

青岛海容商用冷链股份有限公司

2021 年度财务决算报告

2021 年公司实现营业收入 266,179.39 万元,同比增长 40.80%;归属于上市公司股东的净利润 22,515.50 万元,同比减少 16.02%。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/2022JNAA40035 标准无保留意见的审计报告,现将公司 2021 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)	266,179.39	189,048.91	77,130.48	40.80%
归属于上市公司股东的净利润(万元)	22,515.50	26,809.61	-4,294.11	-16.02%
经营活动产生的现金流量净额(万元)	5,566.19	37,391.56	-31,825.37	-85.11%
基本每股收益(元/股)	0.96	1.22	-0.26	-21.31%
稀释每股收益(元/股)	0.95	1.16	-0.21	-18.10%
加权平均净资产收益率(%)	10.41	16.52	-6.11	-6.11%
项目	本报告期末	上年度末	增减变动	同比增减
总资产(万元)	371,702.50	321,274.43	50,428.07	30.30%
归属于上市公司股东的净资产(万元)	236,632.99	181,600.70	55,032.29	15.70%

二、财务状况、经营成果及现金流量分析

(一) 财务状况分析

1. 衍生金融资产 170.39 万元,同比增加 170.39 万元,主要因为报告期内公司外汇套期保值公允价值变动收益增加,形成衍生金融资产。

2. 应收账款 79,846.51 万元,同比增长 66.05%,主要因为报告期内公司营业收入增加,导致信用期内的应收账款增加。

3. 应收款项融资 26.30 万元,同比减少 94.21%,主要因为报告期内公司尚未背书转让的银行承兑汇票减少。

4. 预付款项 5,929.17 万元,同比增长 66.75%,主要因为报告期内公司预付采购款增加。

5. 其他应收款 1,725.08 万元,同比减少 58.93%,主要因为报告期内公司收回向政

府缴纳的征地保证金。

6. 存货 67,157.33 万元，同比增长 42.82%，主要因为报告期末公司受下游市场需求旺盛影响，产成品增加；第四季度进入公司的生产旺季，原材料的采购及储备量也随之增加。

7. 其他流动资产 1,390.35 万元，同比减少 75.02%，主要因为报告期内公司保本固定收益型理财产品到期收回，其他流动资产减少。

8. 长期应收款 4,458.18 万元，同比增长 228.49%，主要因为报告期内公司融资租赁业务增加，应收融资租赁款增加。

9. 在建工程 16,068.18 万元，同比增长 265.23%，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。

10. 使用权资产 94.40 万元，同比增加 94.40 万元，主要因为报告期内公司执行新租赁准则，将新增租赁房产确认为使用权资产。

11. 无形资产 14,881.04 万元，同比增长 159.44%，主要因为报告期内公司为发展业务需要，购买土地使用权增加。

12. 商誉 802.38 万元，同比增加 802.38 万元，主要因为报告期内公司溢价收购武汉轻购云，形成商誉。

13. 长期待摊费用 607.17 万元，同比增长 164.17%，主要因为报告期内公司厂房扩建导致基础设施整治、绿化等费用增加。

14. 其他非流动资产 0 万元，同比减少 3,612.84 万元，主要因为报告期内公司将前期预付的土地出让款转入无形资产。

15. 交易性金融负债 0 万元，同比减少 4.70 万元，主要因为报告期内公司外汇套期保值公允价值变动收益增加，形成衍生金融资产，交易性金融负债减少。

16. 应付账款 65,067.51 万元，同比增长 43.77%，主要因为报告期内公司业务规模扩大，造成应付采购款增加。

17. 应付职工薪酬 5,381.44 万元，同比增长 31.75%，主要因为报告期内公司人员增加及薪酬提升造成 12 月应付职工薪酬增加及预提年度绩效奖金增加。

