

重庆正川医药包装材料股份有限公司

2022 年度财务决算报告及 2023 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”）2022 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（2023）8-227 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 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

一、2022 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	2022年	2021年	本期比上年同期增减(%)
营业收入	796,198,292.56	796,657,258.00	-0.06
归属于上市公司股东的净利润	64,765,035.84	106,603,635.45	-39.25
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	57,678,956.77	92,449,315.57	-37.61
经营活动产生的现金流量净额	38,426,207.67	104,966,819.34	-63.39
归属于上市公司股东的净资产	1,184,195,492.83	1,165,968,552.00	1.56
总资产	2,007,660,704.19	1,960,497,669.74	2.41

2、主要财务指标

单位：元 币种：人民币

主要财务指标	2022年	2021年	本期比上年同期增减(%)
基本每股收益（元/股）	0.43	0.71	-39.44
稀释每股收益（元/股）	0.43	0.71	-39.44
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.38	0.61	-37.70
加权平均净资产收益率（%）	5.51	9.66	-4.15
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	4.91	8.38	-3.47

（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	212,432,533.40	392,168,152.34	-45.83
交易性金融资产	159,059,321.55	254,760,096.68	-37.57
应收票据	1,048,314.32	2,409,771.95	-56.50
应收账款	141,283,714.62	136,507,735.38	3.50
应收款项融资	213,199,670.76	159,447,798.67	33.71
预付款项	10,909,914.92	12,451,085.58	-12.38
其他应收款	14,426,248.47	2,862,072.16	404.05
存货	209,426,565.25	190,500,873.16	9.93
其他流动资产	29,958,834.85		
流动资产合计	991,745,118.14	1,151,107,585.92	-13.84
其他非流动金融资产	50,000.00	50,000.00	-
投资性房地产	2,305,237.73	2,573,680.97	-10.43
固定资产	710,427,637.04	644,454,937.30	10.24
在建工程	198,581,286.52	20,214,846.10	882.35
使用权资产	836,683.54	1,193,737.32	-29.91
无形资产	41,600,499.40	42,983,900.75	-3.22
长期待摊费用	3,896,461.01	4,268,292.45	-8.71
递延所得税资产	1,116,785.59	5,889,472.33	-81.04
其他非流动资产	57,100,995.22	87,761,216.60	-34.94
非流动资产合计	1,015,915,586.05	809,390,083.82	25.52
资产总计	2,007,660,704.19	1,960,497,669.74	2.41

主要项目变动原因：

- （1）货币资金：主要系募投项目投入增加。
- （2）交易性金融资产：主要系募投项目投入增加，闲置资金购买理财减少。
- （3）应收票据：主要系商业承兑汇票减少。
- （4）应收款项融资：主要系公司开具应付票据支付款项。
- （5）其他应收款：主要系支付供应商押金所致。
- （6）在建工程：主要系募投项目投入增加。
- （7）递延所得税资产：主要系税收优惠，导致递延所得税资产减少。
- （8）其他非流动资产：主要系预付款退回。

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	60,000,000.00	50,000,000.00	20.00
应付票据	126,084,789.93	135,849,125.17	-7.19
应付账款	170,567,797.09	142,511,423.64	19.69
预收款项			
合同负债	6,765,341.83	6,759,572.21	0.09
应付职工薪酬	13,996,885.07	15,333,614.11	-8.72
应交税费	2,109,260.14	18,549,301.58	-88.63
其他应付款	8,890,047.65	7,981,286.74	11.39
一年内到期的非流动负债	370,213.98	319,871.83	15.74
其他流动负债	879,494.43	878,744.39	0.09
流动负债合计	389,663,830.12	378,182,939.67	3.04
应付债券	399,266,870.00	382,324,213.29	4.43
租赁负债	535,199.41	905,520.55	-40.90
递延收益	28,632,033.48	30,720,650.84	-6.80
递延所得税负债	5,367,278.35	2,395,793.39	124.03
非流动负债合计	433,801,381.24	416,346,178.07	4.19
负债合计	823,465,211.36	794,529,117.74	3.64

主要项目变动原因：

(1) 应交税费：主要系税收优惠，导致应交企业所得税减少；进项税增加，导致应交增值税减少。

(2) 租赁负债：主要系本期尚未支付的租赁付款额减少。

(3) 递延所得税负债：主要系税收优惠，导致递延所得税负债增加。

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	151,201,911.00	151,201,168.00	0.0005
其他权益工具	24,347,385.18	24,349,801.25	-0.01
资本公积	555,626,834.59	555,593,180.05	0.01
盈余公积	53,370,537.68	52,188,172.51	2.27

未分配利润	399,648,824.38	382,636,230.19	4.45
归属于母公司所有者权益合计	1,184,195,492.83	1,165,968,552.00	1.56

主要项目变动原因：无

4、经营成果情况

报告期内，公司实现营业收入 79,620 万元，比上年同期减少-0.06%；实现归属于母公司所有者的净利润 6,477 万元，比上年同期减少 39.25%。

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	38,426,207.67	104,966,819.34	-63.39
投资活动产生的现金流量净额	-169,034,888.79	-385,888,223.72	-56.20
筹资活动产生的现金流量净额	-33,906,717.43	387,098,042.36	-108.76

主要项目变动原因：

- (1) 经营活动产生的现金流量净额：主要系支付原料、能源等增加所致。
- (2) 投资活动产生的现金流量净额：主要系募投项目投入增加。
- (3) 筹资活动产生的现金流量净额：主要系上年同期收到可转债募集资金。

(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	41.02	40.53	0.49
运营效率	应收账款周转率	5.73	6.48	-0.75
	存货周转率	3.15	3.46	-0.31
盈利能力	净利率	8.13	13.38	-5.25
	毛利率	20.95	25.69	-4.74

二、2023 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 2023 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) 2023 年主要财务预算指标

1、预计营业收入：90000 万元

2、预计净利润：7800 万元

(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。2023 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 2023 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

2023 年 4 月 27 日