

长航凤凰股份有限公司

2020 年年度报告

2021 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人王涛、主管会计工作负责人刘祥腾及会计机构负责人(会计主管人员)孙博声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
项漪	董事	个人原因	张军

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且理解计划、预测与承诺之间的差异。

本公司在经营中可能面对的风险详见本报告第四节的有关内容。提请投资者特别关注，并注意阅读。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	9
第五节 重要事项.....	25
第六节 股份变动及股东情况.....	40
第七节 优先股相关情况.....	47
第八节 可转换公司债券相关情况.....	48
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	49
第十节 公司治理.....	58
第十一节 公司债券相关情况.....	65
第十二节 财务报告.....	66
第十三节 备查文件目录.....	194

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、长航凤凰	指	长航凤凰股份有限公司
南烨集团	指	长治市南烨实业集团有限公司
天津顺航、顺航海运	指	天津顺航海运有限公司
CBCFI	指	中国沿海煤炭运价指数
立信会计师	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
干散货	指	谷物、煤、矿砂、盐、水泥等大宗干散货物
干散货运输	指	大宗商品最主要的运输形式，铁矿石、煤炭和粮食谷物三类货物占比接近 62%，其中铁矿石是海运贸易量最大的干散货。
干散货船	指	专门用于装载干散货物的“船舶”。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	长航凤凰	股票代码	000520
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	长航凤凰股份有限公司		
公司的中文简称	长航凤凰		
公司的外文名称	Chang Jiang Shipping Group Phoenix Co., Ltd		
公司的法定代表人	王涛		
注册地址	湖北省武汉市江汉区民权路 39 号汇江大厦		
注册地址的邮政编码	430021		
办公地址	湖北省武汉市江汉区民权路 39 号汇江大厦		
办公地址的邮政编码	430021		
公司网址	http://000520.top		
电子信箱	IR@000520.top		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李昊	程志胜
联系地址	湖北省武汉市江汉区民权路 39 号汇江大厦 10 楼	湖北省武汉市江汉区民权路 39 号汇江大厦 10 楼
电话	027-82763901	027-82763901
传真	027-82763901	027-82763901
电子信箱	lihao@000520.top	chengzhisheng@000520.top

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、注册变更情况

组织机构代码	9142010017767908XR
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	2020 年公司主营业务无变更。
历次控股股东的变更情况（如有）	2020 年 5 月 21 日，公司控股股东由天津顺航海运有限公司变更为长州市南烨实业集团有限公司，实控人由陈德顺变更为李杨。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 10 层
签字会计师姓名	强桂英、孙继伟

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2020 年	2019 年	本年比上年 增减	2018 年
营业收入（元）	715,103,027.76	792,432,040.09	-9.76%	840,539,699.84
归属于上市公司股东的净利润（元）	10,529,048.74	32,143,439.46	-67.24%	61,214,895.69
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	8,488,538.25	23,995,031.12	-64.62%	57,672,686.21
经营活动产生的现金流量净额（元）	27,716,883.82	52,220,802.68	-46.92%	186,643,840.83
基本每股收益（元/股）	0.0104	0.0318	-67.30%	0.0605

稀释每股收益（元/股）	0.0104	0.0318	-67.30%	0.0605
加权平均净资产收益率	2.54%	8.18%	-5.64%	17.60%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减	2018 年末
总资产（元）	633,571,991.46	622,516,373.48	1.78%	629,209,731.17
归属于上市公司股东的净资产（元）	420,888,481.56	408,940,833.61	2.92%	377,897,936.03

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

七、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照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

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照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。

2、同时按照境外会计准则与按照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

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	154,510,921.28	167,717,489.82	180,784,318.13	212,090,298.53

归属于上市公司股东的净利润	1,616,497.39	3,046,518.55	6,190,045.94	-324,013.14
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,170,027.73	3,034,516.70	6,541,709.07	-3,257,715.25
经营活动产生的现金流量净额	18,395,017.98	3,913,252.45	125,442.30	5,283,171.09

说明：第四季度因计提无形资产减值损失及职工辞退福利等减少利润总额 901 万元，导致净利润和扣非后净利润为负。

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	2,688,594.43	11,539,582.85	3,079,759.09	详见第十二节第七项第 74、75 点
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）	1,009,401.17	2,027,691.96	3,205,269.55	详见第十二节第七项 84 点
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-977,314.95	-2,464,566.25	-1,802,801.99	详见第十二节第七项第 66、74、75 点
减：所得税影响额	680,170.16	2,954,300.22	940,017.17	
合计	2,040,510.49	8,148,408.34	3,542,209.48	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司主要业务为干散货航运及港航物流服务业，包括干散货运输、船舶代理、货运代理、综合物流及特种大件运输；船舶租赁；船员劳务、物业管理等。公司运输主要采用自营+期租的经营模式。

由于航运业为充分竞争的市场，目前，业绩驱动主要靠资产规模、成本竞争和提升经营管理水平。与 2019 年比，公司的主要经营模式未发生重大变化。

1、公司主要板块的业务模式：

项目	远洋运输	沿海运输	长江运输
业务开展模式	船货代	自营运输	船货代及自营运输
市场竞争情况	充分竞争	充分竞争	充分竞争
主要客户类型	大中型企业	大中型企业	大中型企业
定价机制	随行就市	年度、季度合同，月度运价根据指数变化调整	随行就市

公司沿海以自营为主，主要经营资产为自有船舶和租赁船舶，长江及远洋因控制运力较少或无船舶，主要开展船货代及自营业务。

2、公司各板块运力配置变化情况

船舶	船型	2020年度		
		艘数	载货吨（万吨）	
自有船舶	沿海	干散货船	9	29.93
	内河	拖轮	2	
		驳船	4	0.80
		自航船	2	1.96
	远洋	干散货船	0	0
	小计		17	32.69
租入船	沿海	干散货船	2	10.00
	内河	拖轮	2	
控制运力			21	42.69

沿海板块：与年初相比，公司新购 1 艘 5 万吨级自有海轮，处置 1 艘强制报废船舶，自有运力增加 0.87 万吨；控制租入 2 艘海轮。

内河板块：新购 2 艘自航船，自有运力增加 1.96 万吨。

远洋板块：公司没有自有运力。

（二）所属行业的发展阶段、周期性特点以及行业地位

干散货航运业属于周期性行业。2020 年上半年国内工业生产受阻，居民出行受限，煤炭、矿石等散货需求降至冰点，市场运力大量闲置，运价单边下行至低位；下半年随着疫情得到有效控制，经济加速恢复，内需动力释放，大宗散货需求率先反弹，运输需求逐步改善；四季度经济运行进入复苏上行通道，国内工业生产需求企稳回升，叠加极端寒冷天气影响，工业及生活用电量大增，煤炭供给紧张态势不断加剧，运价指数走高。沿海煤炭运价呈现前低后高走势，运价总体波动剧烈。2020 年，中国沿海煤炭运价指数（CBCFI）全年均值为 674.75 点，同比下跌 9.65%。2021 年沿海煤炭运输需求将延续 2020 年下半年行情，稳步向好趋势不变。加上近两年新增运力未有大幅增加，运力供需总体平衡，沿海煤炭运价总体水平将略好于 2020 年。煤炭供给环境的适度放松也将使得 2020 年四季度的高峰行情难以在 2021 年重现，运价走势将更趋平稳。2021 年中国沿海金属矿石运输需求将保持稳定增长态势，运价走势与煤炭运价保持同步，总体小幅上涨。

公司主业突出、经营稳健、财务健康，通过持续机构去臃肿、人员去富余、资产去泡沫、经营去僵化、融资去杠杆、管理去粗放等一系列改革、调整，公司经营成本大幅下降，竞争力大幅增加，在全行业中有一定的竞争优势，但由于运力规模不大，目前可控运力与大型航运企业相比差距较大，市场占有率较低。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
固定资产	较年初净额增加 6,609.64 万元，主要是购置一艘海轮、两艘长江货轮并处置一艘旧海轮导致。
无形资产	无形资产期初 308.83 万元，本期减少 308.83 万元。主要是综合信息系统业务中止。
在建工程	在建工程较上年减少 75 万元，主要是综合信息系统二期建设完毕，由在建工程转入无形资产。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司作为从事干散货运输的专业化公司，拥有经验丰富的专业技术管理人员，建立了完善的安全管理体系和运营机制。公司根据市场需求及公司实际情况，以沿海航运业务为中心，辅以多元性经营，在沿海航运市场具备了较强的竞争优势：

1、运力规模优势

公司近年来购置了多艘沿海散货船，沿海航运船舶资产有一定的运力规模，现有的运力与中小型船队相比具有一定的规模优势。

2、客户资源优势

公司经营多年的大客户资源，为今后的发展提供了稳定的业务来源，为大客户多年提供的运输服务，获得了大客户的认可，为公司拓宽营销渠道，提高市场份额奠定了基础。

3、人才与管理优势

公司保留了一支具有丰富经验的核心经营团队，同时，根据实际需要，从市场上吸收了专业人才，为进一步增强公司的竞争优势，提供了强大的基础。

4、企业品牌优势

经过多年来的运营，公司在业内具有重要影响力，获得了客户的一致认可，在行业内树立起良好的知名度和信誉度，具有一定的品牌优势。

2020 年，公司继续强化主业，保持海运运力，保证客户运输承诺。报告期内公司新购进一艘 5 万吨级沿海散货船，克服疫情影响，通过精细化运作，维持和巩固了市场份额。鉴于船员经营管理的效率不断改进和提高，2020 年 6 月 25 日，长江海事局向公司颁发了“长江好船员团队”的荣誉称号。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2020 年，面对突如其来的疫情，董事会一手抓疫情防控，一手抓生产经营，严格遵守《公司法》、《证券法》等法律法规，紧紧围绕公司总体发展目标，认真分析研究公司重大经营事项和发展战略，科学调度资源，有序推进公司各项重点工作，确保了年度生产经营目标如期完成。

1、报告期市场概述

2020 年，中国沿海煤炭运价指数（CBCFI）全年均值为 674.75 点，同比下跌 9.65%，对航运企业影响较大。上半年国内工业生产受阻，居民出行受限，煤炭、矿石等散货需求降至冰点，市场运力大量闲置，运价单边下行至低位；下半年随着疫情得到有效控制，经济加速恢复，内需动力释放，大宗散货需求率先反弹，运输需求逐步改善；四季度经济运行进入复苏上行通道，国内工业生产需求企稳回升，叠加极端寒冷天气影响，工业及生活用电量大增，煤炭供给紧张态势不断加剧，运价指数走高。

2、报告期公司经营情况

从主要经营指标看，2020 年公司完成货运量 2,342 万吨，较上年减少 154 万吨，减幅 6.17%；货运周转量 248.24 亿吨千米，较上年增加 14.45 亿吨千米，增幅 6.18%；公司实现营业收入 71,510.30 万元，较上年减少 7,732.9 万元，减幅 9.76%；营业成本 63,136.01 万元，较上年减少 6,339.49 万元，减幅 9.12%；实现归属于上市公司股东的净利润为 1,052.90 万元，较上年减少 2,161.44 万元，减幅 67.24%。

其他影响 2020 年度效益的主要因素：1、公司 2020 年度因计提无形资产减值损失及职工辞退福利等减少利润总额 901 万元；2、2019 年报告期内因处置股权取得投资收益，增加 2019 年当期利润总额 939 万元。

3、对公司业务板块的效益分析

2020 年公司各板块毛利率实现情况表（单位：元）

项目	营业收入	营业成本	毛利率	收入与上年同期比	毛利率与上年同期比

一、运输业	653,027,325.81	582,554,718.80	10.79%	-3.73%	-1.26%
内河运输	339,545,693.39	333,441,044.56	1.80%	-1.86%	-1.74%
沿海运输	263,972,216.00	201,736,594.96	23.58%	-7.41%	-0.25%
远洋运输	49,509,416.42	47,377,079.28	4.31%	4.79%	1.00%
二、船员派遣服务、资产出租等	62,075,701.95	48,805,382.54	21.38%	-45.60%	7.40%

公司 2020 年度运输业务毛利率为 10.79%，比去年同比减少 1.26%，行业仍在低谷徘徊。沿海运输保持了相对稳定，但受疫情影响，收入有所下降。内河和远洋板块因自有运力较少和无船承运，毛利率较低，盈利空间不足。

近年来，公司内河收入增长较快，已具有一定规模，公司已注意到资产投入不足给公司带来的困境，已开始采取措施，补强内河的运力，培育新的利润增长点。

4、未来对公司发展和效益影响的因素

(1) 运力规模较小。公司目前客户稳定，手持定单年货运量远大于生产能力，但自有运力规模较小，缺口较大，目前还难以满足主要战略客户的物流运输服务需求。

(2) 业务发展不均衡。“江、海、洋、河”四大板块的发展一方面按公司前几年的“先海战略”（海运优先发展），沿海板块业务发展较快，成效显著，另一方面其他板块运力发展相对滞后，抗击市场波动的整体能力较为脆弱。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2020 年		2019 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	715,103,027.76	100%	792,432,040.09	100%	-9.76%
分行业					
运输业	653,027,325.81	91.32%	678,314,281.82	85.60%	-3.73%

船员派遣服务、资产出租等	62,075,701.95	8.68%	114,117,758.27	14.40%	-45.60%
分产品					
干散货运输	653,027,325.81	91.32%	678,314,281.82	85.60%	-3.73%
船员派遣服务、资产出租等	62,075,701.95	8.68%	114,117,758.27	14.40%	-45.60%
分地区					
内河运输	339,545,693.39	47.48%	345,968,931.02	43.66%	-1.86%
沿海运输	263,972,216.00	36.91%	285,098,318.30	35.98%	-7.41%
远洋运输	49,509,416.42	6.92%	47,247,032.50	5.96%	4.79%
船员派遣服务、资产出租等	62,075,701.95	8.68%	114,117,758.27	14.40%	-45.60%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
运输业	653,027,325.81	582,554,718.80	10.79%	-3.73%	-2.35%	-1.26%
船员派遣服务、资产出租等	62,075,701.95	48,805,382.54	21.38%	-45.60%	-50.28%	7.40%
分产品						
运输业	653,027,325.81	582,554,718.80	10.79%	-3.73%	-2.35%	-1.26%
船员派遣服务、资产出租等	62,075,701.95	48,805,382.54	21.38%	-45.60%	-50.28%	7.40%
分地区						
内河运输	339,545,693.39	333,441,044.56	1.80%	-1.86%	-0.08%	-1.74%
沿海运输	263,972,216.00	201,736,594.96	23.58%	-7.41%	-7.11%	-0.25%
远洋运输	49,509,416.42	47,377,079.28	4.31%	4.79%	3.71%	1.00%
船员派遣服务、资产出租等	62,075,701.95	48,805,382.54	21.38%	-45.60%	-50.28%	7.40%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入 是 否**(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况** 适用 不适用**(5) 营业成本构成**

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
运输业	租费	396,144,011.35	62.74%	374,043,772.62	53.84%	8.90%
运输业	燃润料	88,514,372.68	14.02%	93,539,412.23	13.46%	0.56%
运输业	港口费	29,338,684.66	4.65%	50,849,456.21	7.32%	-2.67%
运输业	折旧修理费	31,738,989.23	5.03%	32,379,934.16	4.66%	0.37%

说明：无船承运规模扩大，导致租费同比增加。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动 是 否**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况** 适用 不适用**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	266,780,957.01
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	37.31%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
----	------	--------	-----------

