

上海翔港包装科技股份有限公司

2023年度财务决算报告及2024年度财务预算报告

上海翔港包装科技股份有限公司（以下简称“公司”）2023年度财务决算报告及2024年度财务预算报告如下：

一、2023年度财务决算报告

（一）2023年度公司财务报表的审计情况

公司2023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截至2023年12月31日的财务状况以及2023年度经营成果和现金流量，并出具了标准无保留意见的审计报告。

（二）主要会计数据及财务指标变动情况

1、主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2023年	2022年	本期比上年同期增减 (%)	2021年
营业收入	694,085,569.69	663,083,667.05	4.68	647,713,100.26
归属于上市公司股东的净利润	7,685,607.07	13,664,080.43	-43.75	-18,421,434.29
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,879,291.85	5,577,735.42	-66.31	-21,846,509.44
经营活动产生的现金流量净额	75,512,953.91	113,915,608.56	-33.71	42,146,543.09
	2023年末	2022年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2021年末
归属于上市公司股东的净资产	600,314,276.86	600,512,010.35	-0.03	586,463,785.88
总资产	1,174,892,847.07	1,191,998,459.43	-1.44	1,136,988,999.35

2、主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年	本期比上年同期增减 (%)	2021年
基本每股收益（元/股）	0.04	0.07	-42.86	-0.09
稀释每股收益（元/股）	0.04	0.07	-42.86	-0.09
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.01	0.03	-66.67	-0.11
加权平均净资产收益率（%）	1.28	2.30	减少 1.02 个百分点	-3.11

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	0.31	0.94	减少 0.63 个百分点	-3.68
--------------------------	------	------	--------------	-------

(三) 财务状况、经营成果及现金流量分析

1、资产及负债状况

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金 额较上期期 末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	69,957,435.91	5.87	111,941,285.92	9.53	-37.51	支付供应商 货款增加及 收到客户货 款减少
应收票据	800,000.00	0.07	0.00	0.00	100.00	商业承兑汇 票及银行承 兑汇票增加
预付款项	3,160,284.60	0.27	4,799,192.53	0.41	-34.15	预付材料款 减少
其他应收款	23,859,401.34	2.00	33,304,045.62	2.83	-28.36	应收投标保 证金以及应 收退税款减 少
其他流动资产	26,606,239.56	2.23	20,767,600.03	1.77	28.11	待认证进项 税额增加
其他非流动 金融资产	3,021,711.36	0.25	0.00	0.00	100.00	新增私募基 金投资
其他非流动 资产	8,956,551.68	0.75	18,530,204.64	1.58	-51.67	预付工程及 设备款减少
短期借款	61,178,000.00	5.13	37,989,620.69	3.23	61.04	流动资金借 款增加
应付票据	24,806,141.75	2.08	35,045,437.98	2.98	-29.22	期末未到期的 银行承兑 汇票减少
预收款项	1,423,496.60	0.12	548,017.95	0.05	159.75	预收租金增 加
合同负债	2,351,535.46	0.20	7,551,531.38	0.64	-68.86	预收货款减 少
应交税费	4,266,537.19	0.36	9,252,995.98	0.79	-53.89	本期公司缴 纳上期缓缴 增值税
长期借款	32,653,435.00	2.74	63,720,082.27	5.42	-48.75	归还银行并 购贷款增加

递延收益	6,826,072.47	0.57	541,173.70	0.05	1,161.35	收到项目技改补贴
------	--------------	------	------------	------	----------	----------

2、利润表及现金流量分析

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	694,085,569.69	663,083,667.05	4.68
营业成本	559,048,716.29	551,855,494.43	1.30
销售费用	21,926,576.32	18,726,792.25	17.09
管理费用	61,838,166.56	54,555,549.33	13.35
财务费用	18,631,612.65	18,433,484.52	1.07
研发费用	31,253,000.70	27,918,852.39	11.94
经营活动产生的现金流量净额	75,512,953.91	113,915,608.56	-33.71
投资活动产生的现金流量净额	-84,973,836.30	-99,593,020.43	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-32,357,077.52	3,750,704.47	-962.69
资产减值损失	-2,717,206.45	-11,066,122.61	不适用
资产处置收益	-18,873.61	4,030,263.44	-100.47
营业外收入	672,950.11	447,284.13	50.45
营业外支出	148,967.04	789,443.83	-81.13
所得税费用	-4,739,908.83	-14,424,936.40	不适用

营业收入变动原因说明：主要系控股子公司久塑科技的包装容器业务收入有较大幅度提升，瑾亭化妆品业务持续增长，同时，公司印刷包装业务受海外主要客户业务变动影响，收入同比有所下降所致。

营业成本变动原因说明：主要系包装容器业务规模增长幅度较大，营业成本相应增加所致

销售费用变动原因说明：主要系包装容器业务销售费用增加所致。

管理费用变动原因说明：主要系职工薪酬费用增加所致。

发费用变动原因说明：主要系包装容器业务研发项目投入增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司本期收到的货款减少以及支付供应商的货款增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司构建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司归还长期借款的现金流出增加所致。

资产减值损失变动原因说明：主要系公司本期存货减值损失减少所致。

资产处置收益变动原因说明：主要系公司本期处置固定资产收益减少所致。

营业外收入变动原因说明：本期核销无需支付的应付账款增加所致。

营业外支出变动原因说明：主要系公司本期报废使用年限到期的固定资产减少所致。

所得税费用变动原因说明：主要系根据《财政部税务总局科技部关于加大支持科技创新税前扣除力度的公告》（2022年第28号）的相关规定，公司2022年第四季度购入固定资产可以全额加计扣除，公司所得税费用有较大幅度减少，2023年度已无该项优惠政策，导致所得税费用有大幅增加。

二、2024年度财务预算报告

1、包装印刷：坚持以客户为中心，加强内部管理水平，持续降本增效，加大对研发的投入，通过创新驱动、绩效驱动，构建新的发展格局，以满足行业发展带来的新需求。

2、包装容器：在保持原有行业市场份额的基础上，加大对新行业的开拓，持续开发新客户；持续优化成熟产品，不断研发新型产品，夯实制造基础，提高生产效率，不断提升产品质量。

3、化妆品：不断深化与现有客户的合作，继续拓展新客户，持续进行产品研发，不断推陈出新，不断优化市场布局，继续提升核心竞争能力和行业市场地位。

4、为应对新的客户需求，为客户提供更好更专业的服务，积极落实集团销售“一站式服务”的宗旨，坚持为客户创造价值，以经营目标为导向，走绿色、可持续、高质量发展之路。

特别提示：本预算为公司2024年度经营工作的内部管理规划，不代表公司2024年盈利预测。公司的经营计划能否实现，还取决于宏观经济环境、行业发展状况、市场需求、公司管理团队的努力等诸多因素，具有不确定性，请投资者特别注意。

上海翔港包装科技股份有限公司董事会

2023年4月26日