

长航凤凰股份有限公司

2020 年半年度财务报告

2020 年 08 月

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：长航凤凰股份有限公司

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	75,237,792.45	126,605,385.90
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	30,032,232.96	27,205,019.07
应收账款	45,470,247.39	24,364,647.00
应收款项融资	2,350,000.00	6,056,000.00
预付款项	24,954,518.40	24,796,242.57
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	9,420,027.08	9,491,174.32
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	6,043,611.14	11,210,502.34
合同资产		

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	40,253,117.75	34,690,654.39
流动资产合计	233,761,547.17	264,419,625.59
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	411,564,699.78	352,654,027.19
在建工程	750,000.00	750,000.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	2,918,339.00	3,088,337.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,720,114.59	1,604,383.70
其他非流动资产		
非流动资产合计	416,953,153.37	358,096,747.89
资产总计	650,714,700.54	622,516,373.48
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	57,205,304.62	44,631,731.37

预收款项		9,864,380.05
合同负债	12,849,493.65	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	44,534,833.87	53,190,769.25
应交税费	3,172,036.42	6,579,326.61
其他应付款	63,652,396.80	51,038,848.81
其中：应付利息		
应付股利	6,000,000.00	6,000,000.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	28,162,320.00	20,761,475.56
流动负债合计	209,576,385.36	186,066,531.65
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	26,604,929.13	27,509,008.22
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	26,604,929.13	27,509,008.22
负债合计	236,181,314.49	213,575,539.87
所有者权益：		
股本	1,012,083,455.00	1,012,083,455.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,960,561,030.62	1,959,561,030.62
减：库存股		
其他综合收益	-41,589,493.71	-41,519,030.21
专项储备		
盈余公积	292,590,381.39	292,590,381.39
一般风险准备		
未分配利润	-2,809,111,987.25	-2,813,775,003.19
归属于母公司所有者权益合计	414,533,386.05	408,940,833.61
少数股东权益		
所有者权益合计	414,533,386.05	408,940,833.61
负债和所有者权益总计	650,714,700.54	622,516,373.48

法定代表人：王涛

主管会计工作负责人：刘志伟

会计机构负责人：孙军

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	2,856,775.41	13,307,008.85
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		278,400.00
应收账款		
应收款项融资		176,000.00
预付款项		
其他应收款	131,072,458.50	113,609,053.70
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	12,618,343.94	13,155,395.56
流动资产合计	146,547,577.85	140,525,858.11
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	50,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	114,290,680.72	117,140,220.10
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	164,290,680.72	167,140,220.10
资产总计	310,838,258.57	307,666,078.21
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	69,237,168.41	67,478,490.51
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬		
应交税费	44,743.43	59,871.61
其他应付款	5,765,673.75	5,765,673.75

其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	75,047,585.59	73,304,035.87
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	75,047,585.59	73,304,035.87
所有者权益：		
股本	1,012,083,455.00	1,012,083,455.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,874,946,237.21	1,873,946,237.21
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	287,278,781.71	287,278,781.71
未分配利润	-2,938,517,800.94	-2,938,946,431.58
所有者权益合计	235,790,672.98	234,362,042.34
负债和所有者权益总计	310,838,258.57	307,666,078.21

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	322,228,411.10	396,138,740.55
其中：营业收入	322,228,411.10	396,138,740.55
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	312,596,041.64	378,810,817.04
其中：营业成本	287,834,807.61	347,922,706.61
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	683,509.79	838,010.87
销售费用	2,228,463.01	2,819,299.23
管理费用	21,977,833.17	27,033,647.58
研发费用		
财务费用	-128,571.94	197,152.75
其中：利息费用	126,128.02	312,500.00
利息收入	160,478.04	154,166.57
加：其他收益		
投资收益（损失以“-”号填列）		9,097,751.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		8,996,735.85
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以		

“—”号填列)		
公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-2,862,426.17	-906,324.24
资产减值损失(损失以“-”号填列)		
资产处置收益(损失以“-”号填列)		
三、营业利润(亏损以“—”号填列)	6,769,943.29	25,519,350.50
加:营业外收入	680,638.78	3,732,587.23
减:营业外支出	1,052,007.57	1,036,382.86
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	6,398,574.50	28,215,554.87
减:所得税费用	1,735,558.56	4,663,502.20
五、净利润(净亏损以“—”号填列)	4,663,015.94	23,552,052.67
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)	4,663,015.94	23,552,052.67
2.终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)		
(二)按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	4,663,015.94	23,552,052.67
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	-70,463.50	113,732.34
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-70,463.50	113,732.34
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		

5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-70,463.50	113,732.34
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-70,463.50	-30,227.70
7.其他		143,960.04
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	4,592,552.44	23,665,785.01
归属于母公司所有者的综合收益总额	4,592,552.44	23,665,785.01
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.0046	0.0233
(二) 稀释每股收益	0.0046	0.0233

法定代表人：王涛

主管会计工作负责人：刘志伟

会计机构负责人：孙军

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	7,447,710.36	41,808,918.70
减：营业成本	6,096,346.80	36,263,288.80
税金及附加	1,623.42	17,964.46
销售费用		
管理费用	647,142.60	432,372.57
研发费用		

财务费用	-1,120.10	291,546.90
其中：利息费用		312,500.00
利息收入	9,921.41	24,734.41
加：其他收益		
投资收益（损失以“-”号填列）		101,015.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	23,600.00	-574,227.25
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	727,317.64	4,330,534.10
加：营业外收入		
减：营业外支出	298,687.00	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	428,630.64	4,330,534.10
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	428,630.64	4,330,534.10
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	428,630.64	4,330,534.10
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		143,960.04
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计		

划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		143,960.04
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		143,960.04
六、综合收益总额	428,630.64	4,474,494.14
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	283,173,209.95	346,096,159.34
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增		

加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	116,794.92	
收到其他与经营活动有关的现金	13,223,976.51	15,381,919.70
经营活动现金流入小计	296,513,981.38	361,478,079.04
购买商品、接受劳务支付的现金	207,237,377.15	253,622,499.51
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	27,559,874.08	75,421,886.68
支付的各项税费	8,716,149.98	9,998,415.84
支付其他与经营活动有关的现金	30,692,309.74	24,154,169.53
经营活动现金流出小计	274,205,710.95	363,196,971.56
经营活动产生的现金流量净额	22,308,270.43	-1,718,892.52
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		30,135,488.91
取得投资收益收到的现金		29,021.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	8,682.00	1,714,200.00

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	8,682.00	31,878,709.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	74,763,592.13	12,388,905.66
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	74,763,592.13	12,388,905.66
投资活动产生的现金流量净额	-74,754,910.13	19,489,804.31
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	6,800,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	1,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	7,800,000.00	
偿还债务支付的现金	6,800,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		30,375,000.00
筹资活动现金流出小计	6,800,000.00	30,375,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	1,000,000.00	-30,375,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	79,046.25	2,130.00
五、现金及现金等价物净增加额	-51,367,593.45	-12,601,958.21
加：期初现金及现金等价物余额	125,605,385.90	127,565,133.29

六、期末现金及现金等价物余额	74,237,792.45	114,963,175.08
----------------	---------------	----------------

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,116,116.67	20,715,279.09
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	11,270.04	31,122,034.41
经营活动现金流入小计	4,127,386.71	51,837,313.50
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	244,041.63	122,454.12
支付的各项税费	62,417.13	11,664.50
支付其他与经营活动有关的现金	15,271,161.39	16,770,832.41
经营活动现金流出小计	15,577,620.15	16,904,951.03
经营活动产生的现金流量净额	-11,450,233.44	34,932,362.47
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		1,574,891.98
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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		1,574,891.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金		
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		
投资活动产生的现金流量净额		1,574,891.98
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		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	1,000,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		30,375,000.00
筹资活动现金流出小计		30,375,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	1,000,000.00	-30,375,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-10,450,233.44	6,132,254.45
加：期初现金及现金等价物余额	13,307,008.85	14,550,611.41
六、期末现金及现金等价物余额	2,856,775.41	20,682,865.86

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益															
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计			
优 先 股	永 续 债	其 他														
一、上年期末 余额	1,012,083				1,959,561.03		-41,519,030.		292,590,381.		-2,813,775.0		408,940,833.		408,940,833.	

