-10-29	是
中国长江航运(集团)总公司	本公司	5,000.00	2007-05-11	2009-05-19	是
中国长江航运(集团)总公司	本公司	5,000.00	2007-05-11	2009-05-19	是
中国长江航运(集团)总公司	本公司	5,000.00	2008-12-25	2009-01-15	是
本公司	长江交通科技股份有限公司	5,000.00	2008-04-08	2011-04-08	否
本公司	长江交通科技股份有限公司	5,000.00	2008-07-10	2010-12-31	否
本公司	长江交通科技股份有限公司	2,000.00	2009-08-27	2010-08-27	否
本公司	长江交通科技股份有限公司	1,000.00	2009-05-26	2010-05-26	否
本公司	长江交通科技股份有限公司	3,000.00	2009-10-09	2010-09-30	否
本公司	长江交通科技股份有限公司	1,000.00	2009-02-27	2010-02-27	否
本公司	长江交通科技股份有限公司	4,000.00	2009-03-02	2010-03-02	否
本公司	长江交通科技股份有限公司	4,000.00	2009-03-03	2010-03-03	否
本公司	长江交通科技股份有限公司	2,000.00	2009-04-22	2010-04-21	否
本公司	长江交通科技股份有限公司	8,000.00	2008-09-23	2009-09-23	是
本公司	长江交通科技股份有限公司	5,000.00	2008-09-25	2009-09-25	是
本公司	长江交通科技股份有限公司	3,000.00	2008-09-25	2009-09-25	是
中国长江航运(集团)总公司	长江交通科技股份有限公司	2,000.00	2008-09-27	2009-03-27	是
中国长江航运(集团)总公司	长江交通科技股份有限公司	2,000.00	2008-11-14	2009-09-15	是
本公司	长江交通科技股份有限公司	4,000.00	2009-02-26	2009-04-17	是
本公司	长江交通科技股份有限公司	3,000.00	2009-02-27	2009-10-23	是
合计		405,712.11			

②其他担保

A、中国长江航运(集团)总公司分别就公司与工银金融租赁有限公司 2009 年 4 月 27 日、2009 年 9 月 27 日订立的编号为 2009 年工银租赁航运字第 1 号及

2009 年工银租赁航运字第 0901 号的《船舶融资租赁合同》及其附件项下承租人债务的履行提供保证。保证金额共计 230,833,101.80 元,即《船舶融资租赁合同》约定的船舶余值担保,租赁期限为《船舶融资租赁合同》生效日起至《船舶融资租赁合同》项下最后一期债务履行期满后两年。

B、2009 年 4 月 14 日,公司子公司长江交通科技股份有限公司与民生金融租赁股份有限公司签订了《融资租赁合同》和《委托购买合同》,为保障合同的切实履行,公司为长江交通科技股份有限公司在以上合同项下应支付的全部债务提供不可撤销的连带责任保证。

(4) 关联方租赁情况

① 租出资产

承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁期限	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司的影响
上海长航国际海运有限公司	耀海轮	11,283 万元	2009 年 1-12 月	960 万元	租赁协议	占营业收入的 0.56%

② 租入资产

出租方名称	关联交易定价原则	本期发生额	上期发生额
邳州长航船务有限公司	市场参考价	2,532,000.00	2,532,000.00
上海江海建设开发公司	市场参考价	1,785,448.66	1,461,373.52
芜湖长航物业管理公司	市场参考价	180,000.00	377,458.86
武汉长江轮船公司	市场参考价	1,136,875.00	1,048,750.00
重庆长江轮船公司	市场参考价	15,000,000.00	18,364,040.00
武汉长亚航运有限公司	市场参考价	193,200.00	196,800.00
上海长江轮船公司	市场参考价	1,316,633.34	2,062,500.00
上海长集建材有限公司	市场参考价	80,400.00	
合 计		22,224,557.00	26,042,922.38

(5) 关联方资产转让情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额	上期发生额
长江轮船海外旅游总公司	出售船舶	参考评估价		750,000.00
中国长江航运集团南京金陵船厂	出售船舶	参考评估价		1,700,000.00
上海长航吴淞船舶工程有限公司	出售船舶	参考评估价	3,266,000.00	
合 计			3,266,000.00	2,450,000.00

