

长航凤凰股份有限公司

2022 年度财务决算报告和 2023 年度财务预算报告

一、2022 年度财务决算报告

2022 年，受通胀压力、地缘政治等多重因素相互交织影响，全球经济发展普遍放缓，在此经贸环境下，国内沿海干散货运输市场呈震荡下行走势，整体大幅低于去年同期水平。但公司克服困难，逆势而上，有效经营，营业收入超额完成年度预算计划：

一、财务状况

2022 年末，公司资产总额为 77,286.06 万元（其中：流动资产 28,551.01 万元、非流动资产 48,735.05 万元），较年初减少 3,268.4 万元，减幅 4.06%。其中，应收账款净值从年初的 5,280.84 万元减至 5,105.4 万元，减幅 3.32%。

负债总额 21,916.05 万元（其中：流动负债 21,025.53 万元、非流动负债 890.52 万元），较年初减少 6,807.93 万元，减幅 23.7%。公司归属于母公司的所有者权益 55,370.01 万元，较年初增加 3,539.53 万元，增幅 6.83%（详见表 1）：

表 1---资产负债表

单位：万元

项 目	期末数	期初数	增减%
一、资产总计	77,286.06	80,554.46	-4.06%
1、流动资产	28,551.01	29,214.41	-2.27%
2、非流动资产	48,735.05	51,340.05	-5.07%
其中：固定资产净值	48,283.67	50,596.05	-4.57%
二、负债合计	21,916.05	28,723.98	-23.70%
1、流动负债	21,025.53	23,534.99	-10.66%
2、非流动负债	890.52	5,188.99	-82.84%
三、股东权益	55,370.01	51,830.48	6.83%
其中：归属母公司权益	55,370.01	51,830.48	6.83%

2022 年末，公司合并口径流动比率为 1.24，速动比率为 1.21，同比分别减少

0、0.41；每股收益0.04元，扣除非经常性损益每股收益为0.02元；应收账款周转率为16.18次，同比增加2.47次，应收账款周转天数为22.56天，同比减少4.06天；流动资产周转率为3.61次，同比下降0.09次；总资产周转率为1.32次，同比上升0.02次（详见表2）：

表2---财务分析指标表

指标类别	指标名称	本期	上期	增、减+/-
偿债指标	流动比率	1.24	1.24	0.00
	速动比率	1.21	0.80	0.41
盈利指标	毛利率	8.97%	21.61%	-12.64%
	每股收益	0.0358	0.0950	-0.06
	扣除非经常性损益每股收益	0.0248	0.0966	-0.07
营运指标	应收账款周转率	16.18	13.71	2.47
	应收账款周转天数	22.56	26.62	-4.06
	流动资产周转率	3.61	3.70	-0.09
	总资产周转率	1.32	1.30	0.02
负债指标	资产负债率	28.36%	35.66%	-7.30%

从指标变化情况来看，公司期末资产负债率下降至28.36%，整体偿债风险处可控区间，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100%，经营性现金净流入0.90亿元。

二、经营成果

2022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，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104,206.72万元，同比增幅11.46%；营业成本94,858.58万元，同比增幅29.44%；营业税金及附加155.09万元，同比增加0.76%；期间费用5,417.06万元，营业利润为3,914.59万元，营业外净收益1,101.47万元，利润总额为5,016.06万元，归属于母公司股东的净利润为3,622.66万元，同比减幅62.34%（详见表3）：

表3---利润表

单位：万元

项目	2022年度	2021年度	增、减%
一、营业收入	104,206.72	93,488.52	11.46%

减：营业成本	94,858.58	73,286.16	29.44%
税金及附加	155.09	153.92	0.76%
销售费用	755.51	716.69	5.42%
管理费用	4,465.16	6,314.89	-29.29%
财务费用	196.39	247.1	-20.52%
信用减值损失	244.09	137.2	77.91%
加：其他收益	382.68	76.27	401.75%
投资收益		0.08	-100.00%
资产处置收益		45.01	-100.00%
二、营业利润	3,914.59	12,753.92	-69.31%
加：营业外收入	1,177.18	359.65	227.31%
减：营业外支出	75.71	696.3	-89.13%
三、利润总额	5,016.06	12,417.27	-59.60%
减：所得税费用	1,393.39	2,798.79	-50.21%
四、净利润	3,622.66	9,618.48	-62.34%

三、现金流量

2022年，公司现金净流量7,733.74万元（详见表4），其中：

- 1、经营性现金净流量净额9,009.87万元；
- 2、投资性现金净流量净额-29.94万元；
- 3、筹资活动产生的现金流量净额-1,338.21万元；
- 4、汇率变动对现金及现金等价物的影响92.02万元。

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	109,169.52	93,552.87	16.69%
经营活动现金流出小计	100,159.65	84,489.93	18.55%
经营活动产生的现金流量净额	9,009.87	9,062.94	-0.59%
二、投资活动产生的现金流量			
投资活动现金流入小计	1.50	242.10	-99.38%
投资活动现金流出小计	31.44	11,811.51	-99.73%
投资活动产生的现金流量净额	-29.94	-11,569.41	-99.74%
三、筹资活动产生的现金流量			
筹资活动现金流入小计	4,000.00	6,675.00	-40.07%
筹资活动现金流出小计	5,338.21	3,859.26	38.32%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,338.21	2,815.74	-147.53%

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	92.02	-13.66	-773.67%
五、现金及现金等价物净增加额	7,733.74	295.61	2516.20%
加：期初现金及现金等价物余额	8,929.64	8,634.03	3.42%
六、期末现金及现金等价物余额	16,663.38	8,929.64	86.61%

2022年，公司全年经营性现金净流入9,009.87万元，资金整体流入7,733.74万元，反映出公司经营活动现金流入健康，经营造血功能较强。

二、2023年度预算报告

一、预算编制原则

有效控本、拓展市场、扩大规模、防范风险

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，2023年度市场营销计划及生产经营计划，按照合并报表口径，编制了公司2023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. 公司有能力巩固和维护现有市场份额，不断拓展新兴市场。
5. 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

2023年，公司预计收入15亿元，同比增长近五成，预计利润总额4,000万元，同比减少22%。

长航凤凰股份有限公司董事会

2023年4月28日