

证券代码：002682 证券简称：龙洲股份 公告编号：2021-022

龙洲集团股份有限公司 2020年度财务决算报告

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

一、2020年度财务报表的审计情况

1. 2020年度的财务报表已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了天职业字[2021]22043号标准无保留意见的审计报告。注册会计师的审计意见是：龙洲集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）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. 主要会计数据及财务指标

项目	2020年	2019年	增减变动幅度
营业收入（元）	3,599,933,538.06	6,062,892,052.13	-40.62%
营业利润（元）	-993,211,869.29	216,246,064.65	-559.30%
利润总额（元）	-982,749,579.48	231,938,349.94	-523.71%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-917,997,243.32	121,987,647.00	-852.53%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-944,489,225.96	81,805,603.88	-1,254.55%
经营活动产生的现金流量净额（元）	82,205,086.04	688,682,052.31	-88.06%
基本每股收益（元/股）	-1.63	0.22	-840.91%
稀释每股收益（元/股）	-1.63	0.22	-840.91%
加权平均净资产收益率（%）	-37.39	3.87	-41.26
总资产（元）	8,719,754,869.78	9,958,127,174.01	-12.44%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,932,232,646.02	2,897,960,738.48	-33.32%

二、财务状况、生产经营成果和现金流量情况分析

（一）主要财务状况分析

1. 资产、负债情况

单位：元

项目	年末余额	占总资产比例	年初余额	占总资产比例	余额增减幅度
货币资金	798,859,151.37	9.16%	1,249,904,079.06	12.55%	-36.09%
应收票据	143,264,297.24	1.64%	300,145,806.50	3.01%	-52.27%
应收账款	911,405,913.06	10.45%	1,343,382,489.80	13.49%	-32.16%
应收款项融资	7,500,000.00	0.09%	25,950,000.00	0.26%	-71.10%
预付款项	745,772,955.78	8.55%	483,416,908.81	4.85%	54.27%
其他应收款	680,729,851.45	7.81%	1,007,981,537.29	10.12%	-32.47%
存货	424,923,416.94	4.87%	230,987,611.51	2.32%	83.96%
合同资产	692,859,894.17	7.95%	644,590,588.53	6.47%	7.49%
其他流动资产	584,774,106.37	6.71%	552,677,602.43	5.55%	5.81%
长期股权投资	32,844,642.93	0.38%	53,268,338.02	0.53%	-38.34%
其他权益工具投资	3,600,000.00	0.04%	5,662,000.00	0.06%	-36.42%
投资性房地产	199,878,641.96	2.29%	87,341,110.58	0.88%	128.85%
固定资产	1,738,943,294.20	19.95%	1,762,526,349.31	17.70%	-1.34%
在建工程	391,463,072.91	4.49%	236,565,370.11	2.38%	65.48%
无形资产	743,753,116.51	8.53%	823,650,017.55	8.27%	-9.70%
开发支出	8,834,887.03	0.10%	9,995,399.01	0.10%	-11.61%
商誉	491,640,624.49	5.64%	1,036,417,644.95	10.41%	-52.56%
长期待摊费用	34,333,573.23	0.39%	27,678,172.84	0.28%	24.05%
递延所得税资产	75,325,108.51	0.86%	65,354,180.53	0.66%	15.26%
其他非流动资产	9,048,321.63	0.10%	10,631,967.18	0.11%	-14.90%
资产总计	8,719,754,869.78	100.00%	9,958,127,174.01	100.00%	-12.44%
项目	年末余额	占总负债比例	年初余额	占总负债比例	余额增减幅度
短期借款	1,773,546,880.28	28.07%	2,196,331,019.51	33.63%	-19.25%
衍生金融负债	278,000.00	0.00%	9,997,400.00	0.0015	-97.22%
应付票据	782,379,303.40	12.38%	851,554,128.98	13.04%	-8.12%
应付账款	272,720,402.22	4.32%	432,540,628.51	6.62%	-36.95%
合同负债	101,167,341.58	1.60%	94,421,996.06	1.45%	7.14%
应付职工薪酬	40,608,035.32	0.64%	41,301,883.95	0.63%	-1.68%
应交税费	27,419,095.73	0.43%	62,518,997.01	0.96%	-56.14%
其他应付款	596,534,049.44	9.44%	492,839,551.28	7.55%	21.04%
一年内到期的非流动负债	566,250,000.00	8.96%	498,470,037.57	7.63%	13.60%
其他流动负债	432,950,442.41	6.85%	236,072,833.11	3.62%	83.40%
长期借款	1,279,954,261.68	20.26%	1,109,501,534.40	16.99%	15.36%
长期应付款	109,546,633.69	1.73%	179,324,523.28	2.75%	-38.91%
预计负债	22,599,581.51	0.36%	39,217,319.66	0.60%	-42.37%
递延收益	294,287,051.67	4.66%	267,903,337.89	4.10%	9.85%

