

长航凤凰股份有限公司 2010 年半年度报告全文

目 录

一、重要提示	3
二、公司基本情况	3
(一) 公司基本情况简介	3
(二) 会计数据和财务指标	4
三、股本变动和主要股东持股情况	5
(一) 股份变动情况	5
(二) 股东、实际控制人情况	5
四、董事、监事、高级管理人员情况	7
(一) 董事、监事、高级管理人员持有公司股票变动情况	7
(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员情况	7
五、董事会报告	7
(一) 报告期总体经营情况	7
(二) 下半年企业面临的形势	11
(三) 公司投资情况	12
六、重要事项	15
(一) 公司治理情况	15
(二) 报告期实施的利润分配方案的执行情况	15
(三) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转赠股本预案	15
(四) 重大诉讼、仲裁事项	15
(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况	15
(六) 资产交易事项	15
(七) 报告期内，公司重大关联交易事项。	16

(八) 重大合同及履行情况.....	18
(九) 报告期内, 公司控股股东承诺事项及履行情况:	24
(十) 会计师事务所的变更情况	24
(十一) 公司接待调研及采访情况	24
(十二) 上市公司及董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人 处罚及整改情况	25
(十三) 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.....	25
(十四) 信息披露索引	26
七、财务会计报告	26
八、备查文件	26

一、重要提示

(一) 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。

(二) 没有董事、监事、高级管理人员对半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。

(三) 所有董事均出席本次会议。

(四) 公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

(五) 本公司不存在被控股股东及其关联方非经营性资金占用情况。

(六) 本公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

(七) 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：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：长航凤凰股份有限公司
公司法定英文名称：Chang Ji ang Shi ppi ng Group Phoeni x Co., Ltd
- 2、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
- 3、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
- 4、公司法定代表人：刘锡汉
- 5、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

6、公司选定的信息披露报纸名称：《上海证券报》

登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：

<http://www.cninfo.com.cn>：

公司半年度报告备置地点：公司董事会办公室

7、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

(二) 会计数据和财务指标

1、会计数据和财务指标

单位：（人民币）元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产	6,895,570,980.96	6,332,329,816.50	8.89%
归属于上市公司股东的所有者权益	1,021,224,243.86	1,031,781,941.96	-1.02%
股本	674,722,303.00	674,722,303.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	1.5135	1.5292	-1.03%
	报告期（1—6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入	1,185,310,100.26	873,426,823.78	35.71%
营业利润	-19,597,861.85	-94,928,935.55	79.36%
利润总额	1,730,166.70	-83,749,920.66	102.07%
归属于上市公司股东的净利润	-9,329,538.55	-98,214,130.81	90.50%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-30,658,896.20	-127,923,925.16	76.03%
基本每股收益（元/股）	-0.0138	-0.1456	90.52%
稀释每股收益（元/股）	-0.0138	-0.1456	90.52%
净资产收益率（%）	-0.91%	-6.96%	6.05%
经营活动产生的现金流量净额	-15,451,190.30	2,544,565.16	-707.22%

每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.0229	0.0038	-702.63%
----------------------	---------	--------	----------

2、非经常性损益项目

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	14,694,929.44	
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	6,422,649.39	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	210,449.72	
所得税影响额	1,000.00	
少数股东权益影响额	329.10	
合计	21,329,357.65	-

3、利润表附表

根据中国证监会《公开发行证券公司的信息披露编报规则第 9 号》（2010 年修订）的要求计算的净资产收益率和每股收益

2010 年 1-6 月	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	-0.91%	-0.0138	-0.0138
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.99%	-0.0454	-0.0454

2009 年 1-6 月	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	-6.96%	-0.1456	-0.1456
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-9.06%	-0.1896	-0.1896

三、股本变动和主要股东持股情况

（一）股份变动情况

本报告期股份总数及股本结构未发生变动

（二）股东、实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

股东总数	101,405
------	---------

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	0.82%	5,557,472	0	0
李貌	境内自然人	0.45%	3,069,822	0	0
牛桂兰	境内自然人	0.42%	2,831,800	0	0
刘岳均	境内自然人	0.37%	2,500,654	0	0
刘立军	境内自然人	0.36%	2,405,626	0	0
李朝镇	境内自然人	0.33%	2,213,000	0	0
李春铤	境内自然人	0.33%	2,201,500	0	0
朱永翠	境内自然人	0.30%	2,000,000	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	5,557,472		人民币普通股		
李貌	3,069,822		人民币普通股		
牛桂兰	2,831,800		人民币普通股		
刘岳均	2,500,654		人民币普通股		
刘立军	2,405,626		人民币普通股		
李朝镇	2,213,000		人民币普通股		
李春铤	2,201,500		人民币普通股		
朱永翠	2,000,000		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)	1,704,769		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司第一名股东与第二至第十名股东之间不存在关联关系，未知第二名股东至第十名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。				

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、公司控股股东及实际控制人变更情况

本报告期公司控股股东及实际控制人未发生变更。

四、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 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。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员情况

2010年6月24日，公司第五届董事会第十三次会议通过决议，聘请方国涛为公司副总经理。

五、董事会报告

(一) 报告期总体经营情况

1、总体经营情况

2010年上半年，国内经济形势总体良好。一季度，国内经济增长继续保持了2009年二季度以来的持续回升态势。进入二季度，受投资增速回调、出口波动以及政府为抑制房价相继出台的一系列政策的影响，经济增长面临经济回升内在动力不足、GDP增长主要靠投资拉动、消费对经济的拉动不足等诸多因素的挑战，下行压力有所增强。上半年，公司上下抓住市场有所好转的机遇，在拓展市场，争揽货源，调价增收、扩大航租、控制成本、强化监控等方面做了大量工作，取得了运量、收入、利润同比增幅较大的较好成绩。

1-6月份，公司完成货运量 3689 万吨，同比增加 574 万吨，增幅 18.42%；货运周转量 308.72 亿吨千米，同比增加 101 亿吨千米，增幅 48.95%，其中远洋货运周转量同比增加 57 亿吨千米；完成营业收入 118,531.01 万元，同比增加 31,188.33 万元，增幅 35.71%；营业成本 102,253.24 万元，同比增加 17,595.31 万元，增幅 20.78%；实现归属于上市公司股东的净利润-932.95 万元，同比增加 8,888.46 万元，增幅 90.50%。

(1) 营业收入情况

单位：万元

项目	2010年1-6月	2009年1-6月	增减额	增减率(%)
长江	48,230.74	39,282.93	8,947.81	22.78%
运河	1,728.19	1,444.70	283.49	19.62%
沿海	57,068.59	46,135.05	10,933.54	23.70%
远洋	9,811.49	-	9,811.49	
船舶光租	1,692.00	480.00	1,212.00	252.50%

总计	118,531.01	87,342.68	31,188.33	35.71%
----	------------	-----------	-----------	--------

公司上半年实现运输收入 118,531.01 万元，与去年同比增加 31,188.34 万元，增幅 35.71%，其中：

长江市场实现收入 48,230.74 万元，与去年同比增加 8,947.81 万元，增幅 22.78%，主要是外租船收入增加。

沿海市场实现收入 57,068.59 万元，与去年同比增加 10,933.54 万元，增幅 23.70%，主要是船舶周转量增加和单位运价提高。

远洋市场实现收入 9,811.49 万元，系新增远洋船舶投入营运。

(2) 运输成本情况

项目	2010年1-6月	2009年1-6月	增减额	增减率(%)
运输成本	100,892.87	83,595.42	17,297.45	20.69%
其中：燃润料成本	36,097.07	27,197.49	8,899.58	32.72%
租船成本	15,456.38	6,040.26	9,416.12	155.89%
港航规使费	8,279.37	8,623.04	-343.67	-3.99%
职工薪酬	22,174.93	23,596.53	-1,421.60	-6.02%
修费	2,332.66	2,173.73	158.93	7.31%
折旧费	9,095.14	9,956.06	-860.92	-8.65%

公司上半年实现运输成本 10.09 亿元，同比增加 1.73 亿元，增幅 20.69%。其中：

①燃润料 3.61 亿元，同比增加 8,899.58 万元，增幅 32.72%。主要是油价上涨影响，上半年江海段综合单价为 5450 元/吨，同比增加 1314 元/吨，增幅 31.8%，增加成本 8000 多万元，另公司所属长航凤凰（香港）投资发展有限公司增加燃润料消耗 828 万元。

②租费 15,456.38 万元，同比增加 9,416.12 万元，增幅 155.89%。主要是长江的航次租船、沿海的期租船以及香港公司长期租船项目投入营运支付租金。

③折旧费 9,095.14 万元，同比减少 860.92 万元，减幅 8.65%。其中会计政策调整减少 2732 万元、新增船翘尾增加约 1871 万元。

2、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(%)	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增	毛利率比上年同期

				(%)	减 (%)	增减 (%)
水上运输	118,531.01	102,253.24	13.73%	35.71%	20.78%	10.66%
主营业务分产品情况						
干散货	118,531.01	102,253.24	13.73%	35.71%	20.78%	10.66%

(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	108,719.52	24.47%
国外	9,811.49	

3、报告期资产构成变化及其原因

单位：人民币万元

资产项目	期末数	期初数	同比增减%
货币资金	48,209.22	60,361.01	-20.13%
应收票据	14,291.04	26,885.78	-46.85%
应收账款	18,527.83	16,140.44	14.79%
其他应收款	24,149.84	15,897.17	51.91%
预付账款	44,696.58	42,735.02	4.59%
存货	12,028.32	8,128.72	47.97%
流动资产	161,992.04	170,253.29	-4.85%
长期股权投资	6,965.31	6,635.20	4.98%
固定资产	297,416.48	269,402.72	10.40%
在建工程	221,382.10	185,176.09	19.55%
资产总计	689,557.10	633,232.98	8.89%

变动原因分析：

(1) 应收票据 14,291.04 万元，较年初减少 12,594.74 万元，减幅 46.85%。主要是票据到期影响。

(2) 其他应收款 24,149.84 万元，较年初增加 8,252.67 万元，增幅 51.91%。主要在于船舶租赁保证金增加。

(3) 存货 12,028.32 万元，较年初增加 3,899.60 万元，增幅 47.97%。主要是上半年船舶增加，船舶库存燃料增加。

4、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

主要财务数据	2010 年上半年	2009 年上半年	同比增减%
营业收入	118,531.01	87,342.68	35.71%
营业成本	102,253.24	84,657.93	20.78%
营业费用	2,023.26	1,847.09	9.54%
管理费用	2,948.07	2,570.25	14.70%
财务费用	9,869.47	7,814.05	26.30%
公允价值变动收益	0	4,540.47	-100.00%
投资收益	-124.90	-1,750.59	92.87%
营业利润	-1,959.79	-9,492.89	79.36%
营业外收入	2,133.37	1,123.75	89.84%
利润总额	173.02	-8,374.99	102.07%
净利润	-932.95	-9,821.41	90.50%

变动原因分析：

(1) 营业收入 118,531.01 万元，较上年同期增加 31,188.33 万元，增幅 35.71%。主要原因：一是我司远洋船舶投入营运，上半年净增加远洋收入 9,811.49 万元；二是江海干散货市场回暖，上半年运量、运价和运输收入均好于上年同期。

(2) 公允价值变动收益及投资收益-124.90 万元，较上年同期减少 2,914.78 万元，减幅 95.89%。主要是今年上半年控股子公司长江交通科技股份有限公司不再持有二级市场股票。

(3) 营业外净收入 2,133.37 万元，较上年同期增加 1,009.62 万元，增幅 89.84%。主要是船舶处置收入的增加。

5、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

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月	同比增减%
经营活动产生的现金流量净额	-1,545.12	254.46	-707.22%
投资活动产生的现金流量净额	-76,614.61	4,134.36	-1953.12%
筹资活动产生的现金流量净额	66,017.87	20,807.44	217.28%
现金及现金等价物净增加额	-12,151.79	25,196.05	-148.23%

变动原因分析：

(1) 经营活动产生的现金流量净额-1,545.12 万元，较上年同期减少 1,799.58 万元，减幅 707.22%。主要是今年付现成本比例比上年同期高。

(2) 投资活动产生的现金流量净额-76,614.61 万元，较上年同期减少 80,748.97 万元，减幅 1953.12%。主要是：一是支付固定资产购建款与上年同期增加 54,309.22 万元；二是去年固定资产售后回租和控股子公司长江交通科技股份有限公司去年股票投资均有现金流入。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额 66,017.87 万元，较上年同期增加 45,210.43 万元，增幅 217.28%，主要在于银行贷款净增加额同比增加 46,459.23 万元。

