

上海翔港包装科技股份有限公司

2022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”）2022年度财务决算报告如下：

一、2022年度公司财务报表的审计情况

公司2022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2022年12月31日的财务状况以及2022年度经营成果和现金流量，并出具了“普华永道中天审字(2023)第10056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	2022年	2021年	本期比上年同期增减(%)
营业收入	663,083,667.05	647,713,100.26	2.37
利润总额	3,631,506.21	-20,444,767.91	不适用
归属于公司股东的净利润	13,664,080.43	-18,421,434.29	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	5,577,735.42	-21,846,509.44	不适用
基本每股收益（元/股）	0.07	-0.09	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.03	-0.11	不适用
加权平均净资产收益率	2.30	-3.11	增加 5.41 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	0.94	-3.68	增加 4.62 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	113,915,608.56	42,146,543.09	170.29

（二）主要资产状况

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年末	2021 年末	本期比上年同期增 减 %
总资产	1,191,998,459.43	1,136,988,999.35	4.84
资产负债率	47.28%	46.35%	增加 0.93 百分点
归属于公司股东的所有者 权益	600,512,010.35	586,463,785.88	2.40

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	2022 年末	2021 年末	本期比上年同期 增减%
货币资金	111,941,285.92	93,752,138.52	19.40
应收账款	236,052,205.37	242,159,244.52	-2.52
应收款项融资	-	8,561,903.07	-100.00
应收票据	-	200,000.00	-100.00
预付款项	4,799,192.53	4,258,648.73	12.69
其他应收款	33,304,045.62	17,308,709.69	92.41
存货	92,048,897.68	101,833,699.65	-9.61
一年内到期的非流动资产	39,778.92	-	
其他流动资产	20,767,600.03	20,864,813.81	-0.47
流动资产合计	498,953,006.07	488,939,157.99	2.05
长期应收款	-	86,870.85	-100.00
投资性房地产	40,551,119.18	47,138,320.28	-13.97
固定资产	392,034,106.17	342,140,479.77	14.58
在建工程	17,904,295.70	31,384,645.97	-42.95
使用权资产	45,465,954.65	63,483,894.59	-28.38
无形资产	80,279,124.08	81,872,410.94	-1.95
商誉	19,624,076.49	19,624,076.49	-
长期待摊费用	55,097,552.01	31,794,580.68	73.29
递延所得税资产	23,559,020.44	9,419,364.99	150.11
其他非流动资产	18,530,204.64	21,105,196.80	-12.20
非流动资产合计	693,045,453.36	648,049,841.36	6.94
资产总计	1,191,998,459.43	1,136,988,999.35	4.84

主要项目变动原因：

- 1) 应收款项融资：期末余额0.00元，比上年同期8,561,903.07元减少100.00%，主要系期末持有的银行承兑汇票减少所致。
- 2) 其他应收款：期末余额33,304,045.62元，比上年同期17,308,709.69元增加

92.41%，主要系应收投标保证金以及应收退税款增加所致。

- 3) 在建工程：期末余额17,904,295.70元，比上年同期31,384,645.97元减少42.95%，主要系本期使用权资产改良的在建工程转长期待摊费用所致。
- 4) 长期待摊费用：期末余额55,097,552.01元，比上年同期31,794,580.68元增加73.29%，主要系本期使用权资产改良的在建工程转长期待摊费用所致。
- 5) 递延所得税资产：期末余额23,559,020.44元，比上年同期9,419,364.99元增加150.11%，主要系本期可抵扣亏损增加所致。

2、负债构成及变动情况

单位：元币种：人民币

项目	2022 年末	2021 年末	本期比上年同期 增减%
短期借款	37,989,620.69	35,000,000.00	8.54
应付票据	35,045,437.98	54,846,053.44	-36.10
应付账款	133,669,166.01	118,898,790.69	12.42
预收款项	548,017.95	179,174.23	205.86
合同负债	7,551,531.38	4,855,847.80	55.51
应付职工薪酬	19,237,277.10	15,808,407.99	21.69
应交税费	9,252,995.98	5,391,195.02	71.63
其他应付款	39,223,411.80	22,627,167.64	73.35
一年内到期的非流动负债	21,216,228.00	20,811,219.52	1.95
其他流动负债	2,598,757.99	1,916,630.56	35.59
流动负债合计	306,332,444.88	280,334,486.89	9.27
长期借款	63,720,082.27	51,748,693.30	23.13
应付债券	149,625,144.02	138,604,646.11	7.95
租赁负债	43,386,796.37	55,067,877.11	-21.21
递延收益	541,173.70	887,287.81	-39.01
递延所得税负债	-	318,613.80	-100
非流动负债合计	257,273,196.36	246,627,118.13	4.32
负债合计	563,605,641.24	526,961,605.02	6.95

主要项目变动原因：

- 1) 应付票据：期末余额35,045,437.98元，比上年同期54,846,053.44元减少36.10%，主要系期末在外的银行承兑汇票减少所致。
- 2) 合同负债：期末余额7,551,531.38元，比上年同期4,855,847.80元增加55.51%，主要系公司本期预收货款增加所致。