(6) 船舶技改

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额	上期发生额
中国长江航运集团宜昌船厂	船舶技改	市场参考价		784,992.35
武汉长江轮船公司	船舶技改	市场参考价	390,000.00	914,000.00
长江轮船总公司南通驳船厂	船舶技改	市场参考价	370,000.00	1,640,000.00
芜湖长航船舶工业总公司	船舶技改	市场参考价	914,044.00	3,700,539.00
武汉长江轮船公司工业公司	船舶技改	市场参考价		760,000.00
中国长江航运集团江东船厂	船舶技改	市场参考价		138,000.00
重庆长航东风船舶工业公司	船舶技改	市场参考价		520,000.00
重庆长江轮船公司	船舶技改	市场参考价	509,800.00	1,244,500.00
合 计			2,183,844.00	9,702,031.35

6、关联方应收应付款项

项 目	关联方	期末数	期初数
应收账款			
	上海长集建材有限公司	18,445,430.90	20,227,857.30
	上海长江轮船公司	374,758.00	493,367.50
	上海长航集装箱发展有限公司	76,700.00	76,700.00
	武汉长航货运物流有限责任公司		100,756.80
	重庆长江轮船公司		321,300.00
	芜湖长鑫航运有限责任公司		56,885.94
合 计		18,896,888.90	21,276,867.54
预付款项			
	长江燃料供应总站		2,668,808.18
	武汉长航货运物流有限责任公司		284,804.20
	武汉长江航运印刷厂	15,018.01	
合 计		15,018.01	2,953,612.38
其他应收款			
	长江轮船海外旅游总公司		225,000.00
	上海长航国际海运有限公司	5,745,758.26	4,914,138.48
	武汉长江轮船公司	92,738.92	92,738.92
	上海新海天航运有限公司		330,000.00
	上海长集建材有限公司	20,093.78	
	武汉长亚航运有限公司	5,191.60	
	常熟海隆航运有限公司	764,311.91	
合 计		6,628,094.47	5,561,877.40
应付账款			
	中国长江航运集团青山船厂	10,200.00	10,200.00
	中国长江航运集团汉口船厂		74,800.00

长江轮船总公司南通驳船厂	1,044,450.00	668,887.00
长江燃料供应总站	3,869,195.05	2,837,734.15
中石化长江燃料有限公司	19,972,031.02	51,255.00
上海长江轮船公司闵南船厂	3,097,448.00	834,445.00
上海江海建设开发公司	4,337,832.05	3,697,211.39
上海新海天航运有限公司	1,700,932.35	2,627,595.74
芜湖长航船舶工业总公司	2,001,296.92	1,173,768.64
芜湖长鑫航运有限责任公司	80,410.20	292,936.46
芜湖西华工业贸易总公司		28,748.64
武汉长航货运物流有限责任公司		174,093.32
武汉长江轮船公司	1,409,317.37	1,588,609.41
武汉长强船务有限公司		608,249.33
武汉峡江长航运输有限公司		6,644.00
重庆长江轮船公司	3,753,005.35	1,692,931.56
重庆长航东风船舶工业公司	1,422,143.00	4,246.00
常熟海隆航运有限公司	59,342.86	887,497.25
上海长航国际海运有限公司	1,803,823.09	
南京长江油运公司	1,000,000.00	
上海长航物资公司	586,757.90	
上海长江轮船公司	612,480.00	
芜湖长航物业管理公司	180,000.00	
中国长江航运集团电机厂	23,877.00	
合 计	46,964,542.16	17,259,852.89
应付票据		
武汉长江轮船公司	240,000.00	1,221,000.00
重庆长江轮船公司	417,960.00	16,445,000.00
长江轮船总公司南通驳船厂	360,000.00	1,400,000.00
上海长航吴淞船舶工程有限公司	160,000.00	
芜湖长航船舶工业总公司	610,000.00	818,600.00
中石化长江燃料有限公司	26,055,000.00	
武汉长航货运物流有限责任公司		5,000,000.00
武汉长强船务有限公司		1,350,000.00
中国长江航运集团江东船厂		138,000.00
重庆东风船舶工业公司		430,000.00
合 计	27,842,960.00	26,802,600.00
预收账款		
上海新海天航运有限公司	139,636.83	295,177.31
上海长新船务有限公司	1,578,809.87	
合 计	1,718,446.70	295,177.31
其他应付款		