6、上半年经济运行存在的主要问题：

(1) 长江还需要进一步加强经营管理，提高效益。

(2) 船效还需进一步提升。

(3) 资产负债率居高不下，公司资金压力大，财务费用高。

(4) 安全工作还有薄弱环节。劳动安全事故呈上升势头，反映出安全局面不够稳定，安全意识有待加强。

(二) 下半年企业面临的形势及重点工作

1、对当前经济形势总体判断是：中国经济复苏曲折超预期，未来不确定因素加大，干散货航运市场不乐观。

--中国经济复苏曲折超预期，未来不确定因素加大

上半年，国民经济总体态势良好，继续朝着宏观调控的预期方向发展，GDP 同比增长 11.11%。其中一季度增长 11.9%，创历史新高，由于一季度经济快速增长引发了经济过热的担忧，二季度国家陆续实施了放缓政府公共投资、适当收紧信贷货币政策、加强房地产价格调控、规范地方政府投融资平台、压缩高污染高能耗行业的投资和过剩产能、重启人民币汇改进程、部分商品出口退税政策取消以及其他宏观调控措施。但各种调控政策的负面叠加效果也正在逐渐显现，尤其是投资减速带来的经济下滑，再加之欧洲债务危机的影响，国内通货膨胀压力的加剧、宏观经济结构调整政策的变化，又引发了对经济二次探底的担忧。面对宏观经济发展的诸多不确定性，特别是在经济增长预期减弱之后，第二轮新经济刺激政策又引起高度关注，下半年影响中国经济的不确定因素实难预料。预计 2010 年下半年国内经济增速略有放缓，但仍将维持在较高水平，经济政策方面将以稳为主。

--干散货运输市场不乐观

下半年的干散货航运走势并不乐观。今年可能是反复震荡的行情，下半年不一定好于上半年，因为之后有新船交付的压力。此外，下半年钢铁企业的盈利情况和对铁矿石的需求也存在不确定性。

I 国际干散货市场

由于世界铁矿石运输活动放缓、中国煤炭进口疲软，再加上南美农作物出口旺季接近尾声，印度传统雨季的来临，国际干散货市场处于传统淡季。另从船舶供应情况看，由于 2010 年新船交付情况仍将保持较高水平，巴拿马船型和超灵便船型货源趋紧、租金下滑，再加之港口拥堵现象得到缓解，对国际干散货市场形成压力。BDI 指数由 6 月初的 4189 点，短短 1 个月跌至 2000 点以下，跌幅超过 50%，预计三季度远洋市场仍难有起色。

I 国内沿海散货市场

上半年粗钢产量过剩已经很明显。钢材市场价格从 4 月中旬开始进入下降通道。到 6 月中旬以后，下降幅度开始收敛。钢厂将面临艰难的下半年。市场分析师认为，尽管钢价下跌导致现货矿石价格出现了较为明显的回调，但我国协议矿石的定价主动权依旧掌握在矿石巨头手中，目前三大矿石供应巨头要求矿石价格上涨 23%。许多专业人士预计下半年可能是国内钢厂“最难熬的时候”，在上游原材料价格上涨而钢材价格却不断走低的情况下，钢厂选择“检修减产”的走向或将趋于明显。总体来看，当前利空与利好因素交错出现，钢材市场到底如何走，取决于相关因素的“集合效应”。

三季度随着天气转热，全国进入夏季用电高峰期，当煤炭消费旺季来临之后，限产保价的力度可能会有所减弱，内蒙古、陕西等地的煤炭企业还有增产潜力，从而限制了旺季到来之后煤价的上升幅度。但受金融危机影响重工业等耗电大户用电情况依然不见起色，同比仍大幅下降，电厂采购积极性不高；今年水电来势较好，更会抑制火电的需求，发电用煤需求可能继续疲软。

I 长江市场

长江市场继续面临货源紧张、市场竞争加剧的困境，面临着降价和货源竞争的双重压力。

2、下半年重点工作

针对下半年公司面临的市场情况和上半年存在的主要问题，公司下半年将重点做好以下几个方面的重点工作：

(1) 抓好船效

下半年船效工作将是公司的一项重点工作，外部市场环境变化是客观上的，是不以人的意志为转移的。我们唯有从主观自身努力做起，内部挖潜、强化责任落实，狠抓长江船舶、海轮的日常装卸载工作，加快周转，提高船效，尤其是充分发挥自航船、海轮的船效，多装快跑、尽力增收创收。

（2）做好长江脱困工作

公司要高度重视长江脱困扭亏工作，制定明确的长江脱困扭亏目标与任务，加快新长江战略实施，要充分发挥长江管用一体新的体制、机制优势，打破传统思维定式，在机制创新上下功夫，在成本控制上取得突破，切实打造成本竞争优势，全面加强企业软实力建设。

（3）稳定运价，保量保收

重点维护好合同的量价水平。在困难的形势下，要主动做好货主工作，争取货主的理解和支持，寻求货主的帮助，最大限度保住合同运价，保证盈利目标；同时积极组织有效货源，并合理调整运行组织，抓好营运中的各个环节，加大疏港力度，沟通货主，落实货源。

（4）强化管理，控好成本

继续加大燃油、租金和港口使费三大成本的控制力度，确保增收的同时增效。港口使费重点在协调好各港的拖轮公司，控制好拖轮使用、费用的支出。根据油价走势指导船舶合理加油，同时要抓好燃油掺烧、租船管理等工作，最大限度控制成本支出。

（5）加强资金管理，提高资金使用效率

加快资金集中统一管理，减少现金储备，合理调剂资金，灵活造船款支付进度，加大应收账款回收力度，提高资金质量，节约财务费用支出。

（6）做好安全稳定。一是通过“找问题，定措施，严督察，抓实效”，按照“四不放过”的原则，加大安全生产问责强化安全生产责任制的落实。二是通过抽查、暗访等形式，在洪水期开展一次安全大检查，重点抓好劳动安全以及洪水期安全预案的落实，确保船舶安全渡汛。三是做好长江体制改革后安全稳定工作。四是要确保海运安全。抓好远洋船舶防海盗、防污染工作，加强防海盗日常应急演练以及设计单独的防海盗封闭舱。抓好洪水期海轮进江航行安全，做好海轮防台工作。五是加强洪水期老旧船舶的设备管理，重视机务安全。

（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

本报告期内，公司结合 2010 年上半年在建船舶建造合同执行情况及股权投资情况，公司共投入资金约 8.65 亿元。其中，运力建造类投入 6.62 亿元、运力购买类投入 2480.58 万元、船舶技改及设备更新投入 301.59 万元以及股权类投资约 1.76 亿元。具体如下：

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 5 艘长江 5000 吨级散货船	7,800.00	报告期内完工 4 艘，当期共支付进度款 672.8 万元，已累计支付造船进度款 6754 万元	增加公司长江运力
在建 3 艘川江及三峡库区 4000 吨级散货船	4,074.00	报告期内完工 2 艘，当期共支付进度款 1033.32 万元，已累计支付造船进度款 3436.98 万元	增加公司长江运力
新建 2 艘川江及三峡库区 4000 吨级散货船	2,370.00	报告期内开工，已累计支付造船进度款 948 万元	增加公司长江运力
在建 6 艘 45000 载重吨级散货船	169,200.00	跨期在建，当期共支付进度款 28200 万元，已累计支付造船进度款 62040 万元	增加公司沿海运力
在建 3 艘 57300 载重吨级散货船	81,237.00	报告期内完工 1 艘，当期共支付进度款 15281.09 万元，已累计支付造船进度款 62365.24 万元	增加公司远洋运力
在建 9 艘 58000 载重吨级散货船	244,608.20	报告期内支付进度款 15276 万元，已累计支付造船进度款 73400.67 万元	增加公司远洋运力
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，当期共支付进度款 4752 万元，已累计支付造船进度款 14256 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，已累计支付进度款 13548 万元	增加公司沿海运力
购买 5 艘川江二手船（荣江 14029/30/31/32/甲 12001）	3,180.58	报告期内完工 5 艘，当期支付合同进度款 2480.58 万元，已累计支付资金 3180.58 万元	增加公司长江运力
船舶技改及设备更新	1,500.00	本报告期内支付资金 301.59 万元	增加公司船舶适货性、适航性、适港性及安全性
出资设立芜湖长能物流有限公司	490.00	本报告期内支付资金 490 万元	
长航凤凰（香港）投资发展有限公司增资	17,069.19	本报告期内支付资金 17069.19 万元	增加资本金

合计	577,868.97	
----	------------	--

3、报告期内，公司无其他重大项目投资和对外投资行为。

六、重要事项

（一）公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及中国证监会法规规章、《深圳证券交易所股票上市规则》和公司章程的相关规定，不断规范法人治理结构，健全企业的内部控制制度，完善股东大会、董事会、监事会议事规则和权力制衡机制，规范董事、监事、高级管理人员的行为及选聘任免，履行公平信息披露义务，积极承担社会责任，采取有效措施保护投资者特别是中小投资者的合法权益。

截止报告期末，公司治理实际状况与中国证监会有关文件的要求相符，不存在差异。

（二）报告期实施的利润分配方案的执行情况

公司上年度亏损，利润分配方案为不分配、不转增。

（三）半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

（四）重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项，也无前期间发生但延续到本报告期的重大诉讼、仲裁事项。

（五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

（六）资产交易事项

1、资产收购情况

本报告期，公司无资产收购事项。

2、资产出售情况

单位：万元

交易对方	被出售或置出资产	出售日	交易价格	本年初起至出售日该出售资产	出售产生的损益	是否为关联交	定价原则	所涉及的资产产权是	所涉及的债权	与交易对方的关联关

				产为公司 贡献的净 利润		易		否已全 部过户	债务 是否 已全 部转 移	系(适用 关联交 易情形)
钟国锋	分节 22008	2010 年 02 月 01 日	81.00	-0.27	79.10	否	产权交易所竞价	是	是	不适用
钟国锋	分节 22011	2010 年 02 月 01 日	81.00	0.06	79.71	否	产权交易所竞价	是	是	不适用
钟国锋	分节 22015	2010 年 02 月 01 日	81.00	-0.05	78.75	否	产权交易所竞价	是	是	不适用
钟国锋	分节 22016	2010 年 02 月 01 日	81.00	2.62	79.69	否	产权交易所竞价	是	是	不适用
钟国锋	分节 22017	2010 年 02 月 01 日	81.00	0.01	79.90	否	产权交易所竞价	是	是	不适用
钟国锋	分节 22026	2010 年 02 月 01 日	81.00	-0.04	78.95	否	产权交易所竞价	是	是	不适用
钟国锋	分节 22030	2010 年 02 月 01 日	81.00	-0.01	79.66	否	产权交易所竞价	是	是	不适用
钟国锋	分节 22076	2010 年 02 月 01 日	81.00	0.22	79.53	否	产权交易所竞价	是	是	不适用
钟国锋	分节 22103	2010 年 02 月 01 日	81.00	0.34	78.33	否	产权交易所竞价	是	是	不适用
钟国锋	分节 22107	2010 年 02 月 01 日	81.00	0.14	76.11	否	产权交易所竞价	是	是	不适用
张明华	分节 22019	2010 年 04 月 08 日	83.00	7.34	81.89	否	产权交易所竞价	是	是	不适用
张明华	分节 22071	2010 年 04 月 08 日	83.00	-0.69	78.88	否	产权交易所竞价	是	是	不适用
张明华	分节 22078	2010 年 04 月 08 日	83.00	10.93	81.48	否	产权交易所竞价	是	是	不适用
肖建	分节 21093	2010 年 05 月 14 日	47.00	-1.57	35.97	否	产权交易所竞价	否	是	不适用
丁乐席	分节 81001	2010 年 05 月 14 日	48.00	-1.42	37.90	否	产权交易所竞价	否	是	不适用
何书彬	分节 81002	2010 年 05 月 14 日	46.00	-1.35	36.40	否	产权交易所竞价	否	是	不适用
何书彬	分节 81003	2010 年 05 月 14 日	45.50	-1.42	35.45	否	产权交易所竞价	否	是	不适用
马振华	分节 81005	2010 年 05 月 14 日	45.50	-1.42	35.45	否	产权交易所竞价	否	是	不适用
何书彬	分节 81006	2010 年 05 月 14 日	46.00	-1.35	36.40	否	产权交易所竞价	否	是	不适用
何书彬	分节 81008	2010 年 05 月 14 日	47.50	-1.35	37.87	否	产权交易所竞价	否	是	不适用
马振华	分节 81031	2010 年 05 月 14 日	46.50	-1.42	36.43	否	产权交易所竞价	否	是	不适用
何书彬	分节 81045	2010 年 05 月 14 日	46.00	-1.42	35.94	否	产权交易所竞价	否	是	不适用
马振华	分节 81050	2010 年 05 月 14 日	48.50	-1.42	38.39	否	产权交易所竞价	否	是	不适用
何书彬	分节 81056	2010 年 05 月 14 日	46.00	-1.35	36.40	否	产权交易所竞价	否	是	不适用
何金祥	分节 81057	2010 年 05 月 14 日	45.00	-1.42	34.96	否	产权交易所竞价	否	是	不适用

(七) 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：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%
中国长江航运集团青山船厂	船舶维修	市场价	12.91	0.53%
重庆长江轮船公司	船舶维修	市场价	129.61	5.31%
武汉长江轮船公司	船舶维修	市场价	79.99	3.28%
	物料、配件	市场价	22.16	2.32%

中石化长江燃料有限公司	燃油采购	市场价	33,208.54	92.00%
长江轮船总公司南通驳船厂	船舶维修	市场价	14.87	0.61%
芜湖长江轮船公司江芜船厂	船舶维修	市场价	0.89	0.04%
芜湖长航船舶工业总公司	船舶维修	市场价	5.22	0.21%
	物料、配件	市场价	5.32	0.56%
宁波长航船舶货运代理有限公司	船舶代理	市场价	168.19	18.98%
长航武汉客运有限公司	船舶维修	市场价	11.93	0.49%
上海长航吴淞船舶工程有限公司	船舶维修	市场价	145.26	5.95%
芜湖西华工业贸易总公司	物料、配件	市场价	2.06	0.22%
合计		市场价	33,806.95	83.73%

