

# 重庆正川医药包装材料股份有限公司

## 2019 年度财务决算及 2020 年度财务预算报告

重庆正川医药包装材料股份有限公司（以下简称“公司”）2019 年度财务报表已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了天健审（2020）8-293 号无保留意见的审计报告，认为：公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 一、2019 年度财务决算报告

#### （一）主要会计数据和财务指标

##### 1、主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 2019年            | 2018年            | 本期比上年同期增减(%) |
|------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业收入                   | 521,080,827.35   | 595,781,310.17   | -12.54       |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 61,056,666.09    | 82,766,628.40    | -26.23       |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 58,216,974.87    | 81,885,912.01    | -28.90       |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 55,273,077.79    | 64,296,750.39    | -14.03       |
| 归属于上市公司股东的净资产          | 1,035,979,939.63 | 987,019,273.54   | 4.96         |
| 总资产                    | 1,240,950,080.73 | 1,126,459,878.28 | 10.16        |

##### 2、主要财务指标

单位：元 币种：人民币

| 主要财务指标                | 2019年 | 2018年 | 本期比上年同期增减(%) |
|-----------------------|-------|-------|--------------|
| 基本每股收益（元/股）           | 0.40  | 0.55  | -27.27       |
| 稀释每股收益（元/股）           | 0.40  | 0.55  | -27.27       |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股） | 0.39  | 0.54  | -27.78       |
| 加权平均净资产收益率（%）         | 6.04  | 8.56  | 减少 2.52 个百分点 |

|                         |      |      |              |
|-------------------------|------|------|--------------|
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 5.76 | 8.47 | 减少 2.71 个百分点 |
|-------------------------|------|------|--------------|

## (二) 财务状况、经营成果及现金流量分析

### 1、资产构成及变动情况

单位：元 币种：人民币

| 科目        | 本期数           | 上年同期数         | 变动比例(%) |
|-----------|---------------|---------------|---------|
| 货币资金      | 368,246,843   | 387,103,351   | -4.87   |
| 应收票据      | 7,972,109     | 101,408,734   | -92.14  |
| 应收账款      | 111,794,757   | 118,884,442   | -5.96   |
| 应收账款融资    | 114,783,201   | -             | -       |
| 预付款项      | 5,514,960     | 3,481,091     | 58.43   |
| 其他应收款     | 1,228,853     | 3,879,609     | -68.33  |
| 存货        | 145,661,653   | 118,044,380   | 23.40   |
| 其他流动资产    | 1,415,926     | 504,247       | 180.80  |
| 流动资产合计    | 756,618,302   | 733,305,854   | 3.18    |
| 可供出售金融资产  | -             | 50,000        | -100.00 |
| 其他非流动金融资产 | 50,000        | -             | -       |
| 投资性房地产    | 3,180,636     | 3,388,624     | -6.14   |
| 固定资产      | 307,580,983   | 295,237,814   | 4.18    |
| 在建工程      | 86,490,640    | 44,630,014    | 93.79   |
| 无形资产      | 42,983,678    | 43,887,338    | -2.06   |
| 递延所得税资产   | 2,008,690     | 1,718,691     | 16.87   |
| 其他非流动资产   | 36,824,986    | 4,241,542     | 768.20  |
| 非流动资产合计   | 484,331,779   | 393,154,025   | 23.19   |
| 资产总计      | 1,240,950,081 | 1,126,459,878 | 10.16   |

