

# 长航凤凰股份有限公司

## 2016 年半年度报告



2016 年 08 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、高级管理人员保证半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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人王涛、主管会计工作负责人刘志伟及会计机构负责人(会计主管人员)金敏声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

公司半年度报告中涉及的未来计划等前瞻性陈述，该计划不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

## 目录

2016 半年度报告.....	1
第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	4
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节 董事会报告.....	8
第五节 重要事项.....	16
第六节 股份变动及股东情况.....	30
第七节 优先股相关情况.....	34
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	35
第九节 财务报告.....	36
第十节 备查文件目录.....	132

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

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(如有)	长航凤凰		
公司的外文名称(如有)	Chang Jiang Shipping Group Phoenix Co., Ltd		
公司的法定代表人	王涛		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	肖湘	程志胜
联系地址	天津市塘沽区曲径路 258 号	湖北省武汉市江汉区民权路 39 号汇江大厦 12 楼
电话	022-66312981	027-82763901
传真	022-66312981	027-82763929
电子信箱	beststone889@ganghai-construction.com	tagirl@sohu.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

## 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

## 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	308,787,139.92	396,246,357.97	-22.07%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-15,818,232.28	108,576,756.83	-114.57%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-11,075,646.74	5,550,747.54	-299.53%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-25,389,835.22	4,729,651.85	-636.82%
基本每股收益（元/股）	-0.0156	0.1073	-114.54%
稀释每股收益（元/股）	-0.0156	0.1073	-114.54%
加权平均净资产收益率	-6.37%	60.87%	-67.24%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	502,229,459.91	513,333,246.94	-2.16%
归属于上市公司股东的净资产（元）	239,974,639.23	256,152,391.29	-6.32%

#### 二、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。

资产差异情况。

### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	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）	-3,867,530.46	船舶处置等
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,812,000.00	财政补贴等
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-13,057.16	管理人费用
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-389,209.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,749,996.00	未确认融资费用
减：所得税影响额	534,792.92	
合计	-4,742,585.54	--

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。

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

#### 1、2016 年上半年情况概述

在错综复杂的国际政治格局和低迷国际经济贸易氛围的大环境和航运市场供求不平衡的行业小环境共同作用下，2016 年上半年国际干散货运输市场总体表现萎靡不振，其中波罗的海干散货综合运价指数 2 月 10 日报 290 点，刷新该指数发布以来的历史最低点；国内随着去产能的严格实行，公司服务的主体如钢铁、煤炭等行业减产控产力度加强，沿海散货市场供需不旺。1-6 月干散货运输企业承运货运量与去年同比下滑 8.4%，导致沿海运输市场运力过剩问题更加突出，激烈竞争下运价下跌。

面对严峻的市场形势，公司以提高市场竞争力为依托，以成本管控为主线，克服了市场低需求带来的货源组织、运营等困难，保证了公司生产经营的正常运转。

1-6 月份公司完成货运量 1401 万吨，同比减少 284 万吨，减幅 16.85%；货运周转量 106.96 亿吨千米，同比减少 26.51 亿吨千米，减幅 19.86%；完成营业收入 30,878.71 万元，同比减少 8,745.92 万元，减幅 22.07%；营业成本 26,667.90 万元，同比减少 7,736.28 万元，减幅 22.49%；实现归属于上市公司股东的净利润为亏损 1,581.82 万元，其中归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为亏损 1,107.56 万元。

上半年公司扣除非经营性损益的净利润同比去年下降，原因：

(1) 需求下滑，毛利率下降

2016 年 1-6 月运输主业毛利情况表

项目	货运周转量 (亿吨千米)	营业收入(万元)	营业成本(万元)	毛利润(万元)	毛利率(%)
2016 年	106.96	23,678.93	20,710.11	2,968.82	12.54%
2015 年	133.47	32,407.20	28,047.03	4,360.16	13.45%
与去年同比	-26.51	-8,728.27	-7,336.92	-1,391.35	-0.92%

1-6 月，公司实现毛利润 2,968.82 万元，比去年同比减少 1,391.35 万元，其中因毛利率下降 0.92%，减少利润 217.02 万元，因收入下降减少利润 1,174.33 万元。收入下降的原



因:因运价下降减少收入 2,291.51 万元,因货周运量下降减少收入 6,436.76 万元。1-6 月,沿海运输市场需求疲软,货运量大幅回落,干散货运输企业完成货运量同比减少 8.4%,完成货运周转量同比减少 19.5%,需求下滑导致公司承载的货运量和运价较去年同期有较大的下调是导致公司利润下降的主要原因。

### (2) 公司应收账款账期拉长,计提坏账损失增加

今年以来,国家对钢铁煤炭企业实施“去产能、去库存、去杠杆”的措施,钢铁煤炭企业普遍经营艰难,资金紧张,虽然公司通过强化信用管理、加强应收账款的跟踪与控制,加速资金回笼,但由于上半年沿海市场货运量下降明显,上游客户在同公司的交往中强势地位明显,导致公司运费回款的周期加长,按公司会计政策,增加计提坏账准备。半年度公司计提的各类资产减值损失共 1,312.82 万元,比去年同比增加 706.81 万元。

### (3) 参股公司利润下滑,成为公司拖累

公司参股 28%的重庆新港长龙物流有限公司主要业务是在重钢的港区内提供货物装卸服务(件杂货),2016 年因重钢产品结构转型,导致该公司业务量和装卸价格大幅下滑,1-6 月亏损 924 万元,按股权比公司减少利润 259 万元。

## 2、2016 年下半年市场展望

2016 年下半年,国内经济下行压力仍然较大,民间投资和制造业乏力,稳定运行基础并不牢固,因此,下游大宗物资运输需求仍显低迷。而沿海运力供给通过闲置运力、拆船等形式小幅缩减,综合来看,沿海运输市场供求双弱,预计下半年已经接近谷底的沿海运价持续走低可能性不大,但是市场弱势的大格局难以发生改变。

由于目前世界经济复苏进程曲折,而中国经济进入新常态,全球海运贸易已经进入中低速增长阶段。而国内散货运输市场将伴随上游行业去产能的进程将逐步趋稳,从中长期来看,随着需求逐步出现恢复性增长,散货运输市场仍将需要较长时间才能恢复到全社会整体收益水平。煤炭、钢铁、水泥价格持续下跌,即使回调往往昙花一现,上游企业普遍亏损、重组加快,干散货航运物流企业生存艰难。

## 3、重大资产重组提示

2016 年 6 月 27 日,本公司发布了《重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书(草案)》及摘要等重大资产重组文件,公司计划以拥有的截至评估(审计)基准日经评估确认的全部资产及负债(包括或有负债)与港海建设全体股东所持有的港海建设 100%股权进行等值资产置换,置出资产无偿、无条件交付给长航集团或其指定的第三方。

7月13日，本公司重大资产重组事项获公司2016年第二次临时股东大会批准。根据规定，该事项还需经证监会批准，证监会是否批准存在不确定性，敬请投资者注意风险。

2016年8月2日，公司披露了《关于重大资产重组置入资产港海（天津）建设股份有限公司柬埔寨项目开工时间的说明公告》（公告编号2016-41），又于8月15日披露了《关于重大事项的说明公告》（公告编号2016-42），中华人民共和国交通运输部不同意给予置入资产港海建设公司港口与航道工程施工总承包一级资质。公司将尽快就资质申请问题与港海建设商议解决方案或替代方案，其能否取得“港口与航道工程施工总承包一级资质的《建筑业企业资质证书》”（以下简称“一级证书”）及《中华人民共和国对外承包工程资格证书》两项证书存在不确定性，这种不确定性将会影响柬埔寨项目的开工时间，可能会对本次重组造成影响，敬请广大投资者注意投资风险。

若公司的重大资产重组获得证监会的批准并置换成功，公司主营将发生变化，上市公司原全部资产及负债将被置出，业务将由干散货运输业变更为疏浚吹填业。

## 二、主营业务分析

### 概述

是否与董事会报告中的概述披露相同

是  否

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	308,787,139.92	396,246,357.97	-22.07%	
营业成本	266,678,989.33	344,041,801.27	-22.49%	
销售费用	5,219,721.34	4,886,095.58	6.83%	
管理费用	28,720,989.68	31,674,899.51	-9.33%	
财务费用	-276,726.34	52,570.05	-626.40%	汇率变动。
所得税费用	1,472,221.38	1,993,818.79	-26.16%	子公司盈利减少。
研发投入				
经营活动产生的现金流量净额	-25,389,835.22	4,729,651.85	-636.82%	上年同期收到拆船补贴。
投资活动产生的现金流量净额	17,597,780.00	-696,968.45	2,624.90%	报告期处置非流动资产。

筹资活动产生的现金流量净额		10,000,000.00	-100.00%	上年同期包含处置股票所得。
现金及现金等价物净增加额	-7,789,381.57	14,032,269.69	-155.51%	主要是经营活动产生的现金流净额减少。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

2016年6月27日，公司发布了《重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》，该草案第十二章 管理层讨论与分析第六节“本次交易完成后上市公司的发展规划”（第481-484页）对资产置换成功后上市公司的发展作了详细的描述，请投资者详阅。

截止2016年半年度报告披露日，公司本次重大资产重组事项已经本公司2016年第二次临时股东大会审议通过（详见2016年7月14日2016-036号公告），本次重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易（以下简称“本次交易”）事项需经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）核准。

目前，公司正在补充材料，尚未向中国证监会提交正式的重大资产重组申报材料，上述交易未得到证监会的批准，草案中关于公司未来的发展尚无法实施。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司按照2016年的经营思路 and 经营计划，在行业仍处低迷的现状下，采取多种措施稳固海运效益支柱、积极提升多元单位经营能力，加快存续单位转型，公司经营平稳，基本达到了预期目标。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上	营业成本比上	毛利率比上年
--	------	------	-----	--------	--------	--------

				年同期增减	年同期增减	同期增减
分行业						
运输业	236,789,273.76	207,101,109.64	12.54%	-26.93%	-26.16%	-0.91%
分产品						
干散货运输	236,789,273.76	207,101,109.64	12.54%	-26.93%	-26.16%	-0.91%
分地区						
内河运输	97,386,500.15	87,173,490.19	10.49%	-0.33%	6.40%	-5.66%
沿海运输	132,558,052.22	113,616,395.01	14.29%	-27.20%	-26.96%	-0.28%
远洋运输	6,844,721.39	6,311,224.44	7.79%	-84.54%	-85.32%	4.89%

#### 四、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，建立了完善的质量管理及安全管理体系。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，进行了一系列的机构及人员调整，提高了公司的经营效率，在沿海航运市场具备了较强的竞争优势：

##### 1、运力规模优势

公司沿海航运船舶资产在重整后仍然保持了一定的运力规模，公司现控制的运力与中小型船队相比具有明显优势。

##### 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，特别是与战略客户建立以资产、股份为纽带的经营联盟，为公司拓宽营销渠道，提高市场份额奠定了基础。

##### 3、人才与管理优势

公司保留了一支具有丰富经验的经营团队，同时，根据实际需要，从市场上吸收了一批专业人才，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。

与去年同比，公司的竞争优势未发生重大变化。

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

适用  不适用

公司报告期无对外投资。

#### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

#### (3) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

### 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (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) 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。

