

公司代码：603976

公司简称：正川股份

重庆正川医药包装材料股份有限公司 2019 年年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人邓勇、主管会计工作负责人邓勇及会计机构负责人（会计主管人员）肖汉容声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，公司2019年度归属于母公司所有者的净利润为61,056,666.09元，母公司实现净利润50,166,293.82元。按照《公司法》和《公司章程》有关规定，公司按10%计提法定盈余公积5,016,629.38元后，2019年可供分配利润为243,243,900.62元。

公司拟以2019年12月31日的股本151,200,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利3.24元（含税），共计派发现金红利48,988,800.00元（含税）。2019年度不进行资本公积金转增股本，不送红股，剩余未分配利润全部结转以后年度分配。

如在本公告披露之日起至实施权益分派股权登记日期间，因可转债转股/回购股份/股权激励授予股份回购注销/重大资产重组股份回购注销等致使公司总股本发生变动的，公司拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额。如后续总股本发生变化，公司将另行公告具体调整情况。

本次利润分配方案尚需提交公司2019年年度股东大会审议批准后方可实施。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险。

十、 其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	22
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	36
第七节	优先股相关情况.....	41
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	42
第九节	公司治理.....	48
第十节	公司债券相关情况.....	50
第十一节	财务报告.....	51
第十二节	备查文件目录.....	143

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
正川股份、股份公司、股份有限公司、本公司、公司	指	重庆正川医药包装材料股份有限公司
正川投资、控股股东	指	重庆正川投资管理有限公司
正川有限、有限公司	指	重庆市正川玻璃有限公司, 2013 年变更为正川股份
实际控制人	指	邓勇先生、其配偶姜惠女士、其儿子邓秋晗先生
永承正好	指	重庆永承正好企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
正川永成	指	重庆正川永成医药材料有限公司
滩口玻璃厂	指	重庆市滩口玻璃厂，正川有限前身
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
报告期	指	2019 年度

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	重庆正川医药包装材料股份有限公司
公司的中文简称	正川股份
公司的外文名称	ChongQing Zhengchuan Pharmaceutical Packaging Co., Ltd
公司的外文名称缩写	Zhengchuan Pharmapack
公司的法定代表人	邓勇

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	费世平	王骁
联系地址	重庆市北碚区龙凤街道正川玻璃工业园	重庆市北碚区龙凤街道正川玻璃工业园
电话	023-68349898	023-68349898
传真	023-68349866	023-68349866
电子信箱	zczq@cqzajt.com	zczq@cqzajt.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	重庆市北碚区龙凤街道正川玻璃工业园
公司注册地址的邮政编码	400700
公司办公地址	重庆市北碚区龙凤街道正川玻璃工业园
公司办公地址的邮政编码	400700
公司网址	www.cqzajt.com

电子信箱	zczq@cqzcyj.com
------	-----------------

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	正川股份	603976	不适用

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	浙江省杭州市西溪路128号新湖商务大厦
	签字会计师姓名	陈应爵、曾丽娟
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
	办公地址	上海市徐汇区常熟路239号
	签字的保荐代表人姓名	奚一字、孙艳萍
	持续督导的期间	2017年8月22日-2019年12月31日

七、近三年主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
营业收入	521,080,827.35	595,781,310.17	-12.54	508,681,599.07
归属于上市公司股东的净利润	61,056,666.09	82,766,628.40	-26.23	82,178,387.02
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	75,784,688.55
经营活动产生的现金流量净额	55,273,077.79	64,296,750.39	-14.03	55,849,860.78
	2019年末	2018年末	本期末比上年同期末增减(%)	2017年末
归属于上市公司股东的净资产	1,035,979,939.63	987,019,273.54	4.96	953,932,645.14
总资产	1,240,950,080.73	1,126,459,878.28	10.16	1,061,719,221.58

（二）主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
基本每股收益（元/股）	0.40	0.55	-27.27	0.65
稀释每股收益（元/股）	0.40	0.55	-27.27	0.65

扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.39	0.54	-27.78	0.60
加权平均净资产收益率（%）	6.04	8.56	减少2.52个百分点	12.17
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	11.23

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2019 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	166,878,614.91	101,089,952.24	118,221,056.47	134,891,203.73
归属于上市公司股东的净利润	23,346,931.99	8,626,187.26	15,094,848.57	13,988,698.27
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	23,103,515.52	8,546,173.61	13,295,620.28	13,271,665.46
经营活动产生的现金流量净额	31,985,406.37	-28,069,011.44	7,253,997.98	44,102,684.88

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2019 年金额	附注 (如适用)	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	-646,497.63		-158,560.01	-609,456.71
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政	3,886,003.32		1,125,141.29	7,557,093.21

策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	101,307.51		69,555.65	574,361.70
所得税影响额	-501,121.98		-155,420.54	-1,128,299.73
合计	2,839,691.22		880,716.39	6,393,698.47

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

十二、 其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 主营业务

正川股份专业从事药用玻璃管制瓶等药用包装材料的研发、生产和销售，是中国医药包装协会理事单位、全国包装标准化技术委员会玻璃容器分技术委员会会员单位。公司主要产品包括不同类型和规格的硼硅玻璃管制瓶、钠钙玻璃管制瓶，并生产各类铝盖、铝塑组合盖等药用瓶盖，产品主要用于生物制剂、中药制剂、化学药制剂的水针、粉针、口服液等药品以及保健品的内包装。公司已形成制管、制瓶、瓶盖的高度一体化生产，有效保障了公司产品的品质，为制药企业提供更完整的全产业链服务，充分满足制药企业对药包装材料的个性化需求。公司充分利用自身规模优势和自产玻璃管材、制瓶的生产一体化优势，率先在同行业企业中全面普及自动化生产、智能全检和自动分拣，积极推行公司产品专项升级和提质降本，采用定制化的销售模式参与药企药品与包材试验及申报，开拓中高端产品市场。

(二) 经营模式

1、采购模式

公司现已建立并不断完善采购作业与管理体系，包括采购预算管理、物资计划编制管理、供应商选择与考评管理、采购价格收集、确认与审计监督管理、采购物资入厂质量检验化验管理、采购付款管理、采购部内部绩效管理等，对公司采购工作全流程做出了较为详细的规范。

公司生产所需主要原辅材料为五水硼砂、石英砂、钾长石、纯碱、铝带、丁基胶塞、纸箱等，主要燃料动力为电力、天然气和液氧等。公司根据不同类型的原料物资采用不同的采购模式，从而提升采购效率，降低采购成本。

对于主要燃料动力的天然气、电力，根据国家规定价格体系结合公司用量大的特点，与供应单位达成市场化优惠合作协议，形成战略合作关系。对五水硼砂、石英砂、钾长石、丁基胶塞、液氧、纸箱等用量大且长期稳定需求类物资，公司采取同时与多家供应单位签订长期稳定合作协议的方式，既保证质量、交期的稳定，又实现成本双赢；对纯碱、铝带等价格波动较大的原料物资，公司采取与多家合格供方分批合作的战略采购模式，持续保证当期低价采购，同时利用此类物资价格走势具有一定周期性的特点，在充分收集信息的情况下对部分大宗原材料根据市场行情适时进行战略性储备，从而进一步降低采购成本。对于零星物资，公司坚持“货比三家，择优采购”的原则，同时积极利用互联网络开展线上采购业务，按照询价、议价、比价、定价的工作程序选定供应商。