1	客户一	88,012,876.79	12.31%
2	客户二	53,600,428.10	7.50%
3	客户三	44,539,996.78	6.23%
4	客户四	41,326,664.80	5.78%
5	客户五	39,300,990.54	5.50%
合计	--	266,780,957.01	37.31%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	253,506,449.73
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	40.15%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	64,371,532.35	10.20%
2	供应商二	57,410,383.90	9.09%
3	供应商三	48,477,478.40	7.68%
4	供应商四	43,610,278.90	6.91%
5	供应商五	39,636,776.18	6.28%
合计	--	253,506,449.73	40.15%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2020 年	2019 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	5,778,962.18	6,433,784.34	-10.18%	主要是由于疫情原因，差旅费及汽车费用等减少。
管理费用	59,343,606.05	60,135,446.90	-1.32%	主要是由于疫情原因，差旅费及汽车费用等减少。
财务费用	1,518,974.13	1,695,113.99	-10.39%	主要是未确认融资费用摊销额减少。

4、研发投入

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	710,309,595.35	720,866,608.67	-1.46%
经营活动现金流出小计	682,592,711.53	668,645,805.99	2.09%
经营活动产生的现金流量净额	27,716,883.82	52,220,802.68	-46.92%
投资活动现金流入小计	19,730,922.00	55,923,541.77	-64.72%
投资活动现金流出小计	112,191,623.19	79,791,275.71	40.61%
投资活动产生的现金流量净额	-92,460,701.19	-23,867,733.94	-287.39%
筹资活动现金流入小计	32,900,000.00		
筹资活动现金流出小计	7,119,604.83	30,375,000.00	-76.56%
筹资活动产生的现金流量净额	25,780,395.17	-30,375,000.00	184.87%
现金及现金等价物净增加额	-39,265,117.71	-1,959,747.39	-1,903.58%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

报告期内经营活动产生的现金流量净额同比下降 46.92%，主要是因疫情原因导致营业收入下降、效益下滑，运费回款周期延长等。

报告期投资活动现金流入同比下降 64.72%，主要是由于上年处置了持有的重庆新港长龙股权和耀海轮；投资活动现金流出同比增加 40.61%，主要是 2020 年购置更多船舶。在以上两因素作用下，报告期内投资活动产生的现金净流出同比增加。

报告期内公司增加短期借款及去年同期归还 3,037.5 万元借款及利息，导致公司筹资活动产生的现金净流入增加。

报告期内因投资活动大量现金流出导致现金及现金等价物同比减少。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

公司 2020 年起首次执行新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用

单位：元

	2020 年末		2020 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	87,340,268.19	13.79%	126,605,385.90	20.34%	-6.55%	投资购买运输船舶等。
应收账款	33,233,376.13	5.25%	24,364,647.00	3.91%	1.34%	
存货	5,579,186.84	0.88%	11,210,502.34	1.80%	-0.92%	
固定资产	418,750,470.57	66.09%	352,654,027.19	56.65%	9.44%	投资购买运输船舶。
在建工程			750,000.00	0.12%	-0.12%	
短期借款	25,036,458.34	3.95%			3.95%	融资增加银行借款

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

五、投资状况

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
100,776,360.44	60,990,385.98	65.23%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况 适用 不适用**3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况** 适用 不适用**4、金融资产投资****(1) 证券投资情况** 适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况 适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况 适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售**1、出售重大资产情况** 适用 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情	所涉及的资产是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	是否按计划如期实施,如未按计划实施,	披露日期	披露索引

				的净利润 (万元)		润总额的 比例			形)			应当 说明 原因 及公 司已 采取 的措 施		
舟山 长宏 国际 船舶 再生 利用 有限 公司	岭海 轮	2020 年 8 月 27 日	1,913	475.5	281.2 6	26.71 %	产权 交易 所挂 牌处 置	否	不适 用	是	是	是	2020 年 08 月 28 日	2020- 059

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
武汉长航 新凤凰物 流有限责 任公司	子公司	水路运 输、货代 及船代 等	50,000,000	537,053,725.19	234,816,5 59.46	713,286,13 1.32	13,358,049 .63	9,819,168. 98

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

2015 年 10 月，为完成控股股东对本公司的重大资产重组，并将本公司现有全部的资产、负债、业务、人员等通过资产置换、现金购买或其他合法方式整体置出，公司设立了全资子公司“武汉长航新凤凰物流有限责任公司”，将本公司现有的全部资产及负债等转移至该全

资子公司，该事项已经公司第七届董事会第五次会议（2015-72 公告）和 2016 年第一次临时股东大会审议通过（2016-002 公告），2016 年 7 月正式运营（2016-032 公告）。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

2021 年疫情防控取得重大进展的情况下，疫情所带来的负面影响将逐步减少，全球经济有望触底快速复苏。国际货币基金组织（IMF）最新预测，2021 年全球经济增速可望达 5.5%，比 2020 年增加 9 个百分点。中国增速将达 8.1%。未来中国经济向“双循环”战略转变，将继续引领全球经济复苏。2020 年，中国经济最先从疫情中恢复，是全球主要经济体中唯一实现了正增长的国家。2021 年中国经济有望继续保持稳定增长，其中基建投资有可能超预期，有利于干散货运输需求增长。

截至 2020 年 12 月 31 日，沿海省际干散货运输船舶（万吨以上，不含重大件船、多用途船等普通货船）共计 1,973 艘、6,794.4 万载重吨，同比增加 221 艘、546.89 万载重吨，吨位升幅 8.75%。

在国内疫情防控相对稳定与双循环经济格局下，国内宏观经济复苏向好，继续带动煤炭消费总量上升，电力用煤需求正增长，而建材、化工、冶金以及民用等非电用煤需求稳步提升。但随着新能源利用不断加大，尤其是产业经济结构调整、电力系统改革、水电和新能源挤压传统煤电发展空间的长远趋势不变，煤炭消费占能源消费的比例将进一步降低。预计全年供应整体刚性，其中夏冬旺季煤炭供应维持偏紧，而淡季煤炭供应基本平稳或略宽松。从政策角度来看，2021 年我国进口煤形势大概率维持平控，并且后期澳煤进口局势仍然严峻复杂。但同时由于国内动力煤市场紧平衡局面加剧，也不排除后期会阶段性增加进口配额。全球铁矿石海运贸易需求仍将稳步增长。伴随着中国经济的快速恢复，扩张性政策将会逐步反转，预计中国用钢需求整体平缓。国外市场随着经济逐步从疫情冲击中恢复，钢铁生产和需求都将逐步改善，从而带动铁矿石需求增长。总体来看，2021 年全球主要矿山铁矿石产量将增长 7400 万吨左右，加上其他小型非主流矿，全球总体增量预计能到 8000 万吨。同时，中国粗钢产量高位运行，其他国家钢材消费明显提振，铁矿石贸易整体好于去年。沿海干散货

运输总体需求可望继续回升，同比增速约 5%。沿海二程铁矿石中转将随我国铁矿石进口稳健而保持稳定，沿海钢材贸易也将随着我国经济发展和钢铁业集中度提高而有所增长。

（二）公司发展战略

“十四五”期，公司将着力完成公司“江、海、洋、河”全面布局的总体战略目标，规划发展 100 万吨左右的船舶运力，根据干散货和航运物流业的整体产业架构，构建以航运物流版块为主体、以“一主、三支、三点”为架构的航运物流投融资经营管理综合平台，实现协同发展、财务稳健、风险可控的基本目标。重点打造沿海和长江两大支柱版块，其中：沿海干散货物流运输服务达到行业领先水平；长江运输物流服务打造成为内河运输物流知名品牌，进入长江流域头部企业方阵。

（三）经营计划

2021 年，董事会将继续认真履行股东大会赋予的各项职责，以“十四五”规划编制为契机，抢抓机遇，坚持创新驱动，持续完善公司治理结构，有效防范化解经营风险，全面推进上市公司高质量发展。

1、规范治理结构，提升科学决策水平。

董事会将根据国务院《关于进一步提高上市公司质量的意见》和证监会《关于开展上市公司治理专项行动的公告》等要求，结合公司经营实际情况，对现有制度全面进行“废、改、立”，做到“整章立制，有章可循”，切实规范公司运行模式，促进上市公司高质量发展；调整公司部门设置，裁撤合并子公司，完善管理架构，确保各司其职、各负其责、协调运作、有效制衡，进一步规范治理结构，提升科学决策水平。

2、积极履职，扎实做好日常工作。

进一步健全完善董事会决策流程及后评价工作，确保决策科学，落实有力；严格遵守相关法律法规的规定，履行信息披露义务，确保信息披露的及时、真实、准确和完整，确保全体股东和广大投资者及时了解公司重大事项进展，最大程度地保护投资者合法权益；积极做好投资者关系管理工作，通过多种渠道加强与投资者的互动和沟通，以便投资者快捷、全面获取公司信息，树立公司良好的资本市场形象，继续提升公司规范运作和治理水平。

3、合理规划融资事宜，增强公司发展动力。

为解决公司运力规模较小，业务发展不均衡问题，董事会响应总书记号召，结合国家推动长江经济带高质量发展的契机，制定了立足航运主业，稳定沿海运力规模，重返长江、重

启大件业务，整合远洋、运河板块业务，打造发展新引擎的发展方向，年内将进一步结合实际需求，合理规划融资事宜，提升资金运作、融资管理能力，推动融资计划落地，适时有效发展，为公司未来保驾护航。

（四）可能面对的风险

1、航运市场波动的风险

公司资产及运营集中在沿海干散货运输主业上，面临国际国内运输市场价格波动带来的风险，若市场向下波动，公司的盈利能力将承受考验。针对运输价格波动的风险，公司将与战略客户和重点客户建立长期稳定的合作关系，在年度及更长年限的运输合同中加以体现，使运价保持在相对稳定的水平。公司还将提高服务质量，科学调度运力，加快船港协作，提高运输效率，控制经营与管理成本。

2、燃油价格波动风险

燃油费支出是航运公司最主要的成本项目之一，船用燃油价格的波动会对公司的燃油费支出产生影响，进而对公司的财务状况产生较大影响。船用燃油价格同国际原油价格密切相关，国际原油价格取决于政治和经济因素。针对燃油价格波动的风险，公司已制定和完善了航次用油定额管理；加强了油价信息化建设工作，及时了解国内主要供应商和贸易商的即时油价信息，合理控制采购节奏；与货主或租船人洽谈长期合同时，争取订立有关燃油附加费的条款，通过燃油期货套期保值业务平抑燃油价格对冲风险，减少油价上涨给公司带来的负面影响。

3、安全风险

航运业属于风险程度较高的行业。公司的船舶在营运过程中存在发生搁浅、火灾、碰撞、沉船、漏油等各种意外事故的可能。如该等事故造成船舶以及船载货物、运营损失或引致对第三方的赔偿责任，而公司的所投保的相关保险又不足以弥补该等损失的情况下，则将对公司的经营和业绩产生不利影响。公司通过有效的安全管理体系、保安规则的有效执行以及投保多种保险来防范、减少和转移上述风险，减轻其对公司正常营运的影响。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

无

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2020 年	0.00	10,529,048.74	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2019 年	0.00	32,143,439.46	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2018 年	0.00	61,214,895.69	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	天津顺航海运有限公司;陈德顺	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1.顺航海运收购上市公司 17.89%股份至本次重组完成前, 顺航海运或其实际控制人控制的其他企业会与上市公司存在经营范围的重合, 顺航海运及其实际控制人承诺将通过本次重组彻底避免由此产生潜在的同业竞争。2.本次重组完成后, 顺航海运及其实际控制人控制的其他企业将不以直接或间接的方式从事或者参与同上市公司(包括上市公司的附属公司, 下同)相同或相似的业务, 以避免与上市公司的研发及生产经营构成可能的直接或间接的业务竞争; 保证将采取合法及有效的措施, 促使顺航海运及其实际控制人控制的其他企业不从事或参与同上市公司的研发及生产经营相竞争的任何活动的业务; 3.本次重组完成后, 如顺航海运或其实际控制人控制的其他企业有任何商业机会可从事或参与任何可能同上市公司的研发及生产经营构成竞争的活动, 则立即将上述商业机会通知上市公司, 并将该商业机会优先提供给上市公司; 4.如违反以上承诺, 顺航海运及其实际控制人愿意承担由此产生的全部责任, 充分赔偿或补偿由此给上市公司造成的所有直接或间接损失。	2015年7月31日	2020年5月21日	履行完毕
	长治市南烨实业集团有限公司及其一致行动人山南华资创业投资有限公司、山西黄河股权投资管理有限	其他承诺	<p>(一) 保证上市公司的资产独立、完整</p> <p>1、保证上市公司及其合并报表范围内各级控股公司具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施, 合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权, 具有独立的原料采购和产品销售系统。2、保证上市公司具有独立完整的资产, 其资产全部处于上市公司的控制之下, 并为上市公司独立拥有和运营。3、保证信息披露义务人及控制的其他企业不以任何方式违规占用上市公司的资产; 不以上市公司的资产为信息披露义务人及其控制的其他企业的债务提供担保。</p> <p>(二) 保证上市公司的人员独立</p> <p>1、保证上市公司的人事关系、劳动关系独立于本公司。2、保证本公司推荐出任上市公司董事、监事和</p>	2020年5月21日	9999-12-31	履行中

	公司	<p>高级管理人员的人选都通过合法的程序进行，本公司不干预上市公司董事会和股东大会已经做出的人事任免决定。</p> <p>(三) 保证上市公司的财务独立</p> <p>1、保证上市公司及其合并报表范围内各级控股公司建立独立的财务会计部门，建立独立的财务核算体系和财务管理制度，并尊重公司财务的独立性，不干预公司的财务、会计活动。2、保证上市公司及其合并报表范围内各级控股公司能够独立做出财务决策,不干预上市公司及其合并报表范围内各级控股公司的资金使用。3、保证上市公司及其合并报表范围内各级控股公司独立在银行开户，不与本公司及本公司的关联企业共用银行账户。4、保证上市公司的财务人员不在其关联企业兼职。5、保证上市公司依法独立纳税。6、保证上市公司能够独立作出财务决策，意向受让方不违法干预上市公司 的资金使用调度。</p> <p>(四) 保证上市公司的机构独立</p> <p>1、保证上市公司及其合并报表范围内各级控股公司依法建立和完善法人治理结构，建立独立、完整的内部经营管理机构，并与本公司及本公司的关联企业的内部经营管理机构完全分开。2、保证上市公司及其合并报表范围内各级控股公司独立自主地运作，独立行使经营管理职权，本公司不会超越股东大会直接或间接干预上市公司及其合并报表范围内各级控股公司的决策和经营。3、保证信息披露义务人以及其关联企业的职能部门与上市公司及其职能部门之间没有机构混同的情形。</p> <p>(五) 保证上市公司的业务独立</p> <p>1、保证上市公司在本次交易完成后拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质以及具有独立面向市场自主经营的能力，在产、供、销等环节独立于信息披露义务人及其关联企业。2、保证除通过行使股东权利之外，不对上市公司的业务活动进行干预。3、保证本企业及控制的其他企业避免与上市公司产生实质性同业竞争。4、本企业及控制的其他企业在与上市公司进行确有必要且无法避免的关联 交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。</p> <p>(六) 本企业保证不通过单独或一致行动的途径，干预上市公司的重大决策事项，影响公司资产、人员、财务、机构、业务的独立性。</p> <p>如违反上述承诺给上市公司以及上市公司其他股东造成损失的，本公司将承担相应法律责任。</p>			
--	----	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--

