

股票简称：长航凤凰

股票代码：000520

长航凤凰股份有限公司
2011年年度报告
(全文)



2012年4月25日

长航凤凰股份有限公司 2011 年年度报告

目 录

重要提示.....	3
第一节 公司基本情况简介	3
第二节 会计数据和业务数据摘要	4
一、本报告期主要财务数据.....	4
二、截止报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标	5
第三节 股本变动及股东情况.....	6
一、股本变动情况	6
二、股东情况	6
第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	9
一、董事、监事和高级管理人员	9
二、公司员工情况	15
第五节 公司治理结构	15
第六节 股东大会情况简介	23
第七节 董事会报告	24
第八节 监事会报告	43
第九节 重要事项	46
第十节 财务报告（附后）	62
第十一节 备查文件目录.....	62

重要提示

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

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

1.3 所有董事均出席本次会议。

1.4 信永中和会计师事务所有限公司为本公司出具了无保留加强调事项段意见的审计报告。

1.5 公司负责人朱宁、主管会计工作负责人刘志伟及会计机构负责人纪双陆声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

第一节 公司基本情况简介

一、公司法定中文名称：长航凤凰股份有限公司

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

二、公司法定代表人：朱宁

三、公司董事会秘书、证券事务代表

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

四、公司注册地址：武汉市民权路 39 号汇江大厦

公司办公地址：武汉市民权路 39 号汇江大厦

邮政编码：430021

公司国际互联网网址：<http://www.csc-hy.com.cn>

电子信箱：csc-hy@tom.com

五、公司选定的信息披露报纸名称：《上海证券报》

登载年度报告的中国证监会指定网站的网

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

公司年度报告备置地点：公司董事会办公室

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：长航凤凰

股票代码：000520

七、其他有关资料

公司首次注册或变更注册登记日期、地点：

公司于1992年6月15日在武汉市工商行政管理局注册登记

公司于2006年6月1日在武汉市工商行政管理局变更公司名称登记

公司于2006年8月1日在武汉市工商行政管理局变更公司主营范围、

注册资本登记。

企业法人营业执照注册号：420100000190997

税务登记号码：42010717767908x

组织机构代码：17767908-X

公司聘请的会计事务所名称、办公地址：

名称：信永中和会计师事务所有限公司

办公地址：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座九层

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、本报告期主要财务数据

单位：（人民币）元

项 目	金 额
营业利润	-1,009,133,681.92
利润总额	-881,385,818.43
净利润	-882,725,080.45
归属上市公司股东的净利润	-882,849,554.93
归属上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,009,133,681.92
经营活动产生的现金流量净额	56,662,494.46

注：扣除非经营性项目和金额如下：

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	101,317,308.27	船舶处置
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	25,730,022.04	政府补贴
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	700,533.18	税收滞纳金、海损赔款
所得税影响额	-1,790,547.57	
少数股东权益影响额		
合计	125,957,315.92	-

二、截止报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据

单位：（人民币）元

	2011年	2010年	本年比上年增减（%）	2009年
营业总收入（元）	2,560,286,756.78	2,273,074,986.80	12.64%	1,720,236,515.34
营业利润（元）	-1,009,133,681.92	-159,076,757.73	-534.37%	-411,102,032.40
利润总额（元）	-881,385,818.43	16,208,796.86	-5,537.70%	-390,994,630.91
归属于上市公司股东的净利润（元）	-882,849,554.93	11,065,162.20	-8,078.64%	-409,769,995.80
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-1,008,806,870.85	-164,386,474.21	-513.68%	-457,492,287.69
经营活动产生的现金流量净额（元）	56,662,494.46	-171,555,059.41	133.03%	-139,190,862.79
	2011年末	2010年末	本年末比上年末增减（%）	2009年末
资产总额（元）	8,823,498,248.28	7,776,990,157.59	13.46%	6,332,329,816.50
负债总额（元）	8,592,128,315.83	6,640,266,118.06	29.39%	5,200,814,379.00
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	130,597,908.50	1,036,076,490.06	-87.39%	1,031,781,941.96
总股本（股）	674,722,303.00	674,722,303.00	0.00%	674,722,303.00

（二）主要财务指标

单位：（人民币）元

	2011年	2010年	本年比上年增减（%）	2009年
基本每股收益（元/股）	-1.3085	0.0164	-8,078.66%	-0.6073
稀释每股收益（元/股）	-1.3085	0.0164	-8,078.66%	-0.6073
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-1.4951	-0.2436	513.75%	-0.6780
加权平均净资产收益率	-148.46%	1.07%	-149.53%	-32.88%

(%)				
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-169.65%	-15.90%	-153.75%	-36.71%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.0840	-0.2543	-133.03%	-0.2063
	2011年末	2010年末	本年末比上年末增减(%)	2009年末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	0.1936	1.5356	-87.39%	1.5292
资产负债率(%)	97.38%	85.38%	12.00%	82.13%

第三节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

本报告期股份总数及股本结构未发生变动

(二) 股票发行与上市情况

1、前三年历次股票发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有增发新股、配售股份等股票发行与上市情况。

2、公司股份总数及股本结构的变动情况

在报告期内，公司股份总数未发生变化，公司股本结构未发生变化。

3、报告期末公司无内部职工股。

二、股东情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

2011年末股东总数	90,472	本年度报告公布日前一个月末股东总数	90,282		
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	26.72%	180,281,001	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
莫坚波	境内自然人	0.71%	4,777,579	0	0
黄钢	境内自然人	0.62%	4,200,000	0	0

广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.48%	3,206,141	0	0
牛桂兰	境内自然人	0.41%	2,750,000	0	0
邵蔚雯	境内自然人	0.31%	2,107,524	0	0
李春铤	境内自然人	0.30%	2,000,000	0	0
夏彩贞	境内自然人	0.29%	1,986,300	0	0
毕莉	境内自然人	0.20%	1,380,100	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		180,281,001		人民币普通股	
莫坚波		4,777,579		人民币普通股	
黄钢		4,200,000		人民币普通股	
广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户		3,206,141		人民币普通股	
牛桂兰		2,750,000		人民币普通股	
邵蔚雯		2,107,524		人民币普通股	
李春铤		2,000,000		人民币普通股	
夏彩贞		1,986,300		人民币普通股	
毕莉		1,380,100		人民币普通股	
中国农业银行-南方中证500指数证券投资基金(LOF)		1,372,601		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。				

(二) 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

(三) 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) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

法人实际控制人情况

公司名称：中国外运长航集团有限公司

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

法定代表人：刘锡汉

公司注册资本为人民币 639,057 万元

注册地：北京市海淀区西直门北大街甲 43 号金运大厦 A 座。

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

法人控股股东人情况

公司名称：中国长江航运（集团）总公司

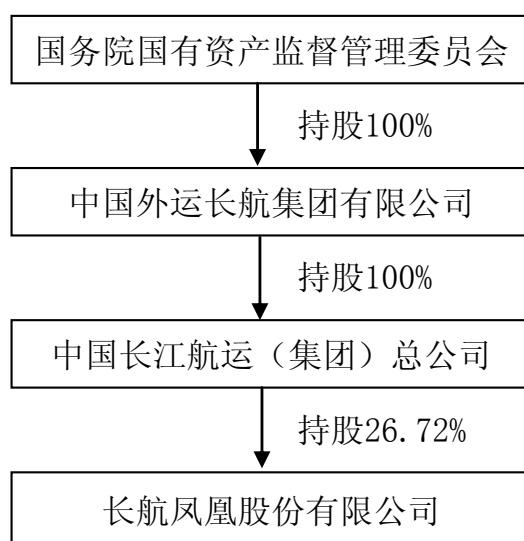
法定代表人：朱宁

注册资本：443,482.25 万元人民币

成立日期：1950 年

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

（五）公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



（六）其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东

第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初	年末	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
						持股数	持股数			
刘锡汉	离任董事长	男	56	2006-6-27	2012-02-07	0	0		0	是
方卫建	副董事长	男	55	2006-6-27	2015-02-07	0	0		43.41	否
赵玉阜	离任董事、总经理	男	48	2008-9-27	2012-02-07	0	0		40.10	否
叶生威	离任董事	男	62	2006-6-27	2012-02-07	0	0		30.64	否
杨德祥	董事、副总经理	男	52	2006-6-27	2015-02-07	0	0		34.60	否
粟道康	离任董事	男	59	2006-6-27	2012-02-07	0	0		34.70	否
严新平	离任独立董事	男	52	2005-9-28	2012-02-07	0	0		5.00	否
方怀瑾	离任独立董事	男	48	2005-9-28	2012-02-07	0	0		5.00	否
胡正良	离任独立董事	男	49	2006-12-28	2012-02-07	0	0		5.00	否
毛永德	监事	男	54	2008-9-27	2015-02-07	0	0		43.45	否
吴晓宝	离任监事	男	54	2008-9-27	2012-02-07	0	0		28.51	否
郭汉忠	离任监事	男	47	2008-9-27	2012-02-07	0	0		20.00	否
王涛	总经理	男	48	2011-10-14	2015-02-07	0	0		2.27	否
王和平	副总经理	男	58	2006-6-27	2015-02-07	0	0		35.34	否
邢申生	副总经理	男	56	2006-6-27	2015-02-07	0	0		34.60	否
楼小云	总船长	男	50	2008-9-11	2015-02-07	0	0		35.34	否
龚仁良	副总经理	男	52	2008-9-11	2015-02-07	0	0		36.10	否
张绳文	副总经理	男	53	2008-9-11	2015-02-07	0	0		34.60	否
方国涛	副总经理	男	49	2010-6-24	2015-02-07	0	0		33.30	否
刘志伟	总会计师	男	52	2008-9-11	2015-02-07	0	0		34.60	否
李嘉华	董事会秘书	男	37	2008-9-11	2015-02-07	0	0		34.60	否
合计	-	-	-	-	-			-	571.16	-

(二) 董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历:

1、刘锡汉，2000年12月29日—2008年8月中国长江航运（集团）总公司总经理；2008年8月至2011年1月中国外运长航集团有限公司党委书记、副董事长；2011年1月起任中国外运长航集团有限公司副董事长、总经理（法人代表）；2006年6月27日至2012年2月7日任本公司董事长。

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

任本公司副董事长。

3、赵玉阜：2000年12月至2007年3月历任黑龙江航运集团有限公司副总经理、党委委员，兼任集团总法律顾问、黑龙江航运管理局局长、黑龙江港航工程公司及钱塘物业公司董事长；2007年3月至今任中国长江航运（集团）总公司总法律顾问；2008年9月27日至2012年2月7日兼任本公司董事，2008年9月27日至2011年10月14日任本公司总经理。

4、叶生威，2002年3月—2006年6月：长航集团货运总公司总经理兼党委副书记；2006年6月27日至2008年9月26日任本公司副董事长、总经理；2008年9月27日至2012年2月7日任本公司董事。

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

6、粟道康，2003年3月—2006年6月：长航货运总公司副总经理；2006年6月27日至2012年2月7日任本公司董事。

7、严新平，2005年5月至今：武汉理工大学副校长、党委常委；2005年9月28日至2012年2月7日任本公司独立董事。

8、方怀瑾，2003年1月—2005年6月：上海国际港务集团有限公司财务总监；2005年7月—至今：上海国际港务集团股份有限公司财务总监；2005年9月28日至2012年2月7日任本公司独立董事。

9、胡正良，2004年3月至今，上海海事大学教授、海商法研究中心主任、校学术委员会委员；2004年7月至今，任大连海事大学国际法学博士生导师；2006年12月28日至2012年2月7日任本公司独立董事。

10、毛永德：2002年2月至今：长江交通科技股份有限公司董事、总经理；2003年3月—2006年6月长航集团货运总公司副总经理；2006年6月27日至2008年9月26日任本公司董事、副总经理；2008年9月27日至2012年2月7日任本公司监事会主席，2008年9月27日至今任本公司党委书记、纪委书记、工会主席。

11、吴晓宝，2002年—2006年6月：芜湖长航货运公司总经理；2006年6月27日至2008年9月26日任本公司职工监事；2008年9月27日至2012年2月7日任本公司监事。

12、郭汉忠，2005年12月至今任上海华泰海运分公司长航云海轮、岭海轮、

秀海轮船长；2008年9月27日至2012年2月7日任本公司职工监事。

13、王涛，2006年6月至2007年12月，任长航凤凰副总经理、党委委员。2007年12月至2011年元月，任南京长江油运公司总经理、党委委员；长航油运股份有限公司党委书记、党委委员、董事。2010年6月当选为中国外运长航集团党委委员。2011年元月至10月，任南京长江油运公司总经理、党委委员。2011年10月，任本公司总经理。2011年12月中国长江航运（集团）总公司党委副书记（主持公司）。

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

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

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

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

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

19、方国涛，2003年4月至2006年8月长航上海海运经营公司总经理、长航货运总公司总经理助理；2006年9月至2010年6月长航凤凰总经理助理，上海海运分公司党委委员、总经理；2010年6月24日至今任本公司副总经理。

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

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

(三) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	是否领取报酬津贴
刘锡汉	中国外运长航集团有限公司	副董事长、总经理	2011-01	是
赵玉阜	中国长江航运（集团）总公司	总法律顾问	2007-03	否
王涛	中国长江航运（集团）总公司	党委副书记(主持工作)	2011-12	否

(四) 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	是否领取报酬津贴
刘锡汉	南京油运股份有限公司	董事长	2001-01	否
方卫建	上海长新船务有限公司	董事长	2003-01	否
	上海新海天航运有限公司	董事长	2003-01	否
	宁波长航船舶货运代理有限公司	董事长	1999-09	否
	上海梅盛运贸有限公司	副董事长	2002-06	否
	上海宝江航运有限公司	副董事长	2003-01	否
王涛	武汉长航船员有限公司	董事长	2011-12	否
毛永德	长江交通科技股份有限公司	副董事长、总经理	2006-08	否
	长航凤凰（香港）投资发展有限公司	董事	2009-05	否
王和平	长航凤凰（香港）投资发展有限公司	监事	2009-05	否
楼小云	长航凤凰（香港）投资发展有限公司	监事	2009-05	否
	上海华泰海运有限公司	执行董事	2011-11	否
	南京长航凤凰货运有限公司	董事长	2009-04	否
龚仁良	长航凤凰（香港）投资发展有限公司	董事	2009-05	否
	湖北平鄂煤炭港埠有限公司	董事	2009-04	否
杨德祥	芜湖长鑫航运有限责任公司	董事长	2009-05	否
	武汉长航船员有限公司	董事	2011-12	否
粟道康	重庆新港长龙物流有限责任公司	副董事长	2007-07	否
	重庆长航钢城物流有限公司	董事、总经理	2010-11	否
邢申生	长江交通科技股份有限公司	董事	2009-04	否
张绳文	长航凤凰（香港）投资发展有限公司	董事、总经理	2009-05	否
	上海长航国际海运有限公司	董事	2008-11	否
刘志伟	长航凤凰（香港）投资发展有限公司	董事	2009-05	否
	上海长航国际海运有限公司	监事	2008-11	否
	上海宝江航运有限公司	监事	2006-08	否

	宁波长航船舶货运代理有限公司	监事	2007-10	否
	长江交通科技股份有限公司	监事	2009-04	否
	上海梅盛运贸有限公司	董事	2009-04	否
吴晓宝	马鞍山港口（集团）有限责任公司	董事	2008-08	否
	芜湖长鑫航运有限责任公司	董事	2009-05	否
方国涛	常熟海隆航运有限公司	董事、总经理	2007-08	否

（五）董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据

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

根据《长航集团子公司、事业部经营业绩考核办法》、《长航集团总公司所属子公司负责人薪酬管理暂行办法》，本公司制定了《长航凤凰股份有限公司董事、监事及高级管理人员薪酬管理办法》，并经公司第四届董事会第十三次会议和2006年第六次临时股东大会审议通过。2010年度公司第五届董事会第十一次会议、第十七次会议分别通过了《关于调整董事、监事及高级管理人员2010年基薪标准的议案》、《关于调整部分高管基薪发放比例的议案》，对董事、监事及高管人员薪酬进行了调整。

公司董事、监事及高级管理人员的年度报酬，按以上规定执行。

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

2、不在公司领取报酬津贴的董事、监事情况

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

（六）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

2011年10月14日，公司第五届董事会第二十五次会议通过决议，聘任王涛先生为公司总经理。

除此之外，报告期内公司董事、监事、高级管理人员未发生变动。

报告期后，2012年1月16日，经公司三届二次职工代表大会民主选举，选举

毛永德先生、季康先生为公司第六届监事会职工监事；2012年2月7日，公司2012年第一次临时股东大会审议通过了《关于选举公司第六届董事会董事、独立董事的议案》和《关于选举公司第六届监事会监事的议案》，选举朱宁、方卫建、王涛、杨德祥、刘毅彬、龚道平、茅宁、马勇为公司第六届董事会董事，其中茅宁、马勇为独立董事；选举姜涛、龚圣华、李俊生为公司第六届监事会监事。

2012年2月7日，公司第六届董事会第一次会议选举朱宁先生为公司董事长、选举方卫建先生为公司副董事长；董事会聘任王涛先生为公司总经理；聘任王和平、杨德祥、邢申生、龚仁良、张绳文、方国涛先生为公司副总经理；聘任楼小云先生为公司总船长；聘任刘志伟先生为公司总会计师（财务总监）；聘任李嘉华先生为公司董事会秘书；公司第六届监事会第一次会议选举姜涛先生为公司监事会主席。

2012年4月9日，公司2012年第三次临时股东大会审议通过了《关于增选公司第六届董事会独立董事的议案》，增选邓明然为公司第六届董事会独立董事。

除此之外，报告期末至年报披露日，公司董事、监事、高级管理人员未发生变动。

（七）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。

（八）董事出席董事会会议情况

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
刘锡汉	董事长	10	1	8	1	0	否
方卫建	副董事长	10	2	8	0	0	否
赵玉阜	董事	10	2	8	0	0	否
叶生威	董事	10	1	8	1	0	否
杨德祥	董事	10	2	8	0	0	否
栗道康	董事	10	2	8	0	0	否
严新平	独立董事	10	2	8	0	0	否
方怀瑾	独立董事	10	2	8	0	0	否
胡正良	独立董事	10	2	8	0	0	否

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	2

通讯方式召开会议次数	8
现场结合通讯方式召开会议次数	0

二、公司员工情况

截止报告期末，公司在职员工为 9637 人，需承担费用的离退休职工为 445 人。

员工的结构如下：

（一）专业构成情况

专业构成的类型	专业构成的人数
船员	7498
岸上管理人员和后勤人员	2139

（二）教育程度情况

教育程度的类别	教育程度的人数
大学本科及以上	407
大专	1095
其他	8135

第五节 公司治理结构

一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规的要求，建立起完善的法人治理结构，建立健全了现代企业制度，不断提高公司运作的规范性，公司治理状况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

公司已建立《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《内幕信息知情人登记制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《外部信息报送和使用管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》等规范运作的制度。报告期内，公司严格按照上述制度规范运作，不断提高公司规范运作水平，保护上市公司和投资者的合法权益。

（一）关于股东与股东大会

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

（二）关于控股股东与上市公司

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

（三）关于董事与董事会

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

（四）关于监事与监事会

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

（五）关于绩效评价与激励约束机制

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

（六）关于利益相关者

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

（七）关于信息披露与透明度

公司严格按照相关法律法规及《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《长航凤凰股份有限公司投资者关系管理制度》的规定，设立专门机构并配备了相应人员，依法履行信息披露义务，确保信息披露真实、及时、准确、完整，使所有股东都有平等的机会获得信息。

（八）报告期内内幕信息知情人管理制度的执行情况

为进一步规范公司内幕信息管理行为，加强公司内幕信息保密工作，维护信息披露的公平原则，保护广大投资者的合法权益，公司制定了《内幕信息知情人登记制度》，明确了内幕信息的范围、报告程序、登记备案管理、保密管理及相关的责任追究等。报告期内，公司按照《内幕信息知情人管理制度》控制内幕信息知情人员范围，及时登记知悉公司内幕信息的人员名单及其个人信息，本年度未发现内幕信息知情人向外界泄露、报道、传送公司信息的情况，未发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

二、独立董事履行职责情况

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

公司第五届董事会独立董事方怀瑾先生、胡正良先生和严新平先生，严格按照有关法律、法规及公司《章程》的规定履行职责，按时亲自或以通讯方式参加了年内召开的十次董事会，认真审议各项议案，客观的发表自己的看法及观点，并利用自己的专业知识做出独立、公正的判断。同时各位独立董事还深入公司现场调查，了解公司经营状况和内部控制的建设及董事会决议执行情况，为公司经营和发展提出了合理化的意见和建议。对报告期内对外担保、关联交易、高管聘任等事项发表独立意见，不受公司和主要股东的影响，切实维护了中小股东的利益。

（一）独立董事出席董事会的情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)	备注
严新平	10	10	0	0	
方怀瑾	10	10	0	0	
胡正良	10	10	0	0	

（二）独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

(三) 2011年度,就公司相关事项发表独立意见如下:

2011年3月14日,对公司向控股股东长航集团借款的议案发表了独立意见。

2011年3月29日,对公司2011年日常关联交易预计的议案、关于聘任2011年度财务审计机构的议案、对公司与关联方资金往来、公司累计和当期对外担保情况、2010年度内部控制自我评价报告发表了独立意见。

2011年4月19日,对公司向控股子公司长江交科提供担保发表了独立意见。

2011年5月4日,对公司子公司南京长航凤凰货运有限公司购买邳州长航船务有限公司资产事项发表了独立意见。

2011年6月29日,对对公司甲21106等10艘船舶出售以及为子公司长江交科提供担保事项发表了独立意见。

2011年10月14日,对公司总经理人员变动和为子公司长江交科提供担保事项发表了独立意见。

2011年12月31日,对公司董事会换届选举发表了独立意见。

三、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

(一) 业务方面:公司具有独立的生产、销售系统,独立开展自身业务。

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

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

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

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

四、公司内部控制制度的建立健全和执行情况

(一) 公司内部控制综述

为促进公司规范运作与健康发展,健全自我约束机制,提高决策效率和公司

盈利能力，保障公司经营战略目标的实现，根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》和其他相关法律、法规、规章以及《长航凤凰股份有限公司章程》等有关规定，按照建立现代企业制度的要求，制订了公司内部控制管理制度。

公司完善的法人治理结构，确保了股东大会、董事会、监事会和经营层能依法依规履行各自职责，正确行使权力。按照《内部会计控制规范》和《企业内部控制配套指引》的规定，结合公司所处行业特点，公司制定了涵盖运输生产、安全管理、财务管理、船舶技术管理、人力资源管理、战略投资管理等与生产经营相关的一套较为完整、科学的企业内部控制制度体系，并根据公司业务发展状况、经营环境变化不断补充和完善。经实际运行证明，本公司内部控制具备了完整性、合理性和有效性，符合我国有关法规和证券监管部门的要求，符合当前公司生产经营实际情况需要。

（二）董事会对于内部控制责任的声明

建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是公司董事会的责任。公司根据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》等相关文件的要求，并结合公司自身的具体情况，制定了涵盖公司所有的营运环节的内部控制制度，在未来的生产经营中，董事会将致力于内部控制制度的体系建设并确保内控制度符合有关法律法规和监管部门的规范性要求，符合公司经营管理和业务发展的实际需要，并确保制度得到有效实施。

（三）内部控制建立健全情况

公司通过制定和执行各项内部控制制度，确保公司“三会”和高管人员的职责及制衡机制基本能够有效运作，并实现了公司决策程序和议事程序民主化、透明化，公司内部监督和反馈系统基本健全、有效。同时，相关的制度对公司的法人治理结构、组织控制、业务控制、信息披露控制、会计管理控制、内部审计等作出了明确规定，保证了公司内部控制系统完整，有效，实现了公司规范、安全、顺畅的运行。根据不相容职务必须分离的内部控制原则，公司在经营业务的各个

环节均制定了详尽的岗位职责分工，使公司能够做到资产保管与会计相分离；经营责任与会计责任相分离；授权与执行、保管、审查、记录相分离。对于公司重大投资、关联交易、对外担保等重大事项，按金额及权限分别由总经理、董事会审批或经股东大会批准，有效地控制了经营业务活动风险。

2011年公司结合企业自身实际和发展需要，制订了覆盖全公司的全面风险管理工作方案，阐述了2011年风险管理工作计划、方法及时间安排，明确了工作原则、流程、目标、措施及相关要求，提出了针对主要风险的防控措施，力争使风险管理工作常态化、系统化、规范化，切实提高企业风险防范和应对能力。

（四）关于财务内控管理

公司执行《企业会计准则》，在公司的《会计核算管理办法》中，公司按照《公司法》对财务会计的要求以及《会计法》、《企业会计准则》法律法规的规定，建立了规范、完整的财务管理控制制度以及相关的操作规程，具体包括会计核算管理办法、燃料核算管理办法、收入核算管理办法、应收帐款管理办法、资金管理辦法、费用报销规定、固定资产管理办法和子公司财务管理辦法等，对公司会计基础工作、会计机构设置、会计电算化内部管理制度、会计凭证、会计账簿和财务会计报告的处理程序进行了详细的规定。公司的会计事务按照相关规定执行，对采购、运输经营、财务管理等各个环节进行有效控制，确保会计凭证、核算与记录及其数据的准确性、可靠性和安全性，保证会计资料真实完整。

报告期内，公司未发现财务报告内部控制存在重大缺陷。

（五）内部控制存在问题及整改情况

公司虽在各个职能部门制定了相应的规范的文件和制度，但与2012年开始在上市公司实施的内部控制规范相比仍有差距，随着监管部门对上市公司内部控制的规范要求不断提高，公司的内部控制体系建设有待进一步加强，2012年3月23日，公司第六届董事会第二次会议审议通过了《公司内部控制规范实施工作方案》，下步公司将在董事会的统一领导下强化制度和体系建设，努力防范公司经营管理和业务发展中存在的风险。

(六) 《公司内部控制规范实施工作方案》的工作计划和方案

公司成立了以董事长、总经理为组长，以公司财务总监、董事会秘书为副组长的内控领导小组，小组下设内控工作办公室，负责推进公司的全面内控规范实施工作，必要时，公司根据需要借助咨询公司的力量帮助公司健全内部控制。全部的工作分为三个部分：

内部控制建设工作计划在2012年年底完成，分为五个阶段：内控启动阶段、风险识别评估及内控缺陷查找阶段、确定内控缺陷整改方案阶段、内控缺陷整改阶段、固化内控建设成果阶段。

内部控制自我评价工作计划在2012年年报披露前完成，公司确定由内控领导小组对各部和子公司内部控制设计与运行情况的有效性进行全面评价，形成书面报告，必要时依靠外部专业机构进行合理性评价，提出对内部控制的改进和实施意见，并跟踪落实。

内部控制审计工作计划在2012年年报披露前完成，公司委托会计师事务所对企业内部控制设计与运行的有效性进行审计，出具内部控制审计报告。

(七) 内部控制的自我评价

公司的内部控制自我评价报告详见《长航凤凰股份有限公司2011年度内部控制自我评价报告》

1、董事会对内部控制的评价

公司董事会认为：公司已建立的内部控制体系在完整性、合理性、有效性等方面不存在重大缺陷，能够真实、准确、及时、完整地披露信息，确保公开、公平、公正地对待所有投资者，切实保护公司和投资者的利益，本公司的内部控制是有效的。但公司的内部控制工作仍任重道远，建立和完善行之有效的内部控制规范并有效运行是公司长期不懈的工作，公司将在今后的经营管理实践中，不断完善内部控制架构，充分认识并揭示风险，据以制定科学有效的监控机制和措施，保证公司资产安全、有效、增值，促进公司健康、持续、稳定地发展。

董事会对公司内部控制的自我评估报告全文：详见公司同日在巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)披露的《长航凤凰股份有限公司2011年度内部控

制自我评价报告》。

审计机构未出具对公司内部控制的核实评价意见。

2、公司监事会对公司内部控制自我评价的意见

根据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》的要求及规定，公司监事会对公司 2011 年度内部控制情况进行了全面深入的检查，在查阅了公司的各项内部控制制度，了解公司有关部门在内部控制实施工作的基础上，通过审阅《公司 2011 年度内部控制自我评价报告》，发表审核意见如下：

