证券代码：000520　　证券简称：凤凰航运　　公告编号：2026-033

凤凰航运（武汉）股份有限公司
关于前期会计差错更正后的财务报表及相关附注的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

凤凰航运（武汉）股份有限公司（以下简称“公司”）于 2026 年 11 月 19 日召开第九届董事会第三十一次会议，审议通过《关于前期会计差错更正及追溯调整的议案》。具体内容详见公司同日在巨潮资讯网披露的《关于前期会计差错更正及追溯调整的公告》（公告编号:2026-032）。根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》、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 19 号——财务信息的更正及相关披露》等相关文件的规定，对前期相关会计差错进行更正。更正并追溯调整后的 2022 年度、2023 年度、2024 年度、2025 年度财务报表及相关附注具体情况如下（受更正事项影响的数据以黑色加粗字显示）：

一、2022 年度更正后的财务报表及附注

（一）2022 年度更正后的财务报表

合并资产负债表

2022 年 12 月 31 日

编制单位：凤凰航运（武汉）股份有限公司　　单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	169,640,379.87	89,296,367.39
交易性金融资产		
应收票据	14,778,685.66	9,666,670.69
应收账款	**71,418,688.85**	**75,229,370.26**
应收款项融资	9,462,135.99	22,937,950.00
预付款项	**22,025,323.84**	68,869,269.62
其他应收款	10,116,635.99	14,688,777.48

存货	**16,122,217.78**	**10,834,399.47**
其他流动资产	468,860.76	**25,455,379.77**
流动资产合计	**314,032,928.74**	**316,978,184.68**
非流动资产：		
固定资产	482,836,689.45	505,960,477.07
使用权资产	3,668,303.00	6,946,081.88
无形资产		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,747,698.23	2,140,494.48
非流动资产合计	488,252,690.68	515,047,053.43
资产总计	**802,285,619.42**	**832,025,238.11**
流动负债：		
短期借款	40,043,388.85	20,027,708.34
应付账款	**66,279,485.31**	**65,111,420.54**
预收款项		
合同负债	**21,507,386.92**	37,479,663.13
应付职工薪酬	55,544,247.69	58,401,537.67
应交税费	**5,873,475.54**	**14,558,705.70**
其他应付款	39,507,235.28	49,329,936.23
一年内到期的非流动负债	15,096,685.55	14,513,672.67
其他流动负债	13,937,382.53	5,315,959.77
流动负债合计	**257,789,287.67**	**264,738,604.05**
非流动负债：		
租赁负债	1,091,933.83	3,836,259.75
长期应付款	2,440,630.07	33,588,085.40
长期应付职工薪酬	5,272,667.81	7,800,694.28
预计负债	100,000.00	6,664,800.00
递延所得税负债	844,234.09	1,594,066.36
非流动负债合计	9,749,465.80	53,483,905.79
负债合计	**267,538,753.47**	**318,222,509.84**
所有者权益：		
股本	1,012,083,455.00	1,012,083,455.00
资本公积	1,960,561,030.62	1,960,561,030.62
其他综合收益	-41,107,689.60	-41,023,577.00
专项储备	407,456.96	1,154,692.42
盈余公积	292,590,381.39	292,590,381.39
未分配利润	**-2,689,787,768.42**	**-2,711,563,254.16**
归属于母公司所有者权益合计	**534,746,865.95**	**513,802,728.27**
少数股东权益		
所有者权益合计	**534,746,865.95**	**513,802,728.27**
负债和所有者权益总计	**802,285,619.42**	**832,025,238.11**

母公司资产负债表

2022 年 12 月 31 日

编制单位：凤凰航运（武汉）股份有限公司　　单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	15,106,133.18	13,410,315.80
交易性金融资产		
应收票据		1,392,000.00
应收账款	**16,279,589.45**	13,444,778.41
应收款项融资	3,439,080.00	
预付款项	5,136,054.10	25,573,834.64
其他应收款	115,848,750.13	106,003,908.76
存货	994,260.19	894,494.64
其他流动资产		7,397,035.58
流动资产合计	**156,803,867.05**	168,116,367.83
非流动资产：		
长期股权投资	50,000,000.00	50,000,000.00
固定资产	148,303,445.91	155,671,265.39
使用权资产	274,257.13	347,392.33
无形资产		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
非流动资产合计	198,577,703.04	206,018,657.72
资产总计	**355,381,570.09**	374,135,025.55
流动负债：		
短期借款		20,027,708.34
应付账款	**70,932,299.02**	**71,687,228.88**
合同负债	**1,463,046.22**	10,044,692.20
应付职工薪酬	868,315.27	852,794.25
应交税费	**621,671.12**	**152,238.16**
其他应付款	24,124,654.39	7,627,584.59
一年内到期的非流动负债	71,987.10	63,796.67
其他流动负债	108,484.38	1,404,022.30
流动负债合计	**98,190,457.50**	**111,860,065.39**
非流动负债：		
租赁负债	155,510.55	227,497.65
预计负债	100,000.00	6,664,800.00
非流动负债合计	255,510.55	6,892,297.65
负债合计	**98,445,968.05**	**118,752,363.04**
所有者权益：		
股本	1,012,083,455.00	1,012,083,455.00
资本公积	1,874,946,237.21	1,874,946,237.21
专项储备		

盈余公积	287,278,781.71	287,278,781.71
未分配利润	**-2,917,372,871.88**	**-2,918,925,811.41**
所有者权益合计	**256,935,602.04**	**255,382,662.51**
负债和所有者权益总计	**355,381,570.09**	**374,135,025.55**

合并利润表

2022 年 1-12 月

编制单位：凤凰航运（武汉）股份有限公司　　单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	**1,032,258,932.47**	**955,686,382.62**
其中：营业收入	**1,032,258,932.47**	**955,686,382.62**
二、营业总成本	**1,008,965,948.29**	**832,430,590.24**
其中：营业成本	**953,244,458.88**	**758,104,612.57**
税金及附加	1,550,918.49	1,539,162.91
销售费用	7,555,059.01	7,166,904.30
管理费用	44,651,562.41	63,148,922.43
研发费用		
财务费用	1,963,949.50	2,470,988.03
其中：利息费用	4,290,917.68	3,644,482.77
利息收入	1,736,603.75	993,358.16
加：其他收益	3,826,819.21	762,715.33
投资收益（损失以“—”号填列）		756.02
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）	**-2,430,561.08**	**-1,484,669.26**
资产减值损失（损失以“—”号填列）		
资产处置收益（损失以“—”号填列）		450,081.50
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	**24,689,242.31**	**122,984,675.97**
加：营业外收入	11,771,831.74	3,596,499.10
减：营业外支出	757,125.51	6,963,048.49
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	**35,703,948.54**	**119,618,126.58**
减：所得税费用	13,928,462.80	27,935,426.29
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	**21,775,485.74**	**91,682,700.29**
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	**21,775,485.74**	**91,682,700.29**
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.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列）	**21,775,485.74**	**91,682,700.29**
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）		
六、其他综合收益的税后净额	-84,112.60	76,854.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-84,112.60	76,854.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-84,112.60	76,854.00

1.外币财务报表折算差额	-84,112.60	76,854.00
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	**21,691,373.14**	**91,759,554.29**
归属于母公司所有者的综合收益总额	**21,691,373.14**	**91,759,554.29**
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	**0.0215**	**0.0906**
（二）稀释每股收益	**0.0215**	**0.0906**

母公司利润表

2022 年 1-12 月

编制单位：凤凰航运（武汉）股份有限公司　　单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	**278,184,640.12**	158,897,655.50
减：营业成本	**270,349,201.22**	**125,928,975.07**
税金及附加	195,294.20	145,984.22
销售费用	3,626,302.76	3,277,191.44
管理费用	1,181,931.73	1,001,756.82
研发费用		
财务费用	395,304.44	1,499,240.58
其中：利息费用	470,350.49	1,514,140.36
利息收入	93,447.91	36,154.26
加：其他收益	101,360.21	12,615.69
投资收益（损失以“—”号填列）		756.02
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）	**-5,752.29**	-934,338.67
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）	**2,532,213.69**	**26,123,540.41**
加：营业外收入	0.28	
减：营业外支出	498,734.08	6,668,800.00
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	**2,033,479.89**	**19,454,740.41**
减：所得税费用	480,540.36	
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	**1,552,939.53**	**19,454,740.41**
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	**1,552,939.53**	**19,454,740.41**
（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		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
六、综合收益总额	**1,552,939.53**	**19,454,740.41**

合并所有者权益变动表

2022 年 1-12 月

编制单位：凤凰航运（武汉）股份有限公司　　单位：元

项目	2022 年度								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年期末余额	1,012,083,455.00	1,960,561,030.62	-41,023,577.00	1,154,692.42	292,590,381.39	**-2,707,008,691.05**	**518,357,291.38**		**518,357,291.38**
加：会计政策变更									
前期差错更正						**-4,554,563.11**	**-4,554,563.11**		**-4,554,563.11**
其他									
二、本年期初余额	1,012,083,455.00	1,960,561,030.62	-41,023,577.00	1,154,692.42	292,590,381.39	**-2,711,563,254.16**	**513,802,728.27**		**513,802,728.27**
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）			-84,112.60	-747,235.46		**21,775,485.74**	**20,944,137.68**		**20,944,137.68**
（一）综合收益总额			-84,112.60			**21,775,485.74**	**21,691,373.14**		**21,691,373.14**
（二）利润分配									
1．提取盈余公积									
（三）专项储备				-747,235.46			-747,235.46		-747,235.46
1．本期提取				5,349,145.01			5,349,145.01		5,349,145.01
2．本期使用				6,096,380.47			6,096,380.47		6,096,380.47
四、本期期末余额	1,012,083,455.00	1,960,561,030.62	-41,107,689.60	407,456.96	292,590,381.39	**-2,689,787,768.42**	**534,746,865.95**		**534,746,865.95**

单位：元

项目	2021 年度								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年期末余额	1,012,083,455.00	1,960,561,030.62	-41,100,431.00		292,590,381.39	-2,803,245,954.45	420,888,481.56		420,888,481.56
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年期初余额	1,012,083,455.00	1,960,561,030.62	-41,100,431.00		292,590,381.39	-2,803,245,954.45	420,888,481.56		420,888,481.56
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）			76,854.00	1,154,692.42		**91,682,700.29**	**92,914,246.71**		**92,914,246.71**
（一）综合收益总额			76,854.00			**91,682,700.29**	**91,759,554.29**		**91,759,554.29**
（二）利润分配									
1．提取盈余公积									
（三）专项储备				1,154,692.42			1,154,692.42		1,154,692.42
1．本期提取				5,263,848.48			5,263,848.48		5,263,848.48
2．本期使用				4,109,156.06			4,109,156.06		4,109,156.06
四、本期期末余额	1,012,083,455.00	1,960,561,030.62	-41,023,577.00	1,154,692.42	292,590,381.39	**-2,711,563,254.16**	**513,802,728.27**		**513,802,728.27**

母公司所有者权益变动表

2022 年 1-12 月

编制单位：凤凰航运（武汉）股份有限公司　　单位：元

项目	2022 年度						
	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	**未分配利润**	**所有者权益合计**
一、上年期末余额	1,012,083,455.00	1,874,946,237.21			287,278,781.71	**-2,918,492,072.93**	**255,816,400.99**
加：会计政策变更							
前期差错更正						**-433,738.48**	**-433,738.48**
其他							
二、本年期初余额	1,012,083,455.00	1,874,946,237.21			287,278,781.71	**-2,918,925,811.41**	**255,382,662.51**
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）						**1,552,939.53**	**1,552,939.53**
（一）综合收益总额						**1,552,939.53**	**1,552,939.53**
（二）利润分配							
1．提取盈余公积							
（三）专项储备							
1．本期提取				191,715.23			191,715.23
2．本期使用				191,715.23			191,715.23
四、本期期末余额	1,012,083,455.00	1,874,946,237.21			287,278,781.71	**-2,917,372,871.88**	**256,935,602.04**