项目	年末余额	占总资产比例	年初余额	占总资产比例	余额增减幅度
递延所得税负债	17,522,641.17	0.28%	18,167,590.45	0.28%	-3.55%
负 债 合 计	6,317,763,720.10	100.00%	6,530,162,781.66	100.00%	-3.25%

(1) 资产、负债总体概况

2020 年末公司资产总额 871,975.49 万元，比年初减少 123,837.23 万元，下降 12.44%；负债总额 631,776.37 万元，比年初减少 21,239.91 万元，下降 3.25%。年末资产负债率 72.45%，比年初的 65.58%增加 6.87 个百分点。

(2) 变化幅度较大的资产类项目

货币资金年末余额 79,885.92 万元，比年初减少 45,104.49 万元，下降 36.09%，为公司本期归还银行短期借款。

应收票据年末余额 14,326.43 万元，比年初减少 15,688.15 万元，下降 52.27%。主要为：①以银行承兑及商业承兑结算的沥青供应链业务应收票据比年初减少 9,327.14 万元；②以银行承兑及商业承兑结算的新能源汽车业务应收票据比年初减少 3,925.00 万元。

应收账款年末账面价值 91,140.59 万元，比年初减少 43,197.66 万元，下降 32.16%。主要为：①兆华供应链管理集团有限公司（以下简称“兆华供应链”）收回应收账款，比年初减少 27,264.52 万元；②东莞中汽宏远汽车有限公司（以下简称“东莞中汽宏远”）收回应收账款，比年初减少 19,856.87 万元；③龙岩畅丰专用汽车有限公司销售电源车应收账款比年初增加 4,049.32 万元。

预付款项年末账面价值 74,577.30 万元，比年初增加 26,235.60 万元，增长 54.27%，主要为：①兆华供应链沥青采购预付款增加 30,361.41 万元；②东莞中汽宏远新能源配件预付账款减少 4,142.54 万元。

其他应收款年末账面价值 68,072.99 万元，比年初减少 32,725.17 万元，下降 32.47%，主要为：①东莞中汽宏远收回新能源汽车财政补贴款而减少 21,156.08 万元；②外部往来款减少 10,079.90 万元。

存货年末账面价值 42,492.34 万元，比年初增加 19,393.58 万元，增长 83.96%，主要为：①兆华供应链存货增加 14,537.41 万元；②东莞中汽

宏远采购新能源配件，存货增加 5,649.36 万元。

其他流动资产明细如下：

单位：万元

项目	年末余额	年初余额	增减变动额
1.增值税待抵扣金额	14,545.76	9,638.69	4,907.07
2.预缴企业所得税	56.20	77.98	-21.78
3.南平中心城市交通枢纽项目建设支出	17,433.71	17,422.96	10.75
4.武平县汽车综合市场及物流园项目建设支出	2,586.58	1,998.57	588.01
5.保理合同下受让的应收保理款	22,558.46	25,197.19	-2,638.73
6.代建电力工程支出	932.37	932.37	
7.待认证进项税	364.33		364.33
合计	58,477.41	55,267.76	3,209.65