公司已根据实际情况和管理需要，建立健全了完整、合理的内部控制制度，所建立的内部控制制度贯穿于公司经营活动的各层面和各环节并有效实施，《公司 2011 年度内部控制自我评价报告》如实地反映了公司内部控制的真实情况，不存在重大缺陷，随着公司未来经营发展的需要，公司需不断深化管理，进一步完善内部控制制度，使之适应公司发展的需要和国家有关法律法规的要求。

因此我们同意公司董事会 2011 年度内部控制自我评估报告相关事项。

3、公司独立董事对公司内部控制自我评价的意见

公司根据自身经营特点已建立了较为完善的、满足公司运营需要的内部控制体系并能得到有效的执行，从而保证了公司各项经营活动的正常有序进行，保护了公司资产的安全和完整，保证了会计资料等各类信息的真实、合法、准确、完整，符合公司的实际情况，具有合理性和有效性。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。公司法人治理、日常管理、信息披露等活动严格按照公司各项内部控制的规定进行，并且对各环节可能存在的内外部风险进行了合理掌控。

因此，我们认为公司 2011 年度内部控制自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

（八）《年报信息披露重大差错责任追究制度》的建立及执行情况

公司根据《公司法》、《上市公司信息披露管理办法》等法律、法规、规范性文件，已建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》，明确了年报信息披露重大差错的责任认定及追究，并规定一旦发生重大会计差错、遗漏等情况，将按照该制度规定对责任人进行严肃处理。该制度得到了公司的严格执行。

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

五、公司披露董事会对社会 responsibility 报告和审计机构的核实评价意见

(一) 董事会未披露 2011 年度社会责任报告

(二) 审计机构未出具对公司社会责任的核实评价意见。

六、高级管理人员的考评及激励情况

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

七、2011 年公司治理专项活动

公司按照中国证监会治理专项活动的要求，继续巩固近年来公司治理专项活动的成果。通过该项活动，进一步强化公司规范运作的意识，充分发挥董事会、监事会和股东大会在治理机制中的作用，有力地推进了“公司自治、股东自治”的文化和机制建设。

第六节 股东大会情况简介

一、年度股东大会情况

公司于 2011 年 4 月 21 日召开 2010 年年度股东大会，审议通过了《公司 2010 年度董事会工作报告》、《公司 2010 年度监事会工作报告》、《公司 2010 年财务决算报告和 2011 年财务预算报告》、《公司 2010 年度利润分配方案》、《公司 2010 年年度报告全文及摘要》、《关于公司 2011 年日常关联交易预计的议案》、《关于聘任 2011 年度财务审计机构的议案》。决议公告刊登在 2011 年 4 月 22 日的《上海证券报》。

二、临时股东大会情况

公司 2011 年度未召开临时股东大会。

第七节 董事会报告

一、报告期内公司经营情况回顾

(一) 总体经营情况分析

1、主要财务指标完成情况

2011年受经济放缓不利因素影响，全球大宗商品需求减速，以及整个航运业的运力过剩现象严重，国际航运业重蹈低谷，全年国际干散货运价指数（BDI）日均1548点，较去年的平均值大幅下降，为10年来最低水平。同时，受多重因素影响，燃油价格持续上升，使航运企业面临运价下跌和成本上升的双重压力，全行业亏损局面再度上演。

报告期内，公司完成货运量7,017万吨，较上年同期减少2.32%，货运周转量840亿吨千米，较上年同期增幅36.66%；完成营业收入25.60亿元，较上年同期增幅12.64%；营业成本27.46亿元，较上年同期增幅34.71%；实现归属于上市公司股东的净利润为亏损8.83亿元。

2、主要工作措施

(1) 对公司的战略进行了修订和完善

2011年度，公司对最近十年来的战略的执行情况进行了认真地检查和总结，针对目前行业的现状，对现有战略进行了必要的调整和修改，在此基础上完善了“十二五”期公司发展战略。

(2) 加大了市场开发。

一是开拓市场承接新增运力。公司全年组织新接运力21艘、58.2万吨，全部投入了营运。

二是沿海经营定位从区域领先向行业影响级方向努力，从依赖长江流域传统大型钢厂矿石运输向培育矿、煤客户集群转变。

(2) 丰富了经营模式

一是加大了租船创效。

二是重视提效增收。树立抓周期就是抓效益的观念，对江、海“装卸、锚泊”船舶每日通报督促。

三是拓展了经营模式。按“划小核算单元、自负盈亏、市场化运作”思路，分别成立了船员公司、修船公司、金融物流事业部，完成了苏南、苏北等驻港办事处向物流公司的改造。

(3) 维持了资金运转。

一是加强与金融机构协调，争取授信和续贷展期，通过售后回租等形式增加融资渠道。

二是加快低效轮驳资产处置变现，全年共处置船舶 221 艘，处置收入 1.85 亿元。

三是争取了控股股东在资金筹措上的支持。

(二) 公司经营存在的主要优势和困难：

主要优势：

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

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

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

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

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

主要困难和问题：

1、运价下滑与经营成本大幅上涨的矛盾凸显。公司正面临着“两高一低”，即

燃油和人工成本越来越高、运价低的严峻考验。沿海和远洋大量新船投入营运，高油价、高财务费用，效益压力大。

2、资金需求量大与市场融资难的矛盾凸显。预计2012年公司资产负债率继续增长。

3、社会运力供给快速发展与自身运力结构不优、规模不大的矛盾凸显。未来干散货市场形势仍不明朗，运力和运力的投资意向继续增加，船舶运力过剩进一步加剧。

4、客户需求与市场反应能力的矛盾凸显。巩固市场份额特别是增加效益难度较大。

（三）公司主要业务及经营情况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
运输业	255,294.69	274,030.96	-7.34%	14.62%	36.73%	-17.36%
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
干散货	255,294.69	274,030.96	-7.34%	14.62%	36.73%	-17.36%

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（%）
内河运输	93,696.80	23.27%
沿海运输	114,675.45	0.27%
远洋运输	46,922.45	45.02%

3、主要供应商、客户情况

单位：(人民币)万元

前五名供应商采购金额合计	71,146.33	占采购总额比重	84.06%
前五名销售客户销售金额合计	120,247.87	占销售总额比重	47.10%

(四) 采用公允价值计量的项目的情况

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

(五) 主要财务数据分析

1、报告期资产构成变化及其原因

单位：人民币元

会计科目	年末金额	年初金额	变动金额	变动比例	变动原因
应收票据	105,037,005.14	357,642,318.43	-252,605,313.29	-71%	主要系本公司应收票据背书转让所致
应收利息		983,993.70	-983,993.70	-100%	主要系保函到期，收回保证金及利息
存货	137,943,744.16	103,540,192.71	34,403,551.45	33%	主要系本公司运营船舶增加，船存燃料相应增加所致。
固定资产	5,217,115,876.62	3,609,007,581.59	1,608,108,295.03	45%	主要系在建工程转固所致
长期待摊费用	60,272,811.98	714,366.67	59,558,445.31	8337%	主要系将预付经营租赁船舶 SL712、SL713 的租前费用转入所致。
递延所得税资产	641,115.97	400,575.17	240,540.80	60%	主要系应付职工薪酬可抵扣暂时性差异增加
应付票据	22,120,314.00	81,600,000.00	-59,479,686.00	-73%	主要系公司开具银行承兑汇票减少
应付账款	1,255,307,104.80	326,770,814.40	928,536,290.40	284%	主要系根据在建船舶工程进度，确认应付工程款所致。
预收款项	25,297,355.23	17,784,952.16	7,512,403.07	42%	主要系本公司子公司长航凤凰(香港)投资发展有限公司预收运费所致。
应付职工薪酬	129,598,859.09	38,482,901.53	91,115,957.56	237%	主要系增加职工辞退福利
应付利息	15,704,753.01	8,584,594.28	7,120,158.73	83%	主要系本公司有息债务增加所致

一年内到期的非流动负债	1,053,263,550.95	399,863,269.17	653,400,281.78	163%	2012年系还款高峰期
长期应付款	1,017,115,683.73	735,880,589.02	281,235,094.71	38%	主要系本公司船舶售后回租融资租赁所致
其他非流动负债	16,417,690.02	6,142,911.95	10,274,778.07	167%	主要系获得政府补助船舶发展引导资金和融资租赁船舶形成未实现售后回租损益所致。

2、报告期公司利润构成同比发生重大变动的说明

单位：人民币元

会计科目	本年金额	上年金额	变动金额	变动比例	变动原因
营业成本	2,745,912,504.08	2,038,458,216.30	707,454,287.78	35%	本公司新增投入运营的船舶折旧支出增加、燃料成本和人力成本上涨所致。
管理费用	135,721,333.47	66,697,719.35	69,023,614.12	103%	主要系本公司预提辞退福利所致。
财务费用	329,933,186.21	215,348,509.89	114,584,676.32	53%	主要系本公司有息债务增加导致利息支出和未确认融资费用摊销增加所致。
资产减值损失	256,832,824.17	-2,821,662.56	259,654,486.73	-9202%	主要系本公司计提固定资产减值准备所致。
投资收益	1,753,602.35	-1,277,411.29	3,031,013.64	-237%	主要系联营投资公司利润较上年增加所致
营业外支出	16,289,355.63	556,186.38	15,733,169.25	2829%	主要系固定资产处置损失增加所致。
所得税费用	1,339,262.02	4,229,580.73	-2,890,318.71	-68%	主要系利润总额下降导致当年所得税费用减少

3、公司经营活动、投资活动和筹资活动产生的现金流量的构成情况

单位：人民币元

会计科目	本年金额	上年金额	变动金额	变动比例	变动原因
收到其他与经营活动有关的现金	128,872,102.17	222,918,755.90	-94,046,653.73	-42%	主要系上年拆迁补偿款4000万元，收到交银退还租赁保证金3329万元
支付的各项税费	76,673,034.42	54,386,064.01	22,286,970.41	41%	主要系上年收到税务局退税回多缴所得税2001万元

收回投资收到的现金		150,000.00	-150,000.00	-100%	主要系上年处置子公司收回投资款
取得投资收益收到的现金	804,061.11	350,000.00	454,061.11	130%	主要系本年较上年新增收到参股公司湖北平鄂煤炭港埠有限公司分红
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	819,739,357.78	1,367,167,423.61	-547,428,065.83	-40%	主要系本年调整在建工程款项支付进度
投资支付的现金		13,300,000.00	-13,300,000.00	-100%	主要系上年投资芜湖长能物流有限责任公司 490 万元，重庆新港物流有限责任公司增资 840 万元。
收到其他与筹资活动有关的现金	404,019,269.44	45,160,000.00	358,859,269.44	795%	主要系收到金融租赁公司售后回租融资租赁款
偿还债务所支付的现金	2,726,001,204.90	2,007,721,339.32	718,279,865.58	36%	主要由于本年到期的银行贷款增加
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	344,093,118.98	238,195,509.58	105,897,609.40	44%	主要系有息负债增加、融资成本增加导致利息支出增加
支付其他与筹资活动有关的现金	175,643,941.04	68,301,486.23	107,342,454.81	157%	主要系支付融资租赁款较上年增加

（六）公司主要子公司及参股公司的经营情况及业绩分析

1、公司原有子公司及参股公司

公司名称	经营范围	注册资本	持股比例	总资产	净资产	净利润
长航凤凰（香港）投资发展有限公司	国际海洋运输、船舶租赁、代理、货物代理。	7495 万美元	100%	71741.22	46473.77	-6872.28
南京长航凤凰货运有限公司	许可经营项目：长江中下游干线及支流省际普通货船运输。一般经营项目：船舶、房屋租赁。	4394.16	100%	5295.63	4572.05	108.08
长江交通科技股份有限公司	长江中下游干线及支流省际普通货物物流服务，国内沿海、长江干线及其支流省际普通货船运输、对交通环保产业、交通科技产业的投资；高新技术产品研发、开发应用；船舶租赁、维修制造及技术开发。	24650.33	89.03%	185281.87	91822.35	112.32

重庆新港长龙物流 有限责任公司	港口货物装卸, 货运仓储 (不含 危险品)、水路运输代理、船舶 代理、货物联运代理、货运代理、 汽车运输代理、运输技术咨询。	11000	28%	36155.37	10469.80	102.72
常熟海隆航运有 限公司	国内沿海及长江中下游普通货 船运输, 船舶租赁, 船舶物料、 润滑油、船用配件销售, 船舶技 术开发, 从事对交通环保产业、 科技产业的投资。	5000	20%	12766.28	6663.39	-108.64
马鞍山港口(集团) 有限责任公司	港口物资装卸、货运代理、仓储 服务、水陆货物联运中转和集装 箱拆装业务, 为内外贸易船舶提 供综合服务及港口工程机械修 理及配件。	25000	10%	99969.76	43334.91	2450.83
湖北平鄂煤炭港埠 有限公司	煤炭经营、仓储、运输、检验及 咨询服务, 焦炭、燃料油、金属 材料、机电设备、化工产品等。	10000	5.4%	38651.16	10350.81	220.11
芜湖长能物流有 限公司	长江中下游干线及支流省际普 通货船运输; 国内船舶代理业 务、水路货物运输代理业务。	1000	49%	4025.96	1211.63	181.22

2、本报告期新增子公司及参股公司

公司名称	经营范围	注册 资本	持股 比例	净资产	净利润
上海华泰海运有 限公司	国内沿海及长江中下游普通货 船运输, 水路运输服务, 为国内 企业提供劳务派遣服务。	500	100	500.32	0.32
武汉长航船员有 限公司	船员管理与劳务派遣; 船员服 务; 航运及海事咨询。	100	100	100	—
重庆长航凤凰航 运有限公司	许可经营项目: 货物运输; 长江 干线及支流省际普通货船运输; 经营水路货物运输代理、船舶代 理业务。一般经营项目: 利用自 有资金对交通环保产业, 交通科 技产业进行投资, 高新科技产品 研制、开发及应用; 物流业务开 发与技术咨询服务; 销售金属材 料、矿产品、建筑材料、五金、 日用百货、化工产品、电器机械 及器材; 货物仓储服务; 货物装 卸服务; 提供物流配送服务; 网 上经营建材。	900	100	902.92	2.92

(七) 公司控制的特殊目的主体情况

公司无控制的特殊目的主体。

二、对公司未来发展的展望

(一) 公司所处行业的发展趋势及市场竞争格局

当前, 世界经济下行风险加大, 国际货币基金组织甚至认为世界经济处在新

的危险阶段。从发展态势看，虽然欧洲主权债务危机仍有可能深化，甚至拖累欧洲乃至全球经济复苏，有可能引发世界经济二次触底。但如果有关国家携手积极有效应对，明年世界经济仍有望维持低速增长态势。

近期美国经济出现改善苗头，但长期增长的势头依然微弱，受房地产低迷和失业率高的双重影响，消费增长很慢，科技创新、新能源、出口等战略调整还没有到位。日本经济长期靠外需拉动，但受日元升值、自然灾害因素的影响，2011年日本出现了30多年未见的贸易逆差，加上国内部分产业呈现外迁趋势，预计日本经济今年增长前景黯淡。在新兴经济体中，俄罗斯、巴西、印度、南非等国经济虽然保持增长态势，但由于通货膨胀困扰，在控通胀和保增长方面面临两难选择。其次，欧洲主权债务问题短期内难以解决。希腊等高负债国家历史遗留问题严重，经济持续负增长，政局普遍动荡。欧债危机对欧洲经济、政治的影响还在继续发酵，看不到彻底解决希望。风险正从希腊等边缘国家向欧元区核心国家扩散，从公共财政向银行业扩散。市场信心较为脆弱。再次，各国博弈更加激烈。在国际金融危机冲击下，世界政治经济格局酝酿深刻变化，各国利益诉求分化明显，在出口、科技创新等方面竞争将更加激烈，又恰逢多国大选，全球合作和政策协调难度明显加大。第四，全球物价走势不容乐观。当前，供需矛盾尚未有效缓解，多种商品实际仍处于脆弱的紧平衡状态，加上发达国家持续实行超宽松货币政策，埋下了通胀的种子。在经济复苏放缓、失业率长期居高不下的同时，发达国家通胀水平却在逐步攀升。由于应对金融危机出台的大规模刺激措施所造成的负面效果开始显现，同时发达经济体持续宽松的货币政策导致全球流动性泛滥，新兴经济体通胀压力加大。

2012年中国经济增速将放缓，中央确定的经济增长率为7.5%。随着全球经济不确定性增加和国内经济结构日益显现的结构性问题，放缓的态势从2011年四季度就已经开始，而且将延续到今年。一方面，多年来形成的外部依赖拉动型经济增长方式，在短期内中国无法进行从依赖外部需求市场转向以内部需求拉动的增长模式，因为欧美主权债务危机导致的需求低迷同样重创了以欧美市场为重点的中国出口，同时欧美不断施压人民币汇率升值，更是使对外贸易雪上加霜；另一方面，拉动中国经济增长的另一个引擎——投资，也难以持续为经济高速增长提供动力，而且08年以来政府天量投资支撑的增长正日益显现出其弊病，具体表现有地方债务危机和通货膨胀蔓延，宏观经济陷入滞涨风险也在增大。

从中央经济工作会议、温家宝总理政府工作报告所确定的经济社会发展的大

政方针和我国经济发展趋势看，2012年，在经济增长速度平缓回落、物价总水平基本稳定的同时，我国经济结构调整有望取得积极进展。首先，贸易顺差规模缩小，内外平衡将进一步改善。其次，消费增长基本稳定，对经济增长的贡献和占GDP比重提高。再次，中、西部地区将保持较快速度增长，有利于地区协调发展和缩小地区差距。此外，农民收入增速有望继续高于城市居民，有利于遏制城乡差距拉大；由于劳动力供求关系的转变，工资水平上升有利于收入分配格局的改善等。随着我国经济高速增长阶段的结束，投资和工业增加值的增长及占GDP比重将随之降低，而消费、服务业增加值占GDP比重也会相对提高，整体经济发展逐步向消费型、服务型、创新型经济转变。

据统计，截止2011年底，全球干散货船队运力首次突破6亿载重吨，较去年增长了14%，而全球的干散货需求仅增长5%。运力增速大大超过货物运力的增速，经粗略换算，运力供求增长比例为2.67，处于严重运力过剩状态。今年以来，全球贸易延续低迷走势，航运市场运力与运量失衡的矛盾再度加剧。国际知名海运咨询机构德鲁里预测，今年全世界的海运物流总量将比去年增长8.1%，但船舶承运能力比去年增长12.5%。

2012年行业有反弹无拐点。其中干散货正处于运力交付高峰的最后阶段，2012年仍旧会是运价底部盘整的过程，上升周期最早需要到2013~2014年才可以开始。

波罗的海国际干散货运价指数(bdi)一度下跌到647点，不但低于金融危机的低点，还创下1986年来的新低，运力过剩仍然被看成是主要原因。而对航运企业而言，一方面是运价的不断下跌，另外一方面还需要面对成本的不断上升。

我们的传统对手，分别延伸物流链，与上下游客户合资合作。货主、民营企业纷纷涉足航运，不断浸占航运市场。截至去年底，货主投资拥有的万吨以上干散货船运力达到1031万载重吨，同比增长30.8%，占2011年总运力比重达到24%。

从2012年航运市场形势分析，整体形势依然不容乐观，预计仍将持续低位运行，难以出现明显好转，江海洋河四大板块虽然各有特点、尚存在一定的机遇，但市场整体复苏尚需较长时间。具体分析如下：

受国家经济发展增速定调趋缓、经济结构加快调整转型影响，经济运行压力依然很大，特别是国际欧债危机尚未根本消除，国内持续加强对房地产的政策调控、控制通胀政策，宏观经济发展的增长将立足自身，主要依赖于拉动内需。而当前市场内需的全面拉动尚面临结构调整、通胀等多重压力，钢铁、电力、基建等主要行业均呈疲软态势，随着经济结构的发展调整，市场内需也将可能出现阶

段性、局部的启动，市场发展仍存在一定的机遇。远洋市场受国际经济、政治等多种因素影响，起伏波动较大，但离 BDI 指数 2300-2500 点的盈利界线差距较大；国内沿海市场受远洋 BDI 指数影响不大，主要取决于国家经济的内需拉动，主要依赖于长江中下游地区大型钢厂、电厂的矿石和煤炭需求情况，如国家行业产业政策微调、国内需求上升，将存在一定的机遇波动，特别是北方煤炭行情价格波动大，今年长航凤凰海运煤炭航线运力增加较多，市场竞争力增加；长江市场运力严重供大于求局面并未改变，竞争更加激烈，但随着公司长江运力结构的升级调整逐步到位、经营机制体制的调整，市场适应能力与竞争能力可望进一步提升，再加上国家宏观政策对长江航运市场的重视，长江市场也将面临一定的发展机遇。

（二）2012 年经营管理计划

从 2012 年航运市场形势分析，整体形势依然不容乐观，预计仍将持续低位运行，难以出现明显好转，江海洋河四大板块虽然各有特点、尚存在一定的机遇，但市场整体复苏尚需较长时间。公司将按照创新经营机制体制，狠抓市场经营开发、巩固与提升战略客户市场份额的发展思路，紧紧围绕公司主业，深化改革，强化管理，努力实现企业持续稳健发展。

（三）2012 年的工作举措

为实现 2012 年工作目标，公司将重点做好以下四个方面的工作：

1、改革降成本

结合长江事业部的组建，公司将重点推进公司总部和长江存续部分改革，具体做到“八个减”，即减庙、减员、减薪、减费、减耗、减存货，减租金、减税负。

2、转型求利

在加快机构、人员改革调整的同时，集中有限资源，加快企业转型，重点做好观念转型、产品转型、产业转型。

（1）观念转型。一是树立企业是赢利平台的观念。二是突出经营的观念。三是整合资源的观念。四是坚持与大客户大合作的观念。五是差异化经营的理念。

（2）产品转型。对江、海、洋、河运输产品进行结构转型：

长江产品转型：通过成立长江事业部，建立全新的体制机制，巩固、加强优化长江干散货运输及物流业务，重点是：一是创新经营机制。长江事业部大力发展船货代、船舶租赁、船舶贸易、运贸一体等相关业务，拓展产业价值链，发掘新的利润增长点，构建多种盈利模式支撑的业务体系。二是严格考核制度。长江

事业部将以全面经济责任制为主线，推行管理标准化，实施动态考核；推行经营项目负责制，转变分配方式，使经营团队和船组、船舶都成为利润考核单元。

沿海产品转型：主要是调整转型，做强做大。一是货源结构调整转型。按照“矿煤并举、以煤补矿”原则，打通南北线、挺进渤海湾，既抓生产矿，又抓贸易矿。二是船队结构调整转型，捕捉市场和政策机会，调低船价成本。三是经营结构调整转型。加大租船控制社会运力，适时开展航次租船增效益。四是业务结构延伸转型。通过华泰船舶管理公司，将船舶管理业务逐步扩大到外部船东，代管代建安全体系，委派船员，甚至配积载等。扩张沿海船货代业务，以宁波货代平台拓展沿海船货代业务，不断寻求新的经济增长点。

远洋产品转型。主要是调整发展速度，向质量效益转型。一是向内外贸兼营转型。二是向大货主中长期合同转型。加大大货主的市场开发力度，跟踪货源动态，兑现 COA 合约。三是核心船干向自有化转型。四是向拥有自主内外贸安全资质转型。建立国内沿海安全管理体系。

运河产品转型：实现运力的以大换小、提档升级、提质提效，不断探索延伸航运关联产业。

3、产业转型。积极由单一干散货运输，向“一主（航运）多支（船员服务、船代货代、船舶修理、港口码头、金融物流、物业管理）相关多元化转型，主要推行“四化”，即船员产业化、航运物流化、产业相关多元化、海江一体化。

一是船员产业化。以培训、考证、租赁、资质管理，劳务输送，整合船员资源，打造船员产业。

二是航运物流化。大力提倡“少拥有多经营”，变单一的船舶所有人、经营人、管理人为资源整合商，组合市场，组装经营，航运业向全程物流化延伸。

三是产业相关多元化。主辅并举，变闲为用，变保障型、补贴型、计划型，为市场、发展、效益型，打造陆上产业。

四是海江一体化。按“以海控江”原则，抓好海进江煤炭、矿石等业务的发展。

4、管理水平升级

(1) 预算监控升级。通过精细管理、划小核算单元、强化预算约束，由外延扩张向内涵挖潜，粗放管理向精细管理方向转变，更加注重单船、单航次的船效、周期、油耗、成本、效益，各单位、各单元的经营利润、净资产收益率、资产周

转率以及经营现金流等质量效益型指标。

(2) 资源配置升级。下步海运运能释放的同时，经营与管理能力必须同步提升，要将资源配置给有能力的人，将优势政策资源向沿海板块倾斜，突出其核心地位，放大杠杆作用，对海运团队鼓励支持，机制与之配套，鼓励海上经营创收。

(3) 安全管理升级。进一步强化安全是企业命根子的思想，树立“无危为安，无损为全”安全理念，建成以体系管理为纲，其它管理是点和线的安全管理天网。其次，严肃事故调查处理，按照“四不放过”原则，认真吸取管理和操作上的经验教训，加大安全隐患整改。第三，强化安全预案落实。以长江防风、防雾、防浅，海上防碰撞、防海盗、防油污为重点，抓好海进江、捕渔区、长江防搁浅等安全预案的落实。第四，针对远洋运力快速扩张，按 ISM 规则建立凤凰安全管理体系，以保障远洋安全运作。

(4) 是信息系统升级。进一步加强 OA 办公系统、人力资源信息系统建设，克服区域限制，加强信息沟通交流，提升公司管理和决策效率。

(四) 公司发展战略概述

十二五期，公司战略总括定型为“稳步发展型”战略。公司将坚持“以市场规律为导向、以客户需求为依据、以诚信务实为准则、以创新变革为手段”的基本原则，以“振兴长江、壮大沿海、发展远洋”核心战略思想，加快江海洋协调发展；同时，以“扩大运输主业、发展综合物流”为基本战略思路，加快物流布局，形成以运输发展支持物流发展，以物流发展促进运输发展的良性循环。

(五) 公司新年度的资金需求及资金来源

根据长航凤凰“十二五”期发展战略，结合公司当前在建运力情况以及 2012 年经营计划目标和实际状况，预计长航凤凰 2012 年当年拟新增投资计划总额约为 1017 万元，当年拟需安排资金近 16.74 亿元（含跨年投资项目），主要用于跨年续建运力项目的进度款支付以及当年拟新增的船舶技改、信息化建设等项目所需资金的安排，其资金主要来源于银行贷款、自有资金等方面，当年预计可新增到位运力 12 艘、55 万载重吨左右。

(六) 公司未来发展战略的风险、对策及措施

1、运输价格波动的风险及其对策

运输市场价格受全球经济变化、运力需求、船舶保有量等多种因素的影响，波动性较大，公司面临国际国内运输市场价格的波动带来的风险。运价指数的波动，对公司的营业收入和盈利水平影响较大。针对运输价格波动的风险，在矿石、

电煤等重点货种运输上，公司将与战略客户和重点客户建立长期稳定的合作关系，并在年度及更长年限的运输合同中加以体现，使运价保持在相对稳定的水平。公司将提高服务质量，科学调度运力，加快船港协作，提高运输效率，控制经营与管理成本。根据沿海、沿江钢厂、电厂高炉火电机组新建及扩容的情况，努力争取运量的增量部分，有效防范运价波动带来的风险。