**(3) 委托贷款情况**

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

**3、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。

**4、主要子公司、参股公司分析**

适用  不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
宁波长航船舶货运代理有限公司	子公司	运输	船舶代理、货物运输代理	10,000,000	33,889,003.49	17,110,607.02	36,889,836.94	2,215,694.43	1,588,682.46
武汉长航船员有限公司	子公司	运输服务业	船员管理、劳务派遣	6,000,000	19,472,444.63	15,556,272.92	69,214,217.29	3,513,432.44	2,626,796.83
重庆新港长龙物流有限责任公司	参股公司	运输服务业	港口货物装卸服务	110,000,000	263,871,162.88	101,849,791.72	12,959,404.07	-9,778,091.13	-9,236,676.34

**5、非募集资金投资的重大项目情况**

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

## 七、董事会、监事会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

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、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、公司治理情况

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。报告期内，公司系统推进内控制度管理，新制定了《长航凤凰股份有限公司规章制度管理办法》、《长航凤凰经济责任追究办法》等相关制度、完善了《长航凤凰战略管理办法》、《长航凤凰投资管理办法》、《长航凤凰投审会议事规则》、《长航凤凰审计管理办法》等相关规章制度，公司还对相关制度进行了汇编成册，在公司范围内宣传学习。

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不存在重大差异。

## 二、诉讼事项

### 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。

### 其他诉讼事项

适用  不适用

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、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。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期末未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本月初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	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润总额的比例	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(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
吴瑶	锚工501	2016-1-27	3.24	0	1.94	0.12%	市场公开竞价	否	无	是	是		不适用
江阴市夏港长江拆	硕海	2016-4-12	800	-42	-593.27	-37.51%	市场公开竞价	否	无	是	是	2015年12月	2015-89

船厂												05 日	
郭光 辉	H410 02、 H210 26、 H210 40、 H210 44、 H210 45、 H210 49	2016- 5-26	194	-7.33	105.3 4	6.66%	市场 公开 竞价	否	无	是	是	2015 年 10 月 16 日	2015- 70
何书 彬	长江 (宁)2 407、 H810 18、 H410 03、 H810 13	2016- 5-26	97	-7.61	-3.26	-0.21 %	市场 公开 竞价	否	无	是	是	2015 年 10 月 16 日	2015- 70
徐宗 刚	长江 2509、 H210 46、 H210 15、 H210 16、 H210 20、 H210 22、 H210 23、 H210 29、 H210 30、 H210 36、	2016- 5-26	292	-12.22	173.1 2	10.94 %	市场 公开 竞价	否	无	是	是	2015 年 10 月 16 日	2015- 70

	H210 38、 H210 42												
姬勇	H810 14、 H810 19、 H810 15、 H810 16	2016- 5-26	70	-11.11	-61.28	-3.87 %	市场 公开 竞价	否	无	是	是	2015 年 10 月 16 日	2015- 70
江亚	奇瑞 东方 之子 皖 BFH5 66 等 二辆	2016- 6-30	1.3	0	-1.11	-0.07 %	市场 公开 竞价	否	无	是	是		不适 用

### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

### 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

### 七、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联 交易 方	关联 关系	关联 交易 类型	关联 交易 内容	关联 交易 定价 原则	关联 交易 价格	关联 交易 金额（万 元）	占 同 类 交易 金	获 批 的 交 易 额 度（万 元）	是 否 超 过 获 批 额 度	关 联 交 易 结 算 方 式	可 获 得 的 同 类 交 易 市 价	披 露 日 期	披 露 索 引

							额的比例						
中石化长江燃料有限公司	受中国外运长航集团控制的其他企业	日常关联交易	购买燃料	参考市场价格	499.23	499.23	11.00%	3,300	否	按合同或协议约定	499.23	2016年05月12日	2016-020
舟市长宁船舶代理有限公司	合营及联营	日常关联交易	接受劳务	参考市场价格	17.07	17.07	0.00%	50	否	按合同或协议约定	17.07	2016年05月12日	2016-020
上海长航国际海运有限公司	受中国外运长航集团控制的其他企业	日常关联交易	接受劳务	参考市场价格	98.29	98.29	2.00%	195	否	按合同或协议约定	98.29	2016年05月12日	2016-020
长航武汉客运公司汉口船厂	受中国外运长航集团控制的其他企业	日常关联交易	接受劳务	参考市场价格	2.31	2.31	0.00%	5	否	按合同或协议约定	2.31	2016年05月12日	2016-020
上海长航吴淞船舶工程有限公司	受中国外运长航集团控制的其他企业	日常关联交易	接受劳务	参考市场价格	220.35	220.35	27.00%	450	否	按合同或协议约定	220.35	2016年05月12日	2016-020

芜湖长能物流有限责任公司	原合营及联营	日常关联交易	提供劳务	参考市场价格	35.02	35.02	1.00%	100	否	按合同或协议约定	35.02	2016年05月12日	2016-02-0
中国长江航运有限责任公司	受中国外运长航集团控制的其他企业	日常关联交易	提供劳务	参考市场价格	2460.63	2,460.63	43.00%	5,900	否	按合同或协议约定	2460.63	2016年05月12日	2016-02-0
上海长航国际海运有限公司	受中国外运长航集团控制的其他企业	日常关联交易	提供劳务	参考市场价格	84.41	84.41	1.00%	200	否	按合同或协议约定	84.41	2016年05月12日	2016-02-0
南京长江油运公司	受中国外运长航集团控制的其他企业	日常关联交易	提供劳务	参考市场价格	41.5	41.5	1.00%	170	否	按合同或协议约定	41.5	2016年05月12日	2016-02-0
长航武汉汽车物流有限公司	受中国外运长航集团控制的其他企业	日常关联交易	提供劳务	参考市场价格	67.84	67.84	1.00%	200	否	按合同或协议约定	67.84	2016年05月12日	2016-02-0
中石化长江燃料有限公司	受中国外运长航集团控	日常关联交易	提供劳务	参考市场价格	86.67	86.67	2.00%	160	否	按合同或协议约定	86.67		2016-02-0

司	制的其他企业												
上海长新船务有限公司	受中国外运长航集团控制的其他企业	日常关联交易	提供劳务	参考市场价格	24.11	24.11	0.00%	150	否	按合同或协议约定	24.11		2016-02-0
南京长江金和油运有限公司	受中国外运长航集团控制的其他企业	日常关联交易	提供劳务	参考市场价格	1.56	1.56	0.00%	20	否	按合同或协议约定	1.56	2016年05月12日	2016-02-0
中国长江航运集团青山船厂	受中国外运长航集团控制的其他企业	日常关联交易	提供劳务	参考市场价格	22.7	22.7	0.00%	100	否	按合同或协议约定	22.7	2016年05月12日	2016-02-0
中国长江航运有限责任公司	受中国外运长航集团控制的其他企业	日常关联交易	办公用品租赁	参考市场价格	20.96	20.96	100.00%	50	否	按合同或协议约定	20.96	2016年05月12日	2016-02-0
中国长江航运有限责任公司	受中国外运长航集团控制的其他企业	日常关联交易	船舶租赁	参考市场价格	800	800	11.00%	2,500	否	按合同或协议约定	800	2016年05月12日	2016-02-0

中国长江航运(集团)总公司	受中国外运长航集团控制的其他企业	日常关联交易	船舶租赁	参考市场价格	843	843	11.00%	2,500	否	按合同或协议约定	843	2016年05月12日	2016-020
武汉长江轮船公司	受中国外运长航集团控制的其他企业	日常关联交易	房屋租赁	参考市场价格	70	70	29.00%	200	否	按合同或协议约定	70	2016年05月12日	2016-020
合计				--	--	5,395.65	--	16,250	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				公司于 2016 年 5 月 11 日召开的公司 2015 年度股东大会审议批准了《公司 2016 年日常关联交易预计》的议案，批准金额分别为：向关联方采购燃油和物料 3300 万元，接受劳务 700 万元，向关联方提供劳务 7000 万元，资产租入 5200 万元，资产租出 50 万元。报告期，公司向关联方采购燃油和物料 499.23 万元，接受劳务 338.02 万元，向关联方提供劳务 2824.44 万元，资产租入 1713 万元，资产租出 20.96 万元。各类关联交易均控制在年度预计范围内。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、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



是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

应收关联方债权：

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期新增 金额(万 元)	本期收回 金额(万 元)	利率	本期利息 (万元)	期末余 额(万 元)
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		无							

应付关联方债务：

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增 金额(万 元)	本期归还 金额(万 元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)	
南京长江油运公司	受中国外运长航集团控制的其他企业	历史遗留	67.6	0	0	0.00%	0	67.6	
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		影响较小							

## 5、其他关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他关联交易。

## 八、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。

## 九、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

租赁情况说明

详见本报告第十二节关联方及关联交易“5. 关联交易情况（3）关联租赁情况”。

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、担保情况** 适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

**3、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。

**4、其他重大交易** 适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

**十、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项** 适用  不适用

承诺事由	承诺方	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	中国长江 航运（集	1、长航集团及下属子公司不会在长航凤凰经营的区域内从事对长航凤凰构成竞争的	2006 年 07 月 04 日	只要中国长 江航运（集	采取了必要 的措施，正严

报告书中所作承诺	团) 总公司	业务或活动 2、长航凤凰在现有业务的基础上进一步拓展其经营范围，而长航集团及其子公司已对此生产、经营的，长航集团同意长航凤凰对相关业务在同等商业条件下有优先收购权，如长航集团及子公司尚未对此生产、经营的，长航集团及子公司将不从事与长航凤凰相竞争的该等新业务。3、规范关联交易的承诺：为了避免或减少将来可能产生的关联交易，长航集团作为长航凤凰的控股股东，将尽量减少并规范与长航凤凰之间的关联交易。如果有不可避免的关联交易发生，长航集团均履行合法程序，及时进行信息披露，保证不通过关联交易损害长航凤凰及其他股东的合法权益。		团) 总公司为长航凤凰的控股股东，该承诺就长期有效。	格履行。
	天津顺航海运有限公司;陈德顺	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 07 月 31 日	9999-12-31	正严格履行
资产重组时所作承诺	中国长江航运(集团)总公司	1、人员相对独立 2、资产独立完整 3.财务独立 4.机构独立 5.业务独立 6、人员安置承诺	2005 年 10 月 20 日	只要中国长江航运（集团）总公司为长航凤凰的控股股东，该承诺就长期	正严格履行

				有效。	
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺	中国外运长航集团有限公司、中国长江航运（集团）总公司、上海长航国际海运有限公司	（1）上述承诺方将采取积极措施在条件成熟时尽快消除由本交易带来的与长航凤凰之间的潜在同业竞争；（2）如果航运市场有所回升，长航凤凰经营状况明显改善，有能力租赁经营上述类型船舶资产的，承诺方同意长航凤凰对上述船舶资产在同等商业条件下有优先租赁经营权（3）如果长航凤凰未来资金状况有所改善，经营能力大幅提升，对船舶运力有较大需求，承诺方同意长航凤凰对上述船舶资产在同等商业条件下有优先收购权	2012年08月28日	只要中国长江航运（集团）总公司为长航凤凰的控股股东，该承诺就长期有效。	正严格履行
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	正在严格履行中，将通过重大资产重组解决同业竞争问题。				

## 十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 十二、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。

## 十三、违法违规退市风险揭示

适用  不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

## 十四、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

### 1、子公司破产清算的进展

武汉市中级人民法院裁定终结公司原控股子公司长江交通科技股份有限公司破产程序，后续，长江交科管理人将依法办理该公司的注销登记手续，终结其法人主体资格。详见公司 2016 年 1 月 21 日巨潮资讯网公告（编号 2016-004）。

### 2、控股股东股权质押

公司控股股东天津顺航海运有限公司将其持有的本公司 55,560,000 股无限售流通股质押，其所持有上市公司股份累计被质押 155,560,000 股，占其持有本公司股份的 85.94%，占本公司总股本的 15.37%。详见公司 2016 年 3 月 31 日巨潮资讯网公告（编号 2016-009）。