18. 其他应付款 9,052.62 万元，同比增长 146.68%，主要因为报告期内公司实施了新一轮股权激励计划，限制性股票回购义务增加。

19. 一年内到期的非流动负债 9.31 万元，同比增加 9.31 万元，主要因为报告期内公司执行新租赁准则，将新增租赁房产尚未支付的 1 年内的租赁费计入非流动负债。

20. 应付债券 0 万元，同比减少 37,548.95 万元，主要因为报告期内公司可转债转

股并赎回摘牌，应付债券减少。

21. 租赁负债 58.69 万元，同比增加 58.69 万元，主要因为报告期内公司执行新租赁准则，将新增租赁房产尚未支付的 1 年以上的租赁费计入租赁负债。

22. 递延收益 1,399.13 万元，同比增长 32.01%，主要因为报告期内公司收到与资产相关的政府补助增加。

23. 递延所得税负债 37.11 万元，同比增加 37.11 万元，主要因为报告期末公司并购武汉轻购云公允价值调增及外汇套期保值公允价值变动收益增加。

（二）经营成果分析

1. 营业收入 266,179.39 万元，同比增长 40.80%，主要因为报告期内公司大力开拓市场，积极争取订单，业务规模持续扩大。

2. 营业成本 210,934.05 万元，同比增长 55.11%，主要因为报告期内公司业务量增长，营业成本相应增加；原材料价格大幅上涨导致单位产品成本增加；公司实施了新一轮股权激励计划，生产人员的股份支付费用增加。。

3. 销售费用 12,296.08 万元，同比增长 61.74%，主要因为报告期内公司销售人员数量增加及薪酬水平提升造成薪酬支出增加；公司实施了新一轮股权激励计划，销售人员的股份支付费用增加。

4. 管理费用 7,711.20 万元，同比增长 34.27%，主要因为报告期内公司管理人员数量增加及薪酬水平提高造成薪酬支出增加；公司实施了新一轮股权激励计划，管理人员的股份支付费用增加。

5. 财务费用-633.25 万元，同比减少 127.99%，主要因为报告期内公司因人民币汇率波动带来汇兑损失减少；公司可转债完成转股并赎回摘牌，计提的利息费用减少。

6. 研发费用 8,565.47 万元，同比增长 48.26%，主要因为报告期内公司继续加大研发投入力度，在研项目增加；研发人员数量增加及薪酬水平提升造成薪酬支出增加；公司实施新一轮股权激励计划，研发人员的股份支付费用增加。

7. 其他收益 530.18 万元，同比减少 80.01%，主要因为报告期内公司计入当期损益的与日常经营相关的政府补助减少。

8. 投资收益 1,604.47 万元，同比增加 282.02%，主要因为报告期内公司募集资金及自有资金的理财收益增加。

9. 公允价值变动收益 170.39 万元，同比增加 170.39 万元，主要因为报告期内公司外汇套期保值公允价值变动收益增加。

10. 信用减值损失-846.16 万元，同比减少 154.79%，主要因为报告期内公司计提的

应收款项坏账损失减少。

11. 资产减值损失 240.98 万元，同比增长 8,613.19%，主要因为报告期内公司计提的存货跌价损失增加。

（三）现金流量分析

1. 经营活动产生的现金净流量 5,566.19 万元，同比减少 85.11%，主要因为报告期内公司营业收入快速增长，信用期内的应收账款增加；公司业务规模扩大和原材料价格上涨，采购原材料支付的现金增加；公司员工人数增加及薪酬水平提高，支付给职工的现金增加。

2. 投资活动产生的现金净流量-15,752.28 万元，同比增加 49,255.51 万元，主要因为报告期内公司利用闲置募集资金及自有资金购买的理财产品到期收回的现金大于投资支付的现金；公司募投项目投入增加造成购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加。

3. 筹资活动产生的现金净流量-3,267.36 万元，同比减少 108.14%，主要因为报告期内公司吸收投资收取的现金减少。