

【11版】
额之和计算，不考虑审计基准日以后产生的利润影响）
九、发行后每股收益：1.22元（按照2018年1-6月经审计的扣除非经常性损益前后孰低的净利润除以本次发行后的股本）

第五节 财务会计情况

信永中和会计师事务所(特殊有限合伙)作为公司本次公开发行的财务审计机构，审计了本公司的财务报表，包括2018年6月30日、2017年12月31日、2016年12月31日、2015年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年1-6月、2017年度、2016年度、2015年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并出具了标准无保留意见的“XYZH/2018JNA40234”《审计报告》，相关财务数据已在公告的招股意向书中详细披露，投资者欲了解相关情况请详细阅读招股意向书，公司上市后将不再另行披露，敬请投资者注意。

本上市公告书已披露公司2017年12月31日及2018年9月30日的合并及母公司资产负债表，2017年1-9月、2018年1-9月、2017年7-9月、2018年7-9月的合并及母公司利润表，2017年1-9月、2018年1-9月、2017年7-9月、2018年7-9月的合并及母公司现金流量表，其中2018年1-9月、2017年1-9月、2018年7-9月、2017年7-9月的财务数据未经审计。公司上市后不再另行披露2018年第三季度报告，敬请投资者注意。

一、2018年1-9月主要财务信息
1、合并资产负债表主要数据

项目	2018年9月30日	2017年12月31日	变动率
资产总计	120,083.88	108,874.04	10.30%
负债合计	50,982.20	52,147.72	-2.24%
股东权益合计	69,101.68	56,726.32	21.82%
归属于母公司股东权益合计	69,101.68	56,726.32	21.82%

截至2018年9月30日，发行人总资产较2017年12月31日增长10.30%，主要由于发行人随着经营规模进一步扩大，应收票据及应收账款增加；负债总额降低2.24%，主要由于发行人归还银行贷款，一年内到期的非流动负债减少3,000万元；股东权益及归属于母公司股东权益合计增长21.82%，主要由于发行人2018年1-9月盈利情况良好，未分配利润增加11,154.39万元，导致所有者权益增长。

2、合并利润表主要数据

项目	2018年1-9月	2017年1-9月	变动率
营业收入	91,534.03	75,169.28	21.77%
营业利润	14,415.11	11,523.62	25.09%
利润总额	14,478.16	11,689.69	23.85%
净利润	12,375.36	9,929.43	24.63%
归属于母公司股东的净利润	12,375.36	9,929.43	24.63%
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	12,323.17	9,785.95	25.93%

2018年1-9月营业收入较去年同期增长21.77%，主要由于发行人经营规模进一步扩大，产品销量增加；发行人2018年1-9月营业利润、利润总额、净利润分别较去年同期增长25.09%、23.85%和24.63%，利润增长幅度高于收入增幅，主要由于2018年1-9月汇兑损益增加导致财务费用大幅降低；扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润较去年同期增长25.93%，增幅高于净利润增幅，主要由于2018年1-9月计入当期损益的政府补助减少。

项目	2018年7-9月	2017年7-9月	变动率
营业收入	18,343.62	15,496.98	18.37%
营业利润	3,000.35	1,384.91	116.65%
利润总额	2,981.92	1,323.86	125.00%
净利润	2,586.39	1,074.85	140.63%
归属于母公司股东的净利润	2,586.39	1,074.85	140.63%
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	2,602.05	1,126.20	131.05%

2018年第三季度发行人的经营规模持续扩大导致营业收入较去年同期增长18.37%；2018年第三季度受人民币贬值的影响，汇兑损益增加导致发行人财务费用大幅降低，因此发行人2018年第三季度营业利润、利润总额、净利润较去年同期分别增长116.65%、125.00%、140.63%；由于发行人2018年第三季度净利润较去年同期大幅增长，因此扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润较去年同期增长131.05%，增幅与净利润增幅接近。