### 3、公司重大资产重组进展情况

2015 年 12 月 5 日，公司发布了重大资产重组预案，详见公司 2015 年 12 月 5 日巨潮资讯网相关公告（编号 2015-93 等公告），自预案披露以来，交易各方正在积极推进本次重大资产重组相关工作。公司分别于 2016 年 1 月 5 日、2 月 3 日、3 月 3 日、4 月 2 日、5 月 3 日公告了《关于重大资产重组进展的公告》（公告编号：2016-001、2016-006、2016-008、2016-010、2016-018）。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、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	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	1,012,083,455	100.00%	0	0	0	0	0	1,012,083,455	100.00%
1、人民币普通股	1,012,083,455	100.00%	0	0	0	0	0	1,012,083,455	100.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	1,012,083,455	100.00%	0	0	0	0	0	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

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

## 二、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	185,872	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0					
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	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	0	0	181,015,974	质押	155,560,000
中国民生银行股份有限公司	境内非国有法人	2.91%	29,411,430	0	0	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%	17,748,694	0	0	17,748,694		
中国外运长航集团有限公司	境内非国有法人	1.28%	12,906,977	0	0	12,906,977		
朱德宏	境内自然人	1.00%	10,130,151	1,528,847	0	10,130,151		
人保投资控	国有法人	0.48%	4,842,685	0	0	4,842,685		

股有限公司								
民生金融租赁股份有限公司	境内非国有法人	0.31%	3,175,104	0	0	3,175,104		
康莉	境内自然人	0.30%	3,000,300	-234,500	0	3,000,300		
李天云	境内自然人	0.27%	2,700,000	-23,733	0	2,700,000		
中国建设银行股份有限公司一易方达并购重组指数分级证券投资基金	其他	0.25%	2,491,970	-989,425	0	2,491,970		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东与上述股东之间不存在关联关系，未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	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					
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	17,748,694	人民币普通股	17,748,694					
中国外运长航集团有限公司	12,906,977	人民币普通股	12,906,977					
朱德宏	10,130,151	人民币普通股	10,130,151					
人保投资控股有限公司	4,842,685	人民币普通股	4,842,685					
民生金融租赁股份有限公司	3,175,104	人民币普通股	3,175,104					
康莉	3,000,300	人民币普通股	3,000,300					
李天云	2,700,000	人民币普通股	2,700,000					
中国建设银行股份有限公司一易方达并购重组指数分级证券投资基金	2,491,970	人民币普通股	2,491,970					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东与上述股东之间不存在关联关系，未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。							



前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(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。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用

在公司所知的范围内,没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

## 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 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：长航凤凰股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	80,401,811.56	88,959,465.93
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	55,169,680.32	42,828,324.95
应收账款	198,616,410.25	198,025,349.84
预付款项	20,589,062.97	10,326,283.60
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	15,520,791.82	17,672,943.27
买入返售金融资产		

存货	14,540,552.64	16,622,695.57
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	384,838,309.56	374,435,063.16
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	20,130,538.57	22,690,726.95
投资性房地产		
固定资产	96,347,547.09	115,484,781.26
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	212,500.00	301,300.00
递延所得税资产	700,564.69	421,375.57
其他非流动资产		
非流动资产合计	117,391,150.35	138,898,183.78
资产总计	502,229,459.91	513,333,246.94
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		

应付票据		
应付账款	111,366,178.55	105,580,793.95
预收款项	3,532,108.98	4,601,631.14
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	42,918,390.01	45,995,298.63
应交税费	11,585,630.88	7,755,061.78
应付利息		
应付股利	6,000,000.00	6,000,000.00
其他应付款	33,223,300.62	29,696,575.22
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	208,625,609.04	199,629,360.72
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	1,393,582.00	1,393,582.00
长期应付职工薪酬	52,235,629.64	56,157,912.93
专项应付款		
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	53,629,211.64	57,551,494.93
负债合计	262,254,820.68	257,180,855.65
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	1,958,867,000.68	1,958,867,000.68
减：库存股		
其他综合收益	-41,290,821.81	-40,914,490.92
专项储备	16,811.11	
盈余公积	292,590,381.39	292,590,381.39
一般风险准备		
未分配利润	-2,982,292,187.14	-2,966,473,954.86
归属于母公司所有者权益合计	239,974,639.23	256,152,391.29
少数股东权益		
所有者权益合计	239,974,639.23	256,152,391.29
负债和所有者权益总计	502,229,459.91	513,333,246.94

法定代表人：王涛

主管会计工作负责人：刘志伟

会计机构负责人：金敏

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	70,871,621.20	75,637,336.12
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	45,549,509.83	31,146,653.53
应收账款	157,088,088.45	160,177,135.42
预付款项	4,286,211.89	1,143,136.88
应收利息		
应收股利		
其他应收款	50,876,392.62	53,520,822.29
存货	11,736,444.98	14,639,388.36
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	340,408,268.97	336,264,472.60

非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	87,864,307.27	90,450,576.65
投资性房地产		
固定资产	51,244,575.24	65,022,956.16
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产		
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	139,108,882.51	155,473,532.81
资产总计	479,517,151.48	491,738,005.41
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	83,799,140.79	77,387,576.49
预收款项	1,525,744.50	2,767,948.72
应付职工薪酬	39,731,671.56	42,043,502.86
应交税费	9,789,970.75	5,894,765.72
应付利息		
应付股利		
其他应付款	44,201,026.08	38,698,683.12
划分为持有待售的负债		



一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	179,047,553.68	166,792,476.91
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	52,235,629.64	56,157,912.93
专项应付款		
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	52,235,629.64	56,157,912.93
负债合计	231,283,183.32	222,950,389.84
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	1,961,116,514.54	1,961,116,514.54
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	16,811.11	
盈余公积	287,278,781.71	287,278,781.71
未分配利润	-3,012,261,594.20	-2,991,691,135.68
所有者权益合计	248,233,968.16	268,787,615.57
负债和所有者权益总计	479,517,151.48	491,738,005.41

## 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	308,787,139.92	396,246,357.97

其中：营业收入	308,787,139.92	396,246,357.97
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	316,365,169.82	387,759,427.22
其中：营业成本	266,678,989.33	344,041,801.27
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,049,022.92	923,291.69
销售费用	5,219,721.34	4,886,095.58
管理费用	28,720,989.68	31,674,899.51
财务费用	-276,726.34	52,570.05
资产减值损失	14,973,172.89	6,180,769.12
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-2,560,188.38	-731,391.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,560,188.38	-756,591.84
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-10,138,218.28	7,755,538.91
加：营业外收入	3,973,709.24	105,986,705.74
其中：非流动资产处置利得	2,161,709.24	59,127.13
减：营业外支出	8,181,501.86	2,659,126.50
其中：非流动资产处置损失	6,029,239.70	80,101.51
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-14,346,010.90	111,083,118.15
减：所得税费用	1,472,221.38	1,993,818.79
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-15,818,232.28	109,089,299.36

归属于母公司所有者的净利润	-15,818,232.28	108,576,756.83
少数股东损益		512,542.53
六、其他综合收益的税后净额	-376,330.89	201,622.84
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-376,330.89	201,622.84
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-376,330.89	201,622.84
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-376,330.89	201,622.84
6.其他		
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	-16,194,563.17	109,290,922.20
归属于母公司所有者的综合收益总额	-16,194,563.17	108,778,379.67
归属于少数股东的综合收益总额		512,542.53
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0156	0.1073
（二）稀释每股收益	-0.0156	0.1073

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：王涛

主管会计工作负责人：刘志伟

会计机构负责人：金敏

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	201,703,185.40	245,142,094.82
减：营业成本	177,831,513.43	212,142,017.23
营业税金及附加	430,539.49	192,088.47
销售费用	2,757,749.16	2,436,596.35
管理费用	19,373,415.44	21,566,004.24
财务费用	-96,028.72	-118,296.29
资产减值损失	13,128,182.59	6,060,072.03
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	-2,586,269.38	-87,936.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,586,269.38	-113,136.30
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-14,308,455.37	2,775,676.49
加：营业外收入	1,834,537.56	104,774,269.94
其中：非流动资产处置利得	22,537.56	59,127.13
减：营业外支出	8,096,540.71	2,652,970.51
其中：非流动资产处置损失	5,944,278.55	80,101.51
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-20,570,458.52	104,896,975.92
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-20,570,458.52	104,896,975.92
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		

(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额		
6. 其他		
六、综合收益总额	-20,570,458.52	104,896,975.92
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	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	213,330,998.08	223,730,245.09
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		

拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	49,882.58	
收到其他与经营活动有关的现金	17,773,234.82	130,972,700.70
经营活动现金流入小计	231,154,115.48	354,702,945.79
购买商品、接受劳务支付的现金	159,745,539.55	206,863,038.51
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
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	38,237,384.43	45,124,013.86
支付的各项税费	6,620,068.25	6,834,592.23
支付其他与经营活动有关的现金	51,940,958.47	91,151,649.34
经营活动现金流出小计	256,543,950.70	349,973,293.94
经营活动产生的现金流量净额	-25,389,835.22	4,729,651.85
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		263,226.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	17,621,680.00	984,254.38
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	17,621,680.00	1,247,480.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	23,900.00	57,658.97
投资支付的现金		1,886,790.00
质押贷款净增加额		

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	23,900.00	1,944,448.97
投资活动产生的现金流量净额	17,597,780.00	-696,968.45
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		10,000,000.00
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		10,000,000.00
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		
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		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		10,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,673.65	-413.71
五、现金及现金等价物净增加额	-7,789,381.57	14,032,269.69
加：期初现金及现金等价物余额	87,591,026.43	50,595,699.34
六、期末现金及现金等价物余额	79,801,644.86	64,627,969.03

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	122,772,726.91	115,629,400.26

收到的税费返还	46,539.72	
收到其他与经营活动有关的现金	15,577,432.03	130,893,468.59
经营活动现金流入小计	138,396,698.66	246,522,868.85
购买商品、接受劳务支付的现金	87,554,221.94	113,354,695.52
支付给职工以及为职工支付的现金	28,537,205.65	35,702,452.58
支付的各项税费	2,012,275.72	2,082,008.35
支付其他与经营活动有关的现金	35,408,237.47	80,688,628.61
经营活动现金流出小计	153,511,940.78	231,827,785.06
经营活动产生的现金流量净额	-15,115,242.12	14,695,083.79
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		263,226.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	11,117,800.00	984,254.38
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	11,117,800.00	1,247,480.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金		1,886,790.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计		1,886,790.00
投资活动产生的现金流量净额	11,117,800.00	-639,309.48
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		10,000,000.00
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		



收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		10,000,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		10,000,000.00
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	-3,997,442.12	24,055,774.31
加：期初现金及现金等价物余额	74,268,896.62	32,595,102.99
六、期末现金及现金等价物余额	70,271,454.50	56,650,877.30

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	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		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	1,012,083,455.00				1,958,867,000.68		-40,914,490.92		292,590,381.39		-2,966,473,954.86		256,152,391.29
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				1,958,867,000.68		-40,914,490.92		292,590,381.39		-2,966,473,954.86		256,152,391.29
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-376,330.89	16,811.11			-15,818,232.28		-16,177,752.06
(一)综合收益总额							-376,330.89				-15,818,232.28		-16,194,563.17
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													