2、生产模式

公司实行“按订单生产+少量备货”的生产模式。原则上按照订单来组织生产，但对于一些通用性较高，客户需求量较大且相对稳定的产品，为了避免突发性订单导致交货延期，公司会采用适度备货的原则进行生产。公司可满足客户的个性化需求，对于对产品有特定需求的订单，组织公司生产和技术部门，共同评审客户订单和样品，制定专业化的产品标准进行样品生产，并可根据客户的需求进行调试整改，产品完全满足客户要求后进行批量生产销售。同时，公司通过了ISO15378质量管理体系，保证了企业整体质量管理水平的处于同行业先进水平。而且公司大力投资建设“拉管—制瓶”一体化的中高端药用玻璃生产基地，保障了公司能够快速响应医药企业对高品质药用玻璃产品线市场需求。

3、销售模式

公司销售业务采用“直销为主，经销为辅”的模式，对国内客户采用直销加经销（买断式经销）模式，对国外客户采用直销的销售模式。公司产品客户主要是国内制药企业，销售团队人员遍布全国各地，能及时有效的和客户沟通，准确把握市场信息，有助于开拓市场。

（三）行业情况说明

公司所属行业为医药包装材料行业，医药包装材料是医药制剂工业中必不可少的配套环节，药品包材与药品之间是互补性产品，受下游医药工业的行业和需求特点影响，医药玻璃行业并没有明显的周期性特点。公司自设立以来，经过三十年的发展，已形成技术研发、生产和销售为一体的大型药用玻璃生产企业，是国内药用玻璃管制瓶细分行业的龙头企业之一。

药用玻璃属于医药包装领域中应用较早，发展较为成熟的细分行业之一，行业在竞争格局上呈现出大型企业与中小型企业并存、经营分散、竞争充分等特点。公司是国内药用玻璃行业中少数几家同时具备技术、人才、自动化生产和完整的“拉管—制瓶—瓶盖”一体化的生产者之一。

随着国家对药品、包材及辅料行业的质量要求不断提高，药品包材、辅料关联审评和药品一致性评价的不断深化推进，环保政策的加严，行业内不能满足质量和价格的药用玻璃产品将逐渐退出市场，不能与药企进一步深度合作的企业也将被市场淘汰，行业的集中度将进一步提升。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

（一）规模及生产一体化优势

经过多年发展，公司现为国内药用玻璃管制瓶细分行业的龙头企业之一，拥有超过 800 台制瓶机，药用玻璃管制瓶年产能 80 亿只、药用瓶盖 40 亿只，是行业内规模最大的药用玻璃管制瓶生产企业之一。凭借种类齐全的系列产品、可靠的产品质量、完善的配套服务、数十年稳健发展积累的良好口碑和优良的商业信誉，公司产品销量稳定，具有规模优势。

公司先后建成四大生产基地，公司已形成制管、制瓶、瓶盖的高度一体化生产，使产品生产不受外购玻璃管供给的限制，快速满足客户的需要，有助于公司控制玻璃管质量、提高产品品质。有效保障了公司产品的品质，为制药企业提供更完整的全产业链服务，充分满足制药企业对药包装材料的个性化需求。

（二）品牌优势

公司所属的药包材行业属于大消费类行业，品牌是行业内企业的核心竞争力之一，公司拥有的“正川”字号经过近二十年的发展，逐渐为客户、供应商和社会公众认同与熟识，成为公司一笔宝贵的财富；2013 年，公司生产的“低硼硅玻璃管制注射剂瓶”获评“重庆市名牌产品”。秉承“专注健康产业、致力行业发展、心系客户价值、成就员工夙愿”的企业宗旨，公司自成立以来始终专注于医药包装这一健康民生产业，通过不断提高产品质量和完善客户服务体系。公司销售和服务网络已经覆盖全国 30 多个省市，获得了国内 400 多家客户的信任和支持。其中包括多

家大中型医药生产企业如国药集团、广药集团、中国生物技术集团、扬子江药业集团、云南白药集团、哈药集团、复星医药集团等。药包材行业的特点之一是存在渠道壁垒，即考虑到药品安全性及相容性验证等因素，客户一般不会轻易更换药包材供应商。因此，完善的销售渠道使得公司具备了较大的竞争优势。

（三）智能化改造和自动化生产优势

公司通过进行生产与检测设备自动化与智能化改造，率先在同行业中全面普及从原料自动配料、玻璃管生产过程的检测、分选、包装到玻璃瓶的上料、制瓶、检测、包装全流程自动化作业生产。公司引进并自主技术改造了全自动精准配料系统、全自动激光在线检测系统、玻璃管包装生产线、自动堆码识别系统、玻璃瓶自动生产线、玻璃瓶自动检测包装线等。制瓶方面达到 100% 自动化生产，精度更高的制瓶设备，从自动插管、制瓶机自动取瓶、站立式退火、自动抓瓶上检测机；并采用 360 度自动成像，规格尺寸、外观自动检测，实时的数据统计记录和分析。公司产品从配料、拉管、制瓶到检验等实行高度一体化自动化生产，产品质量和合格率有大幅度提升，产品公差尺寸在原基础上大幅度缩减，产品内表面耐水性控制在更低的范围。

（四）研发优势

公司持续加强对药用玻璃管制瓶和药用瓶盖的研发投入，建立了较为完善的技术创新体系。报告期内，公司拥有专利技术 32 项，其中发明专利 2 项。在不断的研发过程中，公司培养了一批优秀的行业技术人才，使公司拥有强大的人才储备和持续的创新动力。在坚持自主创新的同时，公司充分利用自身技术优势和自产玻璃管材、制瓶的生产一体化优势，通过外聘国内外技术专家顾问和内部技术人员的共同攻关，解决中高端产药用玻璃包装产品的拉管和制瓶技术难题。报告期内，公司派遣专业技术人员考察国外先进拉管、制瓶技术，进行技术沟通交流及合作。同时大力引进国外先进制瓶设备和技术，与国内外多家制瓶设备企业共同进行技术合作和研发，不断对原制瓶设备进行优化改良，使制瓶设备更符合生产工艺需求，带动行业制瓶技术的改造升级。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2019 年，公司荣获中国医药协会等 13 个医药行业协会颁发的“新中国成立 70 周年医药产业 100 家标杆企业”、中国医药包装协会颁发的“中国医药包装风雨同舟四十年优秀会员领军奖”、中国生化制药工业协会颁发的“2019 年生化、生物制药企业优秀合作伙伴”、第四届中国国际化妆品技术峰会颁发的“2019 年度最佳包装奖”、广东省化妆品质量管理协会颁发的“优质服务商奖”。

2019 年，因为国家对保健品行业的整治优化，导致市场环境变化较大，产品需量随着市场变化有所波动，公司经营业绩有所下降，报告期内实现营业收入 52,108 万元，比上年同期下降 12.54%；实现归属于上市公司股东的净利润 6,106 万元，比上年同期下降 26.23%。为了应对日益复杂的竞争环境，公司加速推进了“转型升级”工作。根据公司年初确立的“砥砺前行、乘势而上”的年度经营指导思想，公司战略规划、业务转型升级、技术引进与革新、生产提质降本、组织运营管控模式探索、员工激励与促动等业务、技术、管理全方位升级工作有序推进。