(2) 销售商品、提供劳务的重大关联交易

单位：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	12.00	0.01%
重庆东风船舶工业公司	货物运输	市场价	160.50	0.14%
上海长集建材有限公司	货物运输	市场价	425.37	0.36%
武汉长亚航运有限公司	货物运输	市场价	2.40	0.00%
中国长江航运集团江东船厂	货物运输	市场价	72.00	0.06%
	销售设备	市场价	2.13	100.00%
上海长江轮船公司	货物运输	市场价	138.00	0.12%
合计			812.41	0.70%

(3) 租入资产的重大关联交易

单位：万元

重庆长江轮船公司	租入船舶	市场价	750.00	4.85%
武汉长江轮船公司	租入房屋	市场价	60.00	30.78%
武汉长亚航运有限公司	租入船舶	市场价	4.03	0.03%
芜湖长航物业管理公司	租入房屋	市场价	50.00	25.65%
上海江海建设开发公司	租入房屋	市场价	84.94	43.57%
芜湖长鑫航运有限责任公司	租入船舶	市场价	0.23	0.00%
邳州长航船务有限公司	租入船舶	市场价	138.82	0.90%
合计			1,088.01	6.95%

(4) 出租资产的重大关联交易

单位：万元

上海长航国际海运有限公司	出租船舶	市场价	1,692.00	57.13%
中国租船有限公司	出租船舶	市场价	1,269.54	42.87%
合计			2,961.54	100.00%

(5) 船舶更新改造的重大关联交易

单位：万元

重庆东风船舶工业公司	船舶改造	市场价	47.30	11.21%
长江轮船总公司南通驳船厂	船舶改造	市场价	24.00	5.69%
重庆长江轮船公司	船舶改造	市场价	2.32	0.55%
武汉长江轮船公司	船舶改造	市场价	20.00	4.74%
合计			93.62	22.18%

2、资产收购、出售发生的关联交易

本报告期，公司无资产收购、出售的关联交易。

3、非经营性关联债权债务往来

单位：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

4、其他重大关联交易

(1) 担保的关联交易：详见会计报表附注

(2) 2010年6月24日，公司第五届董事会第十三次会议通过了《关于工商银行3亿元债务转让的承接事项的议案》（2010年7月26，该议案经公司2010年第一次临时股东大会审议通过），公司将工行汉口支行3亿元人民币贷款转由中国长江航运有限责任公司承担，公司与工行汉口支行的债权债务关系解除，同时形成公司对中国长江航运有限责任公司3亿元人民币债务（不改变原合同的各项内容及权利义务），同时，公司与中国长江航运有限责任公司签署备忘录，公司应在签署备忘录后3天内向中国长江航运有限责任公司支付该笔3亿元款项，在此期间，该笔贷款不计利息。

（八）重大合同及履行情况

1、托管、承包、租赁事项

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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，月租金 282 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。

2、担保事项

公司担保是以前发生并延续到报告期对控股子公司进行担保，不存在其他对外担保事项。具体情况如下表：

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				0.00	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）			0.00
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）				0.00	报告期末实际对外担保余额合计（A4）			0.00
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
长江交通科技股份有限公司	2008/1/11 临 2008-06	10,000.00	2008 年 04 月 08 日	5,000.00	信用担保	2008/4/8-2011/4/8	否	否
长江交通科技股份有限公司	2008/1/11 临 2008-06	10,000.00	2008 年 07 月 10 日	5,000.00	信用担保	2008/7/10-2010/12/31	否	否
长江交通科技股份有限公司	2008/7/15 临 2008-28	20,000.00	2009 年 02 月 27 日	1,000.00	信用担保	2009/2/27-2010/2/27	是	否
长江交通科技股份有限公司	2008/7/15 临 2008-28	20,000.00	2009 年 03 月 02 日	4,000.00	信用担保	2009/3/2-2010/3/2	是	否
长江交通科技股份有限公司	2008/7/15 临 2008-28	20,000.00	2009 年 03 月 03 日	4,000.00	信用担保	2009/3/3-2010/3/3	是	否
长江交通科技股份有限公司	2008/12/9 临 2008-50	10,000.00	2009 年 05 月 26 日	1,000.00	信用担保	2009/5/26-2010/5/26	是	否
长江交通科技股份有限公司	2008/12/9 临 2008-50	10,000.00	2009 年 08 月 27 日	2,000.00	信用担保	2009/8/27-2010/8/27	否	否
长江交通科技股份有限公司	2008/12/9 临 2008-50	10,000.00	2009 年 10 月 09 日	3,000.00	信用担保	2009/10/9-2010/9/30	否	否

长江交通科技股份有限公司	2009/3/27 临 2009-07	20,000.00	2009 年 04 月 15 日	9,032.00	信用担保	2009/4/15-20 18/4/15	否	否
长江交通科技股份有限公司	2009/3/27 临 2009-07	10,000.00	2009 年 04 月 22 日	2,000.00	信用担保	2009/4/22-20 10/4/21	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		0.00		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		0.00		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		70,000.00		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		24,032.00		
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)		0.00		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)		0.00		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)		70,000.00		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)		24,032.00		
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例					23.53%			
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)					0.00			
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)					0.00			
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)					0.00			
上述三项担保金额合计 (C+D+E)					0.00			
未到期担保可能承担连带清偿责任说明					本公司担保均为对控股子公司的担保, 被担保方盈利状况良好; 没有迹象表明公司可能因对外担保承担连带清偿责任			

3、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。

4、报告期内, 公司其他重大合同及其履行情况。

I 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 2010 年 1 月份签署, 合同约定年运量为进口矿海运 750 万吨, 长江 1100 万吨。2010 年 1-6 月份海运完成 334 万吨, 为年进度 89%; 江运完成 483 万吨, 为年进度 88%。

2) 宝钢矿石、煤炭运输合同

该合同由本公司与宝钢于 2010 年签订的三年期合同, 本年度执行期为 2010 年 4 月 1 日至 2011 年 3 月 31 日, 合同约定海运矿石年运量为 540 万吨, 长江灰石 120 万吨, 煤炭年运量 60 万吨, 2010 年 1-6 月份海运矿石完成 245 万吨, 按 2010 年合同检查, 为年进度 91%; 长江灰石 57 万吨, 为年进度 95%; 煤炭完成 38 万吨, 为年进度 126%。

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 2010 年 4 月 1 日签署, 执行期至 2011 年 3 月 31 日。合同运量海运 224 万吨, 江段 300 万吨, 2010 年 1-6 月份海运完成 158 万吨, 按 2010 年合同检查, 为全年进度的 141%, 长江完成 164 万吨, 为全年进度的 110%。

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 2010 年 1 月份签署, 合同约定年运量 1800 万吨, 2010 年 1-6 月份完成量 585 万吨, 为年进度 65%。

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 2010 年 3 月签署, 合同运量比照上年 (2009 年 1-12 月份实际煤炭完成 327 万吨, 熟料完成 33.4 万吨), 2010 年 1-6 月份煤炭完成 182 万吨, 熟料完成 19.2 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 2010 年 1 月份签署, 合同约定海运年运量为 200 万吨, 长江未明确约定运量, 2010 年 1-6 月份海运完成 70 万吨, 为年进度 70%; 长江完成 86 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物流 (天津) 有限公司于 2010 年 1 月签署, 合同运量比照上年 (2009 年 1-12 月份实际完成 180 万吨), 2010 年 1-6 月份完成 73.4 万吨。

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 2010 年 1 月签署, 合同运量比照上年 (2009 年 1-12 月份实际完成 34 万吨), 2010 年 1-6 月份完成 5.4 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 2010 年 1 月签署, 合同约定年运量约 90 万吨, 2010 年 1-6 月份煤炭完成 9.96 万吨, 水泥熟料完成 18.1 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 2010 年元月签署, 合同约定年运量约 40 万吨, 2010 年 1-6 月份完成 3.2 万吨, 为年进度 16%。

I 船舶购建合同

1、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签署，合同主要内容为：渤海船舶重工有限责任公司为本公司建造 3 艘 57300 吨级散货船，合同价共计人民币约 81,237 万元。该合同正在履行中，本报告期内已支付进度款 15,281.09 万元，已累计支付造船进度款 62,365.24 万元。截至本报告期末，已完工船舶 1 艘。

2、58000 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签署，合同主要内容为：渤海船舶重工有限责任公司为本公司建造 9 艘 58000 载重吨级散货船，合同价共计人民币约 244,608 万元。该合同正在履行中，本报告期内已支付进度款 15,276 万元，已累计支付造船进度款 73,400.67 万元。

3、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签署，合同主要内容为：渤海船舶重工有限责任公司为本公司建造 6 艘 45000 载重吨散货船，合同价共计 169,200 万元。该合同正在履行中，本报告期内已支付进度款 28,200 万元，已累计支付造船进度款 62,040 万元。

4、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、重庆祥利签署，合同主要内容为：重庆丰都建造 3 艘、重庆祥利建造 2 艘，合同价共计 7,800 万元。该合同正在履行中，本报告期内已支付进度款 672.80 万元，已累计支付造船进度款 6,754 万元。截至本报告期末，已完工船舶 4 艘。

5、川江及三峡库区 4000 吨级散货船建造合同

(1) 该合同由本公司于 2008 年 2 月 28 日与重庆祥利签署，合同主要内容为：重庆祥利为本公司建造 3 艘川江及三峡库区 4000 吨级散货船，合同价共计 4,074 万元。该合同正在履行中，本报告期内已支付进度款 1,033.32 万元，已累计支付造船进度款 3,436.98 万元。截至本报告期末，已完工船舶 2 艘。

(2) 本报告期内公司与重庆祥利签署该合同，合同主要内容为：重庆祥利为本公司建造 2 艘川江及三峡库区 4000 吨级散货船，合同价共计 2,370 万元。该合同正在履行中，本报告期内已支付进度款 948 万元，已累计支付造船进度款 948 万元。

6、购买 5 艘川江二手船合同

本报告期内公司与重庆航盛船务有限公司签署该合同，合同主要内容为：重庆航盛船务有限公司出售涪港 893、涪港 895、涪港 901、涪港 902 及涪港驳 1012

共五艘船舶，合同价共计 3,180.58 万元。该合同已履行完毕，本报告期内已支付进度款 2,480.58 万元，已累计支付进度款 3,180.58 万元。截至本报告期末，已完工船舶 5 艘。

7、23000 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 2 艘 23000 吨级沿海散货船，合同价共计 23,760 万元。该合同正在履行中，本报告期内已支付进度款 4,752 万元，已累计支付造船进度款 14,256 万元。

I 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	2010 年 4 月 23 日
4	长航康海 (JLZ070429)	92500	PHAETON SHIPPING S.A.	交船后 10 年	预计 2011 年 2 月
5	长航和海 (SL712)	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
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

I 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 9 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	2010-6-30
30	荣江 15082	5000	2010-6-30
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	2010-6-30
38	荣江 14028	4000	预计 2010 年 8 月交船
39	长进海	23000	2009-10-12

(九) 报告期内，公司、股东及实际控制人承诺事项及履行情况：

公司、股东及实际控制人在本报告期开始前已履行完毕全部承诺。

(十) 会计师事务所的变更情况

本报告期会计师事务所未发生变更

(十一) 公司接待调研及采访情况

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、采访等活动情况表：

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
2010年03月25日	武汉	实地调研	长江证券吴云英	公司经营及发展
2010年03月25日	武汉	实地调研	长江证券公司客户部筹备组经理 池诚	公司经营及发展
2010年03月25日	武汉	实地调研	新华资产管理股份有限公司权益	公司经营及发展

			投资部研究员闫凌云	
2010 年 03 月 25 日	武汉	实地调研	工银瑞信基金管理有限公司研究部张宇帆	公司经营及发展
2010 年 03 月 25 日	武汉	实地调研	农银汇理基金管理有限公司研究部分析师陈富权	公司经营及发展
2010 年 03 月 25 日	武汉	实地调研	建信基金管理公司研究部陶灿	公司经营及发展

(十二) 上市公司及董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

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) 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，公司独立董事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 2010 年 6 月 30 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 2010 年 6 月 30 日，公司实际提供的担保总额为 24,032.00 万元，占 2010 年 6 月 30 日公司净资产的 23.53%，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。

(十四) 信息披露索引

日期	上证报 报刊版面	公告名称
2010-01-19	B12 版	公司业绩预告公告
2010-03-06	36 版	公司第五届董事会第九次会议决议公告、第五届监事会第九次会议决议公告、关于购买 5 艘川江二手船项目的投资公告
2010-03-24	B36 版	公司第五届董事会第十次会议决议公告、第五届监事会第十次会议决议公告、2009 年年度报告摘要、2010 年度日常关联交易公告、关于召开 2009 年度股东大会通知公告
2010-04-07	B43 版	公司第五届董事会第十一次会议决议公告、第五届监事会第十一次会议决议公告、关于变更坏帐准备和固定资产折旧会计估计的公告、关于公司行业变更的公告
2010-04-13	B15 版	公司业绩预告公告
2010-04-21	B109 版	公司 2009 年度股东大会决议公告
2010-04-24	90 版	公司 2010 年第一季度报告、公司五届董、监事会第十二次决议公告
2010-06-24	B21 版	关于与重庆市长寿区人民政府战略合作协议公告
2010-06-25	B29 版	公司五届十三次董、监事会公告、公司与中国长江航运有限责任公司债务转让承接公告、关于召开 2010 年第一次临时股东大会通知的公告、组建合资公司公告