	长治市南烨实业集团有限公司及其一致行动人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	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>为避免与长航凤凰未来可能发生的同业竞争，南烨集团及其控股股东、实际控制人、华资创投、黄河投资承诺如下：</p> <p>1、本企业及控制的其他企业、本企业的控股股东及实际控制人未来不会以直接或间接的方式从事与上市公司及其下属企业相同或者相似的业务，以避免与上市公司及其下属企业的业务构成可能的直接或间接的业务竞争。2、如本企业控制的其他企业进一步拓展业务范围，本企业控制的其他企业将以优先维护上市公司的权益为原则，采取一切可能的措施避免与上市公司及其下属企业产生同业竞争。3、如上市公司及其下属企业或相关监管部门认定本企业及本企业控制的其他企业正在或将要从事的业务与上市公司及其下属企业存在同业竞争，本企业将放弃或将促使下属直接或间接控股的企业放弃可能发生同业竞争的业务或业务机会，或将促使该业务或业务机会按公平合理的条件优先提供给上市公司或其全资及控股子公司，或转让给其他无关联关系的第三方。4、如违反以上承诺，本企业愿意承担相应法律责任。</p> <p>为减少和规范未来可能发生的关联交易，南烨集团及其控股股东、实际控制人、华资创投、黄河投资承诺如下：</p> <p>1、保证本企业及控制的其他企业将来与上市公司发生的关联交易是公允的，是按照正常商业行为准则进行的；本企业保证将继续规范与上市公司及其子公司发生的关联交易。2、本企业将诚信和善意履行作为上市公司股东的义务，对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将与上市公司依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件 and 公司章程的规定履行批准程序；关联交易价格依照公允、合理市场价格确定，保证关联交易价格具有公允性；保证按照有关法律、法规和公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务；保证不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润，不利用关联交易损害上市公司及关联股东的利益。3、本企业及控制的其他企业保证将按照法律法规和公司章程的规定，在审议涉及本企业及控制的其他企业的关联交易时，切实遵守在上市公司董事会和股东大会上进行关联交易表决时的回避程序。</p>	2020年5月21日	9999-12-31	履行中
资产重组时所作承诺						
首次公开						

发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	长安市南烨实业集团有限公司	股份增持承诺	南烨集团及其一致行动人决定在函件发出之日起，在已持有长航凤凰公司股票 15%的基础上，承诺在未来六个月内，通过自有自筹资金方式，以不低于长航凤凰公司总股本 1%的比例，继续增持公司股票。	2020 年 2 月 21 日	2020 年 8 月 20 日	承诺履行完毕。
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	正在履行中，本报告期公司控股股东、实控人发生变更，新控股股东南烨集团及其一致行动人、实控人不存在从事与上市公司相同或相似业务的情形。					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

1、重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则第 14 号——收入》(2017 年修订)(以下简称“新收入准则”)

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。执行该准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	对2020年1月1日余额的影响金额	
			合并	母公司
将与运输收入和租赁收入相关的预收款项重分类至合同负债。	董事会审批	预收款项	-9,864,380.05	
		合同负债	9,055,683.21	
		其他流动负债	808,696.84	

与原收入准则相比，执行新收入准则对 2020 年度财务报表相关项目的影响如下（增加/（减少））：

受影响的资产负债表项目	对2020年12月31日余额的影响金额	
	合并	母公司
合同负债	4,929,031.75	18,348.62
预收款项	-5,372,335.13	-20,000.00
其他流动负债	443,303.38	1,651.38

（2）执行财政部《企业会计准则解释第 13 号》

财政部于 2019 年 12 月 10 日发布了《企业会计准则解释第 13 号》（财会〔2019〕21 号，以下简称“解释第 13 号”），自 2020 年 1 月 1 日起施行，不要求追溯调整。

①关联方的认定

解释第 13 号明确了以下情形构成关联方：企业与其所属企业集团的其他成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业；企业的合营企业与企业的其他合营企业或联营企业。此外，解释第 13 号也明确了仅仅同受一方重大影响的两方或两方以上的企业不构成关联方，并补充说明了联营企业包括联营企业及其子公司，合营企业包括合营企业及其子公司。

②业务的定义

解释第 13 号完善了业务构成的三个要素，细化了构成业务的判断条件，同时引入“集中度测试”选择，以在一定程度上简化非同一控制下取得组合是否构成业务的判断等问题。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行解释第 13 号，比较财务报表不做调整，执行解释第 13 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（3）执行财政部（财会〔2020〕10 号）文件

财政部于 2020 年 6 月 19 日发布了（财会〔2020〕10 号），自 2020 年 6 月 19 日起施行，允许企业对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让进行调整。按照该规定，对于满足条件的由疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

本公司对于属于该规定适用范围的租金减让全部选择采用简化方法进行会计处理并对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让根据该规定进行相应调整。

本公司作为承租人采用简化方法处理相关租金减让冲减本期营业成本、管理费用和销售费用合计人民币 0 元。

本公司作为出租人采用简化方法处理相关租金减让冲减本期营业收入人民币 480,519.00 元。

2、重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

3、首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
预收款项	9,864,380.05		-9,864,380.05		-9,864,380.05
合同负债		9,055,683.21	9,055,683.21		9,055,683.21
其他流动负债		808,696.84	808,696.84		808,696.84

4、因变更会计师事务所，已就相关事项与前任信永中和会计师事务所进行了必要的沟通。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	49
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	强桂英、孙继伟
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

当期是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

公司 2019 年度聘任的审计机构业务约定期已满，根据业务发展需要，2020 年 10 月 28 日，公司召开第八届董事会第二十三次会议审议通过了《关于聘请 2020 年度审计机构的议案》，聘请立信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2020 年度审计机构(详写公告 2020-067)。2020 年 11 月 16 日，公司 2020 年第五次临时股东大会审议批准了该议案。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本公司聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司的内部控制审计机构，内控审计费用 23 万元。

十、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

1、2020 年 5 月 21 日前公司控股股东为天津顺航海运有限公司，实控人为陈德顺。

2019 年 2 月 13 日，本公司收到公司控股股东天津顺航函件通知，天津顺航以不能清偿到期债务，并且资产不足以清偿全部债务为由向天津市第二中级人民法院申请进行破产清算，详见《关于公司控股股东破产清算案选任管理人的公告》（公告编号 2019-005）。

2019 年 2 月 17 日，本公司收到公司控股股东天津顺航函件通知，天津顺航收到天津市第二中级人民法院（2019）津 02 破申 3 号民事裁定书，天津市第二中级人民法院裁定受理了该公司的破产清算申请，详见《关于法院受理公司控股股东破产清算申请的公告》（公告编号 2019-006）。

2020 年 1 月 15 日，本公司收到长治市南烨实业集团有限公司的《告知函》，天津顺航的质权人中银国际证券股份有限公司将把 2500 万股公司股票的债权转让给山西吉昌投资有限公司（与南烨集团控股股东为同一人），详见《关于质权人债权转移的公告》（公告编号 2020-006）。

2020 年 11 月 13 日，本公司收到股东天津顺航海运有限公司（以下简称天津顺航）管理人发来的(2020)顺航破管字第 10 号《通知书》，天津顺航管理人拟拍卖全部质押的 180,560,000 股股票，详见《关于公司股东所持股票将被拍卖的提示性公告》（公告编号 2020-071）。

2020 年 12 月 19 日，天津顺航被拍卖股票流拍，公司披露了《关于公司股东所持股票拍卖流拍的公告》（公告编号 2020-075）。

目前，天津顺航的破产案仍在审理中。

2、2020 年 5 月 21 日后，公司控股股东变更为长治市南烨实业集团有限公司，实控人变更为李杨。

现控股股东、实控人诚信状况良好。

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

报告期，因业务需要，公司租用部分船舶用于运输，详见第四节第二条第二点第五项的营业成本构成。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、日常经营重大合同

适用 不适用

5、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

1、公司牢固树立了遵纪守法、依法运作的理念，严格按照相关法律法规、公司章程和监管机构的要求，规范治理。公司建立了较完善的现代公司法人治理结构，股东大会、监事会、董事会、经营层各司其职，规范运作。制定和完善了股东大会、监事会、董事会及董事会专门委员会议事规则，董事会设立了相关专业委员会，通过严格的制度和 workflows，促进了公司治理和规范运作。报告期内，公司依据《公司法》、《证券法》等相关法律、法规和深交所上市规则等规定，规范公司运作，积极主动并严格履行信息披露义务，持续提高公司治理的运行质量，为公司的规范发展提供良好的管理决策环境和保障。

2、公司始终坚持依法合规经营，与客户、供应商的业务往来，严格遵守国家的法律法规，遵守社会公德、商业道德，诚实守信，接受政府和社会公众的监督，承担社会责任。公司努力实现与供应商、客户和谐共赢，共同创造价值、分享成果。注重与各相关方的沟通与协调，共同构筑信任与合作的平台。

3、公司保障公司资产、资金安全，在追求股东利益最大化的同时兼顾债权人的利益；在经营决策过程中，充分考虑债权人的合法权益。

4、公司坚持“以人为本”的理念，维护公司全体员工的利益，着力提升员工的自身价值和培养员工的凝聚力，使员工的使命感和企业的发展目标和谐统一。公司严格遵守《劳动法》，推行全员劳动合同制；严格执行社会保障制度，参加养老保险、基本医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险和住房公积金等，保障了员工的切身利益。公司遵循按劳分配、同工同酬的原则，建立了完善的薪酬、考核制度。公司根据《公司法》和《公司章程》的规定，建立了职工监事选任制度，确保了公司员工在公司治理中的权利。公司长期以来按照《公司法》和公司章程的规定，保障员工的各项合法权利，积极开展各项工会活动。

5、公司投资者管理关系中，逐步建立起多渠道、多样式的投资者接待模式，建立健全了投资者接待制度和流程，公司设立了专门的投资者咨询电话、邮箱和网站，公司与投资者的

沟通顺畅有效。

6、公司制定了《长航凤凰股份有限公司突发事件总体应急预案》及各专项预案，发生突发事件时，公司各级机构和人员依据应急预案中的分工、职责和应急处理流程，对突发事件进行应急处理，由于采取了提前预判、有效化解的策略，2020 年未出现群体性事件，保持了公司的正常稳定。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司未生产有污染的产品，严格遵守相关规范标准排放“三废”。

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
公司控股股东质权人债权转移	2020年01月16日	2020-006
南烨集团及其一致行动人未来六个月内继续增持股票承诺	2020年02月21日	2020-014
南烨集团及其一致行动人增持公司股份达到1%	2020年03月19日	2020-023
南烨集团及其一致行动人再增持公司股份达到1%	2020年04月28日	2020-036
南烨集团及其一致行动人增持成为公司第一大股东	2020年05月22日	2020-044
公司拟报废处置岭海轮	2020年06月24日	2020-052
控股股东与一致行动人之间大宗交易转让股份	2020年08月13日	2020-057
南烨集团及其一致行动人增持长航凤凰股份达到3%，增持承诺实施完成	2020年08月21日	2020-058
岭海轮出售进展公告	2020年08月28日	2020-059
天津顺航被质押的全部股票被拍卖	2020年11月14日	2020-071

天津顺航被拍卖的股票流拍	2020年12月19日	2020-075
--------------	-------------	----------

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	1,012,083,455	100.00%						1,012,083,455	100.00%
1、人民币普通股	1,012,083,455	100.00%						1,012,083,455	100.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,012,083,455	100.00%						1,012,083,455	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	80,437	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	78,061	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
天津顺航海运有限公司	境内非国有法人	17.89%	181,015,974			181,015,974	冻结	181,015,974
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	其他	9.38%	94,975,500	7403000		94,975,500		
长治市南烨实业集团有限公司	境内非国有法人	8.62%	87,199,578	3177957		87,199,578		
中国民生银行股份有限公司	境内非国有法人	2.91%	29,411,430			29,411,430		
中国光大银行股份有限公司武汉分行	境内非国有法人	1.75%	17,740,000			17,740,000		
中国外运长航集团有限公司	国有法人	1.02%	10,325,128			10,325,128		
郭凯凌	境内自然人	0.59%	5,981,401	5,981,401		5,981,401		
牛何彦	境内自然人	0.52%	5,266,846	5,266,846		5,266,846		
郭红霞	境内自然人	0.44%	4,500,081	2321900		4,500,081		
张贵	境内自然人	0.40%	4,000,041	4,000,041		4,000,041		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的	第二大股东、第三大股东存在一致行动关系，未知其他股东之间是否存在关联关系							

说明	或一致行动情况。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
天津顺航海运有限公司	181,015,974	人民币普通股	181,015,974
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	94,975,500	人民币普通股	94,975,500
长治市南烨实业集团有限公司	87,199,578	人民币普通股	87,199,578
中国民生银行股份有限公司	29,411,430	人民币普通股	29,411,430
中国光大银行股份有限公司武汉分行	17,740,000	人民币普通股	17,740,000
中国外运长航集团有限公司	10,325,128	人民币普通股	10,325,128
郭凯凌	5,981,401	人民币普通股	5,981,401
牛何彦	5,266,846	人民币普通股	5,266,846
郭红霞	4,500,081	人民币普通股	4,500,081
张贵	4,000,041	人民币普通股	4,000,041
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致	第二大股东、第三大股东存在一致行动关系，未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动情况。		

行动的说明	
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
长治市南烨实业集团有限公司	宋亚飞	1999 年 05 月 20 日	91140400713639445M	钢材、生铁、矿石（国家控制商品除外）、土产日杂批发、零售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）***
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截止 2020 年 12 月 31 日，南烨集团及其相关一致行动人合计持有厦门乾照光电股份有限公司 61,405,840 股股份，持股比例 8.68%；南烨集团直接持有晋商银行股份有限公司 450,657,435 股股份，南烨集团的一致行动人控股的长治市华晟源矿业有限公司持有晋商银行股份有限公司 234,569,820 股股份，合计持股比例 11.74%。			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

新控股股东名称	长治市南烨实业集团有限公司
变更日期	2020 年 05 月 21 日
指定网站查询索引	2020-044
指定网站披露日期	2020 年 05 月 22 日

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

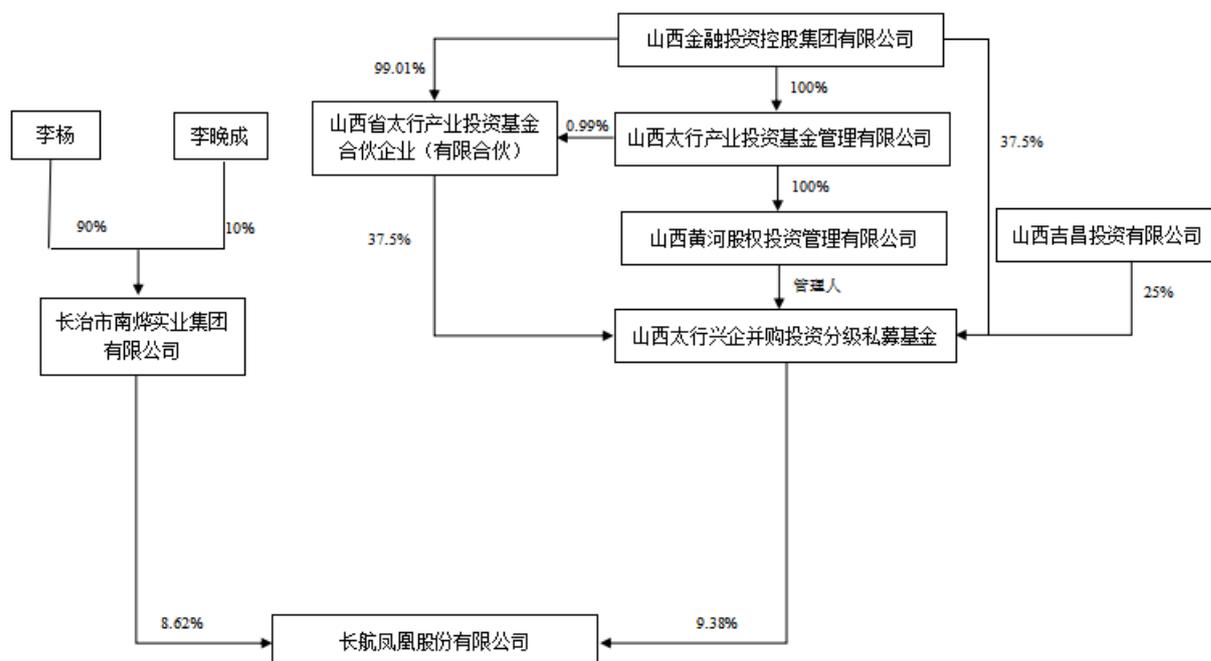
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
李杨	本人	中国	否
主要职业及职务	2005 年至今供职于长治市南烨实业集团有限公司，曾任董事会办公室主任、战略投资部经理、董事长助理等职务，拟任晋商银行股份有限公司董事。其持有长治市南烨实业集团有限公司 90% 的股权和山南华资创业投资有限公司 60% 的股权，为公司实际控制人。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