4. 其他													
(五) 专项储备							16,811.11						16,811.11
1. 本期提取							3,344,347.95						3,344,347.95
2. 本期使用							3,327,536.84						3,327,536.84
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,012,083,455.00				1,958,867,000.68		-41,290,821.81	16,811.11	292,590,381.39		-2,982,292,187.14		239,974,639.23

上年金额

单位：元

项目	上期												
	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		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,012,083,455.00				1,947,189,221.55		-40,308,847.10	1,587,665.05	292,590,381.39		-3,089,068,674.41	2,852,026.60	126,925,228.08
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				1,947,189,221.55		-40,308,847.10	1,587,665.05	292,590,381.39		-3,089,068,674.41	2,852,026.60	126,925,228.08
三、本期增减变动					11,67		201,6	-1,58			108,5	-2,85	116,0

动金额（减少以“—”号填列）					7,779 .13		22.84	6,875 .29			76,75 6.83	2,026 .60	17,25 6.91
（一）综合收益总额							201,6 22.84				108,5 76,75 6.83	512,5 42.53	109,2 90,92 2.20
（二）所有者投入和减少资本					11,67 7,779 .13								11,67 7,779 .13
1. 股东投入的普通股					11,67 7,779 .13								11,67 7,779 .13
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转												-3,36 4,569 .13	-3,36 4,569 .13
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他												-3,36 4,569	-3,36 4,569

												.13	.13	
(五) 专项储备													-1,586,875.29	-1,586,875.29
1. 本期提取													1,627,638.70	1,627,638.70
2. 本期使用													-3,214,513.99	-3,214,513.99
(六) 其他														
四、本期期末余额	1,012,083,455.00				1,958,867,000.68		-40,107,224.26	789.76	292,590,381.39			0.00	-2,980,491,917.58	242,942,484.99

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,012,083,455.00				1,961,165,514.54				287,278,781.71	-2,991,691,135.68	268,787,615.57
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,012,083,455.00				1,961,165,514.54				287,278,781.71	-2,991,691,135.68	268,787,615.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								16,811.11		-20,570,458.52	-20,553,647.41
(一) 综合收益										-20,570,458.52	-20,570,458.52

总额										70,458.52	,458.52
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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. 其他											
(五) 专项储备								16,811.11			16,811.11
1. 本期提取								2,667,631.08			2,667,631.08
2. 本期使用								2,650,819.97			2,650,819.97
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,012,083.4				1,961,16,514.			16,811.11	287,278,781.7	-3,012,261.	248,233,968.1

	55.00				54				1	594.2 0	6
--	-------	--	--	--	----	--	--	--	---	------------	---

上年金额

单位：元

项目	上期										
	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	所有者 权益合 计
		优先 股	永续 债	其他							
一、上年期末余 额	1,012, 083,4 55.00				1,951,1 16,514. 54			1,587,6 65.05	287,27 8,781.7 1	-3,10 8,144, 698.0 8	143,92 1,718.2 2
加：会计政 策变更											
前期 差错更正											
其他											
二、本年期初余 额	1,012, 083,4 55.00				1,951,1 16,514. 54			1,587,6 65.05	287,27 8,781.7 1	-3,10 8,144, 698.0 8	143,92 1,718.2 2
三、本期增减变 动金额（减少以 “－”号填列）					10,000, 000.00			-1,586, 875.29		104,8 96,97 5.92	113,31 0,100.6 3
（一）综合收益 总额										104,8 96,97 5.92	104,89 6,975.9 2
（二）所有者投 入和减少资本					10,000, 000.00						10,000, 000.00
1. 股东投入的 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					10,000, 000.00						10,000, 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. 其他											
(五) 专项储备								-1,586,875.29			-1,586,875.29
1. 本期提取								2,546,721.94			2,546,721.94
2. 本期使用								-4,133,597.23			-4,133,597.23
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,012,083,455.00				1,961,116,514.54			789.76	287,278,781.71	-3,003,247,722.16	257,231,818.85

### 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）总公司（以下简称“长航集团”）拥有的干散货运输资产和相关负债进行置换（以下简称“本次置换”）。双方分别于 2005 年 10 月 18 日、2006 年 1 月 6 日签订了《资产置换协议》以及补充协议。本次置换，经国务院国有资产监督管理委员会于 2006 年 1 月 24 日审核批准、中国证券监督管理委员会上市公司重组审核委员会于 2006 年 4 月 29 日审核通过、公司 2006 年第一次临时股东大会于 2006 年 6 月 14 日批准，置换交割日为 2006 年 6 月 30 日。2005 年 10 月 18 日，本公司第一大股东中国石化与长航集团签订了《股份转让协议》，中国石化将其所持有的本公司 211,423,651 股国有法人股转让给长航集团，2006 年 7 月完成股权过户手续。2006 年 6 月公司更名为长航凤凰股份有限公司。

置换后，公司经营范围变更为：国际船舶普通货物运输；国内沿海、内河普通货船及集装箱班轮内支线运输；船舶租赁、销售、维修及技术开发；引航；国际国内船舶代理、货运代理业务；劳务服务及水路运输相关的业务（不含国家有关规定限制经营的事项）；公路运输、综合物流（不含国家有关规定限制经营的事项）；对交通环保产业、交通科技产业的投资；高新科技产品研制、开发及应用。

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，转增基准日期为 2014 年 7 月 30 日，变更后的注册资本为人民币 1,012,083,455.00 元。

截至 2016 年 6 月 30 日止，公司股本为人民币 1,012,083,455.00 元，注册资本为人民币 1,012,083,455.00 元；住所：湖北省武汉市江汉区民权路 39 号汇江大厦；法定代表人：王涛。经营范围：船舶租赁、销售、维修及技术开发；引航、国内船舶代理、货运代理业务；劳务服务及与水路运输相关业务；综合物流；对交通环保产业、交通科技产业的投资；高新科技产品研制、开发及应用（国家有专项审批的项目经审批后方可经营）。国内沿海、内河普通货船及外贸集装箱内支线班轮运输；国际船舶普通货物运输。

本公司本报告期内纳入合并范围的子公司共 6 家，清单如下：

子公司名称	本年度新增/减少	合并期间
宁波长航船舶货运代理有限公司		本报告期
舟山长航船舶代理有限公司		本报告期
长航凤凰（香港）投资发展有限公司		本报告期
南京长航凤凰货运有限公司		本报告期
上海华泰海运有限公司		本报告期
武汉长航船员有限公司		本报告期

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本节“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

### 2、持续经营

本公司已评价自报告期末起至少 12 个月的持续经营能力，本公司管理层相信本公司能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，本公司以持续经营为基础编制截至2016年6月30日止的财务报表。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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应收款项坏账准备的确认和计量、固定资产分类及折旧方法、收入确认和计量等。

注：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，应在本节开始部分对相关事项进行提示。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

### 3、营业周期

无

注：公司对营业周期不同于12个月，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准的，应说明营业周期及确定依据。

#### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

#### 6、合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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

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

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

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日

起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币交易

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

### (2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

注：说明发生外币交易时折算汇率的确定方法、在资产负债表日外币货币性项目采用的折算方法、汇兑损益的处理方法以及外币报表折算的会计处理方法。

## 10、金融工具

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产

#### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司按投资目的和经济实质对拥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、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

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

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

## 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前

述账面金额的差额计入当期损益。

### 3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

## (2) 金融负债

### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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

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

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### 2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

### 3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

注：说明金融工具的分类、确认依据和计量方法，金融资产转移的确认依据和计量方法，金融负债终止确认条件，金融资产和金融负债的公允价值确定方法，金融资产（此处不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
1、租赁船舶保证金组合	其他方法
2、合并范围内关联方组合	其他方法
3、账龄组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
6 个月以内	0.00%	0.00%
6 个月-1 年（含 1 年，下同）	10.00%	10.00%
1—2 年	40.00%	40.00%
2—3 年	70.00%	70.00%
3 年以上	100.00%	100.00%
3—4 年	100.00%	100.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用



组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

## 12、存货

本公司存货主要包括燃料、润料、材料、备品备件、低值易耗品等。

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

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

## 13、划分为持有待售资产

无。

## 14、长期股权投资

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

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位

提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

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

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

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

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差

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

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

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

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

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括运输船舶、其他运输设备、生产设备、动力设备、电器电子设备及其他设备。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
运输船舶	年限平均法	15-25	按废钢市场价确定	不适用
其他运输设备	年限平均法	6	5	15.83
生产设备	年限平均法	5-15	5	6.33-19.00

动力设备	年限平均法	8	5	11.875
电器电子设备及其他	年限平均法	5	5	19.00

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

对于融资租赁的船舶，能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

#### 17、在建工程

对于融资租赁的船舶，能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

#### 18、借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

#### 19、生物资产

无。

#### 20、油气资产

无。

#### 21、无形资产

##### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产主要为软件，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实

际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

## （2）内部研究开发支出会计政策

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

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

## 22、长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 23、长期待摊费用

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

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无。

## 25、预计负债

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

## 26、股份支付

无。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

无。

## 28、收入

本公司的营业收入主要包括提供劳务收入、销售商品收入、使用费收入和利息收入，收入确认政策如下：

### （1）提供劳务收入

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

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

### （2）商品销售收入

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

### （3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

### （4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

## 31、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

本公司的租赁业务包括经营租赁。

本公司作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。



**(2) 融资租赁的会计处理方法**

无。

**32、其他重要的会计政策和会计估计**

无。

**33、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

**(2) 重要会计估计变更**

适用  不适用

**34、其他**

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

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

**六、税项****1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	根据运输收入及其他收入计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后	17%，11%，6%

	的差额计缴增值税	
营业税	房屋出租及其他收入	3%-5%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
长航凤凰（香港）投资发展有限公司	0

## 2、税收优惠

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。公司的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。

## 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	502,432.16	676,183.94
银行存款	79,299,212.70	86,914,842.49
其他货币资金	600,166.70	1,368,439.50
合计	80,401,811.56	88,959,465.93

#### 其他说明

期末其他货币资金余额包含存放于长航凤凰股份有限公司管理人开立的银行账户的银行存款 166.70 元，上海航运交易所航运指数保证金 600,000.00 元

## 2、衍生金融资产

适用  不适用

## 3、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	37,293,110.95	27,691,862.18
商业承兑票据	17,876,569.37	15,136,462.77
合计	55,169,680.32	42,828,324.95

### (2) 期末公司已质押的应收票据

无

### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	94,736,097.51	
合计	94,736,097.51	

### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

## 4、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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	7,266,194.03	2.94%	7,266,194.03	100.00%		7,115,417.66	3.05%	7,115,417.66	100.00%	

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	233,937,993.75	94.50%	36,722,116.16	15.70%	197,215,877.59	219,576,582.89	94.19%	22,981,765.71	10.47%	196,594,817.18
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	6,329,924.82	2.56%	4,929,392.16	77.87%	1,400,532.66	6,429,924.82	2.76%	4,999,392.16	77.75%	1,430,532.66
合计	247,534,112.60	100.00%	48,917,702.35	19.76%	198,616,410.25	233,121,925.37	100.00%	35,096,575.53	15.06%	198,025,349.84