	中国长江航运（集团）总公司	2,723,646.79	249,895.92
	中石化长江燃料有限公司	15,600.00	15,600.00
	南京长江油运公司	676,012.53	676,012.53
	邳州长航船务有限公司	1,667,674.44	266,336.17
	上海长集建材有限公司	364.37	1,508.40
	上海长江轮船公司	2,132,835.39	2,132,835.39
	芜湖长航物业管理公司		180,000.00
	武汉峡江长航运输有限公司	87,765.14	231,783.54
	武汉长江轮船公司	541,285.68	672,442.98
	武汉长强船务有限公司		67,799.42
	重庆长江轮船公司	129,829.70	174,829.70
	上海长航国际海运有限公司	480,733.15	
合 计		8,455,747.19	4,669,044.05
长期应付款			
	中国长江航运（集团）总公司	1,393,582.00	1,393,582.00
合 计		1,393,582.00	1,393,582.00

九、或有事项

截至 2009 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的或有事项。

十、承诺事项

截止 2009 年 12 月 31 日，公司在建船舶项目合同价格合计为 553,259.20 万元，已付款金额为 170,585.68 万元，尚未支付金额为 382,673.52 万元。

十一、资产负债表日后事项

1、利润分配事项

根据公司 2010 年 3 月 23 日第五届董事会第 10 次会议通过的 2009 年利润分配预案，2009 年度利润不分配不转增。

2、会计估计变更

公司从 2010 年 1 月 1 日开始变更对应收款项的坏账估计和固定资产折旧的估计，固定资产折旧的估计变更对公司财务报表的影响较大。固定资产折旧的估计变更主要体现在两个方面，一是固定资产折旧年限的变化，其中：

1) 2006 年 7 月 1 日已有固定资产的折旧年限：按置换时资产评估机构确认的尚可使用年限作为折旧年限保持不变；

2) 2006 年 7 月 1 日以后增加固定资产的折旧年限: 海洋船舶折旧年限由 18 年变更为 25 年; 内河驳船和内河其他船舶 (含江海直达轮) 的折旧年限不变, 分别为 15 年、18 年; 房屋由 20-45 年变更为 25-40 年; 建筑物由 15-25 年变更为 10-40 年; 车辆由 10 年变更为 6 年; 家具及办公设备 5 年保持不变; 其他设备由 8 年变更为 5-15 年。

购买增加的二手船舶, 按尚可使用年限作为折旧年限, 但尚可使用年限与已使用年限之和不得超过新的折旧年限标准。

二是净残值的变化, 其中:

1) 船舶类资产净残值: 船舶类资产净残值由按原值 5% 计算确定变更为按船舶轻吨和废钢价计算确定。但估计变更执行时点之前已有的拖轮、驳船、辅助船、围船按原值 5% 计算确定保持不变。

2) 其他类资产净残值率保持不变, 统一按 5%。

关于废钢价格由中外运长航集团根据 12 月 31 日市场废钢平均价格确定。

十二、 其他重要事项说明

租赁

(1) 与融资租赁有关的信息

① 融资租入资产明细情况

项 目	期末数	期初数
固定资产原价	544,529,333.92	
运输船舶	544,529,333.92	
合 计	544,529,333.92	
累计折旧	11,036,669.88	
运输船舶	11,036,669.88	
合 计	11,036,669.88	
减值准备累计金额		
运输船舶		
合 计		
账面价值	533,492,664.04	
运输船舶	533,492,664.04	
合 计	533,492,664.04	

② 以后年度将支付的最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款额(元)
1 年以内 (含 1 年)	64,422,937.58
1 年以上 2 年以内 (含 2 年)	68,624,401.60
2 年以上 3 年以内(含 3 年)	68,624,401.60
3 年以上	705,036,462.10
合 计	906,708,202.88