单位：元

项目	2021 年度						
	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	**未分配利润**	**所有者权益合计**
一、上年期末余额	1,012,083,455.00	1,874,946,237.21			287,278,781.71	-2,938,380,551.82	235,927,922.10
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年期初余额	1,012,083,455.00	1,874,946,237.21			287,278,781.71	-2,938,380,551.82	235,927,922.10
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）						**19,454,740.41**	**19,454,740.41**
（一）综合收益总额						**19,454,740.41**	**19,454,740.41**
（二）利润分配							
1．提取盈余公积							
（三）专项储备							
1．本期提取							
2．本期使用							
四、本期期末余额	1,012,083,455.00	1,874,946,237.21			287,278,781.71	**-2,918,925,811.41**	**255,382,662.51**

（二）2022 年度更正后的财务报表附注

七、合并财务报表项目注释

5、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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	**84,308,494.51**	100.00%	**12,889,805.66**	**15.29%**	**71,418,688.85**	**87,507,621.00**	100.00%	**12,278,250.74**	**14.03%**	**75,229,370.26**
其中：账龄组合	**84,308,494.51**	100.00%	**12,889,805.66**	**15.29%**	**71,418,688.85**	**87,507,621.00**	100.00%	**12,278,250.74**	**14.03%**	**75,229,370.26**
合计	**84,308,494.51**	100.00%	**12,889,805.66**	**15.29%**	**71,418,688.85**	**87,507,621.00**	100.00%	**12,278,250.74**	**14.03%**	**75,229,370.26**

按组合计提坏账准备：**12,889,805.66** 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	**75,438,570.49**	**4,060,288.04**	**5.38%**
1 至 2 年	-	-	-
2 至 3 年	55,200.00	14,793.60	26.80%
3 至 4 年	2,354.00	2,354.00	100.00%
4 至 5 年	-	-	-
5 年以上	8,812,370.02	8,812,370.02	100.00%
合计	**84,308,494.51**	**12,889,805.66**	-

按账龄披露

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	**75,438,570.49**
1 至 2 年	-
2 至 3 年	55,200.00
3 年以上	8,814,724.02

其中：3-4 年	2,354.00
5 年以上	8,812,370.02
合计	**84,308,494.51**

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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	**12,278,250.74**	**611,554.92**	-	-	-	**12,889,805.66**
合计	**12,278,250.74**	**611,554.92**	-	-	-	**12,889,805.66**

（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
江苏沙钢物流运输管理有限公司	**9,942,908.87**	**11.79%**	**711,959.60**
GROWING BULK CARRIER LIMITED	7,631,519.93	**9.05%**	7,631,519.93
CHONGQING YU FENG IMP.AND EXP. CO.,LTD	6,850,016.10	**8.12%**	493,201.16
国能远海航运（武汉）有限公司	4,713,089.96	**5.59%**	339,342.48
山东众德海运有限公司	**3,669,979.25**	**4.35%**	**427,898.33**
合计	**32,807,514.11**	**38.90%**	-

7、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	**22,022,456.95**	**99.99%**	68,764,275.50	99.85%
1 至 2 年	2,866.89	**0.01%**	93,218.60	0.14%
3 年以上	-	-	11,775.52	0.01%
合计	**22,025,323.84**		68,869,269.62	

（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	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
FULLINKS MARINE COMPANY LIMITED	**10,423,849.26**	**47.33**
洋浦鹏强船务有限公司	2,413,587.00	**10.96**
湖北鼎辉江海物流有限公司	1,346,500.00	**6.11**
武汉天祥润通智慧物联有限公司枣阳分公司	1,149,893.30	**5.22**
南通天益船舶燃物供应有限公司	975,625.00	**4.43**

合计	**16,309,454.56**	**74.05**

9、存货

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
燃润料	**13,818,344.25**		**13,818,344.25**	**9,021,319.32**		**9,021,319.32**
合同履约成本	**2,303,873.53**		**2,303,873.53**	**1,813,080.15**		**1,813,080.15**
合计	**16,122,217.78**		**16,122,217.78**	**10,834,399.47**		**10,834,399.47**

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	454,168.32	**25,455,379.77**
预缴税费	14,692.44	
合计	468,860.76	**25,455,379.77**

36、应付账款

（1）应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租费	**22,669,630.82**	**19,102,146.86**
海损款	6,024,296.22	6,962,597.74
船员劳务费	**11,647,601.90**	**12,651,843.36**
港口费	**2,418,499.15**	**3,491,584.17**
物料费	2,045,581.23	1,925,106.59
船舶保险费	1,951,523.41	1,872,614.69
其他	1,495,736.84	4,209,506.68
燃润料	**13,496,481.77**	**8,180,952.05**
修理费	**4,530,133.97**	6,715,068.40
合计	**66,279,485.31**	**65,111,420.54**

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
运费	**21,507,386.92**	37,477,330.60
租费	-	2,332.53
合计	**21,507,386.92**	37,479,663.13

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
运输款	**15,969,943.68**	预收运输款减少
合计	**15,969,943.68**	——

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	**1,879,482.53**	**200,671.93**
企业所得税	2,994,114.41	12,300,902.60
个人所得税	474,123.23	1,373,584.09
城市维护建设税	191,281.52	193,680.32
教育费附加	81,454.17	82,505.81
地方教育费附加	42,323.21	43,024.31
印花税	210,674.25	338,134.42
车船使用税	-	26,180.00
其他	22.22	22.22
合计	**5,873,475.54**	**14,558,705.70**

60、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	**-2,707,008,691.05**	-2,803,245,954.45
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	**-4,554,563.11**	
调整后期初未分配利润	**-2,711,563,254.16**	-2,803,245,954.45
加：本期归属于母公司所有者的净利润	**21,775,485.74**	**91,682,700.29**
期末未分配利润	**-2,689,787,768.42**	**-2,711,563,254.16**

61、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	**955,104,806.11**	**887,720,231.96**	**881,184,725.64**	**693,278,570.92**
其他业务	**77,154,126.36**	**65,524,226.92**	**74,501,656.98**	**64,826,041.65**
合计	**1,032,258,932.47**	**953,244,458.88**	**955,686,382.62**	**758,104,612.57**

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	合计
商品类型	**1,032,258,932.47**	**1,032,258,932.47**
其中：		

船舶运输收入	**955,104,806.11**	**955,104,806.11**
船员派遣服务	**72,242,685.61**	**72,242,685.61**
船务代理	1,101,645.31	1,101,645.31
引航及靠泊服务	3,516,408.28	3,516,408.28
租赁服务	30,000.00	30,000.00
其他	263,387.16	263,387.16
按经营地区分类	**1,032,258,932.47**	**1,032,258,932.47**
其中：		
内河运输	**325,338,888.58**	**325,338,888.58**
沿海运输	**407,480,796.68**	**407,480,796.68**
远洋运输	**222,285,120.85**	**222,285,120.85**
船员派遣、资产出租	**77,154,126.36**	**77,154,126.36**
按商品转让的时间分类	**1,032,258,932.47**	**1,032,258,932.47**
其中：		
在某一时点确认	**958,328,114.03**	**958,328,114.03**
在某一时段内确认	**73,930,818.44**	**73,930,818.44**
合计	**1,032,258,932.47**	**1,032,258,932.47**

71、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	-1,422,384.31	-545,077.04
应收票据坏账损失	-396,621.85	73,947.16
应收账款坏账损失	**-611,554.92**	**-1,013,539.38**
合计	**-2,430,561.08**	**-1,484,669.26**

79、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	**21,775,485.74**	**91,682,700.29**
加：资产减值准备		
信用减值准备	**2,430,561.08**	**1,484,669.26**
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,447,375.81	20,310,461.18
使用权资产折旧	3,277,778.88	3,197,079.73
无形资产摊销	-	-
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-	-450,081.50
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	11,562.90	-1,336,808.02

公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-	-
财务费用（收益以“－”号填列）	4,290,917.68	3,761,328.14
投资损失（收益以“－”号填列）	-	-756.02
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	392,796.25	1,386,701.17
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-749,832.27	-
存货的减少（增加以“－”号填列）	**-5,287,818.31**	**-5,255,212.63**
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	**63,590,567.72**	**-70,104,001.35**
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	**-23,080,678.73**	**45,953,353.66**
其他		
经营活动产生的现金流量净额	90,098,716.75	90,629,433.91
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	166,633,763.64	89,296,367.39
减：现金的期初余额	89,296,367.39	86,340,268.19
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	77,337,396.25	2,956,099.20

十七、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	
按单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：										
按组合计	**17,393,**	100.00%	**1,113,5**	**6.40%**	**16,279,**	14,487,	100.00%	1,043,1	7.20%	13,444,7

提坏账准备的应收账款	**172.85**		**83.40**		**589.45**	907.76		29.35		78.41
其中：账龄组合	**17,393,172.85**	100.00%	**1,113,583.40**	**6.40%**	**16,279,589.45**	14,487,907.76	100.00%	1,043,129.35	7.20%	13,444,778.41
合计	**17,393,172.85**	100.00%	**1,113,583.40**	**6.40%**	**16,279,589.45**	14,487,907.76	100.00%	1,043,129.35	7.20%	13,444,778.41

按组合计提坏账准备：**1,113,583.40** 元

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	**17,393,172.85**	**1,113,583.40**	**6.40%**
合计	**17,393,172.85**	**1,113,583.40**	-

按账龄披露

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	**17,393,172.85**
合计	**17,393,172.85**

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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	1,043,129.35	**70,454.05**	-	-	-	**1,113,583.40**
合计	1,043,129.35	**70,454.05**	-	-	-	**1,113,583.40**

（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
中铁南方工程设备有限公司	2,328,015.58	**13.38%**	167,617.12
江苏顺力冷弯型钢实业有限公司	2,217,121.80	**12.75%**	159,632.77
重庆钢铁股份有限公司	1,709,542.96	**9.83%**	123,087.09
和益通供应链（江苏）有限公司	1,665,407.92	**9.58%**	119,909.37
万华化学（宁波）能源贸易有限公司	1,386,200.00	**7.97%**	99,806.40
合计	9,306,288.26	**53.51%**	-

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	**270,296,364.67**	**263,440,610.23**	122,288,271.90	**120,229,896.31**

其他业务	7,888,275.45	6,908,590.99	36,609,383.60	5,699,078.76
合计	**278,184,640.12**	**270,349,201.22**	158,897,655.50	**125,928,975.07**

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	合计
商品类型	**278,184,640.12**	**278,184,640.12**
其中：		
干散货船舶运输	**270,296,364.67**	**270,296,364.67**
资产出租	**6,030,000.00**	**6,030,000.00**
港口服务	**1,858,275.45**	**1,858,275.45**
按商品转让的时间分类	**278,184,640.12**	**278,184,640.12**
其中：		
在某一时点确认	**272,154,640.12**	**272,154,640.12**
在某一时段内确认	**6,030,000.00**	**6,030,000.00**
合计	**278,184,640.12**	**278,184,640.12**

十八、补充资料

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	**4.15%**	**0.0215**	**0.0215**
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	**2.03%**	**0.0105**	**0.0105**

二、2023 年度更正后的财务报表及附注

（一）2023 年度更正后的财务报表

合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：凤凰航运（武汉）股份有限公司　　单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	90,142,958.13	169,640,379.87
交易性金融资产		
衍生金融资产	188,855.30	
应收票据	22,337,849.28	14,778,685.66
应收账款	**86,924,782.85**	**71,418,688.85**
应收款项融资	7,466,072.83	9,462,135.99
预付款项	**15,647,631.74**	**22,025,323.84**
其他应收款	11,132,949.59	10,116,635.99
存货	**15,162,841.68**	**16,122,217.78**