3、合并现金流量表主要数据

项目	2018年1-9月	2017年1-9月	变动率
经营活动产生的现金流量净额	13,558.48	15,714.93	-13.72%
投资活动产生的现金流量净额	-6,512.08	-5,802.80	-12.22%
筹资活动产生的现金流量净额	-11,223.87	-8,556.15	-31.18%

2018年1-9月，发行人经营活动现金流量净额较去年同期减少13.72%，主要由于部分应收账款回款周期长于去年同期，导致销售商品、提供劳务收到的现金减少。

2018年1-9月，发行人投资活动产生的现金流量净额较去年同期减少12.22%，主要由于发行人为购建固定资产支付的款项较去年同期所致。

2018年1-9月，发行人筹资活动产生的现金流量净额的金额较去年同期降低31.18%，主要由于发行人偿还3,000万元银行贷款，导致筹资活动现金流出现增加所致。

项目	2018年7-9月	2017年7-9月	变动率
经营活动产生的现金流量净额	12,557.28	5,650.82	122.22%
投资活动产生的现金流量净额	-4,351.76	-2,310.03	-88.39%
筹资活动产生的现金流量净额	-4,469.46	-662.77	-574.36%

2018年第三季度发行人的应收账款回款情况较好，导致经营活动产生的现金流量净额较去年同期增加122.22%。

2018年第三季度发行人增加为购建固定资产支付的款项，导致投资活动产生的现金流量净额较去年同期减少88.39%。

2018年第三季度发行人增加银行承兑汇票保证金，导致筹资活动产生的现金流量净额较去年同期降低574.36%。

4、纳入非经常性损益的主要项目和金额

项目	2018年1-9月	2017年度
非流动资产处置损益	-211,500.60	-131,824.19
越权审批或无正式批准文件偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(不包括与公司业务密切相关、按照国家标准统一标准定额或定量享受的政府补助)	308,000.00	9,362,200.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	533,992.95	-1,339,342.31
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	630,492.35	7,891,033.50
所得税影响额	108,573.85	1,175,446.77
少数股东权益影响额(税后)		
合计	521,918.50	6,715,586.73

综上，公司经营情况良好，主营业务、经营模式未发生重大变化，管理层及核心业务人员稳定，主要产品销售单价和主要原材料采购价格、主要客户和供应商构成等未发生重大变化，税收政策等其他可能影响投资者判断的重大事项方面未发生重大变化，公司应收账款账龄基本上在1年以内，信用状况良好。发行人不存在影响发行条件的重大不利因素，亦不存在其他可能影响投资者判断的重大事项。

二、2018年度业绩预计情况

公司2018年度业绩预计情况良好，主营业务、经营模式未发生重大变化，管理层及核心业务人员稳定，主要产品销售单价和主要原材料采购价格、主要客户和供应商构成等未发生重大变化，税收政策等其他可能影响投资者判断的重大事项方面未发生重大变化，公司应收账款账龄基本上在1年以内，信用状况良好。发行人不存在影响发行条件的重大不利因素，亦不存在其他可能影响投资者判断的重大事项。

发行人编制的2018年半年度财务报表，已经信永中和会计师事务所(特殊

普通合伙)审计，能够公允的反应公司2018年半年度的财务状况和经营结果。因此，在半年度财务数据的基础上，发行人综合考虑了在手订单数量、原材料采购价格变动、汇率变动、政府补贴等诸多因素，对于2018年年度的经营业绩进行了合理预测。

2018年1-12月，在执行的产品订单数量高于去年同期，预计营业收入区间为110,000.00万元至115,000.00万元，上年同期数据96,494.95万元，变动幅度为13.99%至19.17%；2018年1-12月，原材料成本高于去年同期，因此，净利润的增幅略低于营业收入，预计归属于母公司所有者的净利润区间为13,012万元至14,092万元，上年同期数据为11,893.75万元，变动幅度为9.40%至18.48%；2018年1-12月预计归属于母公司所有者的扣除非经常性损益后的净利润区间为12,987.47万元至14,078.88万元，上年同期数据为11,222.19万元，变动幅度为15.73%至25.46%。

