

关于长航凤凰股份有限公司 2014 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

XYZH/2014SHA1018-2

长航凤凰股份有限公司全体股东：

我们按照中国注册会计师审计准则审计了长航凤凰股份有限公司（以下简称长航凤凰公司）2014 年度财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2014 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2015 年 4 月 26 日出具了 XYZH/2014SHA1018 号标准无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号文），以及深圳证券交易所《信息披露工作备忘录 2006 年第 2 号——控股股东及其他关联资金占用及清欠方案的披露和报送要求》的要求，长航凤凰公司编制了本专项说明所附的长航凤凰公司 2014 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（以下简称汇总表）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是长航凤凰公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计长航凤凰公司 2014 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。

除对长航凤凰公司 2014 年度财务报表执行审计，以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计长航凤凰公司 2014 年度财务报表时长航凤凰公司提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外，我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解长航凤凰公司 2014 年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供长航凤凰公司为 2014 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

附件：长航凤凰股份有限公司 2014 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：周海涛

中国注册会计师：提汝明

中国 北京

二〇一五年四月二十六日

附件

2014年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

上市公司名称：长航凤凰股份有限公司

单位：万元

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的 关联关系	上市公司核算的会计科目	2014年期初占 用资金余额	2014年度占用 累计发生金额 (不含占用利 息)	2014年 度占用 资金的 利息	2014年度偿还 累计发生金额	2014年期末占 用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控 制人及其附属企业	上海长集建材有限公司	同一实际控制人	应收账款、其他应收款	1,712.38	-		10.00	1,702.38	运输业务、代收代付	经营性占用
	中国长江航运有限责任公司	同一实际控制人	应收账款、其他应收款	860.80	2,679.67		3,158.39	382.08	船员派遣、运输业务、代收代付	经营性占用
	上海长航国际海运有限公司	同一实际控制人	应收账款、其他应收款	356.85	498.56		665.90	189.51	船员派遣、运输业务、代收代付	经营性占用
	上海长新船务有限公司	同一实际控制人	预付账款、应收账款、其他应收款	50.79	474.20		462.37	62.62	运输业务、代收代付	经营性占用
	中石化长江燃料有限公司	同一实际控制人	应收账款、预付账款	15.00	120.34		81.37	53.97	燃料料采购、运输业务	经营性占用
	重庆长航宜化航运有限公司	同一实际控制人	应收账款	-	23.57		-	23.57	运输业务	经营性占用
	武汉长亚航运有限公司	同一实际控制人	应收账款、其他应收款	3.44	34.30		17.62	20.12	运输业务、代收代付	经营性占用
	中国扬子江股份有限公司	同一实际控制人	其他应收款	-	15.20		-	15.20	代收代付	经营性占用
	上海长航集装箱发展有限公司	同一实际控制人	应收账款	7.67	-		-	7.67	运输业务	经营性占用
	重庆长江轮船公司	同一实际控制人	预付账款	-	6.25		-	6.25	船舶租费	经营性占用
	芜湖长鑫航运有限责任公司	同一实际控制人	应收账款、其他应收款	1.70	3.45		1.70	3.45	运输业务、代收代付	经营性占用
	南京长江油运公司	同一实际控制人	应收账款	-	9.57		9.57	-	船员派遣	经营性占用
	武汉汽车物流有限公司	同一实际控制人	应收账款	-	55.83		55.83	-	船员派遣	经营性占用
	武汉峡江长航运输有限公司	同一实际控制人	其他应收款	-	1.49		1.49	-	代收代付	经营性占用
	武汉长江轮船公司	同一实际控制人	预付账款、其他应收款	22.78	-		22.78	-	运输业务、代收代付	经营性占用

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的 关联关系	上市公司核算的会计科目	2014 年年初占 用资金余额	2014 年度占用 累计发生金额 (不含占用利 息)	2014 年 度占用 资金的 利息	2014 年度偿还 累计发生金额	2014 年期末占 用资金余额	占用形成原因	占用性质
	武汉长燃运输公司	同一实际控制人	应收账款	-	0.21		0.21	-	船员派遣	经营性占用
	长航武汉引航技术服务中心	同一实际控制人	应收账款	-	20.00		20.00	-	运输业务	经营性占用
	长江轮船总公司南通驳船厂	同一实际控制人	应收账款	0.01	-		0.01	-	修理费	经营性占用
	中国外运大件物流有限公司	同一实际控制人	应收账款	19.00	-		19.00	-	运输业务	经营性占用
	芜湖长航物业管理公司	同一实际控制人	预付账款	3.50	-		3.50	-	运输业务	经营性占用
小计				3,053.92	3,942.64	-	4,529.74	2,466.82		
上市公司的子公司 及其附属企业										
小计				-	-	-	-	-		
关联自然人及其控 制的法人										
小计				-	-	-	-	-		
其他关联人及其附 属企业										
小计				-	-	-	-	-		
总计				3,053.92	3,942.64		4,529.74	2,466.82		

企业负责人： 王涛

主管会计工作的负责人： 刘志伟

会计机构负责人： 纪双陆