

# 上海海顺新型药用包装材料股份有限公司

## 2023年度财务决算报告

上海海顺新型药用包装材料股份有限公司（以下简称“公司”）依据 2023 年度经营情况和财务状况，结合公司报表数据编制了《2023 年度财务决算报告》，现将 2023 年度财务决算的有关情况汇报如下：

公司 2023 年度财务会计报表经天健会计师事务所（特殊有限合伙）审计，出具了“天健审〔2024〕2-163 号”标准无保留意见的审计报告，认为公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允地反映了公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 一、主要财务数据

	2023 年	2022 年	本年比上年 增减
营业总收入（元）	1,020,872,006.74	1,012,601,235.55	0.82%
归属于上市公司股东的净利润（元）	85,441,741.28	102,461,491.00	-16.61%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	68,444,591.61	93,649,802.79	-26.91%
经营活动产生的现金流量净额（元）	100,596,592.11	136,957,656.04	-26.55%
基本每股收益（元/股）	0.44	0.53	-16.98%

稀释每股收益（元/股）	0.44	0.53	-16.98%
加权平均净资产收益率	4.88%	6.60%	-1.72%
	2023年末	2022年末	本年末比上年末增减
资产总额（元）	2,986,593,236.85	2,305,352,111.13	29.55%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,831,064,236.93	1,596,620,328.83	14.68%

## 二、公司财务状况

### 1、主要资产构成情况

单位：人民币元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日	变动比率
流动资产：			
货币资金	705,510,945.71	320,864,379.32	119.88%
交易性金融资产	61,200,000.00	30,800,000.00	98.70%
应收账款	253,014,338.73	272,778,724.08	-7.25%
应收款项融资	81,970,899.51	58,278,921.33	40.65%
预付款项	9,237,330.97	10,012,357.96	-7.74%
其他应收款	6,820,839.86	1,590,273.62	328.91%
存货	196,136,254.99	193,226,079.13	1.51%
其他流动资产	13,036,506.32	11,881,162.11	9.72%
流动资产合计	1,326,927,116.09	899,431,897.55	47.53%
非流动资产：			
长期股权投资	216,620,220.56	239,552,048.74	-9.57%
投资性房地产	132,427,751.23	135,675,764.07	-2.39%
固定资产	517,331,429.55	475,792,699.79	8.73%
在建工程	584,248,440.65	265,402,637.21	120.14%
使用权资产	350,699.54	3,282,845.23	-89.32%
无形资产	123,985,379.07	127,244,843.35	-2.56%
商誉	4,459,367.15	4,459,367.15	0.00%
长期待摊费用	5,634,915.68	5,669,288.67	-0.61%
递延所得税资产	18,741,516.26	16,384,621.91	14.38%
其他非流动资产	55,866,401.07	132,456,097.46	-57.82%
非流动资产合计	1,659,666,120.76	1,405,920,213.58	18.05%
资产总计	2,986,593,236.85	2,305,352,111.13	29.55%

报告期末变动较大的资产项目说明如下：

(1) 本期货币资金较上期增加119.88%，主要系本期发行可转换

公司债券募集资金到位所致。

(2) 本期交易性金融资产较上期增加98.70%，主要系公司购买银行理财产品增加所致。

(3) 本期应收款项融资较上期增加40.65%，主要系公司应收票据增加所致。

(4) 本期其他应收款较上期增加328.91%，主要系应收浙江久诚复合新材料有限公司租金、电费增加所致。

(5) 本期在建工程较上期增加120.14%，主要系浙江投入设备、房屋建设增加所致。

(6) 本期使用权资产较上期减少89.32%，主要系子公司浙江多凌租赁合同到期摊销所致。

(7) 本期其他非流动资产减少57.82%，主要系期末预付的设备款及工程款减少所致。

## 2、主要负债构成情况

单位：人民币元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日	变动比率
流动负债：			
短期借款	133,935,553.92	102,001,052.33	31.31%
应付票据	100,093,791.69	135,464,059.32	-26.11%
应付账款	107,962,945.64	101,762,251.11	6.09%
合同负债	9,570,920.33	11,679,433.90	-18.05%
应付职工薪酬	22,350,514.49	17,232,635.09	29.70%
应交税费	12,088,849.74	19,615,199.45	-38.37%
其他应付款	8,352,746.60	9,766,393.85	-14.47%
一年内到期的非流动负债	61,885,399.75	63,053,399.38	-1.85%
其他流动负债	720,054.99	997,986.21	-27.85%
流动负债合计	456,960,777.15	461,572,410.64	-1.00%
非流动负债：			