第六节 其他重要事项

根据《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》，发行人、国金证券已分别与工商银行股份有限公司青岛黄岛支行、中国建设银行股份有限公司青岛黄岛支行、中国银行股份有限公司青岛西海岸新区分行签订《募集资金专户存储三方监管协议》，对发行人、保荐机构及开户银行的相关责任和义务进行了详细约定。公司募集资金专户具体情况如下：

开户银行	账号	金额(元)	募集资金用途
中国工商银行股份有限公司青岛黄岛支行	3803028438000000696	311,590,700	年产50万台冷链终端设备项目
中国建设银行股份有限公司青岛黄岛支行	3715019780069899999	148,759,000	年产10万台低温冷链设备项目
中国银行股份有限公司青岛西海岸新区分行	222136548893	135,697,469.81	冷链设备研发中心建设项目、补充流动资金

本公司在招股意向书刊登日至上市公告书刊登前，没有发生可能对本公司有较大影响的重要事项，具体如下：

- 1、本公司主营业务发展项目进展进展情况正常。
- 2、本公司所处行业和市场未发生重大变化。
- 3、除正常经营活动签订的销售、采购、借款等商务合同外，本公司未订有其他对公司资产、负债、权益和经营成果产生重大影响的重要合同。
- 4、本公司与关联方未发生重大关联交易。
- 5、本公司未进行重大投资。
- 6、本公司未发生重大资产(或股权)购买、出售及置换。
- 7、本公司住所没有变更。
- 8、本公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员没有变化。
- 9、本公司未发生重大诉讼、仲裁事项。
- 10、本公司未发生除正常经营业务之外的重大对外担保等或有事项。
- 11、本公司的财务状况和经营成果未发生重大变化。
- 12、本公司未召开董事会、监事会或股东大会。
- 13、本公司未发生其他应披露的重大事项。

第七节 上市保荐机构及其意见

一、上市保荐机构的基本情况
保荐机构(主承销商)：国金证券股份有限公司
住所：四川省东城根上街95号
法定代表人：冉云
电话：0592-5350605
传真：0592-5350511
保荐代表人：刘昊彬、廖卫平
联系人：杨铭

二、上市保荐机构的推荐意见
上市保荐机构认为，发行人申请股票上市符合《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》及《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规的规定，发行人股票已具备公开上市的条件，国金证券股份有限公司同意推荐青岛海容商用冷链股份有限公司的股票在上海证券交易所上市。

发行人：青岛海容商用冷链股份有限公司
保荐机构(主承销商)：国金证券股份有限公司
2018年11月28日

项目	2018年7-9月	2017年7-9月	变动率
经营活动产生的现金流量净额	13,558.48	15,714.93	-13.72%
投资活动产生的现金流量净额	-6,512.08	-5,802.80	-12.22%
筹资活动产生的现金流量净额	-11,223.87	-8,556.15	-31.18%

项目	2018年1-9月	2017年1-9月	变动率
经营活动产生的现金流量净额	13,558.48	15,714.93	-13.72%
投资活动产生的现金流量净额	-6,512.08	-5,802.80	-12.22%
筹资活动产生的现金流量净额	-11,223.87	-8,556.15	-31.18%

项目	2018年7-9月	2017年7-9月	变动率
经营活动产生的现金流量净额	12,557.28	5,650.82	122.22%
投资活动产生的现金流量净额	-4,351.76	-2,310.03	-88.39%
筹资活动产生的现金流量净额	-4,469.46	-662.77	-574.36%

项目	2018年1-9月	2017年度
非流动资产处置损益	-211,500.60	-131,824.19
越权审批或无正式批准文件偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(不包括与公司业务密切相关、按照国家标准统一标准定额或定量享受的政府补助)	308,000.00	9,362,200.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	533,992.95	-1,339,342.31
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	630,492.35	7,891,033.50
所得税影响额	108,573.85	1,175,446.77
少数股东权益影响额(税后)		
合计	521,918.50	6,715,586.73