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
GROWING BULK CARRIER LIMITED	7,266,194.03	7,266,194.03	100.00%	无法收回
合计	7,266,194.03	7,266,194.03	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
6 个月以内	134,293,256.14		
7-12 个月	52,774,925.57	5,277,492.55	10.00%
1 年以内小计	187,068,181.71	5,277,492.55	10.00%
1 至 2 年	25,169,742.76	10,067,897.07	40.00%
2 至 3 年	1,077,809.10	754,466.36	70.00%
3 年以上	20,622,260.18	20,622,260.18	100.00%
3 至 4 年	1,804,005.90	1,804,005.90	100.00%
4 至 5 年	323,560.53	323,560.53	100.00%
5 年以上	18,494,693.75	18,494,693.75	100.00%
合计	233,937,993.75	36,722,116.16	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 13,821,126.82 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	2016年6月30日余额	账龄	占应收账款2016年6月30日合计数的比例(%)	2016年6月30日坏账准备余额
重庆钢铁股份有限公司	51,525,409.18	0-1年	20.82	3,310,004.52
舟山港综合保税区炼宇物流有限公司	33,787,150.28	6个月-3年	13.65	9,541,767.86
武钢集团国际经济贸易有限公司	15,363,968.15	6个月以内	6.21	
上海长集建材有限公司	16,840,000.00	5年以上	6.80	16,840,000.00
武汉璐丝商贸有限公司	10,054,894.49	6个月以内	4.06	
合计	127,571,422.10	—	51.54	29,691,772.38

(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

其他说明：

无

## 5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	16,764,494.23	81.42%	8,898,407.85	86.17%
1 至 2 年	2,426,923.58	11.79%	1,090,389.08	10.56%
2 至 3 年	1,055,126.12	5.12%		
3 年以上	342,519.04	1.67%	337,486.67	3.27%
合计	20,589,062.97	--	10,326,283.60	--

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

单位名称	2016年6月30日余额	账龄	占预付款项 2016年6月30日合计数的 比例(%)
铜陵市通达联运有限责任公司	8,407,579.78	0-1年	40.84%
中国船舶工业物资闽赣有限公司	2,760,036.00	6个月以内	13.41%
上港集团九江港务有限公司	1,523,217.00	6个月以内	7.40%
JOINT FORTUNE SHIPPING LIMITED	1,425,513.90	6个月以内	6.92%
武汉韦力塑料制品有限公司	1,423,993.46	1-2年	6.92%

其他说明：

无

6、应收利息

(1) 应收利息分类

无

(2) 重要逾期利息

无

## 7、应收股利

## (1) 应收股利

无

## (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

## 8、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,000,000.00	4.64%			1,000,000.00	1,000,000.00	4.43%			1,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	19,823,477.25	91.99%	5,302,685.43	26.75%	14,520,791.82	20,823,582.63	92.35%	4,150,639.36	19.93%	16,672,943.27
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	726,788.45	3.37%	726,788.45	100.00%		726,788.45	3.22%	726,788.45	100.00%	
合计	21,550,265.70	100.00%	6,029,473.88	27.98%	15,520,791.82	22,550,371.08	100.00%	4,877,427.81	21.63%	17,672,943.27

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
长江海事局	1,000,000.00			公司外派业务保证金
合计	1,000,000.00		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
6 个月以内	11,437,892.72		
7-12 个月	683,862.88	68,386.29	10.00%
1 年以内小计	12,121,755.60	68,386.29	10.00%
1 至 2 年	3,863,952.68	1,545,581.07	40.00%
2 至 3 年	496,836.33	347,785.43	70.00%
3 年以上	3,340,932.64	3,340,932.64	100.00%
3 至 4 年	1,591,412.53	1,591,412.53	100.00%
4 至 5 年	507,430.29	507,430.29	100.00%
5 年以上	1,242,089.82	1,242,089.82	100.00%
合计	19,823,477.25	5,302,685.43	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

#### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,152,046.07 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

#### (3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

#### (4) 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
外部单位往来款项	11,802,086.58	13,804,760.03
备用金	2,150,704.82	2,782,630.29
存出保证金	6,473,230.63	4,787,072.00
员工借款	442,693.74	274,309.74
保险理赔款	198,706.77	
其他	482,843.16	901,599.02
合计	21,550,265.70	22,550,371.08

## (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
武汉璐丝商贸有限公司	往来款	2,000,000.00	1-2 年	9.28%	800,000.00
上海长航国际海运有限公司	往来款	1,538,267.71	0-4 年	7.14%	1,498,298.55
中国长江航运有限责任公司	往来款	1,472,088.43	0-5 年	6.83%	66,500.40
长江海事局	外派业务保证金	1,000,000.00	3-4 年	4.64%	
张家港保税区沙钢冶金炉料有限公司	存出保证金	1,000,000.00	1-2 年	4.64%	400,000.00
合计	--	7,010,356.14	--	32.53%	2,764,798.95

## (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

其他说明：

无

## 9、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	329,070.77		329,070.77			
燃润料	14,363,312.42	151,830.55	14,211,481.87	16,774,526.12	151,830.55	16,622,695.57
合计	14,692,383.19	151,830.55	14,540,552.64	16,774,526.12	151,830.55	16,622,695.57

### (2) 存货跌价准备

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	151,830.55					151,830.55
合计	151,830.55					151,830.55

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

### (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无

## 10、一年内到期的非流动资产

无

## 11、其他流动资产

无

## 12、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
舟山长宁船舶代理有限公司	591,870.49			26,081.00						617,951.49	
小计	591,870.49			26,081.00						617,951.49	
二、联营企业											
重庆新港长龙物流有限责任公司	31,104,211.04			-2,586,269.38						28,517,941.66	9,005,354.58
小计	31,104,211.04			-2,586,269.38						28,517,941.66	9,005,354.58
合计	31,696,081.53			-2,560,188.38						29,135,893.15	9,005,354.58

其他说明

无

## 13、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输船舶	其他运输设备	办公设备	其他	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	878,178.00	1,113,391.61	905,216,313.70	8,678,344.96	8,907,009.87	1,370,820.00	926,164,058.14

2.本期增加金额		23,900.00					23,900.00
(1) 购置		23,900.00					23,900.00
(2) 在建工程转入							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额			95,698,322.53	482,777.78	44,336.00	648,462.00	96,873,898.31
(1) 处置或报废			95,698,322.53	482,777.78	44,336.00	648,462.00	96,873,898.31
4.期末余额	878,178.00	1,137,291.61	809,517,991.17	8,195,567.18	8,862,673.87	722,358.00	829,314,059.83
二、累计折旧							
1.期初余额	54,186.18	985,366.55	689,632,909.05	6,834,347.43	7,965,345.17	1,213,601.44	706,685,755.82
2.本期增加金额	10,428.36	18,527.22	1,419,494.24	77,195.39	25,990.80		1,551,636.01
(1) 计提	10,428.36	18,527.22	1,419,494.24	77,195.39	25,990.80		1,551,636.01
3.本期减少金额			55,992,458.17	458,638.90	42,455.20	635,492.76	57,129,045.03
(1) 处置或报废			55,992,458.17	458,638.90	42,455.20	635,492.76	57,129,045.03
4.期末余额	64,614.54	1,003,893.77	635,059,945.12	6,452,903.92	7,948,880.77	578,108.68	651,108,346.80
三、减值准备							
1.期初余额			103,136,455.50	62,615.57	743,864.39	50,585.60	103,993,521.06
2.本期增加金额							

(1) 计提							
3. 本期减少金额			22,133,917.68		1,437.44		22,135,355.12
(1) 处置或报废			22,133,917.68		1,437.44		22,135,355.12
4. 期末余额			81,002,537.82	62,615.57	742,426.95	50,585.60	81,858,165.94
四、账面价值							
1. 期末账面价值	813,563.46	133,397.84	93,455,508.23	1,680,047.69	171,366.15	93,663.72	96,347,547.09
2. 期初账面价值	823,991.82	128,025.06	112,446,949.15	1,781,381.96	197,800.31	106,632.96	115,484,781.26

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
运输船舶	15,563,453.73	13,102,658.51		2,460,795.22	

## (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
运输船舶	9,868,221.81

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

**14、油气资产**

□ 适用 √ 不适用

**15、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				1,364,615.40	1,364,615.40
2.本期增加 金额					
(1) 购置					
(2) 内部 研发					
(3) 企业 合并增加					
3.本期减少金 额					
(1) 处置					
4.期末余额				1,364,615.40	1,364,615.40
二、累计摊销					
1.期初余额				789,864.40	789,864.40
2.本期增加 金额					
(1) 计提					
3.本期减少 金额					
(1) 处置					
4.期末余额				789,864.40	789,864.40
三、减值准备					

1.期初余额				574,751.00	574,751.00
2.本期增加 金额					
(1) 计提					
3.本期减少 金额					
(1) 处置					
4.期末余额				574,751.00	574,751.00
四、账面价值					
1.期末账面 价值					
2.期初账面 价值					

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为 0。

#### (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

#### 16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	301,300.00		88,800.00		212,500.00
合计	301,300.00		88,800.00		212,500.00

其他说明

无

#### 17、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	2,802,258.76	700,564.69	1,685,502.28	421,375.57
合计	2,802,258.76	700,564.69	1,685,502.28	421,375.57

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	0.00	0.00	0.00	0.00
可供出售金融资产公允价值变动	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

## (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		700,564.69		421,375.57

## (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	213,465,274.31	224,779,067.43
可抵扣亏损	929,810,152.07	932,338,495.22
合计	1,143,275,426.38	1,157,117,562.65

## (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
2018	349,737,028.20	349,737,028.20	
2019	0.00	0.00	
2020	578,419,851.56	578,419,851.56	
2021	1,653,272.31	0.00	
合计	929,810,152.07	928,156,879.76	--



其他说明：

无

## 18、衍生金融负债

适用  不适用

## 19、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内	88,831,858.78	87,901,729.50
一至二年	8,351,333.74	3,487,449.40
二至三年	13,161,892.86	13,730,871.24
三年以上	1,021,093.17	460,743.81
合计	111,366,178.55	105,580,793.95

### (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
ITG SHIPPING CO.,LTD	6,257,485.26	尚未结算
南京中邦能源有限公司	2,860,000.00	尚未结算
浙江东邦修造船有限公司	2,137,317.19	尚未结算
CHANG AN CONSULTANTS LTD	1,374,679.19	尚未结算
利辛县广强航运有限公司	1,273,653.00	尚未结算
合计	13,903,134.64	--

其他说明：

无

## 20、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内	1,469,878.17	2,565,835.04
一年以上	2,062,230.81	2,035,796.10
合计	3,532,108.98	4,601,631.14

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
K2 SHIPPING LIMITED	1,018,488.53	尾款未结清
巫山县添翼商贸有限公司	535,999.78	未结算
广西贺州市中德贸易有限公司	250,000.00	尚未结算
萍乡市安源区富祥洗煤厂	120,227.60	尚未结算
合计	1,924,715.91	--

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无

## 21、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	28,531,688.09	26,841,818.75	28,609,874.77	26,763,632.07
二、离职后福利-设定提存计划	856,414.29	3,940,125.20	3,908,898.92	887,640.57
三、辞退福利	16,607,196.25	5,672,279.29	7,012,358.17	15,267,117.37
合计	45,995,298.63	36,454,223.24	39,531,131.86	42,918,390.01

## (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	7,488,190.82	21,056,373.64	23,186,377.04	5,358,187.42
2、职工福利费	0.00	1,796,742.90	1,796,742.86	0.04

3、社会保险费	564,229.16	2,204,351.60	2,199,608.74	568,972.02
其中：医疗保险费	424,263.82	1,426,151.81	1,421,823.31	428,592.32
工伤保险费	130,855.51	169,966.59	169,885.51	130,936.59
生育保险费	9,109.83	122,144.42	121,811.14	9,443.11
医疗(大病)救助金		486,088.78	486,088.78	0.00
4、住房公积金	171,137.20	1,201,317.88	1,199,824.44	172,630.64
5、工会经费和职工教育经费	20,273,130.91	583,032.73	227,321.69	20,628,841.95
其他	35,000.00	0.00	0.00	35,000.00
合计	28,531,688.09	26,841,818.75	28,609,874.77	26,763,632.07

