

重庆正川医药包装材料股份有限公司

2020 年度财务决算及 2021 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”）2020 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〔2021〕8-7 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 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

一、2020 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	2020年	2019年	本期比上年同期增减(%)
营业收入	501,981,691.39	521,080,827.35	-3.67
归属于上市公司股东的净利润	53,050,474.32	61,056,666.09	-13.11
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	47,140,758.18	58,216,974.87	-19.03
经营活动产生的现金流量净额	121,794,840.68	55,273,077.79	120.35
归属于上市公司股东的净资产	1,040,404,262.01	1,035,979,939.63	0.43
总资产	1,324,609,139.70	1,240,950,080.73	6.74

2、主要财务指标

单位：元 币种：人民币

主要财务指标	2020年	2019年	本期比上年同期增减(%)
基本每股收益（元/股）	0.35	0.40	-12.50
稀释每股收益（元/股）	0.35	0.40	-12.50
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.31	0.39	-20.51
加权平均净资产收益率（%）	5.13	6.04	减少 0.91 个百分点

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.56	5.76	减少 1.20 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	269,289,898.74	368,246,842.52	-26.87
应收票据	3,241,842.78	7,972,108.72	-59.34
应收账款	109,556,040.73	111,794,757.33	-2.00
应收账款融资	113,249,555.13	114,783,200.87	-1.34
预付款项	4,917,223.51	5,514,959.77	-10.84
其他应收款	2,981,126.72	1,228,852.70	142.59
存货	151,269,359.07	145,661,653.48	3.85
其他流动资产	8,955,410.47	1,415,926.31	532.48
流动资产合计	663,460,457.15	756,618,301.70	-12.31
其他非流动金融资产	50,000.00	50,000.00	-
投资性房地产	2,842,124.21	3,180,636.30	-10.64
固定资产	301,751,303.32	307,580,983.28	-1.90
在建工程	251,163,465.29	86,490,640.41	190.39
无形资产	41,874,262.62	42,983,678.12	-2.58
长期待摊费用	4,984,822.35	5,212,165.02	-4.36
递延所得税资产	2,079,935.64	2,008,690.04	3.55
其他非流动资产	56,402,769.12	36,824,985.86	53.16
非流动资产合计	661,148,682.55	484,331,779.03	36.51
资产总计	1,324,609,139.70	1,240,950,080.73	6.74

主要项目变动原因：

(1) 应收票据：主要系本期收到应收票据减少。

(2) 其他应收款：主要系本期子公司正川永成建设联合厂房，涉及金额较大，根据规定，需缴纳一定比例的农民工保证金。

(3) 其他流动资产：主要系子公司正川永成在建工程项目多，进项抵扣增加，留抵增值税增加。

(4) 在建工程：主要系正川永成在建工程项目增加。

(5) 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 (%)
短期借款	49,730,463.97		
应付票据	73,482,790.50	74,282,437.13	-1.08
应付账款	123,950,606.93	93,317,520.51	32.83
预收款项		6,392,203.78	-100.00
合同负债	6,403,360.67		
应付职工薪酬	9,953,142.06	11,397,283.34	-12.67
应交税费	5,901,087.57	4,348,192.34	35.71
其他应付款	7,176,105.86	8,376,845.63	-14.33
其他流动负债	832,436.88	0	
流动负债合计	277,429,994.44	198,114,482.73	40.04
递延收益	6,774,883.25	6,855,658.37	-1.18
非流动负债合计	6,774,883.25	6,855,658.37	-1.18
负债合计	284,204,877.69	204,970,141.10	38.66

主要项目变动原因：

- (1) 短期借款：主要系本期向银行申请了疫情贷款。
- (2) 应付账款：主要系本期应付工程款增加。
- (3) 预收款项：主要系本期按新收入准则规定将预收款项中货款计入合同负债核算。
- (4) 合同负债：主要系本期按新收入准则规定将预收款项中货款计入合同负债核算。
- (5) 应交税费：主要系期末应交增值税及附加税增加。
- (6) 其他流动负债：主要系本期按新收入准则规定将预收款项中货款计入合同负债核算，待转销项税额计入其他流动负债核算。

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	48,020,424.98	43,468,877.86	10.47
未分配利润	285,643,542.27	285,770,767.01	-0.04
归属于母公司所有者权益合计	1,040,404,262.01	1,035,979,939.63	0.43

4、经营成果情况

报告期内，公司实现营业收入 50,198 万元，比上年同期下降 3.67%；实现归属于母公司所有者的净利润 5,305 万元，比上年同期下降 13.11%。

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	121,794,840.68	55,273,077.79	120.35
投资活动产生的现金流量净额	-141,941,869.08	-155,555,347.58	-8.75
筹资活动产生的现金流量净额	-1,431,838.51	-12,096,000.00	88.16

主要项目变动原因：

(1) 经营活动产生的现金流量净额：1、销售收到的现金流增加，且公司应收票据背书较上年同期减少，到期收款增加；2、公司本期开立银行承兑汇票的银承保证金比例较上期相比大幅度下降，本期收到银行承兑保证金转回，经营活动现金流入增加；3、因疫情原因，公司营业收入有所下降，员工工资较上期下降，另国家实行阶段性减免三项社会保险费，本期员工薪酬与去年同期相比有所下降，从而使经营活动现金流出减少。

(2) 筹资活动产生的现金流量净额：主要系本期公司申请疫情贷款 4970 万元，增加了筹资活动现金流入，而去年同期无贷款。

(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	21.46	16.52	4.94
运营效率	应收账款周转率	4.54	4.52	0.02
	存货周转率	2.52	2.88	-0.36
盈利能力	净利率	10.57	11.72	-1.15

	毛利率	25.55	27.14	-1.59
--	-----	-------	-------	-------

二、2021 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 2021 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）2021 年主要财务预算指标

1、预计营业收入：7.15 亿元

2、预计净利润：0.7 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。2021 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 2021 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

2021 年 3 月 10 日