新实际控制人名称	李杨
变更日期	2020 年 05 月 21 日
指定网站查询索引	2020-044
指定网站披露日期	2020 年 05 月 22 日

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

√ 适用 □ 不适用

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或 管理活动
天津顺航海运有限公司	陈德顺	2003 年 12 月 17 日	91120116754 840727K	国内水陆货物运 输代理；劳务服 务；国内沿海及长 江中下游普通货 船运输。

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

□ 适用 √ 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)
张军	董事长	现任	男	52	2020年05月26日	2021年07月30日	0	0	0	0	0
李杨	董事	现任	男	34	2020年07月09日	2021年07月30日	0	0	0	0	0
王涛	董事、总经理	现任	男	57	2013年11月26日	2021年07月30日	5,000	0	0	0	5,000
王再文	独立董事	现任	男	53	2021年03月31日	2021年07月30日	0	0	0	0	0
李秉祥	独立董事	现任	男	56	2021年05月26日	2021年07月30日	0	0	0	0	0
郭建恒	独立董事	现任	男	37	2020年07月09日	2021年07月30日	0	0	0	0	0
钱明	董事	离任	男	39	2018年07月30日	2020年06月01日	0	0	0	0	0
杜龙泉	独立董事	离任	男	55	2015年10月09日	2020年03月31日	0	0	0	0	0
赵政	独立董事	离任	男	36	2018年07月30日	2020年07月09日	0	0	0	0	0
裘益政	独立董事	离任	男	45	2019年01月03日	2020年05月26日	0	0	0	0	0

肖湘	董事、董事会秘书	离任	男	63	2015年10月09日	2020年10月12日	10,000	0	0	0	10,000
郎永清	董事	离任	男	47	2020年01月22日	2020年04月08日	0	0	0	0	0
徐桃	监事会主席、职工监事	现任	女	52	2017年11月17日	2021年07月30日	0	0	0	0	0
李晓晨	职工监事	现任	男	58	2014年04月08日	2021年07月30日	0	0	0	0	0
许志荣	监事	现任	男	57	2018年07月30日	2021年07月30日	0	0	0	0	0
关媛	监事	现任	女	44	2018年07月30日	2021年07月30日	0	0	0	0	0
陈海彬	监事	现任	男	55	2020年03月31日	2021年07月30日	0	0	0	0	0
毛文轶	监事	离任	男	43	2008年07月30日	2020年01月15日	0	0	0	0	0
刘祥腾	财务总监	现任	女	43	2020年08月28日	2021年07月30日	0	0	0	0	0
李昊	董事会秘书	现任	男	31	2020年11月15日	2021年07月30日	0	0	0	0	0
刘志伟	总会计师(财务总监)	离任	男	61	2018年09月11日	2020年08月01日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	15,000	0	0	0	15,000

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
毛文轶	监事	离任	2020年01月15日	个人原因辞职

杜龙泉	独立董事	离任	2020 年 03 月 31 日	个人原因辞职
王再文	独立董事	被选举	2020 年 03 月 31 日	被选举
陈海彬	监事	被选举	2020 年 03 月 31 日	被选举
裘益政	独立董事	离任	2020 年 05 月 26 日	个人原因辞职
郎永清	董事	离任	2020 年 04 月 08 日	逝世
张军	董事	被选举	2020 年 05 月 26 日	被选举
李秉祥	独立董事	被选举	2020 年 05 月 26 日	被选举
钱明	董事	离任	2020 年 06 月 01 日	个人原因辞职
赵政	独立董事	离任	2020 年 07 月 09 日	个人原因辞职
李杨	董事	被选举	2020 年 07 月 09 日	被选举
郭建恒	独立董事	被选举	2020 年 07 月 09 日	被选举
刘志伟	总会计师（财务总监）	任期满离任	2020 年 08 月 01 日	退休
刘祥腾	财务总监	聘任	2020 年 08 月 28 日	聘任
肖湘	董事、董事会秘书	离任	2020 年 10 月 12 日	辞职
李昊	董事会秘书	聘任	2020 年 11 月 15 日	聘任

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1、张军，经济师，1991 年 7 月至 2004 年 6 月就职于人民银行长治支行，2004 年 6 月至 2006 年 1 月就职于长治银监分局，2006 年 1 月至 2020 年 3 月就职于山西省农村信用社联合社，曾担任过运城市联社主任、长治市审计中心党组书记、主任等职务，2020 年 4 月至 5 月就职于长治市南烨实业集团有限公司，2020 年 5 月 26 日至今任本公司董事，2020 年 7 月 22 日至今任本公司董事长。

2、李杨，2005 年至今供职于长治市南烨实业集团有限公司，曾任董事会办公室主任、战略投资部经理、董事长助理等职务，拟任晋商银行股份有限公司董事。2020 年 6 月 17 日任职中煤财产保险股份有限公司副总经理，2020 年 7 月 9 日至今任本公司董事。其持有长治市南烨实业集团有限公司 90%的股权和山南华资创业投资有限公司 60%的股权，为公司实际控制人。

3、王涛，2007 年 12 月至 2011 年元月，任南京长江油运公司总经理，长航油运股份有

限公司党委书记、董事。2010 年 6 月当选为中国外运长航集团党委委员。2011 年元月至 10 月，任南京长江油运公司总经理。2011 年 12 月中国长江航运（集团）总公司党委副书记（主持工作），2012 年 2 月至今任本公司董事，2012 年 7 月-2015 年 12 月任中国长江航运（集团）总公司党委书记。2013 年 11 月 26 日至 2015 年 10 月 13 日任本公司董事长。2011 年 10 月至今任本公司总经理。2019 年 3 月至今任本公司党委书记。

4、王再文，经济学博士，1991 年 12 月至 1997 年 11 月，就职于山西经济管理学院，1997 年 12 月至 2008 年 7 月就职于山西财经大学，2008 年 8 月至 2010 年 5 月就职于北京工商大学，2010 年 6 月至 2016 年 7 月就职于国家发改委培训中心，2016 年 8 月至今担任国家信息中心教授，2020 年 3 月 31 日至今任本公司独立董事。

5、李秉祥，管理学博士、经济学博士后，教授，博士生导师，中共党员，现就职于西安理工大学，从事财务与会计教学和科研工作。1988 年 7 月至 1993 年 6 月在陕西钢厂工作；1993 年 7 月至今在西安理工大学经济与管理学院财会金融系工作，曾先后担任西安理工大学会计系副主任、财务研究所所长、管理学院副院长、财务处副处长、处长，西安理工大学工商管理博士点会计学方向带头人，陕西股权交易中心审核委委员，国家自然科学基金委同行评审专家，重庆市科技项目外审专家，江西省科技项目外审专家，中国会计学会高等工科院校分会副会长等职。2014 年 2 月至 2020 年 5 月 20 日担任中节能环保装备股份有限公司独立董事；2019 年 6 月至今担任炼石航空股份公司独立董事；2019 年 5 月至今担任正平路桥建设股份公司独立董事；2019 年 12 月至今担任西安饮食股份有限公司独立董事。

6、郭建恒，2007 年 10 月至 2009 年 3 月，就职于北京市秀水街市场有限公司，2009 年 4 月至今为北京市盈科律师事务所律师，2020 年 7 月 9 日至今任本公司独立董事。

7、徐桃，2006 年 7 月历任公司机关党委书记兼党委工作部副部长、党群工作部部长兼公司纪委副书记；2012 年 4 月至 2019 年 5 月兼任武汉长航船员有限公司党委书记；2014 年 3 月任公司纪委副书记，人力资源（组干部、纪检效能监察部）部部长；2017 年 06 月至 2018 年 10 月任公司党委委员，纪委副书记（主持工作），兼人力资源（组干部、纪检效能监察部）部部长。2017 年 11 月任公司职工监事，2018 年 7 月 30 日至今任公司监事会主席。2018 年 11 月至今任公司党委副书记，2019 年 3 月至今任公司党委副书记、纪委书记。2019 年 10 月兼任船员事业部总经理、书记。

8、李晓晨，2006 年 7 月至今任本公司总经理助理，2014 年 4 月 8 日至今任本公司职工

监事。

9、许志荣，高级工商管理硕士学位，2010年7月至2013年9月任本公司上海海运分公司总经理，2013年9月起，任本公司海运事业部副总经理，兼任宁波长航新凤凰物流有限公司总经理。现任本公司海运事业部总经理，同时兼任宁波长航新凤凰物流有限公司总经理，2018年7月30日至今任本公司监事。

10、关媛，会计本科学历，副高会计师职称。2004年9月至2011年8月在天津赛诺制药有限公司担任财务会计主管，2011年9月至今担任港海(天津)建设股份有限公司会计、融资经理和财务总监，2018年7月30日至今任本公司监事。

11、陈海彬，研究生学历。1986年7月至1998年8月，就职于中石化长岭炼化分公司，1998年9月至2010年9月就职于百江燃气公司，2010年10月至2015年4月就职于宁波万顺气体有限公司，2015年5月至2018年11月就职于湖南严枫喜医疗投资有限公司，2019年5月至今担任上海妆佳电子商务有限公司副总经理，2020年3月31日至今任本公司监事。

12、刘祥腾，注册会计师、国际内部注册审计师、注册税务师、国际财务管理师。1996年6月-2002年12月任职湖南东永实业开发有限公司会计，2002年12月-2003年12月任职三一重工股份有限公司财务主管，2004年6月-2007年6月任职长沙三才电子科技有限公司财务经理，2007年6月-2018年9月任职爱尔眼科医院集团股份公司财务管理部经理/会计核算部经理/资产管理部经理，2018年10月-2019年12月任职湖南珂信健康产业集团有限公司集团副总裁（财务），2020年8月28日至今任本公司财务总监。

13、李昊，2015年5月至2017年10月任职首都医疗健康产业集团有限公司投资部投资经理，2017年10月至2018年10月任职太平投资控股有限公司医疗健康投资部执行董事，2019年1月至2020年8月任职北京点石汇鑫投资管理有限公司副总经理，2020年8月至2020年10月任职美锦能源股份有限公司证券部业务负责人，2020年11月15日至今任本公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
李杨	长治市南烨实业集团有限公司	实控人	2017年6月27日		是
张军	长治市南烨实业集团有限公司	员工	2020年04月01日	2020年05月25日	是
关媛	港海（天津）建设股份有限公司	融资经理和财务总监	2011年09月01日		是

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
王再文	国家信息中心	教授	2016年08月01日		是
李秉祥	西安理工大学	教授	1993年07月01日		是
李秉祥	炼石航空股份公司（000697）	独立董事	2019年06月24日		是
李秉祥	正平路桥建设股份公司（603843）	独立董事	2019年05月17日		是
李秉祥	西安饮食股份有限公司（000721）	独立董事	2019年12月23日		是
李秉祥	中航西安飞机工业集团股份有限公司（000768）	独立董事	2020年08月23日		是
郭建恒	北京市盈科律师事务所	律师	2009年04月01日		是
陈海彬	上海妆佳电子商务有限公司	副总经理	2019年05月01日		是
李杨	中煤财产保险股份有限公司	副总经理	2020年06月17日		是
李杨	晋商银行股份有限公司	拟任董事	2018年05月01日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

经 2020 年 4 月 15 日召开的公司第八届董事会第十六次会议审议，公司董事会通过了《关于修订《长航凤凰高管人员薪酬管理制度》的议案》、《关于《长航凤凰高管人员经营业绩考核实施办法》的议案》。2020 年 5 月 18 日，公司 2019 年年度股东大会批准了《关于修订《长航凤凰高管人员薪酬管理制度》的议案》，2020 年高管人员绩效考核按此执行。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
张军	董事长	男	52	现任	33.75	否
李杨	董事	男	34	现任	0	是
王涛	董事、总经理	男	57	现任	156.6	否
王再文	独立董事	男	53	现任	5.85	否
李秉祥	独立董事	男	56	现任	4.55	否
郭建恒	独立董事	男	37	现任	3.9	否
徐桃	监事会主席、职工监事	女	52	现任	126.79	否
李晓晨	职工监事	男	58	现任	109.62	否
许志荣	监事	男	57	现任	135.78	否
陈海彬	监事	男	55	现任	0	是
关媛	监事	女	44	现任	0	是
刘祥腾	财务总监	女	43	现任	21.6	否
李昊	董事会秘书	男	31	现任	10.8	否
肖湘	董事	男	63	离任	139.05	否
杜龙泉	独立董事	男	56	离任	1.95	否
裘益政	独立董事	男	46	离任	3.25	否
赵政	独立董事	男	37	离任	4.55	否
刘志伟	财务总监	男	61	离任	99.79	否
合计	--	--	--	--	857.83	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	249
主要子公司在职员工的数量（人）	23
在职员工的数量合计（人）	272
当期领取薪酬员工总人数（人）	272
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	380
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	101
销售人员	26
技术人员	104
财务人员	15
行政人员	26
合计	272
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大学本科及以上	85
大专	61
其他	126
合计	272

2、薪酬政策

公司建立了薪酬与绩效管理制度，在合理控制人工成本的基础上，不断完善与业绩匹配、与地域相宜、与市场对接的激励约束机制，员工工资体现其岗位价值和个人贡献。公司鼓励员工长期服务企业，共同致力于企业的可持续发展，共享企业发展成果。公司依法为员工缴纳各项社会保险和住房公积金，并执行带薪年假制度，定期为员工体检，不断增强员工的安全感和归属感，为吸引、保留核心骨干人才，稳定人才队伍，激发人才积极性、主动性和创造性提供良好的内部条件。

2019-2020年薪酬成本与营业总成本表

单位：元

项目	薪酬成本	营业总成本	薪酬占总成本比重
2019年	107,635,665.75	764,773,998.53	14.07%
2020年	51,341,307.83	699,466,998.86	7.34%

备注：与 2019 年相比，报告期公司船员劳务派遣业务模式略有变化，2019 年船员劳务费支出 5,202.59 万元计入薪酬成本。

职工绩效工资与利润指标完成实绩直接挂钩，效益升薪酬增，效益降薪酬减。

3、培训计划

公司根据生产经营、管理和疫情防控需要，以岗位及专业类别为主线，以现场与网络教学相结合等行之有效的培训方式，分类开展业务技能、管理知识、政策法规、企业价值观等方面的培训，拓展管理及专业技术人员的知识面，提升专业技能。鼓励员工结合工作需要自行自学，不断发掘员工潜能，提升员工的管理能力和专业技术水平，努力为公司经营管理和持续健康发展成提供人力资源保障。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第十节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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

公司已建立《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《内幕信息知情人登记制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《外部信息报送和使用管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》等规范运作的制度。2020年，公司制定了《商业秘密管理办法》、《舆情管理办法》、《期货套期保值业务管理办法》等相关制度，公司严格按照上述制度规范运作，不断提高公司规范运作水平，保护上市公司和投资者的合法权益。

（一）关于股东与股东大会

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

（二）关于控股股东与上市公司

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

（三）关于董事与董事会

公司共有7名董事，其中独立董事3名，公司董事会人数和人员构成符合有关法律、法规的要求；公司董事能够积极参加各种相关培训，了解董事的权利、义务和责任，熟悉有关法律法规，掌握董事应具备的相关知识；公司在《公司章程》中规定了规范的董事会议事规则，公司董事会下设了战略决策委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，确保董事会高效运作和科学决策；公司按照有关规定建立了独立董事制度，聘请了独立董事，以保证董事会决策的科学性和公正性。

