

上海翔港包装科技股份有限公司

2017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”）2017年度财务决算报告如下：

一、2017年度公司财务报表的审计情况

公司2017年度财务报告已经立信会计师事务所（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2017年12月31日的财务状况以及2017年度经营成果和现金流量，并出具了信会师报字[2018]第ZA11562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	2017年	2016年	本期比上年同 期增减 %
营业收入	339,299,542.60	284,905,240.94	19.09
利润总额	52,112,288.07	50,377,959.89	3.44
归属于公司股东的净利润	45,831,993.77	45,271,443.22	1.24
基本每股收益（元 / 股）	0.5789	0.6036	-4.09
扣除非经常性损益后的 基本每股收益（元 / 股）	0.5148	0.5362	-3.99
加权平均净资产收益率	14.56	19.22	减少4.66个百 分点
扣除非经常性损益后的 加权平均净资产收益率	12.94	17.07	减少4.13个百 分点
经营活动产生的现金流 量净额	61,504,157.28	95,632,094.32	-35.69

（二）主要资产状况

单位：元 币种：人民币

项 目	2017年末	2016年末	本期比上年同 期增减 %
总资产	672,211,461.68	449,822,742.99	49.44
资产负债率	24.66%	42.60%	减少17.94个 百点
归属于公司股东的所有 者权益	506,427,888.68	258,194,045.70	96.14
股本（股）	100,000,000.00	75,000,000.00	33.33
每股净资产（元/股）	5.06	3.44	47.09

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	2017年末	2016年末	本期比上年同 期增减 %
货币资金	31,026,610.72	21,774,673.90	42.49
应收票据	500,000.00		
应收账款	154,071,242.37	122,516,012.82	25.76
预付款项	2,748,597.96	3,134,808.43	-12.32
应收利息	366,666.66		
其他应收款	552,694.11	1,853,417.68	-70.18
存货	38,227,670.98	26,174,558.17	46.05
其他流动资产	150,663,857.00	566,146.77	26,512.16
流动资产合计	378,157,339.80	176,019,617.77	114.84
固定资产	224,410,360.31	84,567,977.10	165.36
在建工程	15,817,130.76	112,710,218.56	-85.97
无形资产	33,474,461.77	33,554,144.23	-0.24
长期待摊费用		5,567,633.98	-100.00
递延所得税资产	6,741,683.23	5,696,609.12	18.35
其他非流动资产	13,610,485.81	31,706,542.23	-57.07
非流动资产合计	294,054,121.88	273,803,125.22	7.40
资产总计	672,211,461.68	449,822,742.99	49.44

主要项目变动原因：

- 1) 货币资金： 期末余额31,026,610.72元，比上年同期21,774,673.90元 增长42.49%，主要系公司公开发行新股募集资金所致。
- 2) 其他应收款： 期末余额552,694.11元，比上年同期1,853,417.68元 减少70.18%，主要系公司收回保证金所致。
- 3) 存货： 期末余额38,227,670.98元，比上年同期26,174,558.17元增长46.05%，主要系公司报告期的原材料价格上升及销量增加导致备货增加所致。
- 4) 其他流动资产： 期末余额150,663,857.00元，比上年同期566,146.77元增长26,512.16%，主要系公司报告期理财产品及定期存款增加所致。
- 5) 固定资产： 期末余额224,410,360.31元，比上年同期84,567,977.10元增长165.36%，主要系公司报告期募集资金项目在建工程完工转入及设备增加所致。
- 6) 在建工程： 期末余额15,817,130.76元，比上年同期112,710,218.56元减少85.97%，主要系公司报告期募集资金项目在建工程完工转出所致。
- 7) 长期待摊费用： 期末余额0.00元，比上年同期5,567,633.98元减少100.00%，主要系公司报告期瑕疵厂房全部摊销完毕所致。
- 8) 其他非流动资产： 期末余额13,610,485.81元，比上年同期

31,706,542.23元减少57.07%，主要系公司报告期预付工程款及设备款减少所致。

2、负债构成及变动情况

单位：元 币种：人民币

项 目	2017年末	2016年末	本期比上年同期增减%
应付票据	56,949,911.86	34,763,024.62	63.82
应付账款	63,937,573.47	86,503,200.24	-26.09
预收款项	600,135.19	434,741.88	38.04
应付职工薪酬	6,294,570.79	5,603,090.02	12.34
应交税费	8,922,859.52	2,729,117.48	226.95
其他应付款	1,578,883.29	1,225,182.12	28.87
其他流动负债		5,188,587.81	-100.00
流动负债合计	138,283,934.12	136,446,944.17	1.35
递延收益	27,499,638.88	55,181,753.12	-50.17
非流动负债合计	27,499,638.88	55,181,753.12	-50.17
负债合计	165,783,573.00	191,628,697.29	-13.49

主要项目变动原因：

1) 应付票据：期末余额56,949,911.86元，比上年同期34,763,024.62元增长63.82%，主要系公司报告期采购 金额增加及使用银票结算的供应商增加所致。