七、财务会计报告

- 1、公司半年度财务报告未经审计
- 2、财务报表；（附后）
- 3、财务报表附注。（附后）

八、备查文件

- 1、载有公司法定代表人签名并盖章的半年度报告文本。
- 2、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本。
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告原稿。
- 4、其他有关资料。

董事长: 刘锡汉
长航凤凰股份有限公司
2010 年 8 月 19 日

资产负债表

编制单位：长航凤凰股份有限公司

2010 年 6 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	482,092,152.22	320,421,858.98	603,610,055.84	426,129,473.46
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	142,910,414.63	111,260,414.63	268,857,756.69	266,280,756.69
应收账款	185,278,341.44	181,957,772.52	161,404,372.07	158,228,168.51
预付款项	446,965,772.36	54,302,313.44	427,350,232.87	48,162,703.58
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	892,235.91	892,235.91	892,235.91
应收股利				
其他应收款	241,498,350.30	404,807,361.92	158,971,693.01	500,318,728.75
买入返售金融资产				
存货	120,283,154.26	71,167,676.39	81,287,214.48	57,387,604.75
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产			159,351.85	
流动资产合计	1,619,920,421.12	1,144,809,633.79	1,702,532,912.72	1,457,399,671.65
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	69,653,085.65	1,020,859,787.91	66,352,039.74	846,866,842.00
投资性房地产				
固定资产	2,974,164,752.56	2,025,658,648.10	2,694,027,152.81	1,730,802,377.26
在建工程	2,213,821,015.53	1,922,786,246.67	1,851,760,944.22	1,607,044,767.42
工程物资				
固定资产清理	95,586.54	73,286.54		
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	1,124,176.73	1,107,943.53	572,455.35	539,822.17
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	324,472.62		277,306.01	
其他非流动资产	16,467,470.21	16,467,470.21	16,807,005.65	16,807,005.65
非流动资产合计	5,275,650,559.84	4,986,953,382.96	4,629,796,903.78	4,202,060,814.50
资产总计	6,895,570,980.96	6,131,763,016.75	6,332,329,816.50	5,659,460,486.15

资产负债表（续表）

编制单位：长航凤凰股份有限公司

2010 年 6 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：				
短期借款	1,540,000,000.00	1,390,000,000.00	1,121,800,000.00	940,000,000.00
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	102,800,000.00	102,800,000.00	87,277,762.38	174,490,000.00
应付账款	288,104,238.16	302,960,913.30	236,703,535.06	196,329,132.06
预收款项	30,448,513.99	20,149,759.59	37,433,716.20	32,522,969.98
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	51,619,707.47	40,609,586.31	65,990,107.62	57,004,014.84
应交税费	-5,490,505.40	-3,437,966.75	-11,485,076.28	-2,129,277.63
应付利息				
应付股利	909,942.02	909,942.02	909,942.02	909,942.02
其他应付款	48,368,889.04	73,382,375.09	42,708,800.02	89,409,205.62
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	741,840,000.00	641,840,000.00	590,000,000.00	540,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	2,798,600,785.28	2,569,214,609.56	2,171,338,787.02	2,028,535,986.89
非流动负债：				
长期借款	2,229,411,300.00	2,064,411,300.00	2,272,121,100.00	2,057,121,100.00
应付债券				
长期应付款	742,297,342.26	650,583,760.26	755,315,483.98	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	1,980,804.00	1,980,804.00	2,039,008.00	2,039,008.00
非流动负债合计	2,973,689,446.26	2,716,975,864.26	3,029,475,591.98	2,722,762,009.98
负债合计	5,772,290,231.54	5,286,190,473.82	5,200,814,379.00	4,751,297,996.87
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	674,722,303.00	674,722,303.00
资本公积	300,255,360.62	299,622,960.76	300,255,360.62	299,622,960.76
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	197,879,821.90	287,278,781.71	197,879,821.90	287,278,781.71
一般风险准备				
未分配利润	-142,950,650.05	-416,051,502.54	-133,621,111.50	-353,461,556.19
外币报表折算差额	-8,682,591.61		-7,454,432.06	
归属于母公司所有者权益合计	1,021,224,243.86	845,572,542.93	1,031,781,941.96	908,162,489.28
少数股东权益	102,056,505.56		99,733,495.54	
所有者权益合计	1,123,280,749.42	845,572,542.93	1,131,515,437.50	908,162,489.28
负债和所有者权益总计	6,895,570,980.96	6,131,763,016.75	6,332,329,816.50	5,659,460,486.15

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

利润表

编制单位：长航凤凰股份有限公司

2010 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	1,185,310,100.26	871,512,021.06	873,426,823.78	712,754,324.51
其中：营业收入	1,185,310,100.26	871,512,021.06	873,426,823.78	712,754,324.51
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,203,659,008.02	949,809,845.00	996,254,519.86	849,625,282.54
其中：营业成本	1,022,532,433.90	799,498,006.69	846,579,293.87	722,361,151.35
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	34,912,570.36	26,892,370.47	29,974,985.43	24,261,741.72
销售费用	20,232,563.04	20,232,563.04	18,470,923.52	18,470,923.52
管理费用	29,480,717.98	18,517,692.37	25,702,499.45	18,154,165.30
财务费用	98,694,701.51	87,045,072.42	78,140,478.32	68,934,035.50
资产减值损失	-2,193,978.77	-2,375,859.99	-2,613,660.73	-2,556,734.85
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			45,404,708.29	
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,248,954.09	-1,248,954.09	-17,505,947.76	146,647.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,598,954.09	-1,598,954.09	-253,352.18	-253,352.18
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-19,597,861.85	-79,546,778.03	-94,928,935.55	-136,724,310.21
加：营业外收入	21,333,747.13	16,958,550.26	11,237,501.65	10,537,501.65
减：营业外支出	5,718.58	1,718.58	58,486.76	58,486.76
其中：非流动资产处置损失			58,486.76	58,486.76
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,730,166.70	-62,589,946.35	-83,749,920.66	-126,245,295.32
减：所得税费用	8,736,695.23		10,976,636.50	12,216.32
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-7,006,528.53	-62,589,946.35	-94,726,557.16	-126,257,511.64
归属于母公司所有者的净利润	-9,329,538.55	-62,589,946.35	-98,214,130.81	-126,257,511.64
少数股东损益	2,323,010.02		3,487,573.65	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.0138		-0.1456	
（二）稀释每股收益	-0.0138		-0.1456	
七、其他综合收益	-1,228,159.55		-6,722,493.96	
八、综合收益总额	-8,234,688.08	-62,589,946.35	-101,449,051.12	-126,257,511.64
归属于母公司所有者的综合收益总额	-10,557,698.10	-62,589,946.35	-104,936,624.77	-126,257,511.64
归属于少数股东的综合收益总额	2,323,010.02		3,487,573.65	

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

现金流量表

编制单位：长航凤凰股份有限公司

2010 年 1-6 月
币)元

单位：(人民

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	874,267,536.88	702,218,472.37	636,312,331.13	547,590,963.15
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				
收到其他与经营活动有关的现金	64,678,416.88	60,701,134.16	51,934,807.32	48,761,051.04
经营活动现金流入小计	938,945,953.76	762,919,606.53	688,247,138.45	596,352,014.19
购买商品、接受劳务支付的现金	496,750,819.86	392,987,010.04	239,730,915.23	224,997,407.81
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	254,697,488.03	213,715,652.27	252,162,738.76	215,940,562.38
支付的各项税费	38,723,928.44	28,855,787.57	72,045,034.63	36,049,722.02
支付其他与经营活动有关的现金	164,224,907.73	229,027,627.80	121,763,884.67	96,676,688.51
经营活动现金流出小计	954,397,144.06	864,586,077.68	685,702,573.29	573,664,380.72
经营活动产生的现金流量净额	-15,451,190.30	-101,666,471.15	2,544,565.16	22,687,633.47
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	150,000.00		105,123,017.15	
取得投资收益收到的现金	350,000.00	350,000.00	457,558.00	400,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15,887,087.57	10,453,640.00	245,159,648.00	199,999,648.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金			13,899.89	
投资活动现金流入小计	16,387,087.57	10,803,640.00	350,754,123.04	200,399,648.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	777,633,198.86	652,431,039.07	234,540,977.55	147,521,847.00
投资支付的现金	4,900,000.00	66,442,600.00	74,869,530.33	
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				
投资活动现金流出小计	782,533,198.86	718,873,639.07	309,410,507.88	147,521,847.00
投资活动产生的现金流量净额	-766,146,111.29	-708,069,999.07	41,343,615.16	52,877,801.00
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	1,469,330,200.00	1,331,130,200.00	1,447,016,600.00	1,197,016,600.00

发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	1,469,330,200.00	1,331,130,200.00	1,447,016,600.00	1,197,016,600.00
偿还债务支付的现金	657,721,339.32	487,721,339.32	1,100,000,000.00	840,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	121,114,275.28	109,064,117.51	138,942,191.36	128,319,486.36
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	30,315,887.43	30,315,887.43		
筹资活动现金流出小计	809,151,502.03	627,101,344.26	1,238,942,191.36	968,319,486.36
筹资活动产生的现金流量净额	660,178,697.97	704,028,855.74	208,074,408.64	228,697,113.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-99,300.00		-2,083.23	
五、现金及现金等价物净增加额	-121,517,903.62	-105,707,614.48	251,960,505.73	304,262,548.11
加：期初现金及现金等价物余额	603,610,055.84	426,129,473.46	640,177,886.00	427,938,800.18
六、期末现金及现金等价物余额	482,092,152.22	320,421,858.98	892,138,391.73	732,201,348.29

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

合并所有者权益变动表

编制单位：长航凤凰股份有限公司

2010 年 6 月 30 日

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		-133,621,111.50	-7,454,432.06	99,733,495.54	1,131,515,437.50
加：会计政策变更										0.00
前期差错更正										0.00
其他										0.00
二、本年年初余额	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
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							-9,329,538.55	-1,228,159.55	2,323,010.02	-8,234,688.08
（一）净利润							-9,329,538.55		2,323,010.02	-7,006,528.53
（二）其他综合收益								-1,228,159.55		-1,228,159.55
上述（一）和（二）小计							-9,329,538.55	-1,228,159.55	2,323,010.02	-8,234,688.08
（三）所有者投入和减少资本										0.00
1.所有者投入资本										0.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										0.00
3.其他										0.00
（四）利润分配										0.00
1.提取盈余公积										0.00
2.提取一般风险准备										0.00
3.对所有者（或股东）的分配										0.00
4.其他										0.00
（五）所有者权益内部结转										0.00
1.资本公积转增资本（或										0.00

股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										0.00
3. 盈余公积弥补亏损										0.00
4. 其他										0.00
(六) 专项储备										0.00
1. 本期提取										0.00
2. 本期使用										0.00
四、本期期末余额	674,722,303.00	300,255,360.62			197,879,821.90		-142,950,650.05	-8,682,591.61	102,056,505.56	1,123,280,749.42

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

合并所有者权益变动表（续表）

编制单位：长航凤凰股份有限公司

2010 年 6 月 30 日

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			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

母公司所有者权益变动表

编制单位：长航凤凰股份有限公司

2010 年 06 月 30 日

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		-353,461,556.19	908,162,489.28
加：会计政策变更								0.00
前期差错更正								0.00
其他								0.00
二、本年初余额	674,722,303.00	299,622,960.76			287,278,781.71		-353,461,556.19	908,162,489.28
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							-62,589,946.35	-62,589,946.35
（一）净利润							-62,589,946.35	-62,589,946.35
（二）其他综合收益								0.00
上述（一）和（二）小计							-62,589,946.35	-62,589,946.35
（三）所有者投入和减少资本								0.00
1.所有者投入资本								0.00
2.股份支付计入所有者权益的金额								0.00
3.其他								0.00
（四）利润分配								0.00
1.提取盈余公积								0.00
2.提取一般风险准备								0.00
3.对所有者（或股东）的分配								0.00
4.其他								0.00
（五）所有者权益内部结转								0.00
1.资本公积转增资本（或股本）								0.00
2.盈余公积转增资本（或股本）								0.00
3.盈余公积弥补亏损								0.00

4. 其他								0.00
(六) 专项储备								0.00
1. 本期提取								0.00
2. 本期使用								0.00
四、本期期末余额	674,722,303.00	299,622,960.76			287,278,781.71		-416,051,502.54	845,572,542.93

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

母公司所有者权益变动表（续表）

编制单位：长航凤凰股份有限公司

2010 年 06 月 30 日

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			287,278,781.71		88,676,364.58	1,350,300,410.05
加：会计政策变更								0.00
前期差错更正								0.00
其他								0.00
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								0.00
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								0.00
1.所有者投入资本								0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								0.00
3. 其他								0.00
（四）利润分配							-18,892,160.85	-18,892,160.85
1. 提取盈余公积								0.00
2.提取一般风险准备								0.00
3. 对所有者（或股东）的分配							-18,892,160.85	-18,892,160.85
4. 其他								0.00
（五）所有者权益内部结转								0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）								0.00