其他流动资产年末余额 58,477.41 万元，比年初增加 3,209.65 万元，增长 5.81%，主要为：①增值税待抵扣金额增加 4,907.07 万元；②保理合同下受让的应收保理款减少 2,638.73 万元；③武平县汽车综合市场及物流园项目建设支出增加 588.01 万元。

合同资产年末余额 69,285.99 万元，为计入长期应收款具有质保条款的分期应收款。

长期股权投资年末账面价值 3,284.46 万元，比年初减少 2,042.37 万元，主要为本期处置合营单位龙岩顺驰汽车销售服务有限公司股权。

投资性房地产年末账面价值 19,987.86 万元，比年初增加 11,253.75 万元，增长 128.85%，主要为龙岩龙兴公路港物流有限公司（以下简称“龙兴公路港”）在建工程竣工验收转入。

在建工程年末余额 39,146.31 万元，比年初增加 15,489.77 万元，增长 65.48%，主要为龙兴公路港工程建设净增加 10,520.81 万元，安徽中桩物流有限公司（以下简称“安徽中桩物流”）增加码头一期、二期工程及码头物流园工程净增加 4,324.09 万元。

商誉年末余额 49,164.06 万元，比年初减少 54,477.70 万元，下降 52.56%，为公司期末对与商誉相关的各资产组进行了减值测试，对兆华供应链商誉计提减值准备 53,589.34 万元，对东莞中汽宏远商誉计提减值准备 888.36 万元。

(3) 变化幅度较大的负债类项目

短期借款年末余额 177,354.69 万元，比年初减少 42,278.41 万元，下降 19.25%，为公司及子公司归还了部分短期借款。

应付账款年末余额 27,272.04 万元，比年初减少 15,982.02 万元，下降 36.95%，主要为东莞中汽宏远支付货款导致应付账款比年初减少 16,102.84 万元。

合同负债年末余额 10,116.73 万元，为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的预收款项。

应交税费年末余额 2,741.91 万元，比年初减少 3,509.99 万元，下降 56.14%，主要为期末应交企业所得税比年初减少 1,256.12 万元及应交增值税减少 2,054.19 万元。

其他应付款年末余额 59,653.40 万元，比年初增加 10,369.45 万元，增长 21.04%，主要为外部往来款增加 11,561.30 万元。

其他流动负债年末余额 43,295.04 万元，比年初增加 19,687.76 万元，增长 83.40%，主要为：①本期发行超短融融资券，短期应付债券增加 30,338.91 万元；②已背书未终止确认的票据减少 12,139.86 万元。

长期借款年末余额 127,995.43 万元，比年初增加 17,045.27 万元，增长 15.36%，为公司业务发展需要新增长期借款。

长期应付款年末余额 10,954.66 万元，比年初减少 6,977.79 万元，下降 38.91%，主要为本期归还责任经营保证金 2,531.60 万元及兆华供应链本期支付融资租赁款 4,328.45 万元。

2. 股东权益情况

单位：元

股东权益	年末余额	年初余额	增减变动额	增减幅度
股本	562,368,594.00	562,368,594.00	-	-
资本公积	1,345,766,923.67	1,374,429,067.55	-28,662,143.88	-2.09%
其他综合收益	-278,000.00	-9,997,400.00	9,719,400.00	97.22%
专项储备	7,538,668.90	6,897,148.60	641,520.30	9.30%
盈余公积	76,760,607.13	76,760,607.13	-	-
未分配利润	-59,924,147.68	887,502,721.20	-947,426,868.88	-106.75%
归属于母公司所	1,932,232,646.02	2,897,960,738.48	-965,728,092.46	-33.32%

所有者权益合计				
少数股东权益	469,758,503.66	530,003,653.87	-60,245,150.21	-11.37%
所有者权益合计	2,401,991,149.68	3,427,964,392.35	-1,025,973,242.67	-29.93%