报告期内公司主要完成了以下工作：

一是加速推进业务转型升级和相关多元化发展战略。2019 年，公司中硼产品客户一致性评价注册批发货达 100 家以上，持续扩大公司中高端产品客户群，并与战略目标客户构建更加深入和长远的合作关系，抢占市场先机。基于对宏观经济形势、医药产业和药包材行业发展趋势的研判，公司在向产业价值链高端转型发展的同时，利用品牌和规模优势，推进产品线扩展，布局进入新的业务领域，作为公司现有业务的补充，将进一步提升公司品牌影响力和综合竞争力。

二是中硼制瓶技术升级取得较大进展。通过整合内外部技术资源，引进国外先进制瓶设备，公司中硼产品关键理化性能指标大幅提升，达到国内一流水平，为营销市场拓展提供了技术保障；制瓶工艺技术水平提升和制瓶装备升级，为公司产品转型升级和高端客户开发提供了有力保障。

三是窑炉技术升级工作顺利推进。报告期内，公司第一座全氧窑炉投入运行，标志着公司在窑炉技术上又迈上了新台阶。同时通过引进国外一流的中硼窑炉技术，为公司在高端产品领域持续保持竞争优势提供有力保障。

四是产品品质保证能力持续提升。报告期内，公司启动了“质量提升项目”，进一步加强了ISO15378质量管理体系的推动实施，提升质量管理水平，完善质量管理体系，提升产品品质保证能力，满足客户对质量不断提升的需求，深受客户认可和信赖。

五是实行高度自动化生产，确保产品质量提升

公司全面开展生产智能制造和自动化改造，引进并自主技术改造了全自动精准配料系统、全自动激光在线检测系统、玻璃管包装生产线、自动堆码识别系统、玻璃瓶自动生产线、玻璃瓶自动检测包装线等。制瓶方面达到100%自动化生产，精度更高的制瓶设备，从自动插管、制瓶机自动取瓶、站立式退火、自动抓瓶上检测机；并采用360度自动成像，规格尺寸、外观自动检测，实时的数据统计记录和分析。高度的自动化生产确保公司产品各项指标高于同行业平均水平。

六是持续推进人力资源结构优化升级。基于公司发展需要，持续引入行业高端人才，加大人才激励机制，开展任职资格体系建设工作，为后续公司人才发展、培训提升打下了良好的基础；开展公司级定期学习分享活动，提升公司学习分享氛围，为员工持续的能力提升夯实基础。

二、报告期内主要经营情况

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%；实现归属于上市公司股东的净利润6,106万元，比上年同期下降26.23%。

（一） 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	521,080,827.35	595,781,310.17	-12.54
营业成本	379,669,395.98	424,982,253.81	-10.66
销售费用	33,650,370.79	35,909,212.40	-6.29
管理费用	38,483,505.55	38,657,518.17	-0.45
研发费用	5,273,353.65	2,898,714.01	81.92
财务费用	-13,039,300.17	-13,339,185.16	-2.25
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

2. 收入和成本分析

适用 不适用

2019年度，公司实现主营营业收入51,946万元，比上年同期下降-12.41%；营业成本为37,939万元，比上年同期下降-10.55%，主要是因为国家对保健品行业的整治优化，导致市场环境变化较大，产品需量随着市场变化有所波动。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
医药制造业	519,455,113.40	379,392,631.15	26.96	-12.41	-10.55	减少 1.53 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
硼硅玻璃管制瓶	250,965,308.98	180,004,297.89	28.28	1.45	3.77	减少 1.60 个百分点
钠钙玻璃管制瓶	198,652,727.58	144,955,077.38	27.03	-22.02	-19.57	减少 2.22 个百分点
瓶盖	66,635,526.90	51,167,963.17	23.21	-26.01	-26.48	增加 0.50 个百分点
其他	3,201,549.94	3,265,292.71	-1.99	253.45	284.78	减少 8.30 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
东北地区	41,375,672.41	31,056,961.81	24.94	-54.03	-50.84	减少 4.87 个百分点
华北地区	31,832,819.73	24,165,852.58	24.09	28.7	27.27	减少 0.86 个百分点
华东地区	110,311,359.35	82,502,731.75	25.21	2.91	8.63	减少 3.94 个百分点
华南地区	175,768,003.84	113,768,858.50	35.27	-12.81	-10.64	减少 1.57 个百分点
华中地区	62,730,315.38	48,855,783.95	22.12	-2.95	3.1	减少 4.57 个百分点
西北地区	6,459,133.87	4,590,282.66	28.93	-54.55	-52.61	减少 2.92 个百分点
西南地区	90,443,095.27	74,299,136.90	17.85	1.31	-8.31	增加 8.61 个百分点
国外	534,713.55	153,023.00	71.38	-62.38	-74.15	增加 13.03 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

2019 年度,公司实现主营营业收入 51,946 万元,比上年同期下降-12.41%;营业成本为 37,939 万元,比上年同期下降-10.55%,主要系保健品行业调整,东北地区、西北地区部份客户订单减少,公司整体收入下降,成本同比下降。国外方面,主要系客户需求量较上年有所下降。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
硼硅玻璃管制瓶	万支	243,433.93	252,082.37	49,258.17	-7.92	-1.49	-17.78
钠钙玻璃管制瓶	万支	378,855.37	346,030.07	94,744.35	-9.10	-22.03	55.04
瓶盖	万支	173,614.57	180,774.72	35,676.18	-26.00	-21.74	-17.23

产销量情况说明

报告期内，公司钠钙玻璃管制瓶的库存量较上年增加 55.04%，主要系公司根据年后市场形势的判断进行了适当备货。

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
医药制造业	原材料	92,406,901.49	24.57	114,778,962.27	26.79	-19.49	
	燃料动力	108,015,321.91	28.72	116,264,081.16	27.35	-7.09	
	人工成本	85,360,815.59	22.69	98,668,518.94	23.17	-13.49	
	包装物及辅料	45,332,015.98	12.05	49,508,669.74	11.64	-8.44	
	折旧及摊销	41,577,430.58	11.05	40,363,291.29	9.49	3.01	
	其他费用	3,434,852.89	0.91	3,694,864.02	1.57	-7.04	
	合计	376,127,338.44	100	423,278,387.43	100.00	-11.14	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
硼硅玻璃管制瓶	原材料	33,623,966.14	18.68	32,696,059.79	18.85	2.84	
	燃动力	57,035,313.13	31.69	56,445,680.45	32.54	1.04	
	人工成本	40,933,814.19	22.74	40,908,057.88	23.58	0.06	
	包装物及辅料	23,133,638.57	12.85	21,769,532.59	12.55	6.27	
	折旧及摊销	24,495,470.03	13.61	20,864,187.37	12.03	17.40	
	其他费用	782,095.83	0.43	776,885.93	0.45	0.67	
	小计	180,004,297.89	100.00	173,460,404.01	100.00	3.77	
钠钙玻璃管制瓶	原材料	22,131,422.97	15.27	31,412,924.82	17.43	-29.55	
	燃动力	48,836,497.97	33.69	57,336,844.86	31.82	-14.83	
	人工成本	37,178,309.74	25.65	47,339,038.48	26.27	-21.46	
	包装物及辅料	19,785,400.27	13.65	24,600,830.49	13.65	-19.57	
	折旧及摊销	15,690,932.89	10.82	17,656,608.07	9.80	-11.13	
	其他费用	1,332,513.54	0.92	1,870,379.29	1.04	-28.76	
	小计	144,955,077.38	100.00	180,216,626.01	100.00	-19.57	
瓶盖	原材料	36,651,512.38	71.63	50,669,977.66	71.45	-27.67	
	燃动力	2,143,510.81	4.19	2,481,555.86	3.50	-13.62	