长期借款	74,700,000.00	125,132,950.31	-40.30%
应付债券	491,495,595.72		100.00%
租赁负债	297,352.88	370,376.56	-19.72%
递延收益	40,255,051.98	38,723,380.75	3.96%
非流动负债合计	606,748,000.58	164,226,707.62	269.46%
负债合计	1,063,708,777.73	625,799,118.26	69.98%

报告期末变动较大的负债项目说明如下：

(1) 本期短期借款增加31.31%，主要系本期新增短期借款所致。

(2) 本期应交税费减少38.37%，主要系增值税、应交所得税缴纳本期缴纳所致。

(3) 本期长期借款较上期减少40.30%，主要系本期归还借款所致。

(4) 本期应付债券较上期增加100.00%，主要系本期发行可转债所致。

### 3、股东权益情况

单位：人民币元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日	变动比率
所有者权益：			
股本	193,531,785.00	193,531,505.00	0.00%
其他权益工具	158,578,222.05		100.00%
资本公积	825,227,746.89	825,222,815.81	0.00%
其他综合收益	-65,375.26	-160,684.20	59.31%
盈余公积	65,183,236.11	59,749,924.69	9.09%
未分配利润	588,608,622.14	518,276,767.53	13.57%
归属于母公司所有者权益合计	1,831,064,236.93	1,596,620,328.83	14.68%
少数股东权益	91,820,222.19	82,932,664.04	10.72%
所有者权益合计	1,922,884,459.12	1,679,552,992.87	14.49%
负债和所有者权益总计	2,986,593,236.85	2,305,352,111.13	29.55%

报告期末变动较大的股东权益说明如下：

(1) 本期其他权益工具上期增加100.00%，主要系本期发行可转债

债所致。

(2) 本期其他综合收益较上期增加59.31%，主要系境外公司外币汇兑损益的影响所致。

#### 4、经营情况

单位：人民币元

项目	2023 年度	2022 年度	变动比率
一、营业总收入	1,020,872,006.74	1,012,601,235.55	0.82%
其中：营业收入	1,020,872,006.74	1,012,601,235.55	0.82%
二、营业总成本	919,662,568.00	891,505,899.41	3.16%
其中：营业成本	712,659,827.78	740,934,499.61	-3.82%
税金及附加	10,481,954.29	8,476,874.89	23.65%
销售费用	54,730,867.91	45,607,833.94	20.00%
管理费用	71,587,189.78	60,343,366.32	18.63%
研发费用	50,351,367.93	44,490,523.83	13.17%
财务费用	19,851,360.31	-8,347,199.18	337.82%
加：其他收益	13,278,105.70	9,823,818.26	35.16%
投资收益（损失以“－”号填列）	7,733,826.98	64,502.67	11889.93%
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-703,416.29	-4,378,546.41	-83.93%
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-12,549,334.02	-3,685,441.07	240.51%
资产处置收益（损失以“－”号填列）	180,112.49	-236,705.79	176.09%
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	109,148,733.60	122,682,963.80	-11.03%
加：营业外收入	426,149.85	1,647,030.83	-74.13%
减：营业外支出	603,956.75	1,406,912.14	-57.07%
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	108,970,926.70	122,923,082.49	-11.35%
减：所得税费用	14,641,627.27	13,070,950.88	12.02%
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	94,329,299.43	109,852,131.61	-14.13%
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	94,329,299.43	109,852,131.61	-14.13%

(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润	85,441,741.28	102,461,491.00	-16.61%
2. 少数股东损益	8,887,558.15	7,390,640.61	20.25%

报告期末公司净利润为94,329,299.43元,较上年末下降-14.13%。

主要项目变动异常原因如下:

