

长航凤凰股份有限公司

2021 年度财务决算报告和 2022 年度财务预算报告

一、2021 年度财务决算报告

2021 年，BDI 和 CBCFI 均创 2008 年以来最高，市场行情火爆。公司抢抓机遇，乘势而上，有效经营，在做强主业上迈出了坚定步伐，超额完成年度预算计划，各项财务指标大幅提升：

一、财务状况

2021 年末，公司资产总额为 80,554.46 万元（其中：流动资产 29,214.41 万元、非流动资产 51,340.05 万元），较年初增加 17,197.26 万元，增幅 27.14%。其中，应收账款净值从年初的 3,323.34 万元增至 5280.84 万元，增幅 58.90%。

负债总额 28,723.98 万元（其中：流动负债 23,534.99 万元、非流动负债 5,188.98 万元），较年初增加 7,455.63 万元，增幅 35.06%。公司归属于母公司的所有者权益 51,830.48 万元，较年初增加 9,741.63 万元，增幅 23.15%（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	63,357.20	80,554.46	27.14%
1、流动资产	21,294.09	29,214.41	37.19%
2、非流动资产	42,063.11	51,340.05	22.05%
其中：固定资产净值	41,875.05	50,596.05	20.83%
二、负债合计	21,268.35	28,723.98	35.06%
1、流动负债	20,274.47	23,534.99	16.08%
2、非流动负债	993.88	5,188.98	422.09%
三、股东权益	42,088.85	51,830.48	23.15%
其中：归属母公司权益	42,088.85	51,830.48	23.15%

2021 年末，公司合并口径流动比率为 1.24，速动比率为 0.91，同比分别增加

0.19、0.03；每股收益 0.10 元，扣除非经常性损益每股收益为 0.10 元；应收账款周转率为 13.71 次，同比增加 3.05 次，应收账款周转天数为 26.62 天，同比减少 7.1 天；流动资产周转率为 3.70 次，同比上升 0.70 次；总资产周转率为 1.30 次，同比上升 0.16 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	1.05	1.24	0.19
	速动比率	0.88	0.91	0.03
盈利指标	毛利率	11.71%	21.61%	9.90%
	每股收益	0.01	0.10	0.09
	扣除非经常性损益每股收益	0.01	0.10	0.09
营运指标	应收账款周转率	10.66	13.71	3.05
	应收账款周转天数	33.77	26.62	-7.15
	流动资产周转率	3.00	3.70	0.70
	总资产周转率	1.14	1.30	0.16
负债指标	资产负债率	33.57%	35.66%	2.09%

从指标变化情况来看，公司期末资产负债率上升至 35.66%，整体偿债风险仍处可控区间，公司短期偿债指标流动比率、速动比率较上年度有所上升；公司整体毛利率同比大幅上升；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 101%，经营性现金净流入 0.91 亿元。

二、经营成果

2021 年，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，实现了重整以来的持续盈利。

全年合并口径报表反映，公司实现营业收入 93,488.52 万元，同比增幅 30.73%；营业成本 73,286.16 万元，同比增幅 16.08%；税金及附加 153.92 万元，同比增加 5.04%；期间费用 7,278.68 万元，营业利润为 12,753.92 万元，营业外净收益-336.65 万元，利润总额为 12,417.27 万元，归属于母公司股东的净利润为 9,618.48 万元，同比增幅 813.52%（详见表 3）：

表 3——利润表

单位：万元

项目	2020 年	2021 年	增、减%
一、营业收入	71,510.30	93,488.52	30.73%

减：营业成本	63,136.01	73,286.16	16.08%
税金及附加	146.54	153.92	5.04%
销售费用	577.90	716.69	24.02%
管理费用	5,934.36	6,314.89	6.41%
研发费用	0.00	0.00	
财务费用	151.90	247.10	62.67%
资产减值损失	286.40	137.20	-52.09%
加：其他收益	107.83	76.27	-29.27%
投资收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.08	
二、营业利润	1,385.04	12,753.92	820.83%
加：营业外收入	350.19	359.65	2.70%
减：营业外支出	42.68	696.30	1531.45%
三、利润总额	1,692.55	12,417.27	633.64%
减：所得税费用	639.64	2,798.79	337.56%
四、净利润	1,052.90	9,618.48	813.52%

三、现金流量

2021年，公司现金净流量295.61万元（详见表4），其中：

- 1、经营性现金净流量净额9,062.94万元；
- 2、投资性现金净流量净额-11,569.41万元，主要是报告期购置了长坤海轮、长风86轮等船舶资产；
- 3、筹资活动产生的现金流量净额2,815.74万元，主要是报告期内取得融资租赁款；
- 4、汇率变动对现金及现金等价物的影响-13.66万元。

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	93,552.87	71,030.96	31.71%
经营活动现金流出小计	84,489.93	68,259.27	23.78%
经营活动产生的现金流量净额	9,062.94	2,771.69	226.98%
二、投资活动产生的现金流量			
投资活动现金流入小计	242.10	1,973.09	-87.73%
投资活动现金流出小计	11,811.51	11,219.16	5.28%
投资活动产生的现金流量净额	-11,569.41	-9,246.07	-25.13%
三、筹资活动产生的现金流量			
筹资活动现金流入小计	6,675.00	3,290.00	102.89%
筹资活动现金流出小计	3,859.26	711.96	442.06%

筹资活动产生的现金流量净额	2,815.74	2,578.04	9.22%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-13.66	-30.17	54.71%
五、现金及现金等价物净增加额	295.61	-3,926.51	-
加：期初现金及现金等价物余额	8,634.03	12,560.54	-31.26%
六、期末现金及现金等价物余额	8,929.64	8,634.03	3.42%

2021年，公司全年经营性现金净流入9,062.94万元，资金整体净流入295.61万元，公司整体经营活动现金流入为正，经营造血功能较强。

二、2022年度财务预算报告

2021年干散货运价指数登上自2008年以来最高点，公司抢抓机遇，消化一路猛涨的燃油和船员薪酬成本后仍创下自重整来收入、利润新高。但受宏观调控和国际形势影响，2022年全球航运市场呈见顶回落趋势，公司基于实际情况分析研判，编制2022年预算，情况如下：

一、指导思想：

贯彻落实董事会相关要求，通过对2022年宏观经济、航运市场形势和疫情变化趋势进行综合研判，按照实事求是的原则，结合公司现有资源、总结分析历史数据，找出自身不足，积极应对市场下行趋势压力，充分发挥主观能动性，转变思想，创新经营，鼓劲加压，挖掘潜能，创造价值，回报股东。

二、编制说明

根据公司发展目标，结合公司近年营业业绩和实际生产能力，2022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2022年度的财务预算方案。

三、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

2022年，基于现有运力规模、航运指数和运价假设下，公司预计可实现收入10.04亿元，利润7,200万元。

2022年疫情状况仍为最大的变数，宏观经济形势复杂多变，航运物流市场更呈现许多不确定性。因此当外部环境发生重大不可确定事件，预算背景出现重大变化时，或2022年实际与预算出现大幅差异时，公司可根据实际情况进行季度总结，并及时做出相应调整。

长航凤凰股份有限公司董事会

2022年3月18日