	,45 5.0 0				0.62		21		39		03.1 9		61		61
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,0 12, 083 45 5.0 0				1,95 9,56 1,03 0.62		-41, 519, 030. 21		292, 590, 381. 39		-2,8 13,7 75,0 03.1 9		408, 940, 833. 61		408, 940, 833. 61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,00 0,00 0.00		-70, 463. 50				4,66 3,01 5.94		5,59 2,55 2.44		5,59 2,55 2.44
（一）综合收益总额							-70, 463. 50				4,66 3,01 5.94		4,59 2,55 2.44		4,59 2,55 2.44
（二）所有者投入和减少资本					1,00 0,00 0.00								1,00 0,00 0.00		1,00 0,00 0.00
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他					1,00 0,00 0.00								1,00 0,00 0.00		1,00 0,00 0.00
（三）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															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取								770,292.97					770,292.97		770,292.97
2. 本期使用								770,292.97					770,292.97		770,292.97
（六）其他															
四、本期期末余额	1,012,083				1,960,561,03		-41,589,493.	292,590,381.			-2,809,111,9		414,533,386.		414,533,386.

							34				52.6		85.0		.01
											7		1		
(二)所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三)利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															

余额	,083, 455.0 0				946,23 7.21				8,781. 71	8,94 6,43 1.58		042.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,000, 000.00					428, 630. 64		1,428,63 0.64
（一）综合收益总额										428, 630. 64		428,630. 64
（二）所有者投入和减少资本					1,000, 000.00							1,000,00 0.00
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					1,000, 000.00							1,000,00 0.00
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥												

补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,012,083.455.00				1,874,946,237.21				287,278,781.71	-2,938,517.80	0.94	235,790,672.98

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,012,083,345.00				1,873,946,237.21				287,278,781.71	-2,946,973,520.45		226,190,993.43
加：会计政策变更										539,070.48		539,070.48
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,012,083,345.00				1,873,946,237.21				287,278,781.71	-2,946,434,449.97		226,730,063.91

三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)						143,960.04			4,330,534.10		4,474,494.14
(一)综合收益总额						143,960.04			4,330,534.10		4,474,494.14
(二)所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收											

益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,012,083,455.00				1,873,946,237.21				287,278,781.71	-2,942,103,915.87		231,204,558.05

三、公司基本情况

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

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

2006 年公司所拥有的石化资产和相关负债与中国长江航运集团有限公司（以下简称“长航集团”）所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本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。

2013 年 11 月 28 日，公司收到湖北省武汉市中级人民法院（以下简称“武汉中院”）发布的《关于法院受理公司重整事宜的公告》，武汉中院于 2013 年 11 月 26 日作出（2013）鄂武汉中民商破（预）字第 1-1 号《民事裁定书》，裁定受理债权人南通天益船舶燃物供应有限公司、珠海亚门节能产品有限公司对公司的重整申请，公司进入破产重整程序。

2014 年 3 月 18 日，武汉中院作出（2013）鄂武汉中民商破字第 1-12 号《民事裁定书》，认为公司管理人向武汉中院提请批准的重整计划，经债权人会议分组表决，普通债权组、有财产担保债权组、职工债权组、税款债权组均通过了管理人制定的重整计划草案；出资人组也通过了重整计划草案涉及的出资人权益调整事项。经审查，管理人制定的重整计划草案包括有《中华人民共和国企业破产法》第八十一条规定的各项内容，其债权调整、受偿方案及出资人权益调整方案不违背法律规定，经营方案具有可行性。债权人会议及出资人会议召开程序、表决分组符合法律规定，各表决组表决结果符合通过的法定条件。据此，武汉中院依据《中华人民共和国企业破产法》第八十六条第二款之规定，裁定如下：“①批准长航凤凰股份有限公司重整计划；②终止长航凤凰股份有限公司重整程序。本裁定为终审裁定。”

2014 年 9 月 28 日，武汉中院作出（2013）鄂武汉中民商破字第 1-17 号《民事裁定书》，认为公司提交的重整计划执行情况属实，裁定如下：（1）确认《长

航凤凰股份有限公司重整计划》执行完毕；（2）长航凤凰股份有限公司重整期间未依法申报债权的债权人，在《长航凤凰股份有限公司重整计划》执行完毕后，可以按照《长航凤凰股份有限公司重整计划》规定的同类债权受偿条件行使权力；（3）按照《长航凤凰股份有限公司重整计划》减免的债务，自《长航凤凰股份有限公司重整计划》执行完毕时起，长航凤凰股份有限公司不再承担清偿责任。

公司原注册资本为人民币 674,722,303.00 元，股本为 674,722,303.00 元。根据武汉中院于 2014 年 3 月 18 日作出的（2013）鄂武汉中民商破字第 1-12 号《民事裁定书》裁定批准的《长航凤凰股份有限公司重整计划》和公司 2014 年 12 月 5 日召开的 2014 年第二次临时股东大会审议通过的修改后章程规定，公司增加注册资· {人民币 337,361,152.00 元，由资本公积转增股本，转增基准日期为 2014 年 7 月 30 日，变更后的注册资本为人民币 1,012,083,455.00 元。

2015 年 7 月 23 日，中国长江航运集团有限公司与天津顺航海运有限公司签署《股份转让协议》，中国长江航运集团有限公司将其持有的本公司 181,015,974 股 A 股股份（占本公司总股本的 17.89%）转让给天津顺航海运有限公司，双方对长航凤凰股份有限公司全部资产、负债、业务、人员作了后续安排，约定在 2016 年 5 月 31 日之前将该等资产通过资产置换等合法方式整体置出，并无偿、无条件交付给中国长江航运集团有限公司或其指定的第三方。本次转让完成后，天津顺航海运有限公司成为本公司的第一大股东。

2020 年 5 月 21 日，长治市南烨实业集团有限公司及其一致行动人持有本公司 18%的股份，持股数超过天津顺航海运有限公司，本公司控股股东变更为长治市南烨实业集团有限公司，实际控制人变更为李杨。

截至 2020 年 6 月 30 日止，公司股本为人民币 1,012,083,455.00 元，注册资本为人民币 1,012,083,455.00 元；住所：湖北省武汉市江汉区民权路 39 号汇江大厦；法定代表人：王涛。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；劳务服务及与水路运输相关业务；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。