其他流动资产	239,964.00	468,860.76
流动资产合计	**249,243,905.40**	**314,032,928.74**
非流动资产：		
固定资产	459,224,833.96	482,836,689.45
使用权资产	36,004,248.82	3,668,303.00
无形资产		
长期待摊费用		
递延所得税资产	9,537,612.46	1,747,698.23
其他非流动资产	1,172,577.17	
非流动资产合计	505,939,272.41	488,252,690.68
资产总计	**755,183,177.81**	**802,285,619.42**
流动负债：		
短期借款	20,020,044.44	40,043,388.85
应付账款	**72,500,460.06**	**66,279,485.31**
预收款项		
合同负债	3,133,058.32	**21,507,386.92**
应付职工薪酬	31,550,042.28	55,544,247.69
应交税费	**3,543,675.17**	**5,873,475.54**
其他应付款	37,855,002.88	39,507,235.28
一年内到期的非流动负债	11,409,464.58	15,096,685.55
其他流动负债	9,495,286.10	13,937,382.53
流动负债合计	**189,507,033.83**	**257,789,287.67**
非流动负债：		
租赁负债	28,620,548.16	1,091,933.83
长期应付款		2,440,630.07
长期应付职工薪酬	4,172,365.61	5,272,667.81
预计负债		100,000.00
递延所得税负债	9,001,062.21	844,234.09
非流动负债合计	41,793,975.98	9,749,465.80
负债合计	**231,301,009.81**	**267,538,753.47**
所有者权益：		
股本	1,012,083,455.00	1,012,083,455.00
资本公积	1,960,094,472.92	1,960,561,030.62
其他综合收益	-41,010,315.25	-41,107,689.60
专项储备	37,096.10	407,456.96
盈余公积	292,590,381.39	292,590,381.39
未分配利润	**-2,699,912,922.16**	**-2,689,787,768.42**
归属于母公司所有者权益合计	**523,882,168.00**	**534,746,865.95**
少数股东权益		
所有者权益合计	**523,882,168.00**	**534,746,865.95**
负债和所有者权益总计	**755,183,177.81**	**802,285,619.42**

母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：凤凰航运（武汉）股份有限公司　　单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	9,058,166.10	15,106,133.18
交易性金融资产		
应收票据	236,966.52	
应收账款	**29,957,186.21**	**16,279,589.45**
应收款项融资	2,134,000.00	3,439,080.00
预付款项	**2,616,746.61**	5,136,054.10
其他应收款	97,597,513.26	115,848,750.13
存货	667,799.51	994,260.19
其他流动资产		
流动资产合计	**142,268,378.21**	**156,803,867.05**
非流动资产：		
长期股权投资	50,000,000.00	50,000,000.00
固定资产	140,749,942.02	148,303,445.91
使用权资产	3,715,014.85	274,257.13
无形资产		
长期待摊费用		
递延所得税资产	932,124.61	
其他非流动资产	1,172,577.17	
非流动资产合计	196,569,658.65	198,577,703.04
资产总计	**338,838,036.86**	**355,381,570.09**
流动负债：		
短期借款		
应付账款	46,491,854.24	**70,932,299.02**
合同负债	1,429,941.06	**1,463,046.22**
应付职工薪酬	753,884.83	868,315.27
应交税费	**1,004,898.62**	**621,671.12**
其他应付款	25,019,588.00	24,124,654.39
一年内到期的非流动负债	1,324,827.76	71,987.10
其他流动负债	128,694.69	108,484.38
流动负债合计	**76,153,689.20**	**98,190,457.50**
非流动负债：		
租赁负债	2,403,670.68	155,510.55
预计负债		100,000.00
递延所得税负债	928,753.71	
非流动负债合计	3,332,424.39	255,510.55
负债合计	**79,486,113.59**	**98,445,968.05**
所有者权益：		
股本	1,012,083,455.00	1,012,083,455.00

资本公积	1,874,479,679.51	1,874,946,237.21
专项储备	37,096.10	
盈余公积	287,278,781.71	287,278,781.71
未分配利润	**-2,914,527,089.05**	**-2,917,372,871.88**
所有者权益合计	**259,351,923.27**	**256,935,602.04**
负债和所有者权益总计	**338,838,036.86**	**355,381,570.09**

合并利润表

2023 年 1-12 月

编制单位：凤凰航运（武汉）股份有限公司　　单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	**1,011,228,196.30**	**1,032,258,932.47**
其中：营业收入	**1,011,228,196.30**	**1,032,258,932.47**
二、营业总成本	**1,034,442,749.24**	**1,008,965,948.29**
其中：营业成本	**992,098,601.54**	**953,244,458.88**
税金及附加	1,749,180.44	1,550,918.49
销售费用	5,776,060.37	7,555,059.01
管理费用	33,709,030.43	44,651,562.41
研发费用		
财务费用	1,109,876.46	1,963,949.50
其中：利息费用	2,340,561.43	4,290,917.68
利息收入	1,170,460.37	1,736,603.75
加：其他收益	3,172,024.87	3,826,819.21
投资收益（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）	**4,159,341.18**	**-2,430,561.08**
资产减值损失（损失以“—”号填列）		
资产处置收益（损失以“—”号填列）	545,750.69	
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	**-15,337,436.20**	**24,689,242.31**
加：营业外收入	6,847,468.76	11,771,831.74
减：营业外支出	678,161.78	757,125.51
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	**-9,168,129.22**	**35,703,948.54**
减：所得税费用	957,024.52	13,928,462.80
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	**-10,125,153.74**	**21,775,485.74**
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	**-10,125,153.74**	**21,775,485.74**
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.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列）	**-10,125,153.74**	**21,775,485.74**
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）		
六、其他综合收益的税后净额	97,374.35	-84,112.60
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	97,374.35	-84,112.60

（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	97,374.35	-84,112.60
5.现金流量套期储备	-259,280.00	
6.外币财务报表折算差额	356,654.35	-84,112.60
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	**-10,027,779.39**	**21,691,373.14**
归属于母公司所有者的综合收益总额	**-10,027,779.39**	**21,691,373.14**
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	**-0.0100**	**0.0215**
（二）稀释每股收益	**-0.0100**	**0.0215**

母公司利润表

2023 年 1-12 月

编制单位：凤凰航运（武汉）股份有限公司　　单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	**230,332,549.04**	**278,184,640.12**
减：营业成本	**227,413,972.19**	**270,349,201.22**
税金及附加	276,115.56	195,294.20
销售费用	4,320,066.23	3,626,302.76
管理费用	3,976,865.24	1,181,931.73
研发费用		
财务费用	25,619.72	395,304.44
其中：利息费用	40,382.53	470,350.49
利息收入	33,791.23	93,447.91
加：其他收益	399,767.20	101,360.21
投资收益（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）	**688,549.78**	**-5,752.29**
资产减值损失（损失以“—”号填列）	494,000.21	
资产处置收益（损失以“—”号填列）		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	**-4,097,772.71**	**2,532,213.69**
加：营业外收入	6,471,234.36	0.28
减：营业外支出	11,590.08	498,734.08
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	**2,361,871.57**	**2,033,479.89**
减：所得税费用	-483,911.26	480,540.36
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	**2,845,782.83**	**1,552,939.53**
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	**2,845,782.83**	**1,552,939.53**
（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		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		

（二）将重分类进损益的其他综合收益		
六、综合收益总额	**2,845,782.83**	**1,552,939.53**

合并所有者权益变动表

2023 年 1-12 月

编制单位：凤凰航运（武汉）股份有限公司　　单位：元

项目	2023 年度								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年期末余额	1,012,083,455.00	1,960,561,030.62	-41,107,689.60	407,456.96	292,590,381.39	-2,670,776,574.79	553,758,059.58		553,758,059.58
加：会计政策变更									
前期差错更正						**-19,011,193.63**	**-19,011,193.63**		**-19,011,193.63**
其他									
二、本年期初余额	1,012,083,455.00	1,960,561,030.62	-41,107,689.60	407,456.96	292,590,381.39	**-2,689,787,768.42**	**534,746,865.95**		**534,746,865.95**
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）		-466,557.70	97,374.35	-370,360.86		**-10,125,153.74**	**-10,864,697.95**		**-10,864,697.95**
（一）综合收益总额			97,374.35			**-10,125,153.74**	**-10,027,779.39**		**-10,027,779.39**
（二）所有者投入和减少资本		-466,557.70					-466,557.70		-466,557.70
4．其他		-466,557.70					-466,557.70		-466,557.70
（三）利润分配									
1．提取盈余公积									
（五）专项储备				-370,360.86			-370,360.86		-370,360.86
1．本期提取				3,773,852.56			3,773,852.56		3,773,852.56
2．本期使用				4,144,213.42			4,144,213.42		4,144,213.42
四、本期期末余额	1,012,083,455.00	1,960,094,472.92	-41,010,315.25	37,096.10	292,590,381.39	**-2,699,912,922.16**	**523,882,168.00**		**523,882,168.00**

单位：元

项目	2022 年度								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年期末余额	1,012,083,455.00	1,960,561,030.62	-41,023,577.00	1,154,692.42	292,590,381.39	**-2,707,008,691.05**	**518,357,291.38**		**518,357,291.38**
加：会计政策变更									
前期差错更正						**-4,554,563.11**	**-4,554,563.11**		**-4,554,563.11**
其他									
二、本年期初余额	1,012,083,455.00	1,960,561,030.62	-41,023,577.00	1,154,692.42	292,590,381.39	**-2,711,563,254.16**	**513,802,728.27**		**513,802,728.27**
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）			-84,112.60	-747,235.46		**21,775,485.74**	**20,944,137.68**		**20,944,137.68**
（一）综合收益总额			-84,112.60			**21,775,485.74**	**21,691,373.14**		**21,691,373.14**
（二）利润分配									
1．提取盈余公积									
（三）专项储备				-747,235.46			-747,235.46		-747,235.46
1．本期提取				5,349,145.01			5,349,145.01		5,349,145.01
2．本期使用				6,096,380.47			6,096,380.47		6,096,380.47
四、本期期末余额	1,012,083,455.00	1,960,561,030.62	-41,107,689.60	407,456.96	292,590,381.39	**-2,689,787,768.42**	**534,746,865.95**		**534,746,865.95**

母公司所有者权益变动表

2023 年 1-12 月

编制单位：凤凰航运（武汉）股份有限公司　　单位：元

项目	2023 年度						
	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	**未分配利润**	**所有者权益合计**
一、上年期末余额	1,012,083,455.00	1,874,946,237.21			287,278,781.71	-2,917,369,162.01	256,939,311.91
加：会计政策变更							
前期差错更正						**-3,709.87**	**-3,709.87**
其他							
二、**本年期初余额**	1,012,083,455.00	1,874,946,237.21			287,278,781.71	**-2,917,372,871.88**	**256,935,602.04**
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）		-466,557.70		37,096.10		**2,845,782.83**	**2,416,321.23**
（一）综合收益总额						**2,845,782.83**	**2,845,782.83**
（二）股东投入和减少资本		-466,557.70					-466,557.70
4．其他		-466,557.70					-466,557.70
（三）利润分配							
1．提取盈余公积							
（五）专项储备				37,096.10			37,096.10
1．本期提取				169,098.34			169,098.34
2．本期使用				132,002.24			132,002.24
（六）其他							
四、本期期末余额	1,012,083,455.00	1,874,479,679.51		37,096.10	287,278,781.71	**-2,914,527,089.05**	**259,351,923.27**

单位：元

项目	2022 年度						
	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	1,012,083,455.00	1,874,946,237.21			287,278,781.71	-2,918,492,072.93	255,816,400.99
加：会计政策变更							
前期差错更正						**-433,738.48**	**-433,738.48**
其他							
二、本年期初余额	1,012,083,455.00	1,874,946,237.21			287,278,781.71	**-2,918,925,811.41**	**255,382,662.51**
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）						**1,552,939.53**	**1,552,939.53**
（一）综合收益总额						**1,552,939.53**	**1,552,939.53**
（二）利润分配							
1．提取盈余公积							
（三）专项储备							
1．本期提取				191,715.23			191,715.23
2．本期使用				191,715.23			191,715.23
四、本期期末余额	1,012,083,455.00	1,874,946,237.21			287,278,781.71	**-2,917,372,871.88**	**256,935,602.04**

（二）2023 年度更正后的财务报表附注

七、合并财务报表项目注释

5、应收账款

（1）按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	**83,976,792.27**	**75,438,570.49**
1 至 2 年	3,545,131.09	-
2 至 3 年	-	55,200.00
3 年以上	8,964,156.99	8,814,724.02
3 至 4 年	-	2,354.00
4 至 5 年	2,354.00	-
5 年以上	8,961,802.99	8,812,370.02
合计	**96,486,080.35**	**84,308,494.51**

