

长航凤凰股份有限公司

2020 年度财务决算报告和 2021 年财务预算报告

一、2020 年度财务决算报告

受疫情影响，2020 年，沿海煤炭运价呈现前低后高走势，一季度长期筑底，年底行情创新高，运价总体波动剧烈。全年沿海煤炭运价指数（CBCFI）全年均值为 674.75 点，同比下跌 9.65%。公司全力以赴战疫情、夯基固本保安全，实现了安全零事故、疫情零报告，超额完成了各项预算指标，报告期公司的主要财务指标如下：

一、财务状况

2020 年末，公司资产总额为 63,357.20 万元（其中：流动资产 21,294.09 万元、非流动资产 42,063.11 万元），较年初增加 1,105.56 万元，增幅 1.78%。其中，应收账款净值从年初的 2,436.46 万元增至 3323.34 万元，增幅 36.40%。

负债总额 21,268.35 万元（其中：流动负债 20,274.47 万元、非流动负债 993.88 万元），较年初减少 89.20 万元，降幅 0.42%。公司归属于母公司的所有者权益 42,088.85 万元，较年初增加 1,194.76 万元，增幅 2.92%（详见表 1）：

表 1——资产负债表

单位：万元

项 目	期初数	期末数	增减%
一、资产总计	62,251.64	63,357.20	1.78%
1、流动资产	26,441.96	21,294.09	-19.47%
2、非流动资产	35,809.67	42,063.11	17.46%
其中：固定资产净值	35,265.40	41,875.05	18.74%
二、负债合计	21,357.55	21,268.35	-0.42%
1、流动负债	18,606.65	20,274.47	8.96%
2、非流动负债	2,750.90	993.88	-63.87%

三、股东权益	40,894.08	42,088.85	2.92%
其中：归属母公司权益	40,894.08	42,088.85	2.92%

2020年末，公司合并口径流动比率为1.05，速动比率为0.88，同比分别减少0.37、0.29；毛利率11.71%，同比降低0.62%；每股收益0.01元，扣除非经常性损益每股收益为0.01元；应收账款周转率为10.66次，同比减少0.70次，应收账款周转天数为33.77天，同比增加2.08天；流动资产周转率为3.00次，同比上升0.03次；总资产周转率为1.14次，同比下降0.13次（详见表2）：

表2—财务分析指标表

指标类别	指标名称	上期	本期	增、减+/-
偿债指标	流动比率	1.42	1.05	-0.37
	速动比率	1.17	0.88	-0.29
盈利指标	毛利率	12.33%	11.71%	-0.62%
	每股收益	0.03	0.01	-0.02
	扣除非经常性损益每股收益	0.02	0.01	-0.01
营运指标	应收账款周转率	11.36	10.66	-0.70
	应收账款周转天数	31.69	33.77	2.08
	流动资产周转率	2.97	3.00	0.03
	总资产周转率	1.27	1.14	-0.13
负债指标	资产负债率	34.31%	33.57%	-0.74%

从指标变化情况来看，由于持续盈利，公司期末资产负债率进一步降至33.57%，整体偿债风险仍处可控区间，但由于持续的加大资本开支，公司短期偿债指标流动比率、速动比率较上年度有所下降；受市场整体下滑影响，公司整体毛利率同比略有下降；报告期内公司通过多种方式加大资金催收力度，全年资金回款率达到98.9%，经营性现金净流入0.28亿元。

二、经营成果

2020年，中国沿海煤炭运价指数振幅加大，指数平均值同比下降，市场运价前低后高总体有所下跌。公司进一步优化资金、人员、资源配置，继续以效益、效率为工作重心，以资金、风险为管理重点，维持了持续盈利。

全年合并口径报表反映，公司实现营业收入71,510.30万元、同比降幅9.76%，营业成本63,136.01万元、同比降幅9.12%，营业税金及附加146.54万元，毛利率11.71%、同比降幅0.62%；期间费用6,664.15万元，营业利润为