③截止 2009 年 12 月 31 日, 公司未确认融资费用的余额为 243,815,064.06 元, 采用合同利率分摊。

(2) 与长期租赁有关的信息

①公司及全资子公司长航凤凰(香港)投资发展有限公司分别与 Golf shipping S.A.、Polo shipping S.A.、Passat shipping S.A.、phaeton shipping. S.A. 四家船公司签订了租船合同, 分别在 2009 至 2010 年租入 4 艘船舶, 期限为 10 年。船舶交付使用之后按合同约定支付租金, 剩余租金如下:

剩余租赁期	剩余租金(美元)
1 年以内 (含 1 年)	6,129,154.27
1 年以上 2 年以内 (含 2 年)	8,967,526.00
2 年以上 3 年以内(含 3 年)	8,967,526.00
3 年以上	65,054,905.73
合 计	89,119,112.00

②公司与交银金融租赁有限责任公司签订了租船合同, 分别在 2011 年、2012 年租入两艘船舶, 期限为 10 年。船舶交付使用之后按合同约定支付租金, 剩余租金如下:

剩余租赁期	剩余租金(元)
1 年以内 (含 1 年)	
1 年以上 2 年以内 (含 2 年)	19,328,022.03
2 年以上 3 年以内(含 3 年)	44,806,252.33
3 年以上	445,069,798.24
合 计	509,204,072.60

十三、 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种 类	期 末 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	122,276,614.24	73.60	6,285,453.82	5.14
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	1,370,370.36	0.82	1,363,110.66	99.47
其他不重大应收账款	42,506,556.35	25.58	276,807.96	0.65
合 计	166,153,540.95	100.00	7,925,372.44	4.77

(续)

种 类	期 初 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	103,017,278.26	63.51	4,624,701.57	4.49
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	1,754,871.86	1.08	1,722,311.86	98.14
其他不重大应收账款	57,429,251.32	35.41	333,746.44	0.58
合 计	162,201,401.44	100.00	6,680,759.87	4.12

(2) 期末坏账准备的计提情况

① 期末单项金额重大的应收账款坏账准备计提情况

应收账款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
上海长集建材有限公司	18,445,430.90	5,766,297.90	0.5%、80%	
江苏沙钢国际贸易有限公司	51,349,211.60	256,746.06	0.5%	按账龄分析法计提
宝山钢铁股份有限公司	7,388,668.30	36,943.34	0.5%	
武钢集团国际经济贸易总公司	31,758,201.95	158,791.01	0.5%	
重庆钢铁股份有限公司	13,335,101.49	66,675.51	0.5%	
合 计	122,276,614.24	6,285,453.82		

② 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

账 龄	年 末 数			年 初 数		
	金 额	比 例	坏 账 准 备	金 额	比 例	坏 账 准 备
3 至 4 年	36,298.50	2.65	29,038.80			
4 至 5 年				162,800.00	9.28	130,240.00
5 年以上	1,334,071.86	97.35	1,334,071.86	1,592,071.86	90.72	1,592,071.86
合 计	1,370,370.36	100.00	1,363,110.66	1,754,871.86	100.00	1,722,311.86

(3) 本报告期前已核销应收款 7,639,960.18 元, 本期通过抹账转回。

(4) 本报告期无应收持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
江苏沙钢国际贸易有限公司	非关联方	51,349,211.60	1 年以内	30.90
武钢集团国际经济贸易总公司	非关联方	31,758,201.95	1 年以内	19.11
上海长集建材有限公司	关联方	18,445,430.90	1 年以内、3-4 年	11.10
重庆钢铁股份有限公司	非关联方	13,335,101.49	1 年以内	8.02
宝山钢铁股份有限公司	非关联方	7,388,668.30	1 年以内	4.45
合计		122,276,614.24		73.58

(6) 本报告期应收关联方的款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
上海长集建材有限公司	同一实际控制人	18,445,430.90	11.10
上海长江轮船公司	同一实际控制人	374,758.00	0.23
上海长航集装箱发展有限公司	同一实际控制人	76,700.00	0.05
合计		18,896,888.90	11.38

(7) 本报告期无终止确认的应收账款。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	期 末 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	494,181,231.03	98.52	261,881.91	0.05
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	1,007,888.92	0.20	973,808.92	96.62
其他不重大其他应收款	6,398,271.27	1.28	32,971.64	0.52
合计	501,587,391.22	100.00	1,268,662.47	0.25