（2）按坏账计提方法分类披露

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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	**96,486,080.35**	100.00%	**9,561,297.50**	**9.91%**	**86,924,782.85**	**84,308,494.51**	100.00%	**12,889,805.66**	15.29%	**71,418,688.85**
其中：账龄组合	**96,486,080.35**	100.00%	**9,561,297.50**	**9.91%**	**86,924,782.85**	**84,308,494.51**	100.00%	**12,889,805.66**	15.29%	**71,418,688.85**
合计	**96,486,080.35**	100.00%	**9,561,297.50**	**9.91%**	**86,924,782.85**	**84,308,494.51**	100.00%	**12,889,805.66**	15.29%	**71,418,688.85**

按组合计提坏账准备：**9,561,297.50** 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	**83,976,792.27**	**419,883.96**	0.50%
1 至 2 年	3,545,131.09	177,256.55	5.00%

2至3年	-	-	-
3至4年	-	-	-
4至5年	2,354.00	2,354.00	100.00%
5年以上	8,961,802.99	8,961,802.99	100.00%
合计	**96,486,080.35**	**9,561,297.50**	-

（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	
账龄组合	**12,889,805.66**	**-3,328,508.16**	-	-	-	**9,561,297.50**
合计	**12,889,805.66**	**-3,328,508.16**	-	-	-	**9,561,297.50**

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
GROWING BULK CARRIER LIMITED	7,760,929.01	-	7,760,929.01	**8.04%**	7,760,929.01
华远星海运有限公司	**11,320,100.31**	**-**	**11,320,100.31**	**11.73%**	**56,600.50**
江苏沙钢物流运输管理有限公司	**6,526,453.63**	**-**	**6,526,453.63**	**6.76%**	**32,632.27**
福建海裕石化有限公司	6,840,902.40	-	6,840,902.40	**7.09%**	34,204.51
天津远华海运有限公司	**5,789,366.46**	**-**	**5,789,366.46**	**6.00%**	**28,946.83**
合计	**38,237,751.81**	**-**	**38,237,751.81**	**39.62%**	**7,913,313.12**

9、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	**15,631,594.01**	**99.90%**	**22,022,456.95**	**99.99%**
1至2年	16,037.73	0.10%	2,866.89	**0.01%**
合计	**15,647,631.74**		**22,025,323.84**	

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

序号	单位全称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
1	客户一	4,100,316.68	**26.20%**
2	客户二	3,013,363.33	**19.26%**
3	客户三	1,900,000.00	**12.14%**

4	客户四	1,854,488.01	**11.85%**
5	客户五	1,014,524.04	**6.48%**
合计		11,882,692.06	**75.93%**

10、存货

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
燃润料	**13,296,985.69**		**13,296,985.69**	**13,818,344.25**		**13,818,344.25**
合同履约成本	**1,865,855.99**		**1,865,855.99**	**2,303,873.53**		**2,303,873.53**
合计	**15,162,841.68**		**15,162,841.68**	**16,122,217.78**		**16,122,217.78**

36、应付账款

（1）应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租费	**25,749,444.09**	**22,669,630.82**
海损款	6,175,367.67	6,024,296.22
物料费	2,080,268.52	2,045,581.23
船舶保险费	1,977,525.79	1,951,523.41
其他	1,738,141.55	1,495,736.84
船员劳务费	**11,710,636.02**	**11,647,601.90**
港口费	850,824.00	**2,418,499.15**
燃润料	**21,521,944.39**	**13,496,481.77**
修理费	**696,308.03**	**4,530,133.97**
合计	**72,500,460.06**	**66,279,485.31**

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	**2,323,637.61**	**1,879,482.53**
企业所得税	90,910.65	2,994,114.41
个人所得税	495,157.82	474,123.23
城市维护建设税	279,942.47	315,058.90
印花税	353,609.84	210,674.25
其他	416.78	22.22
合计	**3,543,675.17**	**5,873,475.54**

60、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	**-2,670,776,574.79**	**-2,707,008,691.05**
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	**-19,011,193.63**	**-4,554,563.11**
调整后期初未分配利润	**-2,689,787,768.42**	**-2,711,563,254.16**
加：本期归属于母公司所有者的净利润	**-10,125,153.74**	**21,775,485.74**
期末未分配利润	**-2,699,912,922.16**	**-2,689,787,768.42**

61、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	**887,719,947.43**	**878,403,469.08**	**955,104,806.11**	**887,720,231.96**
其他业务	**123,508,248.87**	**113,695,132.46**	**77,154,126.36**	**65,524,226.92**
合计	**1,011,228,196.30**	**992,098,601.54**	**1,032,258,932.47**	**953,244,458.88**

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	**1,011,228,196.30**	无	**1,032,258,932.47**	无
营业收入扣除项目合计金额	26,526,609.76	贸易、资产出租及引航及靠泊服务、代理费收入	4,911,440.75	资产出租及引航及靠泊服务、代理费收入
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	**2.62%**		**0.48%**	
一、与主营业务无关的业务收入				
1．正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	2,207,437.23	资产出租及引航及靠泊服务、代理费收入	4,911,440.75	资产出租及引航及靠泊服务、代理费收入
3.本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。	24,319,172.53		-	
与主营业务无关的业务收入小计	26,526,609.76	贸易、资产出租及引航及靠泊服务、代理费收入	4,911,440.75	资产出租及引航及靠泊服务、代理费收入

二、不具备商业实质的收入				
不具备商业实质的收入小计	-		-	
营业收入扣除后金额	**984,701,586.54**	运输收入等	**1,027,347,491.72**	运输收入等

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	1,011,228,196.30	992,098,601.54	1,011,228,196.30	992,098,601.54
其中：				
运输业	887,719,947.43	878,403,469.08	887,719,947.43	878,403,469.08
船员派遣服务、贸易、资产出租等	123,508,248.87	113,695,132.46	123,508,248.87	113,695,132.46
按经营地区分类	1,011,228,196.30	992,098,601.54	1,011,228,196.30	992,098,601.54
其中：				
内河运输	244,300,249.23	240,493,196.86	244,300,249.23	240,493,196.86
沿海运输	395,133,257.72	392,457,701.18	395,133,257.72	392,457,701.18
远洋运输	248,286,440.48	245,452,571.04	248,286,440.48	245,452,571.04
船员派遣、资产出租	123,508,248.87	113,695,132.46	123,508,248.87	113,695,132.46
按商品转让的时间分类	1,011,228,196.30	992,098,601.54	1,011,228,196.30	992,098,601.54
其中：				
在某一时点确认	914,204,557.19	902,069,194.02	914,204,557.19	902,069,194.02
在某一时段内确认	97,023,639.11	90,029,407.52	97,023,639.11	90,029,407.52
合计	1,011,228,196.30	992,098,601.54	1,011,228,196.30	992,098,601.54

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	1,034,371.66	-396,621.85
应收账款坏账损失	**3,328,508.16**	**-611,554.92**
其他应收款坏账损失	-203,538.64	-1,422,384.31
合计	**4,159,341.18**	**-2,430,561.08**

79、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	**-10,125,153.74**	**21,775,485.74**
加：资产减值准备		
信用减值准备	**-4,159,341.18**	**2,430,561.08**
固定资产折旧、油气资产折	23,480,577.81	23,447,375.81

耗、生产性生物资产折旧		
使用权资产折旧	2,918,108.52	3,277,778.88
无形资产摊销	-	-
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-545,750.69	-
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	18,382.82	11,562.90
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-	-
财务费用（收益以“－”号填列）	2,340,561.43	4,290,917.68
投资损失（收益以“－”号填列）	-	-
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-7,789,914.23	392,796.25
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	8,156,828.12	-749,832.27
存货的减少（增加以“－”号填列）	**959,376.10**	**-5,287,818.31**
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	**-25,824,451.95**	**63,590,567.72**
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	**-41,292,955.32**	**-23,080,678.73**
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-51,863,732.31	90,098,716.75
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	80,514,553.40	166,633,763.64
减：现金的期初余额	166,633,763.64	89,296,367.39
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	-86,119,210.24	77,337,396.25

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额

1 年以内（含 1 年）	**26,722,926.29**	**17,393,172.85**
1 至 2 年	3,545,131.09	
合计	**30,268,057.38**	**17,393,172.85**

（2）按坏账计提方法分类披露

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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	**30,268,057.38**	100.00%	**310,871.17**	**1.03%**	**29,957,186.21**	**17,393,172.85**	100.00%	**1,113,583.40**	**6.40%**	**16,279,589.45**
其中：账龄组合	**30,268,057.38**	100.00%	**310,871.17**	**1.03%**	**29,957,186.21**	**17,393,172.85**	100.00%	**1,113,583.40**	**6.40%**	**16,279,589.45**
合计	**30,268,057.38**	100.00%	**310,871.17**	**1.03%**	**29,957,186.21**	**17,393,172.85**	100.00%	**1,113,583.40**	**6.40%**	**16,279,589.45**

按组合计提坏账准备：**310,871.17** 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	**26,722,926.29**	**133,614.62**	0.50%
1 至 2 年	3,545,131.09	177,256.55	5.00%
合计	**30,268,057.38**	**310,871.17**	-

（3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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	**1,113,583.40**	**-802,712.23**	-	-	-	**310,871.17**
合计	**1,113,583.40**	**-802,712.23**	-	-	-	**310,871.17**

（5）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	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额

南京中铁桥机工程有限公司	4,051,241.80		4,051,241.80	**13.38%**	20,256.21
舟山市杰诚海洋工程装备有限公司	3,305,008.92		3,305,008.92	**10.92%**	67,326.80
江苏大唐国际吕四港发电有限责任公司	3,196,386.06		3,196,386.06	**10.56%**	15,981.93
江苏顺力冷弯型钢实业有限公司	3,133,392.64		3,133,392.64	**10.35%**	101,937.44
重庆钢铁股份有限公司	2,914,550.20		2,914,550.20	**9.63%**	14,572.75
合计	16,600,579.62		16,600,579.62	**54.84%**	220,075.13

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	**224,257,530.17**	**221,695,091.45**	**270,296,364.67**	**263,440,610.23**
其他业务	6,075,018.87	5,718,880.74	7,888,275.45	6,908,590.99
合计	**230,332,549.04**	**227,413,972.19**	**278,184,640.12**	**270,349,201.22**

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	**230,332,549.04**	**227,413,972.19**	**230,332,549.04**	**227,413,972.19**
其中：				
运输业	**224,257,530.17**	**221,695,091.45**	**224,257,530.17**	**221,695,091.45**
资产出租等	**6,075,018.87**	**5,718,880.74**	**6,075,018.87**	**5,718,880.74**
按经营地区分类	**230,332,549.04**	**227,413,972.19**	**230,332,549.04**	**227,413,972.19**
其中：				
内河运输	**200,528,271.19**	**197,907,474.03**	**200,528,271.19**	**197,907,474.03**
沿海运输	**23,729,258.98**	**23,787,617.42**	**23,729,258.98**	**23,787,617.42**
资产出租等	**6,075,018.87**	**5,718,880.74**	**6,075,018.87**	**5,718,880.74**
按商品转让的时间分类	**230,332,549.04**	**227,413,972.19**	**230,332,549.04**	**227,413,972.19**
其中：				
在某一时点确认	**224,290,549.04**	**221,714,893.46**	**224,290,549.04**	**221,714,893.46**
在某一时段内确认	**6,042,000.00**	**5,699,078.73**	**6,042,000.00**	**5,699,078.73**
合计	**230,332,549.04**	**227,413,972.19**	**230,332,549.04**	**227,413,972.19**

二十、补充资料

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	**-1.91%**	**-0.0100**	**-0.0100**
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	**-3.31%**	**-0.0173**	**-0.0173**