### (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	642,055.96	3,663,664.56	3,633,445.42	672,275.10
2、失业保险费	214,358.33	276,460.64	275,453.50	215,365.47
合计	856,414.29	3,940,125.20	3,908,898.92	887,640.57

其他说明：

无

## 22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,150,650.48	1,827,492.59
消费税	0.00	0.00
营业税	989,987.41	1,065,724.77
企业所得税	1,465,638.73	1,173,296.48
个人所得税	718,818.85	708,905.68
城市维护建设税	446,106.85	283,905.90
教育费附加	194,096.22	123,803.77
地方教育费附加	114,080.11	72,448.08

印花税	116,818.00	397,468.94
车船使用税	2,316,985.62	2,029,226.32
其他	72,448.61	72,789.25
合计	11,585,630.88	7,755,061.78

其他说明：

无

### 23、应付利息

无

### 24、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：

单位名称	2016年6月30日	2015年12月31日	超过1年未支付原因
中国长江航运有限责任公司	6,000,000.00	6,000,000.00	对方未向本公司索要
合计	6,000,000.00	6,000,000.00	

### 25、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
外部单位往来款项	12,470,368.77	17,718,501.43
未申报债权	5,260,649.41	7,648,188.47
代收代付个人款项	369,668.49	134,384.76
船舶保险费	0.00	40,513.70
船舶保险赔款	0.00	411,686.90
其他	15,122,613.95	2,993,299.96
存入保证金	0.00	750,000.00

合计	33,223,300.62	29,696,575.22
----	---------------	---------------

**(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
上海长航国际海运有限公司	1,419,450.50	尚未结算
江苏全强海运有限公司	750,000.00	尚未结算
南京长江油运公司	676,012.53	尚未结算
重庆长江轮船公司	129,829.70	尚未结算
洪泽县汛旺水运公司	50,000.00	尚未结算
合计	3,025,292.73	--

其他说明

无

**26、一年内到期的非流动负债**

无

**27、其他流动负债**

无

**28、长期借款**

无

**29、应付债券****(1) 应付债券**

无

**(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**

无

**(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

无

**(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

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

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

无

其他说明

无

**30、长期应付款****(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
集团公司基建借款	1,393,582.00	1,393,582.00

其他说明：

无

**31、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	52,235,629.64	56,157,912.93
合计	52,235,629.64	56,157,912.93

**(2) 设定受益计划变动情况**

无

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说

明：

无

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

无

其他说明：

无

### 32、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

其他说明：

无

### 33、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）	1,958,867,000.68			1,958,867,000.68
合计	1,958,867,000.68			1,958,867,000.68

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

### 34、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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-40,914.49 0.92	-376,330.89			-376,330.89		-41,290,821.81
外币财务报表折算差额	-40,914.49	-376,330.			-376,330.		-41,290

	0.92	89			89		,821.81
其他综合收益合计	-40,914.49	-376,330.			-376,330.		-41,290
	0.92	89			89		,821.81

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

### 35、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		3,344,347.95	3,327,536.84	16,811.11
合计		3,344,347.95	3,327,536.84	16,811.11

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

### 36、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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

### 37、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	-2,966,473,954.86	-3,089,068,674.41
调整后期初未分配利润	-2,966,473,954.86	-3,089,068,674.41
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-15,818,232.28	108,576,756.83
期末未分配利润	-2,982,292,187.14	-2,980,491,917.58

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。

### 38、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	236,789,273.76	207,101,109.64	324,071,952.10	280,470,305.88
其他业务	71,997,866.16	59,577,879.69	72,174,405.87	63,571,495.39
合计	308,787,139.92	266,678,989.33	396,246,357.97	344,041,801.27

### 39、营业税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	433,395.92	614,189.11
城市维护建设税	345,478.52	159,273.50
教育费附加	158,472.38	74,363.96
地方教育费附加	105,852.96	50,551.27
堤防维护费	-776.41	
河道工程修建维护管理费	388.43	24,913.85
其他	6,211.12	
合计	1,049,022.92	923,291.69

其他说明:

无

### 40、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,650,172.06	3,322,967.98
业务招待费	610,529.60	708,439.91
房屋及场地费、租赁费	123,495.90	74,166.00
差旅费	287,621.79	207,914.37

车辆费用	197,052.62	256,436.84
邮电通讯费	72,852.74	96,055.83
折旧费	7,563.78	8,008.58
办公费	108,279.05	138,815.38
其他	162,153.80	73,290.69
合计	5,219,721.34	4,886,095.58

其他说明：

无

#### 41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,760,579.20	20,838,091.83
专项费用	1,243,035.78	3,074,842.86
业务招待费	1,118,889.41	1,791,572.54
房屋及场地费、租赁费	2,429,276.10	2,051,960.07
车辆费用	713,959.25	890,019.84
差旅费	706,906.02	686,929.07
折旧费	162,237.59	209,558.97
办公费	189,468.53	272,236.38
邮电通讯费	321,348.03	502,174.69
税费	160,803.97	278,349.77
其他	914,485.80	1,079,163.49
合计	28,720,989.68	31,674,899.51

其他说明：

无

#### 42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	130,236.11	199,485.48
汇兑损益	-192,832.49	194,806.91

手续费	46,342.26	57,213.62
未确认融资费用摊销		
其他		35.00
合计	-276,726.34	52,570.05

其他说明：

无

#### 43、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	14,973,172.89	2,739,026.88
二、存货跌价损失		151,830.55
五、长期股权投资减值损失		3,014,147.61
七、固定资产减值损失		275,764.08
合计	14,973,172.89	6,180,769.12

其他说明：

无

#### 44、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	-2,560,188.38	-756,591.84
其他		25,200.00
合计	-2,560,188.38	-731,391.84

其他说明：

无

#### 45、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
非流动资产处置利得合计	2,161,709.24	59,127.13	
其中：固定资产处置利得	2,161,709.24	59,127.13	

政府补助	1,812,000.00	56,608,980.80	
其他		49,318,597.81	
合计	3,973,709.24	105,986,705.74	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
现代服务业发展引导专项资金	宁波大榭财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		300,000.00	与收益相关
营改增补贴	舟山财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		911,875.80	与收益相关
长江拆船补贴	国家财政部	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		55,397,105.00	与收益相关
财政补贴	上海市浦东新区世博地区开发管理委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	1,792,000.00		与收益相关
财政补贴	重庆市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等	是	否	20,000.00		与收益相关

			地方性扶持 政策而 获得的补 助					
合计	--	--	--	--	--	1,812,000. 00	56,608,980 .80	--

其他说明：

无

#### 46、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
非流动资产处置损失合计	6,029,239.70	80,101.51	
其中：固定资产处置损失	6,029,239.70	80,101.51	
其他	2,152,262.16	2,579,024.99	
合计	8,181,501.86	2,659,126.50	

其他说明：

无

#### 47、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,749,189.96	2,082,738.09
递延所得税费用	-276,968.58	-88,919.30
合计	1,472,221.38	1,993,818.79

##### (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	-14,346,010.90
按法定/适用税率计算的所得税费用	-3,586,502.73
子公司适用不同税率的影响	153,305.87

调整以前期间所得税的影响	85,189.52
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,097,197.30
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	-276,968.58
所得税费用	1,472,221.38

其他说明

无

#### 48、其他综合收益

详见附注附注七. 合并财务报表项目注释 57. 其他综合收益。

#### 49、现金流量表项目

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
代收代付款	12,115,581.39	111,562,106.25
地方财政补贴	1,812,000.00	1,211,875.80
收到保险公司赔偿	1,052,762.58	3,103,535.90
利息收入	120,676.67	199,513.04
其他	2,672,214.18	14,895,669.71
合计	17,773,234.82	130,972,700.70

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

##### (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
代收代付款	31,594,049.62	70,054,148.12
备用金及员工借款	1,108,811.10	1,910,939.04
营运及管理费用	11,481,136.44	14,577,414.62
船舶保险费、海事赔偿	506,728.19	3,546,478.60
银行手续费	49,518.00	57,130.33

其他	7,200,715.12	1,005,538.63
合计	51,940,958.47	91,151,649.34

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(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

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

无

## 50、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	-15,818,232.28	109,089,299.36
加：资产减值准备	14,973,172.89	6,180,769.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,551,636.01	2,226,451.67
长期待摊费用摊销	88,800.00	88,800.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	3,867,530.46	20,974.38
财务费用（收益以“-”号填列）		413.71
投资损失（收益以“-”号填列）	2,560,188.38	731,391.84
递延所得税资产减少（增加以“-”号	-279,189.12	-88,919.30

填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	2,082,142.93	3,310,061.22
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	35,640,113.29	-95,187,169.62
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-70,055,997.78	-21,642,420.53
经营活动产生的现金流量净额	-25,389,835.22	4,729,651.85
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	79,801,644.86	64,627,969.03
减: 现金的期初余额	87,591,026.43	50,595,699.34
现金及现金等价物净增加额	-7,789,381.57	14,032,269.69

## (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	79,801,644.86	87,591,026.43
其中: 库存现金	502,432.16	676,183.94
可随时用于支付的银行存款	79,299,212.70	86,914,842.49
三、期末现金及现金等价物余额	79,801,644.86	87,591,026.43

其他说明:

无

## 51、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



**52、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	600,000.00	航交所航运指数保证金
货币资金	166.70	管理人账户资金
合计	600,166.70	--

其他说明：

无

**53、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
其中：美元	25,184.67	6.6312	167,004.58
其中：美元	1,568,038.04	6.6312	10,397,973.85
预付账款			
其中：美元	251,543.15	6.6312	1,668,032.94
其他应收款			
其中：美元	231,974.26	6.6312	1,538,267.71
应付账款			
其中：美元	2,245,519.21	6.6312	14,890,486.99
预收账款			
其中：美元	155,099.69	6.6312	1,028,497.06

其他说明：

无

(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

**54、其他**

无

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

无

### 2、同一控制下企业合并

无

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

无

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

无

### 6、其他

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	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	取得方式
------	-------	-----	------	------	------

称				直接	间接	
长航凤凰 (香港)投 资发展有 限公司	上海	香港	运输	100.00%		设立
南京长航 凤凰货运 有限公司	徐州	南京	运输	100.00%		设立
上海华泰 海运有限 公司	上海	上海	运输	100.00%		设立
武汉长航 船员有限 公司	武汉	武汉	船员管理、劳 务派遣等	100.00%		设立
宁波长航 船舶货运 代理有限 公司	宁波	宁波	船舶代理、货 物运代理	100.00%		购买
舟山长航 船舶代理 有限公司	舟山	舟山	船舶代理		100.00%	购买

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

其他说明：

无

## (2) 重要的非全资子公司

无

其他说明：

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**

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

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其他说明

无

## (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	617,951.49	591,870.49
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	26,081.00	51,771.42
--综合收益总额	26,081.00	51,771.42
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	19,512,587.08	22,098,856.46
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-2,586,269.38	263,510.36
--综合收益总额	-2,586,269.38	263,510.36

其他说明

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无

其他说明

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

本公司的主要金融工具包括应收款项、应付款项、银行存款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

#### 各类风险管理目标和政策

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

#### (1) 市场风险

##### 1) 汇率风险

本公司承受汇率风险主要主要是折算风险，折算风险是指银行将外币转换成记账本位币时，因汇率变动而呈现账面损失的可能性。由于本公司持有的外币资产和负债净额风险

敞口较小，产生的汇率风险对本公司的经营业绩可能产生影响也相对较小。

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
货币资金 - 美元	25,184.67	600,897.49
应收账款 - 美元	1,568,038.04	1,488,577.22
预付账款 - 美元	251,543.15	36,572.42
其他应收款 - 美元	231,974.26	231,974.26
应付账款 - 美元	2,245,519.21	2,459,227.81
预收款项 - 美元	155,099.69	155,099.69

