

# 上海海顺新型药用包装材料股份有限公司

## 2022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”）2022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〔2023〕2-94号的标准无保留意见的审计报告。

### 一、主要财务数据

	2022 年	2021 年	本年比上年 增减
营业收入（元）	1,012,601,235.55	856,857,795.71	18.18%
归属于上市公司股东的净利润（元）	102,461,491.00	104,645,765.20	-2.09%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	93,649,802.79	101,661,160.24	-7.88%
经营活动产生的现金流量净额（元）	136,957,656.04	139,639,384.21	-1.92%
基本每股收益（元/股）	0.53	0.64	-17.19%
稀释每股收益（元/股）	0.53	0.64	-17.19%
加权平均净资产收益率	6.60%	10.36%	-3.76%
	2022 年末	2021 年末	本年末比上 年末增减
资产总额（元）	2,305,352,111.13	2,264,050,337.46	1.82%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,596,620,328.83	1,509,959,144.83	5.74%

### 二、公司财务状况

#### 1、主要资产构成情况

单位：人民币元

项目	2022 年度	2021 年度	变动比率
----	---------	---------	------

流动资产：			
货币资金	320,864,379.32	633,853,715.33	-49.38%
交易性金融资产	30,800,000.00	28,880,000.00	6.65%
应收账款	272,778,724.08	199,904,152.70	36.45%
应收款项融资	58,278,921.33	43,708,474.23	33.34%
预付款项	10,012,357.96	8,866,241.16	12.93%
其他应收款	1,590,273.62	34,328,735.72	-95.37%
其他流动资产	11,881,162.11	11,763,746.59	1.00%
流动资产合计	899,431,897.55	1,122,049,734.75	-19.84%
非流动资产：			
长期股权投资	239,552,048.74	241,379,937.52	-0.76%
固定资产	475,792,699.79	309,784,555.30	53.59%
在建工程	265,402,637.21	363,748,251.60	-27.04%
使用权资产	3,282,845.23	554,189.94	492.37%
无形资产	127,244,843.35	130,737,178.86	-2.67%
商誉	4,459,367.15	4,459,367.15	0.00%
长期待摊费用	5,669,288.67	2,180,237.11	160.03%
递延所得税资产	16,384,621.91	10,559,314.99	55.17%
其他非流动资产	132,456,097.46	78,597,570.24	68.52%
非流动资产合计	1,405,920,213.58	1,142,000,602.71	23.11%
资产总计	2,305,352,111.13	2,264,050,337.46	1.82%

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减少49.38%，主要系本期对上期收到的募投资金的使用所致。

(2) 本期应收账款较上期增加36.45%，主要系本期销售增加，应收账款相应增加所致。

(3) 本期应收款项融资增加33.34%，主要系收到应收银行承兑

票据增加所致。

(4) 本期其他应收款较上期减少95.37%，主要系本期收到浙江海顺二期项目履约保证金返还所致。

(5) 本期固定资产较上期增加53.59%，主要系本期设备购买增加所致。

(6) 本期使用权资产较上期增加492.37%，主要系子公司浙江多凌租用厂房所致。

(7) 本期长期待摊费用增加160.03%，主要系公司子公司苏州海顺本期新增屋面防水改造项目所致。

(8) 本期递延所得税资产增加55.17%，主要系确认可抵扣暂时性差异（资产减值准备、递延收益）的增加，相应确认的递延所得税资产的增加所致。

(9) 本期其他非流动资产增加68.52%，主要系期末预付的设备款增加所致。

## 2、主要负债构成情况

单位：人民币元

项目	2022 年度	2021 年度	变动比率
流动负债：			
短期借款	102,001,052.33	194,232,236.46	-47.49%
应付票据	135,464,059.32	99,694,756.22	35.88%
合同负债	11,679,433.90	6,804,836.09	71.63%
应付职工薪酬	17,232,635.09	12,894,930.35	33.64%
应交税费	19,615,199.45	8,540,544.56	129.67%
其他应付款	9,766,393.85	14,648,036.46	-33.33%

一年内到期的非流动负债	63,053,399.38	15,093,575.70	317.75%
其他流动负债	997,986.21	680,218.77	46.72%
流动负债合计	461,572,410.64	489,890,389.72	-5.78%
非流动负债：			
递延收益	38,723,380.75	23,656,365.07	63.69%
非流动负债合计	164,226,707.62	188,658,779.48	-12.95%
负债合计	625,799,118.26	678,549,169.20	-7.77%