(1) 资本公积年末余额 134,576.69 万元，比年初减少 2,866.21 万元，下降 2.09%，主要为公司通过司法拍卖优先取得的购买天津市龙洲天和能源科技有限公司（以下简称“天津天和”）35.00%质押股权，价格超出天津天和 35%股权对应的净资产的差额为 2,332.69 万元，冲减资本公积 2,332.69 万元。

(2) 其他综合收益年末余额-27.80 万元，比年初增加 971.94 万元，增长 97.22%，为兆华供应链套期保值业务中尚未平仓的沥青期货合约套期有效部分形成的现金流量套期储备增加。

(3) 专项储备年末余额 753.87 万元，比年初增加 64.15 万元，增长 9.30%，主要为安全生产费净增加。

(4) 未分配利润年末余额-5,992.41 万元，比年初减少 94,742.69 万元，下降 106.75%。主要为：①本年实现归属于母公司所有者的净利润-91,799.72 万元；②公司处置持有的福建莆田汽车运输股份有限公司股权，由于对该投资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项目核算，对处置价款超过账面价值的公允价值变动计入当期留存收益，归属母公司金额 993.62 万元；③根据 2020 年 5 月 19 日召开的 2019 年度股东大会决议通过《2019 年度利润分配方案》，公司向全体股东分配 2019 年度现金股利 3,936.58 万元。

（二）生产经营情况

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度	增减额	增减幅度
营业收入	3,599,933,538.06	6,062,892,052.13	-2,462,958,514.07	-40.62%
营业成本	3,512,914,415.24	5,309,141,856.07	-1,796,227,440.83	-33.83%
税金及附加	18,379,560.30	26,288,620.12	-7,909,059.82	-30.09%
销售费用	122,918,174.65	166,573,685.31	-43,655,510.66	-26.21%
管理费用	222,871,956.49	294,628,412.63	-71,756,456.14	-24.35%
研发费用	85,523,110.69	90,767,574.41	-5,244,463.72	-5.78%
财务费用	170,284,694.50	176,648,745.48	-6,364,050.98	-3.60%
其他收益	118,990,138.83	86,010,021.86	32,980,116.97	38.34%

项目	2020 年度	2019 年度	增减额	增减幅度
投资收益	3,313,278.24	27,182,213.60	-23,868,935.36	-87.81%
公允价值变动收益	13,318,123.18	2,577,929.43	10,740,193.75	416.62%
信用减值损失	-68,451,495.55	99,456,724.80	-167,908,220.35	-168.83%
资产减值损失	-547,051,074.78	-14,849,766.76	-532,201,308.02	-3,583.90%
资产处置收益	19,627,534.60	17,025,783.61	2,601,750.99	15.28%
营业利润	-993,211,869.29	216,246,064.65	-1,209,457,933.94	-559.30%
营业外收入	14,886,579.91	23,085,513.78	-8,198,933.87	-35.52%
营业外支出	4,424,290.10	7,393,228.49	-2,968,938.39	-40.16%
利润总额	-982,749,579.48	231,938,349.94	-1,214,687,929.42	-523.71%
所得税费用	8,968,114.01	54,347,973.76	-45,379,859.75	-83.50%
净利润	-991,717,693.49	177,590,376.18	-1,169,308,069.67	-658.43%
归属于母公司股东的净利润	-917,997,243.32	121,987,647.00	-1,039,984,890.32	-852.53%
少数股东损益	-73,720,450.17	55,602,729.18	-129,323,179.35	-232.58%

1. 生产经营指标完成情况

2020 年公司实现营业收入 359,993.35 万元，同比下降 40.62%；实现归属于上市公司股东的净利润-91,799.72 万元，同比下降 852.53%。