(续)

种 类	期 初 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	24,371,621.87	68.93	60,130.69	0.25
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	1,008,419.92	2.85	1,008,419.92	100.00
其他不重大其他应收款	9,977,154.20	28.22	544,435.38	5.46

合计	35,357,195.99	100.00	1,612,985.99	4.56
----	---------------	--------	--------------	------

(2) 期末坏账准备的计提情况

① 期末单项金额重大的其他应收款坏账准备计提情况

其他应收款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
长航凤凰(香港)投资发展有限公司	388,743,047.45			合并范围内关联方未计提
交银金融租赁有限责任公司	95,799,350.00			融资租赁保证金未计提坏账
上海长航国际海运有限公司	5,745,758.26	242,416.53	0.5%、10%	按账龄比例法计提
应收代垫事故损失费	3,893,075.32	19,465.38	0.5%	按账龄比例法计提
合计	494,181,231.03	261,881.91		

② 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

账龄	年末数			年初数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
3至4年	400.00	0.04	320.00	170,000.00	16.86	170,000.00
4至5年	170,000.00	16.87	136,000.00			
5年以上	837,488.92	83.09	837,488.92	838,419.92	83.14	838,419.92
合计	1,007,888.92	100.00	973,808.92	1,008,419.92	100.00	1,008,419.92

(3) 本报告期无核销其他应收款的情况,亦无前期已全额计提坏账准备,或计提坏账准备的比例较大,但在本期又全额收回或转回的情况。

(4) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(5) 本报告期应收关联方的款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
长航凤凰(香港)投资发展有限公司	全资子公司	388,743,047.45	77.50
上海长航国际海运有限公司	同一控制人	5,745,758.26	1.15
常熟海隆航运有限公司	合营公司	764,311.91	0.15
武汉长江轮船公司	同一控制人	92,738.92	0.02
长江交通科技股份有限公司	控股子公司	35,230.00	0.01
上海长集建材有限公司	同一控制人	20,093.78	
武汉长亚航运有限公司	同一控制人	5,191.60	
合计		395,406,371.92	78.83

(6) 金额较大的其他应收款金额的性质或内容

单位名称	金额	性质或内容
长航凤凰(香港)投资发展有限公司	388,743,047.45	往来款
交银金融租赁有限责任公司	95,799,350.00	融资租赁保证金
上海长航国际海运有限公司	5,745,758.26	应收租金
应收代垫事故损失费	3,893,075.32	事故损失
王奎刚	891,470.00	个人欠款
合计	495,072,701.03	

(7) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
长航凤凰(香港)投资发展有限公司	全资子公司	388,743,047.45	1年以内	77.50
交银金融租赁有限责任公司	非关联方	95,799,350.00	1年以内	19.10
上海长航国际海运有限公司	关联方	5,745,758.26	1年以内、1-2年	1.15
应收代垫事故损失费	非关联方	3,893,075.32	1年以内	0.78
王奎刚	非关联方	891,470.00	5年以上	0.18
合计		495,072,701.03		98.71

(8) 本报告期无终止确认的其他应收款。

3、长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
长江交通科技股份有限公司	成本法	488,794,352.66	668,519,330.54		668,519,330.54
南京长航凤凰货运有限公司	成本法	31,308,210.74	31,308,210.74	5,283,971.98	36,592,182.72
长航凤凰(香港)有限公司	成本法	75,403,289.00	75,403,289.00		75,403,289.00
马鞍山港口(集团)有限责任公司	成本法	25,000,000.00	25,000,000.00		25,000,000.00
湖北平鄂煤炭港埠有限公司	成本法	5,400,000.00	5,400,000.00		5,400,000.00
常熟海隆航运有限公司	权益法	10,000,000.00	13,554,841.14	-2,801.40	13,552,039.74
重庆新港长龙物流有限责任公司	权益法	22,400,000.00	22,400,000.00		22,400,000.00
合计			841,585,671.42	5,281,170.58	846,866,842.00

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位享有表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
长江交通科技股份有限公司	89.03	89.03				