2、燃料价格波动风险及其对策

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

3、海上航行安全风险及其对策

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

4、民事纠纷引起的扣押船舶风险及其对策

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

三、公司投资情况

(一) 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

(二) 报告期内非募集资金投资项目进度及收益情况

单位：(人民币)万元

项目名称	项目金额 (万元)	项目进度	项目收益情况

在建 1 艘长江 5000 吨级散货船 (船名: 荣江 15006)	1,613.00	报告期内已完工, 当期支付进度款 630.20 万元, 已累计支付造船进度款 1566.20 万元	增加公司长江运力
在建 2 艘川江及三峡库区 4000 吨级散货船 (船名: 荣江 14033、14034)	2,370.00	报告期内已完工 1 艘, 当期支付进度款 675.45 万元, 已累计支付造船进度款 1860.45 万元	增加公司长江运力
在建 6 艘 45000 载重吨级散货船	147,200.00	报告期内完工 3 艘, 当期支付进度款 47481.24 万元, 已累计支付造船进度款 120801.24 万元	增加公司沿海运力
在建 9 艘 58000 载重吨级散货船	244,608.20	报告期内完工 3 艘, 当期支付进度款 15257.38 万元, 已累计支付造船进度款 109023.24 万元	增加公司远洋运力
在建 1 艘 23000 吨级沿海散货船 (船名: 长先海)	11,880.00	报告期内已完工, 当期支付进度款 4613 万元, 已累计支付造船进度款 11741 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	报告期内已完工, 当期支付进度款 4270 万元, 已累计支付进度款 22334 万元	增加公司沿海运力
在建 1 艘 28000 吨级沿海散货船 (船名: 长禄海、已变更为融资租赁项目)	9,470.00	报告期内支付进度款 3788 万元, 已累计支付造船进度款 5682 万元	增加公司沿海运力
在建 1 艘 28000 吨级沿海散货船 (船名: 长寿海)	9,470.00	报告期内已累计支付造船进度款 1000 万元	增加公司沿海运力
在建 1 艘 27000 吨级沿海散货船 (船名: 长福海)	9,480.00	报告期内已完工, 当期支付进度款 1801 万元, 已累计支付造船进度款 9385 万元	增加公司沿海运力
船舶技改及设备更新类	3,100.00	本报告期内支付资金 2867.47 万元	增加船舶适货性、适航性、适港性及安全性
出资设立重庆长航凤凰航运有限公司	900.00	本报告期内支付资金 900 万元	2.92
出资设立上海华泰海运有限公司	500.00	本报告期内支付资金 500 万元	0.32
设立武汉长航船员有限公司	100.00	本报告期内支付资金 100 万元	0
增资长航凤凰 (香港) 投资发展有限公司	24,609.82	本报告期内支付资金 24609.82 万元	增加资本金
合 计	487,881.02		

(三) 报告期内, 公司其他重大项目投资和对外投资行为

1、根据 2011 年 5 月 4 日公司第五届董事会第二十一次会议决议, 公司全资

子公司南京长航凤凰货运有限公司以 529 万元购买原来租赁邳州长航的 7 艘拖轮和 16 艘千吨级分节驳及办公设备。

四、公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

- (一) 本年无会计政策变更
- (二) 本年无会计估计变更
- (三) 本公司本期无需要披露的重大前期会计差错。

五、董事会日常工作情况

(一) 董事会会议情况及决议内容

1、2011 年 3 月 14 日以通讯方式召开了公司第五届董事会第十八次会议。会议审议通过了《关于向控股股东长航集团借款的议案》。决议公告刊登在 2011 年 3 月 15 日的《上海证券报》。

2、2011 年 3 月 29 日召开了公司第五届董事会第十九次会议。会议审议通过了《公司 2010 年度董事会工作报告》、《公司 2010 年度总经理工作报告》《公司 2010 年财务决算报告和 2011 年财务预算报告（草案）》、《公司 2010 年度利润分配预案》、《公司 2010 年年度报告全文及摘要》、《公司 2011 年生产经营计划和投资计划》、《公司 2011 年日常关联交易预计的议案》、《公司 2011 年度向金融机构申请融资计划的议案》、《公司 2010 年度内部控制自我评价报告》、《公司关于聘任 2011 年度财务审计机构的议案》、《公司关于二艘船舶融资租赁的议案》、《公司 2010 年度独立董事述职报告》、《关于召开 2010 年年度股东大会的议案》。决议公告刊登在 2011 年 3 月 31 日的《上海证券报》。

3、2011 年 4 月 19 日以通讯方式召开了公司第五届董事会第二十次会议。会议审议通过了《公司 2011 年第一季度季度报告》、《公司关于 13 艘船舶融资租赁的议案》、《公司关于控股子公司长江交科船舶融资租赁的议案》、《关于对控股子公司长江交科船舶融资租赁提供担保的议案》。决议公告刊登在 2011 年 4 月 20 日的《上海证券报》。

4、2011 年 5 月 4 日以通讯方式召开了公司第五届董事会第二十一次会议。会议审议通过了《关于子公司南京长航凤凰货运有限公司购买资产的议案》。决议公告刊登在 2011 年 5 月 5 日的《上海证券报》。

5、2011年5月31日以通讯方式召开了公司第五届董事会第二十二次会议。会议审议通过了《关于进一步深化长江运输改革的议案》、《关于追补控股子公司长江交科投资建造二艘2.8万吨级沿海散货船项目的议案》。决议公告刊登在2011年6月1日的《上海证券报》。

6、2011年6月29日以通讯方式召开了公司第五届董事会第二十三次会议。会议审议通过了《关于向银行贷款的议案》、《关于与民生银行、外贸信托公司开展信托贷款业务的议案》、《关于处置甲21106等10艘船舶的议案》、《关于为控股子公司长江交科提供担保的议案》。决议公告刊登在2011年6月30日的《上海证券报》。

7、2011年8月25日以通讯方式召开了公司第五届董事会第二十四次会议。会议审议通过了《公司2011年半年度报告全文及摘要的议案》、《关于设立海运管理全资子公司的议案》、《关于设立审计部的议案》。决议公告刊登在2011年8月29日的《上海证券报》。

8、2011年10月14日以通讯方式召开了公司第五届董事会第二十五次会议。会议审议通过了《关于公司总经理人员变动的议案》、《关于发行短期融资券的议案》、《关于向银行贷款的议案》、《关于处置长江轮驳资产的议案》、《关于调整子公司设立事项的议案》、《关于对控股子公司长江交科提供担保的议案》。决议公告刊登在2011年10月15日的《上海证券报》。

9、2011年10月26日以通讯方式召开了公司第五届董事会第二十六次会议。会议审议通过了《公司2011年第三季度季度报告》。决议公告刊登在2011年10月27日的《上海证券报》。

10、2011年12月31日以现场方式召开了公司第五届董事会第二十七次会议。会议审议通过了《关于提名公司第六届董事会董事、独立董事候选人的议案》、《关于向银行贷款的议案》、《关于成立武汉长航船员有限公司的议案》、《关于成立船舶维修与技术服务事业部的议案》、《关于成立长航凤凰股份有限公司江苏分公司、长航凤凰股份有限公司江洋物流分公司的议案》、《关于处置长江轮驳资产的议案》、《关于召开2012年第一次临时股东大会的议案》。决议公告刊登在2012年1月5日的《上海证券报》。

（二）董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》等有关法律、法规要求，严格按照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会通过的各项决议。

（三）公司董事会审计委员会履职情况

1、审计委员会工作制度建立健全情况

为强化董事会决策功能，董事会下设审计委员会，由3名董事组成，其中2名为独立董事，1名独立董事为专业会计人士并担任主任委员，主要负责公司内部审计、外部审计的沟通、监督和检查工作。2006年8月，公司第四届董事会第十次会议审议通过了《董事会审计委员会实施细则》，该规则规定了审计委员会人员组成、职责权限、决策程序、议事规则等内容。2010年3月，公司第五届董事会第十次审议通过了《董事会审计委员会年度报告工作规程》，该规程详细规定了审计委员会审议年度财务报告的工作程序等内容。

2、对财务报告的两次审议意见

根据《董事会审计委员会实施细则》、《董事会审计委员会年度报告工作规程》和中国证监会及证券监管部门相关文件规定，公司董事会审计委员会认真履行职责，在年审注册会计师进场前，认真审阅了公司编制的财务会计报表，认为财务会计报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整反映了公司2011年12月31日财务状况及2011年度的经营成果和现金流情况，通知会计师事务所就上述报表开展年度审计。

在年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会再次审阅了公司财务会计报表，认为在所有重大方面真实、完整反映了公司2011年12月31日财务状况及年度的经营成果和现金流情况。

3、对会计师事务所工作的督促情况

审计委员会在年审注册会计师进场前，及时协商确定公司年度财务报告审计工作的时间安排；在年审注册会计师进场后，审计委员会加强与年审会计师的沟通，督促其在约定期限内提交审计报告，并在现场审计过程中与独立董事一起召开与年审会计师沟通会。通过有计划安排、沟通和督促，年审注册会计师较好地完成了公司年度财务报告的审计工作。

4、审计委员会关于信永中和会计师事务所有限公司从事本年度审计工作的总结报告

公司董事会：

我们审阅了信永中和会计师事务所有限公司提交的《2011年度审计工作计划》后，就审计工作小组人员构成、风险判断、风险及舞弊的测试和评价方法、审计计划及本年度审计工作重点与信永中和会计师事务所有限公司项目负责人作了充分沟通，并达成一致意见，认为信永中和会计事务所对审计工作准备充分，无论是审计策略，还是审计内容都能按照上市公司的规范要求来进行，且作了充分准备，同时对公司情况比较了解，对这次审计工作比较有信心。

信永中和会计师事务所有限公司审计人员按照上述审计工作计划约定，于2012年2月29日完成纳入合并报表范围的各公司的现场审计工作。项目负责人就报表合并、会计调整事项、会计政策运用、以及审计中发现的有待完善的会计工作等情况与企业及我们审计委员会各委员作了持续、充分的沟通，使得各方对公司经营情况、财务处理情况以及新企业会计准则的运用与实施等方面有了更加深入的了解，亦使得年审注册会计师出具公允的审计结论有了更为成熟的判断。

在年审注册会计师现场审计期间，我们审计委员会各委员高度关注审计过程中发现的问题，以电话及见面会形式，就关注的问题重点沟通，年审注册会计师均给予了积极的肯定，并于2012年4月23日出具了无保留加强调事项段意见结论的审计报告。

我们认为，年审注册会计师已严格按照中国注册会计师独立审计准则的规定执行了审计工作，审计时间充分，审计人员配置合理、执业能力胜任，出具的审计报告能够充分反映公司2011年12月31日的财务状况以及2011年度的经营成果和现金流量，出具的审计结论符合公司的实际情况。

董事会审计委员会

二〇一二年四月二十五日

5、审计委员会关于2011年度审计事项的决议

长航凤凰股份有限公司董事会审计委员会于2012年4月23日在公司会议室召开会议。会议应到3人，实到3人。审计委员会全体委员一致同意通过了以下议案：

- (1) 公司2011年度财务会计报告；
- (2) 关于信永中和会计师事务所有限公司从事本年度审计工作的总结报告；

董事会审计委员会

（四）公司董事会薪酬与考核委员会履职情况

董事会薪酬与考核委员会成员由 3 名董事组成，其中 2 名为独立董事，主任委员由独立董事担任。薪酬与考核委员会能够按照《公司章程》和《董事会薪酬与考核委员会工作细则》的规定履行职责，根据高级管理人员管理岗位的主要范围、职责、重要性以及其他相关岗位的薪酬水平制定薪酬计划或方案，同时审查公司高级管理人员的履行职责情况并对其进行年度绩效考评。

报告期内，董事会薪酬与考核委员会依据公司 2011 年度主要财务指标和经营目标完成情况，公司董事、监事及高管人员分管工作范围及主要职责，董事、监事及高管人员岗位工作业绩考评系统中涉及指标的完成情况，董事、监事及高管人员的业务创新能力和创利能力的经营绩效情况，按照绩效评价标准和程序，对董事、监事及高管人员进行绩效评价，并根据岗位绩效评价结果及薪酬分配政策提出董事、监事及高管人员的报酬数额和奖励方式，报公司董事会审议。

关于公司董事、监事及高管人员所披露的薪酬情况的审核意见

根据中国证监会、深交所有关法律、法规和公司内部控制制度、公司《董事会薪酬与考核委员会实施细则》的有关规定，薪酬与考核委员会对 2011 年度公司董事、监事及高管人员所披露的薪酬情况进行了审核并发表审核意见如下：

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

公司董事会根据公司统一的薪酬管理制度及董事会薪酬与考核委员会年度绩效考核情况，确定本年度在公司受薪的董事、监事和高级管理人员报酬标准。

2011 年度，公司董事、监事及高管人员披露的薪酬情况符合公司薪酬管理制度，未有违反公司薪酬管理制度及与公司薪酬管理制度不一致的情形发生。

（五）公司董事会提名委员会履职情况

公司董事会下设提名委员会依据《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规的要求及中国证监会和深圳证券交易所的有关要求，严格按照《长航凤凰股份有限公司章程》、《公司董事会提名委员会工作规则》，切

实履行职责。

报告期内，董事会提名委员会召开了两次会议，对公司董事会拟聘任的公司高级管理人员王涛先生以及换届选举的第六届董事会人选的任职资格进行了认真审查，认为上述人员的任职资格符合《公司法》、《公司章程》及中国证监会有关规定，未存在被中国证监会确定为市场禁入者或禁入尚未解除的情形，上述人员的教育背景、任职经历、专业能力和职业素养符合拟担任职务的任职要求。

六、本次利润分配及资本公积金转增股本预案

经信永中和会计师事务所审计，2011年度公司合并口径实现利润总额-881,385,818.43元，实现净利润-882,849,554.93元，加年初未分配利润-122,555,949.30元，本年度可供股东分配利润为-1,005,405,504.23元。

公司因为亏损，未分配利润为负值；

本次利润分配及资本公积金转增股本预案为：不分配、不转增。

本次利润分配预案符合《公司法》、企业会计准则、公司章程等相关规定。

八、公司前三年现金分红情况

单位：（人民币）元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2010年	0.00	11,065,162.20	0.00%	-122,555,949.30
2009年	0.00	-409,769,995.80	0.00%	-133,621,111.50
2008年	18,892,224.48	73,978,246.05	25.54%	295,041,045.15
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）				-17.45%

八、其他需要披露的事项

（一）报告期内，公司选定《上海证券报》为指定的信息披露报纸。

第八节 监事会报告

2011年，公司监事会全体成员按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》等有关法律法规，立足于全体股东的权益，依法独立行使职权，忠实履行监督职责。公司监事列席各次董事会，监督公司董事、高级管理人员履行职责的情况；

监督经营管理情况，开展各类专项监督检查；加强信息披露的监督，审查了各定期报告及临时公告，有效地发挥了监事会的作用。

一、监事会工作情况

报告期内，监事会共召开十次监事会会议，会议情况如下：

1、2011年3月14日以通讯方式召开了公司第五届监事会第十七次会议。应到监事3名，实到3名，会议审议通过了《关于向控股股东长航集团借款的议案》。

2、2011年3月29日召开了公司第五届监事会第十八次会议。会议应到监事3名，实到3名。会议审议通过了《公司2010年财务决算报告和2011年财务预算报告（草案）》、《公司2010年度利润分配预案》、《公司2010年年度报告全文及摘要》、《公司2011年日常关联交易预计的议案》、《公司2010年度内部控制自我评价报告》、《关于聘任公司2011年度财务审计机构的议案》、《公司关于二艘船舶融资租赁的议案》、《公司2010年度监事会工作报告》。

3、2011年4月19日以通讯方式召开了公司第五届监事会第十九次会议。会议应到监事3名，实到3名。会议审议通过了《公司2011年第一季度季度报告》、《公司关于13艘船舶融资租赁的议案》、《公司关于控股子公司长江交科船舶融资租赁的议案》、《关于对控股子公司长江交科船舶融资租赁提供担保的议案》。

4、2011年5月4日以通讯方式召开了公司第五届监事会第二十次会议。应到监事3名，实到3名。会议审议通过了《关于子公司南京长航凤凰货运有限公司购买资产的议案》。

5、2011年5月31日，以通讯方式召开了公司第五届监事会第二十一次会议。应到监事3名，实到3名。会议审议通过了《关于进一步深化长江运输改革的议案》、《关于追补控股子公司长江交科投资建造二艘2.8万吨级沿海散货船项目的议案》。

6、2011年6月29日，以通讯方式召开了公司第五届监事会第二十二次会议。应到监事3名，实到3名。会议审议通过了《关于向银行贷款的议案》、《关于与民生银行、外贸信托公司开展信托贷款业务的议案》、《关于处置甲21106等10艘船舶的议案》、《关于为控股子公司长江交科提供担保的议案》。

7、2011年8月25日，以通讯方式召开了公司第五届监事会第二十三次会议。应到监事3名，实到3名。会议审议通过了《公司2011年半年度报告全文及摘要的议案》、《关于设立海运管理全资子公司的议案》、《关于设立审计部的议案》。

8、2011年10月14日，以通讯方式召开了公司第五届监事会第二十四次会议。应到监事3名，实到3名。会议审议通过了《关于公司总经理人员变动的议案》、《关于发行短期融资券的议案》、《关于向银行贷款的议案》、《关于处置长江轮驳资产的议案》、《关于调整子公司设立事项的议案》、《关于对控股子公司长江交科提供担保的议案》。

9、2011年10月26日，以通讯方式召开了公司第五届监事会第二十五次会议。应到监事3名，实到3名。会议审议通过了《公司2011年第三季度报告》。

10、2011年12月31日，以现场方式召开了公司第五届监事会第二十六次会议。应到监事3名，实到3名。会议审议通过了《关于提名公司第六届监事会监事候选人的议案》、《关于向银行贷款的议案》、《关于成立武汉长航船员有限公司的议案》、《关于成立船舶维修与技术服务事业部的议案》、《关于成立长航凤凰股份有限公司江苏分公司、长航凤凰股份有限公司江洋物流分公司的议案》、《关于处置长江轮驳资产的议案》。

二、监事会的独立意见

（一）公司依法运作情况

报告期内，公司监事会依据有关法律法规和规范性文件，对公司股东大会、董事会的决策程序、董事会执行股东大会决议的情况、公司高级管理人员履行公司职务的情况进行了监督。监事会认为：2011年公司董事会认真执行股东大会的各项决议，各项决策程序和决策事项合法；公司建立了较完善的内部控制制度，运作规范，经营决策符合相关法律法规和公司规章制度的规定；公司董事、高级管理人员在执行公司职务时勤勉尽职，维护公司利益。公司监事会没有发现上述人员有违反国家法律法规、《公司章程》或损害股东权益、公司利益的行为。

（二）财务检查情况

监事会认为公司遵循了《会计法》、《新企业会计准则》及财政部、中国证监会的有关文件及规定的要求。公司能够按照相关规定的要求，及时、准确、真实、完整地披露公司经营、财务、投资等重大信息。

公司 2011 年度财务审计报告已由信永中和会计师事务所有限公司审计，并出具了无保留加强调事项段意见的审计报告。监事会认为该报告客观、真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

（三）投资和资产处置情况

报告期内，公司投资和废旧船舶处置主要是基于自身经营、发展需要，交易价格合理，未发现出现内幕交易，损害公司利益和股东权益或造成公司资产流失的情况。

（四）关联交易情况

根据中国证监会关于《上市公司治理准则》及深圳证券交易所《股票上市规则》的规定，监事会认为：2011 年公司与关联方之间的关联交易，交易公平合理，定价公允，无内幕交易，没有损害非关联股东的权益和上市公司的利益。

（五）内部控制自我评价情况

根据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》的要求及规定，公司监事会对公司 2011 年度内部控制情况进行了全面深入的检查，在查阅了公司的各项内部控制制度，了解公司有关部门在内部控制实施工作的基础上，通过审阅《公司 2011 年度内部控制自我评价报告》，发表审核意见如下：

公司已根据实际情况和管理需要，建立健全了完整、合理的内部控制制度，所建立的内部控制制度贯穿于公司经营活动的各层面和各环节并有效实施，《公司 2011 年度内部控制自我评价报告》如实地反映了公司内部控制的真实情况，不存在重大缺陷，随着公司未来经营发展的需要，公司需不断深化管理，进一步完善内部控制制度，使之适应公司发展的需要和国家有关法律法规的要求。

因此我们同意公司董事会 2011 年度内部控制自我评估报告相关事项。

第九节 重要事项

一、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内，公司未发生破产重整相关事项。

三、公司证券投资情况

(一) 公司证券投资情况

报告期内，公司未有证券投资行为。

(二) 持有其他上市公司股权情况

报告期内，公司未持有其他上市公司公司股权。

(三) 持有拟上市公司及非上市金融企业股权情况

报告期内，公司未持有拟上市公司及非上市金融企业股权。

(四) 公司买卖其他上市公司股份的情况

报告期内，公司未买卖其他上市公司股份。

四、报告期内，公司收购或出售资产情况：

(一) 收购资产情况：

2011年5月4日，经公司第五届董事会第21次会议审议通过，全资子公司南京凤凰以评估价529万元购买邳州长航所属的七艘拖轮和16艘千吨级分节驳及办公设备。

(二) 出售资产情况

本报告期公司对部分闲置及报废船舶进行了对外处置，处置情况如下：

交易对方	被出售或置出资产	出售日	交易价格	出售产生的损益	是否为关联交易	定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）
吴显春	长江 2802、长江 2806	2011年02月22日	100.00	51.38	否	产权交易所竞价	否	是	非关联关系
王仕银	长江 4805	2011年03月15日	55.00	16.36	否	产权交易所竞价	否	是	非关联关系
沈其林	长交 907、长电 906	2011年05月30日	32.00	21.22	否	产权交易所竞价	否	是	非关联关系
武汉长江轮船公司	甲 21106 等十驳	2011年07月01日	600.00	572.42	是	评估价	是	是	受同一控制人控制
靖江市敦丰拆船有限公司	甲 81061 等120驳	2011年10月19日	8,400.00	5,919.60	否	产权交易所竞价	否	是	非关联关系
何书彬	长供 909、分	2011年10月29日	79.00	53.92	否	产权交易	否	是	非关联关系

	节 21060					所竞价			
柴龙华	江苏 896、分节 81009 等 9 驳	2011 年 10 月 28 日	479.50	327.25	否	产权交易所竞价	否	是	非关联关系
花怀荣	分节 81007 等 5 驳	2011 年 10 月 28 日	250.00	170.62	否	产权交易所竞价	否	是	非关联关系
沈其林	分节 21033	2011 年 10 月 28 日	51.50	35.15	否	产权交易所竞价	否	是	非关联关系
靖江市敦丰拆船有限公司	长江 2516 等 16 拖轮、分节 43002 等 37 驳	2011 年 12 月 19 日	6,619.00	1,623.89	否	产权交易所竞价	否	是	非关联关系
郑奶灼	长江 22027 等 9 拖轮、分节 85002 等 6 驳	2011 年 12 月 27 日	1,870.00	1,339.22	否	产权交易所竞价	否	是	非关联关系

五、股权激励实施情况

截止本报告期公司没有实施股权激励。

六、报告期内，公司重大关联交易事项。

(一) 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%
中国长航集团青山船厂	船舶维修	市场价	16.55	0.01%
重庆长江轮船公司	船舶维修	市场价	19.45	0.01%
武汉长江轮船公司	船舶服务	市场价	356.59	0.13%
中石化长江燃料有限公司	燃油采购	市场价	62,467.86	59.62%
南京长航物资公司	燃油采购	市场价	111.88	0.11%
长江轮船总公司南通驳船厂	船舶维修	市场价	106.13	0.04%
长航武汉客运有限公司	船舶维修	市场价	15.42	0.01%
芜湖长航船舶工业总公司	船舶维修	市场价	189.53	0.07%
宁波长航船舶货运代理有限公司	船舶代理	市场价	999.46	0.36%
上海长江轮船公司闵南船厂	船舶维修	市场价	77.96	0.03%
芜湖长鑫航运有限责任公司	联合运输	市场价	255.13	0.09%
上海长航吴淞船舶工程有限公司	船舶维修	市场价	938.61	0.34%
上海长航国际海运有限公司	经营管理服务	市场价	6.34	0.00%
南京长江油运公司	船舶维修	市场价	340.98	0.12%
上海江海建设开发公司	物业服务	市场价	65.53	0.02%
常熟海隆航运有限公司	船舶租赁	市场价	2,328.78	0.85%
芜湖长能物流有限责任公司	联合运输	市场价	607.63	0.22%
重庆长航东风船舶工业公司	船舶维修	市场价	254.29	0.09%

重庆长江门业有限责任公司	船舶维修	市场价	15.86	0.01%
重庆长江通信器材公司	船舶维修	市场价	16.46	0.01%
上海长新船务有限公司	船舶租费	市场价	2,155.00	0.79%
上海新海天航运有限公司	船舶租费	市场价	2,197.83	0.80%
芜湖江海船舶装饰有限公司	船舶维修	市场价	15.69	0.01%
中国长江航运集团电机厂电控设备厂	船舶维修	市场价	18.30	0.01%
合计			73,577.26	63.75%

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%
中国长江航运集团江东船厂	货物运输	市场价	62.75	0.02%
芜湖长鑫航运有限责任公司	货物运输	市场价	489.89	0.19%
芜湖长航船舶工业总公司	货物运输	市场价	7.66	0.00%
芜湖长能物流有限责任公司	货物运输	市场价	2,853.77	1.12%
中国外运大件物流有限公司	货物运输	市场价	82.80	0.03%
上海宝江航运有限公司	货物运输	市场价	55.06	0.02%
上海长江轮船公司	货物运输	市场价	165.34	0.06%
重庆新港长龙物流有限责任公司	货物运输	市场价	3,885.15	1.52%
长航武汉引航技术服务中心	货物运输	市场价	8.00	0.00%
上海长航运输服务有限公司	货物运输	市场价	4.30	0.00%
合计			7,614.72	2.96%

3、租入资产的重大关联交易

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	租入船舶	市场价	600.00	0.85%
武汉长江轮船公司	租入房屋	市场价	43.34	0.06%
武汉长亚航运有限公司	租入船舶	市场价	18.67	0.03%
上海江海建设开发公司	租入房屋	市场价	157.94	0.23%
芜湖长航物业管理公司	租入房屋	市场价	55.00	0.08%
邳州长航船务有限公司	租入船舶	市场价	20.40	0.03%
合计			895.35	1.28%

4、固定资产建造、更新改造的重大关联交易

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	船舶改造	市场价	12.00	0.01%
长航武汉客运有限公司	船舶改造	市场价	517.97	0.30%
芜湖长航船舶工业总公司	船舶改造	市场价	217.32	0.13%
南京长江油运公司	船舶改造	市场价	203.60	0.12%
合计			950.89	0.56%

5、固定资产转让的重大关联交易

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%
武汉长江轮船公司	出售船舶	市场价	600.00	3.89%
邳州长航船务公司	购买资产	市场价	528.90	3.43%
合计			1,128.90	7.32%

(二) 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

(三) 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、关联方资金拆借

关联方名称	拆借金额	起始日	到期日	备注
中国长江航运（集团）总公司	200,000,000.00	2011-3-16	2012-3-16	委托贷款

(四) 公司解决同业竞争和减少关联交易的思路与下一步行动计划

1、关于同业竞争

公司在2006年进行资产重组时，通过租赁和委托经营的方式已解决了同业竞争问题。

2009年初中外运集团和长航集团重组后，中外运航运的核心业务是国际干散货运输，长航凤凰的核心业务是国内沿海及长江流域干散货运输。两家公司的业务都同属于干散货航运之范畴，虽然在业务区域、航线以及目标客户等方面有所

不同，并不存在现实的同业竞争。但随着公司在建的远洋船舶陆续下水之后，在国际船舶经营和租赁市场上与中外运航运可能存在潜在的同业竞争。

对于中外运航运与公司之间在国际船舶经营和租赁市场上存在潜在的同业竞争，目前，集团对于散货业务的整合还没有确定时间表，随着中外运长航集团对于散货资产的整合，将会消除潜在的同业竞争。

2、关于关联交易

由于航运企业的行业特征以及公司生产经营之需要，公司与实际控制人、控股股东及其他关联方在燃料、润料和物料的供应、房屋租赁、船舶维修及建造等方面存在必需的关联交易，公司与控股股东之间的日常关联交易，是为满足公司生产经营所需，利用控股股东船舶修理、建造及后勤保障系统等资源，有利于双方优势互补，降低公司的营运成本，提高公司经济效益。

公司对关联交易遵循平等、自愿、公正、公平、公开的原则，根据市场价或协议价确定，与对非关联方的交易价格基本一致，无重大高于或低于正常交易价格的情况，公司重大关联交易价格公允。因此，公司与控股股东之间的关联交易不会损害上市公司的利益。

为进一步降低关联交易，公司将采取以下具体措施：

(1) 公司将坚持严格按《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事制度》、《关联交易管理办法》、《信息披露工作规则》的相关规定，完善内控制度，规范关联交易。

(2) 对于无法避免或者取消后将给公司正常经营和经营业绩带来不利影响的关联交易，继续本着公平、公开、公正的原则确定交易价格，按规定履行合法程序并订立相关协议或合同，及时进行信息披露，保证关联交易的公允性。