本公司密切关注汇率变动对本公司的影响。

## 2) 利率风险

本公司无银行借款及应付债券等带息债务，受利率风险影响较小。

## 3) 价格风险

本公司以市场价格开展干散货运输业务，因此受到运价指数波动的影响。

### (2) 信用风险

于 2016 年 6 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：

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

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

### (3) 流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。

截至 2016 年 6 月 30 日止，本公司自有资金较充裕，流动性风险较小。

## 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
天津顺航海运有限公司	天津	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。	50000 万人民币	17.89%	17.89%

#### 本企业的母公司情况的说明

中国长江航运（集团）总公司于 2015 年 7 月 23 日与天津顺航海运有限公司签署了《中国长江航运（集团）总公司与天津顺航海运有限公司关于长航凤凰股份有限公司之股份转让协议》（以下简称“《股份转让协议》”）。根据《股份转让协议》的条款和条件，中国长江航运（集团）总公司向天津顺航海运有限公司转让其持有的长航凤凰股份有限公司 181,015,974 股普通 A 股股份，占本公司发行股本总额的 17.89%。

本企业最终控制方是陈德顺。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注本报告“九.1.（1）企业集团的构成”。

### 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报告“九.3.（1）重要的合营或联营企业”。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
常熟海隆航运有限公司	本公司的原合营公司
舟山长宁船舶代理有限公司	本公司的合营公司
芜湖长能物流有限责任公司	本公司的原联营公司
重庆新港长龙物流有限公司	本公司的联营公司

其他说明

无

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
江苏金陵船舶有限责任公司	受中国外运长航集团控制的其他企业
南京长航物资公司	受中国外运长航集团控制的其他企业
南京长江金和油运有限公司	受中国外运长航集团控制的其他企业
南京长江油运公司	受中国外运长航集团控制的其他企业
南京长江油运公司物资分公司	受中国外运长航集团控制的其他企业
南京长江油运公司紫金山船厂	受中国外运长航集团控制的其他企业
邳州长航船务有限公司	受中国外运长航集团控制的其他企业
上海江海建设开发公司	受中国外运长航集团控制的其他企业
上海新海天航运有限公司	受中国外运长航集团控制的其他企业
上海新洋山集装箱运输有限公司	受中国外运长航集团控制的其他企业
上海长航国际海运有限公司	受中国外运长航集团控制的其他企业
上海长航集装箱发展有限公司	受中国外运长航集团控制的其他企业
上海长航吴淞船舶工程有限公司	受中国外运长航集团控制的其他企业
上海长航物资公司	受中国外运长航集团控制的其他企业
上海长航运输服务有限公司	受中国外运长航集团控制的其他企业
上海长集建材有限公司	受中国外运长航集团控制的其他企业
上海长江航运实业总公司	受中国外运长航集团控制的其他企业
上海长江轮船公司	受中国外运长航集团控制的其他企业
上海长新船务有限公司	受中国外运长航集团控制的其他企业
芜湖长海船舶修配厂	受中国外运长航集团控制的其他企业
芜湖长航船舶工业总公司	受中国外运长航集团控制的其他企业
芜湖长航物业管理公司	受中国外运长航集团控制的其他企业
芜湖长江轮船公司江芜船厂	受中国外运长航集团控制的其他企业
芜湖长鑫航运有限责任公司	受中国外运长航集团控制的其他企业
武汉峡江长航运输有限公司	受中国外运长航集团控制的其他企业
武汉长航三鼎置业有限公司	受中国外运长航集团控制的其他企业
武汉长江轮船公司	受中国外运长航集团控制的其他企业
武汉长江轮船公司荆汉运输公司	受中国外运长航集团控制的其他企业
武汉长燃运输公司	受中国外运长航集团控制的其他企业
武汉长亚航运有限公司	受中国外运长航集团控制的其他企业

香港长航国际海运有限公司	受中国外运长航集团控制的其他企业
长航国际海运有限公司	受中国外运长航集团控制的其他企业
长航武汉客运公司汉口船厂	受中国外运长航集团控制的其他企业
长航武汉客运有限公司	受中国外运长航集团控制的其他企业
长航武汉客运有限责任公司	受中国外运长航集团控制的其他企业
长航武汉汽车物流有限公司	受中国外运长航集团控制的其他企业
长航武汉引航技术服务中心	受中国外运长航集团控制的其他企业
长江交通科技股份有限公司	受中国外运长航集团控制的其他企业
长江轮船海外旅游总公司	受中国外运长航集团控制的其他企业
长江轮船总公司南通驳船厂	受中国外运长航集团控制的其他企业
长江燃料供应总站	受中国外运长航集团控制的其他企业
中国外运大件物流有限公司	受中国外运长航集团控制的其他企业
中国外运福建莆田有限公司	受中国外运长航集团控制的其他企业
中国外运福建厦门有限公司	受中国外运长航集团控制的其他企业
中国外运福建外贸马江储运公司	受中国外运长航集团控制的其他企业
中国外运河北公司	受中国外运长航集团控制的其他企业
中国外运湖北有限公司	受中国外运长航集团控制的其他企业
中国外运湖南公司	受中国外运长航集团控制的其他企业
中国外运江苏公司苏州公司	受中国外运长航集团控制的其他企业
中国外运江苏公司无锡公司	受中国外运长航集团控制的其他企业
中国外运江苏集团公司南通公司	受中国外运长航集团控制的其他企业
中国外运久凌储运有限公司	受中国外运长航集团控制的其他企业
中国外运云南公司	受中国外运长航集团控制的其他企业
中国扬子江股份有限公司	受中国外运长航集团控制的其他企业
中国长江航运集团川江船厂	受中国外运长航集团控制的其他企业
中国长江航运集团对外经济技术合作总公司武汉分公司	受中国外运长航集团控制的其他企业
中国长江航运集团江东船厂	受中国外运长航集团控制的其他企业
中国长江航运集团金陵船厂	受中国外运长航集团控制的其他企业
中国长江航运集团青山船厂	受中国外运长航集团控制的其他企业
中国长江航运集团青山船厂农场沙口船厂	受中国外运长航集团控制的其他企业
中国长江航运集团宜昌船厂	受中国外运长航集团控制的其他企业
中国长江航运有限责任公司	受中国外运长航集团控制的其他企业
中石化长江燃料有限公司	受中国外运长航集团控制的其他企业
中外运国际经济技术合作公司	受中国外运长航集团控制的其他企业

重庆长航东风船舶工业公司	受中国外运长航集团控制的其他企业
重庆长航宜化航运有限公司	受中国外运长航集团控制的其他企业
重庆长江轮船公司	受中国外运长航集团控制的其他企业

其他说明

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

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
中石化长江燃料有限公司	购买燃料	4,992,260.69	33,000,000.00	否	7,544,774.93
舟山长宁船舶代理有限公司	运输服务	170,701.51	500,000.00	否	806,601.63
上海长航国际海运有限公司	运输服务	982,905.98	1,950,000.00	否	2,187,522.80
长航武汉客运公司汉口船厂	船舶修理	23,076.92	50,000.00	否	0.00
芜湖长江轮船公司	运输服务	0.00		否	50,000.00
上海长航吴淞船舶工程有限公司	船舶修理	2,203,529.92	4,500,000.00	否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
常熟海隆航运有限公司	船员派遣、船舶管理服务		60,000.00
重庆新港长龙物流有限责任公司	提供运输服务		1,689,751.67
芜湖长能物流有限责任公司	船员派遣、提供运输服务等	350,171.33	
舟山长宁船舶代理有限公司	提供运输、代理服务		948,168.92
中国长江航运有限责任公司	船员派遣、提供运输服务等	24,606,272.50	24,264,072.10
上海长航国际海运有限公司	船员派遣、提供运输服务	844,116.70	4,366,789.40

	等		
南京长江油运公司	船员派遣服务	415,045.57	506,372.00
长航武汉汽车物流有限公司	船员派遣服务	678,409.23	474,129.97
中石化长江燃料有限公司	提供运输服务	866,666.67	385,405.41
上海长新船务有限公司	代理服务	241,119.69	237,074.87
重庆长航宜化航运有限公司	提供运输服务		200,447.95
武汉长亚航运有限公司	提供运输服务		109,389.61
南京长江金和油运有限公司	船员派遣服务	15,601.20	24,600.00
长江轮船海外旅游总公司	提供劳务		235,849.06
中国长江航运集团青山船厂	运输辅助服务	227,027.03	

### (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

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
中国长江航运有限责任公司	办公设备、房屋	209,599.99	256,613.35
长江交通科技股份有限公司	房屋	0.00	32,376.00

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
中国长江航运有限责任公司	运输船舶	8,000,000.00	8,000,000.00
中国长江航运（集团）总公司	运输船舶	8,430,000.00	6,764,102.56
长江交通科技股份有限公司 管理人	运输船舶	0.00	498,267.50
武汉长江轮船公司长航船舶 引航服务中心	房屋	0.00	90,000.00
武汉长江轮船公司	房屋	700,000.00	700,000.00
武汉长亚航运有限公司	运输船舶	0.00	100,000.00
重庆长江轮船公司	运输船舶	0.00	43,750.00

## (4) 关联担保情况

无

## (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
薪酬合计	2,066,900.00	1,032,810.00
其中：（各金额区间人数）		
20 万元以上	6.00	0.00
15~20 万元	1.00	2.00
10~15 万元		5.00
10 万元以下		1.00

## (8) 其他关联交易

无

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
关联方应收账款	重庆新港长龙物流有限责任公司	1,881,211.06	660,813.87	2,056,475.61	175,090.71
关联方应收账款	上海长新船务有限公司	47,000.00	0.00	77,366.88	
关联方应收账款	上海长航国际海运有限公司	243,247.67	81,694.84	596,711.32	

关联方应收账款	上海长航集装箱发展有限公司	76,700.00	76,700.00	76,700.00	76,700.00
关联方应收账款	上海长集建材有限公司	16,840,000.00	16,840,000.00	16,840,000.00	16,840,000.00
关联方应收账款	中国长江航运集团青山船厂	102,000.00	0.00	0.00	0.00
关联方应收账款	中国长江航运有限责任公司	733,384.00	0.00	135,891.00	
关联方其应收账款	中国长江航运有限责任公司	1,472,088.43	0.00	485,702.44	54,125.10
关联方其应收账款	上海长航国际海运有限公司	1,538,267.71	1,498,298.55	1,506,348.05	1,506,348.05
关联方其应收账款	武汉长亚航运有限公司	105,809.74	439.12	84,097.81	109.78
关联方其应收账款	上海长集建材有限公司	183,823.82	183,823.82	183,823.82	183,823.82
关联方其应收账款	中国扬子江股份有限公司	152,024.68	152,024.68	152,024.68	152,024.68
关联方预付账款	中石化长江燃料有限公司			162,880.00	
关联方预付账款	上海长新船务有限公司	694,926.76	0.00	694,926.76	
关联方预付账款	上海长航国际海运有限公司	324,900.00	0.00	0.00	0.00

