

上海翔港包装科技股份有限公司

2020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”）2020年度财务决算报告如下：

一、2020年度公司财务报表的审计情况

公司2020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2020年12月31日的财务状况以及2020年度经营成果和现金流量，并出具了“普华永道中天审字(2021)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	2020年	2019年	本期比上年同期增减 %
营业收入	483,937,621.08	325,155,136.59	48.83
利润总额	12,243,916.56	13,194,641.44	-7.21
归属于公司股东的净利润	7,945,656.13	14,807,746.20	-46.34
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,105,703.09	7,714,055.57	-72.70
基本每股收益（元/股）	0.04	0.07	-42.86
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.01	0.04	-75.00
加权平均净资产收益率	1.39	2.71	减少 1.32 个百分点

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	0.37	1.39	减少 1.02 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	13,029,016.33	45,377,516.46	-71.29

（二） 主要资产状况

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年末	2019 年末	本期比上年同期增减 %
总资产	932,774,190.46	685,630,915.43	36.05
资产负债率	33.38	21.45	11.93
归属于公司股东的所有者权益	600,817,820.43	537,346,164.02	11.81

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	2020 年末	2019 年末	本期比上年同期增减 %
货币资金	161,788,548.21	77,767,033.23	108.04
交易性金融资产	-	10,000,000.00	-100.00
应收账款	185,337,194.45	135,751,704.94	36.53
应收款项融资	8,185,265.85	830,082.95	886.08
预付款项	3,024,274.08	3,187,465.82	-5.12
其他应收款	9,776,498.51	1,144,383.39	754.30
存货	85,030,561.08	45,806,188.05	85.63
其他流动资产	25,804,830.88	25,814,791.18	-0.04
流动资产合计	478,947,173.06	300,301,649.56	59.49
长期应收款	94,331.01	142,125.15	-33.63
投资性房地产	48,502,094.32	40,893,482.87	18.61
固定资产	298,760,256.76	259,547,925.86	15.11
在建工程	14,043,919.76	9,004,398.30	55.97
无形资产	35,365,306.39	32,025,192.76	10.43
商誉	19,624,076.49	-	100.00
长期待摊费用	31,507,102.51	29,250,966.40	7.71

递延所得税资产	4,006,683.81	8,533,512.27	-53.05
其他非流动资产	1,923,246.35	5,931,662.26	-67.58
非流动资产合计	453,827,017.40	385,329,265.87	17.68

主要项目变动原因：

1) 货币资金：期末余额161,788,548.21元，比上年同期77,767,033.23元增长108.04%，主要系公司本期新发行可转债导致货币资金增加。

2) 交易性金融资产：期末余额0.00元，比上年同期10,000,000.00元减少100.00%，主要系本期公司赎回结构性存款所致。

3) 应收帐款：期末余额185,337,194.45元，比上年同期135,751,704.94元增长36.53%，主要系公司本期并购两家子公司导致应收账款增加。

4) 应收款项融资：期末余额8,185,265.85元，比上年同期830,082.95元增长886.08%，主要系公司持有的银行承兑汇票增加所致。

5) 其他应收款：期末余额9,776,498.51元，比上年同期1,144,383.39元增长754.30%，主要系应收租赁费以及出口退税增加所致。

6) 存货：期末余额85,030,561.08元，比上年同期45,806,188.05元增长85.63%，主要系本期并购两家子公司导致存货增加。

7) 在建工程：期末余额14,043,919.76元，比上年同期9,004,398.3元增长55.97%，主要系本期烟包生产设备项目的在建工程增加。

8) 商誉：期末余额19,624,076.49元，比上年同期0.00元增长100.00%，

主要系本期新并购2家子公司所致。

9) 递延所得税资产：期末余额4,006,683.81元，比上年同期8,533,512.27元减少53.05%，主要系本期递延所得税系净额列示所致。

10) 其他非流动资产：期末余额1,923,246.35元，比上年同期5,931,662.26元减少67.58%，主要系本期预付的工程款减少所致。

2、负债构成及变动情况

单位：元 币种：人民币

项目	2020年末	2019年末	本期比上年同期增减%
应付票据	45,501,678.86	43,208,692.74	5.31
应付账款	86,156,131.72	73,407,275.83	17.37
预收款项	237,887.06	1,317,610.68	-81.95
合同负债	3,225,526.18	-	100.00
应付职工薪酬	11,477,078.99	7,572,551.75	51.56
应交税费	2,851,311.87	1,164,744.85	144.80
其他应付款	28,864,790.79	15,849,342.23	82.12
其他流动负债	1,098,284.68	-	100.00
流动负债合计	179,412,690.15	142,520,218.08	25.89
应付债券	128,043,116.33	-	100.00
递延收益	3,342,769.80	4,539,421.01	-26.36
递延所得税负债	549,630.56	-	100.00
非流动负债合计	131,935,516.69	4,539,421.01	2,798.43

主要项目变动原因：

1) 合同负债：期末余额3,225,526.18元，比上年同期0.00元增长100.00%，主要系本期根据新收入准则将部分预收款项归至合同负债所致。

2) 应付职工薪酬：期末余额11,477,078.99元，比上年同期7,572,551.75元增长51.56%，主要系本期并购两家子公司导致未支付的工资增加。

3) 应交税费：期末余额2,851,311.87元，比上年同期1,164,744.85元增长144.80%，主要系本期新并购两家子公司导致应交增值税增加。

4) 其他应付款：期末余额28,864,790.79元，比上年同期15,849,342.23元增长82.12%，主要系本期将应付设备工程款自应付帐款归入其他应付款所致。