本公司合并财务报表范围包括长航凤凰股份有限公司、武汉长航新凤凰物流有限责任公司、武汉长航船员有限公司、南京长航新凤凰交通科技有限公司、上海华泰海运有限公司、宁波长航新凤凰物流有限公司、舟山长航船舶代理有限公司、长航凤凰（香港）投资发展有限公司等 8 家公司。与上年相比，合并范围未发生变化。

四、财务报表的编制基础

1、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，并基于附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

本公司已评价自报告期末起至少 12 个月的持续经营能力，本公司管理层相信本公司能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，公司以持续经营为基础编制截至 2020 年 6 月 30 日止的财务报表。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

具体会计政策和会计估计提示：本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量等。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。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。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，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。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本公司作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

8、现金及现金等价物的确定标准

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。

9、外币业务和外币报表折算

(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的原则处理外，直接计入当期损益。

(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，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10、金融工具

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

1. 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计

入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本公司指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产。本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在

初始确认时，本公司将部分金融资产（包括权益工具投资等）指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，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风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

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直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）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中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

2. 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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，相关分类依据参照金融资产分类依据。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。除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本公司将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

2) 金融负债终止确认条件

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。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。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

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本公司对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

4. 金融资产和金融负债的抵销

本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

5. 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本公司在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了公司成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果公司作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

6. 金融资产减值

1) 金融资产减值的确认方法

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

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指企业按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收入的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司对于不含重大融资成分的应收票据、应收账款及其他应收款等，均简化按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期损益损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值意外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、预计预期信用损失及其变动：

① 如果该金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率利息收入。

② 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用

减值的，处于第二阶段，按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率利息收入。

③ 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率利息收入。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断：如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该金融工具的信用风险显著增加。但是，如果本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

除了单项评估风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组合，在组合的基础上评估信用风险。

2) 金融资产减值的会计处理

资产负债表日，公司计算各类金融资产的预期信用损失。如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当期减值准备的账面金额，将其差额确认为减值利得。

11、应收票据

本公司对应收票据减值的确定原则参见“五、10、6金融资产减值”。

本公司对不含重大融资成分的应收票据，按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法：基于应收票据的承

兑人信用风险作为共同风险特征，将应收票据划分为不同组合并以组合为确定预期信用损失会计估计政策：

组合名称	预期信用损失会计估计政策
银行承兑汇票组合	信用级别较高的银行承兑汇票，管理层评价该所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行违约而产生重大损失，因此无需计提坏账准备。
	信用级别一般的银行承兑汇票，按照预期信用损失计提坏账准备，与应收账款的组合划分相同。
商业承兑汇票组合	按照预期信用损失计提坏账准备，与应收账款的组合划分相同。

12、应收账款

本公司对应收账款减值的确定原则参见“五、10、6金融资产减值”。

本公司对于《企业会计准则第14号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法：

对信用风险显著不同的应收账款单项评估信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收账款；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账款等。除单项评估信用风险的应收账款外，根据信用风险特征将应收账款划分账龄组合，在账龄组合基础上计算预期信用损失。

组合名称	计量预期信用损失的方法
单项认定组合（单项评估信用风险）	如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入账龄组合计提坏账准备。
合并范围内关联方组合	管理层评估合并范围内关联方组合不存在重大信用风险，无需计提损失准备。
账龄组合	以应收账款的账龄为基础评估预期信用损失，并基于所有合理且有依据的信息，包括信用风险评级、债务人所处行业及前瞻性等信息，运用以账龄表为基础的减值计算模型，以预计存续期的历史违约损失率为基础，根据前瞻性资料估计并予以调整，计算出预期损失率，作为组合应收账款坏账准备的计提比例。

13、应收款项融资

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

应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法参见“五、10、6 金融资产减值”。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款减值的确定原则参见“五、10、6 金融资产减值”。

本公司对不含有重大融资成分的其他应收款，按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法：对信用风险显著不同的其他应收款单项评价信用风险。除单项评估信用风险的其他应收款外，将其他应收款划分账龄组合，在账龄组合基础上计算预期信用损失：

组合名称	计量预期信用损失的方法
单项认定组合（单项评估信用风险）	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入组合计提坏账准备。
合并范围内关联方组合	管理层评估合并范围内关联方组合不存在重大信用风险，无需计提损失准备。
账龄组合	以其他应收款的账龄为基础评估预期信用损失。

15、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。低值易耗品和包装物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销售价格低于成本等原因，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。

16、合同资产

无

17、合同成本

无

18、持有待售资产

无

19、债权投资

无

20、其他债权投资

无

21、长期应收款

无

22、长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安

排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

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% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。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在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

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。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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。

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损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

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。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司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设备等。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	40	5	2.375
运输船舶	年限平均法	15-25	按废钢市场价确定	不适用
其他运输设备	年限平均法	6	5	15.83
生产设备	年限平均法	5-15	5	6.33-19.00
动力设备	年限平均法	8	5	11.875
电器电子设备及其他	年限平均法	5	5	19.00

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。

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。

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。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

25、在建工程

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。

26、借款费用

发生的可直接归属于需要经过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，其后发生的借款费用计入当期损益。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。

27、生物资产

无

28、油气资产

无

29、使用权资产

无

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产主要为软件，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。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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。

31、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，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。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。

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。

32、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。

33、合同负债

本公司的合同负债是指已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如本公司在转让承诺的商品之前已收取的款项。

按照《企业会计准则第 14 号——收入》确认的合同资产的减值的计量和列报应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的规定进行会计处理。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括职工工资、职工福利费、住房公积金、工会经费和职工教育经费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为

换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是由于本公司执行破产重整计划，在 2013 年度确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益，其中对超过一年予以支付的内退人员补偿款，按十年期国债利率 4.55% 作为折现率折现后计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无

35、租赁负债

无

36、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、产品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。

37、股份支付

无

38、优先股、永续债等其他金融工具

无

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司营业收入主要包括船舶运输收入、商品销售收入、使用费收入和利息收入,收入确认政策如下:

(1) 船舶运输收入

如航次在同一会计期间内开始并完成的,在航次结束,并将货物卸载取得客户确认后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,否则按已经发生并预计能够补偿的航次成本金额确认收入,并将已发生的航次成本作为当期费用。已经发生的航次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

商品的控制权转移至客户时确认商品销售收入的实现。

(3) 使用费收入

按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(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。

40、政府补助

本公司的政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中,与资产相关的政府补助,是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助;与收益相关的政府补助,是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象,本公司按照上述区分原则进行判断,难以区分的,整体归类为与收益相关的政府补助。

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，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，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成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

41、递延所得税资产/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，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。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、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本公司的租赁业务包括经营租赁。

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个期间按直线法确认为收入。

(2) 融资租赁的会计处理方法

无

43、其他重要的会计政策和会计估计

无

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号—收入〉的通知》（财会[2017]22 号）	相关政策变更已于 2020 年 4 月 29 日经第 2020-037 号批露	根据新收入准则中衔接规定相关要求，公司于 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。本次会计政策变更不涉及对公司以前年度的追溯调整，受影响的报表项目和金额详见本附注五、44.（3）2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	126,605,385.90	126,605,385.90	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	27,205,019.07	27,205,019.07	
应收账款	24,364,647.00	24,364,647.00	
应收款项融资	6,056,000.00	6,056,000.00	
预付款项	24,796,242.57	24,796,242.57	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	9,491,174.32	9,491,174.32	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	11,210,502.34	11,210,502.34	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	34,690,654.39	34,690,654.39	
流动资产合计	264,419,625.59	264,419,625.59	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			