三、2024 年度更正后的财务报表及附注

（一）2024 年度更正后的财务报表

合并资产负债表

2024 年 12 月 31 日

编制单位：凤凰航运（武汉）股份有限公司　　单位：元

项目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	106,353,826.67	90,142,958.13
交易性金融资产		
衍生金融资产		188,855.30
应收票据	27,379,080.98	22,337,849.28
应收账款	**64,058,605.75**	**86,924,782.85**
应收款项融资	3,942,582.40	7,466,072.83
预付款项	12,137,143.94	**15,647,631.74**
其他应收款	11,192,037.30	11,132,949.59
存货	**13,199,485.50**	**15,162,841.68**
其他流动资产		239,964.00
流动资产合计	**238,262,762.54**	**249,243,905.40**
非流动资产：		
固定资产	410,653,771.52	459,224,833.96
使用权资产	14,949,055.45	36,004,248.82
无形资产		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,948,391.40	9,537,612.46
其他非流动资产	750,313.02	1,172,577.17
非流动资产合计	430,301,531.39	505,939,272.41
资产总计	**668,564,293.93**	**755,183,177.81**
流动负债：		
短期借款	14,097,829.28	20,020,044.44
应付账款	**81,139,706.29**	**72,500,460.06**
预收款项		
合同负债	2,527,491.88	3,133,058.32
应付职工薪酬	30,441,941.68	31,550,042.28
应交税费	**4,167,805.37**	**3,543,675.17**
其他应付款	37,384,940.54	37,855,002.88
一年内到期的非流动负债	7,406,041.44	11,409,464.58
其他流动负债	4,930,436.60	9,495,286.10
流动负债合计	**182,096,193.08**	**189,507,033.83**
非流动负债：		
租赁负债	18,445,012.05	28,620,548.16
长期应付款		

长期应付职工薪酬	2,874,725.37	4,172,365.61
预计负债	3,441,633.58	
递延所得税负债	3,737,263.87	9,001,062.21
非流动负债合计	28,498,634.87	41,793,975.98
负债合计	**210,594,827.95**	**231,301,009.81**
所有者权益：		
股本	1,012,083,455.00	1,012,083,455.00
资本公积	1,960,094,472.92	1,960,094,472.92
其他综合收益	-44,021,620.54	-41,010,315.25
专项储备	202,406.86	37,096.10
盈余公积	292,590,381.39	292,590,381.39
未分配利润	**-2,762,979,629.65**	**-2,699,912,922.16**
归属于母公司所有者权益合计	**457,969,465.98**	**523,882,168.00**
少数股东权益		
所有者权益合计	**457,969,465.98**	**523,882,168.00**
负债和所有者权益总计	**668,564,293.93**	**755,183,177.81**

母公司资产负债表

2024 年 12 月 31 日

编制单位：凤凰航运（武汉）股份有限公司　　单位：元

项目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	17,045,911.88	9,058,166.10
交易性金融资产		
应收票据	3,132,290.82	236,966.52
应收账款	**16,581,700.67**	**29,957,186.21**
应收款项融资	2,272,072.40	2,134,000.00
预付款项	4,700,411.03	**2,616,746.61**
其他应收款	102,254,583.88	97,597,513.26
存货	838,857.75	667,799.51
其他流动资产		
流动资产合计	**146,825,828.43**	**142,268,378.21**
非流动资产：		
长期股权投资	50,000,000.00	50,000,000.00
固定资产	126,676,960.92	140,749,942.02
使用权资产	421,594.50	3,715,014.85
无形资产		
长期待摊费用		
递延所得税资产	105,785.18	932,124.61
其他非流动资产	750,313.02	1,172,577.17
非流动资产合计	177,954,653.62	196,569,658.65
资产总计	**324,780,482.05**	**338,838,036.86**

流动负债：		
短期借款		
应付账款	**34,689,842.95**	46,491,854.24
合同负债	172,228.47	1,429,941.06
应付职工薪酬	698,351.25	753,884.83
应交税费	**850,717.56**	**1,004,898.62**
其他应付款	38,622,888.27	25,019,588.00
一年内到期的非流动负债	239,606.20	1,324,827.76
其他流动负债	822,618.27	128,694.69
流动负债合计	**76,096,252.97**	**76,153,689.20**
非流动负债：		
租赁负债	183,534.50	2,403,670.68
预计负债		
递延所得税负债	105,398.63	928,753.71
非流动负债合计	288,933.13	3,332,424.39
负债合计	**76,385,186.10**	**79,486,113.59**
所有者权益：		
股本	1,012,083,455.00	1,012,083,455.00
资本公积	1,874,479,679.51	1,874,479,679.51
专项储备	129,195.20	37,096.10
盈余公积	287,278,781.71	287,278,781.71
未分配利润	**-2,925,575,815.47**	**-2,914,527,089.05**
所有者权益合计	**248,395,295.95**	**259,351,923.27**
负债和所有者权益总计	**324,780,482.05**	**338,838,036.86**

合并利润表

2024 年 1-12 月

编制单位：凤凰航运（武汉）股份有限公司　　单位：元

项目	2024 年度	2023 年度
一、营业总收入	**882,224,505.89**	**1,011,228,196.30**
其中：营业收入	**882,224,505.89**	**1,011,228,196.30**
二、营业总成本	**905,252,363.00**	**1,034,442,749.24**
其中：营业成本	**868,749,449.38**	**992,098,601.54**
税金及附加	1,556,480.97	1,749,180.44
销售费用	3,997,787.06	5,776,060.37
管理费用	33,010,586.54	33,709,030.43
研发费用		
财务费用	-2,061,940.95	1,109,876.46
其中：利息费用	1,871,660.43	2,340,561.43
利息收入	352,925.27	1,170,460.37
加：其他收益	992,797.63	3,172,024.87
投资收益（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）	**-1,343,378.26**	**4,159,341.18**
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-45,497,477.64	
资产处置收益（损失以“—”号填列）	1,330,366.86	545,750.69
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	**-67,545,548.52**	**-15,337,436.20**
加：营业外收入	5,668,279.44	6,847,468.76
减：营业外支出	434,754.92	678,161.78
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	**-62,312,024.00**	**-9,168,129.22**
减：所得税费用	754,683.49	957,024.52
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	**-63,066,707.49**	**-10,125,153.74**
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	**-63,066,707.49**	**-10,125,153.74**
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.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列）	**-63,066,707.49**	**-10,125,153.74**
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）		
六、其他综合收益的税后净额	-3,011,305.29	97,374.35
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-3,011,305.29	97,374.35
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-3,011,305.29	97,374.35
5.现金流量套期储备	259,280.00	-259,280.00
6.外币财务报表折算差额	-3,270,585.29	356,654.35
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	**-66,078,012.78**	**-10,027,779.39**
归属于母公司所有者的综合收益总额	**-66,078,012.78**	**-10,027,779.39**
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	**-0.0623**	**-0.0100**
（二）稀释每股收益	**-0.0623**	**-0.0100**

母公司利润表

2024 年 1-12 月

编制单位：凤凰航运（武汉）股份有限公司　　单位：元

项目	2024 年度	2023 年度
一、营业收入	**174,261,950.87**	**230,332,549.04**
减：营业成本	**174,168,801.45**	**227,413,972.19**
税金及附加	154,092.88	276,115.56
销售费用	3,502,525.53	4,320,066.23
管理费用	3,886,022.67	3,976,865.24
研发费用		
财务费用	27,950.62	25,619.72
其中：利息费用	79,153.36	40,382.53

利息收入	65,189.51	33,791.23
加：其他收益	403.58	399,767.20
投资收益（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）	**-2,514,706.05**	**688,549.78**
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-6,691,182.59	494,000.21
资产处置收益（损失以“—”号填列）		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	**-16,682,927.34**	**-4,097,772.71**
加：营业外收入	5,658,585.27	6,471,234.36
减：营业外支出	21,400.00	11,590.08
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	**-11,045,742.07**	**2,361,871.57**
减：所得税费用	2,984.35	-483,911.26
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	**-11,048,726.42**	**2,845,782.83**
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	**-11,048,726.42**	**2,845,782.83**
（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		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
六、综合收益总额	**-11,048,726.42**	**2,845,782.83**

合并所有者权益变动表

2024 年 1-12 月

编制单位：凤凰航运（武汉）股份有限公司　　单位：元

项目	2024 年度								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年期末余额	1,012,083,455.00	1,960,094,472.92	-41,010,315.25	37,096.10	292,590,381.39	-2,679,478,725.63	544,316,364.53		544,316,364.53
加：会计政策变更									
前期差错更正						**-20,434,196.53**	**-20,434,196.53**		**-20,434,196.53**
其他									
二、本年期初余额	**1,012,083,455.00**	**1,960,094,472.92**	**-41,010,315.25**	**37,096.10**	**292,590,381.39**	**-2,699,912,922.16**	**523,882,168.00**		**523,882,168.00**
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）			-3,011,305.29	165,310.76		**-63,066,707.49**	**-65,912,702.02**		**-65,912,702.02**
（一）综合收益总额			-3,011,305.29			**-63,066,707.49**	**-66,078,012.78**		**-66,078,012.78**
（二）所有者投入和减少资本									
4．其他									
（三）利润分配									
1．提取盈余公积									
（五）专项储备				165,310.76			165,310.76		165,310.76
1．本期提取				2,310,684.62			2,310,684.62		2,310,684.62
2．本期使用				2,145,373.86			2,145,373.86		2,145,373.86
四、本期期末余额	1,012,083,455.00	1,960,094,472.92	-44,021,620.54	202,406.86	292,590,381.39	**-2,762,979,629.65**	**457,969,465.98**		**457,969,465.98**

单位：元

项目	2023 年度								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年期末余额	1,012,083,455.00	1,960,561,030.62	-41,107,689.60	407,456.96	292,590,381.39	-2,670,776,574.79	553,758,059.58		553,758,059.58
加：会计政策变更									
前期差错更正						**-19,011,193.63**	**-19,011,193.63**		**-19,011,193.63**
其他									
二、本年期初余额	1,012,083,455.00	1,960,561,030.62	-41,107,689.60	407,456.96	292,590,381.39	**-2,689,787,768.42**	**534,746,865.95**		**534,746,865.95**
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）		-466,557.70	97,374.35	-370,360.86		**-10,125,153.74**	**-10,864,697.95**		**-10,864,697.95**
（一）综合收益总额			97,374.35			**-10,125,153.74**	**-10,027,779.39**		**-10,027,779.39**
（二）所有者投入和减少资本		-466,557.70					-466,557.70		-466,557.70
4．其他		-466,557.70					-466,557.70		-466,557.70
（三）利润分配									
1．提取盈余公积									
（五）专项储备				-370,360.86			-370,360.86		-370,360.86
1．本期提取				3,773,852.56			3,773,852.56		3,773,852.56
2．本期使用				4,144,213.42			4,144,213.42		4,144,213.42
四、本期期末余额	1,012,083,455.00	1,960,094,472.92	-41,010,315.25	37,096.10	292,590,381.39	**-2,699,912,922.16**	**523,882,168.00**		**523,882,168.00**

母公司所有者权益变动表

2024 年 1-12 月

编制单位：凤凰航运（武汉）股份有限公司　　单位：元

项目	2024 年度						
	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	1,012,083,455.00	1,874,479,679.51		37,096.10	287,278,781.71	-2,914,551,294.99	259,327,717.33
加：会计政策变更							
前期差错更正						**24,205.94**	**24,205.94**
其他							
二、本年期初余额	1,012,083,455.00	1,874,479,679.51		37,096.10	287,278,781.71	**-2,914,527,089.05**	**259,351,923.27**
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）				92,099.10		**-11,048,726.42**	**-10,956,627.32**
（一）综合收益总额						**-11,048,726.42**	**-11,048,726.42**
（三）利润分配							
1．提取盈余公积							
（五）专项储备				92,099.10			92,099.10
1．本期提取				185,226.19			185,226.19
2．本期使用				93,127.09			93,127.09
（六）其他							
四、本期期末余额	1,012,083,455.00	1,874,479,679.51		129,195.20	287,278,781.71	**-2,925,575,815.47**	**248,395,295.95**