	人工成本	7,248,691.66	14.17	10,421,422.57	14.69	-30.44	
	包装物及辅料	2,412,977.14	4.72	3,138,306.67	4.43	-23.11	
	折旧及摊销	1,391,027.66	2.72	1,842,495.85	2.60	-24.50	
	其他费用	1,320,243.52	2.58	1,047,598.80	3.34	26.03	
	小计	51,167,963.17	100.00	69,601,357.41	100.00	-26.48	
其他	其他产品成本	3,265,292.71	100.00	848,611.11	100.00	284.78	

成本分析其他情况说明

瓶盖人工总成本较去年下降 30.44%，主要系瓶盖产量减少，以及设备自动化程度加强。

其他产品总成本较去年增加 284.78%，主要系本期增加销售部分玻璃管，上期未销售玻璃管。

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 11,514.03 万元，占年度销售总额 19.07%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 14,102.54 万元，占年度采购总额 54.79%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

其他说明

无

3. 费用

适用 不适用

报告期内研发费用较上年增加，主要系研发投入增大。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	25,982,705.54
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	25,982,705.54
研发投入总额占营业收入比例 (%)	4.99
公司研发人员的数量	217
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	12
研发投入资本化的比重 (%)	0

(2). 情况说明

适用 不适用

5. 现金流

适用 不适用

报告期内，投资活动产生的现金流量净额-15,556 万元，较上年同期增加 124.81%，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。

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额 1,210 万元，较上年同期下降 75.65%，系本期分配股利较去年同期减少。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收票据	7,972,109	0.64%	101,408,734	9.00%	-92.14	
预付款项	5,514,960	0.44%	3,481,091	0.31%	58.43	
其他应收款	1,228,853	0.10%	3,879,609	0.34%	-68.33	
其他流动资产	1,415,926	0.11%	504,247	0.04%	180.80	
可供出售金融资产			50,000	0.00%	-100.00	
其他非流动金融资产	50,000	0.00%				
在建工程	86,490,640	6.97%	44,630,014	3.96%	93.79	
其他非流动资产	36,824,986	2.97%	4,241,542	0.38%	768.20	
应付票据	74,282,437	5.99%	12,985,155	1.15%	472.06	
预收款项	6,392,204	0.52%	1,149,920	0.10%	455.88	
应交税费	4,348,192	0.35%	6,497,905	0.58%	-33.08	
其他应付款	8,376,846	0.68%	5,738,546	0.51%	45.98	
流动负债合计	198,114,483	15.96%	133,227,843	11.83%	48.70	
负债合计	204,970,141	16.52%	139,440,605	12.38%	46.99	

其他说明

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。

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。

预付款项：主要系预付原辅料款、燃料增加。

其他应收款：主要系员工借款、租金减少。

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。

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。

在建工程：主要系正川永成在建工程项目增加约 4,500 万元。

其他非流动资产：主要系预付进口设备款增加。

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。

预收款项：主要系特定客户定制产品预收 510 万货款。

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。

其他应付款：主要系本期其他应付款增加。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

详见 第四节 经营情况讨论与分析 之 一、经营情况讨论与分析

医疗器械行业经营性信息分析

1 报告期内新增注册证或备案凭证整体情况

适用 不适用

注册分类	期初数	新增数	失效数	期末数
注册证	33		9	24
公示备案号		45		45

2 报告期内新增注册证或备案凭证具体情况

适用 不适用

序号	产品名称	注册分类	应用领域	取得时间	备注
1	中硼硅玻璃管制镀聚二甲基硅氧烷膜注射剂瓶	B20190004458	药包材	2019.1.1	正川股份
2	低硼硅玻璃管制注射剂瓶	B20190008581	药包材	2019.1.1	正川股份
3	低硼硅玻璃管制注射剂瓶	B20190003152	药包材	2019.1.1	正川股份
4	中硼硅玻璃管制注射剂瓶	B20190006421	药包材	2019.1.1	正川股份
5	钠钙玻璃管制口服液体瓶	B20190007654	药包材	2019.1.1	正川股份
6	钠钙玻璃管制药瓶	B20190008445	药包材	2019.1.1	正川股份
7	低硼硅玻璃管制药瓶	B20190008268	药包材	2019.1.1	正川股份
8	棕色低硼硅玻璃管制注射剂瓶	B20190008525	药包材	2019.1.1	正川股份
9	抗生素瓶用铝塑组合盖	B20190008085	药包材	2019.1.1	正川股份
10	输液瓶用铝塑组合盖	B20190008087	药包材	2019.1.1	正川股份
11	口服液瓶用铝塑组合盖	B20190005199	药包材	2019.1.1	正川股份
12	口服液瓶用撕拉铝盖	B20190007601	药包材	2019.1.1	正川股份
13	口服液瓶用易刺铝盖	B20190008284	药包材	2019.1.1	正川股份
14	注射剂瓶用铝盖	B20190008286	药包材	2019.1.1	正川股份
15	低硼硅玻璃管制口服液体瓶	B20190008261	药包材	2019.1.1	正川股份
16	钠钙玻璃管制口服液体瓶	B20190007193	药包材	2019.1.1	正川股份
17	低硼硅玻璃管制镀聚二甲基硅氧烷膜	B20190004529	药包材	2019.1.1	正川股份