其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	352,654,027.19	352,654,027.19	
在建工程	750,000.00	750,000.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	3,088,337.00	3,088,337.00	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	1,604,383.70	1,604,383.70	
其他非流动资产			
非流动资产合计	358,096,747.89	358,096,747.89	
资产总计	622,516,373.48	622,516,373.48	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	44,631,731.37	44,631,731.37	
预收款项	9,864,380.05		-9,864,380.05
合同负债		9,864,380.05	9,864,380.05
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	53,190,769.25	53,190,769.25	
应交税费	6,579,326.61	6,579,326.61	
其他应付款	51,038,848.81	51,038,848.81	
其中：应付利息			
应付股利	6,000,000.00	6,000,000.00	

应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	20,761,475.56	20,761,475.56	
流动负债合计	186,066,531.65	186,066,531.65	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	27,509,008.22	27,509,008.22	
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	27,509,008.22	27,509,008.22	
负债合计	213,575,539.87	213,575,539.87	
所有者权益：			
股本	1,012,083,455.00	1,012,083,455.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,959,561,030.62	1,959,561,030.62	
减：库存股			
其他综合收益	-41,519,030.21	-41,519,030.21	
专项储备			
盈余公积	292,590,381.39	292,590,381.39	
一般风险准备			
未分配利润	-2,813,775,003.19	-2,813,775,003.19	

归属于母公司所有者权益合计	408,940,833.61	408,940,833.61	
少数股东权益			
所有者权益合计	408,940,833.61	408,940,833.61	
负债和所有者权益总计	622,516,373.48	622,516,373.48	

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	13,307,008.85	13,307,008.85	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	278,400.00	278,400.00	
应收账款			
应收款项融资	176,000.00	176,000.00	
预付款项			
其他应收款	113,609,053.70	113,609,053.70	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	13,155,395.56	13,155,395.56	
流动资产合计	140,525,858.11	140,525,858.11	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	50,000,000.00	50,000,000.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	117,140,220.10	117,140,220.10	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	167,140,220.10	167,140,220.10	
资产总计	307,666,078.21	307,666,078.21	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	67,478,490.51	67,478,490.51	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬			
应交税费	59,871.61	59,871.61	
其他应付款	5,765,673.75	5,765,673.75	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	73,304,035.87	73,304,035.87	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	73,304,035.87	73,304,035.87	
所有者权益：			
股本	1,012,083,455.00	1,012,083,455.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,873,946,237.21	1,873,946,237.21	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	287,278,781.71	287,278,781.71	
未分配利润	-2,938,946,431.58	-2,938,946,431.58	
所有者权益合计	234,362,042.34	234,362,042.34	
负债和所有者权益总计	307,666,078.21	307,666,078.21	

(4) 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	根据运输和服务收入及其他收入计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	13%、9%、6%、5%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	1.5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
长航凤凰（香港）投资发展有限公司	0

2、税收优惠

(1) 根据财政部、税务总局、海关总署公告 2019 年 39 号《关于深化增值税改革有关政策的公告》，自 2019 年 4 月 1 日起，试行增值税期末留抵税额退税制度。子公司上海华泰海运有限公司本年度满足上述规定，享受增值税期末留抵税额退税。

(2) 根据财政部、税务总局、海关总署公告 2019 年 39 号《关于深化增值税改革有关政策的公告》，2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减应纳税额。子公司舟山长航船舶代理有限公司符合该进项税额加计扣除的规定。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	235,974.87	283,919.64
银行存款	74,001,767.58	125,321,416.26

其他货币资金	1,000,050.00	1,000,050.00
合计	75,237,792.45	126,605,385.90
其中：存放在境外的款项总额	4,467,279.47	5,134,376.74

其他说明

注1：年末其他货币资金余额中海事局保证金1,000,000.00元，使用受到限制。

注2：存放在境外的款项总额系子公司长航凤凰（香港）投资发展有限公司的香港账户货币资金金额。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	30,032,232.96	26,628,626.08
商业承兑票据		576,392.99
合计	30,032,232.96	27,205,019.07

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	32,362,320.00	100.00%	2,330,087.04	7.20%	30,032,232.96	29,315,753.31	100.00%	2,110,734.24	7.20%	27,205,019.07
其中：										
信用级别一般的银行承兑汇票组合	32,362,320.00	100.00%	2,330,087.04	7.20%	30,032,232.96	28,694,640.17	97.88%	2,066,014.09	7.20%	26,628,626.08
商业承兑汇票						621,113.14	2.12%	44,720.15	7.20%	576,392.99
合计	32,362,320.00		2,330,087.04	7.20%	30,032,232.96	29,315,753.31	100.00%	2,110,734.24	7.20%	27,205,019.07

	2,320		,087.	%	2,232	5,753	0%	34.24	%	5,019
	.00		04		.96	.31				.07

按单项计提坏账准备：无

按组合计提坏账准备：2,330,087.04

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
信用级别一般的银行承兑汇票组合	32,362,320.00	2,330,087.04	7.20%

确定该组合依据的说明：

“信用等级较高的银行”包括6家大型商业银行中国银行、中国农业银行、中国建设银行、中国工商银行、中国邮政储蓄银行、交通银行，9家上市股份制商业银行招商银行、浦发银行、中信银行、中国光大银行、华夏银行、中国民生银行、平安银行、兴业银行、浙商银行”为承兑人的银行承兑汇票；其他银行为“信用级别一般的银行”。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
信用级别一般的银行承兑汇票组合	2,066,014.09	2,330,087.04	2,066,014.09			2,330,087.04
商业承兑汇票	44,720.15		44,720.15			
合计	2,110,734.24	2,330,087.04	2,110,734.24			2,330,087.04

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	17,816,514.50	
商业承兑票据		
合计	17,816,514.50	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,907,562.23	4.63%	2,907,562.23	100.00%		2,907,562.23	4.63%	2,907,562.23	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	82,733,726.02	96.60%	37,263,478.63	45.04%	45,470,247.39	59,837,831.70	95.37%	35,473,184.70	59.28%	24,364,647.00
其中：										
账龄组合	82,733,726.02	96.60%	37,263,478.63	45.04%	45,470,247.39	59,837,831.70	95.37%	35,473,184.70	59.28%	24,364,647.00
合计	85,641,288.25	100.00%	40,171,040.86	46.91%	45,470,247.39	62,745,393.93	100.00%	38,380,746.93	61.17%	24,364,647.00

按单项计提坏账准备：2,907,562.23 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
淮安海润航运有限公司	2,772,562.23	2,772,562.23	100.00%	无法收回
武穴市开阳星造船有限责任公司	135,000.00	135,000.00	100.00%	无法收回
合计	2,907,562.23	2,907,562.23	--	--

