

重庆正川医药包装材料股份有限公司

2021 年度财务决算报告及 2022 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”）2021 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（2022）8-257 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 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

一、2021 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	2021年	2020年	本期比上年同期增减(%)
营业收入	796,657,258.00	501,981,691.39	58.70
归属于上市公司股东的净利润	106,603,635.45	53,050,474.32	100.95
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	92,449,315.57	47,140,758.18	96.11
经营活动产生的现金流量净额	104,966,819.34	121,794,840.68	-13.82
归属于上市公司股东的净资产	1,165,968,552.00	1,040,404,262.01	12.07
总资产	1,960,497,669.74	1,324,609,139.70	48.10

2、主要财务指标

单位：元 币种：人民币

主要财务指标	2021年	2020年	本期比上年同期增减(%)
基本每股收益（元/股）	0.71	0.35	102.86
稀释每股收益（元/股）	0.71	0.35	102.86
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.61	0.31	96.77
加权平均净资产收益率（%）	9.66	5.13	4.53
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	8.38	4.56	3.82

)			
---	--	--	--

(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	392,168,152.34	269,289,898.74	45.63
交易性金融资产	254,760,096.68		
应收票据	2,409,771.95	3,241,842.78	-25.67
应收账款	136,507,735.38	109,556,040.73	24.60
应收款项融资	159,447,798.67	113,249,555.13	40.79
预付款项	12,451,085.58	4,917,223.51	153.21
其他应收款	2,862,072.16	2,981,126.72	-3.99
存货	190,500,873.16	151,269,359.07	25.93
其他流动资产		8,955,410.47	-100.00
流动资产合计	1,151,107,585.92	663,460,457.15	73.50
其他非流动金融资产	50,000.00	50,000.00	0.00
投资性房地产	2,573,680.97	2,842,124.21	-9.45
固定资产	644,454,937.30	301,751,303.32	113.57
在建工程	20,214,846.10	251,163,465.29	-91.95
使用权资产	1,193,737.32		
无形资产	42,983,900.75	41,874,262.62	2.65
长期待摊费用	4,268,292.45	4,984,822.35	-14.37
递延所得税资产	5,889,472.33	2,079,935.64	183.16
其他非流动资产	87,761,216.60	56,402,769.12	55.60
非流动资产合计	809,390,083.82	661,148,682.55	22.42
资产总计	1,960,497,669.74	1,324,609,139.70	48.01

主要项目变动原因：

- (1) 货币资金：主要系本期发行了可转换公司债券收到募集资金。
- (2) 交易性金融资产：主要系本期增加了以公允价值计量的金融资产。
- (3) 应收款项融资：主要系本期销售规模有所增加，应收账款相应增加。
- (4) 预付款项：主要系预付原材料款增加。
- (5) 其他流动资产：主要系留抵增值税减少。
- (6) 固定资产：主要系部分在建工程项目转为固定资产。
- (7) 在建工程：主要系部分在建工程项目转为固定资产。
- (8) 使用权资产：主要系本期执行新租赁准则重分类引起。

(9) 递延所得税资产：主要系本期收到与资产相关补贴增加。

(10) 其他非流动资产：主要系公司向供应商支付长期预付款所致。

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	50,000,000.00	49,730,463.97	0.54
应付票据	135,849,125.17	73,482,790.50	84.87
应付账款	142,511,423.64	123,950,606.93	14.97
预收款项			
合同负债	6,759,572.21	6,403,360.67	5.56
应付职工薪酬	15,333,614.11	9,953,142.06	54.06
应交税费	18,549,301.58	5,901,087.57	214.34
其他应付款	7,981,286.74	7,176,105.86	11.22
一年内到期的非流动负债	319,871.83		
其他流动负债	878,744.39	832,436.88	5.56
流动负债合计	378,182,939.67	277,429,994.44	36.32
应付债券	382,324,213.29		
租赁负债	905,520.55		
递延收益	30,720,650.84	6,774,883.25	353.45
递延所得税负债	2,395,793.39		
非流动负债合计	416,346,178.07	6,774,883.25	6,045.44
负债合计	794,529,117.74	284,204,877.69	179.56

主要项目变动原因：

- (1) 应付票据：主要是本期开具给供应商的应付票据增加。
- (2) 应付职工薪酬：主要系子公司生产销售规模扩大，薪酬增加。
- (3) 应交税费：主要生产规模扩大，收入利润增加引起应交税费增加。
- (4) 一年内到期的非流动负债：主要系本期执行新租赁准则重分类引起。
- (5) 应付债券：主要系本期发行了可转换公司债券。
- (6) 租赁负债：主要系本期执行新租赁准则重分类引起。
- (7) 递延收益：主要系本期收到专项资金。
- (8) 递延所得税负债：主要系可转换公司债券税会暂时性差异。

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	151,201,168.00	151,200,000.00	0.0008
其他权益工具	24,349,801.25		
资本公积	555,593,180.05	555,540,294.76	0.01
盈余公积	52,188,172.51	48,020,424.98	8.68
未分配利润	382,636,230.19	285,643,542.27	33.96
归属于母公司所有者权益合计	1,165,968,552.00	1,040,404,262.01	12.07

主要项目变动原因：

(1) 未分配利润：主要系本期销售收入利润增加所致。

4、经营成果情况

报告期内，公司实现营业收入 79,666 万元，比上年同期增加 58.70%；实现归属于母公司所有者的净利润 10,660 万元，比上年同期增加 100.95%。

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	104,966,819.34	121,794,840.68	-13.82
投资活动产生的现金流量净额	-385,888,223.72	-141,941,869.08	171.86
筹资活动产生的现金流量净额	387,098,042.36	-1,431,838.51	27,135.04

主要项目变动原因：

(1) 投资活动产生的现金流量净额：主要系公司利用闲置资金进行投资引起。

(2) 筹资活动产生的现金流量净额：主要系本期收到发行的可转换公司债券募集资金引起。

(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	40.53	21.46	19.07

运营效率	应收账款周转率	6.48	4.54	1.94
	存货周转率	3.46	2.66	0.81
盈利能力	净利率	13.38	10.57	2.81
	毛利率	25.69	21.43	4.25

二、2022 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 2022 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）2022 年主要财务预算指标

1、预计营业收入：9 亿元

2、预计净利润：0.9 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。2022 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 2022 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

2022 年 4 月 26 日