2. 盈余公积转增资本（或股本）								0.00
3. 盈余公积弥补亏损								0.00
4. 其他								0.00
（六）专项储备								0.00
1. 本期提取								0.00
2. 本期使用								0.00
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

长航凤凰股份有限公司
财务报表附注
2010 年中期报告

(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8月19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 2010 年 6 月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 2010 年 6 月 31 日的财务状况、2010 年上半年的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面同时符合中国证券监督管理委员会 2010 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

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,根据其他有关资料,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) 坏账的确认标准

因债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；因债务人逾期未履行其偿债义务，而且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

(2) 坏账损失的核算方法

本公司采用备抵法核算。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。

(3) 坏账准备的计提方法

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。

① 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

A. 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准：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。

B. 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：账龄分析法并结合个别认定。

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款项坏账准备的确定依据、计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据：账龄在 3 年以上的应收款项，且金额不属于单项金额重大的应收款项

B. 根据信用风险特征组合确定的计提方法：账龄分析法并结合个别认定。

③其他不重大的应收款项：除已包括在范围“①、②”以外的应收款项，按账龄分析法计提坏账。

④账龄分析法

账 龄	计提比例
0-6月	0 %
7月-1年以内(含1年,下同)	10 %

1-2年	40%
2-3年	70%
3年以上	100%

计提坏账准备的说明: 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。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。

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		预计使用年限（年）	预计净残值%
房屋及建筑物		10-40	5%
船舶	海洋船	25	年末按废钢市场价确定
	内河驳船	15	
	内河拖轮、自航船、直达船、辅助船等	18	
	二手船	尚可使用年限和强制年检年限孰短	
车辆		6	5%
生产设备		5-15	
动力设备		8	
家俱		5	
电器及电子设备		5	

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。

(5) 融资租入固定资产

①融资租入固定资产认定依据和计价方法见附注四、20 租赁。

②融资租入固定资产的折旧方法

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。

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

根据公司 2010 年 3 月 22 日第五届董事会第 10 次会议决议，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。

本次固定资产预计使用年限及残值的变更和应收款项坏账计提账龄区间、计提比例的变更均属于会计估计变更，采用未来适用法处理，经计算，上述估计变更对公司 2010 年 1-6 月的影响分别为：

1、固定资产预计使用年限及净残值的变更：公司目前没有房屋和建筑物，生产和动力设备极少，该部分会计估计变更对经营成果不产生影响。船舶、车辆和办公设备会

计估计变更将使公司 2010 年 1-6 月净利润增加 2,541.48 万元。

2、应收款项坏账账龄区间、计提比例的变更：由于公司服务客户主要是长期合作的大客户，且公司原有会计估计已对 6 个月以内应收款项按 0.5%计提坏账准备，尽管变更后计提比例有所提高，但对公司 2010 年 1-6 月净利润影响较小，1-6 月约减少净利润 181.52 万元。

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	3945 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、承办与航运相关贸易、融资及咨询、船员劳务中介等	3945 万美元	
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)	100	100	是			

投资发展有限公司

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、长江干线及其直流水省际普通货物运输	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 2010 年 1 月 1 日，期末系指 2010 年 6 月 30 日。上期数如非有特殊说明系指 2009 年 1-6 月，本期系指 2010 年 1-6 月。

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			658,908.68			796,195.02
银行存款-人民币			392,449,158.34			496,691,130.85
-美元	4,718,848.68	6.7909	32,045,229.50	4,210,808.49	6.8282	28,752,242.53
银行存款小计			424,494,387.84			525,443,373.38
其他货币资金-人民币			56,938,855.70			77,370,487.44

合 计	482,092,152.22	603,610,055.84
-----	----------------	----------------

注：期末其他货币资金系银行承兑汇票保证金、保函保证金。

2、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	140,910,414.63	225,857,756.69
商业承兑汇票	2,000,000.00	43,000,000.00
合 计	142,910,414.63	268,857,756.69

(2) 期末公司已抵押的应收票据情况

出票单位	出票日	到期日	金额
杭州热联进出口股份有限公司	2010-01-08	2010-07-08	10,000,000.00
合肥兴儒物资有限公司	2010-03-19	2010-09-19	5,000,000.00
武汉铁路中力集团有限公司	2010-05-17	2010-10-17	5,000,000.00
苏州市长业物贸有限公司	2010-01-19	2010-07-19	10,000,000.00
合 计			30,000,000.00

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。

3、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	133,554,427.52	68.41	7,846,930.80	78.91
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	1,216,643.61	0.62	1,216,643.61	12.24
其他不重大应收账款	60,451,030.00	30.97	880,185.28	8.85
合 计	195,222,101.13	100	9,943,759.69	100.00

(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	122,276,614.24	72.16	6,285,453.82	78.23
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	16.97
其他不重大应收账款	45,792,026.27	27.03	386,074.32	4.80
合 计	169,439,010.87	100.00	8,034,638.80	100.00

(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	18,466,837.90	7,846,930.80	10%100%	
江苏沙钢国际贸易有限公司	44,076,528.04			按账龄分析法计提
马钢国际经济贸易总公司	25,617,340.51			
武钢集团国际经济贸易总公司	33,048,234.47			
重庆钢铁股份有限公司	12,345,486.60			
合计	133,554,427.52	7,846,930.80		

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

期末数				期初数		
账龄	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						
5年以上	1,216,643.61	100.00	1,216,643.61	1,334,071.86	97.35	1,334,071.86
合计	1,216,643.61	100.00	1,216,643.61	1,370,370.36	100.00	1,363,110.66

(3) 本报告期前已核销应收款 5,943,961.77 元, 本期通过抹账转回。

(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	44,076,528.04	6 个月以内滚动结算	22.57
武钢集团国际经济贸易总公司	非关联方	33,048,234.47	6 个月以内滚动结算	16.93
马钢国际经济贸易总公司	非关联方	25,617,340.51	6 个月以内滚动结算	13.12
上海长集建材有限公司	关联方	18,466,837.90	1133 万元为 1 年以内, 其余 4-5 年	9.46
重庆钢铁股份有限公司	非关联方	12,345,486.60	6 个月以内滚动结算	6.32
合计		133,554,427.52		68.40

(7) 本报告期无终止确认的应收账款。

4、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	336,368,952.00	75.26	352,657,111.73	82.52
1至2年	48,325,562.63	10.81	5,847,151.44	1.37
2至3年	60,955,347.53	13.64	67,530,059.50	15.80
3年以上	1,315,910.20	0.29	1,315,910.20	0.31
合计	446,965,772.36	100.00	427,350,232.87	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
Passat Shipping S.A	非关联方	103,878,094.85	1年以内、1-2年、2-3年	预付船舶期租款
Golf Shipping S.A	非关联方	98,302,029.88	1年以内、1-2年、2-3年	
Phaeton Shipping S.A	非关联方	92,968,285.55	1年以内、1-2年、2-3年	
Polo Shipping S.A	非关联方	91,735,877.91	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	39,258,520.20	1年以内、1-2年	
合计		426,142,808.39		

(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。

5、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	212,233,611.77	86.68		
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	1,135,556.12	0.46	1,135,556.12	33.80
其他不重大其他应收款	31,488,603.06	12.86	2,223,864.53	66.20
合计	244,857,770.95	100.00	3,359,420.65	100.00

(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	149,886,599.77	93.35	447,381.34	28.12
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	68.06
其他不重大其他应收款	9,532,769.57	5.94	60,758.83	3.82
合计	160,562,777.42	100.00	1,591,084.41	100.00

(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	35,826,598.13			
Passat Shipping S.A	36,897,223.38			0-6 月内
Polo Shipping S.A	36,361,910.72			
合计	212,233,611.77			

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

期末数				期初数		
账龄	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
3 至 4 年	124,067.20	10.93	124,067.20	132,319.16	11.57	105,855.32
4 至 5 年	400.00	0.03	400.00	170,000.00	14.87	136,000.00
5 年以上	1,011,088.92	89.04	1,011,088.92	841,088.92	73.56	841,088.92
合计	1,135,556.12	100.00	1,135,556.12	1,143,408.08	100.00	1,082,944.24

(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) 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
民生金融租赁股份有限公司	7,348,529.54	融资租赁保证金
Golf Shipping S.A	35,826,598.13	暂付款
Passat Shipping S.A	36,897,223.38	暂付款
Polo Shipping S.A	36,361,910.72	暂付款
合计	212,233,611.77	

(6) 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	1-2 年	39.12
民生金融租赁股份有限公司	非关联方	7,348,529.54	1-2 年	3.00
Golf Shipping S.A	非关联方	35,826,598.13	1 年以内	14.63
Passat Shipping S.A	非关联方	36,897,223.38	1 年以内	15.07
Polo Shipping S.A	非关联方	36,361,910.72	1 年以内	14.85
合计		212,233,611.77		86.68

(7) 无终止确认的其他应收款。

6、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	3,275,251.29		3,275,251.29
燃料料	117,080,428.84	72,525.87	117,007,902.97
合计	120,355,680.13	72,525.87	120,283,154.26

(续)

项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
材料	2,696,196.29		2,696,196.29
燃料料	78,591,018.19		78,591,018.19
合计	81,287,214.48		81,287,214.48

(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					
燃料料		72,525.87			72,525.87
合计		72,525.87			72,525.87

7、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
芜湖长能物流有限责任公司	有限责任	安徽省芜湖市	钱国胜	运输	1,000 万元	49.00	49.00

(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	150,864,879.16	82,479,204.29	68,385,674.87	29,035,526.00	602,087.80
芜湖长能物流有限责任公司	10,000,000.00		10,000,000.00		

(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	295,292,013.41	201,432,626.45	73,859,386.96	4,161,430.89	-6,140,613.04

8、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	13,552,039.74	5,020,417.56		18,572,457.30
对联营企业投资	22,400,000.00		1,719,371.65	20,680,628.35
其他股权投资	30,400,000.00			30,400,000.00
减：长期股权投资减值准备				
合 计	66,352,039.74	5,020,417.56	1,719,371.65	69,653,085.65

(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	13,552,039.74	120,417.56	13,672,457.30
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	-1,719,371.65	20,680,628.35
芜湖长能物流有限责任公司	权益法	4,900,000.00			4,900,000.00
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
合 计			66,352,039.74	-1,598,954.09	69,653,085.65

(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	350,000.00
湖北平鄂煤炭港埠有限公司	5.40	5.40	
芜湖长能物流有限责任公司	49.00	49.00	
合 计			350,000.00

9、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	5,328,061,859.27	388,244,929.96	26,702,988.20	5,689,603,801.03
其中：运输船舶	5,199,318,144.09	387,706,087.07	26,457,257.43	5,560,566,973.73
其他运输设备	111,457,923.89	424,254.89	245,730.77	111,636,448.01
办公设备	11,211,680.88	114,588.00		11,326,268.88
其他	6,074,110.41			6,074,110.41
二、累计折旧合计	2,634,034,706.46	106,698,829.80	25,298,278.77	2,715,439,048.47
其中：运输船舶	2,551,391,736.81	102,610,578.14	25,074,681.59	2,628,927,633.36
其他运输设备	71,308,387.48	3,230,569.16	223,597.18	74,315,359.46
办公设备	7,118,781.21	792,716.66		7,915,288.85
其他	4,215,800.96	64,965.84		4,280,766.80
三、账面净值合计	2,694,027,152.81			2,694,027,152.81
其中：运输船舶	2,647,926,407.28			2,931,639,340.37
其他运输设备	40,149,536.41			37,321,088.55
办公设备	4,092,899.67			3,410,980.03
其他	1,858,309.45			1,793,343.61
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	2,694,027,152.81			2,974,164,752.56
其中：运输船舶	2,647,926,407.28			2,931,639,340.37
其他运输设备	40,149,536.41			37,321,088.55
办公设备	4,092,899.67			3,410,980.03
其他	1,858,309.45			1,793,343.61

注：本期固定资产计提的折旧额为108,254,331.07元，本期由在建工程转入固定资产原值的金额为386,228,587.07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	610,410,713.00	23,989,234.53	586,421,478.47
合 计	610,410,713.00	23,989,234.53	586,421,478.47

(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	461,041,842.19	
合 计	461,041,842.19	

(5) 固定资产的抵押情况见七、15。

(6) 截止 2010 年 6 月 30 日，本公司固定资产无账面价值高于可收回金额的情况。

10、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	1,196,743,500.55		1,196,743,500.55	1,140,465,179.93		1,140,465,179.93
45000T 散货船	665,692,859.15		665,692,859.15	368,636,658.39		368,636,658.39
32000T 散货船	143,296,615.71		143,296,615.71	140,854,834.07		140,854,834.07
23000T 散货船	151,385,801.10		151,385,801.10	98,014,671.25		98,014,671.25
5000T 散货船	29,412,495.60		29,412,495.60	54,094,530.00		54,094,530.00
4000T 级多用途散货船	25,807,524.42		25,807,524.42	36,338,399.10		36,338,399.10
购置的二手船改造				7,000,000.00		7,000,000.00
技术改造工程	1,482,219.00		1,482,219.00	6,356,671.48		6,356,671.48
合 计	2,213,821,015.53		2,213,821,015.53	1,851,760,944.22		1,851,760,944.22