按单项计提坏账准备：无

按组合计提坏账准备：37,263,478.63 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	48,410,336.63	3,485,544.24	7.20%
1-2 年	515,000.00	42,745.00	8.30%
2-3 年	100,000.00	26,800.00	26.80%
3 年以上	33,708,389.39	33,708,389.39	100.00%
合计	82,733,726.02	37,263,478.63	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	48,410,336.63
1 至 2 年	515,000.00
2 至 3 年	235,000.00
3 年以上	36,480,951.62
4 至 5 年	10,605,973.49
5 年以上	25,874,978.13
合计	85,641,288.25

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	2,907,562.23					2,907,562.23
账龄组合	35,473,184.70	1,924,175.27	133,881.34			37,263,478.63
合计	38,380,746.93	1,924,175.27	133,881.34			40,171,040.86

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海长集建材有限公司	16,840,000.00	19.66%	16,840,000.00
GROWINGBULKCAR RIERLIMITED	7,757,422.58	9.06%	7,757,422.58
张家港沙钢船舶运输管 理有限公司	7,262,772.50	8.48%	522,919.62
华新（黄石）物流有限 公司	5,840,803.33	6.82%	420,537.84
神华中海航运有限公司	5,629,355.54	6.58%	405,313.60
合计	43,330,353.95	50.60%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用等级较高的银行承兑汇票	2,350,000.00	6,056,000.00
合计	2,350,000.00	6,056,000.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	24,942,630.41	99.95%	24,784,354.58	99.95%
2 至 3 年	8,112.47	0.03%	8,112.47	0.03%
3 年以上	3,775.52	0.02%	3,775.52	0.02%
合计	24,954,518.40	--	24,796,242.57	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例 (%)
芜湖三江航运有限公司	10,298,075.10	1 年以内	41.27
RICH NAVIGATOR MARINE LIMITED	3,007,534.07	1 年以内	12.05
洋浦金源船务有限公司	2,542,750.27	1 年以内	10.19
洋浦中野海运有限公司	2,212,334.74	1 年以内	8.87
徐州永裕航运有限公司	1,683,016.36	1 年以内	6.74
合计	19,743,710.54	—	79.12

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	9,420,027.08	9,491,174.32
合计	9,420,027.08	9,491,174.32

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
存出保证金	9,472,322.32	8,728,307.69
往来款项	2,087,293.69	2,683,890.84
备用金	2,014,553.93	1,240,017.65
其他	494,730.63	635,052.19
合计	14,068,900.57	13,287,268.37

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额		3,796,094.05		3,796,094.05
2020 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提		865,701.25		865,701.25
本期转回		12,921.81		12,921.81
2020 年 6 月 30 日余额		4,648,873.49		4,648,873.49

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	5,391,412.63
1 至 2 年	5,384,900.72
2 至 3 年	51,097.81
3 年以上	3,241,489.41
3 至 4 年	17,080.12
4 至 5 年	3,928.96

5 年以上	3,220,480.33
合计	14,068,900.57

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	500,000.00					500,000.00
账龄组合	3,296,094.05	865,701.25	12,921.81			4,148,873.49
合计	3,796,094.05	865,701.25	12,921.81			4,648,873.49

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例	坏账准备期 末余额
上海海联船 务有限公司	租船押金	3,000,000.00	1-2 年	21.32%	696,000.00
苏美达国际 技术贸易有 限公司	保证金	1,000,000.00	1-2 年	7.11%	232,000.00
张家港沙钢 船舶运输管 理有限公司	保证金	1,000,000.00	0-6 个月	7.11%	27,000.00
中海散货运 输有限公司	保证金	1,000,000.00	1-2 年	7.11%	232,000.00
上海长集建 材有限公司	往来款	709,323.82	1 年以内、5 年以上	5.04%	198,012.32
合计	--	6,709,323.82	--	47.69%	1,385,012.32

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同 履约成 本减值 准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同 履约成 本减值 准备	账面价值
燃料料	6,043,611.14		6,043,611.14	11,210,502.34		11,210,502.34
合计	6,043,611.14		6,043,611.14	11,210,502.34		11,210,502.34

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴税费	40,253,117.75	34,690,654.39
合计	40,253,117.75	34,690,654.39

9、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	411,564,699.78	352,654,027.19
合计	411,564,699.78	352,654,027.19

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	3,205,870.14	1,012,641.34	573,151,793.91	5,919,344.78	583,289,650.17

2.本期增加 金额			67,306,790.73	257,272.92	67,564,063.65
(1) 购置			67,306,790.73	257,272.92	67,564,063.65
(2) 在建 工程转入					
(3) 企业 合并增加					
3.本期减少 金额				857,909.40	857,909.40
(1) 处置 或报废				857,909.40	857,909.40
4.期末余额	3,205,870.14	1,012,641.34	640,458,584.64	5,318,708.30	649,995,804.42
二、累计折旧					
1.期初余额	225,143.97	934,084.91	168,502,321.79	5,057,807.39	174,719,358.06
2.本期增加 金额	38,069.70	7,849.86	8,364,489.06	200,086.65	8,610,495.27
(1) 计提	38,069.70	7,849.86	8,364,489.06	200,086.65	8,610,495.27
3.本期减少 金额				815,013.61	815,013.61
(1) 处置 或报废				815,013.61	815,013.61
4.期末余额	263,213.67	941,934.77	176,866,810.85	4,442,880.43	182,514,839.72
三、减值准备					
1.期初余额			55,431,123.68	485,141.24	55,916,264.92
2.本期增加 金额					
(1) 计提					
3.本期减少 金额					
(1) 处置 或报废					

4.期末余额			55,431,123.68	485,141.24	55,916,264.92
四、账面价值					
1.期末账面价值	2,942,656.47	70,706.57	408,160,650.11	390,686.63	411,564,699.78
2.期初账面价值	2,980,726.17	78,556.43	349,218,348.44	376,396.15	352,654,027.19

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
长江 21018	1,126,980.08

10、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	750,000.00	750,000.00
合计	750,000.00	750,000.00

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
综合信息平台二期	750,000.00		750,000.00	750,000.00		750,000.00
合计	750,000.00		750,000.00	750,000.00		750,000.00

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
综合信息	750,000.00	750,000.00				750,000.00	66.67%	90%				其他

系统二期												
合计	750,000.00	750,000.00				750,000.00	--	--				--

11、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

12、油气资产

适用 不适用

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额				4,764,615.40	4,764,615.40
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额				4,764,615.40	4,764,615.40

二、累计摊销					
1.期初余额				1,101,527.40	1,101,527.40
2.本期增加 金额				169,998.00	169,998.00
(1) 计提				169,998.00	169,998.00
3.本期减少 金额					
(1) 处置					
4.期末余额				1,271,525.40	1,271,525.40
三、减值准备					
1.期初余额				574,751.00	574,751.00
2.本期增加 金额					
(1) 计提					
3.本期减少 金额					
(1) 处置					
4.期末余额				574,751.00	574,751.00
四、账面价值					
1.期末账面 价值				2,918,339.00	2,918,339.00
2.期初账面 价值				3,088,337.00	3,088,337.00

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 100.00%。

14、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产

资产减值准备	6,880,486.36	1,720,121.59	6,472,524.00	1,584,305.39
可抵扣亏损	80,313.22	20,078.31	80,313.22	20,078.31
合计	6,960,799.58	1,740,199.90	6,552,837.22	1,604,383.70

(2) 未经抵销的递延所得税负债

无

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		1,720,114.59		1,604,383.70

