

青岛海容商用冷链股份有限公司

2023 年度财务决算报告

2023 年公司实现营业收入 320,490.89 万元，归属于母公司净利润 41,308.63 万元，同比分别增长 10.34% 和 41.37%。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/2024JNAA4B0006 的标准无保留意见的审计报告，现将公司 2023 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)	320,490.89	290,463.64	30,027.25	10.34%
归属于上市公司股东的净利润(万元)	41,308.63	29,221.22	12,087.41	41.37%
经营活动产生的现金流量净额(万元)	63,728.20	13,278.44	50,449.76	379.94%
基本每股收益(元/股)	1.08	0.82	0.26	31.71%
稀释每股收益(元/股)	1.08	0.82	0.26	31.71%
加权平均净资产收益率(%)	10.86	10.02	0.84	增加0.84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(万元)	563,813.46	511,928.65	51,884.81	10.14%
归属于上市公司股东的净资产(万元)	399,177.24	364,507.12	34,670.12	9.51%

二、财务状况、经营成果及现金流量分析

(一) 财务状况分析

1、交易性金融资产 10,499.00 万元，同比增加 46,989.97 万元，增长 81.02%，主要因为闲置资金委托银行理财增加。

2、预付款项 4,384.09 万元，同比增加 1,563.67 万元，增长 55.44%，主要因为报告期末预付供应商货款增加。

3、长期股权投资 6,490.10 万元，同比增加 790.81 万元，增长 2,218.12%，主要因为报告期内新增对泰安金帆峰海望岳基金合伙企业(有限合伙)投资。

4、固定资产 98,366.74 万元，同比增加 33,068.04 万元，增长 50.64%，主要因为报

告期内非公开发行募投项目土建部分完工转入固定资产。

5、在建工程 1,131.93 万元，同比减少 27,102.49 万元，下降 95.99%，主要因为报告期内非公开发行募投项目土建部分完工转入固定资产。

6、长期待摊费用 1,968.08 万元，同比增加 3,965.06 万元，增长 67.17%，主要因为报告期内厂房基础设施改造，施工费用增加。

7、递延所得税资产 4,091.16 万元，同比增加 1,272.74 万元，增长 45.16%，主要因为报告期内确认信用减值准备及预计负债产生的递延所得税增加。

8、其他非流动资产 11,138.88 万元，同比增加 11,138.88 万元，主要因为报告期内购买银行大额存单增加。

9、应交税费 2,597.49 万元，同比增加 1,139.05 万元，增长 78.10%，主要因为报告期末应交的企业所得税增加。

10、其他应付款 4,807.23 万元，同比减少 2,364.25 万元，下降 32.97%，主要因为报告期内 2021 年股票期权与限制性股票激励计划之限制性股票第二期解锁冲销原已确认的其他应付款。

11、股本 38,644.65 万元，同比增加 1,1039.30 万元，增长 39.99%，主要因为报告期内实施了资本公积转增股本。

（二）经营成果分析

1、销售费用 24,372.96 万元，同比增长 59.81%，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，售后人员及售后服务费用相应增加。

2、财务费用-3,687.55 万元，同比增加 717.62 万元，主要因为报告期内美元折算人民币汇兑收益减少。

3、其他收益 1,765.85 万元，同比增长 117.54%，主要因为报告期内嵌入式软件退回的增值税增加。

4、投资收益 1,694.22 万元，同比增长 52.52%，主要因为报告期内公司利用闲置资金理财收益增加。

5、信用减值损失 4,420.96 万元，同比增长 50.44%，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 63,728.20 万元, 同比增加 50,449.76 万元, 主要因为报告期内公司销售商品提供劳务收到的现金增加。

2. 投资活动产生的现金净流量-81,976.56 万元, 同比减少 24,521.39 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, 其次报告期内公司新增对泰安金帆峰海望岳基金合伙企业(有限合伙)投资。

3. 筹资活动产生的现金净流量-16,205.70 万元, 同比减少 103,154.74 万元, 主要因为上一报告期通过非公开发行股票募集资金。

青岛海容商用冷链股份有限公司

2024年3月21日