单位：元

项目	2023 年度						
	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	**未分配利润**	**所有者权益合计**
一、上年期末余额	1,012,083,455.00	1,874,946,237.21			287,278,781.71	-2,917,369,162.01	256,939,311.91
加：会计政策变更							
前期差错更正						**-3,709.87**	**-3,709.87**
其他							
二、本年期初余额	1,012,083,455.00	1,874,946,237.21			287,278,781.71	**-2,917,372,871.88**	**256,935,602.04**
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）		-466,557.70		37,096.10		**2,845,782.83**	**2,416,321.23**
（一）综合收益总额						**2,845,782.83**	**2,845,782.83**
（二）股东投入和减少资本		-466,557.70					-466,557.70
4．其他		-466,557.70					-466,557.70
（三）利润分配							
1．提取盈余公积							
（五）专项储备				37,096.10			37,096.10
1．本期提取				169,098.34			169,098.34
2．本期使用				132,002.24			132,002.24
（六）其他							
四、本期期末余额	1,012,083,455.00	1,874,479,679.51		37,096.10	287,278,781.71	**-2,914,527,089.05**	**259,351,923.27**

（二）2024 年度更正后的财务报表附注

七、合并财务报表项目注释

5、应收账款

（1）按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	**55,197,707.20**	**83,976,792.27**
1 至 2 年	10,304,836.89	3,545,131.09
2 至 3 年	894,304.08	-
3 年以上	9,097,900.14	8,964,156.99
3 至 4 年	-	-
4 至 5 年	-	2,354.00
5 年以上	9,097,900.14	8,961,802.99
合计	**75,494,748.31**	**96,486,080.35**

（2）按坏账计提方法分类披露

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	1,157,747.32	**1.53%**	1,157,747.32	100.00%	-	-	-	-	-	-
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	**74,337,000.99**	**98.47%**	**10,278,395.24**	**13.83%**	**64,058,605.75**	**96,486,080.35**	100.00%	**9,561,297.50**	**9.91%**	**86,924,782.85**
其中：账龄组合	**74,337,000.99**	**98.47%**	**10,278,395.24**	**13.83%**	**64,058,605.75**	**96,486,080.35**	100.00%	**9,561,297.50**	**9.91%**	**86,924,782.85**
合计	**75,494,748.31**	100.00%	**11,436,142.56**	**15.15%**	**64,058,605.75**	**96,486,080.35**	100.00%	**9,561,297.50**	**9.91%**	**86,924,782.85**

按组合计提坏账准备：**10,278,395.24** 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	**55,197,707.20**	**275,988.54**	0.50%
1 至 2 年	9,147,089.57	457,354.52	5.00%

2至3年	894,304.08	447,152.04	50.00%
3至4年	-	-	-
4至5年	-	-	-
5年以上	9,097,900.14	9,097,900.14	100.00%
合计	**74,337,000.99**	**10,278,395.24**	-

（3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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	**9,561,297.50**	**1,745,248.73**	20,000.00	-20,000.00	129,596.33	**11,436,142.56**
合计	**9,561,297.50**	**1,745,248.73**	20,000.00	-20,000.00	129,596.33	**11,436,142.56**

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
国能远海航运有限公司	**10,575,116.02**		**10,575,116.02**	**14.01%**	**52,875.58**
GROWING BULK CARRIER LIMITED	7,876,750.69		7,876,750.69	**10.43%**	7,876,750.69
上海瑞宁航运有限公司	7,426,377.39		7,426,377.39	**9.84%**	37,131.89
江苏沙钢物流运输管理有限公司	**5,525,659.50**		**5,525,659.50**	**7.32%**	**27,628.30**
华远星海运有限公司	**4,344,322.39**		**4,344,322.39**	**5.75%**	**21,721.61**
合计	**35,748,225.99**		**35,748,225.99**	**47.35%**	**8,016,108.07**

9、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	12,135,143.94	99.98%	**15,631,594.01**	99.90%
1至2年	2,000.00	0.02%	16,037.73	0.10%
合计	12,137,143.94		**15,647,631.74**	

10、存货

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	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值	账面价值

		备			准备	
燃润料	11,415,721.36	-	11,415,721.36	13,296,985.69	-	13,296,985.69
合同履约成本	1,783,764.14		1,783,764.14	1,865,855.99		1,865,855.99
合计	13,199,485.50	-	13,199,485.50	15,162,841.68	-	15,162,841.68

36、应付账款

（1）应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租费	19,014,535.47	**25,749,444.09**
海损款	6,211,071.63	6,175,367.67
物料费	2,107,743.81	2,080,268.52
船舶保险费	2,047,783.59	1,977,525.79
船员劳务费	**12,875,946.42**	**11,710,636.02**
港口费	1,261,426.40	850,824.00
燃润料	22,006,260.19	**21,521,944.39**
修理费	12,670,233.63	**696,308.03**
其他	2,944,705.15	1,738,141.55
合计	**81,139,706.29**	**72,500,460.06**

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	**3,022,832.11**	**2,323,637.61**
企业所得税	382,155.74	90,910.65
个人所得税	289,367.32	495,157.82
城市维护建设税	169,295.03	171,241.68
教育费附加	108,994.82	108,700.79
印花税	195,160.35	353,609.84
其他		416.78
合计	**4,167,805.37**	**3,543,675.17**

60、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	-2,679,478,725.63	-2,670,776,574.79
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	**-20,434,196.53**	**-19,011,193.63**
调整后期初未分配利润	**-2,699,912,922.16**	**-2,689,787,768.42**
加：本期归属于母公司所有者的净利润	**-63,066,707.49**	**-10,125,153.74**
期末未分配利润	**-2,762,979,629.65**	**-2,699,912,922.16**

61、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	**794,432,072.21**	**791,816,652.72**	**887,719,947.43**	**878,403,469.08**
其他业务	**87,792,433.68**	**76,932,796.66**	**123,508,248.87**	**113,695,132.46**
合计	**882,224,505.89**	**868,749,449.38**	**1,011,228,196.30**	**992,098,601.54**

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	**882,224,505.89**	无	**1,011,228,196.30**	无
营业收入扣除项目合计金额	4,344,909.51	引航及靠泊服务、代理费收入	26,526,609.76	贸易、资产出租及引航及靠泊服务、代理费收入
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	**0.49%**		**2.62%**	
一、与主营业务无关的业务收入				
1．正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	4,344,909.51	引航及靠泊服务、代理费收入	2,207,437.23	资产出租及引航及靠泊服务、代理费收入
3.本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。	-		24,319,172.53	
与主营业务无关的业务收入小计	4,344,909.51	引航及靠泊服务、代理费收入	26,526,609.76	贸易、资产出租及引航及靠泊服务、代理费收入
二、不具备商业实质的收入				
不具备商业实质的收入小计	-		-	
营业收入扣除后金额	**877,879,596.38**	运输收入	**984,701,586.54**	运输收入

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	**882,224,505.89**	**868,749,449.38**	**882,224,505.89**	**868,749,449.38**
其中：				
船舶运输收入	**794,432,072.21**	**791,816,652.72**	**794,432,072.21**	**791,816,652.72**

船员派遣服务、资产出租等	**87,792,433.68**	**76,932,796.66**	**87,792,433.68**	**76,932,796.66**
按经营地区分类	**882,224,505.89**	**868,749,449.38**	**882,224,505.89**	**868,749,449.38**
其中：				
境内	**697,416,225.70**	**692,640,322.78**	**697,416,225.70**	**692,640,322.78**
境外	**184,808,280.19**	**176,109,126.60**	**184,808,280.19**	**176,109,126.60**
按商品转让的时间分类	**882,224,505.89**	**868,749,449.38**	**882,224,505.89**	**868,749,449.38**
其中：				
在某一时点确认	**762,699,494.75**	**767,375,178.28**	**762,699,494.75**	**767,375,178.28**
在某一时段内确认	**119,525,011.14**	**101,374,271.10**	**119,525,011.14**	**101,374,271.10**
合计	**882,224,505.89**	**868,749,449.38**	**882,224,505.89**	**868,749,449.38**

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-25,332.82	1,034,371.66
应收账款坏账损失	**-1,725,248.73**	**3,328,508.16**
其他应收款坏账损失	407,203.29	-203,538.64
合计	**-1,343,378.26**	**4,159,341.18**

78、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	**-63,066,707.49**	**-10,125,153.74**
加：资产减值准备	45,497,477.64	
信用减值准备	**1,343,378.26**	**-4,159,341.18**
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,259,066.78	23,480,577.81
使用权资产折旧	7,226,296.13	2,918,108.52
无形资产摊销	-	-
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-1,330,366.86	-545,750.69
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-	18,382.82
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-	-
财务费用（收益以“－”号填列）	-1,817,647.99	2,340,561.43
投资损失（收益以“－”号填列）	-	-

递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	5,589,221.06	-7,789,914.23
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-5,263,798.34	8,156,828.12
存货的减少（增加以“－”号填列）	**1,963,356.18**	**959,376.10**
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	**13,666,886.33**	**-25,824,451.95**
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	**13,666,328.50**	**-41,292,955.32**
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	40,733,490.20	-51,863,732.31
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	2,171,246.65	-
3．现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	103,001,583.45	80,514,553.40
减：现金的期初余额	80,514,553.40	166,633,763.64
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	22,487,030.05	-86,119,210.24

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	**9,718,770.08**	**26,722,926.29**
1至2年	7,953,428.80	3,545,131.09
2至3年	894,304.08	
合计	**18,566,502.96**	**30,268,057.38**

（2）按坏账计提方法分类披露

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	1,157,747.32	6.24%	1,157,747.32	100.00%	-	-	-	-	-	-

备的应收账款										
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	**17,408,755.64**	**93.76%**	**827,054.97**	**4.75%**	**16,581,700.67**	**30,268,057.38**	100.00%	**310,871.17**	**1.03%**	**29,957,186.21**
其中：应收账龄组合	**15,713,755.64**	**90.26%**	**827,054.97**	**5.26%**	**14,886,700.67**	**30,268,057.38**	100.00%	**310,871.17**	**1.03%**	**29,957,186.21**
应收合并范围内公司款项组合	**1,695,000.00**	**9.74%**	-	-	**1,695,000.00**	-	-	-	-	-
合计	**18,566,502.96**	100.00%	**1,984,802.29**	**10.69%**	**16,581,700.67**	**30,268,057.38**	100.00%	**310,871.17**	**1.03%**	**29,957,186.21**

按组合计提坏账准备：**827,054.97** 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收账龄组合	**15,713,755.64**	**827,054.97**	**5.26%**
应收合并范围内公司款项组合	1,695,000.00	-	-
合计	**17,408,755.64**	**827,054.97**	-

（3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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	**310,871.17**	**1,673,931.12**	20,000.00	-20,000.00	-	**1,984,802.29**
合计	**310,871.17**	**1,673,931.12**	20,000.00	-20,000.00	-	**1,984,802.29**

（5）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	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
南京中铁桥机工程有限公司	3,170,286.28	-	3,170,286.28	**17.08%**	158,514.31
舟山市杰诚海洋工程装备有限公司	3,070,385.07	-	3,070,385.07	**16.54%**	555,956.09
重庆钢铁股份有限公司	2,405,663.72	-	2,405,663.72	**12.96%**	12,028.32
扬州泰富特种材料有限公司	1,726,019.07	-	1,726,019.07	**9.30%**	8,630.10
上海华泰海运有限公司	1,695,000.00	-	1,695,000.00	**9.13%**	-
合计	12,067,354.14	-	12,067,354.14	**65.01%**	735,128.82

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	**169,675,137.00**	**170,145,464.53**	**224,257,530.17**	**221,695,091.45**
其他业务	**4,586,813.87**	**4,023,336.92**	6,075,018.87	5,718,880.74
合计	**174,261,950.87**	**174,168,801.45**	**230,332,549.04**	**227,413,972.19**