	注射剂瓶				
18	低硼硅玻璃安瓿	B20190008285	药包材	2019. 1. 1	正川股份
19	中硼硅玻璃安瓿	B20190006423	药包材	2019. 1. 1	正川股份
20	钠钙注射剂瓶	B20190006409	药包材	2019. 1. 1	正川股份
21	低硼硅玻璃药用管	B20190006404	药包材	2019. 1. 1	正川股份
22	药用棕色低硼硅玻璃管	B20190006182	药包材	2019. 1. 1	正川股份
23	棕色低硼硅玻璃安瓿	B20190006154	药包材	2019. 1. 1	正川股份
24	药用钠钙玻璃管	B20190003732	药包材	2019. 1. 1	正川股份
25	药用钠钙玻璃管	B20190003652	药包材	2019. 1. 1	正川股份
26	药用中硼硅玻璃管	B20190003164	药包材	2019. 1. 1	正川股份
27	中硼硅玻璃安瓿	B20190007130	药包材	2019. 1. 1	正川永成
28	低硼硅玻璃管制注射剂瓶	B20190007566	药包材	2019. 1. 1	正川永成
29	抗生素瓶用铝塑组合盖	B20190007574	药包材	2019. 1. 1	正川永成
30	输液瓶用铝塑组合盖	B20190007739	药包材	2019. 1. 1	正川永成
31	口服液瓶用铝塑组合盖	B20190007578	药包材	2019. 1. 1	正川永成
32	口服液瓶用撕拉铝盖	B20190007576	药包材	2019. 1. 1	正川永成
33	口服液瓶用易刺铝盖	B20190007728	药包材	2019. 1. 1	正川永成
34	注射剂瓶用铝盖	B20190007729	药包材	2019. 1. 1	正川永成
35	低硼硅玻璃管制口服液体瓶	B20190007458	药包材	2019. 1. 1	正川永成
36	钠钙玻璃管制口服液体瓶	B20190007176	药包材	2019. 1. 1	正川永成
37	低硼硅玻璃安瓿	B20190007141	药包材	2019. 1. 1	正川永成
38	中硼硅玻璃管制注射剂瓶	B20190007572	药包材	2019. 1. 1	正川永成
39	中硼硅玻璃管制镀聚二甲基硅氧烷膜注射剂瓶	B20190001532	药包材	2019. 8. 21	正川永成
40	低硼硅玻璃管制镀聚二甲基硅氧烷膜注射剂瓶	B20190001533	药包材	2019. 8. 21	正川永成
41	药用中硼硅玻璃管	B20190003158	药包材	2019. 1. 1	正川永成
42	药用低硼硅玻璃管	B20190003157	药包材	2019. 1. 1	正川永成
43	药用中硼硅玻璃管	B20190003156	药包材	2019. 1. 1	正川永成
44	药用低硼硅玻璃管	B20190003153	药包材	2019. 1. 1	正川永成
45	中硼硅玻璃管制镀聚二甲基硅氧烷膜注射剂瓶	B20190004458	药包材	2019. 1. 1	正川永成

3 报告期内失效注册证或备案凭证具体情况

√适用 □不适用

序号	产品名称	注册分类	应用领域	失效时间	是否再注册	备注
1	低硼硅玻璃管制口服液体瓶	国药包字 20140126	药包材	2019. 1. 28	否	正川股份
2	低硼硅玻璃安瓿	国药包字 20140041	药包材	2019. 1. 22	否	正川股份
3	低硼硅玻璃管制药瓶	国药包字 20140109	药包材	2019. 1. 28	否	正川股份
4	注射剂瓶用铝盖	国药包字 20140040	药包材	2019. 1. 22	否	正川股份
5	口服液瓶用易刺铝盖	国药包字 20140042	药包材	2019. 1. 22	否	正川股份

6	输液瓶用铝塑组合盖	国药包字 20140671	药包材	2019.7.28	否	正川股份
7	抗生素瓶用铝塑组合盖	国药包字 20140673	药包材	2019.7.28	否	正川股份
8	高硼硅玻璃管制注射剂瓶	国药包字 20140780	药包材	2019.8.11	否	正川股份
9	口服液瓶用铝塑组合盖	国药包字 20140779	药包材	2019.8.11	否	正川股份

实行关联审评后，药包材由单独审批改为在审批药品注册申请时一并审评审批，管理部门不再单独核发相关注册批准证明文件。

4 报告期内公司主要产品基本信息

适用 不适用

5 报告期内公司主要产品基本信息

适用 不适用

6 报告期内按应用领域划分的主营业务盈利情况

适用 不适用

7 报告期内研发投入整体情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

研发投入金额	研发投入费用化金额	研发投入资本化金额	研发投入费用化金额占营业收入比例 (%)	研发投入资本化金额占净资产比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
25,982,705.54	25,982,705.54	0	4.99	0	-19.70	

8 报告期内主要研发项目具体情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

研发项目	研发(注册)所处阶段	进展情况	累计研发投入	备注
中硼安瓿瓶制瓶工艺技术研究项目	试生产	完成	14,723,954.89	
电炉流液洞防护研究项目	研究	正在开展	796,690.09	
凹凸口瓶制瓶工艺研究项目	试生产	完成	1,818,088.25	
口服液玻璃瓶的强度提升探究项目	试生产	完成	4,246,385.54	
全氧炉钠钙玻璃生产技术研究	试生产	完成	5,897,912.39	
AB区1炉4机产能升级研究	失败取消	完成	313,662.26	
大流量全氧拉管窑炉研究项目	研究	正在开展	365,524.05	
钠钙玻璃瓶生产稳定性保障研究	研究	正在开展	467,410.00	
全氧燃烧炉玻璃液面泡沫消除技术探究项目	试生产	完成	271,892.13	
制瓶系统生产数据信息智能化研究	研究	正在开展	39,316.13	
药用玻璃瓶自动化制备技术研究	研究	正在开展	21,755.77	
制瓶热端成像检测技术开发	研究	正在开展	19,821.37	
制瓶机控制系统开发	研究	正在开展	5,027.64	
拉管数据集成系统研究	研究	正在开展	22,455.85	
制瓶生产数据信息化控制研究	研究	正在开展	13,048.92	

(五) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

适用 不适用

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司拥有重庆正川永成医药材料有限公司一家全资子公司，系公司 2013 年 8 月设立，经营范围为制造、加工、销售：药用玻璃制品及瓶盖、玻璃仪器及制品、药用包装塑料制品、药用包装铝铂；药用包装技术服务，货物进出口。

截至报告期末，正川永成总资产 48,705.50 万元，净资产 38,521.15 万元；报告期内，实现营业收入 18,483.60 万元，较上年减少 11.29%，净利润 1,160.35 万元，较上年减少 57.15%。

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析**(一) 行业格局和趋势**

适用 不适用

公司所属行业为医药包装材料行业，医药包装材料是医药制剂工业中必不可少的配套环节，药品包材与药品之间是互补性产品，受下游医药工业的行业和需求特点影响，医药玻璃行业并没有明显的周期性特点。

药用玻璃属于医药包装领域中应用较早，发展较为成熟的细分行业之一，行业在竞争格局上呈现出大型企业与中小型企业并存、经营分散、竞争充分等特点。有药用玻璃生产企业中，多数生产企业总体实力，在技术研发、新产品开发、环保和自动化生产等方面投入不足；公司是国内药用玻璃行业中少数几家同时具备技术、人才、自动化生产和完整产品体系的生产者之一。

受一致性评价、关联审评、带量采购等政策影响，医药产业处于极大的变革中、行业面临严峻的形势。特别是 4+7 带量采购模式从 2019 年下半年开始，实施范围从 11 个省市试点、扩大至全国范围（除港澳台外的所有省级行政区），加上一致性评价的影响，预计在未来十年，医药行业将加速洗牌，最终医药行业预计将只会留下少数的医药巨头企业，而其他在带量采购中不能中标、不通过一致性评价的医药企业，很可能在残酷的竞争中被淘汰出局。

医药行业的变革，将直接影响上游药包材行业。医药企业在一致性评价中投入巨大，在带量采购环节，残酷的价格竞争，中标价格大幅下降是必然趋势。医药企业带量采购中标后，获得绝对市场份额的同时，所面临的供应链保障问题、质量风险与成本压力也将直线上升，药厂必然会对上游包材企业提出更高的要求。