(3) 对于存在避免或者取消可能、且不会给公司正常经营和经营业绩带来不利影响的关联交易，公司将采取在同等条件下优先与无关联关系的第三方进行交易，降低与关联方的关联交易。

七、报告期内，公司重大合同及其履行情况。

(一) 托管事项

本报告期无托管事项。

(二) 承包事项

本报告期公司无承包事项，也无前期间发生但延续到本报告期的承包事项。

（三）租赁事项

1、为避免同业竞争，本报告期，公司与重庆长江轮船公司签署《光船租赁合同》，租赁船舶资产，年租金 600 万元。

2、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 7 艘推轮和分节 21006 等 16 驳船，租期一个月，租金标准为 20.41 万元。

（四）担保事项

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

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	是	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	2009/4/15-2018/4/15	否	否
长江交通科技股份有限公司	2008/12/9 临 2008-50	10,000.00	2010 年 08 月 30 日	2,000.00	信用担保	2010/8/30-2011/7/20	是	否
长江交通科技股份有限公司	2008/12/9 临 2008-50	10,000.00	2010 年 09 月 26 日	3,000.00	信用担保	2010/9/26-2011/7/20	是	否
长江交通科技股份有限公司	2008/12/9 临 2008-50	10,000.00	2010 年 11 月 23 日	4,000.00	信用担保	2010/11/23-2011/11/23	是	否
长江交通科技股份有限公司	2010/8/20 2010-35	10,000.00	2010 年 11 月 09 日	3,000.00	信用担保	2010/11/9-2013/11/8	否	否
长江交通科技股份有限公司	2010/8/20 2010-35	10,000.00	2010 年 11 月 30 日	5,000.00	信用担保	2010/11/30-2013/11/29	否	否
长江交通科技股份有限公司	2009/3/27 临 2009-07	20,000.00	2010 年 11 月 29 日	4,516.00	信用担保	2010/11/29-2018/4/15	否	否

长江交通科技股份有限公司	2010/8/20 2010-35	10,000.00	2011年03月03日	2,000.00	信用担保	2011/3/4-20 12/3/3	否	否
长江交通科技股份有限公司	2009/3/27 临 2009-07	20,000.00	2011年01月15日	4,516.00	信用担保	2009/4/15-2 018/4/15	否	否
长江交通科技股份有限公司	2011/4/20 2011-14	9,819.00	2011年04月19日	6,031.00	信用担保	交船日后九年	否	是
长江交通科技股份有限公司	2011/6/30 2011-29	5,000.00	2011年07月20日	3,000.00	信用担保	2011/7/20-2 012/7/20	否	否
长江交通科技股份有限公司	2011/6/30 2011-29	5,000.00	2011年07月20日	2,000.00	信用担保	2011/7/20-2 012/7/20	否	否
长江交通科技股份有限公司	2011/10/15 2011-40	4,000.00	2011年10月26日	4,000.00	信用担保	2011/10/26- 2012/10/26	否	否
报告期内审批对子公司担保 额度合计 (B1)		18,819.00		报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (B2)		21,547.00		
报告期末已审批的对子公司 担保额度合计 (B3)		48,819.00		报告期末对子公司实际担保 余额合计 (B4)		43,095.00		
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)		18,819.00		报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2)		21,547.00		
报告期末已审批的担保额度 合计 (A3+B3)		48,819.00		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)		43,095.00		
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例								
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				

(五) 委托理财事项

本报告期公司无委托理财事项, 也无前期间发生但延续到本报告期的委托理财事项。

(六) 报告期内, 公司其他重大合同及其履行情况。

1、运输合同

(1) 武钢进口矿运输合同

该合同由本公司与武钢国际经济贸易总公司于 2011 年 4 月份签署, 本年度执行期至 2011 年 12 月 31 日, 合同约定年运量为进口矿海运 800 万吨, 长江 700 万吨。2011 年 1-12 月份海运完成 279 万吨, 为年进度 35%; 江运完成 383 万吨, 为年进度 55%。

(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，2011年1-12月份海运矿石完成470万吨，按2010年合同检查，为年进度87%；长江灰石107万吨，为年进度89%；煤炭完成62万吨，为年进度103%。

(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2011年4月1日签署，执行期至2012年3月31日。合同运量海运290万吨，江段295万吨，2011年1-12月份海运完成241万吨，按2011年合同检查，为全年进度的83%，长江完成329万吨，为全年进度的112%。

(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2011年1月份签署，合同约定年运量1800万吨，2011年1-12月份完成量1207万吨，为年进度67%。

(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分别于2011年3月、7月签署，合同运量比照上年（2010年1-12月份实际煤炭完成309万吨，熟料完成49万吨），2011年1-12月份煤炭完成168万吨，熟料完成40万吨。

(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2011年1月份签署，合同约定海陆年运量为350万吨，长江未明确约定运量，2011年1-12月份海运完成177万吨，为年进度51%；长江完成290万吨。

(7) 华润电力煤炭运输合同

该合同由本公司与华润电力江苏（燃料）有限公司于2011年1月签署，合同运量比照上年（2010年1-12月份实际完成138万吨），2011年1-12月份完成143万吨。

(8) 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2011年1月签署，合同约定年运量约90万吨，2011年1-12月份煤炭完成12万吨，水泥熟料完成1万吨。

2、船舶建造合同

(1) 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244608万元。该合同正在履行中，本报告期内已支付进度款15257.38万元，已累计支付造船进度款109023.24万元。截至本报告期末，已有3艘船舶完工交用。

(2) 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，合同价总计169200万元。本报告期内，双方再签署补充协议，将原6艘船舶的合同总价调整为147200万元。该合同正在履行中，本报告期内已支付进度款47481.24万元，已累计支付造船进度款120801.24万元。截至本报告期末，已有3艘船舶完工交用。

(3) 长江5000吨级散货船建造合同

该合同由本公司与重庆祥利签署，合同主要内容为：重庆祥利为本公司建造1艘长江5000吨级散货船，合同价为1613万元。该合同正在履行中，本报告期内已支付进度款630.20万元，已累计支付造船进度款1566.20万元。截至本报告期末，已完工交船。

(4) 川江及三峡库区4000吨级散货船建造合同

该合同由本公司与重庆祥利签署，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2370万元。该合同正在履行中，本报告期内已支付进度款675.45万元，已累计支付造船进度款1860.45万元。截至本报告期末，已有1艘船舶完工交船。

(5) 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长江交科建造1艘23000吨级沿海散货船，合同价为11880万元。该合同正在履行中，本报告期内已支付进度款4613万元，已累计支付造船进度款11741万元。截至本报告期末，已完工交船。

(6) 27000吨级沿海散货船建造合同

该合同由公司控股子公司长江交通科技股份有限公司与浙江庄吉船业有限公司签署，合同主要内容为：长江交科向浙江庄吉船业有限公司购置1艘在建的27000吨级江海直达散货船，合同价为9480万元。该合同正在履行中，本报告期内已支付进度款1801万元，已累计支付造船进度款9385万元。截至本报告期末，已完工交船。

(8) 28000 吨级散货船建造合同

该合同由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长江交科建造 1 艘 28000 吨级散货船，合同价共计 9470 万元。该合同正在履行中，已累计支付造船进度款 1000 万元。

3、长期租船合同

序号	船名	载重吨	签约对方	租期	投产日期
1	长航吉海 (JLZ070426)	92500	GOLF SHIPPING S.A.	交船后 10 年	2009 年 10 月 27 日
2	长航祥海 (JLZ070427)	92500	POLO SHIPPING S.A.	交船后 10 年	2010 年 1 月 20 日
3	长航安海 (JLZ070428)	92500	PASSAT SHIPPING S.A.	交船后 10 年	2010 年 4 月 23 日
4	长航康海 (JLZ070429)	92500	PHAETON SHIPPING S.A.	交船后 10 年	2011 年 4 月 18 日
5	长航和海 (SL712)	45000	交银金融租赁有限责任公司	交船后 10 年	2010 年 11 月 16 日
6	长航煦海 (SL713)	45000	交银金融租赁有限责任公司	交船后 10 年	2011 年 11 月

公司与 E. R. Schiffahrt GmbH & Cie. KG, Hamburg 公司签订了租船合同，租入 E. R BEILUN 号船舶，期限为 10 年，船舶交付使用之后按照合同约定支付租金。E. R BEILUN 已于 2010 年 8 月交付使用。

4、融资租赁合同

序号	船名	载重吨	签约对方	租期	投产日期
1	荣江 15001	5000			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	工银金融租赁有限公司	交船后 10 年	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			2010-9-12
39	长进海	23000			2009-10-12
40	卓海	26900			2011-4-15
41	长迅 2 号	2660			2011-4-15
42	长迅 5 号	2619			2011-4-15
43	荣江 2001	2678			2011-4-15
44	荣江 2002	2710			2011-4-15
45	荣江 2003	2710			2011-4-15
46	荣江 3006	3209	民生金融租赁股份 有限公司	起租日起 6 年	2011-4-15
47	荣江 3007	3209			2011-4-15
48	荣江 14001	4280			2011-4-15
49	荣江 14029	4000			2011-4-15
50	荣江 14030	4000			2011-4-15
51	荣江 14031	4000			2011-4-15
52	荣江 14032	4000			2011-4-15
53	长禄海	28000	招银金融租赁有限 公司	交船后 9 年	预计 2012 年 5 月交船

八、报告期内，公司不存在大股东及附属企业非经营性占用公司资产的情况。

九、独立董事对公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见

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

（一）关于公司与关联方的资金往来

公司控股股东及实际控制人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2011年12月31日的违规关联方占用资金情况，公司与中国长江航运（集团）总公司和中国外运长航集团有限公司及其关联方发生的资金往来均为正常性资金往来。

（二）关于公司对外担保情况

1、报告期内，公司新增对外担保及前期发生但尚未履行完毕的对外担保情况

见下表：

单位：万元

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
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	2009/4/15-2018/4/15
长江交通科技股份有限公司	2010/8/20 2010-35	10,000.00	2010年11月09日	3,000.00	信用担保	2010/11/9-2013/11/8
长江交通科技股份有限公司	2010/8/20 2010-35	10,000.00	2010年11月30日	5,000.00	信用担保	2010/11/30-2013/11/29
长江交通科技股份有限公司	2009/3/27 临 2009-07	20,000.00	2010年11月29日	4,516.00	信用担保	2010/11/29-2018/4/15
长江交通科技股份有限公司	2010/8/20 2010-35	10,000.00	2011年03月03日	2,000.00	信用担保	2011/3/4-2012/3/3
长江交通科技股份有限公司	2009/3/27 临 2009-07	20,000.00	2011年01月15日	4,516.00	信用担保	2009/4/15-2018/4/15
长江交通科技股份有限公司	2011/4/20 2011-14	9,819.00	2011年04月19日	6,031.00	信用担保	交船日后九年
长江交通科技股份有限公司	2011/6/30 2011-29	5,000.00	2011年07月20日	3,000.00	信用担保	2011/7/20-2012/7/20
长江交通科技股份有限公司	2011/6/30 2011-29	5,000.00	2011年07月20日	2,000.00	信用担保	2011/7/20-2012/7/20
长江交通科技股份有限公司	2011/10/15 2011-40	4,000.00	2011年10月26日	4,000.00	信用担保	2011/10/26-2012/10/26

2、独立意见

(1) 公司不存在为控股股东和实际控制人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。

(2) 截止2011年12月31日，公司实际提供的担保总额为43,095万元，占公司2011年12月31日经审计净资产的329.98%，不存在担保债务逾期未还的情况，且所有担保均为对控股子公司长江交通科技股份有限公司的担保，被担保方盈利状况良好。

(3) 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。

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

独立董事：邓明然、茅宁、马勇

2012年4月25日

十、报告期内，公司控股股东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。

十一、聘任、解聘会计师事务所情况

经2010年年度股东大会审议通过，公司2011年度审计机构变更为信永中和会计师事务所有限公司。

报告期内，公司聘任信永中和会计师事务所有限公司为本公司的审计机构。截止本报告期末，该会计师事务所已为公司提供了一年的审计服务。

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

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。

因2011年11月1日公司股票在停牌前涨停，2012年二月份，中国证监会稽查总队对本公司相关董事、监事、高管和控股股东以及实际控制人涉嫌内幕交易

一事进行稽查。

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

报告期内公司接待调研、沟通基本情况表：

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011年05月19日	武汉	实地调研	长江证券吴云英、胡杨、邵稳重、 韩轶超	公司经营及发展
2011年05月19日	武汉	实地调研	益民基金管理有限公司马哲峰	公司经营及发展

从报告期末到报告披露日，接待调研、沟通基本情况表：

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年02月23日	武汉	实地调研	证券时报记者陈性智、缪媛，中 证报向勇	公司经营及发展
2012年02月27日	武汉	实地调研	湖北日报赵福平、雷闯，证券 时报记者陈性智、缪媛，中证报 向勇	公司经营及发展

十四、报告期内，公司无其他重大事项

十五、报告期内，公告信息索引

日期	上证报 报刊版面	公告名称
2011-01-07	B15 版	关于公司股票停牌的公告
2011-02-10	B12 版	公司收到搬迁补偿款等事宜的公告、业绩预告公告
2011-03-15	B1 版	公司第五届董事会第十八次会议决议公告、第五届 监事会第十七次会议决议公告、关于向控股股东借 款的关联交易公告

2011-03-31	B236、237、 239 版	公司 2010 年度报告摘要、五届十九次董事会议决议公告、五届十八次监事会议决议公告、公司 2011 年度日常关联交易预计公告、公司关于二艘船舶融资租赁的公告、公司关于召开 2010 年度股东大会的通知
2011-04-14	B20 版	公司业绩预告公告
2011-04-20	B93 版	公司 2011 年第一季度报告、公司五届二十次董事会决议公告、公司五届 19 次监事会决议公告、公司关于十三艘船舶融资租赁的公告、公司关于控股子公司长江交科船舶融资租赁的公告、公司对控股子公司提供担保的公告
2011-04-22	B194 版	公司 2010 年年度股东大会决议公告
2011-05-05	B19 版	五届董事会第 21 次会议决议公告、五届监事会第 20 次会议决议公告、关于子公司购买资产的关联交易公告
2011-06-01	B34 版	公司五届董事会第 22 次会议决议公告、五届监事会第 21 次会议决议公告、关于控股子公司长江交科购买二艘 2.8 万吨级海轮的投资公告
2011-06-30	B1 版	公司五届董事会第 23 次会议决议公告、五届监事会第 22 次会议决议公告、为控股子公司提供担保的公告、关于出售老旧船舶的关联交易公告、公司收到政府补助的公告
2011-07-09	B1 版	公司业绩预告公告
2011-08-29	200 版	公司五届董事会第 24 次会议决议公告、五届监事会第 23 次会议决议公告、公司设立海运管理全资子公司的公告、公司 2011 年半年度报告摘要
2011-10-11	B27 版	公司业绩预告公告
2011-10-27	B45 版	公司 2011 年第三季度报告
2011-11-25	B19 版	公司重大资产重组停牌公告
2011-12-29	B38 版	关于终止筹划重大资产重组事项暨公司股票复牌公告

第十节 财务报告（附后）

第十一节 备查文件目录

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

董事长：朱宁
长航凤凰股份有限公司
2012年4月25日

长航凤凰股份有限公司
2011年度
审计报告

索引	页码
审计报告	
公司财务报告	
— 合并资产负债表	1-2
— 母公司资产负债表	3-4
— 合并利润表	5
— 母公司利润表	6
— 合并现金流量表	7
— 母公司现金流量表	8
— 合并所有者权益变动表	9-10
— 母公司所有者权益变动表	11-12
— 财务报表附注	13-103

审计报告

XYZH/2011SHA1014

长航凤凰股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的长航凤凰股份有限公司（以下简称“长航凤凰公司”）财务报表，包括2011年12月31日的合并及母公司资产负债表，2011年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是长航凤凰公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，长航凤凰公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了长航凤凰公司2011年12月31日的合并及母公司财务状况以及2011年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

四、 强调事项

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注十五所述，受航运市场持续低迷影响，企业经营困难，截至2011年12月31日，长航凤凰公司累计净亏损100,540.55万元，流动负债高于流动资产318,572.62万元。这些情况表明存在可能导致对长航凤凰公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

信永中和会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：潘敏

中国注册会计师：叶胜平

中国 北京

二〇一二年四月二十三日

合并资产负债表

2011年12月31日

编制单位:长航凤凰股份有限公司

金额单位:人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	八、1	606,263,751.03	551,124,663.58
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	八、2	105,037,005.14	357,642,318.43
应收账款	八、3	220,154,802.48	196,089,487.72
预付款项	八、4	320,634,690.13	424,580,674.61
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	八、5		983,993.70
应收股利			
其他应收款	八、6	218,958,125.31	199,473,593.49
买入返售金融资产			
存货	八、7	137,943,744.16	103,540,192.71
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	八、8	4,718,254.36	
流动资产合计		1,613,710,372.61	1,833,434,924.24
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	八、9	78,974,169.69	78,024,628.45
投资性房地产			
固定资产	八、10	5,217,115,876.62	3,609,007,581.59
在建工程	八、11	1,836,480,446.52	2,238,259,355.71
工程物资			
固定资产清理			

生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	八、12	854,591.00	1,020,790.99
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	八、13	60,272,811.98	714,366.67
递延所得税资产	八、14	641,115.97	400,575.17
其他非流动资产	八、15	15,448,863.89	16,127,934.77
非流动资产合计		7,209,787,875.67	5,943,555,233.35
资产总计		8,823,498,248.28	7,776,990,157.59

合并资产负债表(续)

2011年12月31日

编制单位:长航凤凰股份有限公司

金额单位:人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款	八、17	2,209,500,000.00	1,799,800,000.00
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	八、18	22,120,314.00	81,600,000.00
应付账款	八、19	1,255,307,104.80	326,770,814.40
预收款项	八、20	25,297,355.23	17,784,952.16
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	八、21	129,598,859.09	38,482,901.53
应交税费	八、22	17,012,765.69	17,080,465.17
应付利息	八、23	15,704,753.01	8,584,594.28
应付股利	八、24	909,942.02	909,942.02
其他应付款	八、25	70,721,963.39	59,239,638.36
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	八、26	1,053,263,550.95	399,863,269.17
其他流动负债			

流动负债合计		4,799,436,608.18	2,750,116,577.09
非流动负债:			
长期借款	八、27	2,759,158,333.90	3,148,126,040.00
应付债券			
长期应付款	八、28	1,017,115,683.73	735,880,589.02
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	八、29	16,417,690.02	6,142,911.95
非流动负债合计		3,792,691,707.65	3,890,149,540.97
负债合计		8,592,128,315.83	6,640,266,118.06
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)	八、30	674,722,303.00	674,722,303.00
资本公积	八、31	301,536,247.62	301,536,247.62
减:库存股			
专项储备			
盈余公积	八、32	197,879,821.90	197,879,821.90
一般风险准备			
未分配利润	八、33	-1,005,405,504.23	-122,555,949.30
外币报表折算差额		-38,134,959.79	-15,505,933.16
归属于母公司所有者权益合计		130,597,908.50	1,036,076,490.06
少数股东权益	八、34	100,772,023.95	100,647,549.47
所有者权益合计		231,369,932.45	1,136,724,039.53
负债和所有者权益总计		8,823,498,248.28	7,776,990,157.59

法定代表人: 朱宁 主管会计工作负责人: 刘志伟 会计机构负责人: 纪双陆

合并利润表

2011年度

编制单位: 长航凤凰股份有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		2,560,286,756.78	2,273,074,986.80
其中: 营业收入	八、35	2,560,286,756.78	2,273,074,986.80
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

二、营业总成本		3,571,174,041.05	2,430,874,333.24
其中：营业成本	八、35	2,745,912,504.08	2,038,458,216.30
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	八、36	64,348,645.80	69,696,797.21
销售费用	八、37	38,425,547.32	43,494,753.05
管理费用	八、38	135,721,333.47	66,697,719.35
财务费用	八、39	329,933,186.21	215,348,509.89
资产减值损失	八、40	256,832,824.17	-2,821,662.56
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	八、41	1,753,602.35	-1,277,411.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		949,541.24	-1,627,411.29
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,009,133,681.92	-159,076,757.73
加：营业外收入	八、42	144,037,219.12	175,841,740.97
减：营业外支出	八、43	16,289,355.63	556,186.38
其中：非流动资产处置损失		16,160,531.40	394,098.04
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-881,385,818.43	16,208,796.86
减：所得税费用	八、44	1,339,262.02	4,229,580.73
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-882,725,080.45	11,979,216.13
归属于母公司所有者的净利润		-882,849,554.93	11,065,162.20
少数股东损益		124,474.48	914,053.93
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	八、45	-1.3085	0.0164
（二）稀释每股收益	八、45	-1.3085	0.0164
七、其他综合收益	八、46	-22,629,026.63	-8,051,501.10
八、综合收益总额		-905,354,107.08	3,927,715.03

归属于母公司所有者的综合收益总额		-905,478,581.56	3,013,661.10
归属于少数股东的综合收益总额		124,474.48	914,053.93

法定代表人：朱宁 主管会计工作负责人：刘志伟 会计机构负责人：纪双陆

合并现金流量表

2011年度

编制单位：长航凤凰股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,752,293,718.84	1,652,653,280.38
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	八、47	128,872,102.17	206,051,002.78
经营活动现金流入小计		1,881,165,821.01	1,858,704,283.16
购买商品、接受劳务支付的现金		777,354,578.03	802,237,492.89
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		565,265,277.24	552,796,621.93
支付的各项税费		76,673,034.42	54,386,064.01
支付其他与经营活动有关的现金	八、47	405,210,436.86	620,839,163.74

经营活动现金流出小计		1,824,503,326.55	2,030,259,342.57
经营活动产生的现金流量净额		56,662,494.46	-171,555,059.41
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			150,000.00
取得投资收益收到的现金		804,061.11	350,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		185,236,347.78	151,708,816.57
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		186,040,408.89	152,208,816.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		819,739,357.78	1,367,167,423.61
投资支付的现金			13,300,000.00
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		819,739,357.78	1,380,467,423.61
投资活动产生的现金流量净额		-633,698,948.89	-1,228,258,607.04
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		3,482,238,307.60	3,619,283,840.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	八、47	404,019,269.44	45,160,000.00
筹资活动现金流入小计		3,886,257,577.04	3,664,443,840.00
偿还债务支付的现金		2,726,001,204.90	2,007,721,339.32
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		344,093,118.98	238,195,509.58
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	八、47	175,643,941.04	68,301,486.23
筹资活动现金流出小计		3,245,738,264.92	2,314,218,335.13
筹资活动产生的现金流量净额		640,519,312.12	1,350,225,504.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-8,343,770.24	-2,897,230.68

五、现金及现金等价物净增加额		55,139,087.45	-52,485,392.26
加：期初现金及现金等价物余额		551,124,663.58	603,610,055.84
六、期末现金及现金等价物余额		606,263,751.03	551,124,663.58

法定代表人：朱宁 主管会计工作负责人：刘志伟 会计机构负责人：纪双陆

合并所有者权益表

2011 年度

编制单位:长航凤凰股份有限公司

金额单位:人民币元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数 股东权益	所有者权益 合计
	实收资本(或 股本)	资本公积	减:库 存股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	674,722,303.00	301,536,247.62			197,879,821.90		-122,555,949.30	-15,505,933.16	100,647,549.47	1,136,724,039.53
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	674,722,303.00	301,536,247.62			197,879,821.90		-122,555,949.30	-15,505,933.16	100,647,549.47	1,136,724,039.53
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)							-882,849,554.93	-22,629,026.63	124,474.48	-905,354,107.08
(一)净利润							-882,849,554.93		124,474.48	-882,725,080.45
(二)其他综合收益								-22,629,026.63		-22,629,026.63
上述(一)和(二)小计							-882,849,554.93	-22,629,026.63	124,474.48	-905,354,107.08
(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										
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										
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										
(七) 其他										
四、本期期末余额	674,722,303.00	301,536,247.62			197,879,821.90		-1,005,405,504.23	-38,134,959.79	100,772,023.95	231,369,932.45

公司法定代表人：朱宁

主管会计工作负责人：刘志伟

会计机构负责人：纪双陆

合并所有者权益表(续)

2011年度

编制单位:长航凤凰股份有限公司

金额单位:人民币元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	674,722,303.00	300,255,360.62			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										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	674,722,303.00	300,255,360.62			197,879,821.90		-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)		1,280,887.00					11,065,162.20	-8,051,501.10	914,053.93	5,208,602.03
(一)净利润							11,065,162.20		914,053.93	11,979,216.13
(二)其他综合收益								-8,051,501.10		-8,051,501.10
上述(一)和(二)小计							11,065,162.20	-8,051,501.10	914,053.93	3,927,715.03
(三)所有者投入和减少资本		1,280,887.00								1,280,887.00
1.所有者投入资本		1,280,887.00								1,280,887.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										

(四) 利润分配										
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										
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										
(七) 其他										
四、本期期末余额	674,722,303.00	301,536,247.62			197,879,821.90		-122,555,949.30	-15,505,933.16	100,647,549.47	1,136,724,039.53

公司法定代表人：朱宁

主管会计工作负责人：刘志伟

会计机构负责人：纪双陆

母公司资产负债表

2011年12月31日

编制单位:长航凤凰股份有限公司

金额单位:人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		248,425,657.09	410,076,626.76
交易性金融资产			
应收票据		40,107,005.14	269,062,318.43
应收账款	十六、1	193,363,361.55	174,260,714.05
预付款项		8,387,612.00	68,302,542.53
应收利息			983,993.70
应收股利			
其他应收款	十六、2	287,336,793.13	339,926,231.36
存货		63,389,125.35	80,650,030.15
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		4,718,254.36	
流动资产合计		845,727,808.62	1,343,262,456.98
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十六、3	1,314,621,338.31	1,052,076,127.07
投资性房地产			
固定资产		3,730,162,591.70	2,541,041,915.08
在建工程		1,736,192,318.11	1,850,547,844.88
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		854,591.00	1,018,457.89
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		60,270,823.42	714,366.67
递延所得税资产			
其他非流动资产		15,448,863.89	16,127,934.77

非流动资产合计		6,857,550,526.43	5,461,526,646.36
资产总计		7,703,278,335.05	6,804,789,103.34

公司法定代表人：朱宁 主管会计工作负责人：刘志伟 会计机构负责人：纪双陆

母公司资产负债表(续)

2011年12月31日

编制单位：长航凤凰股份有限公司		金额单位：人民币元	
项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		1,889,500,000.00	1,675,800,000.00
交易性金融负债			
应付票据		12,000,000.00	81,600,000.00
应付账款		1,249,325,131.04	297,826,347.66
预收款项		15,601,917.99	15,129,141.44
应付职工薪酬		119,573,472.05	29,497,190.81
应交税费		17,564,245.64	19,430,025.40
应付利息		14,357,668.22	8,002,404.70
应付股利		909,942.02	909,942.02
其他应付款		79,637,634.42	78,513,193.53
一年内到期的非流动负债		937,889,420.72	349,863,269.17
其他流动负债			
流动负债合计		4,336,359,432.10	2,556,571,514.73
非流动负债：			
长期借款		2,519,158,333.90	2,803,126,040.00
应付债券			
长期应付款		807,565,886.29	599,007,007.02
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		16,417,690.02	6,142,911.95
非流动负债合计		3,343,141,910.21	3,408,275,958.97
负债合计		7,679,501,342.31	5,964,847,473.70
所有者权益(或股东权益)：			
实收资本(或股本)		674,722,303.00	674,722,303.00

资本公积		300,903,847.76	300,903,847.76
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		287,278,781.71	287,278,781.71
一般风险准备			
未分配利润		-1,239,127,939.73	-422,963,302.83
所有者权益(或股东权益)合计		23,776,992.74	839,941,629.64
负债和所有者权益(或股东权益)总计		7,703,278,335.05	6,804,789,103.34