南京长航凤凰货运有限公司	100.00	100.00	
长航凤凰(香港)有限公司	100.00	100.00	
马鞍山港口(集团)有限责任公司	10.00	10.00	400,000.00
湖北平鄂煤炭港埠有限公司	5.40	5.40	
常熟海隆航运有限公司	20.00	20.00	
重庆新港长龙物流有限责任公司	28.00	28.00	
合 计			400,000.00

注：根据公司 2009 年 8 月 17 日第五届董事会第七次会议通过的《关于将 20 艘千吨货驳已增资方式投入南京凤凰的议案》，决定将 20 艘长江 1000 吨级货驳以增加投资方式投入南京长航凤凰货运有限公司，截止 2009 年 12 月 31 日已办理完毕交接手续，但尚未完成所有权转移手续。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,362,449,694.84	2,101,731,605.68
其他业务收入	11,950,924.46	85,923,837.19
营业收入合计	1,374,400,619.30	2,187,655,442.87
主营业务成本	1,516,553,489.38	1,844,101,404.70
其他业务成本	21,247,769.95	21,906,926.73
营业成本合计	1,537,801,259.33	1,866,008,331.43

(2) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司营业收入的比例 (%)
武钢集团国际经济贸易总公司	314,189,277.14	22.86
江苏沙钢集团有限公司	184,138,160.84	13.40
宝山钢铁股份有限公司	164,094,899.09	11.94
重庆钢铁股份有限公司	156,006,449.86	11.35
马钢国际经济贸易总公司	71,735,387.31	5.22
合 计	890,164,174.24	64.77

5、投资收益

(1) 投资收益项目明细

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	400,000.00	89,615,829.47
权益法核算的长期股权投资收益	-2,801.40	2,725,074.94
其他		-216,000.00

合 计		397,198.60	92,124,904.41
(2) 按成本法核算的长期股权投资收益			
被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
马鞍山港口(集团)有限责任公司	400,000.00	353,365.45	
湖北平鄂煤炭港埠有限公司		232,464.02	根据被投资单位分红确认
长江交通科技股份有限公司		89,030,000.00	
合 计	400,000.00	89,615,829.47	
(3) 按权益法核算的长期股权投资收益			
被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
常熟海隆航运有限公司	-2,801.40	2,725,074.94	根据被投资单位权益变动调整
合 计	-2,801.40	2,725,074.94	

6、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-423,245,759.92	112,656,152.30
加: 资产减值准备	-5,223,312.59	7,109,911.68
固定资产折旧	181,303,446.05	174,713,284.87
无形资产摊销	85,007.28	85,029.28
长期待摊费用摊销		
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)	-4,012,148.76	-13,295,045.26
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-6,685.00	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	148,282,087.55	147,111,131.43
投资损失(收益以“-”号填列)	-397,198.60	-92,124,904.41
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	3,604,336.88	-2,561,616.10
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）	-5,079,957.14	9,040,348.08
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	463,785,940.50	-475,540,002.24
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-435,296,435.56	204,442,146.69
其他	59,580.83	
经营活动产生的现金流量净额	-76,141,098.48	71,636,436.32

注：其他系未实现售后租回损益摊销。

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

3、现金及现金等价物净变动情况：

现金的年末余额	426,129,473.46	427,938,800.18
减：现金的年初余额	427,938,800.18	342,090,938.23
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,809,326.72	85,847,861.95

十四、 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

金额单位：元

人民币元

项 目	金 额
非流动性资产处置损益	7,827,264.31
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助，但与企业业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	10,493,395.00
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	
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	30,474,397.82
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	640,742.57
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,786,742.18
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
小 计	51,222,541.88
所得税影响额	
少数股东权益影响额(税后)	3,500,249.99
合 计	47,722,291.89

注：表中数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

2、净资产收益率及每股收益

按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率及每股收益的计算及披露》的要求，本公司计算的 2009 年度净资产收益率及每股收益如下：

2009 年	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益

归属于公司普通股股东的净利润	-32.88%	-0.61	-0.61
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-36.71%	-0.68	-0.68

2008 年	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.99%	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.37%	0.12	0.12