1,385.04 万元，营业外净收益 307.51 万元，利润总额为 1,692.55 万元，归属于母公司股东的净利润为 1,052.9 万元，同比降幅 67.24%（详见表 3）：

表3——利润表

单位：万元

项目	2019 年	2020 年	增、减%
一、营业收入	79,243.20	71,510.30	-9.76%
减：营业成本	69,475.50	63,136.01	-9.12%
税金及附加	175.47	146.54	-16.49%
销售费用	643.38	577.90	-10.18%
管理费用	6,013.54	5,934.36	-1.32%
研发费用	0.00	0.00	0.00%
财务费用	169.51	151.90	-10.39%
资产减值损失	439.63	286.40	-34.85%
加：其他收益	202.77	107.83	-46.82%
投资收益（损失以“-”号填列）	909.78	0.00	-100.00%
二、营业利润	3,438.72	1,385.04	-59.72%
加：营业外收入	230.75	350.19	51.76%
减：营业外支出	99.06	42.68	-56.92%
三、利润总额	3,570.41	1,692.55	-52.60%
减：所得税费用	356.07	639.64	79.64%
四、净利润	3,214.34	1,052.90	-67.24%

三、现金流量

2020 年，公司现金净流量-3,926.51 万元（详见表 4），其中：

- 1、经营性现金净流量净额 2,771.69 万元；
- 2、投资性现金净流量净额-9,246.07 万元，主要是报告期购置了长钰海轮、长凤 96、长凤 99 轮等船舶资产。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额 2,578.04 万元，主要是取得借款 2,500 万元。
- 4、汇率变动对现金及现金等价物的影响-30.17 万元；

表 4——现金流量表

单位：万元

项目	本期金额	上期金额	增、减%
一、经营活动产生的现金流量			
经营活动现金流入小计	71,030.96	72,086.66	-1.00%
经营活动现金流出小计	68,259.27	66,864.58	2.00%
经营活动产生的现金流量净额	2,771.69	5,222.08	-47.00%

二、投资活动产生的现金流量			
投资活动现金流入小计	1,973.09	5,592.35	-65.00%
投资活动现金流出小计	11,219.16	7,979.13	41.00%
投资活动产生的现金流量净额	-9,246.07	-2,386.77	287.00%
三、筹资活动产生的现金流量			
筹资活动现金流入小计	3,290.00	0.00	
筹资活动现金流出小计	711.96	3,037.50	-77.00%
筹资活动产生的现金流量净额	2,578.04	-3,037.50	-185.00%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-30.17	6.22	-585.00%
五、现金及现金等价物净增加额	-3,926.51	-195.97	1904.00%
加：期初现金及现金等价物余额	12,560.54	12,756.51	-2.00%
六、期末现金及现金等价物余额	8,634.03	12,560.54	-31.00%

2020年，在大股东的支持下，公司实现了融资的初步突破。公司全年经营性现金净流入2,771.69万元，资金整体流出3,926.51万元，反映出公司经营活动现金流入健康，经营造血功能较强。

二、2021年度预算报告

一、预算编制原则

实事求是、有效控本，提升效益、防范风险、提质增长

二、预算编制说明

根据长航凤凰股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）发展目标，结合公司近年营业业绩和实际生产能力，2021年度市场营销计划及生产经营计划，按照合并报表口径，根据企业会计准则及相关规定，编制了公司2021年度的财务预算方案。

三、预算编制基础假设

1. 公司遵循的法律、行政法规、政策及经济环境不发生重大变化。
2. 现行主要税率、汇率、银行贷款利率不发生重大变化。
3. 公司所处行业形势、市场环境、主要产品和原材料的市场价格和供求关系

不发生重大变化。

4. 无其他人力不可抗拒及不可预测因素造成的重大不利影响。

四、结论

2021 年，公司预计可完成收入 7.02 亿元，实现利润总额 2,060 万元，同比增长 21%。

长航凤凰股份有限公司董事会

2021 年 4 月 28 日