公司法定代表人：朱宁 主管会计工作负责人：刘志伟 会计机构负责人：纪双陆

母公司利润表

2011年度

编制单位：长航凤凰股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十六、4	1,746,144,118.72	1,651,527,660.61
减：营业成本	十六、4	1,944,637,814.96	1,567,950,997.63
营业税金及附加		46,200,197.36	55,179,600.22
销售费用		38,425,547.32	43,494,753.05
管理费用		107,817,501.26	38,828,054.57
财务费用		275,779,643.22	188,173,280.12
资产减值损失		256,702,318.88	-2,604,051.61
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	十六、5	1,753,602.35	-1,277,411.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		949,541.24	-1,627,411.29
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-921,665,301.93	-240,772,384.66
加：营业外收入		121,785,420.66	171,300,751.86
减：营业外支出		16,284,755.63	415,816.62
其中：非流动资产处置损失		16,160,531.40	394,098.04
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-816,164,636.90	-69,887,449.42
减：所得税费用			-385,702.78

四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-816,164,636.90	-69,501,746.64
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-816,164,636.90	-69,501,746.64

公司法定代表人：朱宁 主管会计工作负责人：刘志伟 会计机构负责人：纪双陆

母公司现金流量表

2011年度

编制单位：长航凤凰股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,274,986,052.67	1,239,301,776.35
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		158,787,133.00	214,246,069.76
经营活动现金流入小计		1,433,773,185.67	1,453,547,846.11
购买商品、接受劳务支付的现金		405,569,087.50	681,812,541.95
支付给职工以及为职工支付的现金		457,927,915.96	459,391,217.34
支付的各项税费		57,471,399.12	40,610,734.17
支付其他与经营活动有关的现金		405,775,131.46	514,686,909.43
经营活动现金流出小计		1,326,743,534.04	1,696,501,402.89
经营活动产生的现金流量净额		107,029,651.63	-242,953,556.78
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		804,061.11	350,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金		176,677,487.78	146,264,369.00
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			
投资活动现金流入小计		177,481,548.89	146,614,369.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		656,359,307.58	1,091,660,863.17
投资支付的现金		261,738,120.00	89,746,500.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		918,097,427.58	1,181,407,363.17
投资活动产生的现金流量净额		-740,615,878.69	-1,034,792,994.17
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,162,238,307.60	3,177,083,840.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		336,429,000.00	
筹资活动现金流入小计		3,498,667,307.60	3,177,083,840.00
偿还债务支付的现金		2,576,001,204.90	1,637,721,339.32
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		294,610,710.73	214,262,480.00
支付其他与筹资活动有关的现金		156,120,134.58	63,405,916.43
筹资活动现金流出小计		3,026,732,050.21	1,915,389,735.75
筹资活动产生的现金流量净额		471,935,257.39	1,261,694,104.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-400.00
五、现金及现金等价物净增加额		-161,650,969.67	-16,052,846.70
加：期初现金及现金等价物余额		410,076,626.76	426,129,473.46
六、期末现金及现金等价物余额		248,425,657.09	410,076,626.76

公司法定代表人：朱宁 主管会计工作负责人：刘志伟 会计机构负责人：纪双陆

母公司股东权益变动表

2011年度

编制单位:长航凤凰股份有限公司

金额单位:人民币元

项目	本期金额							所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	674,722,303.00	300,903,847.76			287,278,781.71		-422,963,302.83	839,941,629.64
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	674,722,303.00	300,903,847.76			287,278,781.71		-422,963,302.83	839,941,629.64
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)							-816,164,636.90	-816,164,636.90
(一)净利润							-816,164,636.90	-816,164,636.90
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-816,164,636.90	-816,164,636.90
(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							
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							
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							
(七) 其他							
四、本期期末余额	674,722,303.00	300,903,847.76			287,278,781.71	-1,239,127,939.73	23,776,992.74

公司负责人：朱宁

主管会计机构负责人：刘志伟

会计机构负责人：纪双陆

母公司股东权益变动表(续)

2011年度

编制单位:长航凤凰股份有限公司

金额单位:人民币元

项目	上年金额							所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	674,722,303.00	299,622,960.76			287,278,781.71		-353,461,556.19	908,162,489.28
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	674,722,303.00	299,622,960.76			287,278,781.71		-353,461,556.19	908,162,489.28
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		1,280,887.00					-69,501,746.64	-68,220,859.64
(一)净利润							-69,501,746.64	-69,501,746.64
(二)直接计入所有者权益的利得和损失								
上述(一)和(二)小计							-69,501,746.64	-69,501,746.64
(三)所有者投入和减少资本		1,280,887.00						1,280,887.00
1.所有者投入资本		1,280,887.00						1,280,887.00
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配								
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								
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								
（七）其他								
四、本期期末余额	674,722,303.00	300,903,847.76			287,278,781.71		-422,963,302.83	839,941,629.64

公司负责人：朱宁

主管会计机构负责人：刘志伟

会计机构负责人：纪双陆

长航凤凰股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

一、 公司的基本情况

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。

截止2011年12月31日,公司股本为人民币674,722,303.00元,注册资本为人民币674,722,303.00元;住所:江汉区民权路39号汇江大厦;法定代表人:刘锡汉。经营范围:船舶租赁、销售、维修及技术开发;引航、国内船舶代理、货运代理业务;劳务服务及水路运输相关业务;综合物流;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(国家有专项审批的项目经审批

长航凤凰股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

后方可经营)。国内沿海、内河普通货船及外贸集装箱内支线班轮运输;国际船舶普通货物运输。

二、 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定,并基于本附注四“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和估计编制。

三、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、 重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1. 会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

2. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3. 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础,除交易性金融资产、可供出售金融资产等以公允价值计量外,以历史成本为计价原则。

4. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

5. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币,所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化

长航凤凰股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

的原则处理外,直接计入当期损益。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为人民币,所产生的折算差额,作为公允价值变动直接计入当期损益。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,不改变其人民币金额。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类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”外,均按业务发生时的即期汇率折算;利润表中的收入与费用项目,采用当期平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额,在所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额,在现金流量表中单独列示。

6. 金融资产和金融负债

(1) 金融资产

1) 金融资产分类

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产四大类。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产,在资产负债表中以交易性金融资产列示。

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定,且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价,回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

2) 金融资产确认与计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时,按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,取得时发生的相关交易费用计入当期损益,其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量;贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法,以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变

长航凤凰股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；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损益，同时调整公允价值变动损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

3) 金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

4) 金融资产转移

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司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；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到

长航凤凰股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和,与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

(2) 金融负债

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,按照公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时,终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额,计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

1) 金融工具存在活跃市场的,活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上,本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值;本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价,但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的,则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。最近交易日后经济环境发生了重大变化时,参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率,调整最近交易的市场报价,以确定该金融资产或金融负债的公允价值。本公司有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的,对最近交易的市场报价作出适当调整,以确定该金融资产或金融负债的公允价值。

2) 金融工具不存在活跃市场的,采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

7. 应收款项坏账准备

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准: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。

长航凤凰股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算,期末单独或按组合进行减值测试,计提坏账准备,计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项,经本公司按规定程序批准后作为坏账损失,冲销提取的坏账准备。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 500 万元的应收账款及单项金额超过 100 万元的其他应收款视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试,单独测试未发生减值的金融资产,包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项,不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试

(2) 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
1、租赁船舶保证金组合	租赁船舶保证金余额组合
2、合并范围内关联方组合	合并范围内关联方应收款项余额组合
3、账龄组合	除 1、2 以外的账龄组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
1、租赁船舶保证金组合	不计提坏账准备
2、合并范围内关联方组合	不计提坏账准备
3、账龄组合	账龄分析法

组合中,采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下:

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
6 个月以内	0	0
6 个月-1 年 (含 1 年,下同)	10	10

长航凤凰股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1至2年	40	40
2至3年	70	70
3至4年	100	100
4至5年	100	100
5年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项； 已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款 义务的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差 额，计提坏账准备

8. 存货

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。

存货盘存制度为机动船舶船存燃料、润料采用实地盘存制,其他存货采用永续盘存制。存货在取得时按实际成本计价;领用或发出存货,采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价,对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望等原因,预计其成本不可收回的部分,提取存货跌价准备。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。

9. 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,以及对被投资单位不具有控制、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。

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为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。

长航凤凰股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

重大影响是指对被投资单位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。重大影响的确切依据主要为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，如果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，则不能形成重大影响。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照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投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（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作为合并成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，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投资成本；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投资成本；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投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、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；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本公司对因减少投资等原因对被投资单位不再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，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，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投资收益。

长航凤凰股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

10. 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征,即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一年的有形资产。

固定资产包括房屋及建筑物、运输船舶、其他运输设备、生产设备、动力设备、电器电子设备及其他,按其取得时的成本作为入账的价值,其中,外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费,以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出;自行建造固定资产的成本,由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成;投资者投入的固定资产,按投资合同或协议约定的价值作为入账价值,但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账;融资租赁租入的固定资产,按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入账价值。

与固定资产有关的后续支出,包括修理支出、更新改造支出等,符合固定资产确认条件的,计入固定资产成本,对于被替换的部分,终止确认其账面价值;不符合固定资产确认条件的,于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外,本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法,并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下:

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋及建筑物	10-40	5	2.375-9.50
2	运输船舶	15-25	按废钢市场价确定	不适用
3	其他运输设备	6	5	15.83
4	生产设备	5-15	5	6.33-19.00
5	动力设备	8	5	11.875
6	电器电子设备及其他	5	5	19.00

对于购置的二手船,折旧年限按尚可使用年限和强制年检年限孰短确定。但尚可使用年限与已使用年限之和不得超过新船折旧年限标准。对于融资租赁的船舶,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。

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态,本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

长航凤凰股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本公司于每年年度终了,对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时,终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

11. 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量;出包建筑工程按应支付的工程价款等计量;设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或工程实际成本等,按估计的价值结转固定资产,次月起开始计提折旧,待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

12. 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用,在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时,开始资本化;当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时,停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用,扣除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予以资本化;一般借款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,确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产,是指需要经过相当长时间(通常指1年以上)的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果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,暂停借款费用的资本化,直至资产的购建或生产活动重新开始。

13. 无形资产

本公司无形资产主要为软件等,按取得时的实际成本计量,其中,购入的无形资产,按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本;投资者投入的无形资产,按投资合同

长航凤凰股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

或协议约定的价值确定实际成本,但合同或协议约定价值不公允的,按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起,按其出让年限平均摊销;专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核,如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的,则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

14. 研究与开发

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性,分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出,于发生时计入当期损益;开发阶段的支出,同时满足下列条件的,确认为无形资产:

- (1) 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;
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- (3) 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;
- (4) 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;
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出,于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出,自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

15. 非金融长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查,当存在下列迹象时,表明资产可能发生了减值,本公司将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的,以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后,若该资产的账面价值超过其可收回金额,其差额确认为减值损失,上述资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

长航凤凰股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

出现减值的迹象如下:

(1) 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) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化,从而对企业产生不利影响;

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高,从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率,导致资产可收回金额大幅度降低;

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏;

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置;

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期,如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) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

16. 商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示,与联营企业和合营企业有关的商誉,包含在长期股权投资的账面价值中。

17. 长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出,但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用,该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益,则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

18. 职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间,将应付的职工薪酬确认为负债,并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿,计入当期损益。

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出。

如在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系,或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议,如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建

长航凤凰股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

议,并即将实施,同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的,确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债,计入当期损益。

19. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、业务质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时,本公司将其确认为负债:该义务是本公司承担的现时义务;该义务的履行很可能导致经济利益流出企业;该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量,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。货币时间价值影响重大的,通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核,如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

20. 收入确认原则

(1) 提供劳务收入

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。本公司非远洋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。远洋运输收入如航次在同一会计期间内开始并完成的,在航次结束时确认船舶运输收入的实现;如航次的开始和完成分别属于不同的会计期间,则在航次的结果能够可靠估计的情况下,于资产负债表日按照航行开始日至资产负债表日的已航行天数占航行总天数的比例确定完工程度,按照完工百分比法确认船舶运输收入。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计,则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入,并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的,则不确认收入。

(2) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方,既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售商品实施有效控制,收入的金额能够可靠地计量,相关的经济利益很可能流入企业,相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时,确认商品销售收入的实现。

(3) 使用费收入

根据有关合同或协议,按权责发生制确认收入。

长航凤凰股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(4) 利息收入

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。

21. 政府补助

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的,按照实际收到的金额计量,对于按照固定的定额标准拨付的补助,按照应收的金额计量;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。

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。与收益相关的政府补助,用于补偿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;用于补偿已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

22. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减,视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限,确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产,当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时,应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时,减记的金额予以转回。

23. 租赁

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本公司作为承租方时,在租赁开始日,按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者,作为融资租入固定资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益,本公司作为出租方的租金在租赁期内的各

长航凤凰股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

个期间按直线法确认为收入。

24. 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益,以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外,其余的当年所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当年发生的交易和事项,应纳给税务部门的金额,即应交所得税;递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在年末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

25. 终止经营

终止经营是指本公司已被处置或被划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分,该组成部分按照本公司计划将整体或部分进行处置。

同时满足下列条件的本公司组成部分被划归为持有待售:本公司已经就处置该组成部分作出决议、本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议以及该项转让将在一年内完成。

26. 企业合并

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。本公司在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债,合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并,作为合并方在企业合并中取得的资产和负债,按照合并日在被合并方的账面价值计量,取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

对于非同一控制下企业合并,合并成本为本公司在购买日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。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,经复核确认后,计入当期损益。

27. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

本公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

长航凤凰股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 合并财务报表所采用的会计方法

本公司合并财务报表是按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制,合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分,作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,在编制合并财务报表时,按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司,在编制合并财务报表时,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整;对于同一控制下企业合并取得的子公司,视同该企业于合并当期的年初已经存在,从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量,按原账面价值纳入合并财务报表。

五、 会计政策、会计估计变更和前期差错更正

1. 会计政策变更及影响

无。

2. 会计估计变更及影响

无。

3. 前期差错更正和影响

无。

六、 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
营业税	应税运输收入及其他收入	3%-5%
增值税	根据应收收入计算销项税,并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	17%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
企业所得税	应纳税所得额	25%

注:公司企业所得税税率为25%,纳入合并范围的境外全资子公司长航凤凰(香港)

长航凤凰股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

投资发展有限公司免征企业所得税，其他子公司所得税税率均为 25%。

其他税项，按国家有关的具体规定计缴。

2. 税收优惠及批文

根据财政部、国家税务总局《关于国际运输劳务免征营业税的通知》(财税[2010]8号)自2010年1月1日起，对中华人民共和国境内单位或者个人提供的国际运输劳务免征营业税。公司的下列运输收入免征营业税：(1) 在境内载运旅客或者货物出境；(2) 在境外载运旅客或者货物入境；(3) 在境外发生载运旅客或者货物的行为。

长航凤凰股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

七、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司

单位：万元

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末投资金额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
同一控制下企业合并取得的子公司													
长江交通科技股份有限公司	有限公司	武汉	运输	24,650.33	国内沿海、长江干线及其直连省际普通货船运输	66,851.93		89.03	89.03	是	10,077.20		
非同一控制下企业合并取得的子公司													
无													

长航凤凰股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末投资金额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
其他方式取得的子公司													
长航凤凰（香港）投资发展有限公司	有限公司	香港	运输	7,495 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	7,495 万美元		100	100	是			
南京长航凤凰货运有限公司	有限公司	南京	运输	4,586.00	长江中下游干线及支流省级普通货船运输	4,543.06		100	100	是			
武汉航泰科技有限责任公司	有限公司	武汉	船舶辅机销售等	100.00	光机电一体化、节能环保、电子等产品的研究、开发及销售	100.00		100	100	是			

长航凤凰股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末投资金额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
重庆长航凤凰航运有限公司	有限公司	重庆	运输	4500.00	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、维修及技术开发等	900.00		100	100	是			
上海华泰海运有限公司	有限公司	上海	运输	500.00	国内沿海船舶管理；国内沿海货物运输；船舶租赁、买卖，船舶代理，货运代理等	500.00		100	100	是			
武汉长航船员有限公司	有限公司	武汉	服务	100.00	船员管理与劳务派遣；船员服务；航运及海事咨询	100.00		100	100	是			

长航凤凰股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(二) 本公司无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

(三) 本年合并财务报表合并范围的变动

1. 本年度新纳入合并范围的公司情况

公司名称	新纳入合并范围的原因	持股比例 (%)	年末净资产	本年净利润
重庆长航凤凰航运有限公司	新设成立	100	9,029,202.21	29,202.21
上海华泰海运有限公司	新设成立	100	5,003,177.08	3,177.08
武汉长航船员有限公司	新设成立	100	1,000,000.00	-

注1: 根据本公司2010年12月28日第五届董事会第17次会议通过的《关于设立全资子公司的议案》, 决定设立重庆长航凤凰航运有限公司, 注册资本4500万元, 全部由本公司以货币资金出资。本年度对重庆长航凤凰航运有限公司第一次出资900万元。

注2: 根据本公司2011年8月26日第五届董事会第24次会议通过的《关于设立海运管理全资子公司的议案》和2011年10月14日第五届董事会第25次会议通过的《关于调整子公司设立事项的议案》, 决定设立上海华泰海运有限公司, 注册资本500万元, 全部由本公司以货币资金出资。截止2011年12月31日, 已完成对上海华泰海运有限公司出资500万元。

注3: 根据本公司2011年召开的第五届董事会第26次会议通过的《关于成立武汉长航船员有限公司的议案》, 决定成立武汉长航船员有限公司, 注册资本100万元, 本公司以货币资金出资60万元, 持股60%, 本公司之子公司长江交通科技股份有限公司以货币资金出资40万元, 持股40%。截止2011年12月31日, 已完成对武汉长航船员有限公司的出资100万元。

2. 本公司本年度未发生不再纳入合并范围的公司情况。

长航凤凰股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(四) 本公司本年度未发生企业合并的情况。

(五) 外币报表折算

项目	资产和负债项目	
	2011年12月31日	2010年12月31日
长航凤凰(香港)投资发展有限公司	1美元=6.3009人民币	1美元=6.6227人民币

项目	收入、费用和现金流量项目	
	2011年度	2010年度
长航凤凰(香港)投资发展有限公司	1美元=6.4618人民币	1美元=6.7668人民币

八、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指2011年1月1日，“年末”系指2011年12月31日，“本年”系指2011年1月1日至12月31日，“上年”系指2010年1月1日至12月31日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
库存现金			1,410,684.30			1,150,484.18
其中：人民币	—	—	1,410,684.30	—	—	1,150,484.18
美元						
银行存款			560,352,862.50			513,125,413.38
其中：人民币	—	—	477,674,010.08	—	—	420,803,735.74
美元	13,121,752.84	6.3009	82,678,852.42	13,740,187.18	6.7191	92,321,677.64
其他货币资金			44,500,204.23			36,848,766.02
其中：人民币	—	—	44,500,204.23	—	—	36,848,766.02
美元						

长航凤凰股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
合计	—	—	606,263,751.03	—	—	551,124,663.58

注：年末其他货币资金系银行承兑汇票保证金、借款保证金。

2. 应收票据

(1) 应收票据种类

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	90,037,005.14	282,192,318.43
商业承兑汇票	15,000,000.00	75,450,000.00
合计	105,037,005.14	357,642,318.43

注：年末应收票据比年初减少的主要原因是本公司应收票据背书转让所致。

(2) 年末已用于质押的应收票据

票据种类	出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
银行承兑汇票	纂江大力神齿轮有限公司	2011.11.30	2012.5.29	2,500,000.00	用于办理银行承兑汇票
银行承兑汇票	合肥市徽商金属有限公司	2011.10.8	2012.4.8	10,000,000.00	用于办理银行承兑汇票
合计				12,500,000.00	

(3) 年末已经背书给他方但尚未到期的票据（披露金额最大的前五项）

出票单位	出票日期	到期日	金额	是否已经终止确认	备注
武汉市金石物资有限责任公司	2011-07-25	2012-01-25	20,000,000.00	是	
武汉国声金属材料有限公司	2011-07-08	2012-01-08	10,000,000.00	是	

长航凤凰股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

出票单位	出票日期	到期日	金额	是否已经终止确认	备注
杭州热联进出口股份有限公司	2011-07-05	2012-01-05	10,000,000.00	是	
上海宝文企业发展有限公司	2011-07-21	2012-01-21	10,000,000.00	是	
晋江市大长江钢管贸易有限公司	2011-07-29	2012-01-29	10,000,000.00	是	
合计			60,000,000.00		

3. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—
账龄组合	234,308,321.74	100.00	14,153,519.26	6.04
组合小计	234,308,321.74	100.00	14,153,519.26	6.04
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	234,308,321.74	100.00	14,153,519.26	6.04

(续)

类别	年初金额	
	账面余额	坏账准备

长航凤凰股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—
账龄组合	208,057,773.34	100.00	11,968,285.62	5.75
组合小计	208,057,773.34	100.00	11,968,285.62	5.75
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	208,057,773.34	100.00	11,968,285.62	5.75

注：本公司以应收武钢集团国际经济贸易总公司货款 165,077,542.86 向银行质押办理保理借款，截止 2011 年 12 月 31 日，保理借款余额为 147,000,000.00 元。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
6 个月以内	214,691,881.26	—	—	187,248,696.80	—	—
7-12 个月	429,000.00	10	42,900.00	4,717,566.01	10	471,756.60
1 至 2 年	4,720,119.39	40	1,888,047.76	7,602,288.07	40	3,040,915.23
2 至 3 年	7,482,498.63	70	5,237,749.04	112,028.90	70	78,420.23
3 至 5 年	361,750.17	100	361,750.17	7,386,917.17	100	7,386,917.17
5 年以上	6,623,072.29	100	6,623,072.29	990,276.39	100	990,276.39
合计	234,308,321.74	—	14,153,519.26	208,057,773.34	—	11,968,285.62

(2) 本年度坏账准备转回 (或收回) 情况

单位名称	应收账款账面余额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	本年转回 (或收回) 金额	确定原坏账准备的依据	本年转回或收回原因

长航凤凰股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	应收账款账面余额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	本年转回(或收回)金额	确定原坏账准备的依据	本年转回或收回)原因
上海长集建材有限公司	16,940,000.00	10,288,629.64	1,400,000.00	账龄计提	协商收回
合计	16,940,000.00	10,288,629.64	1,400,000.00		

(3) 本公司本年度无实际核销的大额应收账款。

(4) 年末应收账款中不含持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(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	账龄	占应收账款总额的比例(%)
重庆钢铁股份有限公司	一般客户	32,875,658.84	6个月以内	14.03
武钢集团国际经济贸易总公司	一般客户	30,976,450.20	6个月以内	13.22
上海长集建材有限公司	同一最终控制人	16,940,000.00	1-5年	7.23
江苏沙钢国际贸易有限公司	一般客户	15,578,838.00	6个月以内	6.65
马钢国际经济贸易总公司	一般客户	14,897,725.70	6个月以内	6.36
合计		111,268,672.74		47.49

(6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
芜湖长能物流有限责任公司	合营公司	7,188,588.30	3.07
重庆新港长龙物流有限责任公司	联营企业	2,907,083.53	1.24
上海长集建材有限公司	同一最终控制人	16,940,000.00	7.23

长航凤凰股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
中国外运大件物流有限公司	同一最终控制人	789,000.00	0.34
上海长江轮船公司	同一最终控制人	317,654.00	0.14
上海长航集装箱发展有限公司	同一最终控制人	76,700.00	0.03
合计		28,219,025.83	12.05

(7) 应收账款中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	5,894,635.81	6.3009	37,141,510.80	4,452,751.67	6.6227	29,489,238.46
合计	5,894,635.81	6.3009	37,141,510.80	4,452,751.67	6.6227	29,489,238.46

(8) 本公司本年度无根据《企业会计准则第23号——金融资产转移》终止确认的应收账款情况。

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末金额		年初金额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	20,720,988.17	6.46	50,291,921.79	11.85
1—2年	9,741,481.27	3.04	324,962,734.22	76.54
2—3年	259,286,072.05	80.87	2,976,305.17	0.70
3年以上	30,886,148.64	9.63	46,349,713.43	10.91
合计	320,634,690.13	100.00	424,580,674.61	100.00

(2) 预付款项主要单位(列示前五名)

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
------	--------	----	----	-------

长航凤凰股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
PhaetonShippingS.A	一般客户	88,177,003.07	0-3年	根据合同约定预付租金
PassatShippingS.A	一般客户	76,886,357.60	0-4年	根据合同约定预付租金
GolfShippingS.A	一般客户	76,495,942.87	2-4年	根据合同约定预付租金
PoloShippingS.A	一般客户	70,217,029.04	1-4年	根据合同约定预付租金
洋浦浩翔船务有限公司	一般供应商	1,928,954.68	0-6个月	预付租船费
合计		313,705,287.26		

(3) 年末预付款项中不含持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 预付款项中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	49,682,111.29	6.3009	313,042,015.03	54,355,156.82	6.6246	360,079,373.89
合计	49,682,111.29	6.3009	313,042,015.03	54,355,156.82	6.6246	360,079,373.89

5. 应收利息

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
招商银行武汉分行青岛路支行	983,993.70		983,993.70	
合计	983,993.70		983,993.70	

6. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他	—	—	—	—

长航凤凰股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
应收款				
租赁船舶保证金	53,338,379.54	24.14		
账龄组合	167,528,779.85	75.84	1,909,034.08	1.14
组合小计	220,867,159.39	99.98	1,909,034.08	1.14
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	42,964.63	0.02	42,964.63	100
合计	220,910,124.02	100.00	1,951,998.71	0.88

(续)

类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—
租赁船舶保证金	69,857,879.54	34.75		
账龄组合	131,175,057.67	65.25	1,559,343.72	1.19
组合小计	201,032,937.21	100.00	1,559,343.72	0.78
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	201,032,937.21	100.00	1,559,343.72	0.78

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
6个月以内	162,098,542.44	-		127,298,856.54	-	

长航凤凰股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
7-12个月	3,216,409.73	10	321,640.98	2,276,584.84	10	227,658.49
1至2年	951,002.12	40	380,400.85	366,801.77	40	146,720.71
2至3年	186,111.04	70	130,277.73	159,500.00	70	111,650.00
3至5年	87,135.60	100	87,135.60	80,135.60	100	80,135.60
5年以上	989,578.92	100	989,578.92	993,178.92	100	993,178.92
合计	167,528,779.85	—	1,909,034.08	131,175,057.67	—	1,559,343.72

2) 组合中，按租赁船舶保证金组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账金额	计提理由
交银金融租赁有限责任公司	26,080,350.00			租赁保证金不计提坏账
民生金融租赁股份有限公司	22,348,529.54			租赁保证金不计提坏账
招银金融租赁有限公司	4,909,500.00			租赁保证金不计提坏账
合计	53,338,379.54			

3) 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	计提原因
住房维修基金	42,964.63	42,964.63	100	无法收回
合计	42,964.63	42,964.63	—	—

(2) 本公司本年度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。

(3) 本公司本年度无实际核销的大额其他应收款

(4) 年末其他应收款中不含持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

长航凤凰股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
PhaetonShippingS.A	船东公司	34,654,950.00	6个月以内	15.69	保证金
PassatShippingS.A	船东公司	31,254,768.62	6个月以内	14.15	借款
PoloShippingS.A	船东公司	30,758,081.65	6个月以内	13.92	借款
GolfShippingS.A	船东公司	30,261,394.75	6个月以内	13.70	借款
交银金融租赁有限责任公司	融资租赁方	26,080,350.00	3-4年	11.81	保证金
合计		153,009,545.02		69.27	

(6) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
常熟海隆航运有限公司	合营公司	72,000.00	0.03
上海长航国际海运有限公司	同一最终控制人	301,358.75	0.14
武汉长江轮船公司	同一最终控制人	92,738.92	0.04
武汉长亚航运有限公司	同一最终控制人	80,549.07	0.04
上海长集建材有限公司	同一最终控制人	38,522.22	0.02
合计		585,168.96	0.27

(7) 其他应收款中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	21,775,476.13	6.3009	137,205,097.55	16,791,157.20	6.6227	111,202,796.79
合计	21,775,476.13	6.3009	137,205,097.55	16,791,157.20	6.6227	111,202,796.79

(8) 本公司本年度无根据《企业会计准则第23号——金融资产转移》终止确认的其他应收款情况。

长航凤凰股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

7. 存货

(1) 存货分类

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
材料	2,076,692.41		2,076,692.41	3,171,978.32		3,171,978.32
燃润料	135,867,051.75		135,867,051.75	100,368,214.39		100,368,214.39
合计	137,943,744.16		137,943,744.16	103,540,192.71		103,540,192.71