面对挑战的同时，公司也看到其中的机遇。当前公司战略转型升级工作已经按既定计划顺利推进，公司实现由“量”转“质”的全新发展已经有了坚实的基础，虽然下一个竞争周期必然将更加残酷，但是公司通过过去几年的提前部署、积极应对，有坚定发展的信心能够在复杂的竞争环境中，抢抓机遇、“化危为机”，实现企业新的跨越发展。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司将继续根据“升级、上市、多元化”的战略规划，通过实施技术创新战略、企业上市战略、行业价值链提升战略、市场拓展战略、人才发展战略、成本领先战略、并购联盟战略等，持续推进精益生产模式，提升公司工艺技术及研发水平、提升产品结构及市场结构，夯实管制瓶行业领先地位，寻找、选择高增长的未来发展业务或产品，打造具有国内一流竞争力的医药包装材料集团，为振兴中国医药包装材料行业做出卓越贡献。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

当前宏观经济持续低迷，医药产业处于结构调整的特殊时期，市场竞争环境复杂多变，公司亦处于业务、管理全方位转型升级的关键发展阶段，必须要在重点领域和关键环节取得新的进展和更大的突破，公司确立“变革、创新、再出发”为公司2020年经营指导思想。

为顺利实现公司业务转型升级目标，公司在2020年将重点抓好以下重点工作。

一、进一步提升营销市场推动能力，全面提升营销服务水平，集中资源与药企建立全面战略合作关系。积极参与制药企业产品一致性评价；与客户共同应对“带量采购招标模式”带来的压力，满足制药企业的需求；

二、加快推进技术升级，引进国外先进设备。提高质量保证能力，形成“大规模”、“高质量”和“低成本”生产技术保障能力，以适应在国家政策影响下，药厂对包材企业不断提高的新要求；

三、持续提升内部管理水平，有效控制成本费用，以保证产品成本竞争优势。重点推进ERP预算管理和标准成本项目、玻瓶检测数据自动采集和分析改善项目，通过持续提升信息化水平，为管理改善提供数据支持，全面提升工作效率和工作质量；

四、将创新驱动作为公司面向未来的核心战略。在现有产品线围绕“提质降本”大力开展技术革新和管理改善工作，不断提高竞争力，巩固发展基础；通过技术引进和管理创新，向高品质、高附加值领域延伸发展，与药厂联动参与创新药的研发，以建立起公司持续发展的新的增长点；

五、持续推进国际化战略。在稳固国内市场地位的同时，加快“走出去”步伐，通过海外销售渠道建设，实现主要目标市场的快速布局；与国际一流药企合作，构建良好的国际化品牌形象；

六、推进组织变革，逐步调整组织设计和运行管控模式；加快推进人才升级战略，逐步建立高绩效文化、执行力文化氛围，以更好协助公司战略意图、业务发展目标实实在在的落地。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、政策性风险

公司产品执行我国食药监局颁布的国家标准,美国、欧洲、日本等发达国家普遍使用一级耐水药用玻璃包装材料,我国的药包材标准相对较低。随着我国经济发展和广大民众对健康的日益重视,政府可能会对药包材标准进行调整和修改,向欧美等发达国家趋同,不断提高药包材标准。此外,公司的客户为各大制药企业,随着我国药品出口规模的增加,不排除部分制药企业为满足出口需要而要求公司提升药包材标准的可能。

若未来我国的药包材国家标准不断提高,如大规模强制使用一级耐水药用玻璃包装材料,公司的生产工艺和生产设备需不断的升级、调整,如果公司不能持续扩大研发投入,提高技术研发水平并进行生产工艺升级,对目前的产品进行升级换代,则可能会对公司的生产以及销售带来一定的不利影响。

2、市场风险

(1) 对下游行业依赖的风险

公司的客户主要为药品制造企业,因此,制药行业的景气程度将直接影响公司的经营业绩。近几年我国制药行业的快速增长带动公司业务稳步成长,但若未来制药行业增长放缓或者发生重大不利变化,可能将影响其对药包材料的需求,将直接影响公司的经营业绩,公司存在对下游行业依赖的风险。

公司的部分客户从事保健品业务,因此保健品行业的景气程度将影响公司的经营业绩。保健品行业受益于我国人均收入的提升导致的居民消费结构升级以及老龄化加速,增长速度较快,但近年来屡有负面新闻出现,给整个保健品行业带来不良影响。如果未来保健品市场和行业出现重大的信任危机风险,可能对公司的生产及销售造成影响。

(2) 下游行业客户产品质量问题带来的风险

药品作为一种特殊的商品,与人们的身体健康乃至生命安全密切相关,其产品质量非常重要,一旦药品发生质量问题,对制药企业带来的后果将非常严重。公司的客户主要为知名制药企业,虽然其一般拥有良好的质量控制管理体系,产品质量可靠性相对较高,但由于药品从生产至最终销售涉及的环节多、流程长,客户在药品生产、存储、运输过程中可能发生影响药品质量安全的情况,从而可能导致医药安全事故。因此公司存在因客户产品出现质量问题影响公司产品销售的情况,对公司生产经营造成不利影响。

3、管理风险

公司自设立以来,资产规模、营业收入保持稳定增长。随着公司总体经营规模的逐渐扩大,公司在资产管理、资源整合、技术开发、市场开拓等方面将面临更大的挑战。如果公司的组织管理体系和人力资源不能满足公司生产经营规模扩大后对管理制度和管理团队的要求,将影响公司的经营和发展,从而影响股东的投资回报。

4、经营风险

(1) 募集资金投资项目不能取得预期收益风险

公司募集资金投资项目可行性分析是基于当前的市场环境、技术发展趋势、公司的技术水平、目前产品价格、原材料供应情况等因素做出。虽然公司在决策过程中综合考虑了各方面的情况,为投资项目作了多方面的准备,认为募集资金投资项目有利于完善公司产品结构、增强公司未来的持续盈利能力;但项目在未来实施过程中可能受到市场环境、国家产业政策变化、工艺成熟度等因素的影响。若项目不能按预期投产或者投产后市场环境发生重大变化导致公司新增的产能无法得到消化,公司将面临投资项目无法达到预期收益的风险。

(2) 原材料、能源价格波动风险

公司产品的主要原材料为五水硼砂、石英砂、钾长石、纯碱、铝带、丁基胶塞等，主要能源为天然气、电力和液氧。公司的业绩受原材料、能源价格波动的影响较大。未来若公司生产所需主要原材料或能源的价格发生较大波动，则将对公司业绩产生影响。

(五) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

1、现金分红政策的制定情况

(1) 股利分配政策

公司本着重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司可持续发展的原则，实行持续、稳定的利润分配政策。根据《公司法》等法律法规、公司 2016 年 3 月 20 日召开的 2015 年年度股东大会审议通过《公司章程（草案）》，确定的股利分配政策具体如下：

①利润的分配形式：公司采取现金或者现金、股票相结合的方式分配股利。在有条件的情况下，公司可以进行中期现金分红。

②现金分红的具体条件和比例：公司如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，应当采取现金方式分配股利，以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之十。重大投资计划或重大现金支出是指公司在一年内购买资产以及对外投资等交易涉及的资产总额（同时存在账面值和评估值的，以较高者计）占公司最近一期经审计总资产百分之三十以上的事项。根据本章程规定，重大投资计划或重大现金支出等事项应经董事会审议后，提交股东大会表决通过。

