

青岛海容商用冷链股份有限公司

2022 年度财务决算报告

2022 年公司实现营业收入 29.05 亿元，归属于母公司净利润 2.92 亿元，同比分别增长 9.12%和 29.78%。财务报告已经由信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)出具了编号为 XYZH/2023JNAA4B0029 的标准无保留意见的审计报告，现将公司 2022 年度财务决算报告如下：

一、主要财务数据及财务指标：

单位：万元

项目	本报告期	上年同期	增减变动	同比增减
营业收入	290,463.64	266,179.39	24,284.25	9.12%
归属于上市公司股东的净利润	29,221.22	22,515.50	6,705.72	29.78%
经营活动产生的现金流量净额	13,278.44	5,566.19	7,712.25	138.56%
基本每股收益（元/股）	1.15	0.96	0.19	19.79%
稀释每股收益（元/股）	1.15	0.95	0.20	21.05%
加权平均净资产收益率(%)	10.02	10.41	-0.39	下降 0.39 个百分点
项目	本报告期末	上年度末	增减变动	同比增减
总资产	511,928.65	371,702.50	140,226.15	37.73%
归属于上市公司股东的净资产	364,507.12	236,632.99	127,874.13	54.04%

二、财务状况、经营成果及现金流量分析

（一）财务状况分析

1、货币资金 135,514.68 万元，同比增加 45,667.42 万元，增长 50.83%，主要因为报告期内非公开发行股票募集资金。

2、交易性金融资产 58,000.00 万元，同比增加 25,000.00 万元，增长 75.76%，主要因为报告期内非公开发行股票闲置募集资金进行委托理财。

3、应收账款 128,056.70 万元，同比增加 48,210.19 万元，增长 60.38%，主要因为报告期内信用期内应收账款增加。

4、预付款项 2,820.43 万元，同比减少 3,108.75 万元，减少 52.43%，主要因为报告期末预付供应商货款减少。

5、其他流动资产 2,530.64 万元，同比增加 1,140.28 万元，增长 82.01%，主要因为

报告期末增值税留抵税额增加。

6、长期应收款 8,423.24 万元,同比增加 3,965.06 万元,增长 88.94%,主要因为报告期内分期收款发出商品业务量增加。

7、在建工程 28,234.42 万元,同比增加 12,166.23 万元,增加 75.72%,主要因为报告期内募投项目资金投入增加。

8、长期待摊费用 1,177.27 万元,同比增加 570.09 万元,增长 93.89%,主要因为报告期内厂房基础设施改造,施工费用增加。

9、合同负债 7,516.74 万元,同比增加 2,205.35 万元,增长 41.52%,主要因为报告期末按照合同约定尚未向客户交付的产品增加。

10、应交税费 1,458.44 万元,同比增加 356.29 万元,增长 32.33%,主要因为报告期末应交的增值税增加。

11、递延收益 2,303.83 万元,同比增加 904.70 万元,增长 64.66%,主要因为报告期内公司收到与资产相关的政府补助增加。

12、递延所得税负债 724.35 万元,同比增加 687.23 万元,增长 1851.74%,主要因为报告期内固定资产折旧产生的应纳税暂时性差异增加。

13、资本公积 222,223.03 万元,同比增加 100,396.10 万元,增加 82.41%,主要因为报告期内非公开发行股票股本溢价增加。

14、库存股 4,602.41 万元,同比减少 2,610.34 万元,减少 36.19%,主要因为报告期内股权激励计划的限制性股票解锁,相应的库存股减少。

(二) 经营成果分析

1、营业收入 290,463.64 万元,同比增长 9.12%,主要因为报告期内公司大力开拓国内外市场,积极争取订单,业务规模持续扩大。

2、销售费用 15,251.40 万元,同比增加 24.03%,主要因为报告期内随着业务规模的扩大增加了销售人员并提高了销售人员的薪酬水平;随着市场保有量的增加售后服务费用相应增加。

3、管理费用 8,847.36 万元,同比增加 14.73%,主要因为报告期内公司管理人员薪酬增加及股份支付费用增加。

4、财务费用-4,405.17 万元,同比减少 3,771.92 万元,主要因为报告期内美元兑人民币汇率上升致使汇兑收益增加。

5、其他收益 811.75 万元,同比增加 53.11%,主要因为报告期内公司记入当期损益的政府补助增加。

6、投资收益 1,110.81 万元，同比减少 30.77%，主要因为报告期内公司利用闲置资金理财收益减少。

7、信用减值损失 2,938.71 万元，同比增加 3,784.87 万元，主要因为报告期内计提的应收账款信用损失增加。

（三）现金流量分析

1、经营活动产生的现金净流量 13,278.44 万元，同比增加 138.56%，主要因为报告期内公司购买商品、接受劳务支付的现金减少。

2、投资活动产生的现金净流量-57,455.16 万元，同比减少 41,702.89 万元，主要因为报告期内公司利用暂时闲置的募集资金及自有资金购买理财产品增加，并且为推进募投项目建设资金投入增加。

3、筹资活动产生的现金净流量 86,949.04 万元，同比增加 90,216.40 万元，主要因为报告期内非公开发行股票募集资金增加。

青岛海容商用冷链股份有限公司

2023 年 4 月 26 日