

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