③发放股票股利的具体条件：公司经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配时，可以在满足上述现金分红之余，提出并实施股票股利分配预案。

④公司利润分配的审议程序：在公布定期报告的同时，董事会提出利润分配预案并在董事会决议公告及定期报告中公布；公司股东大会按照既定利润分配政策对利润分配方案审议通过作出决议。

公司如遇战争、自然灾害等不可抗力并对企业生产经营造成重大影响，或有权部门有利润分配相关新规定的情况下，方可对利润分配政策进行调整。有关调整利润分配政策的议案需经公司董事会审议后提交股东大会特别决议通过，并为股东提供网络投票方式。

公司如调整利润分配政策、具体规划和计划，及制定利润分配方案时，应充分听取独立董事、外部监事和公众投资者意见，以现金方式分配的利润不得低于当年实现的可分配利润的百分之十。在审议公司有关调整利润分配政策、具体规划和计划的议案或利润分配预案的董事会、监事会会议上，需分别经公司二分之一以上独立董事、二分之一以上外部监事同意，方可提交公司股东大会审议，股东大会上提供网络投票的方式。公司独立董事可在股东大会召开前向公司社会公众股股东征集其在股东大会上的投票权，独立董事行使上述职权应当取得全体独立董事的二分之一以上同意。”

(2) 股东分红回报规划

为完善和健全公司科学、持续、稳定的分红决策和监督机制，增加利润分配决策透明度和可操作性，便于股东对公司经营和利润分配进行监督，公司董事会制定了《重庆正川医药包装材料股份有限公司未来分红回报规划(2016-2020)》并已经股东大会批准，内容如下：

①公司采取现金方式、股票方式或者二者相结合的方式分配股利。依据《公司法》等有关法律法规及《公司章程》的规定，公司足额提取法定公积金以后，在满足公司正常的资金需求、并有足够现金用于股利支付的情况下，优先采取现金方式分配股利，每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的 10%，具体分配比例由公司董事会根据公司经营况和发展要求拟定，并由股东大会审议决定；在确保足额现金股利分配的前提下，公司可以另行采取股票股利分配的方式进行利润分配。但公司现金分红在本次利润分配中所占比例应满足以下要求：1) 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；2) 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；3) 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。

②公司在每个会计年度结束后，由董事会提出利润分配方案，并提交股东大会通过网络投票的形式进行表决。公司在利润分配方案的制定与实施过程中将积极采纳和接受所有股东（特别是中小股东）、独立董事和监事的合理建议和监督。公司独立董事应对利润分配方案进行审核并发表独立意见，监事会应对利润分配方案进行审核并提出审核意见。

③公司董事会可以根据公司的盈利情况及资金需求状况提议公司进行中期现金分配。

④公司股东大会审议通过利润分配方案后，公司董事会须在股东大会召开后的 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

⑤公司至少每五年重新审阅一次《股东分红回报规划》，并充分听取和考虑股东（特别是中小股东）、独立董事和监事的意见，对公司正在实施的股利分配政策作出适当且必要的修改，以确定该时段的分红回报计划。但公司保证调整后的股东回报计划不违反以下原则：即如无重大投资计划或重大资金支出发生，公司应当采取现金方式分配股利，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之十。

⑥公司《股东分红回报规划》由董事会提出预案，并提交股东大会审议。公司独立董事须对公司《股东分红回报规划》进行审核并发表独立意见，公司监事会应对公司《股东分红回报规划》进行审核并提出审核意见。

2、现金分红政策的执行情况

报告期内，公司严格执行现行利润分配政策，充分保护中小股东的合法权益。

2017 年度利润分配方案：以 2017 年 12 月 31 日的股本 108,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 4.60 元（含税），共计派发现金红利 49,680,000.00 元（含税）；同时以资本公积向全体股东每 10 股转增 4 股，共计转增 43,200,000 股，转增后股本为 151,200,000 股。

2018 年度利润分配方案：以 2018 年 12 月 31 日的股本 151,200,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.8 元（含税），共计派发现金红利 12,096,000.00 元（含税）。2018 年度不进行资本公积金转增股本，不送红股，剩余未分配利润全部结转以后年度分配。

2019 年度利润分配预案：拟以 2019 年 12 月 31 日的股本 151,200,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.24 元（含税），共计派发现金红利 48,988,800.00 元（含税）。2019 年度不进行资本公积金转增股本，不送红股，剩余未分配利润全部结转以后年度分配。本次利润分配方案尚需提交公司 2019 年年度股东大会审议批准后方可实施。

3、现金分红政策的执行情况

报告期内，公司不存在现金分红政策调整情况。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数 (元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)
2019 年	0	3.24	0	48,988,800.00	61,056,666.09	80.23
2018 年	0	0.80	0	12,096,000.00	82,766,628.40	14.61
2017 年	0	4.60	4	49,680,000.00	82,178,387.02	60.45

(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

□适用 √不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

□适用 √不适用

二、承诺事项履行情况**(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项**

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	实际控制人邓勇、姜惠和邓秋晗，控股股东公司股东正川投资，邓步莉、邓步琳、邓红	注 1	上市交易之日起三十六个月内	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	控股股东正川投资	注 1	上市交易之日起三十六个月内	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	股东永承正好、范勇、肖清、姜凤安、李正德、邓步金	注 1	上市交易之日起三十六个月内	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	董事、监事、高级管理人员	注 1	长期有效	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相	股份限售	姜惠	注 1	长期有效	否	是	不适用	不适用

关的承诺								
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司、控股股东、公司董事、高级管理人员	注 2	上市交易之日起三十六个月内	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司、控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员	注 3	长期有效	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	邓勇、正川投资、邓步莉、邓步琳、邓红	注 4	长期有效	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司、控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员	注 5	长期有效	否	是	不适用	不适用
其他承诺	其他	控股股东、实际控制人	注 6	长期有效	否	是	不适用	不适用
其他承诺	其他	控股股东、实际控制人	注 7	长期有效	否	是	不适用	不适用

注 1：股份限售承诺**（一）公司实际控制人邓勇、姜惠和邓秋晗，正川投资、邓步莉、邓步琳、邓红承诺**

自正川股份股票上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的正川股份公开发行股票前已发行股份，也不由正川股份回购本人直接或间接持有的该部分股份。

（二）公司股东永承正好、范勇、肖清、姜凤安、李正德、邓步金承诺

自正川股份股票上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人于 2015 年 9 月 7 日自实际控制人邓勇的直系亲属邓步莉、邓步琳、邓红处受让的股份，也不由正川股份回购该部分股份，以上股份合计 94.77 万股，占发行前公司总股本 1.17%；除上述股份外，其余本人直接或间接持有的股份自正川股份股票上市交易之日起十二个月内不转让或者委托他人管理也不由正川股份回购。

（三）公司董事、监事、高级管理人员承诺

一、在本人担任正川股份董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过直接或间接持有的正川股份股份总数的百分之二十五。在本人离职后半年内，不转让直接或间接持有的正川股份股份。二、本人所持正川股份股份在上述禁售期满后两年内依法减持的，其减持价格不低于发行价；正川股份上市后六个月内若股票价格连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价的，本人持有正川股份的股份锁定期自动延长六个月。