（四）关于监事与监事会

公司共有 5 名监事，其中 2 名是职工监事，监事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司监事能够通过列席董事会会议、定期检查公司财务等方式，对公司财务及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的权益；《公司章程》中规定了规范的监事会议事规则，保证了监事会有效行使监督和检查职责。

（五）关于绩效评价与激励约束机制

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

（六）关于利益相关者

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

（七）关于信息披露与透明度

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

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

（一）业务方面：公司具有独立的生产、销售系统，独立开展自身业务。（二）人员方面：公司的劳动、人事、工资管理自主独立，公司总经理、副总经理等高级管理人员在本公司独立任职并在本公司领取报酬。（三）资产方面：公司独立拥有完整的生产经营资产，与控股股东之间资产关系清晰，不存在无偿占有或使用的情况。（四）机构方面：公司在生产经营和行政管理方面独立于控股股东，办公机构和生产经营场所独立。（五）财务方面：公

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

三、同业竞争情况

√ 适用 □ 不适用

问题类型	控股股东名称	控股股东性质	问题成因	解决措施	工作进度及后续计划
同业竞争	2020年5月21日前控股股东为天津顺航海运有限公司	其他	控股股东天津顺航海运与我在经营范围上存在重合的情况，尽管从理论上存在同业竞争的可能，但由于航运市场庞大、船东较多、交易量大，实际上很难直接发生面对同一客户的竞争，到目前为止，二者之间尚未发生任何同业竞争的事例。	2017年度，公司控股股东曾筹划股权转让事项，新股东计划注入新的资产，帮助上市公司业务转型以解决同业竞争，但因转让终止未果。	因控股股东破产清算法院已受理，同业竞争问题一直未解决。2020年5月21日，控股股东变更为长治市南烨实业集团有限公司，其与本公司无同业竞争问题。

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2020年第一次临时股东大会	临时股东大会	44.04%	2020年01月22日	2020年01月23日	2020-009
2020年第二次临时股东大会	临时股东大会	40.65%	2020年03月31日	2020年04月01日	2020-024
2019年年度股东大会	年度股东大会	35.85%	2020年05月18日	2020年05月19日	2020-043
2020年第三次临时股东大会	临时股东大会	45.79%	2020年05月26日	2020年05月27日	2020-045
2020年第四次临时股东大会	临时股东大会	43.74%	2020年07月09日	2020年07月10日	2020-053
2020年第五次临时股东大会	临时股东大会	18.12%	2020年11月16日	2020年11月17日	2020-074

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
杜龙泉	3	0	3	0	0	否	1
裘益政	5	1	4	0	0	否	3
赵政	7	1	6	0	0	否	4
王再文	10	2	8	0	0	否	4
李秉祥	7	1	6	0	0	否	2
郭建恒	6	1	5	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

无

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、战略决策委员会履行职责情况：董事会战略决策委员会按照《战略决策委员会实施细则》开展工作。报告期内，委员会对公司购置海轮和长江运力发展事项听取了公司的汇报，并提出了相关建议。

2、提名委员会履行职责情况：董事会提名委员会按照《提名委员会实施细则》积极开展工作，报告期内，提名委员会对公司在报告期董事征集的候选人、对拟聘任的公司财务总监和董秘进行了资格审查工作，确保了公司董事聘任的科学性、客观性和公正性。

3、董事会下设的薪酬与考核委员会履行职责情况：董事会薪酬与考核委员会成员由 3 名董事组成，其中 2 名为独立董事，主任委员由独立董事担任。本报告期内，薪酬与考核委员会按照《公司章程》和《董事会薪酬与考核委员会实施细则》的规定履行职责，对公司高管人员薪酬管理制度、高管人员经营业绩考核实施办法的修订进行了研究与讨论，并监督执行。

4、董事会审计委员会履行职责情况：公司董事会审计委员会由 3 名董事组成，其中独立董事 2 名，主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作。年度内，审计委员会对公司的定期报告进行了审核。

报告期内，董事会下设专门委员会本着勤勉尽责的原则，认真履行职责，依照规定召开会议审议相关议案。董事会下设专门委员会均对所审议议案表示赞成，未提出其他意见和建议。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

经 2020 年 4 月 15 日召开的公司第八届董事会第十六次会议审议，公司董事会通过了《关于修订《长航凤凰高管人员薪酬管理制度》的议案》、《关于《长航凤凰高管人员经营业绩考核实施办法》的议案》。2020 年 5 月 18 日，公司 2019 年年度股东大会批准了《关于修订

《长航凤凰高管人员薪酬管理制度》的议案》，2020 年高管人员绩效考核按此执行。

九、内部控制情况

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2021 年 04 月 28 日	
内部控制评价报告全文披露索引	长航凤凰 2020 年度内部控制自我评价报告	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	91.90%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	88.43%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报。出现下列情形的，认定为重大缺陷：1、控制环境无效；2、董事、监事和高级管理人员舞弊行为；3、外部审计发现当期财务报告存在重大错报，公司在运行过程中未能发现该错报；4、已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间后未加以改正；5、公司审计委员会、内控委员会和审计部对内部控制的监督无效；6、其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。重要缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中虽然未达到和超过重要性水平，仍应引起管理层重视的错报。一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>	<p>出现以下情形的，认定为重大缺陷，其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷。（1）违犯国家法律、法规或规范性文件；（2）重大决策程序不科学；（3）制度缺失可能导致系统性失效；（4）重大或重要缺陷不能得到整改；（5）其他对公司影响重大的情形。</p>
定量标准	<p>错报总额：资产总额$<0.1\%$，主营业务收入$<0.5\%$，为一般缺陷；资产总额$\geq 0.1\%$ 且 $\leq 0.25\%$，主营业务收入$\geq 0.5\%$ 且 $\leq 1\%$，为重要缺陷；资产总额$> 0.25\%$，主营业务收入$> 1\%$，为重大缺陷。</p>	<p>直接财产损失金额：资产总额$< 0.1\%$，主营业务收入$<0.5\%$内，受到省级（含省级）以下政府部门处罚但未对本公司定期报告披露造成负面影响为一般缺陷；资产总额$\geq 0.1\%$ 且 $\leq 0.25\%$，主营业务收入$\geq 0.5\%$</p>

		且 ≤ 1% 内，或受到国家政府部门处罚但未对本公司定期报告披露造成负面影响的为重要缺陷；资产总额 > 0.25%，主营业务收入 > 1%，或已经对外正式披露并对本公司定期报告披露造成负面影响的为重大缺陷。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，长航凤凰公司于 2020 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2021 年 04 月 28 日
内部控制审计报告全文披露索引	长航凤凰 2020 年度内部控制审计报告
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十一节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2021 年 04 月 26 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2021]第 ZB10520 号
注册会计师姓名	强桂英、孙继伟

审计报告

信会师报字[2021]第ZB10520号

长航凤凰股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了长航凤凰股份有限公司（以下简称长航凤凰）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了长航凤凰 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于长航凤凰，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事

项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
运输业务收入确认	
<p>请参阅财务报表附注“五、重要会计政策及会计估计”之（三十九）所述会计政策及“七、合并财务报表项目附注”注释（六十一）。</p> <p>2020年度，长航凤凰运输收入653,027,325.81元，占当期营业收入比例为91.32%，对财务报表影响重大。</p> <p>运输收入是长航凤凰的主要利润来源，会对长航凤凰的经营成果产生重大影响，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，故我们将长航凤凰运输收入确认确定为关键审计事项。</p>	<p>针对主营业务收入的真实性和完整性，我们实施的审计程序主要包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、了解和测试公司与运输业务收入确认相关的内部控制设计和执行的有效性； 2、通过抽样的方式查看运输合同，基于现行会计准则的要求，识别合同条款中对于控制权转移时点的界定是否与管理层确认收入的时点一致； 3、对本年度记录的运输收入交易选取样本，核对运输合同、运单、交接清单、装卸船事实记录、发票、结算单、航海日志等，评估相关收入确认的准确性； 4、对主要船舶的收入和毛利率进行同期对比分析，结合货运航次、货运量、航线等业务数据，分析变动的合理性； 5、向主要客户函证销售金额及期末应收款余额情况，对未回函的客户实施替代审计程序。
固定资产减值	
<p>请参阅财务报表附注“五、公司重要会计政策、会计估计”注释（三十一）所述的会计政策及“七、合并财务报表项目附注”注释（二十一）。</p> <p>于2020年12月31日，长航凤凰合并财务报表中固定资产余额为人民币418,750,470.57元，占资产总额的66.09%。</p> <p>长航凤凰于资产负债表日评估固定资产是否存在减值迹象。对于存在减值迹象的进行减值测试，减值测试结果表明资产或资产组的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产或资产组的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。</p> <p>由于存在减值迹象的固定资产账面价值对财务报表影响重大，且在确定固定资产减值准备时涉及重大的管理层判断，我们将长航凤凰的固定资产的减值识别为关键审计事项。</p>	<p>我们就固定资产的减值实施的审计程序包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、了解、评价及测试公司与识别资产减值迹象和测算可回收金额相关的内部控制； 2、对重要固定资产进行抽盘，检查固定资产的状况及本年度使用情况等； 3、分析管理层于年末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象的判断，评估对该资产所属资产组的认定和进行固定资产减值测试时采用的关键假设的合理性； 4、对减值测试模型中的折现率、经营和财务假设执行敏感性分析，考虑这些参数和假设变动对减值的潜在影响； 5、检查管理层评估的固定资产可收回金额是否与管理层的预算以及公司长期战略发展规划相符，是否与行业发展及经济环境形势相一致； 6、考虑在财务报表中有关资产减值的披露

	是否按照企业会计准则的要求反映了管理层关键假设所具有的风险。
--	--------------------------------

四、其他信息

长航凤凰管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括长航凤凰 2020 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估长航凤凰的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督长航凤凰的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能

涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对长航凤凰持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致长航凤凰不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就长航凤凰中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

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 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	87,340,268.19	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	10,619,767.46	27,205,019.07
应收账款	33,233,376.13	24,364,647.00
应收款项融资	15,567,109.41	6,056,000.00
预付款项	23,161,439.44	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	11,154,297.99	9,491,174.32
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	5,579,186.84	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	26,285,431.21	34,690,654.39
流动资产合计	212,940,876.67	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	418,750,470.57	352,654,027.19
在建工程		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
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,880,644.22	1,604,383.70
其他非流动资产		
非流动资产合计	420,631,114.79	358,096,747.89
资产总计	633,571,991.46	622,516,373.48
流动负债：		
短期借款	25,036,458.34	
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	35,224,510.87	44,631,731.37
预收款项		9,864,380.05
合同负债	4,929,031.75	
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	71,196,128.17	49,209,980.85
应交税费	7,258,902.28	6,579,326.61
其他应付款	46,635,348.41	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	2,147,331.82	3,980,788.40
其他流动负债	10,317,018.31	20,761,475.56
流动负债合计	202,744,729.95	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	9,938,779.95	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	9,938,779.95	27,509,008.22
负债合计	212,683,509.90	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	-41,100,431.00	-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	-2,803,245,954.45	-2,813,775,003.19
归属于母公司所有者权益合计	420,888,481.56	408,940,833.61
少数股东权益		
所有者权益合计	420,888,481.56	408,940,833.61
负债和所有者权益总计	633,571,991.46	622,516,373.48

法定代表人：王涛

主管会计工作负责人：刘祥腾

会计机构负责人：孙博

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	3,165,984.44	13,307,008.85
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,856,000.00	278,400.00
应收账款	727,643.87	
应收款项融资		176,000.00
预付款项		
其他应收款	127,057,325.35	113,609,053.70
其中：应收利息		
应收股利		
存货	591,602.95	
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	10,339,481.27	13,155,395.56
流动资产合计	143,738,037.88	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	145,539,681.87	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	195,539,681.87	167,140,220.10
资产总计	339,277,719.75	307,666,078.21
流动负债：		
短期借款	25,036,458.34	
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	69,606,492.39	67,478,490.51
预收款项		
合同负债	18,348.62	
应付职工薪酬	287,936.01	
应交税费	64,980.00	59,871.61
其他应付款	6,333,930.91	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	2,001,651.38	
流动负债合计	103,349,797.65	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	103,349,797.65	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	-2,938,380,551.82	-2,938,946,431.58
所有者权益合计	235,927,922.10	234,362,042.34
负债和所有者权益总计	339,277,719.75	307,666,078.21

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	715,103,027.76	792,432,040.09
其中：营业收入	715,103,027.76	792,432,040.09
利息收入		

已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	699,466,998.86	764,773,998.53
其中：营业成本	631,360,101.34	694,754,967.79
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,465,355.16	1,754,685.51
销售费用	5,778,962.18	6,433,784.34
管理费用	59,343,606.05	60,135,446.90
研发费用		
财务费用	1,518,974.13	1,695,113.99
其中：利息费用	291,157.53	312,500.00
利息收入	278,384.35	201,971.78
加：其他收益	1,078,337.55	2,027,691.96
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		-397,608.91
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）	643,914.90	-2,675,220.01
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,507,924.00	-1,721,089.79

资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	13,850,357.35	34,387,174.95
加：营业外收入	3,501,913.84	2,307,485.32
减：营业外支出	426,784.98	990,567.24
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	16,925,486.21	35,704,093.03
减：所得税费用	6,396,437.47	3,560,653.57
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	10,529,048.74	32,143,439.46
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	10,529,048.74	32,143,439.46
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	10,529,048.74	32,143,439.46
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	418,599.21	94,989.36
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	418,599.21	94,989.36
（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	418,599.21	94,989.36
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	418,599.21	-48,970.68
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	10,947,647.95	32,238,428.82
归属于母公司所有者的综合收益总额	10,947,647.95	32,238,428.82
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	0.0104	0.0318
（二）稀释每股收益	0.0104	0.0318

法定代表人：王涛

主管会计工作负责人：刘祥腾

会计机构负责人：孙博

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	13,533,918.30	86,863,302.78
减：营业成本	11,405,484.47	76,865,009.29
税金及附加	21,354.53	36,751.65
销售费用	494,380.52	
管理费用	1,305,784.22	1,001,287.28
研发费用		
财务费用	205,318.89	267,756.18
其中：利息费用	210,729.17	312,500.00
利息收入	17,348.72	50,634.87
加：其他收益	902.94	
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）	245,809.11	-540,995.37
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）	348,307.72	8,252,518.39
加：营业外收入	516,459.04	
减：营业外支出	298,887.00	764,500.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	565,879.76	7,488,018.39
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	565,879.76	7,488,018.39
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	565,879.76	7,488,018.39
（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	565,879.76	7,631,978.43
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 年度	2019 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	671,446,742.25	696,128,890.29
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	12,969,303.60	4,149,533.84
收到其他与经营活动有关的现金	25,893,549.50	20,588,184.54
经营活动现金流入小计	710,309,595.35	720,866,608.67
购买商品、接受劳务支付的现金	580,739,204.79	484,181,971.25
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	50,262,598.65	144,190,475.68
支付的各项税费	10,063,615.57	11,071,806.90
支付其他与经营活动有关的现金	41,527,292.52	29,201,552.16
经营活动现金流出小计	682,592,711.53	668,645,805.99
经营活动产生的现金流量净额	27,716,883.82	52,220,802.68
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		29,976,488.91
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	19,730,922.00	25,918,031.80
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	19,730,922.00	55,923,541.77
购建固定资产、无形资产和其	112,191,623.19	79,791,275.71

他长期资产支付的现金		
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	112,191,623.19	79,791,275.71
投资活动产生的现金流量净额	-92,460,701.19	-23,867,733.94
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	25,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	7,900,000.00	
筹资活动现金流入小计	32,900,000.00	
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	219,604.83	
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	6,900,000.00	30,375,000.00
筹资活动现金流出小计	7,119,604.83	30,375,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	25,780,395.17	-30,375,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-301,695.51	62,183.87
五、现金及现金等价物净增加额	-39,265,117.71	-1,959,747.39
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	86,340,268.19	125,605,385.90