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
关联方应付账款	中国长江航运（集团）总公司	4,947,971.00	
关联方应付账款	中国长江航运有限责任公司	1,753,606.57	1,753,606.57
关联方应付账款	中石化长江燃料有限公司	698,751.00	337,095.00
关联方应付账款	南京长江油运公司紫金山船厂	0.00	259,108.80
关联方应付账款	舟山长宁船舶代理有限公司	541,556.90	360,613.30
关联方应付账款	上海长江轮船公司	40,770.56	40,770.56
关联方应付账款	长航武汉客运公司汉口船厂	3,020.00	15,000.00
关联方应付账款	上海长航吴淞船舶工程有限公司	1,478,130.00	0.00
关联方其他应付账款	中国长江航运（集团）总公司	702,935.49	6,531,100.77
关联方其他应付账款	上海长航国际海运有限公司	1,419,450.50	1,419,450.50

关联方其他应付账款	南京长江油运公司	676,012.53	676,012.53
关联方其他应付账款	重庆长江轮船公司	129,829.70	129,829.70
关联方其他应付账款	中国长江航运有限责任公司	32,999.00	32,999.00
关联方其他应付账款	中石化长江燃料有限公司	15,600.00	15,600.00
关联方其他应付账款	武汉长江轮船公司荆汉运输公司	10,595.46	10,595.46
关联方其他应付账款	邳州长航船务有限公司	1,395.63	1,395.63
关联方应付股利	中国长江航运有限责任公司	6,000,000.00	6,000,000.00
关联方长期应付款	中国长江航运（集团）总公司	1,393,582.00	1,393,582.00

### 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

无

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

#### (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、其他资产负债表日后事项说明

(1) 2016 年 7 月 7 日，公司第七届董事会第十四次会议审议通过了《关于审议并批准报出本次重大资产重组补充审计的相关审计报告、备考审计报告等文件的议案》、《关于更新〈长航凤凰股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）〉及其摘要不构成重大调整的议案》（详见 2016 年 7 月 9 日公告 2016-031）。

(2) 2016 年 7 月 9 日，公司披露了全资子公司武汉长航新凤凰物流有限责任公司的设立进展公告。本公司决定将现上市公司全部的资产、负债、业务等全部注入该公司，并批准该公司 7 月份正式营业（详见 2016 年 7 月 9 日公告 2016-032）。

(3) 2016 年 7 月 13 日，公司召开了 2016 年第二次临时股东大会，审议批准了本公司重大资产重组等相关议案（详见 2016 年 7 月 14 日公告编号 2016-036）。

(4) 2016 年 7 月 21 日，控股股东天津顺航海运有限公司将其持有的本公司的部分股份进行了股票质押式回购交易，截止该公告日，其所持有的本公司股份累计被质押 180,560,000

股，占其持股总数的 99.75%，占公司总股本的 17.84%，详见 2016 年 7 月 21 公告 2016-040）。

（5）2016 年 8 月 2 日，公司披露了重大资产重组置入资产柬埔寨项目开工时间的说明公告，因一级证书未获得，导致该公司海外项目不能按约定时间开工（详见 2016 年 8 月 2 日公告 2016-041）。

（6）2016 年 8 月 15 日，中华人民共和国交通运输部不同意给予置入资产港海建设公司港口与航道工程施工总承包一级资质。公司将尽快就资质申请问题与港海建设商议解决方案或替代方案（详见 2016 年 8 月 15 日公告 2016-042）。

## 十六、其他重要事项

### 1、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

#### （1）子公司破产清算的进展

武汉市中级人民法院裁定终结公司原控股子公司长江交通科技股份有限公司破产程序，后续，长江交科管理人将依法办理该公司的注销登记手续，终结其法人主体资格。详见公司 2016 年 1 月 21 日巨潮资讯网公告（编号 2016-004）。

#### （2）控股股东股权质押

公司控股股东天津顺航海运有限公司将其持有的本公司 55,560,000 股无限售流通股质押，其所持有上市公司股份累计被质押 155,560,000 股，占其持有本公司股份的 85.94%，占本公司总股本的 15.37%。详见公司 2016 年 3 月 31 日巨潮资讯网公告（编号 2016-009）。

#### （3）公司重大资产重组进展情况

2015 年 12 月 5 日，公司发布了重大资产重组预案，详见公司 2015 年 12 月 5 日巨潮资讯网相关公告（编号 2015-93 等公告），自预案披露以来，交易各方正在积极推进本次重大资产重组相关工作。公司分别于 2016 年 1 月 5 日、2 月 3 日、3 月 3 日、4 月 2 日、5 月 3 日公告了《关于重大资产重组进展的公告》（公告编号：2016-001、2016-006、2016-008、2016-010、2016-018）。

#### （4）重大资产重组报告书披露

本公司于 2016 年 6 月 24 日召开了第七届董事会第十三次会议，会议审议通过了《关于本次重大资产置换、发行股份购买资产并募集配套资金方案的议案》、《关于〈长航凤凰股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书〉（草案）

及其摘要的议案》等重大资产重组相关议案。

本公司以合法拥有的截至评估（审计）基准日经评估确认的全部资产及负债（包括或有负债）与大股东天津顺航海运有限公司旗下控股子公司港海（天津）建设股份有限公司（以下简称“港海建设”）全体股东持有的截至评估（审计）基准日经评估确认的港海建设 100% 股权的等值资产部分进行置换，置出资产无偿、无条件交付给长江航运（集团）总公司或其指定的第三方。同时，本公司向港海建设全体股东非公开发行股份购买其持有的港海建设 100% 股权超出置出资产价值的差额部分并采用锁定价格的方式向不超过十名符合条件的特定对象非公开发行股票募集配套资金。

## 2、其他

无

## 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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	190,336,808.34	96.78%	34,649,252.55	18.20%	155,687,555.79	180,722,257.05	96.56%	21,975,654.29	12.16%	158,746,602.76
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	6,329,924.82	3.22%	4,929,392.16	77.87%	1,400,532.66	6,429,924.82	3.44%	4,999,392.16	77.75%	1,430,532.66
合计	196,666,733.16	100.00%	39,578,644.71	20.12%	157,088,088.45	187,152,181.87	100.00%	26,975,046.45	14.41%	160,177,135.42

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
6 个月以内	94,927,199.09		
7-12 个月	48,706,833.22	4,870,683.32	10.00%
1 年以内小计	143,634,032.31	4,870,683.32	10.00%
1 至 2 年	24,081,967.93	9,632,787.17	40.00%
2 至 3 年	75,493.98	52,845.78	70.00%
3 年以上	20,092,936.28	20,092,936.28	100.00%
3 至 4 年	1,498,237.24	1,498,237.24	100.00%
4 至 5 年	233,560.53	233,560.53	100.00%
5 年以上	18,361,138.51	18,361,138.51	100.00%
合计	187,884,430.50	34,649,252.55	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 12,603,598.26 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

无

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	2016年6月30日余额	账龄	占应收账款2016年6月30日合计数的比例(%)	2016年6月30日坏账准备余额
重庆钢铁股份有限公司	51,525,409.18	0-1年	26.20	3,310,004.52
舟山港综合保税区烁宇物流有限公司	33,787,150.28	6个月-3年	17.18	9,541,767.86
武钢集团国际经济贸易有限公司/矿石	15,363,968.15	6个月以内	7.81	
上海长集建材有限公司	16,840,000.00	5年以上	8.56	16,840,000.00
瑞钢联集团有限公司	9,656,464.05	6个月以内	4.91	
合计	127,172,991.66		64.66	29,691,772.38

## (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

## (1) 其他应收款分类披露

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	309,414,024.67	99.78%	258,537,632.05	83.56%	50,876,392.62	311,533,870.01	99.78%	258,013,047.72	82.82%	53,520,822.29
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	683.823.82	0.22%	683.823.82	100.00%	0.00	683.823.82	0.22%	683,823.82	100.00%	0.00
合计	310,097,848.49	100.00%	259,221,455.87	83.59%	50,876,392.62	312,217,693.83	100.00%	258,696,871.54	82.86%	53,520,822.29

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
6 个月以内	8,879,856.63		
7-12 个月	138,442.04	13,844.21	10.00%
1 年以内小计	9,018,298.67	13,844.21	10.00%
1 至 2 年	1,443,952.68	577,581.07	40.00%
2 至 3 年	477,049.59	333,934.71	70.00%
3 年以上	1,220,709.96	1,220,709.96	100.00%
3 至 4 年	48,144.82	48,144.82	100.00%
4 至 5 年	158,100.00	158,100.00	100.00%
5 年以上	1,014,465.14	1,014,465.14	100.00%
合计	12,160,010.90	2,146,069.95	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 524,584.33 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

## (4) 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
备用金	1,310,574.53	2,014,500.00
外部单位往来款项	9,361,794.19	10,094,299.32
存出保证金	2,171,466.00	2,403,272.00
员工借款		132,463.00
其他		77,899.32
合并范围内关联方往来	297,254,013.77	297,495,260.19
合计	310,097,848.49	312,217,693.83

## (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
长航凤凰香港投资发展有限公司	内部往来款	256,391,562.10	1-5 年	82.68%	256,391,562.10
上海华泰海运有限公司	内部往来款	40,187,627.50	1-3 年	12.96%	
中国长江航运有限责任公司	往来款	1,422,088.43	0-2 年	0.46%	16,500.40
张家港保税区沙钢冶金炉料有限公司	存出保证金	1,000,000.00	1-2 年	0.32%	400,000.00
上海焦化有限公司	往来款	500,000.00	5 年以上	0.16%	500,000.00
合计	--	299,501,278.03	--	96.58%	257,308,062.50

## (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	575,448,979.19	507,097,259.00	68,351,720.19	575,448,979.19	507,097,259.00	68,351,720.19
对联营、合营企业投资	28,517,941.66	9,005,354.58	19,512,587.08	31,104,211.04	9,005,354.58	22,098,856.46
合计	603,966,920.85	516,102,613.58	87,864,307.27	606,553,190.23	516,102,613.58	90,450,576.65

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
南京长航凤凰货运有限公司	52,323,350.97			52,323,350.97		
上海华泰海运有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
宁波长航船舶货运代理有限公司	1,034,549.44			1,034,549.44		
长航凤凰（香港）投资发展有限公司	507,097,259.00			507,097,259.00		507,097,259.00
武汉长航船员有限公司	9,993,819.78			9,993,819.78		
合计	575,448,979.19			575,448,979.19		507,097,259.00

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投	其他综合收益	其他权益	宣告发放现金	计提减	其他		



		资		资损益	调整	变动	股利 或利 润	值 准 备			
一、合营企业											
二、联营企业											
重庆新 港长龙 物流有 限责任 公司	31,104,211.04			-2,586,269.38						28,517,941.66	9,005,354.58
小计	31,104,211.04			-2,586,269.38						28,517,941.66	9,005,354.58
合计	31,104,211.04			-2,586,269.38						28,517,941.66	9,005,354.58

### (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	190,017,789.15	172,615,900.98	231,461,754.78	205,540,192.35
其他业务	11,685,396.25	5,215,612.45	13,680,340.04	6,601,824.88
合计	201,703,185.40	177,831,513.43	245,142,094.82	212,142,017.23

其他说明：

无

### 5、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	-2,586,269.38	-113,136.30
其他		25,200.00
合计	-2,586,269.38	-87,936.30

## 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	-3,867,530.46	船舶处置等
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,812,000.00	财政补贴等
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-13,057.16	管理人费用
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-389,209.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,749,996.00	未确认融资费用
减：所得税影响额	534,792.92	
合计	-4,742,585.54	--

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	-6.37%	-0.0156	-0.0156
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.46%	-0.0109	-0.0109

### 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、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露的公司文件正文及公告的原稿。
- 3、在深交所和巨潮资讯网上公布的半年度报告。