注：年末存货比年初增加的主要原因是本公司运营船舶增加，船存燃润料相应增加所致。

8. 其他流动资产

项目	年末金额	年初金额	性质
待摊费用	4,718,254.36		保理利息
合计	4,718,254.36		

注：年末待摊费用为保理借款先行支付的借款利息，按保理借款期限在12个月内平均摊销。

9. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算的长期股权投资	30,400,000.00	30,400,000.00
按权益法核算的长期股权投资	48,574,169.69	47,624,628.45
长期股权投资合计	78,974,169.69	78,024,628.45
减：长期股权投资减值准备		

长航凤凰股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末金额	年初金额
长期股权投资价值	78,974,169.69	78,024,628.45

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	投资成本	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
成本法核算								
湖北平鄂煤炭港埠有限公司	5.40	5.40	5,400,000.00	5,400,000.00			5,400,000.00	404,061.11
马鞍山港口(集团)有限责任公司	10.00	10.00	25,000,000.00	25,000,000.00			25,000,000.00	400,000.00
小计			30,400,000.00	30,400,000.00			30,400,000.00	804,061.11
权益法核算								
芜湖长能物流有限责任公司	49.00	49.00	4,900,000.00	5,049,003.14	887,995.10		5,936,998.24	
常熟海隆航运有限公司	20.00	20.00	10,000,000.00	13,547,803.00		226,079.84	13,321,723.16	
重庆新港长龙物流有限责任公司	28.00	28.00	30,800,000.00	29,027,822.31	287,625.98		29,315,448.29	
小计			45,700,000.00	47,624,628.45	1,175,621.08	226,079.84	48,574,169.69	
合计			76,100,000.00	78,024,628.45	1,175,621.08	226,079.84	78,974,169.69	804,061.11

(3) 对合营企业、联营企业投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
合营企业							
常熟海隆航运有限公司	20.00	20.00	127,662,901.70	61,030,897.52	66,632,004.18	56,183,622.43	-1,130,399.21
合计			127,662,901.70	61,030,897.52	66,632,004.18	56,183,622.43	-1,130,399.21
联营企业							

长航凤凰股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
芜湖长能物流有限责任公司	49.00	49.00	40,259,644.40	28,143,321.45	12,116,322.95	71,853,754.53	1,812,234.90
重庆新港长龙物流有限责任公司	28.00	28.00	361,553,733.83	256,855,704.21	104,698,029.62	55,458,292.76	1,027,235.64
合计			401,813,378.23	284,999,025.66	116,814,352.57	127,312,047.29	2,839,470.54

10. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	年初金额	本年增加		本年减少	年末金额
原价	6,083,431,231.62	2,498,461,511.50		1,003,853,620.56	7,578,039,122.56
运输船舶	5,967,989,564.82	2,497,270,549.55		993,238,050.65	7,472,022,063.72
其他运输设备	97,463,132.01	1,120,597.95		10,615,569.91	87,968,160.05
办公设备	12,057,715.38	61,965.00			12,119,680.38
其他	5,920,819.41	8,399.00			5,929,218.41
累计折旧	2,474,423,650.03	本年新增	本年计提		2,108,038,135.40
运输船舶	2,397,024,727.41		260,334,900.27	624,821,456.27	2,032,538,171.41
其他运输设备	64,628,607.66	110,986.86	5,031,986.86	8,192,678.06	61,578,903.32
办公设备	8,508,873.32		928,363.71		9,437,237.03
其他	4,261,441.64		222,382.00		4,483,823.64
账面净值	3,609,007,581.59	—		—	5,470,000,987.16
运输船舶	3,570,964,837.41	—		—	5,439,483,892.31
其他运输设备	32,834,524.35	—		—	26,389,256.73
办公设备	3,548,842.06	—		—	2,682,443.35
其他	1,659,377.77	—		—	1,445,394.77
减值准备		252,885,110.54			252,885,110.54
运输船舶		252,885,110.54			252,885,110.54

长航凤凰股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
其他运输设备				
办公设备				
其他				
账面价值	3,609,007,581.59	—	—	5,217,115,876.62
运输船舶	3,570,964,837.41	—	—	5,186,598,781.77
其他运输设备	32,834,524.35	—	—	26,389,256.73
办公设备	3,548,842.06	—	—	2,682,443.35
其他	1,659,377.77	—	—	1,445,394.77

本年增加的固定资产中，由在建工程转入的金额为 2,130,044,041.67 元。本年增加的累计折旧中，本年计提 266,517,632.84 元。

2011 年末，为了真实反映公司的财务状况和资产价值，根据中国证监会“关于上市公司做好各项资产减值准备等有关事项的通知”证监公司字[1999]138 号)、企业会计准则第 8 号-资产减值》的规定，本公司对 39 艘在用长江自航船和 42 艘拖轮进行的减值测算中，根据中通诚资产评估有限公司出具的中通评报字[2012]3 号、中通评报字[2012]5 号评估报告，计提固定资产减值准备 252,885,110.54 元。

截止 2011 年 12 月 31 日，本公司以账面价值 726,187,926.55 元（原值 1,183,693,234.67 元）的运输船舶抵押，获得 6,000 万元的短期借款和 39,500 万元的长期借款。

(2) 暂时闲置的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
运输船舶	758,972,038.66	584,843,225.09	61,190,449.36	112,938,364.21	
合计	758,972,038.66	584,843,225.09	61,190,449.36	112,938,364.21	

注：年末暂时闲置的固定资产为本公司待处置的老旧拖驳。

长航凤凰股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
运输船舶	1,266,282,493.97	103,003,032.20	1,163,279,461.77
合计	1,266,282,493.97	103,003,032.20	1,163,279,461.77

(4) 用于抵押的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值损失	账面净值	备注
长飞海	41,831,449.38	12,347,990.16		29,483,459.22	华夏银行武汉汉口支行
长丰海	43,203,680.64	12,244,333.37		30,959,347.27	华夏银行武汉汉口支行
华发	44,962,660.00	27,940,578.77		17,022,081.23	华夏银行武汉汉口支行
长天海	224,111,934.72	20,839,251.90		203,272,682.82	农行武汉青山支行
长恒海	109,274,936.74	8,706,042.90		100,568,893.84	中国民生银行武汉分行
长领海	125,876,806.10	5,560,140.06		120,316,666.04	中国民生银行武汉分行
长永海	107,625,397.28	12,153,273.54		95,472,123.74	中国光大银行武汉分行
长航江洋	144,264,346.81	128,923,513.56		15,340,833.25	招商银行武汉青岛路支行
长航云海	156,137,890.00	139,649,296.10		16,488,593.90	招商银行武汉青岛路支行
耀海	186,404,133.00	89,140,887.76		97,263,245.24	招商银行武汉青岛路支行
合计	1,183,693,234.67	457,505,308.12		726,187,926.55	

11. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
58000T散货船	1,220,463,649.45		1,220,463,649.45	1,023,172,545.55		1,023,172,545.55
45000T散货船	509,913,668.66		509,913,668.66	796,690,119.25		796,690,119.25
32000T散货轮				191,170,414.57		191,170,414.57
28000T散货船	100,288,128.41		100,288,128.41	34,670,000.00		34,670,000.00
27000T散货船				86,089,225.00		86,089,225.00
23000T散货船				73,487,923.40		73,487,923.40

长航凤凰股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
5000T散货船				11,163,577.08		11,163,577.08
4000T散货船	7,184,825.00	1,369,825.00	5,815,000.00	11,932,936.00		11,932,936.00
技术改造工程				9,882,614.86		9,882,614.86
合计	1,837,850,271.52	1,369,825.00	1,836,480,446.52	2,238,259,355.71		2,238,259,355.71

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转入固定资产	其他减少	
58000T 散货船	1,023,172,545.55	1,048,436,745.72	851,145,641.82		1,220,463,649.45
45000T 散货船	796,690,119.25	504,907,723.54	791,684,174.13		509,913,668.66
32000T 散货船	191,170,414.57	46,598,353.45	237,768,768.02		
28000T 散货船	34,670,000.00	65,618,128.41			100,288,128.41
27000T 散货船	86,089,225.00	2,327,695.30	88,416,920.30		
23000T 散货船	73,487,923.40	26,491,583.06	99,979,506.46		
5000T 散货船	11,163,577.08	6,818,342.00	17,981,919.08		
4000T 散货船	11,932,936.00	7,161,538.00	11,909,649.00	1,369,825.00	5,815,000.00
技术改造工程	9,882,614.86	21,274,848.00	31,157,462.86		
合计	2,238,259,355.71	1,729,634,957.48	2,130,044,041.67	1,369,825.00	1,836,480,446.52

(续表)

工程名称	预算数	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中: 本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
58000T 散货船	2,446,081,600.00	79.72	3艘完工、6艘在建	46,754,405.77	37,513,102.68	6.31%	贷款

长航凤凰股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

工程名称	预算数	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率(%)	资金来源
45000T 散货船	1,692,000,000.00	73.88	3艘完工、3艘在建	39,812,854.78	31,233,814.20	7.09%	自筹、贷款
32000T 散货船	225,800,000.00	100.00	完工	7,772,555.34	1,549,146.06	6.29%	融资租赁
28000T 散货船	189,400,000.00	52.95	在建	2,249,132.21	2,249,132.21	6.70%	自筹、融资
27000T 散货船	94,800,000.00	100.00	完工				自筹
23000T 散货船	118,800,000.00	100.00	完工	2,527,274.71	1,194,497.11	6.29%	贷款
5000T 散货船	456,142,400.00	100.00	30艘完工				融资租赁
4000T 散货船	132,603,200.00	96.49	9艘完工、1艘在建				融资租赁
技术改造工程	33,998,000.00						自筹
合计	5,389,625,200.00			99,116,222.81	73,739,692.26		

(3) 在建工程减值准备

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	计提原因
4000T 散货船		1,369,825.00		1,369,825.00	评估减值
合计		1,369,825.00		1,369,825.00	

2011年末，为了真实反映公司的财务状况和资产价值，根据中国证监会“关于上市公司做好各项资产减值准备等有关事项的通知”证监公司字[1999]138号)、企业会计准则第8号-资产减值》的规定，本公司对在建长江自航船进行减值测算，根据中通诚资产评估有限公司出具的中通评报字[2012]5号评估报告，计提1艘4000T散货船在建工程减值准备1,369,825.00元。

12. 无形资产

长航凤凰股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
原价	1,669,020.40			1,669,020.40
软件	1,669,020.40			1,669,020.40
累计摊销	648,229.41	166,199.99		814,429.40
软件	648,229.41	166,199.99		814,429.40
账面净值	1,020,790.99	—	—	854,591.00
软件	1,020,790.99	—	—	854,591.00
减值准备				
软件				
账面价值	1,020,790.99	—	—	854,591.00
软件	1,020,790.99	—	—	854,591.00

本年增加的累计摊销中，本年摊销 166,199.99 元。

13. 长期待摊费用

项目	年初金额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末金额	其他减少原因
开办费		1,988.56			1,988.56	
租入办公楼装修费	714,366.67		147,800.04		566,566.63	
经营租赁租前费用		63,121,757.65	3,417,500.86		59,704,256.79	
合计	714,366.67	63,123,746.21	3,565,300.90		60,272,811.98	

注：年末长期待摊费用比年初增加的主要原因是，将预付经营租赁船舶 SL712、SL713 的租前费用转入所致。

14. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

1)、已确认的递延所得税资产：

长航凤凰股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末金额	年初金额
坏账准备	36,055.32	53,519.34
无形资产摊销	1,691.64	24,546.95
应付职工薪酬	603,369.01	322,508.88
合计	641,115.97	400,575.17

2)、已确认的递延所得税负债：无。

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末金额	年初金额
坏账准备	15,961,296.73	13,313,551.99
固定资产减值准备	252,885,110.54	
在建工程减值准备	1,369,825.00	
应付职工薪酬	21,897,203.49	27,407,310.50
可抵扣亏损	932,472,556.02	452,879,142.90
预提的辞退福利	65,216,710.00	
合计	1,289,802,701.78	493,600,005.39

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

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

项目	年末金额	年初金额	备注
2014年	369,111,397.51	369,111,397.51	
2015年	93,702,035.51	93,702,035.51	
2016年	469,659,123.00		
合计	932,472,556.02	462,813,433.02	

15. 其他非流动资产

项目	年末金额	年初金额
----	------	------

长航凤凰股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末金额	年初金额
未实现售后租回损益	15,448,863.89	16,127,934.77
合计	15,448,863.89	16,127,934.77

16. 资产减值准备明细表

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
坏账准备	13,527,629.34	2,646,573.50	68,684.87		16,105,517.97
存货跌价准备					
长期股权投资减值准备					
固定资产减值准备		252,885,110.54			252,885,110.54
在建工程减值准备		1,369,825.00			1,369,825.00
无形资产减值准备					
合计	13,527,629.34	256,901,509.04	68,684.87		270,360,453.51

注：年末资产减值准备比年初增加的主要原因是计提船舶资产减值准备所致，详见附注八、10。

17. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	年末金额	年初金额
质押借款	309,500,000.00	179,800,000.00
抵押借款	60,000,000.00	
保证借款	520,000,000.00	620,000,000.00
信用借款	1,120,000,000.00	1,000,000,000.00
委托借款	200,000,000.00	
合计	2,209,500,000.00	1,799,800,000.00

长航凤凰股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本公司以应收武钢集团国际经济贸易总公司货款 165,077,542.86 元向银行质押办理保理借款,质押借款金额为 147,000,000.00 元;本公司以保证金 32,500,000.00 元向银行质押办理借款,质押借款金额为 162,500,000.00 元。

本公司以账面价值 95,472,123.74 元(原值 107,625,397.28 元)的运输船舶向银行办理抵押贷款,截止 2011 年 12 月 31 日,抵押借款余额为 60,000,000.00 元。

(2) 年末本公司无已到期未偿还短期借款

18. 应付票据

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	22,120,314.00	81,600,000.00
商业承兑汇票		
合计	22,120,314.00	81,600,000.00

下一会计年度将到期的金额为 22,120,314.00 元。

19. 应付账款

(1) 应付账款

项目	年末金额	年初金额
合计	1,255,307,104.80	326,770,814.40
其中:1年以上	57,246,380.55	31,914,801.03

注:年末应付账款比年初增加的主要原因是根据在建船舶工程进度,确认应付工程款所致。

其中,账龄超过一年的大额应付账款

债权人名称	所欠金额	未偿还原因	报表日后是否归还
重庆市涪陵区大为船务有限公司	5,313,900.00	未结算	未归还
马钢国际经济贸易总公司	5,158,657.95	未结算	未归还
渤海船舶重工有限责任公司	4,573,358.81	未结算	未归还
上海江海建设开发公司	4,337,832.05	未结算	未归还
长江燃料供应总站	1,931,460.90	未结算	未归还

长航凤凰股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

债权人名称	所欠金额	未偿还原因	报表日后是否归还
合计	21,315,209.71		

(2) 应付持有本公司5% (含5%) 以上表决权股份股东单位的款项

单位名称	年末金额	年初金额
中国外运长航集团有限公司	5,800.00	5,800.00
合计	5,800.00	5,800.00

(3) 应付账款中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	15,504,062.32	6.3009	97,689,546.28	4,076,898.33	6.6227	27,000,074.57
合计	15,504,062.32	6.3009	97,689,546.28	4,076,898.33	6.6227	27,000,074.57

20. 预收款项

(1) 预收款项

项目	年末金额	年初金额
合计	25,297,355.23	17,784,952.16
其中: 1年以上	2,240,467.12	2,588,282.13

注: 年末预收款项比年初增加的主要原因是本公司之子公司长航凤凰(香港)投资发展有限公司预收运费所致。

其中, 账龄超过一年的大额预收账款

债权人名称	所欠金额	未偿还原因
九江港口集团公司	1,741,429.29	未结算
上海金世纪冶金有限公司	114,954.00	未结算
湖北长信航运有限公司	87,600.00	未结算
中交二航局芜湖电厂五期煤	74,000.00	未结算

长航凤凰股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

债权人名称	所欠金额	未偿还原因
码头工程项目经理部		
衢州立元金属制品有限公司	64,598.00	未结算
合计	2,082,581.29	

(2) 年末预收款项中不含预收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 预收款项中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	1,387,864.71	6.3009	8,744,796.77	279,900.13	6.6227	1,853,694.59
合计	1,387,864.71	6.3009	8,744,796.77	279,900.13	6.6227	1,853,694.59

21. 应付职工薪酬

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
工资、奖金、津贴和补贴	14,646,832.76	445,009,976.19	423,240,772.70	36,416,036.25
职工福利费		17,540,283.86	17,540,283.86	
社会保险费	2,966,465.09	100,954,278.12	101,099,079.58	2,821,663.63
其中：医疗保险费	1,114,707.61	26,961,822.57	27,041,878.00	1,034,652.18
基本养老保险费	1,210,857.42	63,909,682.28	64,030,178.06	1,090,361.64
失业保险费	586,284.15	6,049,446.36	5,983,494.55	652,235.96
工伤保险费	142,000.61	2,447,837.25	2,466,826.72	123,011.14
生育保险费	-87,384.70	1,585,489.66	1,576,702.25	-78,597.29
住房公积金	2,359,306.17	21,655,333.75	21,748,652.15	2,265,987.77
工会经费和职工教育经费	18,495,852.51	15,409,166.02	11,026,557.09	22,878,461.44
非货币性福利				

长航凤凰股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
辞退福利		65,322,435.00	105,725.00	65,216,710.00
其他	14,445.00	1,371,693.70	1,386,138.70	
其中：以现金结算的股份支付				
合计	38,482,901.53	667,263,166.64	576,147,209.08	129,598,859.09

注：年末应付职工薪酬比年初增加的主要原因是，随着轮驳搭配运输方式的退出、运力结构调整的变化、与之配套的辅助基地撤并、管理机构和管理人员的精简，本公司员工相应减少，本公司决定与部分员工进行协商解除劳动合同，并给予一定补偿。

根据本公司2011年11月4日召开的总经理办公会2011年第27次会议关于公司减员分流工作的议案，决定以协商解除劳动合同为主渠道进行人员分流。

本公司第六届董事会第一次会议审议通过的《关于计提辞退员工福利费的议案》及中国外运长航集团有限公司“运人字[2012]59号”和中国长江航运集团总公司“长航总人发[2012]57号”文件对本公司减员分流工作方案的批复，本公司按照社会平均工资标准及拟分流员工服务于本公司的平均年限5年计算，计提辞退福利65,322,435.00元。

22. 应交税费

项目	年末金额	年初金额
增值税	1,825,361.33	626,543.49
营业税	11,731,203.31	12,088,389.55
企业所得税	-2,958,670.99	-4,329,518.05
个人所得税	3,584,034.31	3,844,153.88
城市维护建设税	1,058,859.41	1,031,538.80
教育费附加	473,619.44	448,532.04
地方教育费附加	331,278.38	63,343.77
印花税	711,649.56	2,257,753.77
车船使用税		611,527.76

长航凤凰股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末金额	年初金额
其他	255,430.94	438,200.16
合计	17,012,765.69	17,080,465.17

23. 应付利息

项目	年末金额	年初金额
分期付息到期还本的长期借款利息	5,320,121.57	3,015,705.96
短期借款应付利息	8,043,766.44	2,654,970.97
资本化应付利息	2,340,865.00	2,913,917.35
合计	15,704,753.01	8,584,594.28

注：年末应付利息比年初增加的主要原因是本公司有息债务增加所致。

24. 应付股利

单位名称	年末金额	年初金额	超过1年未支付原因
武汉证券有限责任公司	909,942.02	909,942.02	对方未向本公司索要
合计	909,942.02	909,942.02	

25. 其他应付款

(1) 其他应付款

项目	年末金额	年初金额
合计	70,721,963.39	59,239,638.36
其中：1年以上	25,599,544.27	17,387,898.89

其中：账龄超过一年的大额其他应付款

债权人名称	所欠金额	未付或未结转原因	报表日后是否归还
中国长江航运（集团）总公司	5,326,298.50	未结算	未归还
管理层船舶风险金	3,781,760.50	未结算	未归还
上海长江轮船公司	2,863,946.83	未结算	未归还

长航凤凰股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

债权人名称	所欠金额	未付或未结转原因	报表日后是否归还
TJD 拖机动费用	2,802,206.84	未结算	未归还
合计	14,774,212.67		

(2) 应付持有本公司5% (含5%) 以上表决权股份股东单位的款项

单位名称	年末金额	年初金额
中国长江航运(集团)总公司	27,875,081.64	6,034,372.82
合计	27,875,081.64	6,034,372.82

(3) 年末大额其他应付款

项目	金额	账龄	性质或内容
中国长江航运(集团)总公司	27,875,081.64	0-5年	代垫费用
管理层船舶风险金	3,781,760.50	0-2年	风险奖励资金
事故赔偿款	3,000,000.00	1年以内	海事事故赔偿
TJD 拖机动费用	2,802,206.84	2-4年	轮船拖动费用
南京长江油运公司	676,012.53	4-5年	代垫费用
合计	38,135,061.51		

26. 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债

项目	年末金额	年初金额
一年内到期的长期借款	958,388,733.80	363,278,500.00
一年内到期的长期应付款	94,874,817.15	36,584,769.17
合计	1,053,263,550.95	399,863,269.17

(2) 金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	年末金额		年初金额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
兴业银行武	2011-3-29	2012-6-22	RMB	6.65		100,000,000.0		

长航凤凰股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

汉长江支行						0		
中国光大银行武汉分行	2009-9-24	2012-9-24	RMB	6.65		100,000,000.00		100,000,000.00
						0		0
中国光大银行武汉分行	2009-12-22	2012-9-24	RMB	6.65		100,000,000.00		100,000,000.00
						0		0
上海浦东发展银行武汉分行	2009-5-25	2012-5-24	RMB	6.40		51,347,400.00		51,347,400.00
上海浦东发展银行武汉分行	2009-10-16	2012-10-15	RMB	6.65		51,350,000.00		51,350,000.00

(3) 期末一年内到期的长期应付款

借款单位	初始金额	应计利息	期末余额	借款条件
民生金融租赁股份有限公司	480,640,000.00	36,157,590.90	59,216,539.60	售后租回
工银金融租赁有限公司	659,523,148.00	37,261,867.60	35,658,277.55	售后租回
合计	1,140,163,148.00	73,419,458.50	94,874,817.15	

27. 长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	年末金额	年初金额
抵押借款	190,000,000.00	405,000,000.00
保证借款	2,461,557,864.60	2,241,801,500.00
信用借款	107,600,469.30	501,324,540.00
合计	2,759,158,333.90	3,148,126,040.00

(2) 年末金额中前五名长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)
中国银行湖北省分行	2007-9-10	2018-9-10	RMB	7.05
上海浦东发展银行武汉分行	2010-7-8	2020-7-7	RMB	7.05

长航凤凰股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

中国进出口银行湖北省分行	2008-10-13	2014-9-30	RMB	6.91
中国进出口银行湖北省分行	2010-1-4	2015-9-30	RMB	6.91
中国进出口银行湖北省分行	2011-7-19	2018-9-30	RMB	6.91

(续)

贷款单位	年末金额		年初金额	
	外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国银行湖北省分行		180,000,000.00		180,000,000.00
上海浦东发展银行武汉分行		240,000,000.00		240,000,000.00
中国进出口银行湖北省分行		236,880,000.00		236,880,000.00
中国进出口银行湖北省分行		118,440,000.00		118,440,000.00
中国进出口银行湖北省分行		332,368,664.60		

28. 长期应付款

(1) 长期应付款分类

项目	年末金额	年初金额
应付融资租赁款	1,050,286,918.88	635,591,776.19
委托建造款	60,310,000.00	135,480,000.00
基建借款	1,393,582.00	1,393,582.00
减: 一年内到期部分	94,874,817.15	36,584,769.17
合计:	1,017,115,683.73	735,880,589.02

注: 年末长期应付款比年初增加的主要原因是本公司融资租赁船舶所致, 详见附注十三. 1. (2)。

(2) 长期应付款明细 (列示前五名)

借款单位	期限	年初金额	利率 (%)	应计利息	年末金额	借款条件
合计	—	735,880,589.02	—	314,617,114.33	1,017,115,683.73	
其中: 基建借款		1,393,582.00			1,393,582.00	

长航凤凰股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

借款单位	期限	年初金额	利率 (%)	应计利息	年末金额	借款条件
委托建造款	9年		7.05		60,310,000.00	售后租回
工银金融租赁有限公司	10年	599,007,007.02	7.05	215,914,401.56	560,708,823.32	售后租回
民生金融租赁股份有限公司	7.5年	135,480,000.00	7.05	37,182,430.54	147,846,215.44	售后租回
民生金融租赁股份有限公司	6年		7.05	61,520,282.23	246,857,062.97	售后租回

(3) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位名称	年末金额		年初金额	
	外币 金额	本币 金额	外币 金额	本币 金额
民生金融租赁股份有限公司		394,703,278.41		
工银金融租赁有限公司		560,708,823.32		599,007,007.02

注：与工银金融租赁有限公司的融资租赁由中国长江航运（集团）总公司承担连带保证责任。

29. 其他非流动负债

项目	年末金额	年初金额
递延收益-拆迁补偿	2,758,559.63	4,220,481.95
递延收益-政府补助	4,767,492.96	

长航凤凰股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末金额	年初金额
未实现售后租回损益	8,891,637.43	1,922,430.00
合计	16,417,690.02	6,142,911.95

注：年末其他流动负债比年初增加的主要原因是，获得政府补助船舶发展引导资金和融资租赁船舶形成未实现售后租回损益所致。

(1) 政府补助

政府补助种类	年末账面余额		计入当年损益金额	本年退还金额	退还原因
	列入其他非流动负债金额	列入其他流动负债金额			
船舶发展引导资金	4,767,492.96		254,727.04		
合计	4,767,492.96		254,727.04		—

(2) 递延收益

项目/类别	年初金额	本期增加	本期减少	年末金额
拆迁补偿	4,220,481.95		1,461,922.32	2,758,559.63
船舶发展引导资金		5,022,220.00	254,727.04	4,767,492.96
合计	4,220,481.95	5,022,220.00	1,716,649.36	7,526,052.59

30. 股本

股东名称/类别	年初金额		本年变动					年末金额	
	金额	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例(%)
有限售条件股份									
国家持有股									
国有法人持股	5,577,658.00	0.83						5,577,658.00	0.83

长航凤凰股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

股东名称/类别	年初金额		本年变动					年末金额	
	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	5,577,658	0						5,577,658	0
无限售条件股份									
人民币普通股	669,144,645	99						669,144,645	99
境内上市外资股									
境外上市外资股									
其他									
无限售条件股份合计	669,144,645	99						669,144,645	99
股份总额	674,722,303	100						674,722,303	100

31. 资本公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
股本溢价	300,903,847.76			300,903,847.76
其中：投资者投入的资本				
其他资本公积	632,399.86			632,399.86
其中：原制度资本公积转入	632,399.86			632,399.86
合计	301,536,247.62			301,536,247.62

32. 盈余公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
----	------	------	------	------

长航凤凰股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
法定盈余公积	197,879,821.90			197,879,821.90
合计	197,879,821.90			197,879,821.90

33. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例 (%)
上年年末金额	-122,555,949.30	
加：年初未分配利润调整数		
其中：会计政策变更		
重要前期差错更正		
同一控制合并范围变更		
其他调整因素		
本年年初金额	-122,555,949.30	
加：本年归属于母公司股东的净利润	-882,849,554.93	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
本年年末金额	-1,005,405,504.23	

34. 少数股东权益

子公司名称	少数股权比例 (%)	年末金额	年初金额
长江交通科技股份有限公司	10.97	100,772,023.95	100,647,549.47
合计		100,772,023.95	100,647,549.47

35. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	2,552,946,944.89	2,227,350,914.15
其他业务收入	7,339,811.89	45,724,072.65

长航凤凰股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
合计	2,560,286,756.78	2,273,074,986.80
主营业务成本	2,740,309,569.65	2,004,219,132.68
其他业务成本	5,602,934.43	34,239,083.62
合计	2,745,912,504.08	2,038,458,216.30

注：本年营业成本大于营业收入的主要原因是，国际国内航运市场需求低迷和运能过剩导致运价持续走低；同时本公司新增投入运营的船舶折旧支出增加、燃料料成本和人力成本上涨所致。

(1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
运输业	2,552,946,944.89	2,740,309,569.65	2,227,350,914.15	2,004,219,132.68
合计	2,552,946,944.89	2,740,309,569.65	2,227,350,914.15	2,004,219,132.68