主要项目变动原因：

(1) 应收票据：主要系会计科目调整，原属于应收票据的银行承兑票据拆分到了应收款项融资中。

(2) 应收账款融资：主要系会计科目调整，去年银行承兑票据属于应收票据科目。

(3) 预付款项：主要系预付原辅料款、燃料款增加。

(4) 其他应收款：主要系员工借款、租金减少。

(5) 其他流动资产：主要系永成公司二期在建工程项目较多，留抵增值税增加。

(6) 可供出售金融资产及其他非流动金融资产：本期调整到“其他非流动金融资产”项目中。

(7) 在建工程：主要系正川永成在建工程项目增加约 4500 万元。

(8) 其他非流动资产：主要系预付进口设备款增加。

## 2、负债构成及变动情况

单位：元 币种：人民币

| 科目      | 本期数         | 上年同期数       | 变动比例 (%) |
|---------|-------------|-------------|----------|
| 应付票据    | 74,282,437  | 12,985,155  | 472.06   |
| 应付账款    | 93,317,521  | 96,091,159  | -2.89    |
| 预收款项    | 6,392,204   | 1,149,920   | 455.88   |
| 应付职工薪酬  | 11,397,283  | 10,765,158  | 5.87     |
| 应交税费    | 4,348,192   | 6,497,905   | -33.08   |
| 其他应付款   | 8,376,846   | 5,738,546   | 45.98    |
| 流动负债合计  | 198,114,483 | 133,227,843 | 48.70    |
| 递延收益    | 6,855,658   | 6,212,762   | 10.35    |
| 非流动负债合计 | 6,855,658   | 6,212,762   | 10.35    |
| 负债合计    | 204,970,141 | 139,440,605 | 46.99    |

主要项目变动原因：

(1) 应付票据：主要系本期加强了对资金的利用管理，通过开具期限为 6-9 个月的全额承兑汇票，在满足付款需求的前提下，获得一定的利息收入。

(2) 预收款项：主要系特定客户定制产品预收 510 万货款。

(3) 应交税费：主要系本期销售收入减少，同时正川永成在建工程项目实施，进项税增加，使得本期应交增值税及所得税减少。

(4) 其他应付款：主要系其他应付款增加。

## 3、所有者权益结构及变动情况

单位：元 币种：人民币

| 科目    | 本期数            | 上年同期数          | 变动比例 (%) |
|-------|----------------|----------------|----------|
| 股本    | 151,200,000.00 | 151,200,000.00 | 0.00     |
| 资本公积  | 555,540,294.76 | 555,540,294.76 | 0.00     |
| 盈余公积  | 43,468,877.86  | 38,452,248.48  | 13.05    |
| 未分配利润 | 285,770,767.01 | 241,826,730.30 | 18.17    |

|               |                  |                |      |
|---------------|------------------|----------------|------|
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,035,979,939.63 | 987,019,273.54 | 4.96 |
|---------------|------------------|----------------|------|

#### 4、经营成果情况

报告期内，公司实现营业收入 52,108 万元，比上年同期下降 12.54%；实现归属于母公司所有者的净利润 6,106 万元，比上年同期下降 26.23%。

#### 5、现金流量情况

单位：元 币种：人民币

| 科目            | 本期数             | 上年同期数          | 变动比例 (%) |
|---------------|-----------------|----------------|----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 55,273,077.79   | 64,296,750.39  | -14.03   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -155,555,347.58 | -69,194,916.13 | 124.81   |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -12,096,000.00  | -49,680,000.00 | -75.65   |

主要项目变动原因：

(1) 投资活动产生的现金流量净额：主要系本期全资子公司正川永成在建项目工程及设备款增加所致。

(2) 筹资活动产生的现金流量净额：系本期分配股利较去年同期减少。

#### (三) 主要财务指标

| 财务指标 |         | 本期数 (%) | 上年同期数 (%) | 变动比例 (%) |
|------|---------|---------|-----------|----------|
| 偿债能力 | 资产负债率   | 16.52   | 12.38     | 4.14     |
| 运营效率 | 应收账款周转率 | 4.52    | 6.14      | -1.62    |
|      | 存货周转率   | 2.88    | 3.75      | -0.87    |
| 盈利能力 | 净利率     | 11.72   | 13.89     | -2.17    |
|      | 毛利率     | 27.14   | 28.67     | -1.53    |

## 二、2020 年度财务预算报告

### (一) 预算编制说明

本预算报告的编制范围为公司及下属子公司。

本预算报告是公司依据 2020 年度营销计划、生产计划等进行测算，在市场、国家政策、行业等因素无重大变化的假设前提下编制的。

### (二) 2020 年主要财务预算指标

1、预计营业收入：5.83 亿元

2、预计净利润：0.69 亿元

(三) 风险提示

报告中涉及的主要预算指标能否实现取决于宏观经济环境、国家行业政策、市场需求状况等多种因素，存在一定的不确定性。2020 年预算指标仅作为公司内部经营管理和业绩考核的参考指标，不代表公司对 2020 年度的盈利预测，敬请广大投资者理性投资，注意投资风险。

重庆正川医药包装材料股份有限公司董事会

2020 年 4 月 29 日