

上海翔港包装科技股份有限公司

2021年度财务决算报告

上海翔港包装科技股份有限公司（以下简称“公司”）2021年度财务决算报告如下：

一、2021年度公司财务报表的审计情况

公司2021年度财务报告已经普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）审计，审计结果认为：公司的财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允地反映了公司2021年12月31日的财务状况以及2021年度经营成果和现金流量，并出具了“普华永道中天审字(2022)第10127号”的标准无保留意见审计报告。

二、主要会计数据及财务指标变动情况

（一）主要经营情况

单位：元 币种：人民币

项目	2021年	2020年	本期比上年同期增减(%)
营业收入	647,713,100.26	483,937,621.08	33.84
利润总额	-20,444,767.91	12,243,916.56	-266.98
归属于公司股东的净利润	-18,421,434.29	7,945,656.13	-331.84
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-21,846,509.44	2,105,703.09	-1137.49
基本每股收益（元/股）	-0.09	0.04	-325.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.11	0.01	-1,200.00
加权平均净资产收益率	-3.11	1.39	减少 4.50 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	-3.68	0.37	减少 4.05 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	42,146,543.09	13,029,016.33	223.48

（二）主要资产状况

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年末	2020 年末	本期比上年同期 增减 %
总资产	1,136,988,999.35	932,774,190.46	21.89
资产负债率	46.35 %	33.38%	12.97
归属于公司股东的所有者权益	586,463,785.88	600,817,820.43	-2.39

三、 财务状况、经营成果及现金流量分析

(一) 资产、负债和净资产情况

1、资产构成及变动情况

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年末	2020 年末	本期比上年同期 增减 %
货币资金	93,752,138.52	161,788,548.21	-42.05
应收账款	242,159,244.52	185,337,194.45	30.66
应收款项融资	8,561,903.07	8,185,265.85	4.60
应收票据	200,000.00	0.00	100.00
预付款项	4,258,648.73	3,024,274.08	40.82
其他应收款	17,308,709.69	9,776,498.51	77.04
存货	101,833,699.65	85,030,561.08	19.76
其他流动资产	20,864,813.81	25,804,830.88	-19.14
流动资产合计	488,939,157.99	478,947,173.06	2.09
长期应收款	86,870.85	94,331.01	-7.91
投资性房地产	47,138,320.28	48,502,094.32	-2.81
固定资产	342,140,479.77	298,760,256.76	14.52
在建工程	31,384,645.97	14,043,919.76	123.47
使用权资产	63,483,894.59	0.00	100.00
无形资产	81,872,410.94	35,365,306.39	131.50
商誉	19,624,076.49	19,624,076.49	0.00
长期待摊费用	31,794,580.68	31,507,102.51	0.91
递延所得税资产	9,419,364.99	4,006,683.81	135.09
其他非流动资产	21,105,196.80	1,923,246.35	997.37
非流动资产合计	648,049,841.36	453,827,017.40	42.80

主要项目变动原因：

1) 货币资金：期末余额93,752,138.52元，比上年同期161,788,548.21元减少42.05%，主要系公司本期收购上海翔港光电子有限公司100%股权及购置固定资产支出增加所致。