3) 应交税费：期末余额9,252,995.98元，比上年同期5,391,195.02元增加71.63%，主要系本期公司应交增值税增加所致。

4) 其他应付款：期末余额39,223,411.80元，比上年同期22,627,167.64元增加73.35%，主要系期末应付工程设备款、劳务费及运输费增加所致。

5) 其他流动负债：期末余额2,598,757.99元，比上年同期1,916,630.56元增加35.59%，主要系应付可转债利息增加所致。

3、所有者权益结构及变动情况

单位：元币种：人民币

项目	2022 年末	2021 年末	本期比上年同期增减%
股本	201,153,443.00	201,179,970.00	-0.01
其他权益工具	28,565,046.93	28,570,537.75	-0.02
资本公积	237,622,581.39	237,639,866.17	-0.01
减：库存股	-	417,338.00	-100.00
其他综合收益	-7,937.84	-24,046.48	不适用
盈余公积	20,538,626.06	20,538,626.06	-
未分配利润	112,640,250.81	98,976,170.38	13.81
归属于母公司股东权益合计	600,512,010.35	586,463,785.88	2.40
少数股东权益	27,880,807.84	23,563,608.45	18.32
股东权益合计	628,392,818.19	610,027,394.33	3.01

主要项目变动原因：

1) 库存股：期末余额0.00元，比上年同期417,338.00元减少100.00%，主要系公司本期注销不可解锁的限制性股票所致。

(二) 经营成果

2022年度公司营业收入为66,308.37万元，同比2021年度增加2.37%；实现净利润1,805.64万元，相比2021年度扭亏为盈。主要数据如下：

单位：元币种：人民币

项目	2022 年	2021 年	本期比上年同期增减%
营业总收入	663,083,667.05	647,713,100.26	2.37
营业总成本	676,585,882.22	684,192,461.06	-1.11
营业成本	551,855,494.43	557,203,068.92	-0.96
税金及附加	5,095,709.30	1,983,005.13	156.97

销售费用	18,726,792.25	20,306,334.65	-7.78
管理费用	54,555,549.33	54,784,205.15	-0.42
研发费用	27,918,852.39	34,783,529.61	-19.74
财务费用	18,433,484.52	15,132,317.60	21.82
其他收益	24,113,216.02	19,798,876.73	21.79
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	398,524.23	1,293,644.80	-69.19
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-11,066,122.61	-4,167,400.03	不适用
资产处置收益（损失以“-”号填列）	4,030,263.44	-933,426.84	不适用
营业利润	3,973,665.91	-20,487,666.14	不适用
营业外收入	447,284.13	65,185.45	586.17
营业外支出	789,443.83	22,287.22	3,442.14
利润总额	3,631,506.21	-20,444,767.91	不适用
所得税费用	-14,424,936.40	-5,611,448.98	不适用
净利润	18,056,442.61	-14,833,318.93	不适用

主要项目变动原因：

1) 税金及附加：本期金额5,095,709.30元，比上年同期1,983,005.13元增加156.97%，主要系本期房产税增加所致。

2) 信用减值损失：本期金额398,524.23元，比上年同期1,293,644.80元减少69.19%，主要系本期坏账计提转回减少所致。

3) 资产减值损失：本期金额-11,066,122.61元，比上年同期-4,167,400.03元损失增加531.77%，主要系公司本期存货减值损失增加所致。

4) 资产处置收益：本期金额4,030,263.44元，比上年同期-933,426.84元从损失转为收益，主要系本期子公司擎扬科技处置固定资产及不可移动的和设施带来处置收益所致。

5) 营业外支出：本期金额789,443.83元，比上年同期22,287.22元增加3,442.14%，主要系本期报废使用年限到期的固定资产所致。

6) 所得税费用：本期金额-14,424,936.40元，比上年同期-5,611,448.98元负数金额扩大157.06%，主要系公司本期享受加计扣除政策导致应纳税所得额的亏损增加所致。

（三）现金流量情况

单位：元币种：人民币

项目	2022年	2021年	本期比上年
----	-------	-------	-------

			同期增减%
经营活动产生的现金流量净额	113,915,608.56	42,146,543.09	170.28
投资活动产生的现金流量净额	-99,593,020.43	-192,272,040.65	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	3,750,704.47	82,162,681.41	-95.44
现金及现金等价物净增加额	18,189,147.40	-68,036,409.69	不适用
期末现金及现金等价物余额	111,941,285.92	93,752,138.52	19.40

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113,915,608.56元，比上年同期42,146,543.09元增加170.28%，主要系公司本期收取客户的货款增加所致。

2) 投资活动产生的现金流量净额：本期金额-99,593,020.43元，比上年同期-192,272,040.65元负数减少48.20%，主要系公司报告期内并购子公司的现金支出减少以及子公司处置固定资产及设施的现金收入增加所致。

3) 筹资活动产生的现金流量净额：本期金额3,750,704.47元，比上年同期82,162,681.41元减少95.44%，主要系公司本期银行借款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

2023年4月24日