

青岛海容商用冷链股份有限公司

2019 年度财务决算报告

青岛海容商用冷链股份有限公司(以下简称“公司”)2019 年实现营业收入 153,563.27 万元, 归属于母公司净利润 21,883.67 万元, 同比分别增长 26.73%和 57.10%。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 XYZH/2020JNA40012 标准无保留意见的审计报告, 现将公司 2019 年度财务决算报告如下:

一、主要财务数据及财务指标:

项目	本报告期	上年同期	增减变动	同比增减
营业收入(万元)	153,563.27	121,176.77	32,386.50	26.73%
归属于上市公司股东的净利润(万元)	21,883.67	13,929.78	7,953.89	57.10%
经营活动产生的现金流量净额(万元)	19,220.07	13,754.29	5,465.78	39.74%
基本每股收益(元/股)	1.95	1.61	0.34	21.12%
稀释每股收益(元/股)	1.95	1.61	0.34	21.12%
加权平均净资产收益率(%)	15.96	20.31	-4.35	-4.35%
项目	本报告期末	上年度末	增减变动	同比增减
总资产(万元)	224,012.95	189,625.11	34,387.84	18.13%
归属于上市公司股东的净资产(万元)	146,350.08	129,326.35	17,023.73	13.16%

二、财务状况、经营成果及现金流量分析

(一) 财务状况分析

1. 应收票据 2.58 万元, 同比减少 99.77%, 主要因为报告期内按照新金融工具准则将应收票据进行重分类, 银行承兑汇票统一划分为“应收款项融资”。

2. 应收账款 42,003.81 万元, 同比增加 27.20%, 主要因为报告期内销售收入同比增长较大, 导致信用期内应收账款有所增加。

3. 应收款项融资 354.78 万元, 主要因为报告期内按照新金融工具准则将应收票据进行重分类, 银行承兑汇票统一划分为“应收款项融资”。

4. 其他应收款 383.17 万元, 同比减少 41.05%, 主要因为报告期内公司收回前期投标保证金, 导致其他应收款下降。

5. 存货 36,606.02 万元, 同比增加 38.91%, 主要因为报告期内随着业务规模扩大, 公司库存商品和发出商品增加。

6. 其他流动资产 952.29 万元，同比增加 77.14%，主要因为报告期内公司增值税期末留抵税额增加。

7. 长期应收款 570.36 万元，主要因为报告期内公司与个别客户签订分期收款合同，按会计准则要求计入长期应收款。

8. 在建工程 14,128.75 万元，同比增加 1,530.06%，主要因为报告期内公司推进募投项目建设，在建工程项目增加。

9. 递延所得税资产 1,119.21 万元，同比增加 112.88%，主要因为报告期内公司计提资产减值准备和资产减值损失增加；同时报告期内公司开始确认 2019 年限制性股票股份支付费用。

10. 应付账款 39,718.00 万元，同比增加 54.79%，主要为报告期内公司业务规模扩大，导致应付账款增加。

11. 应付职工薪酬 3,450.06 万元，同比增加 49.88%，主要因为报告期内公司提高员工薪酬福利水平，导致 12 月份应付职工薪酬增加；同时因公司业绩增长，预提员工年度绩效奖金增加。

12. 应交税费 1,355.41 万元，同比增长 69.43%，主要因为报告期内公司第四季度利润总额增加导致应交企业所得税增加。

13. 其他应付款 4,162.08 万元，同比增加 173.19%，主要因为报告期内公司对于 2019 年度限制性股票股份回购义务确认的负债增加及客户履约保证金增加。

14. 递延收益 459.74 万元，同比增加 98.81%，主要因为报告期内公司收到与资产相关的政府补助增加。

15. 股本 11,320.00 万元，同比增加 41.50%，主要因为报告期内资本公积转增股本以及股权激励发行限制性股票。

16. 库存股 1,861.20 万元，主要是因为报告期内公司对于 2019 年度限制性股票股份回购义务确认的负债增加，相应库存股增加。

17. 盈余公积 8,044.00 万元，同比增加 34.83%，主要因为报告期内公司计提法定公积金。

18. 未分配利润 57,101.43 万元，同比增加 33.46%，主要因为报告期内公司实现的净利润增加。

（二）经营成果分析

1. 营业收入 153,563.27 万元，同比增长 26.73%，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 15,359.61 万元, 同比增加 53.87%, 主要因为报告期内公司业务规模扩大, 导致物流运输、售后服务费用增加; 同时因拓展市场需要, 增加销售人员数量和提高销售人员薪酬福利水平导致支付销售人员薪酬费用增加。

3. 管理费用 5,183.78 万元, 同比增加 50.28%, 主要因为报告期内公司面向员工发行限制性股票导致新增确认股份支付费用; 同时因公司规模扩大, 增加管理人员数量和提高管理人员薪酬福利水平导致支付管理人员薪酬费用增加。

4. 其他收益 481.07 万元, 同比增加 477.86 万元, 主要因为报告期内公司记入当期损益的与日常经营相关的政府补助增加。

5. 投资收益 936.64 万元, 主要因为报告期内公司募集资金及自有资金的理财收益。

6. 信用减值损失-1,721.01 万元, 主要因为报告期内公司根据新金融准则计提的金融资产减值损失。

7. 资产减值损失-676.19 万元, 同比减少 418.37 万元, 主要因为报告期内公司根据新金融准则计提的金融资产减值损失改在信用减值损失列报。

8. 营业外收入 783.08 万元, 同比增加 113.13%, 主要因为报告期内公司收到与日常经营无关的政府补助增加。

9. 营业外支出 394.82 万元, 同比增加 48.99%, 主要因为报告期内公司发生的赔偿损失增加。

(三) 现金流量分析

1. 经营活动产生的现金净流量 19,220.07 万元, 同比增加 39.74%, 主要因为报告期内公司业务规模持续扩大且经营性流入现金增幅大于经营性流出现金。

2. 投资活动产生的现金净流量-16,377.91 万元, 同比减少 8,642.13 万元, 主要因为报告期内公司推进募投项目建设和生产线技术改造升级导致资金投入增加。

3. 筹资活动产生的现金净流量-572.50 万元, 同比减少 101.15%, 主要因为报告期内公司吸收投资收取的现金少于上年同期。

本报告已经董事会审议通过, 将提交至股东大会审议。

青岛海容商用冷链股份有限公司

董事会

2020年3月10日