注：截止 2010 年 6 月 30 日，公司在建船舶项目合同价格合计为 522,677.60 万元，已付款金额为 206,515.11 万元，尚未支付金额为 316,162.49 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	1,140,465,179.93	330,967,789.81	274,689,469.19		1,196,743,500.55
45000T 散货船	1,692,000,000.00	368,636,658.39	297,056,200.76			665,692,859.15
32000T 散货船	225,800,000.00	140,854,834.07	2,441,781.64			143,296,615.71
23000T 散货船	339,008,300.00	98,014,671.25	53,371,129.85			151,385,801.10
5000T 散货船	78,000,000.00	54,094,530.00	10,344,220.00	35,026,254.40		29,412,495.60
4000T 级多用途散货船	64,440,000.00	36,338,399.10	19,825,050.00	30,355,924.68		25,807,524.42
购置的二手船改造	35,243,424.32	7,000,000.00	28,243,424.32	35,243,424.32		
技术改造工程		6,356,671.48	6,039,062.00	10,913,514.48		1,482,219.00
合 计		1,851,760,944.22	748,288,658.38	386,228,587.07		2,213,821,015.53

(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	110,796,866.46	24,847,150.68	6.29	35.02	1 艘完工、3 艘开工、1 艘上船台、1 艘下水	贷款
45000T 散货船	44,845,499.15	14,737,505.10	5.97	36.67	3 艘开工、1 艘上船台	贷款+自筹
32000T 散货船	3,768,918.12	2,441,078.64	5.346	60	1 艘上船台	融资, 代建
23000T 散货船	3,921,559.00	1,805,400.00	5.40	55	1 艘完工、1 艘开工、1 艘下水	贷款+自筹
5000T 散货船				95.17	4 艘完工、1 艘主体完工	融资租赁
4000T 级多用途散货船				79.23	1 艘完工、2 艘下水、2 艘开工	融资租赁+自筹
购置的二手船改造				100		贷款
技术改造工程						自有资金
合计	163,332,842.73	43,831,134.42				

(3) 截止2010年6月30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 (3 艘) 及 58000T 散货船 (9 艘)	1 艘完工、3 艘开工、1 艘上船台、1 艘下水、6 艘未开工
45000T 散货船 (6 艘)	3 艘开工、1 艘上船台、2 艘未开工
32000T 散货船 (1 艘)	1 艘上船台
23000T 散货船 (3 艘)	1 艘完工、1 艘开工、1 艘下水
5000T 散货船 (30 艘)	4 艘完工、1 艘主体完工
4000T 级多用途散货船 (10 艘)	1 艘完工、2 艘下水、2 艘开工

11、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	1,020,658.00	660,857.40		1,681,515.40
软件	1,020,658.00	660,857.40		1,681,515.40
二、累计摊销合计	448,202.65	109,136.02		557,338.67
软件	448,202.65	109,136.02		557,338.67
三、账面净值合计	572,455.35	551,721.38		1,124,176.73
软件	572,455.35	551,721.38		1,124,176.73
四、减值准备合计				
软件				

五、账面价值合计	572,455.35	551,721.38	1,124,176.73
软件	572,455.35	551,721.38	1,124,176.73

注：本期摊销金额为 109,136.02 元。

(2) 截止 2010 年 6 月 30 日，本公司无形资产无账面价值高于可收回金额的情况。

12、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	108,698.34	61,531.73
无形资产	22,259.43	22,259.43
应付职工薪酬	176,150.53	176,150.53
内部销售未实现的损益	17,364.32	17,364.32
小计	324,472.62	277,306.01
递延所得税负债		
小计		
合 计	324,472.62	277,306.01

(2) 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	434,793.36
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	1,297,890.48

13、其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
售后回租资产出售损失	16,467,470.21	16,807,005.65
合 计	16,467,470.21	16,807,005.65

14、资产减值准备明细

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		本期计提	其他原因增加	转回数	转销数	
一、坏账准备	9,625,723.21	-2,266,504.64	5,943,961.77			13,303,180.34
二、存货跌价准备		72,525.87				72,525.87
合 计	9,625,723.21	-2,193,978.77	5,943,961.77			13,375,706.21

15、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	19,000,664.46	抵押借款
硕 海	53,501,426.00	抵押借款
耀 海	105,024,713.14	抵押借款
长飞海	31,070,969.35	抵押借款
长丰海	33,059,203.14	抵押借款
华 发	17,643,223.80	抵押借款
长恒海	102,565,379.92	抵押借款
合 计	393,508,586.96	

注：上述运输船舶用于借款抵押的固定资产原值 915,188,092.57 元，累计折旧 521,679,505.61 元。

16、短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	期末数	期初数
保证借款	660,000,000.00	630,000,000.00
信用借款	880,000,000.00	491,800,000.00
抵押借款		
合 计	1,540,000,000.00	1,121,800,000.00

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 19,000 万元，由中国长江航运（集团）总公司提供担保借款 42,000 万元，由公司为长江交通科技股份有限公司提供担保借款 5,000 万元。

(2) 期末公司无已到期未偿还的短期借款。

17、应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	102,800,000.00	87,277,762.38
商业承兑汇票		
合 计	102,800,000.00	87,277,762.38

注：下一会计期间将到期的金额为 102,800,000.00 元。

18、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	87,876,985.65	84,752,108.55
应付燃料费	75,625,690.47	59,177,761.65
应付修理费	25,576,770.20	33,791,972.36
应付船舶建造款	17,748,075.69	15,582,403.19
应付海损费	14,022,803.81	11,788,117.83

应付船舶租金	30,284,091.21	7,387,639.95
应付佣金及代理费	1,296,598.76	5,049,629.41
应付房屋租金	4,989,515.69	4,337,832.05
应付物料费	3,721,144.27	2,650,762.22
应付保险费	1,092,371.75	1,912,519.97
其他	25,870,190.66	10,272,787.88
合 计	288,104,238.16	236,703,535.06

(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。

19、预收款项

(1) 预收款项明细情况

项 目	期末数	期初数
运费	28,472,634.89	35,493,709.50
其他	1,975,879.10	1,940,006.70
合 计	30,448,513.99	37,433,716.20

(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 416 万元。

20、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	37,081,885.68	186,354,589.35	195,177,022.84	28,259,452.19
二、职工福利费		7,921,796.49	7,921,796.49	0.00
三、社会保险费	10,334,388.70	40,509,917.09	48,233,096.80	2,611,208.99
四、住房公积金	2,355,205.37	10,635,862.21	10,015,039.11	2,976,028.47
五、工会经费和职工教育经费	16,191,767.87	6,591,052.37	5,015,609.62	17,767,210.62
六、其他	26,860.00	75,771.97	96,824.77	5,807.20
合 计	65,990,107.62	252,088,989.48	266,459,389.63	51,619,707.47

注：公司本期末无拖欠职工薪酬的情况。

21、应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	- 9,459.06	225,660.53
营业税	8,506,486.82	7,548,416.73
城市维护建设税	583,098.18	521,946.26
教育费附加	254,065.20	227,672.37
土地使用税	40,713.00	
车船使用税	889,912.00	
企业所得税	- 18,612,440.03	-25,386,557.58
个人所得税	1,784,213.53	4,130,898.43

印花税	831,244.27	1,048,943.10
水利建设基金、河道维护费等	124,019.43	109,991.08
地方教育发展费	54,589.39	48,454.08
物价调节基金	63,051.87	39,498.72
合 计	-5,490,505.40	-11,485,076.28

22、应付股利

项目	期末数	期初数
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

23、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	23,500,810.73	19,951,501.76
代扣代缴个人款	3,890,042.72	5,443,151.39
应付押金及赔偿款	6,647,928.96	5,233,619.65
应付船舶租金及房租	1,753,616.17	2,046,653.36
其他	12,576,490.46	10,033,873.86
合 计	48,368,889.04	42,708,800.02

(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 577 万元，主要系代中国长江航运（集团）总公司收的股利等。

24、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	741,840,000.00	590,000,000.00
合 计	741,840,000.00	590,000,000.00

(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	741,840,000.00	590,000,000.00
合 计	741,840,000.00	590,000,000.00

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64,184.00万元，由公司为长江交通科技股份有限公司提供担保的借款为10,000.00万元。

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	2007-8-24	2010-8-23	7.2	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
招商银行武汉青岛路支行	2007-3-7	2011-3-7	5.76	人民币	101,840,000.00	101,840,000.00
招商银行武汉青岛路支行	2007-5-29	2011-5-29	5.76	人民币	100,000,000.00	100,000,000.00
光大银行武汉分行	2007-8-14	2010-7-27	4.86	人民币	60,000,000.00	60,000,000.00
合计					601,840,000.00	601,840,000.00

25、长期借款

(1) 长期借款分类

项 目	期末数	期初数
保证借款	1,364,411,300.00	1,507,121,100.00
信用借款	416,410,000.00	416,410,000.00
抵押借款	448,590,000.00	348,590,000.00
合计	2,229,411,300.00	2,272,121,100.00

注 1: 期末抵押借款中以运输船舶为抵押物的借款为 44,859 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 19,000 万元, 由中国长江航运(集团)总公司提供担保的借款 117,441.13 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
中国进出口银行	2008-10-13	2014-9-30	5.8212	人民币		236,880,000.00
中国银行湖北省分行	2007-9-10	2018-9-10	5.94	人民币		180,000,000.00
中国进出口银行	2010-1-4	2015-9-30	5.8212	人民币		118,440,000.00
兴业银行股份有限公司 武汉分行	2009-3-30	2012-3-30	5.4	人民币		100,000,000.00
光大银行武汉分行	2009-9-22	2012-9-22	5.4	人民币		100,000,000.00
合计						735,320,000.00

(3) 期末余额中无因逾期借款获得展期形成的长期借款。

26、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		650,583,760.26
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					742,297,342.26

(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	877,723,552.00	906,708,202.88
减：未确认融资费用	227,139,791.74	243,106,300.90
合计	650,583,760.26	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，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。

27、其他非流动负债

项目	内容	期末数	期初数
递延收益	售后回租资产递延收益	1,980,804.00	2,039,008.00
合计		1,980,804.00	2,039,008.00

28、股本

	期初数		本期变动增减(+, -)			期末数	
	数量	比例%	发行新股	其他	小计	数量	比例%
一、有限售条件股份	5,577,658.00	0.83				5,577,658.00	0.83
1、国家持股							
2、国有法人持股	5,577,658.00	0.83				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	669,144,645.00	99.17				669,144,645.00	99.17
1、人民币普通股	669,144,645.00	99.17				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

29、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

30、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

31、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	-133,621,111.50	
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	-133,621,111.50	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-9,329,538.55	
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		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-142,950,650.05	

32、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	1,166,094,437.63	866,347,623.87
其他业务收入	19,215,662.63	7,079,199.91
营业收入合计	1,185,310,100.26	873,426,823.78
主营业务成本	1,008,928,717.16	835,954,223.72
其他业务成本	13,603,716.74	10,625,070.15
营业成本合计	1,022,532,433.90	846,579,293.87

(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	1,166,094,437.63	1,008,928,717.16	866,347,623.87	835,954,223.72
合 计	1,166,094,437.63	1,008,928,717.16	866,347,623.87	835,954,223.72

(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	1,166,094,437.63	1,008,928,717.16	866,347,623.87	835,954,223.72
合 计	1,166,094,437.63	1,008,928,717.16	866,347,623.87	835,954,223.72

(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	251,114,845.56	21.19
江苏沙钢集团有限公司	188,305,478.77	15.89
宝山钢铁股份有限公司	110,187,437.61	9.30
重庆钢铁股份有限公司	81,318,633.13	6.86
马钢国际经济贸易总公司	80,596,149.20	6.80
合 计	711,522,544.27	60.03

33、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	30,824,288.72	26,340,247.21	3%、5%
城市维护建设税	2,113,949.26	1,796,000.09	7%
教育费附加	924,899.15	790,775.44	3%、4%
地方教育发展费	263,946.06	362,447.18	2%
物价调剂基金	387,688.79	345,563.60	2%
堤防维护费	397,798.38	339,951.91	2%
其他			
合 计	34,912,570.36	29,974,985.43	

34、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-2,266,504.64	-2,613,660.73
存货跌价损失	72,525.87	
合 计	-2,193,978.77	-2,613,660.73

35、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	350,000.00	400,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-1,598,954.09	-253,352.18
处置长期股权投资产生的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		-17,652,595.58
其他		
合 计	-1,248,954.09	-17,505,947.76

(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	350,000.00	400,000.00	根据被投资单位分红确认
湖北平鄂煤炭港埠有限公司			
合 计	350,000.00	400,000.00	

(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
重庆新港物流有限责任公司	-1,719,371.65		根据被投资单位权益变动调整
常熟海隆航运有限公司	120,417.56	-253,352.18	
合计	-1,598,954.09	-253,352.18	

36、公允价值变动收益

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		45,404,708.29
合计		45,404,708.29