(1) 现代物流业务方面

①沥青供应链业务

报告期内，受国际国内经济形势影响，国内大型高速公路项目施工期整体滞后，且沥青供应链业务市场竞争日趋激烈。

沥青供应链业务全年实现营业收入 151,248.04 万元，同比下降 15.56%；毛利率-7.09%，比上年度减少 18.94 个百分点。

②其他物流业务方面

报告期内，公司稳步推进安徽中桩港后物流园、配套件杂货码头、龙岩公路港物流园、武平闽粤赣边农村电商产业园和物流信息平台等重点项目的建设和营运，不断完善物流服务节点布局，物流服务业务体系逐步完善。港口码头及其他现代物流业务全年实现营业收入 23,274.58 万元，同比下降 10.48%。

(2) 汽车制造、销售及服务业务方面

报告期内，汽车制造、销售及服务业务全年实现营业收入 69,421.56

万元，同比下降 74.93%；毛利率 9.47%，比上年度减少 2.17 个百分点。

(3) 汽车客运及站务服务业务方面

报告期内，受疫情，导致的车辆停运、限坐、民众出行意愿下降等不利因素影响，2020 年度汽车客运及站务服务业务全年实现营业收入 32,455.04 万元，同比下降 30.26%；毛利率-4.53%，比上年度减少 18.23 个百分点。

(4) 成品油及天然气销售业务方面

报告期内，成品油及天然气销售业务全年实现营业收入 31,931.38 万元，同比减少 1.12%；毛利率 12.58%，比上年度减少 2.06 个百分点。

2. 期间费用分析

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度	增减额	增减幅度
销售费用	122,918,174.65	166,573,685.31	-43,655,510.66	-26.21%
管理费用	222,871,956.49	294,628,412.63	-71,756,456.14	-24.35%
研发费用	85,523,110.69	90,767,574.41	-5,244,463.72	-5.78%
财务费用	170,284,694.50	176,648,745.48	-6,364,050.98	-3.60%

本期销售费用为 12,291.82 万元，比上年减少 4,365.55 万元，下降 26.21%。主要为：①本年度销售量下降，售后服务费支出减少 2,472.91 万元、物料消耗支出减少 245.29 万元、广告宣传费减少 750.17 万元；②享受社医保减免政策，职工薪酬支出减少 991.67 万元。

本期管理费用 22,287.20 万元，比上年减少 7,175.65 万元，下降 24.35%。主要为：①享受社医保减免政策，职工薪酬支出减少 3,270.24 万元；②上年度处置汽车 4S 店股权等因素导致本年度折旧与摊销减少 756.46 万元；③上年度用于拟收购华特项目前期中介机构费用支出较大，本年无重大对外收购项目，中介费用支出减少 662.09 万元；④本年度严格控制业务招待费，业务招待费支出减少 684.33 万元。

本年度研发费用 8,552.31 万元，比上年减少 524.45 万元，下降 5.78%。主要为东莞中汽宏远新能源汽车相关研发支出减少 1,814.54 万元，兆华供应链沥青集装箱研发支出增加 850.94 万元，龙岩畅丰改装车研发增加 316.68 万元，上海金润二当家供应链管理有限公司大物流平台二期研发支

出增加 213.32 万元。

本期财务费用 17,028.47 万元，比上年减少 636.41 万元，下降 3.60%，主要为汇兑损失减少 687.98 万元。

3. 变动较大的其他损益类科目分析

本期其他收益 11,899.01 万元，比上年增加 3,298.01 万元，增长 38.34%，主要为客运补贴收入增加 3,164.36 万元。

本期信用减值损失 6,845.15 万元，主要为按组合计提应收款项账龄增加，信用减值损失计提金额增加。

资产减值损失 54,705.11 万元，主要为本期计提商誉减值损失 54,477.70 万元。

4. 非经常性损益分析

单位：元

非经常性损益明细	本期	上期
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)	14,659,016.20	43,109,574.45
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)	6,339,087.19	13,634,456.58
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	13,318,123.18	2,577,929.43
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,940,457.28	3,776,426.11
减: 所得税影响额	6,707,183.37	15,229,167.80
少数股东权益影响额(税后)	7,057,517.84	7,687,175.65
归属于上市公司股东的非经常性损益	26,491,982.64	40,182,043.12