3、公司主要会计报表项目的异常情况的说明

1、资产负债表

会计科目	期末数	期初数	变动金额	变动比例	变动原因
交易性金融资产		32,425,894.46	-32,425,894.46	-100.00%	子公司长江交通科技股份有限公司所持股票本年全部出售。
其他应收款	158,971,693.01	22,454,209.45	136,517,483.56	607.98%	本年新增售后回租业务，租赁保证金增加。
存货	81,287,214.48	54,880,387.47	26,406,827.01	48.12%	主要系船舶增加、船存燃料增加。
应收股利		1,698,334.69	-1,698,334.69	-100.00%	主要系本期收回合营公司常熟海隆航运有限公司股利。
无形资产	572,455.35	399,971.06	172,484.29	43.12%	主要系增加人力资源信息系统软件。
递延所得税资产	277,306.01	15,696,282.70	-15,418,976.69	-98.23%	主要系子公司长江交通科技股份有限公司本期无公允价值变动损益对递延所得税的影响。
预收款项	37,433,716.20	12,727,619.25	24,706,096.95	194.11%	小型货主或散货主需先支付货款，本期末该类业务较集中。
应交税费	-11,485,076.28	25,696,882.27	-37,181,958.55	-144.69%	本期公司应交所得税小于预缴所得税。
一年内到期的非流动负债	590,000,000.00	200,000,000.00	390,000,000.00	195.00%	一年内到期的长期借款增加。
长期应付款	755,315,483.98	1,393,582.00	753,921,901.98	54099.57%	本期新增售后回租业务，应付融资租赁款增加。

2、利润表

会计科目	本期金额	上期金额	变动金额	变动比例	变动原因
营业收入	1,720,236,515.34	2,676,495,070.98	-956,258,555.64	-35.73%	主要系运量大幅减少，运价降低。
营业税金及附加	58,934,215.13	93,090,728.54	-34,156,513.41	-36.69%	与收入同比下降。
资产减值损失	-6,541,674.68	8,340,529.87	-14,882,204.55	-178.43%	主要系本期转销上期计提的存货跌价准备，且本期已核销 3 年以上坏账收回。

公允价值变动收益	46,392,199.57	-46,759,930.32	93,152,129.89	-199.21%	主要系上期末公司控股子公司长江交通科技股份有限公司持有二级市场股票公允价值变动。
投资收益	-15,477,096.71	7,138,366.21	-22,615,462.92	-316.82%	主要系本期控股子公司出售股票，浮动盈亏转为实际盈亏。
营业外收入	20,656,933.21	30,598,822.46	-9,941,889.25	-32.49%	主要系本期处置船舶较上期较少。
营业外支出	549,531.72	2,233,746.05	-1,684,214.33	-75.40%	主要系本期捐赠支出减少，船舶处置较上期减少。
所得税费用	15,887,217.81	27,408,208.37	-11,520,990.56	-42.03%	主要系当期所得税费用减少。

3、现金流量表

会计科目	本期金额	上期金额	变动金额	变动比例	变动原因
销售商品、提供劳务收到的现金	1,288,346,617.88	2,197,469,156.25	-909,122,538.37	-41.37%	主要系运量大幅减少，运价降低，收入减少。
购买商品、接受劳务支付的现金	551,700,466.18	961,581,214.93	-409,880,748.75	-42.63%	收入下降，所需成本相对降低，各项开支减少。
支付的各项税费	97,629,825.98	201,521,255.33	-103,891,429.35	-51.55%	随收入及所得税费用波动。
支付其他与经营活动有关的现金	304,523,106.30	494,354,048.96	-189,830,942.66	-38.40%	主要系预付船舶租金减少。
收回投资收到的现金	499,127,681.47	107,929,490.48	391,198,190.99	362.46%	主要系本期股票买入卖出次数较多，累计发生额较大。
取得投资收益收到的现金	3,991,406.23	7,228,014.95	-3,236,608.72	-44.78%	主要系股票投资收益减少。
投资支付的现金	437,728,250.13	186,953,332.45	250,774,917.68	134.14%	主要系本期股票买入卖出次数较多，累计发生额较大。
偿还债务支付的现金	2,505,000,000.00	1,826,253,500.00	678,746,500.00	37.17%	本期到期债务较多。