5) 其他流动负债：期末余额1,098,284.68元，比上年同期0.00元增长100.00%，主要系应付可转债利息增加所致。

6) 应付债券：期末余额128,043,116.33元，比上年同期0.00元增长100.00%，主要系本期发行可转债所致。

3、所有者权益结构及变动情况

单位：元 币种：人民币

项目	2020年末	2019年末	本期比上年同期增减 %
股本	202,150,671.00	141,846,460.00	42.51
其他权益工具	28,596,220.64	-	100.00
资本公积	243,601,531.32	265,566,659.95	-8.27
减：库存股	-11,447,469.28	-11,391,103.20	0.49
其他综合收益	-19,363.98	-13,360.13	44.94
盈余公积	20,538,626.06	19,150,525.21	7.25
未分配利润	117,397,604.67	122,186,982.19	-3.92

归属于母公司股东权益合计	600,817,820.43	537,346,164.02	11.81
少数股东权益	20,608,163.19	1,225,112.32	1,582.14
股东权益合计	621,425,983.62	538,571,276.34	15.38

主要项目变动原因:

1) 股本: 期末余额202,150,671.00元, 比上年同期141,846,460.00元增长42.51%, 主要系公司将资本公积转增股本及可转债陆续转股所致。

2) 其他权益工具: 期末余额28,596,220.64元, 比上年同期0.00元增长100.00%, 主要系本期发行可转债所致所致。

3) 少数股东权益: 期末余额 20,608,163.19 元, 比上年同期 1,225,112.32元增长1,582.14%, 主要系本期并购久塑科技所致。

(二) 经营成果

2020年度公司营业收入为48,393.76万元, 同比2019年度增长48.83%; 实现净利润1,258.68万元, 同比2019年度减少13.39%。主要数据如下:

单位: 元 币种: 人民币

项目	2020年	2019年	本期比上年同期增减 %
营业总收入	483,937,621.08	325,155,136.59	48.83
营业总成本	492,359,905.95	333,753,077.18	47.52
营业成本	401,722,831.84	264,904,003.75	51.65
税金及附加	1,222,170.50	893,693.47	36.75
销售费用	14,076,097.11	18,613,558.68	-24.38
管理费用	43,316,885.30	36,179,879.75	19.73
研发费用	23,558,783.90	15,619,166.18	50.83
财务费用	8,463,137.30	-2,457,224.65	444.42

其他收益	14,266,940.02	13,475,534.25	5.87
投资收益（损失以“-”号填列）	628,426.03		100.00
信用减值损失	2,100,756.29	183,589.14	1,044.27
资产减值损失	-453,632.11	-212,059.75	113.92
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-416,938.46	-5,985.18	6,866.18
营业利润	7,703,266.90	4,843,137.87	59.06
营业外收入	4,605,734.26	8,364,203.57	-44.94
营业外支出	65,084.60	12,700.00	412.48
利润总额	12,243,916.56	13,194,641.44	-7.21
所得税费用	-342,890.43	-1,338,217.08	-74.38
净利润	12,586,806.99	14,532,858.52	-13.39

主要项目变动原因：

1) 营业总收入：本期金额483,937,621.08元，比上年同期325,155,136.59元增长48.83%，主要系本期通过并购开拓包装容器业务和原有的化妆品业务收入增加所致。

2) 营业成本：本期金额401,722,831.84元，比上年同期264,904,003.75元增长51.65%，主要本期包装容器业务和化妆品业务成本增加及根据新会计准则将销售费用中的运费归至营业成本所致。

3) 研发费用：本期金额23,558,783.90元，比上年同期15,619,166.18元增加50.83%，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。

4) 财务费用：本期金额8,463,137.30元，比上年同期-2,457,224.65元增加444.42%，主要系本期新发行可转债的利息费用增加所致。

7) 信用减值损失转回：本期金额2,100,756.29元，比上年同期

183,589.14元增加1044.27%，主要系本期坏账计提转回所致。

（三）现金流量情况

单位：元 币种：人民币

项目	2020年	2019年	本期比上年同期增减%
经营活动产生的现金流量净额	13,029,016.33	45,377,516.46	-71.29
投资活动产生的现金流量净额	-93,042,534.47	12,880,622.36	-822.35
筹资活动产生的现金流量净额	164,176,923.09	-19,430,986.80	944.92
现金及现金等价物净增加额	84,021,514.98	38,790,924.81	116.60
期末现金及现金等价物余额	161,788,548.21	77,767,033.23	108.04

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13,029,016.33元，比上年同期45,377,516.46元减少71.29%，主要系公司本期包装印刷业务的客户回款减少所致。

2) 投资活动产生的现金流量净额：本期金额-93,042,534.47元，比上年同期12,880,622.36元减少822.35%，主要系公司报告期内并购子公司的现金支出增加以及赎回结构性存款及理财产品的现金流入减少所致。

3) 筹资活动产生的现金流量净额：本期金额164,176,923.09元，比

上年同期-19,430,986.80元增加944.92%，主要系公司本期发行可转换公司债券所致。

上海翔港包装科技股份有限公司

董事会

2021年4月26日