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	**174,261,950.87**	**174,168,801.45**	**174,261,950.87**	**174,168,801.45**
其中：				
船舶运输收入	**169,675,137.00**	**170,145,464.53**	**169,675,137.00**	**170,145,464.53**
船员派遣服务、资产出租等	**4,586,813.87**	**4,023,336.92**	**4,586,813.87**	**4,023,336.92**
按经营地区分类	**174,261,950.87**	**174,168,801.45**	**174,261,950.87**	**174,168,801.45**
其中：				
境内	**174,261,950.87**	**174,168,801.45**	**174,261,950.87**	**174,168,801.45**
按商品转让的时间分类	**174,261,950.87**	**174,168,801.45**	**174,261,950.87**	**174,168,801.45**
其中：				
在某一时点确认	**163,675,137.00**	**164,446,385.77**	**163,675,137.00**	**164,446,385.77**
在某一时段内确认	**10,586,813.87**	**9,722,415.68**	**10,586,813.87**	**9,722,415.68**
合计	**174,261,950.87**	**174,168,801.45**	**174,261,950.87**	**174,168,801.45**

二十、补充资料

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	**-12.85%**	**-0.0623**	**-0.0623**
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	**-14.32%**	**-0.0695**	**-0.0695**

四、2025 年度更正后的财务报表及附注

（一）2025 年度更正后的财务报表

合并资产负债表

2025 年 12 月 31 日

编制单位：凤凰航运（武汉）股份有限公司　　单位：元

项目	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日

流动资产：		
货币资金	205,106,385.50	106,353,826.67
交易性金融资产	45,074,292.35	
衍生金融资产		
应收票据	12,689,520.60	27,379,080.98
应收账款	81,033,791.20	**64,058,605.75**
应收款项融资	9,197,660.21	3,942,582.40
预付款项	7,993,982.57	12,137,143.94
其他应收款	10,777,056.63	11,192,037.30
存货	12,112,355.92	**13,199,485.50**
其他流动资产	5,559,920.60	
流动资产合计	389,544,965.58	**238,262,762.54**
非流动资产：		
固定资产	275,746,819.41	410,653,771.52
使用权资产	15,543,255.02	14,949,055.45
无形资产	511,947.17	
长期待摊费用	2,876,401.16	
递延所得税资产	6,643,230.56	3,948,391.40
其他非流动资产		750,313.02
非流动资产合计	301,321,653.32	430,301,531.39
资产总计	690,866,618.90	**668,564,293.93**
流动负债：		
短期借款	23,365,119.70	14,097,829.28
应付账款	68,586,208.49	**81,139,706.29**
预收款项		
合同负债	6,568,754.45	2,527,491.88
应付职工薪酬	32,999,810.95	30,441,941.68
应交税费	5,804,766.97	**4,167,805.37**
其他应付款	67,555,091.08	37,384,940.54
一年内到期的非流动负债	5,011,538.08	7,406,041.44
其他流动负债	2,733,695.22	4,930,436.60
流动负债合计	212,624,984.94	**182,096,193.08**
非流动负债：		
租赁负债	18,204,122.26	18,445,012.05
长期应付款		
长期应付职工薪酬	1,955,030.86	2,874,725.37
预计负债	33,951,487.99	3,441,633.58
递延所得税负债	6,217,729.10	3,737,263.87
非流动负债合计	60,328,370.21	28,498,634.87
负债合计	272,953,355.15	**210,594,827.95**
所有者权益：		
股本	1,012,083,455.00	1,012,083,455.00

资本公积	1,960,094,472.92	1,960,094,472.92
其他综合收益	-41,229,230.68	-44,021,620.54
专项储备	500,242.00	202,406.86
盈余公积	292,590,381.39	292,590,381.39
未分配利润	**-2,806,126,056.88**	**-2,762,979,629.65**
归属于母公司所有者权益合计	**417,913,263.75**	**457,969,465.98**
少数股东权益		
所有者权益合计	**417,913,263.75**	**457,969,465.98**
负债和所有者权益总计	**690,866,618.90**	**668,564,293.93**

母公司资产负债表

2025 年 12 月 31 日

编制单位：凤凰航运（武汉）股份有限公司　　单位：元

项目	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	12,737,748.39	17,045,911.88
交易性金融资产	35,060,233.60	
应收票据	5,159,646.30	3,132,290.82
应收账款	26,247,198.66	**16,581,700.67**
应收款项融资	4,857,705.29	2,272,072.40
预付款项	2,711,755.65	4,700,411.03
其他应收款	160,541,287.11	102,254,583.88
存货	804,868.30	838,857.75
其他流动资产	213,711.63	
流动资产合计	248,334,154.93	**146,825,828.43**
非流动资产：		
长期股权投资	50,000,000.00	50,000,000.00
固定资产	74,769,708.82	126,676,960.92
使用权资产	180,683.34	421,594.50
无形资产	511,947.17	
长期待摊费用		
递延所得税资产	731,394.52	105,785.18
其他非流动资产		750,313.02
非流动资产合计	126,193,733.85	177,954,653.62
资产总计	374,527,888.78	**324,780,482.05**
流动负债：		
短期借款		
应付账款	44,663,800.78	**34,689,842.95**
合同负债	9,174.31	172,228.47
应付职工薪酬	1,738,378.46	698,351.25
应交税费	1,138,992.09	**850,717.56**
其他应付款	80,043,310.80	38,622,888.27

一年内到期的非流动负债	183,534.52	239,606.20
其他流动负债	2,685,805.31	822,618.27
流动负债合计	130,462,996.27	**76,096,252.97**
非流动负债：		
租赁负债		183,534.50
预计负债		
递延所得税负债	60,229.24	105,398.63
非流动负债合计	60,229.24	288,933.13
负债合计	130,523,225.51	**76,385,186.10**
所有者权益：		
股本	1,012,083,455.00	1,012,083,455.00
资本公积	1,874,479,679.51	1,874,479,679.51
专项储备	214,206.56	129,195.20
盈余公积	287,278,781.71	287,278,781.71
未分配利润	**-2,930,051,459.51**	**-2,925,575,815.47**
所有者权益合计	**244,004,663.27**	**248,395,295.95**
负债和所有者权益总计	**374,527,888.78**	**324,780,482.05**

合并利润表

2025 年 1-12 月

编制单位：凤凰航运（武汉）股份有限公司　　单位：元

项目	2025 年度	2024 年度
一、营业总收入	**749,374,330.60**	**882,224,505.89**
其中：营业收入	**749,374,330.60**	**882,224,505.89**
二、营业总成本	**743,424,770.17**	**905,252,363.00**
其中：营业成本	**701,989,416.77**	**868,749,449.38**
税金及附加	1,655,457.16	1,556,480.97
销售费用	4,645,577.61	3,997,787.06
管理费用	29,151,612.07	33,010,586.54
研发费用		
财务费用	5,982,706.56	-2,061,940.95
其中：利息费用	1,801,714.49	1,871,660.43
利息收入	141,375.74	352,925.27
加：其他收益	41,116,592.45	992,797.63
投资收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	74,292.35	
信用减值损失（损失以“—”号填列）	**838,139.72**	**-1,343,378.26**
资产减值损失（损失以“—”号填列）		-45,497,477.64
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-63,101,212.30	1,330,366.86
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	**-15,122,627.35**	**-67,545,548.52**
加：营业外收入	12,717.74	5,668,279.44
减：营业外支出	27,742,787.22	434,754.92
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	**-42,852,696.83**	**-62,312,024.00**

减：所得税费用	293,730.40	754,683.49
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	**-43,146,427.23**	**-63,066,707.49**
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	**-43,146,427.23**	**-63,066,707.49**
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.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列）	**-43,146,427.23**	**-63,066,707.49**
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）		
六、其他综合收益的税后净额	2,792,389.86	-3,011,305.29
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	2,792,389.86	-3,011,305.29
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	2,792,389.86	-3,011,305.29
5.现金流量套期储备		259,280.00
6.外币财务报表折算差额	2,792,389.86	-3,270,585.29
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	**-40,354,037.37**	**-66,078,012.78**
归属于母公司所有者的综合收益总额	**-40,354,037.37**	**-66,078,012.78**
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	**-0.0426**	**-0.0623**
（二）稀释每股收益	**-0.0426**	**-0.0623**

母公司利润表

2025 年 1-12 月

编制单位：凤凰航运（武汉）股份有限公司　　单位：元

项目	2025 年度	2024 年度
一、营业收入	**178,294,365.53**	**174,261,950.87**
减：营业成本	**164,007,429.68**	**174,168,801.45**
税金及附加	177,497.06	154,092.88
销售费用	1,194,471.25	3,502,525.53
管理费用	6,210,354.77	3,886,022.67
研发费用		
财务费用	-4,660.19	27,950.62
其中：利息费用	14,718.69	79,153.36
利息收入	29,893.31	65,189.51
加：其他收益	19,025,784.59	403.58
投资收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	60,233.60	
信用减值损失（损失以“—”号填列）	**155,155.41**	**-2,514,706.05**
资产减值损失（损失以“—”号填列）		-6,691,182.59
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-31,096,799.71	
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	**-5,146,353.15**	**-16,682,927.34**

加：营业外收入	12,300.87	5,658,585.27
减：营业外支出	12,370.49	21,400.00
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	**-5,146,422.77**	**-11,045,742.07**
减：所得税费用	-670,778.73	2,984.35
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	**-4,475,644.04**	**-11,048,726.42**
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	**-4,475,644.04**	**-11,048,726.42**
（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		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
六、综合收益总额	**-4,475,644.04**	**-11,048,726.42**

合并所有者权益变动表

2025 年 1-12 月

编制单位：凤凰航运（武汉）股份有限公司　　单位：元

项目	2025 年度								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年期末余额	1,012,083,455.00	1,960,094,472.92	-44,021,620.54	202,406.86	292,590,381.39	-2,762,180,591.77	458,768,503.86		458,768,503.86
加：会计政策变更									
前期差错更正						**-799,037.88**	**-799,037.88**		**-799,037.88**
其他									
二、本年期初余额	1,012,083,455.00	1,960,094,472.92	-44,021,620.54	202,406.86	292,590,381.39	**-2,762,979,629.65**	**457,969,465.98**		**457,969,465.98**
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）			2,792,389.86	297,835.14		**-43,146,427.23**	**-40,056,202.23**		**-40,056,202.23**
（一）综合收益总额			2,792,389.86			**-43,146,427.23**	**-40,354,037.37**		**-40,354,037.37**
（二）所有者投入和减少资本									
4．其他									
（三）利润分配									
1．提取盈余公积									
（五）专项储备				297,835.14			297,835.14		297,835.14
1．本期提取				2,026,198.32			2,026,198.32		2,026,198.32
2．本期使用				1,728,363.18			1,728,363.18		1,728,363.18
四、本期期末余额	1,012,083,455.00	1,960,094,472.92	-41,229,230.68	500,242.00	292,590,381.39	**-2,806,126,056.88**	**417,913,263.75**		**417,913,263.75**

单位：元

项目	2024 年度								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	**未分配利润**	**小计**		
一、上年期末余额	1,012,083,455.00	1,960,094,472.92	-41,010,315.25	37,096.10	292,590,381.39	-2,679,478,725.63	544,316,364.53		544,316,364.53
加：会计政策变更									
前期差错更正						**-20,434,196.53**	**-20,434,196.53**		**-20,434,196.53**
其他									
二、本年期初余额	1,012,083,455.00	1,960,094,472.92	-41,010,315.25	37,096.10	292,590,381.39	**-2,699,912,922.16**	**523,882,168.00**		**523,882,168.00**
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）			-3,011,305.29	165,310.76		**-63,066,707.49**	**-65,912,702.02**		**-65,912,702.02**
（一）综合收益总额			-3,011,305.29			**-63,066,707.49**	**-66,078,012.78**		**-66,078,012.78**
（二）所有者投入和减少资本									
4．其他									
（三）利润分配									
1．提取盈余公积									
（五）专项储备				165,310.76			165,310.76		165,310.76
1．本期提取				2,310,684.62			2,310,684.62		2,310,684.62
2．本期使用				2,145,373.86			2,145,373.86		2,145,373.86
四、本期期末余额	1,012,083,455.00	1,960,094,472.92	-44,021,620.54	202,406.86	292,590,381.39	**-2,762,979,629.65**	**457,969,465.98**		**457,969,465.98**