37、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	14,694,929.44	725,491.82
其中:固定资产处置利得	14,694,929.44	725,491.82
政府补助	6,422,649.39	9,713,155.00
违约金收入		31,468.78
其他	216,168.30	767,386.05
合计	21,333,747.13	11,237,501.65

(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	4,689,761.00	95,845,05.00
上海市崇明区人民政府奖励	355,348.00	128,650.00
南京市高新技术开发区人民政府奖励		
武汉市江汉区人民政府奖励	1,377,540.39	
合计	6,422,649.39	9,713,155.00

38、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		58,486.76
其中:固定资产处置损失		58,486.76
滞纳金、违约金及罚款	1,718.58	
其他	4,000.00	
合计	5,718.58	58,486.76

39、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	8,783,862.02	-401,654.57
递延所得税调整	-47,166.79	11,378,291.07

合 计

8,736,695.23

10,976,636.50

40、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	-0.0138	-0.0138	-0.1456	-0.1456
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.0454	-0.0454	-0.1896	-0.1896

41、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	-1,228,159.55	-6,722,493.96
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
合 计	-1,228,159.55	-6,722,493.96

42、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	23,731,524.50
保险赔款	9,274,493.31
政府补贴收入	6,422,649.39
资产出租租金	13,680,000.00
利息收入	3,742,372.99
长航国际管理费	2,617,812.72
合 计	59,468,852.91

(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	72,569,448.56
代收代付款	40,310,899.53
代付保险费、海事赔偿	8,591,987.10
行政费用	29,721,387.00
各类罚没、捐赠	4,604.96
银行手续费	184,460.12
备用金净额	621,791.16
合 计	152,004,578.43

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	金 额
融资租赁租金	28,984,650.88
股利分配代交个税	1,331,236.55

合 计

30,315,887.43

43、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	-7,006,528.53	- 98,214,130.81
加: 资产减值准备	-2,193,978.77	- 2,613,660.73
固定资产折旧	106,698,829.80	111,795,575.20
无形资产摊销	109,136.02	63,653.64
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)	-14,694,929.44	- 667,005.06
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		-45,404,708.29
财务费用(收益以“-”号填列)	101,001,409.12	79,661,067.90
投资损失(收益以“-”号填列)	1,248,954.09	17,505,947.76
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-47,166.61	11,378,043.82
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)	-38,995,939.78	-4,843,355.85
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-332,519,608.91	-203,638,855.12
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	157,938,472.59	137,521,992.70
其他	13,010,160.12	
经营活动产生的现金流量净额	-15,451,190.30	2,544,565.16

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

322,572,650.10

3、现金及现金等价物净变动情况:

现金的年末余额

482,092,152.22

892,138,391.73

减：现金的年初余额	603,610,055.84	640,177,886.00
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	-121,517,903.62	251,960,505.73

(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	482,092,152.22	892,138,391.73
其中：库存现金	658,908.68	862,418.64
随时用于支付的银行存款	424,494,387.84	692,075,831.86
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	482,092,152.22	892,138,391.73
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	56,938,855.70	199,200,141.23

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
芜湖长能物流有限责任公司	有限公司	芜湖	钱国胜
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(%)
芜湖长能物流有限责任公司	运输等	1,000 万元	49	49
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
中石化长江燃料有限公司	燃润料	市场参考价	332,085,427.40	56,201,363.63
长江燃料供应总站	燃润料	市场参考价		36,584,495.60
长航集团武汉工贸公司	物料费	市场参考价		1,298,421.80
重庆长江轮船公司物资供应中心	物料费	市场参考价		432,665.87
武汉长江轮船公司物资经销分公司	物料费	市场参考价	221,596.52	176,844.47
芜湖长航船舶工业总公司	物料费	市场参考价	53,207.00	
芜湖西华工业贸易总公司	物料费	市场参考价	20,557.68	140,775.18
合计			332,380,788.60	94,834,566.55

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	1,380,033.00	1,547,995.20

中国长江航运集团江东船厂	运费	市场参考价	720,000.00	
芜湖长鑫航运有限责任公司	运费	市场参考价		1,016,757.09
中国租船有限公司	运费	市场参考价	2,184,950.34	
武汉长亚航运有限公司	运费	市场参考价	24,000.00	44,000.00
重庆长江轮船公司	运费	市场参考价	120,000.00	129,951.00
重庆长航东风船舶工业公司	运费	市场参考价	1,605,000.00	357,600.00
上海长集建材有限公司	运费	市场参考价	4,253,700.00	
武汉长航货运物流有限责任公司	运费	市场参考价		483,552.55
上海宝江航运有限公司	运费	市场参考价		144,000.00
上海长集建材有限公司	运费	市场参考价		5,701,115.00
邳州长航船务有限公司	运费	市场参考价		4,658,880.00
合 计			10,287,683.34	14,083,850.84

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
中国长江航运集团青山船厂	船舶修理费	市场参考价	129,100.00	
重庆长江轮船公司	船舶修理费	市场参考价	1,296,112.00	979,626.56
长江轮船总公司南通驳船厂	船舶修理费	市场参考价	148,748.00	458,169.00
宁波长航船舶货运代理有限公司	代理费	市场参考价	1,681,909.80	791,658.70
上海长江轮船公司闵南船厂	船舶修理费	市场参考价		227,500.00
芜湖长航船舶工业总公司	船舶修理费	市场参考价	52,215.00	
芜湖长江轮船公司江芜船厂	船舶修理费	市场参考价	8,880.00	
芜湖长江轮船公司	船舶修理费	市场参考价		314,161.00
武汉长江轮船公司	船舶修理费	市场参考价	799,877.24	612,600.87
长航武汉客运有限公司	联合运输	市场参考价	119,256.00	455,404.00
武汉长航货运物流有限公司	联合运输	市场参考价		978,152.65
上海长航吴淞船舶工程有限公司	船舶修理费	市场参考价	1,452,620.00	
武汉长强船务有限公司	船舶修理费	市场参考价		3,059,403.19
合 计			5,688,718.04	7,876,675.97

(2) 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	2009-6-29	2012-6-29	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	2009-2-19	2010-2-19	是
长江交通科技股份有限公司	本公司	5,000.00	2009-2-23	2010-2-23	是
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
长江交通科技股份有限公司	本公司	10,000.00	2010-2-4	2011-2-4	否
长江交通科技股份有限公司	本公司	5,000.00	2010-2-25	2011-2-25	否
长江交通科技股份有限公司	本公司	5,000.00	2010-1-28	2013-1-28	否
长江交通科技股份有限公司	本公司	5,000.00	2010-6-18	2013-6-18	否
中国长江航运(集团)总公司	本公司	10,000.00	2008-3-7	2013-3-6	否
中国长江航运(集团)总公司	本公司	18,000.00	2007-9-10	2018-9-10	否
中国长江航运(集团)总公司	本公司	39,200.00	2006-12-31	2015-12-31	是
中国长江航运(集团)总公司	本公司	24,000.00	2007-8-24	2010-8-23	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	2008-8-22	2011-8-21	否
中国长江航运(集团)总公司	本公司	5,134.74	2009-5-25	2012-5-24	否
中国长江航运(集团)总公司	本公司	2,566.92	2009-6-2	2012-6-1	否
中国长江航运(集团)总公司	本公司	5,092.00	2009-7-31	2012-7-30	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	2009-12-2	2019-12-1	否
中国长江航运(集团)总公司	本公司	5,000.00	2009-4-15	2010-4-14	是
中国长江航运(集团)总公司	本公司	2,000.00	2007-7-27	2010-7-27	是
中国长江航运(集团)总公司	本公司	3,000.00	2007-8-10	2010-7-27	是
中国长江航运(集团)总公司	本公司	4,000.00	2007-8-15	2010-7-27	否
中国长江航运(集团)总公司	本公司	5,000.00	2007-8-15	2010-7-27	是
中国长江航运(集团)总公司	本公司	6,000.00	2007-8-14	2010-7-27	否
中国长江航运(集团)总公司	本公司	10,184.00	2007-3-7	2011-3-7	否
中国长江航运(集团)总公司	本公司	10,000.00	2007-5-29	2011-5-29	否
中国长江航运(集团)总公司	本公司	23,688.00	2008-10-13	2014-9-30	否
中国长江航运(集团)总公司	本公司	4,000.00	2009-7-23	2010-7-22	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	2009-1-4	2010-1-4	是
中国长江航运(集团)总公司	本公司	20,000.00	2010-1-11	2011-1-11	否
中国长江航运(集团)总公司	本公司	5,053.82	2010-1-31	2020-1-31	否
中国长江航运(集团)总公司	本公司	5,092.20	2010-2-8	2020-2-8	否
中国长江航运(集团)总公司	本公司	5,135.00	2010-5-17	2020-5-17	否
中国长江航运(集团)总公司	本公司	5,092.00	2010-6-2	2020-6-2	否
中国长江航运(集团)总公司	本公司	11,844.00	2010-1-4	2015-9-30	否
中国长江航运(集团)总公司	本公司	3,948.00	2010-3-5	2015-12-31	否
中国长江航运(集团)总公司	本公司	3,948.00	2010-5-31	2016-3-31	否
本公司	长江交通科技股份有限公司	5,000.00	2008-4-8	2011-4-8	否
本公司	长江交通科技股份有限公司	5,000.00	2008-7-10	2010-12-31	否

本公司	长江交通科技股份有限公司	2,000.00	2009-8-27	2010-8-27	否
本公司	长江交通科技股份有限公司	1,000.00	2009-5-26	2010-5-26	是
本公司	长江交通科技股份有限公司	3,000.00	2009-10-9	2010-9-30	否
本公司	长江交通科技股份有限公司	1,000.00	2009-2-27	2010-2-27	是
本公司	长江交通科技股份有限公司	4,000.00	2009-3-2	2010-3-2	是
本公司	长江交通科技股份有限公司	4,000.00	2009-3-3	2010-3-3	是
本公司	长江交通科技股份有限公司	2,000.00	2009-4-22	2010-4-21	是
合计		357,825.13			

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 3 月 3 日，公司与交银金融租赁有限责任公司就 2 艘 45000 吨散货船签订了长期租赁合同，预计两艘船舶交用时间分别为 2011 年 3 月 31 日、2012 年 1 月 31 日，租期 10 年。为确保该长期租赁合同的切实履行，中国长江航运（集团）总公司为公司在该合同下应支付的全部债务承担连带责任保证。

C、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。

(3) 关联方租赁情况

①租出资产

承租方名称	关联交易定价原则	本期数	上年同期数
上海长航国际海运有限公司	市场参考价	13,680,000.00	4,800,000.00
合计		13,680,000.00	4,800,000.00

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	1,388,189.00	1,339,900.00
上海江海建设开发公司	市场参考价	849,421.38	750,609.70
芜湖长鑫航运有限责任公司	市场参考价	2,250.00	
武汉长江轮船公司	市场参考价	600,000.00	525,333.10
重庆长江轮船公司	市场参考价	7,500,000.00	7,626,884.00

武汉长亚航运有限公司	市场参考价	40,250.00	
芜湖长航物业管理公司	市场参考价	500,000.00	180,000.00
上海长江轮船公司	市场参考价		887,499.87
合 计		10,880,110.38	11,310,226.67

(4) 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
长航武汉客运有限公司	船舶技改	市场参考价		150,000.00
武汉长江轮船公司	船舶技改	市场参考价	200,000.00	
长江轮船总公司南通驳船厂	船舶技改	市场参考价	240,000.00	370,000.00
芜湖长航船舶工业总公司	船舶技改	市场参考价		687,000.00
重庆长航东风船舶工业公司	船舶技改	市场参考价	472,974.00	100,000.00
重庆长江轮船公司	船舶技改	市场参考价	23,200.00	430,000.00
合 计			936,174.00	1,737,000.00

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	18,466,837.90	18,445,430.90
	上海长江轮船公司	614,497.00	374,758.00
	上海长航集装箱发展有限公司	76,700.00	76,700.00
	重庆东风船舶工业公司	236,040.00	
合 计		19,394,074.90	18,896,888.90
预付款项			
	武汉长江航运印刷厂		15,018.01
合 计			15,018.01
其他应收款			
	上海长航国际海运有限公司	5,665,709.36	5,745,758.26
	武汉长江轮船公司	92,738.92	92,738.92
	武汉长亚航运有限公司	48,432.93	5,191.60
	上海长集建材有限公司	1,238.13	20,093.78
	芜湖长鑫航运有限责任公司	21,687.02	
	常熟海隆航运有限公司		764,311.91
合 计		5,829,806.36	6,628,094.47
应付账款			
	中国长江航运集团青山船厂	73,266.20	10,200.00
	长江轮船总公司南通驳船厂	680,492.00	1,044,450.00
	长江燃料供应总站	3,869,195.05	3,869,195.05
	中石化长江燃料有限公司	24,922,184.41	19,972,031.02
	上海长江轮船公司闵南船厂	2,028,448.00	3,097,448.00
	上海江海建设开发公司	4,655,509.69	4,337,832.05