(2) 主营业务—按产品分类

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
干散货运输	2,552,946,944.89	2,740,309,569.65	2,227,350,914.15	2,004,219,132.68
合计	2,552,946,944.89	2,740,309,569.65	2,227,350,914.15	2,004,219,132.68

(3) 主营业务—按地区分类

地区名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内河运输	936,967,953.67	1,208,809,237.03	760,103,014.38	972,332,063.27
沿海运输	1,146,754,493.19	957,967,886.10	1,143,689,959.60	809,899,968.00
远洋运输	469,224,498.03	573,532,446.52	323,557,940.17	221,987,101.41
合计	2,552,946,944.89	2,740,309,569.65	2,227,350,914.15	2,004,219,132.68

(4) 前五名客户的营业收入情况

长航凤凰股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
江苏沙钢国际贸易有限责任公司	355,547,423.72	13.93
重庆钢铁股份有限公司	331,730,726.98	12.99
武钢集团国际经济贸易总公司	217,757,040.99	8.53
宝山钢铁股份有限公司	165,477,972.81	6.48
马钢国际经济贸易总公司	131,965,525.83	5.17
合计	1,202,478,690.33	47.10

36. 营业税金及附加

项目	本年金额	上年金额
营业税	56,531,287.59	61,830,395.17
城市维护建设税	3,871,134.93	4,210,618.97
教育费附加	1,785,855.51	1,821,392.70
地方教育费附加	970,228.07	258,835.14
物价调节基金	358,400.88	364,190.88
堤防维护费	277,336.03	219,062.09
河道工程修建维护管理费	265,107.28	285,881.27
其他	289,295.51	706,420.99
合计	64,348,645.80	69,696,797.21

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

37. 销售费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	26,910,670.48	28,718,049.60
业务招待费	3,799,189.94	4,093,616.27
房屋及场地费、租赁费	2,226,036.85	2,361,504.44

长航凤凰股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
差旅费	1,744,653.30	2,071,790.69
折旧费	964,428.58	912,025.31
车辆费用	952,250.74	1,193,695.41
邮电通讯费	902,914.42	1,030,868.76
会议费	340,340.77	869,252.39
办公费	239,098.89	405,386.30
其他	345,963.35	1,838,563.88
合计	38,425,547.32	43,494,753.05

38. 管理费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	104,615,411.49	32,785,538.39
业务招待费	6,861,074.95	6,374,215.78
专项费用	4,305,732.34	2,768,570.20
房屋及场地费、租赁费	4,234,538.59	4,204,407.84
差旅费	3,043,416.69	3,650,631.29
车辆费用	2,107,872.03	2,407,852.47
折旧费	2,012,825.71	2,508,822.31
办公费	1,483,028.82	1,767,824.48
税费	1,352,388.26	1,619,425.27
邮电通讯费	1,125,817.30	1,222,765.14
其他	4,579,227.29	7,387,666.18
合计	135,721,333.47	66,697,719.35

注：本年职工薪酬比上年增加的主要原因是本公司预提辞退福利所致，详见附注八.21。

39. 财务费用

项目	本年金额	上年金额
----	------	------

长航凤凰股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
利息支出	338,621,682.11	255,635,673.66
减：利息收入	5,041,191.21	6,243,594.67
减：利息资本化金额	73,739,692.26	76,208,852.83
汇兑损益	5,982,561.28	9,126,289.66
减：汇兑损益资本化金额		
手续费	614,355.05	714,925.38
未确认融资费用摊销	60,677,519.07	31,993,412.25
其他	2,817,952.17	330,656.44
合计	329,933,186.21	215,348,509.89

注：本年财务费用比上年增加的主要原因是，本公司有息债务增加导致利息支出和未确认融资费用摊销增加所致。

40. 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	2,577,888.63	-2,821,662.56
固定资产减值损失	252,885,110.54	
在建工程减值损失	1,369,825.00	
合计	256,832,824.17	-2,821,662.56

41. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	804,061.11	350,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	949,541.24	-1,627,411.29
合计	1,753,602.35	-1,277,411.29

长航凤凰股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

注：本公司投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 成本法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额
合计	804,061.11	350,000.00
马鞍山港口(集团)有限责任公司	400,000.00	350,000.00
湖北平鄂煤炭港埠有限公司	404,061.11	

(3) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额
合计	949,541.24	-1,627,411.29
常熟海隆航运有限公司	-226,079.84	-4,236.74
芜湖长能物流有限责任公司	887,995.10	149,003.14
重庆新港长龙物流有限责任公司	287,625.98	-1,772,177.69

42. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	117,477,839.67	129,473,906.74	117,477,839.67
其中：固定资产处置利得	117,477,839.67	129,473,906.74	117,477,839.67
接受捐赠		24,404,318.05	
政府补助	25,730,022.04	12,754,209.39	25,730,022.04
无需支付的应付款项		6,981,530.84	
其他	829,357.41	2,227,775.95	829,357.41
合计	144,037,219.12	175,841,740.97	144,037,219.12

(2) 政府补助明细

项目	本年金额	上年金额	来源和依据
----	------	------	-------

长航凤凰股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额	来源和依据
财政补贴	529,455.00	9,689,761.00	上海市浦东新区陆家嘴功能区域管理委员会《扶植企业经济发展确认书》
上海市崇明区人民政府奖励	704,000.00	641,448.00	海岛扶持费
标准化船型补贴	7,385,256.00		财建[2010]46号《长江干线船型标准化补贴资金管理办法》
长江拆船补贴	13,474,744.00		财建[2011]4号
船舶发展引力资金	254,727.04		武交计[2010]177号
武汉市失业保险办公室社保补贴	3,381,840.00	845,460.00	武人社发[2010]96号
武汉市江汉区税收奖励		1,377,540.39	《江汉区人民政府关于支持长航凤凰股份有限公司发展有关问题的函》
南京市高新技术开发区人民政府奖励		200,000.00	南京市高新技术开发区管委会
合计	25,730,022.04	12,754,209.39	

43. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	16,160,531.40	394,098.04	16,160,531.40
其中：固定资产处置损失	16,160,531.40	394,098.04	16,160,531.40
其他	128,824.23	162,088.34	128,824.23
合计	16,289,355.63	556,186.38	16,289,355.63

44. 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
当年所得税	1,579,802.82	4,357,766.96
递延所得税	-240,540.80	-128,186.23

长航凤凰股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
合计	1,339,262.02	4,229,580.73

45. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本年金额	上年金额
归属于母公司股东的净利润	1	-882,849,554.93	11,065,162.20
归属于母公司的非经常性损益	2	125,957,315.92	175,451,636.41
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	-1,008,806,870.85	-164,386,474.21
年初股份总数	4	674,722,303	674,722,303
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数(I)	5		
发行新	6		

长航凤凰股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	序号	本年金额	上年金额
股或债 转股等 增加股 份数 (II)			
增加股 份(II) 下一月 份起至 年末的 累计月 数	7		
因回购 等减少 股份数	8		
减少股 份下一 月份起 至年末 的累计 月数	9		
缩股减 少股份 数	10		
报告期 月份数	11	12	12
发行在 外的普 通股加 权平均 数	$12=4+5+6 \times 7 \div 11$ $-8 \times 9 \div 11-10$	674,722,303	674,722,303
基本每 股收益	$13=1 \div 12$	-1.3085	0.0164

长航凤凰股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	序号	本年金额	上年金额
(I)			
基本每股收益		-1.4951	-0.2436
(II)	14=3÷12		
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17		
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
稀释每股收益(I)	$19=[1+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	-1.3085	0.0164
稀释每股收益(II)	$19=[3+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	-1.4951	-0.2436

46. 其他综合收益

项目	本年金额	上年金额
外币财务报表折算差额	-22,629,026.63	-8,051,501.10

长航凤凰股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
合计	-22,629,026.63	-8,051,501.10

47. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
代收代付款	38,930,726.91
地方财政补贴	30,497,515.00
收到保险公司赔偿	29,740,839.62
上级拆入资金	15,000,000.00
利息收入	6,010,164.80
资产出租租金尾款	3,643,338.11
备用金及员工借款	736,203.37
其他	4,313,314.36
合计	128,872,102.17

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
代收代付款	126,710,235.73
船舶租赁费	121,788,495.87
备用金及员工借款	48,150,731.06
营运及管理费用	42,055,816.20
经营租赁保证金	35,539,900.00
海事赔偿	8,793,332.23
船舶保险费	8,390,115.49
工会经费	5,574,755.10
捐赠支出、罚没支出	751,192.81

长航凤凰股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额
银行手续费	610,827.81
支付王家屋搬迁费	426,053.98
其他	6,418,980.58
合计	405,210,436.86

3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额
融资租赁租费	300,000,000.00
融资租赁出租方代付造船款	67,590,000.00
融资租赁保证金	36,429,000.00
其他	269.44
合计	404,019,269.44

4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额
融资租赁租金	148,433,521.86
租前息、财务顾问费	15,670,919.18
融资租赁保证金	11,539,500.00
合计	175,643,941.04

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-882,725,080.45	11,979,216.13
加: 资产减值准备	256,832,824.17	-2,821,662.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	266,628,619.70	222,358,299.65
无形资产摊销	166,199.99	212,521.76
长期待摊费用摊销	3,565,300.90	

长航凤凰股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	-101,317,308.27	-129,086,206.20
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		6,397.50
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	303,986,573.88	212,450,233.08
投资损失(收益以“-”填列)	-1,753,602.35	1,277,411.29
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-240,540.80	-123,269.16
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)		
存货的减少(增加以“-”填列)	-34,403,551.45	-22,252,978.23
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	193,295,380.70	-484,285,892.58
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	52,627,678.44	18,847,447.91
其他		-116,578.00
经营活动产生的现金流量净额	56,662,494.46	-171,555,059.41
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	606,263,751.03	551,124,663.58
减: 现金的期初余额	551,124,663.58	603,610,055.84
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	55,139,087.45	-52,485,392.26

(3) 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
现金	606,263,751.03	551,124,663.58
其中: 库存现金	1,410,684.30	1,150,484.18
可随时用于支付的银行存款	560,352,862.50	513,125,413.38

长航凤凰股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
可随时用于支付的其他货币资金	44,500,204.23	36,848,766.02
现金等价物		
其中:三个月内到期的债券投资		
期末现金和现金等价物余额	606,263,751.03	551,124,663.58
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		

48. 股东权益变动表项目

本年“归属于母公司股东权益-其他”减少22,629,026.63元,为全资子公司长航凤凰(香港)投资发展有限公司外币报表折算差额所致。

九、 资产证券化业务的会计处理

本公司本年度无资产证券化业务。

十、 关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

(1) 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
中国外运长航集团有限公司	有限公司	北京	运输、国际船舶代理、综合物流组织;投资与管理;船舶制造与修理等	刘锡汉	100001705
中国长江航运(集团)总公司	有限公司	武汉	运输等	朱宁	177733437

(2) 控股股东的注册资本及其变化

控股股东	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
中国长江航运(集团)总公司	393,404.25万元	50,078万元		443,482.25万元

长航凤凰股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例 (%)	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
中国长江航运(集团)总公司	180,281,001.00	184,006,837.00	26.72	27.27

2. 子公司

(1) 子公司

子公司名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
长航凤凰(香港)投资发展有限公司	有限公司	香港	运输	何凌峰	
南京长航凤凰货运有限公司	有限公司	南京	运输	龚仁良	660652485
武汉航泰科技有限责任公司	有限公司	武汉	船舶辅机销售等	陈玫	75510190X
长江交通科技股份有限公司	有限公司	武汉	运输	叶生威	725791364
重庆长航凤凰航运有限公司	有限公司	重庆	运输	栗道康	588030365
上海华泰海运有限公司	有限公司	上海	运输	楼小云	588727330
武汉长航船员有限公司	有限公司	武汉	船员管理、劳务派遣等	李曲	58489633X

(2) 子公司的注册资本及其变化

子公司名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
长航凤凰(香港)投资发展有限公司	3,715 万美元	3,780 万美元		7,495 万美元
南京长航凤凰货运有限公司	4,586 万元			4,586 万元
武汉航泰科技有限责任公司	100 万元			100 万元
长江交通科技股份有限公司	24,650.33 万元			24,650.33 万元
重庆长航凤凰航运有限公司		900 万元		900 万元
上海华泰海运有限公司		500 万元		500 万元
武汉长航船员有限公司		100 万元		100 万元

(3) 对子公司的持股比例或权益及其变化

长航凤凰股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

子公司名称	持股金额		持股比例 (%)	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
长航凤凰(香港)投资发展有	507,097,259.00	260,101,589.00	100	100
南京长航凤凰货运有限公司	45,430,579.08	45,430,579.08	100	100
武汉航泰科技有限责任公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100	100
长江交通科技股份有限公司	668,519,330.54	668,519,330.54	89.03	89.03
重庆长航凤凰航运有限公司	9,000,000.00		100	
上海华泰海运有限公司	5,000,000.00		100	
武汉长航船员有限公司	600,000.00		60	

3. 合营企业及联营企业

被投资单位名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
合营企业									
常熟海隆航运有限公司	有限公司	常熟	运输	罗德勇	5000万元	20	20	合营	778045699
联营企业									
芜湖长能物流有限责任公司	有限公司	芜湖	运输	钱国胜	1000万元	49	49	联营	554591252
重庆新港长龙物流有限责任公司	有限公司	重庆	运输	周宏	8000万元	28	28	联营	666418681

4. 其他关联方

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	长航武汉汽车物流有限公司	提供劳务	731060306
	长航武汉引航技术服务中心	提供劳务	741438421
	长航武汉客运有限公司	船舶修理	300245587
	长江轮船总公司南通驳船厂	船舶修理	138294291

长航凤凰股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
	长江燃料供应总站	购买燃润料	177686458
	长江国际货物运输代理公司	提供劳务	133735481
	长江航运科学研究所	船舶修理	441624441
	重庆长航东风船舶工业公司	船舶修理	202804592
	重庆长江门业有限责任公司	船舶修理	202873037
	重庆长江通信器材公司	船舶修理	20292405X
	重庆长江轮船公司	船舶修理、承租船舶	202802423
	宁波长航船舶货运代理有限公司	接受劳务	255996313
	南京长江油运公司	船舶修理	134902034
	南京长航物资公司	购买燃润料	134949131
	上海宝江航运有限公司	提供劳务	133457127
	上海长航吴淞船舶工程有限公司	船舶修理	685525052
	上海长航集装箱发展有限公司	提供劳务	769681204
	上海长航运输服务有限公司	提供劳务	132305949
	上海长集建材有限公司	提供劳务	630867346
	上海长江轮船公司	提供劳务	132325245
	上海长航国际海运有限公司	经营管理费	742138340
	上海长航物资公司	购买燃润料	132317093
	上海航义物资有限公司	购买物料	666059615
	上海江海建设开发公司	承租房屋	133789316
	上海长新船务有限公司	承租船舶	607313978
	上海新海天航运有限公司	承租船舶	631320449
	上海新洋山集装箱运输有限公司	联合运输	769681204
	邳州长航船务有限公司	收购资产	703598387
	武汉峡江长航运输有限公司	提供劳务	71456043X
	武汉长江轮船公司	承租船舶	177688808
	武汉长亚航运有限公司	承租船舶	717967630

长航凤凰股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
	芜湖长航物业管理公司	承租房屋	14941210X
	芜湖长海船舶修配厂	船舶修理	788595870
	芜湖长航船舶工业总公司	船舶修理	149403174
	芜湖长江轮船公司江芜船厂	船舶修理	783065459
	芜湖江海船舶装饰有限公司	船舶修理	688142866
	芜湖长鑫航运有限责任公司	提供劳务	743072136
	中石化长江燃料有限公司	购买燃料	100024632
	中外运国际经济技术合作公司	接受劳务	1011953100
	中国外运大件物流有限公司	提供劳务	7232798779
	中国外运湖北有限公司	提供劳务	1775767349
	中国租船公司	提供劳务	1000017130
	中国长江航运集团金陵船厂	船舶修理	134918466
	中国长江航运集团电机厂电控设备厂	船舶修理	711957685
	中国长江航运集团青山船厂	船舶修理	177726608
	中国长江航运集团江东船厂	提供运输劳务	149395047

(二) 关联交易

1. 购买商品

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业				
南京长航物资公司	1, 118, 784. 00	0. 11		
上海长江轮船公司			101, 994. 00	0. 01
武汉长江轮船公司			1, 307, 970. 89	0. 14
芜湖长航船舶工业总公司			100, 405. 00	0. 01

长航凤凰股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
中石化长江燃料有限公司	624,678,603.92	59.62	699,244,765.82	73.37
合计	625,797,387.92	59.73	700,755,135.71	73.53

注：本公司向关联方采购商品价格参考市场价格确定。

2. 接受劳务

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
合营及联营企业				
常熟海隆航运有限公司	23,287,767.58	0.85		
芜湖长能物流有限责任公司	6,076,330.77	0.22		
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业				
长航武汉客运有限公司	154,240.00	0.01	3,600.00	0.00
长江轮船总公司南通驳船厂	1,061,302.00	0.04	302,975.00	0.01
长江航运科学研究所			33,672.40	0.00
重庆长航东风船舶工业公司	2,542,919.00	0.09		
重庆长江轮船公司	194,510.00	0.01	1,163,464.60	0.06
重庆长江门业有限责任公司	158,688.00	0.01		
重庆长江通信器材公司	164,560.00	0.01		
宁波长航船舶货运代理有限公司	9,994,629.25	0.36	991,166.10	0.05
南京长江油运公司	3,409,762.00	0.12	952,007.00	0.05
上海长航吴淞船舶工程有限公司	9,386,124.00	0.34	2,098,983.00	0.10
上海长江轮船公司闵南船厂	779,600.00	0.03	137,526.00	0.01

长航凤凰股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
上海长新船务有限公司	21,550,031.40	0.79		
上海新海天航运有限公司	21,978,332.40	0.80		
上海长航国际海运有限公司	63,353.34	0.00	1,299,509.44	0.06
上海新洋山集装箱运输有限公司			1,788,402.05	0.09
上海江海建设开发公司	655,272.00	0.02	167,406.00	0.01
芜湖长航船舶工业总公司	1,895,266.00	0.07	96,554.00	0.00
芜湖江海船舶装饰有限公司	156,855.92	0.01		
芜湖长鑫航运有限责任公司	2,551,335.00	0.09	1,123,454.00	0.06
武汉长江轮船公司	3,565,854.67	0.13	478,747.00	0.02
中国长江航运集团电机厂电控设备厂	183,000.00	0.01		
中国长江航运集团青山船厂	165,505.00	0.01	129,074.00	0.01
中外运国际经济技术合作公司			2,496,747.68	0.12
合计	109,975,238.33	4.02	13,263,288.27	0.65

注：本公司向关联方购买劳务价格参考市场价格确定。

3. 船舶技改

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业				
长江轮船总公司南通驳船厂			660,732.00	0.06
长航武汉客运有限公司	5,179,745.00	0.30	1,350,000.00	0.11
重庆长江轮船公司	120,000.00	0.01	455,200.00	0.04

长航凤凰股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
重庆长航东风船舶工业公司			472,974.00	0.04
南京长江油运公司	2,036,000.00	0.12		
武汉长江轮船公司			200,000.00	0.02
芜湖长航船舶工业总公司	2,173,229.00	0.13	801,900.00	0.07
中国长江航运集团青山船厂			50,000.00	0.00
合计	9,508,974.00	0.56	3,990,806.00	0.34

4. 提供劳务

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
合营及联营企业				
重庆新港长龙物流有限责任公司	38,851,548.60	1.52		
芜湖长能物流有限责任公司	28,537,701.64	1.12	1,628,152.00	0.07
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业				
长航武汉汽车物流有限公司			412,378.63	0.02
长江国际货物运输代理公司			148,698.03	0.01
长航武汉引航技术服务中心	80,000.00	0.00		
重庆长航东风船舶工业公司			750,000.00	0.03
重庆长江轮船公司			165,000.00	0.01
南京长江油运公司			10,000.00	0.00
上海宝江航运有限公司	550,616.00	0.02	130,647.00	0.01

长航凤凰股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
上海长航运输服务有限公司	43,000.00	0.00		
上海长集建材有限公司			4,253,700.00	0.19
上海长江轮船公司	1,653,369.50	0.06	1,533,898.00	0.07
芜湖长航船舶工业总公司	76,625.00	0.00	52,713.00	0.00
芜湖长鑫航运有限责任公司	4,898,860.30	0.19	1,256,515.20	0.06
武汉长亚航运有限公司			24,000.00	0.00
中国租船公司			39,614,327.44	1.74
中国长江航运集团江东船厂	627,450.00	0.02	747,489.99	0.03
中国外运大件物流有限公司	828,000.00	0.03	468,000.00	0.02
中国外运湖北有限公司			894,084.00	0.04
合计	76,147,171.04	2.96	52,089,603.29	2.30

注：本公司向关联方提供劳务价格参考市场价格确定。

5. 承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本年确认的租赁费
武汉长江轮船公司	长江交通科技股份有限公司	房屋	2011-1-1	2011-12-31	租赁协议	350,000.00
重庆长江轮船公司	本公司	运输船舶	2011-1-1	2011-12-31	租赁协议	6,000,000.00
上海江海建设开发公司	本公司	房屋	2011-1-1	2011-12-31	租赁协议	1,579,406.52
武汉长江轮船公司资产	本公司	房屋	2011-1-1	2011-6-30	租赁协议	83,385.00
邳州长航船务有限公司	南京长航凤凰货运有限公司	运输船舶、车辆及办	2011-1-1	2011-1-31	租赁协议	204,080.00
芜湖长航物业管理公司	本公司	房屋	2011-1-1	2013-12-31	租赁协议	550,000.00
武汉长亚航运有限公司	本公司	运输船舶	2011-1-1	2011-12-31	租赁协议	186,656.00

长航凤凰股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

6. 关联担保情况

(1) 借款担保

单位：万元

担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国长江航运（集团）总公司	本公司	6,000.00	2011-2-1	2012-2-1	否
中国长江航运（集团）总公司	本公司	3,000.00	2011-11-21	2012-11-20	否
中国长江航运（集团）总公司	本公司	5,000.00	2011-11-24	2012-11-23	否
中国长江航运（集团）总公司	本公司	5,000.00	2011-11-29	2012-11-28	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	5,000.00	2010-6-4	2020-6-4	否
中国长江航运（集团）总公司	本公司	5,000.00	2010-6-4	2020-6-4	否
中国长江航运（集团）总公司	本公司	5,000.00	2011-1-4	2020-6-4	否
中国长江航运（集团）总公司	本公司	5,000.00	2011-4-29	2020-6-4	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	5,000.00	2010-9-1	2017-12-31	否
中国长江航运（集团）总公司	本公司	5,000.00	2010-9-1	2017-12-31	否
中国长江航运（集团）总公司	本公司	5,000.00	2011-2-1	2017-12-31	否
中国长江航运（集团）总公司	本公司	2,000.00	2011-3-2	2017-12-31	否
中国长江航运（集团）总公司	本公司	3,000.00	2011-3-1	2017-12-31	否
中国长江航运（集团）总公司	本公司	5,053.82	2010-2-1	2020-1-31	否
中国长江航运（集团）总公司	本公司	5,092.20	2010-2-9	2020-2-28	否
中国长江航运（集团）总公司	本公司	5,135.00	2010-5-18	2020-5-17	否
中国长江航运（集团）总公司	本公司	5,092.00	2010-6-3	2020-6-2	否
中国长江航运（集团）总公司	本公司	24,000.00	2010-7-8	2020-7-7	否
中国长江航运（集团）总公司	本公司	5,092.00	2010-7-9	2020-7-8	否
中国长江航运（集团）总公司	本公司	10,000.00	2010-8-30	2020-8-29	否
中国长江航运（集团）总公司	本公司	5,200.00	2010-9-2	2020-9-1	否
中国长江航运（集团）总公司	本公司	4,594.87	2010-11-24	2020-11-23	否
中国长江航运（集团）总公司	本公司	5,100.00	2010-11-21	2020-11-21	否
中国长江航运（集团）总公司	本公司	2,143.85	2011-8-24	2021-8-23	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

长航凤凰股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
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	23,688.00	2008-10-13	2014-9-30	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
中国长江航运(集团)总公司	本公司	7,896.00	2010-9-17	2016-9-30	否
中国长江航运(集团)总公司	本公司	33,236.87	2011-7-19	2018-9-30	否
长江交通科技股份有限公司	本公司	5,000.00	2011-3-29	2012-3-29	否
长江交通科技股份有限公司	本公司	4,000.00	2011-4-22	2012-4-22	否
长江交通科技股份有限公司	本公司	7,000.00	2011-12-8	2012-12-8	否
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	2,000.00	2010-11-15	2013-11-15	否
长江交通科技股份有限公司	本公司	1,000.00	2010-12-1	2013-12-1	否
长江交通科技股份有限公司	本公司	1,000.00	2011-1-4	2014-1-4	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	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
本公司	长江交通科技股份有限公司	3,000.00	2011-7-20	2012-7-20	否
本公司	长江交通科技股份有限公司	2,000.00	2011-7-20	2012-7-15	否
本公司	长江交通科技股份有限公司	4,000.00	2011-10-26	2012-10-26	否
本公司	长江交通科技股份有限公司	2,000.00	2011-03-04	2012-03-03	否
本公司	长江交通科技股份有限公司	3,000.00	2010-11-9	2013-11-8	否
本公司	长江交通科技股份有限公司	5,000.00	2010-11-30	2013-11-29	否

(2) 其他担保

长航凤凰股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

1)、中国长江航运(集团)总公司分别就本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,担保期限为《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。

2)、2009年4月14日,本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,本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)、2011年4月19日,本公司子公司长江交通科技股份有限公司与招商金融租赁有限公司签订了《融资租赁合同》和《委托购买合同》,为保障合同的切实履行,本公司为长江交通科技股份有限公司在以上合同项下应支付的全部债务提供不可撤销的连带责任保证。

4)、中国长江航运(集团)总公司就本公司与交银金融租赁有限责任公司2009年3月3日订立的编号为交银租赁字20090010-1号及交银租赁字20090010-2号的《船舶经营租赁合同》及其附件项下承租人债务的履行提供保证。保证金额共计509,204,072.60元,即《船舶经营租赁合同》约定的应付租金及服务费,担保期限为担保合同生效日起至《船舶经营租赁合同》项下最后一期债务履行期满后两年。

7. 关联方资金拆借

关联方名称	拆借金额	起始日	到期日	备注
中国长江航运(集团)总公司	200,000,000.00	2011-3-16	2012-3-16	委托贷款

8. 关联方资产转让、债务重组情况

关联方名称	关联交易类型	本年		上年	
		金额	比例(%)	金额	比例(%)
武汉长江轮船公司	出售船舶	6,000,000.00	3.89	400,000.00	0.03
邳州长航船务有限公司	购买资产	5,288,960.80	3.43		

长航凤凰股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方名称	关联交易类型	本年		上年	
		金额	比例(%)	金额	比例(%)
合计		11,288,960.80	7.32	400,000.00	0.03

注：出售和购买资产价格根据评估价确定。

9. 关键管理人员薪酬

项目名称	本年金额	上年金额
总额	571.16万元	743.13万元
其中：(各金额区间人数)		
20万元以上	15	15
15~20万元	1	1
10~15万元		
10万元以下	4	4

(三) 关联方往来余额

1. 关联方应收账款

关联方(项目)	年末金额		年初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
合营及联营企业				
重庆新港长龙物流有限公司	2,907,083.53			
芜湖长能物流有限责任公司	7,188,588.30		99,044.00	
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业				
长江国际货物运输代理公司			0.03	
重庆长航东风船舶工业公司			11,040.00	
重庆长江轮船公司			5,000.00	
南京长江油运公司			10,000.00	
上海长集建材有限公司	16,940,000.00	12,279,470.87	18,340,000.00	10,288,629.64
上海长航集装箱发展有限公司	76,700.00	76,700.00	76,700.00	76,700.00

长航凤凰股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方(项目)	年末金额		年初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
上海长江轮船公司	317,654.00		713,380.00	
上海宝江航运有限公司			91,339.00	
芜湖长鑫航运有限责任公司			126,965.20	
中国长江航运集团江东船厂			739.99	
中国租船公司			911,132.32	
中国外运大件物流有限公司	789,000.00	42,900.00	468,000.00	
合计	28,219,025.83	12,399,070.87	20,853,340.54	10,365,329.64