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	134,175,202.16	155,367,598.07
可抵扣亏损	1,489,975,614.85	1,489,975,614.85
合计	1,624,150,817.01	1,645,343,212.92

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020	569,593,310.72	569,593,310.72	2015 年亏损
2021	920,382,304.13	920,382,304.13	2016 年亏损
合计	1,489,975,614.85	1,489,975,614.85	--

15、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内	47,967,809.95	35,384,864.32

一至二年	111,558.59	528,339.57
二至三年	308,952.11	6,918,128.76
三年以上	8,816,983.97	1,800,398.72
合计	57,205,304.62	44,631,731.37

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
浙江东邦修造船有限公司	2,281,809.79	供应商未要求支付
中国外运长航集团有限公司	1,753,607.37	供应商未要求支付
长安海事顾问有限公司	1,467,613.91	供应商未要求支付
合计	5,503,031.07	--

16、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内	11,751,465.39	8,663,159.97
一年以上	1,098,028.26	1,201,220.08
合计	12,849,493.65	9,864,380.05

17、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	44,424,526.92	21,308,801.84	28,807,490.25	36,925,838.51
二、离职后福利-设定提存计划	764,513.60	241,263.45	228,607.45	777,169.60
三、辞退福利	8,001,728.73	904,079.09	2,073,982.06	6,831,825.76
合计	53,190,769.25	22,454,144.38	31,110,079.76	44,534,833.87

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

1、工资、奖金、津贴和补贴	17,443,672.24	17,518,005.47	25,264,209.77	9,697,467.94
2、职工福利费		1,511,865.17	1,511,865.17	0.00
3、社会保险费	532,522.25	664,033.93	676,689.93	519,866.25
其中：医疗保险费	397,261.82	588,160.64	599,611.34	385,811.12
工伤保险费	128,349.33	7,366.98	7,366.98	128,349.33
生育保险费	6,911.10	68,506.31	69,711.61	5,705.80
4、住房公积金	133,133.24	1,141,340.68	1,119,812.58	154,661.34
5、工会经费和职工教育经费	26,315,199.19	467,396.01	228,752.22	26,553,842.98
8、其他		6,160.58	6,160.58	0.00
合计	44,424,526.92	21,308,801.84	28,807,490.25	36,925,838.51

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	554,213.65	200,738.67	189,287.97	565,664.35
2、失业保险费	210,299.95	40,524.78	39,319.48	211,505.25
合计	764,513.60	241,263.45	228,607.45	777,169.60

18、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	301,961.58	12,699.91
企业所得税	1,974,163.19	5,181,349.50
个人所得税	445,007.05	689,750.32
城市维护建设税	155,281.39	158,818.38
教育费附加	66,326.92	67,875.48
地方教育费附加	34,731.69	35,931.21
印花税	116,296.38	406,506.61
车船税	78,246.00	26,180.00
堤防费/水利基金/河道维护	22.22	215.20

费		
合计	3,172,036.42	6,579,326.61

19、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	6,000,000.00	6,000,000.00
其他应付款	57,652,396.80	45,038,848.81
合计	63,652,396.80	51,038,848.81

(1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	6,000,000.00	6,000,000.00
合计	6,000,000.00	6,000,000.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：对方未向本公司索要。

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付其他款项	34,360,970.05	29,621,781.95
往来款	22,864,444.29	14,974,173.40
押金保证金	426,982.46	442,893.46
合计	57,652,396.80	45,038,848.81

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
204 基地搬迁费	5,761,053.30	尚未结算
合计	5,761,053.30	--

20、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	0.00	0.00
期末未终止确认的应收票据	28,162,320.00	20,761,475.56
合计	28,162,320.00	20,761,475.56

21、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
二、辞退福利	26,604,929.13	27,509,008.22
合计	26,604,929.13	27,509,008.22

22、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,012,083,455						1,012,083,455

23、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,959,561,030.62			1,959,561,030.62
其他资本公积		1,000,000.00		1,000,000.00
合计	1,959,561,030.62	1,000,000.00		1,960,561,030.62

24、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得	减：前	减：前	减	税后归属	税后	

		税前发生额	期计入其他综合收益当期转入损益	期计入其他综合收益当期转入留存收益	：所得税费用	于母公司	归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-41,519,030.21	-70,463.50				-70,463.50		-41,589,493.71
外币财务报表折算差额	-41,519,030.21	-70,463.50				-70,463.50		-41,589,493.71
其他综合收益合计	-41,519,030.21	-70,463.50				-70,463.50		-41,589,493.71

25、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		770,292.97	770,292.97	
合计		770,292.97	770,292.97	

26、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	292,590,381.39			292,590,381.39
合计	292,590,381.39			292,590,381.39

27、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-2,813,775,003.19	-2,844,722,911.41

调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		-1,195,531.24
调整后期初未分配利润	-2,813,775,003.19	-2,845,918,442.65
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	4,663,015.94	23,552,052.67
期末未分配利润	-2,809,111,987.25	-2,822,366,389.98

调整期初未分配利润明细:

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整, 影响期初未分配利润 0.00 元。

2)、由于会计政策变更, 影响期初未分配利润 0.00 元。

3)、由于重大会计差错更正, 影响期初未分配利润 0.00 元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更, 影响期初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

28、营业收入和营业成本

单位: 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	295,222,547.40	265,755,382.92	322,794,491.09	284,390,096.45
其他业务	27,005,863.70	22,079,424.69	73,344,249.46	63,532,610.16
合计	322,228,411.10	287,834,807.61	396,138,740.55	347,922,706.61

收入相关信息:

单位: 元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型	322,228,411.10			322,228,411.10
其中:				
运输业	295,222,547.40			295,222,547.40
劳务派遣服务、资产出租等	27,005,863.70			27,005,863.70
按经营地区分类	322,228,411.10			322,228,411.10
其中:				
内河运输	151,112,868.33			151,112,868.33

沿海运输	135,012,494.60			135,012,494.60
远洋运输	9,097,184.47			9,097,184.47
劳务派遣服务、 资产出租等	27,005,863.70			27,005,863.70
市场或客户类型	322,228,411.10			322,228,411.10
其中：				
运输业	295,222,547.40			295,222,547.40
劳务派遣服务、 资产出租等	27,005,863.70			27,005,863.70
合同类型	322,228,411.10			322,228,411.10
其中：				
运输业	295,222,547.40			295,222,547.40
劳务派遣服务、 资产出租等	27,005,863.70			27,005,863.70
按商品转让的时 间分类	322,228,411.10			322,228,411.10
其中：				
运输业	295,222,547.40			295,222,547.40
劳务派遣服务、 资产出租等	27,005,863.70			27,005,863.70
按合同期限分类	322,228,411.10			322,228,411.10
其中：				
运输业	295,222,547.40			295,222,547.40
劳务派遣服务、 资产出租等	27,005,863.70			27,005,863.70
按销售渠道分类	322,228,411.10			322,228,411.10
其中：				
运输业	295,222,547.40			295,222,547.40
劳务派遣服务、 资产出租等	27,005,863.70			27,005,863.70
合计	322,228,411.10			322,228,411.10

