

上海海顺新型药用包装材料股份有限公司

2021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”）2021年度财务报告已经天健会计师事务所（特殊有限合伙）审计，并出具了编号为天健审〔2022〕2-69号的标准无保留意见的审计报告。

一、主要财务数据

	2021年	2020年	本年比上年 增减
营业收入（元）	856,857,795.71	713,784,961.63	20.04%
归属于上市公司股东的净利润（元）	104,645,765.20	102,903,824.33	1.69%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	101,661,160.24	100,207,005.29	1.45%
经营活动产生的现金流量净额（元）	139,639,384.21	77,485,971.77	80.21%
基本每股收益（元/股）	0.64	0.67	-4.48%
稀释每股收益（元/股）	0.64	0.67	-4.48%
加权平均净资产收益率	10.36%	13.86%	-3.50%
	2021年末	2020年末	本年末比上 年末增减
资产总额（元）	2,264,050,337.46	1,405,486,674.79	61.09%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,509,959,144.83	805,246,111.02	87.52%

二、公司财务状况

1、主要资产构成情况

单位：人民币元

项目	2021年度	2020年度	变动比率
----	--------	--------	------

流动资产：			
货币资金	633,853,715.33	89,002,003.29	612.18%
交易性金融资产	28,880,000.00	11,000,000.00	162.55%
应收账款	199,904,152.70	186,225,844.24	7.35%
应收款项融资	43,708,474.23	99,799,288.33	-56.20%
预付款项	8,866,241.16	6,187,236.84	43.30%
其他应收款	34,328,735.72	35,271,873.83	-2.67%
其他流动资产	11,763,746.59	9,756,102.83	20.58%
流动资产合计	1,122,049,734.75	554,565,060.43	102.33%
非流动资产：			
长期股权投资	241,379,937.52	236,898,263.68	1.89%
固定资产	309,784,555.30	315,079,329.70	-1.68%
在建工程	363,748,251.60	166,212,849.92	118.84%
使用权资产	554,189.94	-	-
无形资产	130,737,178.86	104,304,781.55	25.34%
商誉	4,459,367.15	4,459,367.15	0
长期待摊费用	2,180,237.11	2,573,058.68	-15.27%
递延所得税资产	10,559,314.99	5,510,510.86	91.62%
其他非流动资产	78,597,570.24	15,883,452.82	394.84%
非流动资产合计	1,142,000,602.71	850,921,614.36	34.21%
资产总计	2,264,050,337.46	1,405,486,674.79	61.09%

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612.18%，主要系本期收到募投资金5.98亿元所致。

(2) 本期交易性金融资产较上期增加162.55%，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减少56.20%，主要系期末票据回

款较年末回款较好所致。

(4) 本期预付款项较上期增加43.30%，主要系本期采购增加，期末预付货款增加所致；

(5) 本期存货较上期增加37.01%，主要系公司生产经营规模扩大，期末原材料和库存商品增加所致；

(6) 本期在建工程较上期增加118.84%，主要系浙江南浔厂房建设工程增加所致；

(7) 本期递延所得税资产增加91.62%，主要系确认石家庄中汇、多凌、庆谊等几家预计未来可以盈利公司的待弥补亏损及前期未确认过递延的跌价、坏账准备所致；

(8) 本期其他非流动资产增加394.84%，主要系期末预付的工程款增加所致；

2、主要负债构成情况

单位：人民币元

项目	2021 年度	2020 年度	变动比率
流动负债：			
短期借款	194,232,236.46	210,454,488.52	-7.71%
应付票据	99,694,756.22	89,729,654.62	11.11%
应付账款	137,301,255.11	78,643,768.60	74.59%
合同负债	6,804,836.09	4,229,545.00	60.89%
应付职工薪酬	12,894,930.35	4,646,909.16	177.49%
应交税费	8,540,544.56	7,616,195.50	12.14%
其他应付款	14,648,036.46	25,296,627.87	-42.09%
一年内到期的非流动负债	15,093,575.70	16,320,000.00	-7.51%

其他流动负债	680,218.77	471,211.34	44.36%
流动负债合计	489,890,389.72	437,408,400.61	12.00%
非流动负债：			
长期借款	164,530,563.84	75,274,716.88	118.57%
租赁负债	471,850.57	-	-
递延收益	23,656,365.07	16,398,996.03	44.25%
非流动负债合计	188,658,779.48	91,673,712.91	105.79%
负债合计	678,549,169.20	529,082,113.52	28.25%