2. 关联方其他应收款

关联方(项目)	年末金额		年初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
合营及联营企业				
常熟海隆航运有限公司	72,000.00			
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业				
上海长航国际海运有限公司	301,358.75		5,394,884.53	
上海长集建材有限公司	38,522.22		19,996.34	
武汉长亚航运有限公司	80,549.07		96,792.61	242.16
武汉长江轮船公司	92,738.92	92,738.92	92,738.92	92,738.92
合计	585,168.96	92,738.92	5,604,412.40	92,981.08

3. 关联方预付账款

关联方(项目)	年末金额		年初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
合营及联营企业				
芜湖长能物流有限责任公司			89,738.84	

长航凤凰股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方(项目)	年末金额		年初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业				
长江轮船总公司南通驳船厂	146.00			
重庆长江轮船公司			860,000.00	
宁波长航船舶货运代理有限公司	500,000.00		7,427.00	
上海新海天航运有限公司	13,277.60			
中国长江航运集团金陵船厂			500,000.00	
合计	513,423.60		1,457,165.84	

4. 关联方应付账款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
控股股东及最终控制方		
中国外运长航集团有限公司	5,800.00	5,800.00
合营及联营企业		
常熟海隆航运有限公司	346,500.00	723,206.00
芜湖长能物流有限责任公司	7,899,700.82	
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业		
长江轮船总公司南通驳船厂	504,975.00	424,378.00
长江燃料供应总站	1,937,734.15	3,869,195.05
长航武汉客户公司	3,050,684.00	
重庆长航东风船舶工业公司	4,000,997.71	529,383.00
重庆长江轮船公司	1,803,410.44	2,924,940.95
重庆长江门业有限责任公司	316,086.77	
重庆长江通信器材公司	162,567.50	
南京长江油运公司	4,666,162.00	952,007.00

长航凤凰股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方(项目)	年末金额	年初金额
上海长航吴淞船舶工程有限公司	4,698,624.00	170,300.00
上海江海建设开发公司	4,337,832.05	4,337,832.05
上海长航国际海运有限公司	1,303,823.07	1,303,823.07
上海长江轮船公司闵南船厂	1,128,571.00	348,971.00
上海长新船务有限公司	388,493.10	870,537.50
上海长航物资公司	586,757.90	
上海航义物资有限公司		586,757.90
上海新海天航运有限公司		734,341.31
芜湖长航物业管理公司	137,500.00	
芜湖长鑫航运有限责任公司	63,410.20	1,170,310.20
芜湖长航船舶工业总公司	1,955,302.00	384,789.00
芜湖江海船舶装饰有限公司	101,345.92	
芜湖长江轮船公司江芜船厂	16,889.00	
芜湖长海船舶修配厂	2,643.00	
武汉长江轮船公司	977,944.42	634,845.71
中石化长江燃料有限公司	35,708,738.71	12,911,084.08
中国长江航运集团青山船厂	180,139.20	17,209.20
合计	76,282,631.96	32,899,711.02

5. 关联方其他应付款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
控股股东及最终控制方		
中国长江航运(集团)总公司	27,875,081.64	5,831,869.82
合营及联营企业		
芜湖长能物流有限责任公司	77,759.00	
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业		

长航凤凰股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方(项目)	年末金额	年初金额
重庆长江轮船公司	129,829.70	129,829.70
上海宝江航运有限公司		36,000.00
上海新海天航运有限公司		10,000,000.00
上海长航国际海运有限公司	319,256.62	
上海长江轮船公司	2,132,835.39	2,132,835.39
南京长江油运公司	676,012.53	676,012.53
邳州长航船务有限公司	1,395.63	1,640,984.44
芜湖长航物业管理公司		600,000.00
武汉长江轮船公司	703,023.90	692,230.26
武汉峡江长航运输有限公司	85,215.14	85,215.14
中石化长江燃料有限公司	15,600.00	15,600.00
合计	32,016,009.55	21,840,577.28

6. 关联方预收账款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
合营及联营企业		
常熟海隆航运有限公司	1,093,557.70	153,875.94
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业		
上海长新船务有限公司	2,174,696.24	137,576.33
上海新海天航运有限公司	579,015.17	249,754.73
合计	3,847,269.11	541,207.00

7. 关联方长期应付款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
控股股东及最终控制方		
中国长江航运(集团)总公司	1,393,582.00	1,393,582.00

长航凤凰股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联方(项目)	年末金额	年初金额
合计	1,393,582.00	1,393,582.00

十一、股份支付

截至2011年12月31日,本公司无需要披露的股份支付。

十二、或有事项

本公司年末对外提供担保事项详见附注十、(二)、6 关联担保情况。

十三、承诺事项

1. 重大承诺事项

(1) 已签订的尚未履行完毕的船舶建造合同

截至2011年12月31日,本公司尚有已签订合同但未付的约定重大投资支出共计169,099.06万元,具体情况如下: 单位: 万元

投资项目名称	合同投资额	已付投资额	未付投资额	预计投资期间	备注
船舶建造	407,293.54	238,194.48	169,099.06	1-2年	
合计	407,293.54	238,194.48	169,099.06		

(2) 融资租赁合同

1)、本公司与工银金融租赁有限公司分别于2009年4月27日、2009年9月27日,就14艘长江货轮和25艘长江货轮,签订了《船舶融资租赁合同》,本公司以筹措资金、回租使用为目的,以出售回租方式向工银租赁出售船舶,工银租赁根据本公司上述目的融资购买船舶并租给本公司使用。

①、融资租入资产明细情况

项目	年末金额	年初金额
原价		
运输船舶	718,887,574.20	680,887,897.73
累计折旧		

长航凤凰股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末金额	年初金额
运输船舶	70,210,567.86	37,948,984.45
账面净值		
运输船舶	648,677,006.34	642,938,913.28
减值准备		
运输船舶		
账面价值		
运输船舶	648,677,006.34	642,938,913.28

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
1年以内	72,920,145.14
1-2年	72,920,145.10
2-3年	72,920,145.07
3年以上	593,521,066.96
合计	812,281,502.27

③、截止2011年12月31日，公司未确认融资费用的摊销余额为215,294,707.52元，采用合同利率分摊。

2)、本公司与民生金融租赁股份有限公司分别于2011年3月31日、2011年4月15日，就12艘长江货轮和3艘海轮，签订了《船舶融资租赁合同》，本公司以调整负债结构、回租使用为目的，以出售回租方式向民生租赁出售船舶，民生租赁根据本公司上述目的融资购买船舶并租给本公司使用。

①、融资租入资产明细情况

项目	年末金额	年初金额
原价		
运输船舶	306,195,038.75	
累计折旧		
运输船舶	24,589,606.28	

长航凤凰股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末金额	年初金额
账面净值		
运输船舶	281,605,432.47	
减值准备		
运输船舶		
账面价值		
运输船舶	281,605,432.47	

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
1年以内	57,676,319.04
1-2年	57,676,319.04
2-3年	57,676,319.04
3年以上	174,190,797.60
合计	347,219,754.72

③、截止2011年12月31日，公司未确认融资费用的摊销余额为62,139,976.27元，采用合同利率分摊。

3)、本公司与民生金融租赁股份有限公司于2009年4月，就1艘3.2万吨江海直达散货轮签订了《融资租赁》合同，本公司以筹措资金、回租使用为目的，以融资租赁方式向民生金融租赁租回该船舶。

①、融资租入资产明细情况

项目	年末金额	年初金额
原价		
运输船舶	241,199,881.02	
累计折旧		
运输船舶	8,202,858.06	
账面净值		
运输船舶	232,997,022.96	

长航凤凰股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末金额	年初金额
减值准备		
运输船舶		
账面价值		
运输船舶	232,997,022.96	

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
1年以内	30,430,040.92
1-2年	30,430,040.92
2-3年	30,430,040.92
3年以上	114,112,653.45
合计	205,402,776.21

③、截止2011年12月31日，公司未确认融资费用的摊销余额为37,182,430.54元，采用合同利率分摊。

4)、本公司与招银金融租赁有限公司于2011年4月，就1艘2.8万吨江海直达散货轮签订了《船舶融资租赁合同》，本公司以筹措资金、回租使用为目的，以融资租赁方式向招银租赁租回该船舶。目前该船舶处于在建期，目前融资额为6,031万元。

(3) 经营租赁合同

1)、本公司与交银金融租赁有限责任公司签订了租船合同，预计分别在2011年、2012年租入两艘船舶，分别为SL712、SL713，期限为10年。船舶交付使用之后按合同约定支付租金。截止2011年12月31日，SL712、SL713均已交付使用。未来剩余租金如下：

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内	47,126,615.78
1-2年	49,494,684.34
2-3年	49,494,684.34
3年以上	327,640,250.74
合计	473,756,235.20

长航凤凰股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2)、本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。目前Golf shipping S.A.、Polo shipping S.A.、Passat shipping S.A.、phaeton shipping.S.A 均已交船。船舶交付使用之后按合同约定支付租金,未来剩余租金如下:

剩余租赁期	最低租赁付款额(美元)
1年以内	8,967,525.72
1-2年	8,967,525.72
2-3年	8,967,525.72
3年以上	48,075,580.94
合计	74,978,158.10

3)、公司与 E. R. Schiffahrt GmbH & Cie. KG, Hamburg 公司签订了租船合同,租入 E. RBEILUN 号船舶,期限为10年,船舶交付使用之后按照合同约定支付租金。E. R BEILUN 已于2010年8月交付使用。未来剩余租金如下:

剩余租赁期	最低租赁付款额(美元)
1年以内	14,511,900.00
1-2年	14,472,250.00
2-3年	14,472,250.00
3年以上	80,925,650.00
合计	124,382,050.00

2. 除上述承诺事项外,截至2011年12月31日,本公司无其他重大承诺事项。

十四、资产负债表日后事项

1. 本公司控股子公司长江交通科技股份有限公司2012年1月5日与交银金融租赁有限责任公司签订了《船舶融资租赁合同》、《保证金协议》、《船舶转让合同》、《监管账户协议》,以“长华海”、“长泰海”、“长旺海”、“长盛海”、“长祥海”、“长福海”、“长先海”等7艘船舶为标的进行融资租赁交易,融资金额为人民币3.75亿元。

2. 本公司第六届董事会第一次会议于2012年2月7日提出议案,为满足本公司流动

长航凤凰股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

资金周转的需求,本公司拟与中国长江航运(集团)总公司及交通银行股份有限公司湖北省分行(以下简称交行湖北省分行)签署《委托贷款单项协议》,与中国长江航运(集团)总公司签署《委托贷款借款合同》,通过委托贷款方式,中国长江航运(集团)总公司将2亿元人民币借给本公司,预计利息1,443万元,交行湖北省分行营业部为本次委托贷款业务的办理银行。

由于中国长江航运(集团)总公司持有本公司26.72%的股份,为本公司的控股股东,本次交易构成关联交易。

本次交易经2012年2月27日召开的第二次临时股东大会决议通过。

3. 本公司第六届董事会第二次会议于2012年3月23日提出议案,为满足流动资金周转需求,本公司拟与中国长江航运(集团)总公司及中国民生银行股份有限公司武汉分行(以下简称民生银行武汉分行)签署《公司委托贷款合同》,通过委托贷款方式,中国长江航运(集团)总公司将2亿元人民币借给本公司,预计利息1,443万元,民生银行武汉分行为本次委托贷款业务的办理银行。

由于中国长江航运(集团)总公司持有本公司26.72%的股份,为本公司的控股股东,本次交易构成关联交易。

本次交易经2012年4月9日召开的第三次临时股东大会决议通过。

十五、其他重要事项

(1) 由于受国际干散货市场运价下滑和高油价的影响,以及新船的交付和运力持续增加,BDI指数持续低位徘徊,国际矿石和煤炭的价格高企抑制中国进口的增长,同时受国家对房地产行业继续调控、货币紧缩政策影响,对钢铁、水泥的市场需求疲软,运力过剩严重,运价下滑,低价、无序竞争激烈。截止2011年12月31日本公司累计净亏损100,540.55万元,流动负债高于流动资产318,572.62万元,2011年度主营业务毛利率为-7.34%。

公司根据目前实际经营情况,为保证资金正常周转,采取了以下措施来维持公司的持续经营:

1. 机构改革,公司组织结构由“事业管理型”改革为“市场发展效益型”,同时增加市场人员占比,加大营销力度;

长航凤凰股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2. 处置低效拖驳船, 航运危机形势下运力过剩、运价下滑, 部分拖驳船效益低、费用高, 公司逐步开展老旧拖驳退出工作, 以更先进、运载量更大、所需船员更少的自航船代替, 同时出售老旧拖驳回笼资金。

3. 人员分流, 随着轮驳搭配运输方式的退出、运力结构调整的变化、与之配套的辅助基地撤并、管理机构和管理人员的精简, 富余员工较多, 公司决定与部分员工进行协商解除劳动合同, 减轻公司负担。

(2) 本公司年末对外租赁事项详见附注十三、承诺事项。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—
账龄组合	207,362,165.13	100.00	13,998,803.58	6.75
组合小计	207,362,165.13	100.00	13,998,803.58	6.75
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	207,362,165.13	100.00	13,998,803.58	6.75

(续)

类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				

长航凤凰股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—
账龄组合	186,130,311.17	100.00	11,869,597.12	6.38
组合小计	186,130,311.17	100.00	11,869,597.12	6.38
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	186,130,311.17	100.00	11,869,597.12	6.38

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
6个月以内	187,982,016.34			165,626,767.43		
7-12个月	429,000.00	10	42,900.00	4,588,442.50	10	458,844.25
1至2年	4,659,136.99	40	1,863,654.80	7,451,232.83	40	2,980,493.13
2至3年	7,332,543.39	70	5,132,780.37	112,028.90	70	78,420.23
3至5年	336,396.12	100	336,396.12	7,361,563.12	100	7,361,563.12
5年以上	6,623,072.29	100	6,623,072.29	990,276.39	100	990,276.39
合计	207,362,165.13	—	13,998,803.58	186,130,311.17	—	11,869,597.12

(2) 本年度坏账准备转回(或收回)情况

单位名称	应收账款账面余额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	本年转回(或收回)金额	确定原坏账准备的依据	本年转回或收回原因
上海长集建材有限公司	16,940,000.00	10,288,629.64	1,400,000.00	账龄计提	协商收回
合计	16,940,000.00	10,288,629.64	1,400,000.00		

(3) 本公司本年度无实际核销的应收账款

长航凤凰股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(4) 年末应收账款中不含持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(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	账龄	占应收账款总额的比例(%)
重庆钢铁股份有限公司	一般客户	32,875,658.84	6个月以内	15.85
武钢集团国际经济贸易总公司	一般客户	30,976,450.20	6个月以内	14.94
上海长集建材有限公司	同一最终控制人	16,940,000.00	1-5年	8.17
江苏沙钢国际贸易有限公司	一般客户	15,578,838.00	6个月以内	7.51
马钢国际经济贸易总公司	一般客户	14,897,725.70	6个月以内	7.18
合计		111,268,672.74		53.65

(6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
芜湖长能物流有限责任公司	合营公司	7,188,588.30	3.47
重庆新港长龙物流有限责任公司	联营企业	2,907,083.53	1.40
上海长集建材有限公司	同一最终控制人	16,940,000.00	8.17
中国外运大件物流有限公司	同一最终控制人	789,000.00	0.38
上海长江轮船公司	同一最终控制人	317,654.00	0.15
上海长航集装箱发展有限公司	同一最终控制人	76,700.00	0.04
合计		28,219,025.83	13.61

(7) 应收账款中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	2,279,757.70	6.3009	14,364,525.31	1,622,521.89	6.6227	10,745,475.70
合计	2,279,757.70	6.3009	14,364,525.31	1,622,521.89	6.6227	10,745,475.70

(8) 本公司本年度无根据《企业会计准则第23号——金融资产转移》终止确认的应收账款情况。

2. 其他应收款

长航凤凰股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(1) 其他应收款分类

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—
租赁船舶保证金	41,080,350.00	14.21		
合并范围内关联方	220,969,203.43	76.43		
账龄组合	27,049,371.45	9.36	1,762,131.75	6.51
组合小计	289,098,924.88	100.00	1,762,131.75	0.61
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	289,098,924.88	100.00	1,762,131.75	0.61

(续)

类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—
租赁船舶保证金	62,509,350.00	18.31		
合并范围内关联方	261,849,539.32	76.71		
账龄组合	17,011,296.91	4.98	1,443,954.87	8.49
组合小计	341,370,186.23	100.00	1,443,954.87	0.42
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				

长航凤凰股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
合计	341,370,186.23	100.00	1,443,954.87	0.42

注：年末其他应收款比年初减少的主要原因是收回部分交银金融租赁有限责任公司船舶租赁保证金和关联方款项所致。

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
6个月以内	21,897,831.64	-		13,319,872.33	-	
7-12个月	3,114,244.96	10	311,424.50	2,243,374.39	10	224,337.44
1至2年	907,576.07	40	363,030.43	302,971.27	40	121,188.51
2至3年	140,139.86	70	98,097.90	155,500.00	70	108,850.00
3至5年		100			100	
5年以上	989,578.92	100	989,578.92	989,578.92	100	989,578.92
合计	27,049,371.45	—	1,762,131.75	17,011,296.91	—	1,443,954.87

2) 组合中，按合并范围内组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账金额	计提理由
长航凤凰(香港)投资发展有限公司	218,172,292.51			合并范围内关联方，不计提坏账准备

长航凤凰股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

组合名称	账面余额	计提比例 (%)	坏账金额	计提理由
南京长航凤凰货运有限公司	2,796,910.92			合并范围内关联方,不计提坏账准备
合计	220,969,203.43			

3) 组合中,按租赁船舶保证金组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	账面余额	计提比例 (%)	坏账金额	计提理由
交银金融租赁有限责任公司	26,080,350.00			租赁保证金不计提坏账准备
民生金融租赁股份有限公司	15,000,000.00			租赁保证金不计提坏账准备
合计	41,080,350.00			

(2) 本公司本年度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。

(3) 本公司本年度无实际核销的其他应收款。

(4) 年末其他应收款中不含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 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	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
交银金融租赁有限责任公司	融资租赁方	26,080,350.00	3-4 年	9.02	保证金
民生金融租赁股份有限公司	融资租赁方	15,000,000.00	7-12 个月	5.19	保证金
郑宽学	公司员工	3,100,000.00	0-12 个月	1.07	员工借款
抚州市玉茗航运有限公司	租船公司	3,020,000.00	6 个月以内	1.04	外租船费
芜湖长能物流有限责	合营公司	2,000,000.00	6 个月以内	0.69	外租船费

长航凤凰股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
任公司					
合计		49,200,350.00		17.01	

(6) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
长航凤凰香港投资发展有限公司	子公司	218,172,292.51	75.47
南京长航凤凰货运有限公司	子公司	2,796,910.92	0.97
常熟海隆航运有限公司	联营公司	72,000.00	0.02
上海长航国际海运有限公司	同一最终控制人	301,358.75	0.10
武汉长江轮船公司	同一最终控制人	92,738.92	0.03
武汉长亚航运有限公司	同一最终控制人	80,549.07	0.03
上海长集建材有限公司	同一最终控制人	38,522.22	0.01
合计		221,554,372.39	76.63

(7) 本公司本年度无根据《企业会计准则第23号——金融资产转移》终止确认的其他应收款情况。

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算长期股权投资	1,266,047,168.62	1,004,451,498.62
按权益法核算长期股权投资	48,574,169.69	47,624,628.45
长期股权投资合计	1,314,621,338.31	1,052,076,127.07
减: 长期股权投资减值准备		
长期股权投资价值	1,314,621,338.31	1,052,076,127.07

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

长航凤凰股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	投资成本	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
成本法核算								
长航凤凰香港投资发展有限公司	100.00	100.00	507,097,259.00	260,101,589.00	246,995,670.00		507,097,259.00	
南京长航凤凰货运有限公司	100.00	100.00	45,430,579.08	45,430,579.08			45,430,579.08	
重庆长航凤凰航运有限公司	100.00	100.00	9,000,000.00		9,000,000.00		9,000,000.00	
上海华泰海运有限公司	100.00	100.00	5,000,000.00		5,000,000.00		5,000,000.00	
长江交通科技股份有限公司	89.03	89.03	488,794,352.66	668,519,330.54			668,519,330.54	
武汉长航船员有限公司	60.00	60.00	600,000.00		600,000.00		600,000.00	
湖北平鄂煤炭港埠有限公司	5.40	5.40	5,400,000.00	5,400,000.00			5,400,000.00	404,061.11
马鞍山港口(集团)有限责任公司	10.00	10.00	25,000,000.00	25,000,000.00			25,000,000.00	400,000.00
小计			1,086,322,190.74	1,004,451,498.62	261,595,670.00		1,266,047,168.62	804,061.11
权益法核								

长航凤凰股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	投资成本	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
算								
芜湖长能物流有限责任公司	49.00	49.00	4,900,000.00	5,049,003.14	887,995.10		5,936,998.24	
常熟海隆航运有限公司	20.00	20.00	10,000,000.00	13,547,803.00		226,079.84	13,321,723.16	
重庆新港长龙物流有限责任公司	28.00	28.00	30,800,000.00	29,027,822.31	287,625.98		29,315,448.29	
小计			45,700,000.00	47,624,628.45	1,175,621.08	226,079.84	48,574,169.69	
合计			1,132,022,190.74	1,052,076,127.07	262,771,291.08	226,079.84	1,314,621,338.31	804,061.11

注 1：根据 2008 年 12 月 24 日召开公司 2008 年第五次临时股东大会通过的《关于对长航凤凰（香港）投资发展有限公司增资的议案》，公司拟对子公司长航凤凰（香港）投资发展有限公司增资 6,500 万美元。本年对长航凤凰（香港）投资发展有限公司增资 3,780 万美元，累计增资 6,500 万美元。

注 2：根据公司 2010 年 12 月 28 日第五届董事会第 17 次会议通过的《关于设立全资子公司的议案》，决定设立重庆长航凤凰航运有限公司，注册资本 4,500 万元，全部由本公司以货币资金出资。本年度对重庆长航凤凰航运有限公司第一次出资 900 万元。

注 3：根据公司 2011 年 8 月 26 日第五届董事会第 24 次会议通过的《关于设立海运管理全资子公司的议案》和 2011 年 10 月 14 日第五届董事会第 25 次会议通过的《关于调整子公司设立事项的议案》，决定设立上海华泰海运有限公司，注册资本 500 万元，全部由本公司以货币资金出资。截止 2011 年 12 月 31 日，已完成对上海华泰海运有限公司出资 500 万元。

注 4：根据公司 2011 年召开的第五届董事会第 26 次会议通过的《关于成立武汉长航

长航凤凰股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

船员有限公司的议案》，决定成立武汉长航船员有限公司，注册资本 100 万元，本公司以货币资金出资 60 万元，持股 60%，长江交通科技股份有限公司以货币资金出资 40 万元，持股 40%。截止 2011 年 12 月 31 日，已完成对武汉长航船员有限公司的出资 100 万元。

(3) 对合营企业、联营企业投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
合营企业							
常熟海隆航运有限公司	20.00	20.00	127,662,901.70	61,030,897.52	66,632,004.18	56,183,622.43	-1,130,399.21
合计			127,662,901.70	61,030,897.52	66,632,004.18	56,183,622.43	-1,130,399.21
联营企业							
芜湖长能物流有限责任公司	49.00	49.00	40,259,644.40	28,143,321.45	12,116,322.95	71,853,754.53	1,812,234.90
重庆新港长龙物流有限责任公司	28.00	28.00	361,553,733.83	256,855,704.21	104,698,029.62	55,458,292.76	1,027,235.64
合计			401,813,378.23	284,999,025.66	116,814,352.57	127,312,047.29	2,839,470.54

4. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	1,664,123,478.93	1,582,587,726.94
其他业务收入	82,020,639.79	68,939,933.67
合计	1,746,144,118.72	1,651,527,660.61
主营业务成本	1,904,198,554.41	1,534,547,248.75
其他业务成本	40,439,260.55	33,403,748.88
合计	1,944,637,814.96	1,567,950,997.63

长航凤凰股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
运输业	1,664,123,478.93	1,904,198,554.41	1,582,587,726.94	1,534,547,248.75
合计	1,664,123,478.93	1,904,198,554.41	1,582,587,726.94	1,534,547,248.75

(2) 主营业务—按产品分类

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
干散货运输	1,664,123,478.93	1,904,198,554.41	1,582,587,726.94	1,534,547,248.75
合计	1,664,123,478.93	1,904,198,554.41	1,582,587,726.94	1,534,547,248.75

(3) 主营业务—按地区分类

地区名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内河运输	893,805,783.89	1,165,996,462.35	746,207,740.53	958,019,403.13
沿海运输	685,793,501.09	556,563,067.19	782,996,688.47	510,174,735.10
远洋运输	84,524,193.95	181,639,024.87	53,383,297.94	66,353,110.52
合计	1,664,123,478.93	1,904,198,554.41	1,582,587,726.94	1,534,547,248.75

(4) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
江苏沙钢国际贸易有限责任公司	355,547,423.72	20.36
重庆钢铁股份有限公司	331,730,726.98	19.00
武钢集团国际经济贸易总公司	217,757,040.99	12.47
宝山钢铁股份有限公司	165,477,972.81	9.48
马钢国际经济贸易总公司	131,965,525.83	7.56
合计	1,202,478,690.33	68.87

5. 投资收益

(1) 投资收益来源

长航凤凰股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	804,061.11	350,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	949,541.24	-1,627,411.29
合计	1,753,602.35	-1,277,411.29

注：本公司投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 成本法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额
合计	804,061.11	350,000.00
马鞍山港口（集团）有限责任公司	400,000.00	350,000.00
湖北平鄂煤炭港埠有限公司	404,061.11	

(3) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额
合计	949,541.24	-1,627,411.29
常熟海隆航运有限公司	-226,079.84	-4,236.74
芜湖长能物流有限责任公司	887,995.10	149,003.14
重庆新港长龙物流有限责任公司	287,625.98	-1,772,177.69

6. 母公司现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-816,164,636.90	-69,501,746.64
加：资产减值准备	256,702,318.88	-2,604,051.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	200,446,463.11	173,208,307.76
无形资产摊销	163,866.89	182,221.68
长期待摊费用摊销	3,565,300.90	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”填列)	-79,502,589.05	-124,745,217.09
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		6,397.50
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		

长航凤凰股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
财务费用（收益以“-”填列）	281,161,702.65	190,809,670.32
投资损失（收益以“-”填列）	-1,753,602.35	1,277,411.29
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）		
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）		
存货的减少（增加以“-”填列）	17,260,904.80	-23,262,425.40
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	172,427,537.36	-302,524,057.69
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	72,722,385.34	-85,683,488.90
其他		-116,578.00
经营活动产生的现金流量净额	107,029,651.63	-242,953,556.78
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	248,425,657.09	410,076,626.76
减：现金的期初余额	410,076,626.76	426,129,473.46
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-161,650,969.67	-16,052,846.70

十七、补充资料

1. 本年非经营性损益表

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益（2008）》的规定，本公司2011年度非经营性损益如下：

项目	本年金额	上年金额
非流动资产处置损益	101,317,308.27	129,079,808.70
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减		

长航凤凰股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
免		
计入当期损益的政府补助	25,730,022.04	12,754,209.39
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		
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		1,300,000.00

长航凤凰股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	700,533.18	33,451,536.50
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	127,747,863.49	176,585,554.59
所得税影响额		1,134,247.28
少数股东权益影响额(税后)	1,790,547.57	-329.10
合计	125,957,315.92	175,451,636.41

非经常性损益明细表

项目	涉及金额	原因
非流动资产处置损益	101,317,308.27	船舶处置
计入当期损益的政府补助	25,730,022.04	政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	700,533.18	税收滞纳金、海损赔款等

2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露(2010年修订)》的规定，本公司2011年度加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

报告期利润	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
归属于母公司股东的净利润	-148.46%	-1.3085	-1.3085
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	-169.65%	-1.4951	-1.4951

十八、财务报告批准

本财务报告于2012年4月23日由本公司董事会批准报出。

长航凤凰股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

长航凤凰股份有限公司

二〇一二年四月二十三日