	上海新海天航运有限公司	1,986,218.13	1,700,932.35
	芜湖长航船舶工业总公司	342,886.64	2,001,296.92
	芜湖长鑫航运有限责任公司	80,410.20	80,410.20
	芜湖长江轮船公司江芜船厂	46,860.28	
	芜湖长航物业管理公司	180,000.00	180,000.00
	芜湖西华工业贸易总公司	20,557.68	
	长航武汉客运有限公司	141,809.00	
	武汉长江轮船公司	98,634.03	1,409,317.37
	重庆长江轮船公司	9,054,071.65	3,753,005.35
	重庆长江轮船公司江万船厂	1,145,661.71	
	重庆长江轮船公司江渝船厂	945,151.56	
	重庆长航东风船舶工业公司	660,357.00	1,422,143.00
	常熟海隆航运有限公司	1,293,454.00	59,342.86
	上海长江轮船公司		612,480.00
	南京长江油运公司		1,000,000.00
	上海长航吴淞船舶工程有限公司	952,620.00	
	上海长新船务有限公司	1,608,302.00	
	上海长航物资公司	586,757.90	586,757.90
	中国长江航运集团电机厂		23,877.00
	香港长航国际海运有限公司	1,296,598.76	1,803,823.09
		56,669,445.89	46,964,542.16
合 计			
应付票据	武汉长江轮船公司		240,000.00
	重庆长江轮船公司		417,960.00
	长江轮船总公司南通驳船厂		360,000.00
	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
	中石化长江燃料有限公司	41,900,000.00	26,055,000.00
合 计		41,900,000.00	27,842,960.00
预收账款	常熟海隆航运有限公司	703,615.48	
	上海新海天航运有限公司	803,692.77	139,636.83
	上海长新船务有限偶给你公司	468,570.85	1,578,809.87
	中国租船有限公司	2,184,950.34	
		4,160,829.44	1,718,446.70
合 计			
其他应付款	中国长江航运（集团）总公司	5,768,731.82	2,723,646.79
	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	265,047.44	1,667,674.44
	上海长集建材有限公司	9,432.34	364.37
	上海长江轮船公司	2,132,835.39	2,132,835.39
	宁波长航货运代理有限公司	4,869.43	
	武汉峡江长航运输有限公司	87,645.14	87,765.14
	武汉长江轮船公司	688,633.44	541,285.68
	芜湖长航物业管理公司	120,000.00	

	重庆长江轮船公司	129,829.70	129,829.70
	上海长航国际海运有限公司		480,733.15
合 计		9,898,637.23	8,455,747.19
长期应付款	中国长江航运（集团）总公司	1,393,582.00	1,393,582.00
		1,393,582.00	1,393,582.00
合 计			

九、或有事项

截至 2010 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的或有事项。

十、承诺事项

截止 2010 年 6 月 30 日，公司在建船舶项目合同价格合计为 522,677.60 万元，已付款金额为 206,515.11 万元，尚未支付金额为 316,162.49 万元。

十一、资产负债表日后事项

无

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	610,410,713.00	442,619,256.00
运输船舶	610,410,713.00	442,619,256.00
合 计	610,410,713.00	442,619,256.00
累计折旧	23,989,234.53	9,696,245.22
运输船舶	23,989,234.53	9,696,245.22
合 计	23,989,234.53	9,696,245.22
减值准备累计金额		
运输船舶		
合 计		
账面价值	586,421,478.47	432,923,010.78
运输船舶	586,421,478.47	432,923,010.78
合 计	586,421,478.47	432,923,010.78

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)	68,625,789.92
1 年以上 2 年以内 (含 2 年)	68,625,789.92
2 年以上 3 年以内 (含 3 年)	68,625,789.92
3 年以上	670,733,632.46
合 计	876,611,002.22

③截止 2010 年 6 月 30 日, 公司未确认融资费用的余额为 227, 139, 791. 74 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
1 年以内 (含 1 年)	54,407,310.89
1 年以上 2 年以内 (含 2 年)	60,897,572.31
2 年以上 3 年以内 (含 3 年)	60,897,572.31
3 年以上	410,112,794.90
合 计	586,315,250.41

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)	7,132,944.01
1 年以上 2 年以内 (含 2 年)	32,577,942.47
2 年以上 3 年以内 (含 3 年)	50,920,407.26
3 年以上	418,572,778.86
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	133,554,427.52	69.63	7,846,930.80	79.63

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	1,216,643.61	0.63	1,216,643.61	12.35
其他不重大应收账款	57,040,628.72	29.74	790,352.92	8.02
合计	191,811,699.85	100	9,853,927.33	100.00

(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	122,276,614.24	73.60	6,285,453.82	79.31
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	17.20
其他不重大应收账款	42,506,556.35	25.58	276,807.96	3.49
合计	166,153,540.95	100.00	7,925,372.44	100.00

(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	18,466,837.90	7,846,930.80	10%100%	
江苏沙钢国际贸易有限公司	44,076,528.04			按账龄分析法计提
马钢国际经济贸易总公司	25,617,340.51			
武钢集团国际经济贸易总公司	33,048,234.47			
重庆钢铁股份有限公司	12,345,486.60			
合计	133,554,427.52	7,846,930.80		

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	期末数			期初数		
	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						
5年以上	1,216,643.61	100.00	1,216,643.61	1,334,071.86	97.35	1,334,071.86
合计	1,216,643.61	100.00	1,216,643.61	1,370,370.36	100.00	1,363,110.66

(3) 本报告期前已核销应收款 5,943,961.77 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	44,076,528.04	6个月以内滚动结算	22.57

武钢集团国际经济贸易总公司	非关联方	33,048,234.47	6 个月以内滚动结算	16.93
马钢国际经济贸易总公司	非关联方	25,617,340.51	6 个月以内滚动结算	13.12
上海长集建材有限公司	关联方	18,466,837.90	1133 万元为 1 年以内, 其余 4-5 年	9.46
重庆钢铁股份有限公司	非关联方	12,345,486.60	6 个月以内滚动结算	6.32
合计		133,554,427.52		68.40

(6) 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	397,477,855.97	97.49	1,557,230.13	53.53
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	1,128,956.12	0.28	1,128,956.12	38.81
其他不重大其他应收款	9,109,772.85	2.23	223,036.77	7.66
合计	407,716,584.94	100.00	2,909,223.02	100.00

(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	494,181,231.03	98.52	261,881.91	20.64
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	76.76
其他不重大其他应收款	6,398,271.27	1.28	32,971.64	2.60
合计	501,587,391.22	100.00	1,268,662.47	100.00

(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	288,510,031.29			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	5,665,709.36			
应收代垫事故损失费	3,893,075.32	1,557,230.13	40%	按账龄比例法计提
阮航	3,609,690.00			0-6 月海事借款
合计	<u>397,477,855.97</u>	<u>1,557,230.13</u>		

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	121,067.20	10.72	121067.20	400.00	10.72	320.00
4 至 5 年	400.00	0.04	400.00	170,000.00	0.04	136,000.00
5 年以上	1,007,488.92	89.24	1007488.92	837,488.92	89.24	837,488.92
合计	<u>1,128,956.12</u>	<u>100.00</u>	<u>1,128,956.12</u>	<u>1,007,888.92</u>	<u>100.00</u>	<u>973,808.92</u>

(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) 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	288,510,031.29	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	5,665,709.36	应收租金
应收代垫事故损失费	3,893,075.32	事故损失
阮航	3,609,690.00	海事借款
合计	<u>397,477,855.97</u>	

(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	288,510,031.29	1 年以内、1-2 年	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、1-2 年	19.10
上海长航国际海运有限公司	关联方	5,665,709.36	0-6 月	1.15
应收代垫事故损失费	非关联方	3,893,075.32	1-2 年	0.78
阮航	非关联方	3,609,690.00	0-6 月	0.18
合计		<u>495,072,701.03</u>		<u>98.71</u>

(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	36,592,182.72		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	170,691,900.00	246,095,189.00
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
芜湖长能物流有限责任公司	权益法	4,900,000.00		4,900,000.00	4,900,000.00
常熟海隆航运有限公司	权益法	10,000,000.00	13,552,039.74	120,417.56	13,672,457.30
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	-1,719,371.65	20,680,628.35
合计			846,866,842.00	173,992,945.91	1,020,859,787.91

(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				
芜湖长能物流有限责任公司	49.00	49.00				
马鞍山港口(集团)有限责任公司	10.00	10.00				350,000.00
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						350,000.00

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	844,748,008.43	706,882,289.60
其他业务收入	26,764,012.63	5,872,034.91
营业收入合计	871,512,021.06	712,754,324.51
主营业务成本	785,894,289.95	711,736,081.20
其他业务成本	13,603,716.74	10,625,070.15
营业成本合计	799,498,006.69	722,361,151.35

(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	205,576,553.81	23.59%
江苏沙钢集团有限公司	131,015,751.64	15.03%
宝山钢铁股份有限公司	103,139,945.61	11.83%
重庆钢铁股份有限公司	77,903,328.23	8.94%
马钢国际经济贸易总公司	41,439,390.30	4.75%
合 计	559,074,969.59	64.15%

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	350,000.00	400,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-1,598,954.09	-253,352.18
合 计	-1,248,954.09	146,647.82

(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	350,000.00	400,000.00	根据被投资单位分红确认
合 计	350,000.00	400,000.00	

(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
重庆新港物流有限责任公司	-1,719,371.65		根据被投资单位权益变动调整
常熟海隆航运有限公司	120,417.56	-253,352.18	
合 计	-1,598,954.09	-253,352.18	

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	-62,589,946.35	- 126,257,511.64
加: 资产减值准备	-2,375,859.99	- 2,556,734.85
固定资产折旧	82,956,502.04	89,197,230.93
无形资产摊销	92,736.04	42,503.64
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）	-10,319,732.57	- 667,005.06
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	88,571,870.89	69,038,362.90
投资损失（收益以“-”号填列）	1,248,954.09	-146,647.82
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		12,216.32
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-13,780,071.64	- 5,837,183.04
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-348,556,288.51	-153,652,668.64
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	148,697,476.73	153,515,070.73
其他	14,387,888.12	
经营活动产生的现金流量净额	-101,666,471.15	22,687,633.47

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 277,412,650.10

3、现金及现金等价物净变动情况：

现金的年末余额	320,421,858.98	732,201,348.29
减：现金的年初余额	426,129,473.46	427,938,800.18
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	-105,707,614.48	304,262,548.11

十四、 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

金额单位：人民币元

项 目	金 额
非流动性资产处置损益	14,694,929.44
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	6,422,649.39
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	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	210,449.72
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
小 计	21,328,028.55
所得税影响额	-1,000.00
少数股东权益影响额(税后)	-329.10
合 计	21,329,357.65

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 2010 年中期净资产收益率及每股收益如下：

2010 年 1-6 月	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	-0.91%	-0.0138	-0.0138
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.99%	-0.0454	-0.0454

2009 年 1-6 月	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	-6.96%	-0.1456	-0.1456
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-9.06%	-0.1896	-0.1896

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
其他应收款	241,498,350.30	158,971,693.01	82,526,657.29	51.91%	主要系船舶租赁保证金增加。
存货	120,283,154.26	81,287,214.48	38,995,939.78	47.97%	主要系船舶增加、船存燃料增加。
其他流动资产		159,351.85	-159,351.85	-100.00%	主要系待摊费用减少
固定资产清理	95,586.54		95,586.54	100.00%	本期报废资产尚未清理完毕。
无形资产	1,124,176.73	572,455.35	551,721.38	96.38%	主要系增加船机部 OA 信息系统软件。
应交税费	-5,490,505.40	-11,485,076.28	5,994,570.88	-52.19%	本期公司应交所得税大于预缴所得税。

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	1,185,310,100.26	873,426,823.78	311,883,276.48	35.71%	主要系市场回暖,运力增加。
公允价值变动收益		45,404,708.29	-45,404,708.29	-100.00%	本期公司控股子公司长江交通科技股份有限公司已无证券投资事项。
投资收益	-1,248,954.09	-17,505,947.76	16,256,993.67	-92.87%	主要系本期无股票出售损益。

营业外收入	21,333,747.13	11,237,501.65	10,096,245.48	89.84%	主要系本期处置船舶量较上期多。
营业外支出	5,718.58	58,486.76	-52,768.18	-90.22%	主要系本期处置船舶损失减少。

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	874,267,536.88	636,312,331.13	237,955,205.75	37.40%	主要系新增运力投入营运，收入增加。
购买商品、接受劳务支付的现金	496,750,819.86	239,730,915.23	257,019,904.63	107.21%	随收入而波动。
支付的各项税费	38,723,928.44	28,855,787.57	9,868,140.87	34.20%	随收入而波动。
支付其他与经营活动有关的现金	164,224,907.73	121,763,884.67	42,461,023.06	34.87%	主要系船舶租赁费用支付增加。
收回投资收到的现金	150,000.00	105,123,017.15	-104,973,017.15	-99.86%	本期无股票投资。
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。
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15,887,087.57	245,159,648.00	-229,272,560.43	-93.52%	主要系上期将工银租赁售后回租反映此项目中。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	777,633,198.86	234,540,977.55	543,092,221.31	231.56%	主要系在建船舶建造款增加。
投资支付的现金	4,900,000.00	74,869,530.33	-69,969,530.33	-93.46%	主要上期股票投资买入卖出次数较多，累计发生额较大。
偿还债务支付的现金	657,721,339.32	1,100,000,000.00	-442,278,660.68	-40.21%	主要系上期到期债务较多。
支付其他与筹资活动有关的现金	30,315,887.43		30,315,887.43	100.00%	系支付工商银行融资租赁费