本期归属于上市公司股东的非经常性损益为 2,649.20 万元，比上期减少 1,369.01 万元，下降 34.07%。主要为：①岩运石化牛坑加油站拆除取得补偿等处置收益 1,465.90 万元；②本公司全资子公司兆华供应链 2020 年度套期保值业务中套期无效部分产生的收益 1,331.81 万元。

(三) 主要财务比率分析

1. 偿债能力指标

项目	本期	上期	同比增减
----	----	----	------

流动比率	108.63%	106.02%	增加 2.60 个百分点
速动比率	83.14%	91.49%	减少 8.35 个百分点
资产负债率	72.45%	65.58%	增加 6.87 个百分点
利息保障倍数	-4.38	2.22	-297.29%

公司年末流动比率为 108.63%，比上年增加 2.60 个百分点；速动比率为 83.14%，比上年减少 8.35 个百分点。年末资产负债率 72.45%，比年初增加 6.87 个百分点。利息保障倍数下降主要系受疫情影响公司经营业绩大幅下滑，期末对资产组计提商誉减值，净利润出现亏损。公司与银行保持着良好的合作关系，公司借款融资渠道畅通，为正常经营提供了良好的外部资金保障，未发生借款逾期未归还的情况。

2. 营运能力指标

项目	本期	上期	同比增减
应收账款周转率（次）	3.17	3.37	-0.20
应收账款周转天数	115.20	108.42	6.78
存货周转率（次）	10.58	18.02	-7.44
存货周转天数	34.51	20.26	14.25

公司报告期应收账款周转率同比变化不大。应收账款周转天数为 115.20 天，比上年增加 6.78 天。年末存货周转率比上年减少主要为兆华供应链存货周转率减少所致。

（四）现金流量情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	同比增减率
经营活动现金流入小计	5,364,456,906.25	8,445,799,130.77	-36.48%
经营活动现金流出小计	5,282,251,820.21	7,757,117,078.46	-31.90%
经营活动产生的现金流量净额	82,205,086.04	688,682,052.31	-88.06%
投资活动现金流入小计	62,588,028.71	53,766,061.21	16.41%
投资活动现金流出小计	356,310,950.95	347,610,666.68	2.50%
投资活动产生的现金流量净额	-293,722,922.24	-293,844,605.47	0.04%
筹资活动现金流入小计	4,840,794,901.46	3,993,589,132.99	21.21%
筹资活动现金流出小计	5,020,948,444.92	3,909,184,907.96	28.44%
筹资活动产生的现金流量净额	-180,153,543.46	84,404,225.03	-313.44%
汇率变动对现金的影响	-1,203,176.16	-4,315,503.51	72.12%
现金及现金等价物净增加额	-392,874,555.82	474,926,168.36	-182.72%
期初现金及现金等价物的余额	978,801,276.57	503,875,108.21	94.25%
期末现金及现金等价物余额	585,926,720.75	978,801,276.57	-40.14%

1. 报告期经营活动现金净流入 8,220.51 万元，同比净流入减少 60,647.70 万元，下降 88.06%。主要为东莞中汽宏远从 2018 年 8 月起纳入合并报表范围，2018 年 8 至 12 月实现营业总收入 19.92 亿元，大部分在 2019 年收回，使 2019 年经营活动产生的现金流量净额增至 6.89 亿元，而 2020 年度经营活动现金流入与流出相对稳定，现金流量净额较小。

2. 报告期投资活动产生的现金净流出同比增加 12.17 万元，增长 0.04%，变动不大。

3. 报告期筹资活动产生的现金流量净额同比减少 26,455.78 万元，下降 313.44%。主要为偿还债务支付的现金同比增加 131,312.29 万元，而取得借款收到的现金同比增加 94,374.68 万元，分配股利、利润或偿付利息支付的现金同比减少 2,673.38 万元。

龙洲集团股份有限公司董事会

2021 年 4 月 28 日