2) 应收账款：期末余额242,159,244.52元，比上年同期185,337,194.45元增加30.66%，主要系公司本期收入增加所致。

3) 预付款项：期末余额4,258,648.73元，比上年同期3,024,274.08元增加40.82%，主要系公司本期预付各类服务款增加所致。

4) 其他应收款：期末余额17,308,709.69元，比上年同期9,776,498.51元增加77.04%，主要系应收租赁费以及应收设备款增加所致。

5) 在建工程：期末余额31,384,645.97元，比上年同期14,043,919.76元增加123.47%，主要系本期烟包生产设备项目的在建工程增加所致。

6) 使用权资产：期末余额63,483,894.59元，比上年同期0.00元增加100.00%，主要系本期执行新租赁准则所致。

7) 无形资产：期末余额81,872,410.94元，比上年同期35,365,306.39元增加131.50%，主要系本期收购子公司，土地使用权增加所致。

8) 递延所得税资产：期末余额9,419,364.99元，比上年同期4,006,683.81元增加135.09%，主要系本期可抵扣亏损增加所致。

9) 其他非流动资产：期末余额21,105,196.80元，比上年同期1,923,246.35元增加997.37%，主要系本期预付的设备工程款增加所致。

2、负债构成及变动情况

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年末	2020 年末	本期比上年同期 增减%
短期借款	35,000,000.00	0.00	100.00
应付票据	54,846,053.44	45,501,678.86	20.54
应付账款	118,898,790.69	86,156,131.72	38.00
预收款项	179,174.23	237,887.06	-24.68
合同负债	4,855,847.80	3,225,526.18	50.54
应付职工薪酬	15,808,407.99	11,477,078.99	37.74
应交税费	5,391,195.02	2,851,311.87	89.08
其他应付款	22,627,167.64	28,864,790.79	-21.61
一年内到期的非流动负债	20,811,219.52	0.00	100.00
其他流动负债	1,916,630.56	1,098,284.68	74.51
流动负债合计	280,334,486.89	179,412,690.15	56.25
长期借款	51,748,693.30	0.00	100.00
应付债券	138,604,646.11	128,043,116.33	8.25
租赁负债	55,067,877.11	0.00	100.00
递延收益	887,287.81	3,342,769.80	-73.46
递延所得税负债	318,613.80	549,630.56	-42.03
非流动负债合计	246,627,118.13	131,935,516.69	86.93

主要项目变动原因：

- 1) 短期借款：期末余额35,200,000.00元，比上年同期0.00元增加100.00%，主要系子公司流动资金贷款增加所致。
- 2) 应付账款：期末余额118,898,790.69元，比上年同期86,156,131.72元增加38.00%，主要系公司本期收入增加导致采购量增加所致。
- 3) 合同负债：期末余额4,855,847.80元，比上年同期3,225,526.18元增加50.54%，主要系公司本期预收货款增加所致。
- 4) 应付职工薪酬：期末余额15,808,407.99元，比上年同期11,477,078.99元增加37.74%，主要系公司本期人员增加导致未支付的工资增加。
- 5) 应交税费：期末余额5,391,195.02元，比上年同期2,851,311.87元增加89.08%，主要系本期公司应交增值税增加所致。
- 6) 一年内到期的非流动负债：期末余额20,811,219.52元，比上年同期0.00元增加100.00%，主要系公司一年内到期的长期借款及本期执行新租赁准则一年内到期的租赁负债增加所致。
- 7) 其他流动负债：期末余额1,916,630.56元，比上年同期1,098,284.68元增加74.51%，主要系应付可转债利息增加所致。
- 8) 长期借款：期末余额51,748,693.30元，比上年同期0.00元增加100.00%，主要系公司本期收购上海翔港光电子有限公司100%股权的并购贷款增加所致。
- 9) 租赁负债：期末余额55,067,877.11元，上年同期余额为0，主要系公司本期执行新租赁准则所致。
- 10) 递延收益：期末余额887,287.81元，比上年同期3,342,769.80元减少73.46%，主要系公司本期智能化工厂及工业互联网项目的补贴冲减对应的固定资产原值所致。

3、所有者权益结构及变动情况

单位：元 币种：人民币

项目	2021年末	2020年末	本期比上年同期增减 %
股本	201,179,970.00	202,150,671.00	-0.48
其他权益工具	28,570,537.75	28,596,220.64	-0.09
资本公积	237,639,866.17	243,601,531.32	-2.45
减：库存股	-417,338.00	-11,447,469.28	96.35
其他综合收益	-24,046.48	-19,363.98	-24.18

盈余公积	20,538,626.06	20,538,626.06	0.00
未分配利润	98,976,170.38	117,397,604.67	-15.69
归属于母公司股东 权益合计	586,463,785.88	600,817,820.43	-2.39
少数股东权益	23,563,608.45	20,608,163.19	14.34
股东权益合计	610,027,394.33	621,425,983.62	-1.83

主要项目变动原因：

1) 库存股：期末余额417,338.00元，比上年同期11,447,469.28元减少96.35%，主要系公司本期注销不可解锁的限制性股票以及解锁部分限制性股票所致。