2) 应交税费：期末余额8,922,859.52元，比上年同期2,729,117.48元增加226.95%，主要系报告期应交增值税增加所致。

3) 递延收益：期末余额27,499,638.88元，比上年同期55,181,753.12元减少50.17%，主要系报告期重点技改项目完工投产，相应的政府补助冲减相关资产的原值所致。

3、所有者权益结构及变动情况

单位：元 币种：人民币

项 目	2017年末	2016年末	本期比上年同 期增减 %
股本	100,000,000.00	75,000,000.00	33.33
资本公积	287,713,880.88	110,312,031.67	160.82
盈余公积	11,892,834.14	7,291,309.12	63.11
未分配利润	106,821,173.66	65,590,704.91	62.86
归属于母公司所有 者权益合计	506,427,888.68	258,194,045.70	96.14

主要项目变动原因：

1) 股本：期末余额100,000,000.00元，比上年同期75,000,000.00

元增长33.33%，主要系公司首次公开发行新股募集资金所致。

2) 资本公积：期末余额287,713,880.88元，比上年同期

110,312,031.67元增长160.82%，主要系公司报告期向社会公众公开发行普通股股票2,500万股，每股发行价格为人民币9.24元，募集资金总额为231,000,000.00元人民币，扣除本次支付的承销、保荐费用人民币18,679,245.28元及其他发行费用人民币9,918,905.51元，实际募集资金净额为202,401,849.21元，其中增加注册资本（股本）人民币25,000,000.00元，资本溢价人民币177,401,849.21元，导致资本公积增加。

（二）经营成果

2017年度公司营业收入为33,929.95万元，同比2016年度增长19.09%；

实现净利润4,583.20万元，同比2016年度增加1.24%。主要数据如下：

单位：元 币种：人民币

项 目	2017 年	2016 年	本期比上年同 期增减 %
营业总收入	339,299,542.60	284,905,240.94	19.09
营业总成本	309,540,624.72	248,648,114.27	24.49
营业成本	251,029,812.49	201,251,108.66	24.73
税金及附加	1,450,470.15	1,057,472.99	37.16
销售费用	17,570,221.84	12,366,097.46	42.08
管理费用	36,887,996.39	32,368,379.19	13.96
财务费用	656,709.07	-83,516.82	886.32
资产减值损失	1,945,414.78	1,688,572.79	15.21
其他收益	16,371,187.69		
营业利润	46,130,105.57	36,257,126.67	27.23
营业外收入	6,047,801.39	14,134,368.74	-57.21
营业外支出	65,618.89	13,535.52	384.79
利润总额	52,112,288.07	50,377,959.89	3.44
所得税费用	6,280,294.30	5,106,516.67	22.99
净利润	45,831,993.77	45,271,443.22	1.24

主要项目变动原因：

1) 营业总收入：本期金额339,299,542.60元，比上年同期284,905,240.94元增长19.09%，主要系公司报告期民族品牌及海外客户销售量增加所致。

2) 营业成本：本期金额251,029,812.49元，比上年同期201,251,108.66元增长24.73%，主要系公司报告期销售量增长带动成本增加且原材料纸张价格上涨所致。

4) 税金及附加：本期金额1,450,470.15元，比上年同期1,057,472.99元增长37.16%，主要系公司报告期应交增值税增加，相应的附加税增加所致。

5) 销售费用：本期金额17,570,221.84元，比上年同期12,366,097.46元增长42.08%，主要系公司报告期随收入增加带动运输费、业务费及

销售人员工资薪金的增加所致。

6) 财务费用：本期金额656,709.07元，比上年同期-83,516.82元增长886.32%，主要系公司报告期应收账款提前收回所支付的贴现利息增加所致。

7) 其他收益：本期金额16,371,187.69元，比上年同期0元增长100.00%，主要系报告期会计政策变更，将公司安置福利人员所退还的增值税在合并利润表及母公司利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目所致。

8) 营业外收入：本期金额6,047,801.39元，比上年同期14,134,368.74元减少57.21%，主要系报告期会计政策变更，将公司安置福利人员所退还的增值税在合并利润表及母公司利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目所致。

（三）现金流量情况

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额	本期比上年同期增减%
经营活动产生的现金流量净额	61,504,157.28	95,632,094.32	-35.69
投资活动产生的现金流量净额	-254,549,137.72	-107,469,085.85	-136.86
筹资活动产生的现金流量净额	203,088,481.39	-20,437,827.30	1,093.69
现金及现金等价物净增加额	9,764,358.68	-31,770,048.72	130.73
期末现金及现金等价物余额	21,010,125.06	11,245,766.38	86.83

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61,504,157.28元，比上年同期95,632,094.32元减少35.69%，主要系公司报告期政府补助收入减少所致。
- 2) 投资活动产生的现金流量净额：本期金额-254,549,137.72元，比上年同期-107,469,085.85元减少136.86%，主要系公司报告期用于购建固定资产支出增加所致。
- 3) 筹资活动产生的现金流量净额：本期金额203,088,481.39元，比上年同期-20,437,827.30元增长1,093.69%，主要系公司报告期发行新股募集资金所致。

上海翔港包装科技股份有限公司

董事会

2018年4月11日