与履约义务相关的信息：

公司运输业务，一般是先签合同，待将货物运输至客户指定地点，经客户验收确认后才向托运人结算运输费用，收取价款，确认收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 97,384,390.82 元，其中，78,834,390.82 元预计将于 2020 年度确认收入，14,145,000.00 元预计将于 2021 年度确认收入，4,405,000.00 元预计将于 2022 年度确认收入。

29、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	81,812.28	152,523.71
教育费附加	34,937.38	72,181.53
房产税	24,904.80	11,634.67
土地使用税	814.42	
车船使用税	322,749.74	303,434.24
印花税	197,242.12	267,607.83
地方教育费附加	21,049.05	30,409.98
堤防费/水利基金		218.91
合计	683,509.79	838,010.87

30、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,627,681.32	1,762,610.79
业务招待费	354,139.07	423,550.71
房屋及场地费、租赁费	43,670.80	72,831.57
差旅费	82,307.17	260,156.83
车辆费用	71,190.25	149,509.41
邮电通讯费	29,658.73	65,492.11
折旧费		30,237.83
办公费	17,274.18	46,529.13
其他	2,541.49	8,380.85
合计	2,228,463.01	2,819,299.23

31、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,109,439.65	20,130,722.85
专项费用	57,751.18	644,300.88
业务招待费	308,230.42	501,571.26
房屋及场地费	2,802,757.63	2,902,203.81
车辆费用	335,050.05	679,409.68
差旅费	355,127.60	598,817.89
折旧费	246,006.21	176,998.45
办公费	153,862.98	161,363.44
邮电通讯费	236,331.89	250,726.59
其他	373,275.56	987,532.73
合计	21,977,833.17	27,033,647.58

32、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	126,128.02	312,500.00
利息收入	-160,478.04	-154,166.57
汇兑损益	-134,484.33	-14,641.91
手续费	40,262.41	53,461.23
合计	-128,571.94	197,152.75

33、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-397,608.91
处置长期股权投资产生的投资收益		9,394,344.76
处置可供出售金融资产取得的投资收益		101,015.38
合计		9,097,751.23

34、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-852,779.44	-399,392.31
应收票据坏账损失	-219,352.80	
应收账款坏账损失	-1,790,293.93	-506,931.93
合计	-2,862,426.17	-906,324.24

35、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组利得	16,097.73		16,097.73
非货币性资产交换利得	5,774.89	1,779,458.49	5,774.89
政府补助	658,766.16	1,953,128.74	658,766.16
合计	680,638.78	3,732,587.23	680,638.78

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
宁波大榭开发区财政局现代服务业发展引导专项资金	宁波大榭开发区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	647,024.00	1,930,000.00	与收益相关
稳岗补贴	南京市社会保障局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必	是	否	11,742.16	3,888.11	与收益相关

			要产品供应或价格控制职能而获得的补助					
稳岗补贴	上海市社会保障局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否		2,015.64	与收益相关
大宗散货、汽车滚装专项补贴	武汉市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		17,224.99	与收益相关

36、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组损失	36,897.36	154,617.20	36,897.36
其他支出	1,015,110.21	881,765.66	1,015,110.21
合计	1,052,007.57	1,036,382.86	1,052,007.57

37、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,851,289.45	4,749,359.22
递延所得税费用	-115,730.89	-85,857.02
合计	1,735,558.56	4,663,502.20

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	6,398,574.50
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,599,643.63
子公司适用不同税率的影响	84,830.83
调整以前期间所得税的影响	1,800.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	156,441.76
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-107,157.66
所得税费用	1,735,558.56

38、其他综合收益

详见附注七、24 其他综合收益。

39、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
代收代付款	11,790,795.62	7,654,609.50
收到保险公司赔偿	390,654.00	3,250,127.35
政府补助	658,766.16	1,953,128.74
利息收入	155,205.28	144,914.85
其他	228,555.45	2,379,139.26
合计	13,223,976.51	15,381,919.70

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营运及管理费用	8,689,022.86	7,171,756.36
代收代付款	3,858,185.09	5,694,647.21
租赁费	9,640,901.77	
海事赔偿	539,028.56	1,172,225.32
备用金及员工借款	1,615,499.37	979,974.65
银行手续费	44,606.75	48,057.31
其他	6,305,065.34	9,087,508.68
合计	30,692,309.74	24,154,169.53

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
控股股东捐赠	1,000,000.00	
合计	1,000,000.00	

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
归还暂借款		30,000,000.00
支付利息		375,000.00
合计		30,375,000.00

40、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	4,663,015.94	23,552,052.67
加：资产减值准备	2,862,426.17	906,324.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,610,495.27	6,408,110.06
无形资产摊销	169,998.00	141,665.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	32,496.14	-1,624,841.29
财务费用（收益以“-”号填列）	-134,484.33	-14,641.91
投资损失（收益以“-”号填列）		-9,097,751.23
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-115,730.89	-27,380.92
存货的减少（增加以“-”号填列）	5,166,891.20	3,259,852.39
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,211,009.01	2,098,194.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,264,171.94	-27,320,475.55
经营活动产生的现金流量净额	22,308,270.43	-1,718,892.52
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	74,237,792.45	114,963,175.08
减：现金的期初余额	125,605,385.90	127,565,133.29
现金及现金等价物净增加额	-51,367,593.45	-12,601,958.21

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	74,237,792.45	125,605,385.90
其中：库存现金	235,974.87	283,919.64
可随时用于支付的银行存款	74,001,767.58	125,321,416.26
可随时用于支付的其他货币资金	50.00	50.00
三、期末现金及现金等价物余额	74,237,792.45	125,605,385.90

41、所有者权益变动表项目注释

无

42、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,000,000.00	海事局保证金
合计	1,000,000.00	--

43、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	631,016.24	7.0795	4,467,279.47
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	1,265,308.85	7.0795	8,957,754.00
欧元			
港币			

长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款	1,418,822.51	7.0795	10,044,553.96
其中：美元	1,418,822.51	7.0795	10,044,553.96
预收账款	574,187.12	7.0795	4,064,957.72
其中：美元	574,187.12	7.0795	4,064,957.72

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

本公司之全资子公司长航凤凰（香港）投资发展有限公司注册地为香港，以美元为记账本位币。

44、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关	658,766.16	营业外收入	658,766.16

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
武汉长航新凤凰物流有限责	武汉	武汉	运输	100.00%		设立

任公司						
长航凤凰 (香港)投 资发展有 限公司	上海	香港	运输		100.00%	划转
南京长航 新凤凰交 通科技有 限公司	徐州	南京	运输、贸易		100.00%	划转
上海华泰 海运有限 公司	上海	上海	运输		100.00%	划转
武汉长航 船员有限 公司	武汉	武汉	船员管理、 劳务派遣		100.00%	划转
宁波长航 新凤凰物 流有限公 司	宁波	宁波	船舶代理、 货物运代 理		100.00%	划转
舟山长航 船舶代理 有限公司	舟山	舟山	船舶代理		100.00%	划转

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产、交易性金融负债等，各项金融工具的详细情况说明见合并财务报表项目注释。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

各类风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

1) 汇率风险

本公司承受汇率风险主要是折算风险，折算风险是指银行将外币转换成记账本位币时，因汇率变动而呈现账面损失的可能性。由于本公司持有的外币资产和负债净额风险敞口较小，产生的汇率风险对本公司的经营业绩可能产生影响也相对较小。本公司外币货币性项目余额如下。