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 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	5,416,716.67	57,737,124.20
收到的税费返还	6,054,636.77	
收到其他与经营活动有关的现金	35,648,736.09	40,212,380.37
经营活动现金流入小计	47,120,089.53	97,949,504.57
购买商品、接受劳务支付的现金	2,113,150.31	
支付给职工以及为职工支付的现金	393,207.16	482,708.82
支付的各项税费	36,751.60	11,664.50
支付其他与经营活动有关的现金	45,548,632.04	4,809,725.79
经营活动现金流出小计	48,091,741.11	5,304,099.11
经营活动产生的现金流量净额	-971,651.58	92,645,405.46
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	34,995,102.00	65,088,900.00
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	34,995,102.00	65,088,900.00
投资活动产生的现金流量净额	-34,995,102.00	-63,514,008.02
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	25,000,000.00	
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	26,000,000.00	
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	174,270.83	
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	174,270.83	30,375,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	25,825,729.17	-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	-10,141,024.41	-1,243,602.56
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	3,165,984.44	13,307,008.85

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 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	1,012,083,450.00				1,959,561.03		-41,519,030.21		292,590,381.39		-2,813,775,003.19		408,940,833.61		408,940,833.61	
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	1,012,083,455.00				1,959,561.03		-41,519,030.21		292,590,381.39				-2,813,775,003.19	408,940,833.61	408,940,833.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,000,000.00		418,599.21						10,529,048.74	11,947,647.95	11,947,647.95
（一）综合收益总额							418,599.21						10,529,048.74	10,947,647.95	10,947,647.95
（二）所有者投入和减少资本					1,000,000.00									1,000,000.00	1,000,000.00
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									1,000,000.00	1,000,000.00
（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															

	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	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	1,012,083,455.00				1,959,561.03													376,702,404.79	376,702,404.79	
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	1,012,083,455.00				1,959,561.03														376,702,404.79	376,702,404.79
三、本期增减 变动金额(减 少以“-”号 填列)											32,143,394.6			32,238,288.2					32,238,288.2	32,238,288.2
(一)综合收 益总额											32,143,394.6			32,238,288.2					32,238,288.2	32,238,288.2
(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																				

								7.30					7.30		30	
2. 本期使用								3,90 1,09 7.30					3,90 1,09 7.30		3,901 ,097. 30	
(六) 其他																
四、本期期末 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		408,9 940, 833. 61	408,9 40,83 3.61

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 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, 455.0 0				1,873, 946,23 7.21				287,27 8,781. 71	-2,93 8,94 6,43 1.58		234,362, 042.34
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, 455.0 0				1,873, 946,23 7.21				287,27 8,781. 71	-2,93 8,94 6,43 1.58		234,362, 042.34
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号 填列）					1,000, 000.00					565, 879. 76		1,565,87 9.76
(一) 综合收 益总额										565, 879. 76		565,879. 76

(二) 所有者投入和减少资本					1,000,000.00							1,000,000.00
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							1,000,000.00
(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	-2,938,380.551.82		235,927,922.10

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度											
	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		-143,960.04		287,278,781.71	-2,946,434,449.97		226,730,063.91
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,012,083,345.00				1,873,946,237.21		-143,960.04		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			7,488,018.39		7,631,978.43
(一)综合收益总额							143,960.04			7,488,018.39		7,631,978.43
(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	1,01 2,08 3,45 5.00				1,873, 946,2 37.21				287,2 78,78 1.71	-2,938, 946,43 1.58		234,362, 042.34

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 年公司以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”）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，公司增加注册资本人民币 337,361,152.00 元，由资本公积转增股本，转增基准日为 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。

2017 年 12 月, 中国长江航运集团有限公司因置出资产承诺未及时履行导致的纠纷提起诉讼, 2018 年 7 月, 天津市高级人民法院出具 (2017) 津民初 102 号民事判决书, 判决被告天津顺航海运有限公司、广东文华福瑞投资有限公司 (天津顺航 2017 年寻找的合作重组方) 于判决生效之日起十日内连带给付原告中国长江航运集团有限公司人民币 265,826,870.04 元 (相当于本公司净资产), 并按银行同期贷款利率支付利息。

2020 年 5 月, 长治市南烨实业集团有限公司 (以下简称南烨集团) 及其一致行动人增持本公司股份, 持股比例达到 18%, 成为本公司第一大股东, 公司控股股东变更为南烨集团, 公司实际控制人变更为李杨。

截至 2020 年 12 月 31 日止, 本公司累计发行股本总数 1,012,083,455.00 股, 注册资本为 1,012,083,455.00 元, 注册地: 武汉市江汉区民权路 39 号汇江大厦; 法定代表人: 王涛。本公司主要经营活动为: 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。

本财务报表经公司董事会于 2021 年 4 月 26 日批准报出。

本公司子公司的相关信息详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定 (以下合称“企业会计准则”), 以及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 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。本公司自报告期末起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

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：

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

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币，长航凤凰（香港）投资发展有限公司的记账本位币为美元。本财务报表以人民币列示。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股

份面值总额)的差额,调整资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

非同一控制下企业合并:合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益;为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用,计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,合并范围包括本公司及全部子公司。控制,是指公司拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体,按照统一的会计政策编制合并财务报表,反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的,全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的,在编制合并财务报表时,按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额,冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内,因同一控制下企业合并增加子公司或业务的,将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表,同时对合并财务报表的期初数和比

较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，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自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

各项交易属于一揽子交易的，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；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司

持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用报告期平均汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：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和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且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同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。

本公司将同时符合下列条件且未被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，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（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；

一 合同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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地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（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的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。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

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以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

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中转出，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

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中转出，计入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则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。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式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金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司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其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司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其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自

初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司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。

对于租赁应收款，本公司选择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。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

11、应收票据

比照本附注“五、10 金融工具、6 金融资产减值的测试方法及会计处理方法”处理。

12、应收账款

比照本附注“五、10 金融工具、6 金融资产减值的测试方法及会计处理方法”处理。

13、应收款项融资

比照本附注“五、10 金融工具、6 金融资产减值的测试方法及会计处理方法”处理。

14、其他应收款

比照本附注“五、10 金融工具、6 金融资产减值的测试方法及会计处理方法”处理。

15、存货

存货的分类和成本

存货分类为：燃润料、合同履行成本、备品备件、低值易耗品等。

发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净

值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司存货主要为船存燃油，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，计提存货跌价准备。计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

存货的盘存制度

采用永续盘存制。

低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法。

(2) 包装物采用一次转销法。

16、合同资产

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、10、6、金融资产

减值的测试方法及会计处理方法”。

17、合同成本

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。

该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，公司确认为一项资产，并采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

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

共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

（2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动(简称“其他所有者权益变动”)，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。单击此处输入文字。

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置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，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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，其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损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先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。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活

动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物)。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(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	6-8	5	11.875-15.83
机器设备	年限平均法	5	5	19.00
办公及电子设备	工作量法	5	5	19.00

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能合理确定租赁

期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

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。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

25、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

26、借款费用

借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化。

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

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

无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率	依据
软件	10年	直线法	0	预计使用年限

(2) 内部研究开发支出会计政策

划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

开发阶段支出资本化的具体条件

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，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

(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) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

31、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组

或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

33、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提

供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

35、租赁负债

无

36、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，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。对于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。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

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

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已

经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。

本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

客户已接受该商品或服务。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

2020 年 1 月 1 日前的会计政策

1、销售商品收入确认的一般原则

(1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

(2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

(3) 收入的金额能够可靠地计量；

(4) 相关的经济利益很可能流入本公司；

(5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、具体原则

(1) 提供劳务收入

本公司在资产负债表日以劳务总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入本公司，确认劳务收入的实现。本公司非远洋运输收入在船舶航次运行结束，并将货物卸载取得确认后确认。远洋运输收入如航次在同一会计期间内开始并完成的，在航次结束时确认船舶运输收入的实现；如航次的开始和完成分别属于不同的会计期间，则在航次的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照航行开始日至资产负债表日的已航行天数占航行总天数的比例确定完工程度，按照完工百分比法确认船舶运输收入。

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

（2）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（3）利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

40、政府补助

类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府补助文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的补助为与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除政府补助文件明确规定用于与资产相关的补助以外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：根据补助资金的实际使用情况。

确认时点

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期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预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。

会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益（包括其他综合收益）的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

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。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

商誉的初始确认；

既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转

回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（2）融资租赁的会计处理方法

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

（2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

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
将与运输收入和租赁收入相关的预收款项重分类至合同负债。执行新收入准则。	董事会审批	受影响的报表项目和金额详见本报告第五节第六项“与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明”。

（1）执行《企业会计准则第 14 号——收入》（2017 年修订）（以下简称“新收入准则”）

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行

日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。执行该准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	对2020年1月1日余额的影响金额（元）	
			合并	母公司
将与运输收入和租赁收入相关的预收款项重分类至合同负债。	董事会审批	预收款项	-9,864,380.05	
		合同负债	9,055,683.21	
		其他流动负债	808,696.84	

与原收入准则相比，执行新收入准则对 2020 年度财务报表相关项目的影响如下（增加/（减少））：

受影响的资产负债表项目	对2020年12月31日余额的影响金额（元）	
	合并	母公司
合同负债	4,929,031.75	18,348.62
预收款项	-5,372,335.13	-20,000.00
其他流动负债	443,303.38	1,651.38

（2）执行《企业会计准则解释第 13 号》

财政部于 2019 年 12 月 10 日发布了《企业会计准则解释第 13 号》（财会〔2019〕21 号，以下简称“解释第 13 号”），自 2020 年 1 月 1 日起施行，不要求追溯调整。

①关联方的认定

解释第 13 号明确了以下情形构成关联方：企业与其所属企业集团的其他成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业；企业的合营企业与企业的其他合营企业或联营企业。此外，解释第 13 号也明确了仅仅同受一方重大影响的两方或两方以上的企业不构成关联方，并补充说明了联营企业包括联营企业及其子公司，合营企业包括合营企业及其子公司。

②业务的定义

解释第 13 号完善了业务构成的三个要素，细化了构成业务的判断条件，同时引入“集中度测试”选择，以在一定程度上简化非同一控制下取得组合是否构成业务的判断等问题。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行解释第 13 号，比较财务报表不做调整，执行解释第 13 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(3) 执行财政部（财会〔2020〕10号）文件

财政部于 2020 年 6 月 19 日发布了（财会〔2020〕10 号），自 2020 年 6 月 19 日起施行，允许企业对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让进行调整。按照该规定，对于满足条件的由疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

本公司对于属于该规定适用范围的租金减让全部选择采用简化方法进行会计处理并对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让根据该规定进行相应调整。

本公司作为承租人采用简化方法处理相关租金减让冲减本期营业成本、管理费用和销售费用合计人民币 0 元。

本公司作为出租人采用简化方法处理相关租金减让冲减本期营业收入人民币 480,519.00 元。

(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		9,055,683.21	9,055,683.21
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	49,209,980.85	49,209,980.85	
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	3,980,788.40	3,980,788.40	
其他流动负债	20,761,475.56	21,570,172.40	808,696.84
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	按税法规定计算的运输收入和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%、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
--------	-------

舟山长航船舶代理有限公司	20%
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 年第 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；2019 年 10 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，允许生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 15%，抵减应纳税额。子公司舟山长航船舶代理有限公司符合该项进项税加计扣除的规定。

(2) 根据财政部、税务总局、海关总署公告 2019 年第 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。

(3) 根据财政部、国家税务总局《关于应税服务适用增值税零税率和免税政策的通知》（财税[2011]131 号）自 2012 年 1 月 1 日起，对试点地区的单位和个人提供的国际运输服务适用增值税零税率。本集团下列运输收入适用增值税零税率：1) 在境内载运旅客或者货物出境；2) 在境外载运旅客或者货物入境；3) 在境外载运旅客或者货物。

同时，财税[2011]131 号规定，对试点地区的单位和个人提供的部分应税服务免征增值税。本集团下列应税服务免征增值税：标的物在境外使用的有形动产租赁服务。

(4) 子公司长航凤凰（香港）投资发展有限公司上海代表处根据经费支出核定征收增值税，增值税税率为 3%。根据《财政部 税务总局关于支持个体工商户复工复产增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告 2020 年第 13 号）和《财政部 税务总局关于延长小规模纳税人减免增值税政策执行期限的公告》（财政部 税务总局公告 2020 年第 24 号），自 2020 年 3 月 1 日至 5 月 31 日，适用 3%征收率的应税销售收入，减按 1%征收率征收增值税，税收优惠政策实施期限延长到 2020 年 12 月 31 日。

3、其他

无

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	242,893.22	283,919.64
银行存款	86,097,224.97	125,321,416.26
其他货币资金	1,000,150.00	1,000,050.00
合计	87,340,268.19	126,605,385.90
其中：存放在境外的款项总额	3,961,047.81	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香港子公司长航凤凰（香港）投资发展有限公司的香港账户货币资金金额。

2、交易性金融资产

无

3、衍生金融资产

无

4、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	10,619,767.46	26,628,626.08
商业承兑票据		576,392.99
合计	10,619,767.46	27,205,019.07

单位：元

类别	期末余额				账面价值	期初余额			
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比		金额	比例	金额	计提比

				例					例	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收票据	11,443,714.93	100.00%	823,947.47	7.20%	10,619,767.46	29,315,753.31	100.00%	2,110,734.24	7.20%	27,205,019.07
其中:										
合计	11,443,714.93	100.00%	823,947.47	7.20%	10,619,767.46	29,315,753.31	100.00%	2,110,734.24	7.20%	27,205,019.07

按单项计提坏账准备:

无

按组合计提坏账准备: 823,947.47 元

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	11,443,714.93	823,947.47	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	
账龄组合	2,110,734.24	57,600.00		1,344,386.77		823,947.47
合计	2,110,734.24	57,600.00		1,344,386.77		823,947.47

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

无

(4) 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		9,873,714.93
商业承兑票据		
合计		9,873,714.93

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

(6) 本期实际核销的应收票据情况

无

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	2,907,562.23	4.07%	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	68,495,626.94	95.93%	35,262,250.81	51.48%	33,233,376.13	59,837,831.70	95.37%	35,473,184.70	59.28%	24,364,647.00
其中：										
账龄组合	68,495,626.94	95.93%	35,262,250.81	92.38%	33,233,376.13	59,837,831.70	95.37%	35,473,184.70	92.42%	24,364,647.00

	626.94	%	250.81	%	376.13	831.70		184.70		47.00
合计	71,403,189.17	100.00%	38,169,813.04		33,233,376.13	62,745,393.93	100.00%	38,380,746.93		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：35,262,250.81 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	35,777,805.37	2,576,002.00	7.20%
1-2 年	34,430.49	2,857.73	8.30%
2-3 年			
3-4 年			
4-5 年			
5 年以上	32,683,391.08	32,683,391.08	100.00%
合计	68,495,626.94	35,262,250.81	--

确定该组合依据的说明：根据不同账龄的预期信用损失风险进行确定。

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	35,777,805.37
1 至 2 年	34,430.49

3 年以上	35,590,953.31
3 至 4 年	735,000.00
4 至 5 年	2,016,600.00
5 年以上	32,839,353.31
合计	71,403,189.17

(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	35,473,184.70	959,490.39		1,170,424.28		35,262,250.81
单项计提	2,907,562.23					2,907,562.23
合计	38,380,746.93	959,490.39		1,170,424.28		38,169,813.04

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

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	323,258.03

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
岳阳欣港国际物流有限公司	运输款	323,258.03	无法收回	总经理办公会	否
合计	--	323,258.03	--	--	--