报告期末变动较大的负债项目说明如下：

(1) 本期短期借款的减少47.49%，主要系本期归还借款所致。

(2) 本期应付票据较上期增加35.88%，主要系支付货款的银行承兑汇票增加所致。

(3) 本期合同负债较上期增加71.63%，主要系销售规模扩大、预收货款增加所致。

(4) 本期应付职工薪酬较上期增加33.64%，主要系公司规模扩张、人员增加、薪酬费用增加所致。

(5) 本期应交税费较上期增加129.67%，主要系期末应交增值税、应交所得税和应交土地使用税余额增加所致。

(6) 本期其他应付款较上期减少33.33%，主要系股权激励库存股款减少所致。

(7) 本期一年内到期的非流动负债较上期增加317.75%，主要系一年内到期的长期借款增加所致。

(8) 本期其他流动负债较上期增加46.72%，主要系合同负债增加，引起相应的增值税增加所致。

(9) 本期递延收益较上期增加63.69%，主要系本期新增浙江海顺新增南浔项目工业发展资金补助和浙江海顺保障性租赁住房补贴所致。

### 3、股东权益情况

单位：人民币元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	变动比率
资本公积	825,222,815.81	825,222,815.81	0.00%
减：库存股		7,461,742.50	-100.00%
其他综合收益	-160,684.20	-122,415.30	-31.26%
所有者权益合计	1,679,552,992.87	1,585,501,168.26	5.93%
负债和所有者权益总计	2,305,352,111.13	2,264,050,337.46	1.82%

报告期末变动较大的股东权益说明如下：

(1) 本期库存股的减少100.00%，主要系用于股权激励的股份解禁所致。

(2) 本期其他综合收益较上期减少31.26%，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	2022年度	2021年度	变动比率
一、营业总收入	1,012,601,235.55	856,857,795.71	18.18%
二、营业总成本	891,505,899.41	752,345,320.30	18.50%
其中：营业成本	740,934,499.61	609,811,514.86	21.50%
税金及附加	8,476,874.89	5,515,188.55	53.70%
销售费用	45,607,833.94	42,561,264.44	7.16%
管理费用	60,343,366.32	59,304,991.56	1.75%
研发费用	44,490,523.83	32,877,686.18	35.32%

财务费用	-8,347,199.18	2,274,674.71	-466.96%
其中：利息费用	5,323,418.21	9,214,915.86	-42.23%
利息收入	7,365,328.14	2,496,429.97	195.03%
加：其他收益	9,823,818.26	4,225,535.93	132.49%
投资收益（损失以“-”号填列）	64,502.67	12,454,359.27	-99.48%
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,428,128.81	13,084,673.84	-110.91%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,378,546.41	-709,809.55	516.86%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,685,441.07	-2,540,283.87	45.08%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-236,705.79	-157,078.62	50.69%
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	122,682,963.80	117,785,198.57	4.16%
加：营业外收入	1,647,030.83	1,103,615.76	49.24%
减：营业外支出	1,406,912.14	1,455,138.74	-3.31%
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	122,923,082.49	117,433,675.59	4.67%
减：所得税费用	13,070,950.88	8,404,337.21	55.53%
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	109,852,131.61	109,029,338.38	0.75%
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号	7,390,640.61	4,383,573.18	68.60%

填列)			
归属于少数股东的综合收益总额	7,390,640.61	4,383,573.18	68.60%

报告期末公司净利润为109,852,131.61元,较上年末增长0.75%。

主要项目变动异常原因如下:

(1) 本期税金及附加增加53.70%,主要系本期营收增加,税金相应增加所致。

(2) 本期研发费用较上期增加35.32%,主要系研发投入增加所致。

(3) 本期财务费用较上期下降466.96%,主要系募集资金利息收入增加、汇兑损益变动和利息支出减少所致。

(4) 本期利息费用较上期下降42.23%,主要系本期还款增加所致。

(5) 本期利息收入较上期增加195.03%,主要系本期利息收入增加所致。

(6) 本期其他收益较上期增加132.49%,主要系收到政府补贴及递延收益的摊销所致。

(7) 本期投资收益较上期减少99.48%,主要系联营企业本期亏损,投资收益较上期大幅减少所致。

(8) 本期投资收益(其中:对联营企业和合营企业的投资收益)较上期减少110.91%,主要系联营企业本期亏损所致。

(9) 本期信用减值损失较上期增加516.86%,主要系期末应收款项随销售规模扩大而上升,期末坏账计提上升所致。

(10) 本期资产减值损失较上期增加45.08%，主要系计提的存货跌价损失增加所致。

(11) 本期资产处置收益增加50.69%，主要系处置固定资产处置损失增加所致。

(12) 本期营业外收入较上期增加49.24%，主要系确认的无法支付的款项增加所致。

(13) 本期所得税费用较上期增加55.53%，主要系营收增加，利润上升所致。

(14) 本期少数股东损益较上期增加68.60%，主要系重要非全资子公司利润增加所致。

## 5、现金流量情况

单位：人民币元

项目	2022 年度	2021 年度	变动比率
收到的税费返还	39,946,885.32	21,689,046.00	84.18%
收到其他与经营活动有关的现金	101,547,548.95	63,321,986.34	60.37%
收回投资收到的现金	422,270,000.00	212,614,320.75	98.61%
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,092,527.87	1,761,659.90	-37.98%
投资活动现金流入小计	434,345,979.12	223,458,081.08	94.37%
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	347,138,256.50	241,641,110.38	43.66%
投资支付的现金	424,190,000.00	230,494,320.75	84.03%
投资活动现金流出小计	771,328,256.50	472,135,431.13	63.37%
投资活动产生的现金流量净额	-336,982,277.38	-248,677,350.05	-35.51%
吸收投资收到的		598,091,986.97	-100.00%

现金			
取得借款收到的现金	140,720,463.15	290,208,658.33	-51.51%
收到其他与筹资活动有关的现金	6,901,959.78	42,576,627.88	-83.79%
筹资活动现金流入小计	147,622,422.93	930,877,273.18	-84.14%
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	35,750,035.44	22,722,892.32	57.33%
筹资活动产生的现金流量净额	-117,097,975.85	653,496,880.86	-117.92%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	5,757,920.51	-1,602,262.83	459.36%
五、现金及现金等价物净增加额	-311,364,676.68	542,856,652.19	-157.36%
加：期初现金及现金等价物余额	613,460,609.75	70,603,957.56	768.88%
六、期末现金及现金等价物余额	302,095,933.07	613,460,609.75	-50.76%

报告期末公司现金及现金等价物余额为302,095,933.07元，较上年末减少50.76%。主要项目变动异常的原因如下：

(1) 本期收到的税费返还增加84.18%，主要系本期收到留抵退税、出口退税增加所致。

(2) 本期收到其他与经营活动有关的现金增加60.37%，主要系新材料收到二期履约保证金返还、本期收到政府补助增加所致。

(3) 本期收回投资收到的现金增加98.61%，主要是收回短期理财产品现金增加所致。

(4) 本期处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额减少37.98%，主要系本期收到处置固定资产现金减少所致。

(5) 本期投资活动现金流入增加94.37%，主要系收回短期理财产品现金增加所致、及理财投资收益有所增加所致。

(6) 本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加43.66%，主要系投入建设固定资产增加所致。

(7) 本期投资支付的现金增加84.03%，主要系理财产品投资增加所致。

(8) 本期投资活动现金流出增加63.37%，主要系理财产品投资增加、投入建设固定资产及设备增加所致。

(9) 本期投资活动产生的现金流量净额减少35.51%，主要系理财产品投资增加、投入建设固定资产及设备增加所致。

(10) 本期吸收投资收到的现金减少100.00%，主要系上期收到募集资金所致。

(11) 本期取得借款收到的现金减少51.51%，主要系本期借款减少所致。

(12) 本期收到其他与筹资活动有关的现金减少83.79%，主要系上期商业票据贴现，本期没有发生所致。

(13) 本期筹资活动现金流入减少84.14%，主要系上期收到募集资金、本期取得借款减少所致。

(14) 本期分配股利、利润或偿付利息支付的现金增加57.33%，主要系本期分配股利增加所致。

(15) 本期筹资活动产生的现金流量净额减少117.92%，主要系上期收到募集资金、本期取得借款减少并本期归还借款、本期分配股利增加所致。

(16) 本期汇率变动对现金及现金等价物的影响增加459.36%，

主要系汇率变动所致。

(17) 本期现金及现金等价物净增加额减少157.36%，主要系上期收到募集资金、购建固定资产增加、取得借款减少并本期归还借款、本期分配股利增加综合因素所致。

(18) 本期期初现金及现金等价物余额增加768.88%，主要系上期收到募集资金所致。

(19) 本期期末现金及现金等价物余额减少50.76%，主要系募集资金购入使用、取得借款减少并本期归还借款、本期分配股利增加综合因素所致。

上海海顺新型药用包装材料股份有限公司

董 事 会

2023年3月30日