（二）经营成果

2021年度公司营业收入为64,771.31万元，同比2020年度增加33.84%；实现净利润-1,483.33万元，同比2020年度减少217.85%。主要数据如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2021年	2020年	本期比上年 同期增减 %
营业总收入	647,713,100.26	483,937,621.08	33.84
营业总成本	684,192,461.06	492,359,905.95	38.96
营业成本	557,203,068.92	401,722,831.84	38.70
税金及附加	1,983,005.13	1,222,170.50	62.25
销售费用	20,306,334.65	14,076,097.11	44.26
管理费用	54,784,205.15	43,316,885.30	26.47
研发费用	34,783,529.61	23,558,783.90	47.65
财务费用	15,132,317.60	8,463,137.30	78.80
其他收益	19,798,876.73	14,266,940.02	38.77
投资收益（损失以“-”号填列）	0.00	628,426.03	-100.00
信用减值损失	1,293,644.80	2,100,756.29	-38.42
资产减值损失	-4,167,400.03	-453,632.11	-818.67
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-933,426.84	-416,938.46	-123.88
营业利润	-20,487,666.14	7,703,266.90	-365.96
营业外收入	65,185.45	4,605,734.26	-98.58
营业外支出	22,287.22	65,084.60	-65.76
利润总额	-20,444,767.91	12,243,916.56	-266.98
所得税费用	-5,611,448.98	-342,890.43	-1,536.51
净利润	-14,833,318.93	12,586,806.99	-217.85

主要项目变动原因：

1) 营业总收入：本期金额647,713,100.26元，比上年同期483,937,621.08

元增加33.84%，主要系本期开拓海外包装印刷业务和原有的包装容器及化妆品业务收入增加所致。

2) 营业成本：本期金额557,203,068.92元，比上年同期401,722,831.84元增加38.70%，主要系本期包装印刷业务材料成本上升、包装容器业务和化妆品业务增加以及社保减免等优惠政策取消引起人力成本上升所致。

3) 销售费用：本期金额20,306,334.65元，比上年同期14,076,097.11元增加44.26%，主要系公司本期薪酬费用增加所致。

4) 研发费用：本期金额34,783,529.61元，比上年同期23,558,783.90元增加47.65%，主要系本期包装容器业务和化妆品业务的研发费用增加所致。

5) 财务费用：本期金额15,132,317.60元，比上年同期8,463,137.30元增加78.80%，主要系本期银行贷款利息费用增加所致。

6) 其他收益：本期金额19,798,876.73元，比上年同期14,266,940.02元增加38.77%，主要系福利人员退税增加所致。

7) 信用减值损失：本期金额1,293,644.80元，比上年同期2,100,756.29元减少38.42%，主要系本期坏账计提转回所致。

8) 资产减值损失：本期金额4,167,400.03元，比上年同期453,632.11元减少818.67%，主要系公司本期存货减值损失增加所致。

9) 营业外收入：本期金额65,185.45元，比上年同期4,605,734.26元减少98.58%，主要系公司本期政府补助减少所致。

10) 所得税费用：本期金额-5,611,448.98元，比上年同期-342,890.43元减少1,536.51%，主要系公司本期利润总额减少所致。

(三) 现金流量情况

单位：元 币种：人民币

项目	2021年	2020年	本期比上年同期增减%
经营活动产生的现金流量净额	42,146,543.09	13,029,016.33	223.48
投资活动产生的现金流量净额	-192,272,040.65	-93,042,534.47	-106.65
筹资活动产生的现金流量净额	82,162,681.41	164,176,923.09	-49.95
现金及现金等价物净增加额	-68,036,409.69	84,021,514.98	-180.97
期末现金及现金等价物余额	93,752,138.52	161,788,548.21	-42.05

主要项目变动原因：

1) 经营活动产生的现金流量净额：本期金额42,146,543.09元，比上年同期

13,029,016.33元增加223.48%，主要系公司本期收入增加所致。

2) 投资活动产生的现金流量净额：本期金额-192,272,040.65元，比上年同期-93,042,534.47元减少106.65%，主要系公司报告期内并购子公司的现金支出增加以及包装容器业务固定资产投资支出增加所致。

3) 筹资活动产生的现金流量净额：本期金额82,162,681.41元，比上年同期164,176,923.09元减少49.95%，主要系公司本期发行可转换公司债券的现金流入减少所致。

上海翔港包装科技股份有限公司董事会

2021年4月28日