报告期末变动较大的负债项目说明如下：

(1) 本期应付账款较上期增加74.59%，主要系生产经营规模扩大、采购扩大，导致本期应付货款增加所致；

(2) 本期合同负债较上期增加60.89%，主要系销售规模扩大、预收货款增加所致；

(3) 本期应付职工薪酬较上期上升177.49%，主要系调整公司跨期年终奖、薪酬所致；

(4) 本期其他应付款较上期减少了42.09%，主要系股权激励库存股款较上期减少所致；

(5) 本期其他流动负债较上期增加44.36%，主要系合同负债增加，引起相应的增值税增加所致；

(6) 本期长期借款较上期增加了118.57%，主要系浙江海顺增加长期借款用于厂房建设所致；

(7) 本期递延收益较上期增加了44.25%，主要系浙江海顺新增南浔项目工业发展资金补助751.15万元所致；

3、股东权益情况

单位：人民币元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	变动比率
股本	193,531,505.00	156,529,800.00	23.64%
资本公积	825,222,815.81	264,489,672.29	212.01%
减：库存股	7,461,742.50	17,817,030.00	-58.12%
其他综合收益	-122,415.30	73,962.11	-265.51%
盈余公积	53,202,275.01	42,353,353.48	25.62%
未分配利润	445,586,706.81	359,616,353.14	23.91%
归属于母公司所有者 权益合计	1,509,959,144.83	805,246,111.02	87.52%
少数股东权益	75,542,023.43	71,158,450.25	6.16%
所有者权益合计	1,585,501,168.26	876,404,561.27	80.91%
负债和所有者权益总 计	2,264,050,337.46	1,405,486,674.79	61.09%

报告期末变动较大的股东权益说明如下：

(1) 本期资本公积较上期增加了212.01%，主要系本期定向增发、收到募集资金所致所致；

(2) 本期库存股较上期减少40%，主要系本期股权激励计划部分解禁并行权所致；

(3) 本期其他综合收益较上期减少265.51%，主要系外币汇兑损益的影响所致；

4、经营情况

单位：人民币元

项目	2021年度	2020年度	变动比率
一、营业总收入	856,857,795.71	713,784,961.63	20.04%
二、营业总成本	752,345,320.30	615,801,420.38	22.17%

其中：营业成本	609,811,514.86	469,974,610.33	29.75%
税金及附加	5,515,188.55	5,119,966.07	7.72%
销售费用	42,561,264.44	50,962,118.43	-16.48%
管理费用	59,304,991.56	50,933,281.90	16.44%
研发费用	32,877,686.18	24,294,381.87	35.33%
财务费用	2,274,674.71	14,517,061.78	-84.33%
其中：利息费用	9,214,915.86	8,851,117.46	4.11%
利息收入	2,496,429.97	586,613.14	325.57%
加：其他收益	4,225,535.93	3,371,734.49	25.32%
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	117,785,198.57	119,444,542.30	-1.39%
加：营业外收入	1,103,615.76	322,570.29	242.13%
减：营业外支出	1,455,138.74	1,022,650.32	42.29%
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	117,433,675.59	118,744,462.27	-1.10%
减：所得税费用	8,404,337.21	13,317,051.08	-36.89%
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	109,029,338.38	105,427,411.19	3.42%

报告期末公司净利润为109,029,338.28元，较上年末增长3.42%。

主要项目变动异常原因如下：

（1）本期营业收入增加20.12%，成本增加29.87%，主要系受市场影响，公司业务规模不断扩大，收入稳步上升；原材料采购价格上涨、人力成本增加、运杂费从销售费用转至成本中核算导致成本上升；

（2）本期研发费用较上期增加35.33%，主要系本期研发增加所致；

（3）本期财务费用较上期增下降85.43%，主要原因系上海海顺

汇兑损益变动减少财务费用615万所致；

(4) 本期投资收益较上期下降38.23%，主要系本期联营企业的投资收益下降所致；

(5) 本期信用减值损失较上期增加517.04%，主要系期末应收账款账龄增加，坏账增加所致；

(6) 本期营业外收入较上期增加242.13%，主要系公司本期无法支付款项转入营业外收入所致。

(7) 本期所得税费用较上期下降36.89%，主要系公司营业利润下降所致。

5、现金流量情况

单位：人民币元

项目	2021 年度	2020 年度	变动比率
经营活动产生的现金流量净额	139,639,384.21	77,485,971.77	80.21%
投资活动产生的现金流量净额	-248,677,350.05	-112,876,153.31	120.31%
筹资活动产生的现金流量净额	653,496,880.86	53,370,283.35	1124.46%
期末现金及现金等价物余额	613,460,609.75	70,603,957.56	768.88%

报告期末公司现金及现金等价物余额为613,460,609.75元，较上年末增长768.88%。主要项目变动异常的原因如下：

(1) 经营活动产生的现金流量净额：本期较上年同期上涨36.66%，主要是报告期内销售规模扩大、汇票贴现同期增加及留底退税所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额：本期较上年同期上涨

120.31%，主要是在建工程和设备投入增加所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额：本期较上年同期增长1124.46%，主要是本期向特定发行对象发行股票募集资金所致。

上海海顺新型药用包装材料股份有限公司

董 事 会

2022年3月25日