项目	2018年7-9月	2017年7-9月	变动率
经营活动产生的现金流量净额	13,558.48	15,714.93	-13.72%
投资活动产生的现金流量净额	-6,512.08	-5,802.80	-12.22%
筹资活动产生的现金流量净额	-11,223.87	-8,556.15	-31.18%

项目	2018年1-9月	2017年1-9月	变动率
经营活动产生的现金流量净额	13,558.48	15,714.93	-13.72%
投资活动产生的现金流量净额	-6,512.08	-5,802.80	-12.22%
筹资活动产生的现金流量净额	-11,223.87	-8,556.15	-31.18%

项目	2018年7-9月	2017年7-9月	变动率
经营活动产生的现金流量净额	12,557.28	5,650.82	122.22%
投资活动产生的现金流量净额	-4,351.76	-2,310.03	-88.39%
筹资活动产生的现金流量净额	-4,469.46	-662.77	-574.36%

项目	2018年1-9月	2017年1-9月	变动率
经营活动产生的现金流量净额	13,558.48	15,714.93	-13.72%
投资活动产生的现金流量净额	-6,512.08	-5,802.80	-12.22%
筹资活动产生的现金流量净额	-11,223.87	-8,556.15	-31.18%

项目	2018年7-9月	2017年7-9月	变动率
经营活动产生的现金流量净额	12,557.28	5,650.82	122.22%
投资活动产生的现金流量净额	-4,351.76	-2,310.03	-88.39%
筹资活动产生的现金流量净额	-4,469.46	-662.77	-574.36%

项目	2018年1-9月	2017年1-9月	变动率
经营活动产生的现金流量净额	13,558.48	15,714.93	-13.72%
投资活动产生的现金流量净额	-6,512.08	-5,802.80	-12.22%
筹资活动产生的现金流量净额	-11,223.87	-8,556.15	-31.18%

项目	2018年7-9月	2017年7-9月	变动率
经营活动产生的现金流量净额	12,557.28	5,650.82	122.22%
投资活动产生的现金流量净额	-4,351.76	-2,310.03	-88.39%
筹资活动产生的现金流量净额	-4,469.46	-662.77	-574.36%

项目	2018年1-9月	2017年1-9月	变动率
经营活动产生的现金流量净额	13,558.48	15,714.93	-13.72%
投资活动产生的现金流量净额	-6,512.08	-5,802.80	-12.22%
筹资活动产生的现金流量净额	-11,223.87	-8,556.15	-31.18%

项目	2018年7-9月	2017年7-9月	变动率
经营活动产生的现金流量净额	12,557.28	5,650.82	122.22%
投资活动产生的现金流量净额	-4,351.76	-2,310.03	-88.39%
筹资活动产生的现金流量净额	-4,469.46	-662.77	-574.36%

项目	2018年1-9月	2017年1-9月	变动率
经营活动产生的现金流量净额	13,558.48	15,714.93	-13.72%
投资活动产生的现金流量净额	-6,512.08	-5,802.80	-12.22%
筹资活动产生的现金流量净额	-11,223.87	-8,556.15	-31.18%

项目	2018年7-9月	2017年7-9月	变动率
经营活动产生的现金流量净额	12,557.28	5,650.82	122.22%
投资活动产生的现金流量净额	-4,351.76	-2,310.03	-88.39%
筹资活动产生的现金流量净额	-4,469.46	-662.77	-574.36%

项目	2018年1-9月	2017年1-9月	变动率
经营活动产生的现金流量净额	13,558.48	15,714.93	-13.72%
投资活动产生的现金流量净额	-6,512.08	-5,802.80	-12.22%
筹资活动产生的现金流量净额	-11,223.87	-8,556.15	-31.18%