(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	23.58%	16,840,000.00
华新（黄石）物流有限公司	10,828,596.49	15.17%	779,658.95
张家港沙钢船舶运输管理有限公司	8,233,643.90	11.53%	592,822.36
GROWING BULK CARRIER LIMITED	7,149,714.90	10.01%	7,149,714.90
山东岱庄能源集团有限公司	3,231,628.42	4.53%	232,677.25
合计	46,283,583.71	64.82%	

(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。

6、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	15,567,109.41	6,056,000.00
合计	15,567,109.41	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

其他说明：

无

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	23,149,663.92	99.95%	24,784,354.58	99.95%
2 至 3 年			8,112.47	0.03%
3 年以上	11,775.52	0.05%	3,775.52	0.02%
合计	23,161,439.44	--	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：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
芜湖三江航运有限公司	8,893,164.50	38.40
南通瑞远船务有限公司	4,690,273.71	20.25
洋浦金源船务有限公司	4,591,392.29	19.82
ELIM SPRING MARINE PTE.LTD.	3,202,798.45	13.83
张家港港务集团有限公司物流中心	622,971.00	2.69
合计	22,000,599.95	94.99

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	11,154,297.99	9,491,174.32
合计	11,154,297.99	9,491,174.32

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

无

2) 重要逾期利息

无

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

无

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 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
押金保证金	9,182,642.32	8,882,092.32
备用金	2,694,165.63	2,252,103.13
往来款	2,106,511.67	1,285,371.73
其他	910,081.13	867,701.19
合计	14,893,400.75	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	231,305.40	3,064,788.65	500,000.00	3,796,094.05
2020 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-37,889.65	37,889.65		
本期计提	145,484.56	638,971.19		784,455.75
本期转销	68,871.90	772,575.14		841,447.04
2020 年 12 月 31 日余额	270,028.41	2,969,074.35	500,000.00	3,739,102.76

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	10,001,052.21
1 至 2 年	1,403,320.57
2 至 3 年	957,647.67
3 年以上	2,531,380.30
3 至 4 年	47,202.12
4 至 5 年	3,928.96
5 年以上	2,480,249.22
合计	14,893,400.75

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	784,455.75		841,447.04		3,239,102.76
合计	3,796,094.05	784,455.75		841,447.04		3,739,102.76

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
上海圣平船务有限公司	押金	3,022,900.00	1 年以内	20.30%	81,618.30

上海海联船务有限公司	押金	1,500,000.00	1 年以内	10.07%	40,500.00
江苏苏美达供应链运营有限公司	保证金	1,000,000.00	1 年以内	6.71%	27,000.00
张家港沙钢船舶运输管理有限公司	保证金	1,000,000.00	1 年以内	6.71%	27,000.00
王奎刚	备用金	891,470.00	5 年以上	5.99%	891,470.00
合计	--	7,414,370.00	--	49.78%	1,067,588.30

6) 涉及政府补助的应收款项

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

9、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
燃润料	5,579,186.84		5,579,186.84	11,210,502.34		11,210,502.34
合计	5,579,186.84		5,579,186.84	11,210,502.34		11,210,502.34

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额

		计提	其他	转回或转销	其他	
燃润料等						
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

10、合同资产

无

11、持有待售资产

无

12、一年内到期的非流动资产

无

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	26,257,291.21	34,149,951.86
多缴车船税	28,140.00	
多缴企业所得税		540,702.53
合计	26,285,431.21	34,690,654.39

14、债权投资

无

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

15、其他债权投资

无

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

无

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

17、长期股权投资

无

18、其他权益工具投资

无

19、其他非流动金融资产

无

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

无

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	418,750,470.57	352,654,027.19
合计	418,750,470.57	352,654,027.19

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公及电子设备	运输船舶	其他运输设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	3,205,870.14	594,251.00	6,337,735.12	564,790,617.22	8,361,176.69	583,289,650.17
2.本期增加金额			95,689.96	99,986,790.65	693,879.83	100,776,360.44
(1) 购置			95,689.96	32,679,999.92	693,879.83	33,469,569.71
(2) 在建工程转入				67,306,790.73		67,306,790.73
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额				192,197,164.36	1,801,868.48	193,999,032.84
(1) 处置或报废				192,197,164.36	1,801,868.48	193,999,032.84
4.期末余额	3,205,870.14	594,251.00	6,433,425.08	472,580,243.51	7,253,188.04	490,066,977.77
二、累计折旧						
1.期初余额	225,143.97	560,405.46	5,431,486.95	162,869,141.39	5,633,180.29	174,719,358.06

2.本期增加 金额	76,139.40		101,549.79	17,548,990.33	339,953.44	18,066,632.96
(1) 计提	76,139.40		101,549.79	17,548,990.33	339,953.44	18,066,632.96
3.本期减少 金额				123,717,900.71	1,626,353.61	125,344,254.32
(1) 处置 或报废				123,717,900.71	1,626,353.61	125,344,254.32
4.期末余额	301,283.37	560,405.46	5,533,036.74	56,700,231.01	4,346,780.12	67,441,736.70
三、减值准备						
1.期初余额			485,141.24	55,417,875.18	13,248.50	55,916,264.92
2.本期增加 金额						
(1) 计提						
3.本期减少 金额				52,028,245.92	13,248.50	52,041,494.42
(1) 处置 或报废				52,028,245.92	13,248.50	52,041,494.42
4.期末余额			485,141.24	3,389,629.26		3,874,770.50
四、账面价值						
1.期末账面 价值	2,904,586.77	33,845.54	415,247.10	412,490,383.24	2,906,407.92	418,750,470.57
2.期初账面 价值	2,980,726.17	33,845.54	421,106.93	346,503,600.65	2,714,747.90	352,654,027.19

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
运输设备	761,699.64

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

(6) 固定资产清理

无

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程		750,000.00
合计		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
信息系统建设 2 期				750,000.00		750,000.00
合计				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
"天下		750,0			750,0			100.00				其

船员"信息系统二期		00.00			00.00			%				他
长钰海	67,306,790.73		67,306,790.73	67,306,790.73			100.00%	100.00%				其他
合计	67,306,790.73	750,000.00	67,306,790.73	67,306,790.73	750,000.00		--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

(4) 工程物资

无

23、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

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

无

26、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				4,731,305.40	4,731,305.40
2.本期增加 金额				750,000.00	750,000.00
(1) 购置				750,000.00	750,000.00
(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				5,481,305.40	5,481,305.40
二、累计摊销					
1.期初余额				1,068,217.40	1,068,217.40
2.本期增加 金额				330,413.00	330,413.00
(1) 计提				330,413.00	330,413.00
3.本期减少 金额					
(1) 处置					
4.期末余额				1,398,630.40	1,398,630.40
三、减值准备					
1.期初余额				574,751.00	574,751.00
2.本期增加 金额				3,507,924.00	3,507,924.00
(1) 计提				3,507,924.00	3,507,924.00
3.本期减少 金额					
(1) 处置					

4.期末余额				4,082,675.00	4,082,675.00
四、账面价值					
1.期末账面价值					
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 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

27、开发支出

无

28、商誉

无

29、长期待摊费用

无

30、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	6,158,691.90	1,522,232.37	6,472,524.00	1,584,305.39
可抵扣亏损	1,433,647.41	358,411.85	80,313.22	20,078.31
合计	7,592,339.31	1,880,644.22	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		1,880,644.22		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	72,971,608.40	155,367,598.07
可抵扣亏损	919,972,297.94	1,489,975,614.85
合计	992,943,906.34	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
2021	919,972,297.94	920,382,304.13	
2022			
2023			
2024			
2025			
合计	919,972,297.94	920,382,304.13	--

31、其他非流动资产

无

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	25,036,458.34	
合计	25,036,458.34	

短期借款分类的说明：

说明：(1) 本公司 2020 年从浦发银行长治分行借款 1500.00 万元，借款期限从 2020 年 10 月 23 日至 2021 年 10 月 19 日，由长治市南烨实业集团有限公司提供存单质押担保，质押合同编号为 YZ1661202028030701。

(2) 本公司 2020 年从浦发银行长治分行借款 1000.00 万元，借款期限从 2020 年 11 月 20 日至 2021 年 11 月 18 日，由长治市南烨实业集团有限公司提供存单质押担保，质押合同编号为 YZ1661202028032301。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

33、交易性金融负债

无

34、衍生金融负债

无

35、应付票据

无

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
燃润料	7,391,288.35	16,822,305.28
海损款	6,144,752.22	6,132,322.22
租费	4,631,017.96	6,401,527.70

修理费	7,235,570.40	4,917,851.93
港口费	2,683,963.74	3,272,987.13
物料费	2,473,786.14	2,402,089.97
船舶保险费	1,859,620.66	2,018,634.29
船员劳务费	1,350,332.73	991,832.73
其他	1,454,178.67	1,672,180.12
合计	35,224,510.87	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	2,103,055.40	尚未结算
中国外运长航集团有限公司	1,797,482.37	尚未结算
合计	3,900,537.77	--

37、预收款项

无

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
运输款	4,923,873.50	9,055,683.21
租金	5,158.25	
合计	4,929,031.75	9,055,683.21

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

无

39、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	50,781,350.51	49,799,490.46	45,406,386.97
二、离职后福利-设定	764,513.60	559,957.32	559,957.32	764,513.60

提存计划				
三、辞退福利	4,020,940.33	21,517,047.27	512,760.00	25,025,227.60
合计	49,209,980.85	72,858,355.10	50,872,207.78	71,196,128.17

(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	41,328,714.69	41,237,645.09	17,534,741.84
2、职工福利费		4,229,407.63	4,229,407.63	
3、社会保险费	532,522.25	1,695,944.73	1,695,944.73	532,522.25
其中：医疗保险费	397,261.82	1,546,865.95	1,546,865.95	397,261.82
工伤保险费	128,349.33	9,131.95	9,131.95	128,349.33
生育保险费	6,911.10	139,946.83	139,946.83	6,911.10
4、住房公积金	133,133.24	2,272,673.75	2,333,873.65	71,933.34
5、工会经费和职工教育经费	26,315,199.19	1,248,316.67	296,326.32	27,267,189.54
8、其他		6,293.04	6,293.04	
合计	44,424,526.92	50,781,350.51	49,799,490.46	45,406,386.97

(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	495,658.65	495,658.65	554,213.65
2、失业保险费	210,299.95	64,298.67	64,298.67	210,299.95
合计	764,513.60	559,957.32	559,957.32	764,513.60

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,184.44	12,699.91
企业所得税	5,517,125.55	5,181,349.50
个人所得税	1,173,625.60	689,750.32
城市维护建设税	166,822.28	158,818.38

印花税	258,449.98	406,506.61
教育费附加	71,273.02	67,875.48
地方教育费	37,219.19	35,931.21
车船使用税	26,180.00	26,180.00
其他	22.22	215.20
合计	7,258,902.28	6,579,326.61

41、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	40,635,348.41	45,038,848.81
合计	46,635,348.41	51,038,848.81

(1) 应付利息

无

(2) 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：

原股东未向本公司索要。

(3) 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
往来款	33,805,180.80	38,223,881.20
搬迁款	6,327,053.30	6,327,053.30
押金保证金	503,114.31	487,914.31

合计	40,635,348.41	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	--

42、持有待售负债

无

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付职工薪酬	2,147,331.82	3,980,788.40
合计	2,147,331.82	3,980,788.40

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
年末未终止确认的应收票据	9,873,714.93	20,761,475.56
待转销项税额	443,303.38	808,696.84
合计	10,317,018.31	21,570,172.40

短期应付债券的增减变动：

无

45、长期借款

无

46、应付债券

无

47、租赁负债

无

48、长期应付款

无

(2) 专项应付款

无

49、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	9,938,779.95	27,509,008.22
合计	9,938,779.95	27,509,008.22

(2) 设定受益计划变动情况

无

50、预计负债

无

51、递延收益

无

52、其他非流动负债

无

53、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	1,012,083,455.00						1,012,083,455.00

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

无

55、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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积增加为股东南烨集团捐赠。

56、库存股

无

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

二、将重分类进损益的其他综合收益	-41,519,030.21	418,599.21				418,599.21		-41,100,431.00
外币财务报表折算差额	-41,519,030.21	418,599.21				418,599.21		-41,100,431.00
其他综合收益合计	-41,519,030.21	418,599.21				418,599.21		-4,100,431.00

58、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		3,881,856.33	3,881,856.33	
合计		3,881,856.33	3,881,856.33	

59、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

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	-2,813,775,003.19	-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	10,529,048.74	32,143,439.46
期末未分配利润	-2,803,245,954.45	-2,813,775,003.19

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。

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	653,027,325.81	582,554,718.80	678,314,281.82	596,584,648.49
其他业务	62,075,701.95	48,805,382.54	114,117,758.27	98,170,319.30
合计	715,103,027.76	631,360,101.34	792,432,040.09	694,754,967.79

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

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			715,103,027.76	715,103,027.76
其中：				
干散货船舶运输			653,027,325.81	653,027,325.81
船员派遣服务			53,565,755.43	53,565,755.43
资产出租			1,209,326.50	1,209,326.50
港口服务			7,300,620.02	7,300,620.02
按经营地区分类			715,103,027.76	715,103,027.76
其中：				
内河运输			339,545,693.39	339,545,693.39
沿海运输			263,972,216.00	263,972,216.00
远洋运输			49,509,416.42	49,509,416.42
船员派遣服务、资产出租等			62,075,701.95	62,075,701.95
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				

其中：				
按商品转让的时间分类			715,103,027.76	715,103,027.76
其中：				
在某一时点确认			660,327,945.83	660,327,945.83
在某一时段内确认			54,775,081.93	54,775,081.93
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计			715,103,027.76	715,103,027.76

与履约义务相关的信息：

客户委托本公司承运货物，卸船完毕后，本公司完成履约义务，客户将签署后的运单或者交接订单交给本公司船舶或代理，完成货物交接程序。本公司从事运输业务交易时身份是主要责任人。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

无。

62、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	187,315.85	299,302.19
教育费附加	90,661.57	142,020.27
房产税	24,904.80	11,634.67
土地使用税	814.42	
车船使用税	657,906.93	666,517.15
印花税	465,563.06	574,706.88
地方教育费附加	38,188.53	60,504.35
合计	1,465,355.16	1,754,685.51

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,075,857.06	4,260,350.91
业务招待费	965,769.44	982,693.41
差旅费	322,045.08	489,847.70
车辆费用	191,736.13	343,212.98
房屋及场地费	114,683.89	138,231.30
邮电通讯费	58,996.12	117,471.17
办公费用	43,345.16	75,962.15
折旧费	1,053.88	6,898.56
其他	5,475.42	19,116.16
合计	5,778,962.18	6,433,784.34

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	48,425,483.44	46,769,156.15
房屋及场地费	5,487,935.49	4,808,581.64
业务招待费	1,252,116.77	1,151,562.73
差旅费	1,058,496.71	1,335,221.95
车辆费用	852,754.32	1,282,397.16
邮电通讯费	499,051.23	473,518.37
办公费用	445,148.71	754,959.35
折旧费	391,785.34	386,437.66
其他	188,001.34	499,138.96
无形资产摊销	330,413.00	311,663.00
服务费	412,419.70	2,362,809.93
合计	59,343,606.05	60,135,446.90

65、研发费用

无

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	291,157.53	312,500.00
减：利息收入	278,384.35	201,971.78
汇兑损益	-1,357.55	-153,250.27
其他	1,507,558.50	1,737,836.04
合计	1,518,974.13	1,695,113.99

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	724,326.87	2,000,098.83
进项税加计抵减	31,503.47	27,593.13
代扣个人所得税手续费	68,936.38	
稳岗补贴	252,197.16	
直接减免的增值税	1,373.67	
合计	1,078,337.55	2,027,691.96

