

## 上海艾录包装股份有限公司

### 2021 年度财务决算报告

上海艾录包装股份有限公司（以下简称“公司”）2021 年度财务报表已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了信会师报字[2022]第 ZA11500 号标准无保留意见的审计报告。现将 2021 年度财务决算情况汇报如下：

#### 一、主要指标情况

项目	2021 年	2020 年	增减幅度
营业收入（元）	1,120,149,463.10	774,912,109.29	44.55%
归属于上市公司股东的净利润（元）	144,706,871.64	111,156,971.26	30.18%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	140,690,772.96	107,487,419.93	30.89%
经营活动产生的现金流量净额（元）	21,812,641.83	108,770,430.50	-79.95%
基本每股收益（元/股）	0.40	0.32	25.00%
稀释每股收益（元/股）	0.40	0.32	25.00%
加权平均净资产收益率	16.73%	15.66%	1.07%
加权平均净资产收益率（扣除非经常性损益）	16.26%	15.15%	1.11%
项目	2021 年末	2020 年末	幅度增减
资产总额（元）	1,666,557,756.32	1,306,056,889.24	27.60%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,018,608,017.54	765,278,365.87	33.10%

#### 二、财务状况

##### （一）资产项目变动情况

单位：元

项目	2021 年末	2020 年末	增减幅度
货币资金	135,124,580.97	114,888,254.72	17.61%
应收账款	207,609,964.55	226,504,665.54	-8.34%
应收款项融资&应收票据	164,772,985.17	57,698,756.70	185.57%
预付款项	9,512,918.86	11,463,697.86	-17.02%
其他应收款	4,110,478.02	3,250,010.94	26.48%

存货	349,063,804.59	192,083,969.38	81.72%
合同资产	1,021,748.93	314,776.58	224.59%
其他流动资产	10,127,929.23	11,766,295.60	-13.92%
<b>流动资产合计</b>	<b>881,344,410.32</b>	<b>617,970,427.32</b>	<b>42.62%</b>
固定资产	578,434,920.13	544,106,621.76	6.31%
在建工程	55,215,266.39	41,817,089.63	32.04%
无形资产	31,766,451.45	34,052,079.71	-6.71%
长期待摊费用	29,857,350.64	14,218,112.93	110.00%
递延所得税资产	4,662,098.58	3,563,369.17	30.83%
其他非流动资产	56,288,271.50	39,700,574.31	41.78%
<b>非流动资产合计</b>	<b>785,213,346.00</b>	<b>688,086,461.92</b>	<b>14.12%</b>
<b>资产总计</b>	<b>1,666,557,756.32</b>	<b>1,306,056,889.24</b>	<b>27.60%</b>

资产项目变动情况说明：

(1) 货币资金较上年末增加 17.61%，主要系公司创业板上市，收到股票发行款项，货币资金增加及应收回笼资金及银行借款增加所致。

(2) 应收帐款较上年末减少 8.34%，主要系票据结算金额增加，相应应收账款减少所致。

(3) 应收款项融资&应收票据较上年末增加 185.57%，主要系公司营业收入增长，票据结算金额增加所致。

(4) 预付款项较上年末减少 17.02%，主要系上年末预付款本年结转所致。

(5) 其他应收款较上年末增加 26.48%，主要系公司新增仓库租赁押金，及客户投标保证金的增加所致。

(6) 存货较上年末增加 81.72%，主要系公司营业收入增长，为满足市场需求，备货相应增长所致。

(7) 合同资产较上年末增加 224.59%，主要系本期新增智能包装系统客户验收，质保金对应合同资产增加所致。

(8) 其他流动资产较上年末减少 13.92%，主要系公司待抵扣留抵税额减少所致。

(9) 固定资产较上年末增加 6.31%，主要系增加新设备转固所致。

(10) 在建工程较上年末增加 32.04%，主要系生产线到位转在建工程所致。

(11) 无形资产较上年末减少 6.71%，主要系无形资产按月正常摊销所致。

(12) 长期待摊费用较上年末增加 110%，主要系配合新增设备，对部分原有设施改造，增加长期待摊费用所致。

(13) 递延所得税资产较上年末增加 30.83%，主要系应收票据计提坏帐所致。

(14) 其他非流动资产较上年末增加 41.78%，主要系公司新增工业用纸包装生产线预付款所致。

## (二) 负债项目变动情况

单位：元

项目	2021 年末	2020 年末	增减幅度
短期借款	180,913,141.65	143,844,129.33	25.77%

应付票据	42,410,548.12	30,000,000.00	41.37%
应付账款	139,096,588.21	121,366,620.49	14.61%
合同负债	25,696,018.33	7,741,898.62	231.91%
其他应付款	33,051,149.06	54,692,254.22	-39.57%
一年内到期的非流动负债	16,114,245.60	182,769.24	8716.72%
其他流动负债	53,033,032.64	643,212.28	8145.03%
长期借款	95,110,646.72	117,153,388.46	-18.82%