(1) 本期财务费用较上期增加337.82%,主要系发行可转债,应付债券摊销的融资费用增加所致。

(2) 本期其他收益较上期增加35.16%,主要系递延收益的摊销增加增值税加计抵减增加所致。

(3) 本期投资收益较上期增加11889.93%,主要系本期确认的联营企业上海久诚包装有限公司的投资收益增加所致。

(4) 本期信用减值损失较上期下降83.93%,主要系期末应收款项回款较好,期末坏账计提减少所致。

(5) 本期资产减值损失较上期增加240.51%,主要系计提的存货跌价损失增加所致。

(6) 本期资产处置收益较上期增加176.09%,主要系处置固定资产产生收益增加所致。

(7) 本期营业外收入较上期减少74.13%,主要系确认的无法支付的款项减少所致。

(8) 本期营业外支出较上期减少57.07%,主要系本期资产报废减少所致。

## 5、现金流量情况

单位:人民币元

项目	2023 年度	2022 年度	变动比率
收到的税费返还	54,243,927.32	39,946,885.32	35.79%
收到其他与经营活动有关的现金	39,429,587.24	101,547,548.95	-61.17%
支付的各项税费	72,070,662.19	51,798,506.89	39.14%
收回投资收到的现金	157,655,000.00	422,270,000.00	-62.66%
取得投资收益收到的现金	31,475,004.80	10,983,451.25	186.57%
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,238,539.60	1,092,527.87	104.90%
投资活动现金流入小计	191,368,544.40	434,345,979.12	-55.94%
投资支付的现金	188,055,000.00	424,190,000.00	-55.67%
投资活动现金流出小计	486,877,956.06	771,328,256.50	-36.88%
收到其他与筹资活动有关的现金	638,014,310.36	6,901,959.78	9143.96%
筹资活动现金流入小计	802,782,610.36	147,622,422.93	443.81%
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,391,126.06	35,750,036.44	-40.16%
筹资活动产生的现金流量净额	595,262,882.23	-117,097,975.85	608.35%
现金及现金等价物净增加额	403,174,168.46	-311,364,676.68	229.49%
期初现金及现金等价物余额	302,095,933.07	613,460,609.75	-50.76%
期末现金及现金等价物余额	705,270,101.53	302,095,933.07	133.46%

报告期末公司现金及现金等价物余额为705,270,101.53 元，较上年末增长133.46%。主要项目变动异常的原因如下：

(1) 收到的税费返还本期增加35.79%，主要系收到的留抵退税增加所致。

(2) 收到其他与经营活动有关的现金本期减少61.17%，主要系新材料上年较本年度收到二期履约保证金返还及政府补助增加所致。

(3) 支付的各项税费本期增加39.14%，主要系企业所得税、增值税的缴纳增加所致。

(4) 收回投资收到的现金本期减少62.66%，主要系本期短期理财金额减少所致。

(5) 取得投资收益收到的现金本期增加186.57%，主要系收到久谦股利分配增加所致。

(6) 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额本期增加104.90%，主要系本期固定资产处置增加所致。

(7) 投资活动现金流入小计本期减少55.94%，主要系本期短期理财金额减少所致。

(8) 投资支付的现金本期减少55.67%，主要系理财产品投资增加所致。

(9) 投资活动现金流出小计本期减少36.88%，主要系本期购买短期理财金额减少所致。

(10) 收到其他与筹资活动有关的现金本期增加9143.96%，主要系本期收到发行可转债资金到位。

(11) 筹资活动现金流入小计本期增加443.81%，主要系本期收到发行可转债资金到位。

(12) 分配股利、利润或偿付利息支付的现金本期增加40.16%，主要系本期分配股利影响所致。

(13) 筹资活动产生的现金流量净额本期增加608.35%，主要系本期收到发行可转债资金到位。



(14) 现金及现金等价物净增加额本期增加229.49%，主要系本期收到发行可转债资金到位。

(15) 期初现金及现金等价物余额本期期初现金同比减少50.76%，主要系上年度收到募集资金投入使用所致。

(16) 期末现金及现金等价物余额本期增加133.46%，主要系本期收到发行可转债资金到位。

上海海顺新型药用包装材料股份有限公司

董 事 会

2024年4月17日