68、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
处置交易性金融资产取得的投资收益		101,015.38
合计		9,097,751.23

69、净敞口套期收益

无

70、公允价值变动收益

无

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	40,486.15	-905,961.33
应收账款坏账损失	-683,358.02	341,475.56
应收票据坏账损失	1,286,786.77	-2,110,734.24
合计	643,914.90	-2,675,220.01

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
五、固定资产减值损失		-1,721,089.79
十、无形资产减值损失	-3,507,924.00	
合计	-3,507,924.00	-1,721,089.79

73、资产处置收益

无

74、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
非流动资产毁损报废利得	2,816,462.07	2,304,639.05	2,816,462.07
其他	685,451.77	2,846.27	685,451.77
合计	3,501,913.84	2,307,485.32	3,501,913.84

其他说明：

其他项目主要包括基地附属设施设备拆迁补偿款 511,332.34 元和车牌拍卖款 152,895.00 元。

75、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
非流动资产毁损报废损失	127,867.64	159,400.96	127,867.64

其他	298,917.34	831,166.28	298,917.34
合计	426,784.98	990,567.24	426,784.98

其他说明：

其他项目主要是抗击疫情慰问款。

76、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	6,672,697.99	3,013,196.84
递延所得税费用	-276,260.52	547,456.73
合计	6,396,437.47	3,560,653.57

(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	16,925,486.21
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,231,371.55
子公司适用不同税率的影响	-420,120.94
调整以前期间所得税的影响	-402,302.84
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,251,978.64
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-141,469.94
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	876,981.00
所得税费用	6,396,437.47

77、其他综合收益

详见附注七、57 其他综合收益。

78、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
往来款	24,638,641.12	17,698,013.28
政府补助	976,524.03	2,027,691.96
利息收入	278,384.35	862,479.30
合计	25,893,549.50	20,588,184.54

(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
付现费用	12,176,517.69	12,245,882.39
往来款	29,276,002.09	16,881,068.12
银行手续费	74,772.74	74,601.65
合计	41,527,292.52	29,201,552.16

(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
股东公益性捐赠	1,000,000.00	
非金融机构借款	6,900,000.00	
合计	7,900,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(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
----	-------	-------

归还非金融机构借款	6,900,000.00	30,375,000.00
合计	6,900,000.00	30,375,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

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	10,529,048.74	32,143,439.46
加：资产减值准备	3,507,924.00	1,721,089.79
信用减值损失	-643,914.90	2,675,220.01
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	18,066,632.96	13,654,671.98
使用权资产折旧		
无形资产摊销	330,413.00	311,663.00
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）		
固定资产报废损失（收益以 “-”号填列）	-2,688,594.43	-2,145,238.09
公允价值变动损失（收益以 “-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填 列）	291,157.53	164,875.45
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）	-276,260.52	547,456.73
递延所得税负债增加（减少以 “-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号 填列）	5,631,315.50	13,030.29

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	6,850,240.89	-2,105,123.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-13,881,078.95	14,337,468.85
其他		
经营活动产生的现金流量净额	27,716,883.82	52,220,802.68
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	86,340,268.19	125,605,385.90
减：现金的期初余额	125,605,385.90	127,565,133.29
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	-39,265,117.71	-1,959,747.39

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

无

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

无

（4）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	86,340,268.19	125,605,385.90
其中：库存现金	242,893.22	283,919.64
可随时用于支付的银行存款	86,097,224.97	125,321,416.26
可随时用于支付的其他货币资金	150.00	50.00
三、期末现金及现金等价物余额	86,340,268.19	125,605,385.90

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

81、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	--

82、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	--	--	3,961,047.81
其中：美元	607,066.44	6.5249	3,961,047.81
欧元			
港币			
应收账款	--	--	8,256,013.72
其中：美元	1,265,308.85	6.5249	8,256,013.72
欧元			
港币			
其他应收款			238,631.38
其中：美元	36,572.42	6.5249	238,631.38
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			8,352,648.27
其中：美元	1,280,118.97	6.5249	8,352,648.27

(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香港长航凤凰（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。

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无

84、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
失业金返还	7,024.00	其他收益	7,024.00
宁波大榭开发区财政局现代服务业发展引导专项资金	640,000.00	其他收益	640,000.00
“两直”财政补贴	17,000.00	其他收益	17,000.00
武汉市发改委小微服务企业奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
大宗散货运输专项奖励资金	10,302.87	其他收益	10,302.87
稳岗补贴	252,197.16	其他收益	252,197.16
直接减免的增值税	1,373.67	其他收益	1,373.67
进项税加计抵减	31,503.47	其他收益	31,503.47
合计	1,009,401.17		1,009,401.17

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

无

八、合并范围的变更

无

九、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任公司	武汉	武汉	船舶运输及 船员派遣	100.00%		设立
南京长航新凤凰交通科技有限公司	徐州	南京	船舶运输		100.00%	划转
上海华泰海运有限公司	上海	上海	船舶运输		100.00%	划转
武汉长航船员有限公司	武汉	武汉	船员管理与 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	船舶运输		100.00%	划转
舟山长航船舶代理有限公司	舟山	舟山	船舶运输与 船舶代理		100.00%	划转
长航凤凰（香港）投资发展有限公司	上海	香港	船舶运输		100.00%	划转

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

(2) 重要的非全资子公司

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融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集团所面临的各种风险，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。

一、信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款等。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等，本公司为降低信用风险，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，本集团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集团所承担的信用风险已经大为降低。

二、流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：元

项目	期末余额					
	即时偿还	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上	合计
短期借款		25,036,458.34				25,036,458.34

应付账款		35,224,510.87				35,224,510.87
其他应付款		46,635,348.41				46,635,348.41
一年内到期的非流动负债		2,147,331.82				2,147,331.82
合计		109,043,649.44				109,043,649.44
项目	上年年末余额					
	即时偿还	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上	合计
应付账款		44,631,731.37				44,631,731.37
其他应付款		51,038,848.81				51,038,848.81
一年内到期的非流动负债		3,980,788.40				3,980,788.40
合计		99,651,368.58				99,651,368.58

三、市场风险

1.利率风险

本集团无长期借款及应付债券等带息债务，受利率风险影响较小。

2.汇率风险

本集团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。由于本集团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集团的经营业绩可能产生影响也相对较小。本集团外币货币性项目余额如下：

单位：元

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	3,961,047.81		3,961,047.81	5,134,376.74		5,134,376.74
应收账款	8,256,013.72		8,256,013.72	8,827,047.60		8,827,047.60
其他应收款	238,631.38		238,631.38	255,136.52		255,136.52
应付账款	8,352,648.27		8,352,648.27	7,481,651.92		7,481,651.92
合计	20,808,341.18		20,808,341.18	21,698,212.78		21,698,212.78

3.其他价格风险

无

十一、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

无

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

无

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

无

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

无

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

十二、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。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)***	52,000 万	18.00%	18.00%

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是李杨。

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、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

无

4、其他关联方情况

无

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

(3) 关联租赁情况

无

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

无

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
长治市南烨实业集团有限公司	15,000,000.00	2020年10月23日	2021年10月19日	否
长治市南烨实业集团有限公司	10,000,000.00	2020年11月20日	2021年11月18日	否

关联担保情况说明

(1) 本公司 2020 年从浦发银行长治分行借款 1500.00 万元，借款期限从 2020 年 10 月 23 日至 2021 年 10 月 19 日，由长治市南烨实业集团有限公司提供存单质押担保，质押合同编号为 YZ1661202028030701。

(2) 本公司 2020 年从浦发银行长治分行借款 1000.00 万元，借款期限从 2020 年 11 月 20 日至 2021 年 11 月 18 日，由长治市南烨实业集团有限公司提供存单质押担保，质押合同编号为 YZ1661202028032301。

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	8,578,340.00	4,022,700.00

(8) 其他关联交易

单位：元

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
长治市南烨实业集团有限公司	控股股东捐赠	1,000,000.00	

6、关联方应收应付款项**(1) 应收项目**

无

(2) 应付项目

无

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十三、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

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，本公司无需要披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
其他	2021年1月，公司实际控制人李杨将其持有的南烨集团90%的股权转让给李建明。本次权益变动系父子之间出于家庭内部安排进行的股权转让行为。本次权益变动前，李杨持有南烨集团90%股权，为南烨集团实际控制人，因此李杨为本公司实际控制人。本次权益变动后，李杨不再持有南烨集团股权，李建明持有南烨集团90%股权，成为本公司实际控制人。	0.00	
其他	公司全资孙公司上海华泰海运有限公司为解决海运运力发展资金，以长钰海轮向皖江金融租赁股份有限公司（以下简称皖江金租）申请售后回租融资租赁业务，融资额5,000万元，融资期限5年，由公司提供信用担保。	0.00	
其他	为弥补运力缺口，稳定市场既有份额，增强企业发展后劲，公司拟以市场价格购置壹艘船龄15年以内的5万吨级海轮。本次资产购置事项已经公司2021年3月30日第八届董事会第二十九次会议审议通过，交易金额拟控制在董事会权限范围内，如超出董事会审批范围，需要提交本公司股东大会审议的，公司将另行履行审批程序。资金来源是自有资金和融资资金，目前本公司尚未与潜在交易方签定相关协议。本次资产购置事项尚处在筹划阶段，能否购置成功具有一定的不确定性。	0.00	

2、利润分配情况

无

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

2、债务重组

无

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无

(2) 其他资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

无

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

集团对各事业部和子公司一体化管理，无需要披露的分部信息。

(2) 报告分部的财务信息

无

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

无

(4) 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

1、2018 年 7 月，本公司收到原控股股东中国长江航运集团有限公司关于“长航”商标使用意见的函，函件称：“长航”作为企业字号的相关商标是由长航集团 2003 年 6 月申请取得的第 39 类注册商标，该商标实际拥有者和商标专用权人为中国外运长航集团有限公司，但因外运长航是长航集团出资人，所以受其委托，向本公司发函提出尽快采取措施变更“长航”企业字号。截止本财务报告报出日，上述事项尚无进展。

2、2020 年 2 月 21 日长治市南烨实业集团有限公司（简称“南烨集团”）向上市公司发送《关于增持长航凤凰公司股票的告函》，南烨集团及其一致行动人在已持有长航凤凰公司股票 15%的基础上,计划在未来六个月内，通过自有自筹资金方式,以不低于长航凤凰公司总股本 1%的比例，继续增持其公司股票。2020 年 3 月 17 日至 5 月 21 日，南烨集团通过深圳证券交易所集中竞价方式增持 22,959,573 股长航凤凰股份，占股本总额的 2.27%；2020 年 2 月 24 日至 4 月 23 日，黄河投资通过大宗交易方式增持 7,403,000 股长航凤凰股份，占股本总额的 0.73%。截至 2020 年 5 月 21 日，南烨集团及其一致行动人持有公司股份合计 182,175,078

股，占本公司股本总额 18.00%，成为本公司的第一大股东。

除存在上述事项外，本公司无需要披露的其他重要事项。

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	135,000.00	2.76%	135,000.00	100.00%						
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	4,755,490.00	97.24%	4,027,846.13	84.70%	727,643.87	4,075,649.03	100.00%	4,075,649.03	100.00%	
其中：										
账龄组合	4,755,490.00	97.24%	4,027,846.13	96.76%	727,643.87	4,075,649.03	100.00%	4,075,649.03	100.00%	
合计	4,890,490.00	100.00%	4,162,846.13		727,643.87	4,075,649.03	100.00%	4,075,649.03		

按单项计提坏账准备：135,000.00 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
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	135,000.00	135,000.00	--	--

按组合计提坏账准备：4,027,846.13 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	4,755,490.00	4,027,846.13	84.70%

合计	4,755,490.00	4,027,846.13	--
----	--------------	--------------	----

确定该组合依据的说明：

账龄组合系以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合。

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	784,099.00
3 年以上	4,106,391.00
3 至 4 年	135,000.00
5 年以上	3,971,391.00
合计	4,890,490.00

（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	277,455.13		325,258.03		4,027,846.13
单项计提		135,000.00				135,000.00
合计	4,075,649.03	412,455.13		325,258.03		4,162,846.13

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

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	323,258.03

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
岳阳欣港国际物流有限公司	运输款	323,258.03	无法收回	总经理办公会	否
合计	--	323,258.03	--	--	--

(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
湖北鸿昇矿业有限公司	1,925,292.88	39.37%	1,925,292.88
武汉威华经济发展有限责任公司	1,781,149.32	36.42%	1,781,149.32
武昌船舶重工集团有限公司	752,099.00	15.38%	54,151.13
武穴市开阳星造船有限责任公司	135,000.00	2.76%	135,000.00
武汉华中联运物流有限公司	70,000.00	1.43%	70,000.00
合计	4,663,541.20	95.36%	

(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

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	127,057,325.35	113,609,053.70
合计	127,057,325.35	113,609,053.70

(1) 应收利息

无

(2) 应收股利

无

(3) 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
往来款	123,994,081.00	113,597,345.59
备用金	140,000.00	12,033.00
押金保证金	3,022,900.00	500,000.00
合计	127,156,981.00	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	324.89	500,000.00		500,324.89
2020 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—
本期计提	99,330.76			99,330.76
本期转销		500,000.00		500,000.00
2020 年 12 月 31 日余额	99,655.65			99,655.65

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	127,156,981.00
合计	127,156,981.00

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	500,324.89	99,330.76		500,000.00		99,655.65
合计	500,324.89	99,330.76		500,000.00		99,655.65

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
上海华泰海运有限公司	往来款	80,172,317.80	1 年以内	63.05%	
武汉长航新凤凰物流有限责任公司	往来款	43,293,713.20	1 年以内	34.05%	
上海圣平船务有限公司	押金	3,022,900.00	1 年以内	2.38%	81,618.30
武汉市武昌区城市管理执法局	往来款	528,050.00	1 年以内	0.42%	14,257.35
"长风 99 轮"船舶备用金	备用金	60,000.00	1 年以内	0.05%	1,620.00
合计	--	127,076,981.00	--	99.95%	97,495.65

6) 涉及政府补助的应收款项

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

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	

(2) 对联营、合营企业投资

无

(3) 其他说明

无

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	3,246,807.42	3,246,807.42	73,503,302.78	73,464,198.16
其他业务	10,287,110.88	8,158,677.05	13,360,000.00	3,400,811.13
合计	13,533,918.30	11,405,484.47	86,863,302.78	76,865,009.29

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			13,533,918.30	13,533,918.30
其中：				
干散货船舶运输			3,246,807.42	3,246,807.42
船员派遣服务				
资产出租			8,400,000.00	8,400,000.00
港口服务			1,887,110.88	1,887,110.88
按经营地区分类			13,533,918.30	13,533,918.30
其中：				
内河运输				
沿海运输			3,246,807.42	3,246,807.42
远洋运输				
资产出租、港口服务等			10,287,110.88	10,287,110.88
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类			13,533,918.30	13,533,918.30
其中：				
在某一时点确认			5,133,918.30	5,133,918.30
在某一时段内确认			8,400,000.00	8,400,000.00
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计			13,533,918.30	13,533,918.30

与履约义务相关的信息：

客户委托本公司承运货物，卸船完毕后，本公司完成履约义务，客户将签署后的运单或者交接订单交给本公司船舶或代理，完成货物交接程序。本公司从事运输业务交易时身份是

主要责任人。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

无

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益		101,015.38
合计		101,015.38

6、其他

无

十八、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	2,688,594.43	详见第十二节第七项第 74、75 点
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）	1,009,401.17	详见第十二节第七项 84 点
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-977,314.95	详见第十二节第七项第 66、74、75 点
减：所得税影响额	680,170.16	
合计	2,040,510.49	--

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	2.54%	0.0104	0.0104
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.05%	0.0084	0.0084

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

(3)境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无

4、其他

无

第十三节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿。
- 4、在深交所和巨潮资讯网上公布的年度报告。