负债项目变动情况说明：

(1) 短期借款较上年末增加 25.77%，主要系公司生产经营规模扩大，公司日常经营资金需求同步增加所致。

(2) 应付票据较上年末增加 41.37%，主要系公司采购量上升，相应开具承兑汇票结算增加所致。

(3) 应付账款较上年末增加 14.61%，主要系公司增加原料备货所致。

(4) 合同负债较上年末增加 231.91%，主要系智能包装系统本期新增订单增加，预收客户款项增加所致。

(5) 其他应付款较上年末减少 39.57%，主要系本年度应付工程设备款减少所致。

(6) 一年内到期的非流动负债较上年末增加 8716.72%，主要系按照新租赁准则，确认期末一年内到期的租赁负债金额所致。

(7) 其他流动负债较上年末增加 8145.03%，主要系已背书未到期的不可终止确认票据还原 5000 多万元所致。

(8) 长期借款较上年末减少 18.82%，主要系归还银行长期借款所致。

### 三、经营情况

单位：元

项目	2021 年	2020 年	增减幅度
营业收入	1,120,149,463.10	774,912,109.29	44.55%
营业成本	800,262,238.44	533,286,268.34	50.06%
销售费用	21,026,840.01	16,370,935.17	28.44%
管理费用	79,070,988.14	58,682,637.08	34.74%
研发费用	38,001,090.87	26,333,573.85	44.31%
财务费用	14,674,895.36	13,813,119.90	6.24%
利润总额	164,618,873.72	123,860,547.62	32.91%
净利润	142,561,741.17	105,615,243.39	34.98%

经营主要指标变动说明：

(1) 营业收入较上年同期增加 44.55%，主要系两方面：一方面纸袋及纸制品销售收入增长 29.14%；

另一方面复合塑料包装销售增长 93.22%所致。

(2) 营业成本较上年同期增加 50.06%，主要系本期营业收入增长，营业成本同步增加所致。

(3) 销售费用较上年同期增加 28.44%，主要系销售人员增加，工资薪酬增加、加大市场宣传从而广告宣传费增加所致。

(4) 管理费用较上年同期增加 34.74%，主要系工资薪酬增加，及公司创业板上市业务招待费增加所致

(5) 研发费用较上年同期增加 44.31%，主要系本期公司加大研发投入所致。

(6) 财务费用较上年同期增加 6.24%，主要系公司生产经营规模扩大，短期借款增加所致。

#### 四、现金流量变化情况

单位：元

项目	2021 年	2020 年	增减幅度
经营活动现金流入小计	964,945,110.90	798,067,292.34	20.91%
经营活动现金流出小计	943,132,469.07	689,296,861.84	36.83%
投资活动现金流入小计	201,887,417.97	30,368,158.46	564.80%
投资活动现金流出小计	308,265,143.73	135,842,739.33	126.93%
筹资活动现金流入小计	369,463,276.36	231,259,215.96	59.76%
筹资活动现金流出小计	267,988,651.31	217,960,235.46	22.95%

现金流量变化情况说明：

(1) 经营活动现金流入小计较上年同期增加 20.91%，主要系营业收入增长，销售回款增加所致。

(2) 经营活动现金流出小计较上年同期增加 36.83%，主要系公司增加原料备货所致。

(3) 投资活动现金流入小计较上年同期增加 564.80%，主要系本期购买理财赎回本金及增加理财收益所致。

(4) 投资活动现金流出小计较上年同期增加 126.93%，主要系本期购买理财导致投资支付资金增加所致。

(5) 筹资活动现金流入小计较上年同期增加 59.76%，主要系公司创业板上市股票发行收到的募集资金所致。

(6) 筹资活动现金流出小计较上年同期增加 22.95%，主要系归还长期借款所致。

上海艾录包装股份有限公司

董事会

2022 年 4 月 26 日