母公司所有者权益变动表

2025 年 1-12 月

编制单位：凤凰航运（武汉）股份有限公司　　单位：元

项目	2025 年度						
	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	1,012,083,455.00	1,874,479,679.51		129,195.20	287,278,781.71	-2,925,706,983.09	248,264,128.33
加：会计政策变更							
前期差错更正						**131,167.62**	**131,167.62**
其他							
二、本年期初余额	1,012,083,455.00	1,874,479,679.51		129,195.20	287,278,781.71	**-2,925,575,815.47**	**248,395,295.95**
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）				85,011.36		**-4,475,644.04**	**-4,390,632.68**
（一）综合收益总额						**-4,475,644.04**	**-4,475,644.04**
（三）利润分配							
1．提取盈余公积							
（五）专项储备				85,011.36			85,011.36
1．本期提取				88,710.36			88,710.36
2．本期使用				3,699.00			3,699.00
（六）其他							
四、本期期末余额	1,012,083,455.00	1,874,479,679.51		214,206.56	287,278,781.71	**-2,930,051,459.51**	**244,004,663.27**

单位：元

项目	2024 年度						
	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	**未分配利润**	**所有者权益合计**
一、上年期末余额	1,012,083,455.00	1,874,479,679.51		37,096.10	287,278,781.71	-2,914,551,294.99	259,327,717.33
加：会计政策变更							
前期差错更正						**24,205.94**	**24,205.94**
其他							
二、本年期初余额	1,012,083,455.00	1,874,479,679.51		37,096.10	287,278,781.71	**-2,914,527,089.05**	**259,351,923.27**
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）				92,099.10		**-11,048,726.42**	**-10,956,627.32**
（一）综合收益总额						**-11,048,726.42**	**-11,048,726.42**
（三）利润分配							
1．提取盈余公积							
（五）专项储备				92,099.10			92,099.10
1．本期提取				185,226.19			185,226.19
2．本期使用				93,127.09			93,127.09
（六）其他							
四、本期期末余额	1,012,083,455.00	1,874,479,679.51		129,195.20	287,278,781.71	**-2,925,575,815.47**	**248,395,295.95**

（二）2025 年度更正后的财务报表附注

七、合并财务报表项目注释

5、应收账款

（1）按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	79,935,078.22	**55,197,707.20**
1 至 2 年	-	10,304,836.89
2 至 3 年	4,154,524.10	894,304.08
3 年以上	8,895,956.84	9,097,900.14
3 至 4 年	-	-
4 至 5 年	-	-
5 年以上	8,895,956.84	9,097,900.14
合计	92,985,559.16	**75,494,748.31**

（2）按坏账计提方法分类披露

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	1,157,747.32	**1.25%**	1,157,747.32	100.00%	-	1,157,747.32	**1.53%**	1,157,747.32	100.00%	-
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	91,827,811.84	98.75%	10,794,020.64	11.75%	81,033,791.20	**74,337,000.99**	**98.47%**	**10,278,395.24**	**13.83%**	**64,058,605.75**
其中：账龄组合	91,827,811.84	98.75%	10,794,020.64	11.75%	81,033,791.20	**74,337,000.99**	**98.47%**	**10,278,395.24**	**13.83%**	**64,058,605.75**
合计	92,985,559.16	100.00%	11,951,767.96	12.85%	81,033,791.20	**75,494,748.31**	100.00%	**11,436,142.56**	**15.15%**	**64,058,605.75**

（3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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	
按单项评估计提坏账准备的	1,157,747.32	-	-	-	-	1,157,747.32

应收账款						
按组合计提坏账准备的应收账款	**10,278,395.24**	**736,010.47**	-	220,385.07	-	10,794,020.64
合计	**11,436,142.56**	**736,010.47**	-	220,385.07	-	11,951,767.96

10、存货

（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
燃润料	6,555,376.89	-	6,555,376.89	**11,415,721.36**	**-**	**11,415,721.36**
合同履约成本	5,556,979.03	-	5,556,979.03	**1,783,764.14**	-	**1,783,764.14**
合计	12,112,355.92	-	12,112,355.92	**13,199,485.50**	**-**	**13,199,485.50**

36、应付账款

（1）应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租费	21,775,509.81	19,014,535.47
海损款	6,075,254.80	6,211,071.63
物料费	3,029,360.70	2,107,743.81
船舶保险费	1,964,081.52	2,047,783.59
船员劳务费	10,424,945.36	**12,875,946.42**
港口费	3,301,427.22	1,261,426.40
燃润料	15,800,931.63	22,006,260.19
修理费	3,770,717.60	12,670,233.63
其他	2,443,979.85	2,944,705.15
合计	68,586,208.49	**81,139,706.29**

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,530,173.28	**3,022,832.11**
企业所得税	468,823.17	382,155.74
个人所得税	337,710.54	289,367.32
城市维护建设税	170,923.55	169,295.03
教育费附加	110,181.68	108,994.82
印花税	186,954.75	195,160.35

合计	5,804,766.97	**4,167,805.37**

59、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	**-2,762,180,591.77**	**-2,679,478,725.63**
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	**-799,037.88**	**-20,434,196.53**
调整后期初未分配利润	**-2,762,979,629.65**	**-2,699,912,922.16**
加：本期归属于母公司所有者的净利润	**-43,146,427.23**	**-63,066,707.49**
期末未分配利润	-2,806,126,056.88	**-2,762,979,629.65**

60、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	**669,183,595.74**	**632,150,285.20**	**794,432,072.21**	**791,816,652.72**
其他业务	**80,190,734.86**	**69,839,131.57**	**87,792,433.68**	**76,932,796.66**
合计	**749,374,330.60**	**701,989,416.77**	**882,224,505.89**	**868,749,449.38**

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	**749,374,330.60**	无	**882,224,505.89**	无
营业收入扣除项目合计金额	85,316,744.68	船务代理及引航靠泊服务	4,344,909.51	引航及靠泊服务、代理费收入
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	**11.39%**		**0.49%**	
一、与主营业务无关的业务收入				
1．正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	85,174,230.71	船务代理、劳务派遣及引航靠泊服务	4,344,909.51	引航及靠泊服务、代理费收入
3.本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。	142,513.97	贸易业务	-	
与主营业务无关的业务收入小计	85,316,744.68	船务代理及引航靠泊服务、贸易业务	4,344,909.51	引航及靠泊服务、代理费收入

二、不具备商业实质的收入				
不具备商业实质的收入小计	-		-	
营业收入扣除后金额	**664,057,585.92**	运输收入	**877,879,596.38**	运输收入

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		合计	
	营业收入	**营业成本**	**营业收入**	**营业成本**
业务类型	**749,374,330.60**	**701,989,416.77**	**749,374,330.60**	**701,989,416.77**
其中：				
船舶运输收入	669,183,595.74	**632,150,285.20**	669,183,595.74	**632,150,285.20**
船员派遣服务等	**80,190,734.86**	**69,839,131.57**	**80,190,734.86**	**69,839,131.57**
按经营地区分类	**749,374,330.60**	**701,989,416.77**	**749,374,330.60**	**701,989,416.77**
其中：				
境内	**610,619,589.40**	**571,942,296.78**	**610,619,589.40**	**571,942,296.78**
境外	138,754,741.20	130,047,119.99	138,754,741.20	130,047,119.99
按商品转让的时间分类	**749,374,330.60**	**701,989,416.77**	**749,374,330.60**	**701,989,416.77**
其中：				
在某一时点确认	633,619,167.69	**605,977,404.61**	633,619,167.69	**605,977,404.61**
在某一时段内确认	**115,755,162.91**	**96,012,012.16**	**115,755,162.91**	**96,012,012.16**
合计	**749,374,330.60**	**701,989,416.77**	**749,374,330.60**	**701,989,416.77**

70、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	73,816.89	-25,332.82
应收账款坏账损失	**-736,010.47**	**-1,725,248.73**
其他应收款坏账损失	1,500,333.30	407,203.29
合计	**838,139.72**	**-1,343,378.26**

78、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	**-43,146,427.23**	**-63,066,707.49**
加：资产减值准备	-	45,497,477.64
信用减值准备	**-838,139.72**	**1,343,378.26**
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,016,899.48	23,259,066.78
使用权资产折旧	3,928,827.08	7,226,296.13

无形资产摊销	56,883.02	-
长期待摊费用摊销	544,837.78	-
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）	63,101,212.30	-1,330,366.86
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-74,292.35	-
财务费用（收益以“－”号填列）	1,801,714.49	-1,817,647.99
投资损失（收益以“－”号填列）	-	-
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-2,694,839.16	5,589,221.06
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	2,480,465.23	-5,263,798.34
存货的减少（增加以“－”号填列）	**1,087,129.58**	**1,963,356.18**
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	**-14,174,598.14**	**13,666,886.33**
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	**4,497,444.23**	**13,666,328.50**
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	35,587,116.59	40,733,490.20
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	4,523,026.65	2,171,246.65
3．现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	174,440,148.20	103,001,583.45
减：现金的期初余额	103,001,583.45	80,514,553.40
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	71,438,564.75	22,487,030.05

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	23,278,731.47	**9,718,770.08**

1至2年	1,695,000.00	7,953,428.80
2至3年	3,828,033.60	894,304.08
合计	28,801,765.07	**18,566,502.96**

（2）按坏账计提方法分类披露

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	1,157,747.32	**4.02%**	1,157,747.32	100.00%	-	1,157,747.32	**6.24%**	1,157,747.32	100.00%	-
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	27,644,017.75	95.98%	1,396,819.09	5.05%	26,247,198.66	**17,408,755.64**	**93.76%**	**827,054.97**	**4.75%**	**16,581,700.67**
其中：应收账龄组合	15,005,475.40	54.28%	1,396,819.09	9.31%	13,608,656.31	**15,713,755.64**	**90.26%**	**827,054.97**	**5.26%**	**14,886,700.67**
应收合并范围内公司款项组合	12,638,542.35	45.72%	-	-	12,638,542.35	**1,695,000.00**	**9.74%**			**1,695,000.00**
合计	28,801,765.07	100.00%	2,554,566.41	8.87%	26,247,198.66	**18,566,502.96**	**100.00%**	**1,984,802.29**	**10.69%**	**16,581,700.67**

（3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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	
单项评估计提	1,157,747.32	-	-	-	-	1,157,747.32
账龄组合	**827,054.97**	**790,149.19**	-	220,385.07	-	1,396,819.09
合计	**1,984,802.29**	**790,149.19**	-	220,385.07	-	2,554,566.41

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	**96,706,688.34**	**91,333,258.84**	**169,675,137.00**	**170,145,464.53**
其他业务	**81,587,677.19**	**72,674,170.84**	**4,586,813.87**	**4,023,336.92**
合计	**178,294,365.53**	**164,007,429.68**	**174,261,950.87**	**174,168,801.45**

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	**178,294,365.53**	**164,007,429.68**	**178,294,365.53**	**164,007,429.68**
其中：				
船舶运输收入	96,706,688.34	91,333,258.84	**96,706,688.34**	**91,333,258.84**
船员派遣服务等	**81,587,677.19**	**72,674,170.84**	**81,587,677.19**	**72,674,170.84**
按经营地区分类	**178,294,365.53**	**164,007,429.68**	**178,294,365.53**	**164,007,429.68**
其中：				
境内	**178,294,365.53**	**164,007,429.68**	**178,294,365.53**	**164,007,429.68**
按商品转让的时间分类	**178,294,365.53**	**164,007,429.68**	**178,294,365.53**	**164,007,429.68**
其中：				
在某一时点确认	96,706,688.34	91,333,258.84	**96,706,688.34**	**91,333,258.84**
在某一时段内确认	**81,587,677.19**	**72,674,170.84**	**81,587,677.19**	**72,674,170.84**
合计	**178,294,365.53**	**164,007,429.68**	**178,294,365.53**	**164,007,429.68**

二十、补充资料

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	**-9.85%**	**-0.0426**	**-0.0426**
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	**1.51%**	**0.0065**	**0.0065**

凤凰航运（武汉）股份有限公司

2026 年 11 月 21 日