

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