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
货币资金-美元	631,016.24	735,984.74
应收账款-美元	1,265,308.85	0
应付账款-美元	1,418,822.51	1,072,453.76
预收款项-美元	574,187.12	155,099.69

本公司密切关注汇率变动对本公司的影响。

2) 利率风险

本公司无银行借款及应付债券等带息债务，受利率风险影响较小。

3) 价格风险

本公司以市场价格开展干散货运输业务，因此受到运价指数波动的影响。

(2) 信用风险

于 2020 年 6 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

为降低信用风险，本公司成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

(3) 流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动

性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。

截至 2020 年 6 月 30 日止，本公司自有资金较充裕，流动性风险较小。

十、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		2,350,000.00		2,350,000.00
持续以公允价值计量的资产总额		2,350,000.00		2,350,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

无

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

本公司以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。本年度无第一层次与第二层次间的转换。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

9、其他

无

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
长治市南烨实业集团有限公司及其一致行动人	长治市解放西路 12 号	钢材、生铁、矿石(国家控制商品除外)、土产日杂批发、零售。(依法须	52,000.00 万元	18.00%	18.00%

		经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)***			
--	--	-----------------------------	--	--	--

本企业的母公司情况的说明

长治市南烨实业集团有限公司与山南华资创业投资有限公司、山西黄河股权投资管理有限公司——山西太行兴企并购投资分级私募基金构成一致行动人，共持有本公司 18%的股份。

本企业最终控制方是李杨。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、(1) 企业集团的构成。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
天津顺航海运有限公司	持股 17.89% 的股东，2020 年 5 月 21 日前为公司控股股东。

4、关联交易情况

(1) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	5,466,917.37	4,128,310.18
其中：(各金额区间人数)		
20 万元以上	6	7
15~20 万元		
10~15 万元		
10 万元以下	5	8

(2) 其他关联交易

2020 年 2 月 10 日，公司与山西省南焯博爱公益基金会（以下简称“博爱基金会”）签订了《捐赠协议》，针对长航凤凰正处于湖北重疫区在生产经营与生活上受到一定影响的情况，博爱基金会自愿向公司捐赠人民币壹佰万元整，主要用于在岗职工发放疫情防护补助，购置疫情防护用品等（详见 2020 年 2 月 11 日 2020-011 号公告）。

2020 年 2 月 26 日，公司收到股东长治市南焯实业集团有限公司“关于捐赠长航凤凰复工复产物资的告知函”，为协助上市公司有序开展复工复产工作，特向公司捐助 2 万个防护口罩（详见 2020 年 2 月 26 日 2020-015 号公告）。

5、关联方承诺

无

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	4,073,649.03	100.00%	4,073,649.03	100.00%		4,075,649.03	100.00%	4,075,649.03	100.00%	
其中：										
账龄组合	4,073,649.03	100.00%	4,073,649.03	100.00%		4,075,649.03	100.00%	4,075,649.03	100.00%	
合计	4,073,649.03	100.00%	4,073,649.03	100.00%		4,075,649.03	100.00%	4,075,649.03	100.00%	

按组合计提坏账准备：4,073,649.03

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备的应收账款	4,073,649.03	4,073,649.03	100.00%
合计	4,073,649.03	4,073,649.03	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
3 年以上	4,073,649.03

4 至 5 年	367,206.83
5 年以上	3,706,442.20
合计	4,073,649.03

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄组合	4,075,649.03		2,000.00			4,073,649.03
合计	4,075,649.03		2,000.00			4,073,649.03

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
武汉威华经济发展有限责任公司	2,000.00	收款
合计	2,000.00	--

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
湖北鸿晟矿业有限公司	1,925,292.88	47.26%	1,925,292.88
武汉威华经济发展有限责任公司	1,781,149.32	43.72%	1,781,149.32
岳阳欣港国际物流有限公司	323,258.03	7.94%	323,258.03
淮北国利物贸有限公司	43,948.80	1.08%	43,948.80
合计	4,073,649.03	100.00%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	131,072,458.50	113,609,053.70
合计	131,072,458.50	113,609,053.70

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方往来	131,060,750.39	113,597,345.59
存出保证金	500,000.00	500,000.00
其他	12,033.00	12,033.00
合计	131,572,783.39	114,109,378.59

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额		500,324.89		500,324.89
2020 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
2020 年 6 月 30 日余额		500,324.89		500,324.89

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	26,198,299.00
1 至 2 年	101,442,188.29
3 年以上	3,932,296.10
4 至 5 年	100,000.00
5 年以上	3,832,296.10
合计	131,572,783.39

3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海海运华泰有限公司	内部往来	75,426,317.80	2 年内	57.33%	
武汉长航新凤凰物流有限责任公司	内部往来	55,634,432.59	1-2 年	42.28%	
湖南欣港集团有限公司	保证金	500,000.00	3 年以上	0.38%	500,000.00
江杰	借款	12,033.00	1 年内	0.01%	324.89
合计	--	131,572,783.39	--	100.00%	500,324.89

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00
合计	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
武汉长航新凤凰物流有限责任公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
合计	50,000,000.00					50,000,000.00	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,446,807.42	6,096,346.80	41,808,918.70	36,263,288.80

其他业务	902.94			
合计	7,447,710.36	6,096,346.80	41,808,918.70	36,263,288.80

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型	7,447,710.36			7,447,710.36
其中：				
运输业	7,446,807.42			7,446,807.42
其他业务	902.94			902.94
按经营地区分类	7,447,710.36			7,447,710.36
其中：				
运输业	7,446,807.42			7,446,807.42
其他业务	902.94			902.94
市场或客户类型	7,447,710.36			7,447,710.36
其中：				
运输业	7,446,807.42			7,446,807.42
其他业务	902.94			902.94
合同类型	7,447,710.36			7,447,710.36
其中：				
运输业	7,446,807.42			7,446,807.42
其他业务	902.94			902.94
按商品转让的时间分类	7,447,710.36			7,447,710.36
其中：				
运输业	7,446,807.42			7,446,807.42
其他业务	902.94			902.94
按合同期限分类	7,447,710.36			7,447,710.36
其中：				
运输业	7,446,807.42			7,446,807.42
其他业务	902.94			902.94
按销售渠道分类	7,447,710.36			7,447,710.36
其中：				
运输业	7,446,807.42			7,446,807.42
其他业务	902.94			902.94

合计	7,447,710.36			7,447,710.36
----	--------------	--	--	--------------

与履约义务相关的信息：

公司运输业务，一般是先签合同，待将货物运输至客户指定地点，经客户验收确认后才向托运人结算运输费用，收取价款，确认收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 4,200,000.00 元，其中，4,200,000.00 元预计将于 2020 年度确认收入，0.00 元预计将于 2021 年度确认收入，0.00 元预计将于 2022 年度确认收入。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置可供出售金融资产取得的投资收益		101,015.38
合计		101,015.38

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-32,496.14	车辆处置等
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	660,139.83	财政补贴等
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-282,619.61	抗击疫情支出款等
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-716,392.87	未确认融资费用
减：所得税影响额	170,159.70	
合计	-541,528.49	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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 (元/股)	稀释每股收益 (元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	1.13%	0.0046	0.0046
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.26%	0.0051	0.0051

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1)同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2)同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用