（四）姜惠承诺

在本人担任正川股份董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过直接或间接持有的正川股份股份总数的百分之二十五。在本人离职后半年内，不转让直接或间接持有的正川股份股份。

注 2：稳定股价的承诺

若公司首次公开发行上市后三年内公司股价出现低于每股净资产的情况时，将启动稳定股价的预案，具体如下：

（一）启动股价稳定措施的具体条件

1、预警条件

公司上市后 3 年内，当公司股票连续 5 个交易日的收盘价低于每股净资产的 120%时，公司在 10 个工作日内召开投资者见面会，与投资者就上市公司经营状况、财务指标、发展战略进行沟通。

2、启动条件

公司上市后 3 年内，如公司股票连续 20 个交易日收盘价均低于最近一期定期报告中经审计的每股净资产时，届时如公司、公司股东或公司董事及高级管理人员（独立董事除外）符合监管机构关于回购、增持上市公司股份等规定，公司将在 5 个交易日内召开董事会审议回购公司股票或义务人增持公司股票的议案，并提议召开股东大会审议相关稳定股价方案（如需），在履行相关公告事宜后开始具体实施。

在启动稳定公司股价方案过程中，公司股票若连续 5 个交易日收盘价高于最近一期定期报告中经审计的每股净资产，则停止实施本阶段的稳定股价方案。

3、时间间隔

公司再次启动稳定股价方案的时间距离上一次停止稳定股价方案的时间间隔为 6 个月。

（二）稳定股价的措施及顺序

1、股价稳定措施的方式

（1）公司回购股票并注销；（2）公司控股股东增持公司股票；（3）在公司任职并领取薪酬的公司董事（不含独立董事）、高级管理人员增持公司股票。选用前述方式时应满足下列基本原则：（1）不能导致公司不满足法定上市条件；（2）不能使增持主体履行要约收购义务。

2、股价稳定措施的实施顺序

股价稳定措施的实施顺序如下：第一选择为公司回购股票并注销，第二选择为控股股东增持公司股票，第三选择为在公司任职并领取薪酬的公司董事（不含独立董事）、高级管理人员增持公司股票。

在下列情形之一出现时将启动第二选择：

（1）公司回购股票议案未获得公司股东大会批准，且控股股东增持公司股票不会使公司将不满足法定上市条件或履行要约收购义务；

（2）公司虽实施股票回购计划但仍未满足“公司股票连续 5 个交易日的收盘价均已高于公司最近一年经审计的每股净资产”的条件。

在下列情形出现时将启动第三选择：

在控股股东增持公司股票方案实施完成后，如公司股票仍未满足“公司股票连续 5 个交易日的收盘价均已高于公司最近一期经审计的每股净资产”的条件，并且在公司任职并领取薪酬的公司董事（不含独立董事）和高级管理人员增持公司股票不会致使公司将不满足法定上市条件或促使相关增持主体履行要约收购义务。

公司再次启动稳定股价方案的时间距离上一次停止稳定股价方案的时间间隔为 6 个月。

（三）稳定股价的具体措施

1、公司回购股票

(1) 公司为稳定股价之目的回购股份,应符合《上市公司回购社会公众股份管理办法(试行)》及《关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》等相关法律、法规的规定,且不应导致公司股权分布不符合上市条件。

(2) 公司股东大会对回购股份作出决议,须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过,公司控股股东承诺就该等回购事宜在股东大会中投赞成票。

(3) 公司每次用于回购股份的资金总额不低于 1,000 万元,公司累计用于回购股票的资金总额不高于公司首次发行时融资净额的 15%;但若按上述金额增持后使控股股东或其他股东履行要约收购义务时,则增持金额下降到以不需要履行要约收购义务为限。

(4) 公司董事会公告回购股份预案后,公司股票若连续 5 个交易日收盘价超过每股净资产时,公司董事会可以作出决议终止回购股份事宜。

2、控股股东增持

(1) 公司控股股东应在符合《上市公司收购管理办法》等法律法规的条件和要求的前提下,对公司股票进行增持;

(2) 控股股东承诺每次增持总金额不低于 300 万元,累计增持金额不高于公司首次发行时募集资金净额的 8%。但若按上述金额增持后使控股股东履行要约收购义务时,则增持总金额下降到以不需要履行要约收购义务为限。

3、董事、高级管理人员增持

(1) 在公司任职并领取薪酬的公司董事(不包括独立董事)、高级管理人员应在符合《上市公司收购管理办法》及《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》等法律法规的条件和要求的前提下,对公司股票进行增持;

(2) 有义务增持的公司董事、高级管理人员承诺,其每次用于增持公司股份的货币资金不少于该等董事、高级管理人员上年度自公司领取薪酬总额的 30%,累计不高于第一次公告增持时上一年度自公司领取薪酬总额的 100%。

4、公司在未来聘任新的董事、高级管理人员前,将要求其签署承诺书,保证其履行公司首次公开发行上市时董事、高级管理人员已作出的相应承诺。

注 3: 关于招股说明书若有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺

1、公司及其控股股东、实际控制人、公司董事、监事、高级管理人员承诺,若招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,致使投资者在证券交易中遭受损失的,将依法赔偿投资者损失,但当事人能够证明自己没有过错的除外。

2、公司及其控股股东、实际控制人承诺,若招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,对投资者判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的,将以二级市场价格依法回购本次公开发行的全部新股,且公司控股股东、实际控制人将购回已转让的原限售股份。

注 4: 公开发行前持股 5%以上股东的持股意向及减持意向

股东邓勇、正川投资、邓步莉、邓步琳和邓红在锁定期满后两年内减持的,减持价格不低于公司首次公开发行价格。自公司股票上市至减持期间,公司如有派息、转增股本、配股等除权除息事项,减持价格下限和股份数将相应进行调整。其在拟减持股份时,将提前三个交易日公告。

注 5: 关于被摊薄即期回报填补措施的相关承诺

2016 年度，公司实现基本每股收益 0.87 元。本次公开发行并上市后，如募集资金投资项目不能按计划实现利润，公司原有业务未能获得相应幅度的增长，公司每股收益和净资产收益率等指标有可能在短期内会出现下降，请投资者注意公司即期回报被摊薄的风险。

（一）公司的相关承诺

- 1、强化主营业务，提高公司持续盈利能力；
- 2、提高公司日常运营效率，降低公司运营成本；
- 3、加快募投项目投资进度，争取早日实现项目预期效益；
- 4、加强管理层的激励和考核，提升管理效率；
- 5、实行积极的利润分配政策。

（二）公司实际控制人的相关承诺

公司实际控制人邓勇先生、姜惠女士和邓秋晗先生承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。

（三）公司控股股东的相关承诺

公司控股股东正川投资承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。

（四）公司董事、高级管理人员的相关承诺

- 1、不以无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益也不得采用其他方式损害公司利益；
- 2、承诺对本人的职务消费行为进行约束；
- 3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；
- 4、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；
- 5、如公司拟实施股权激励计划，承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。

注 6：关于避免同业竞争的承诺

为避免损害公司及其他股东利益，公司控股股东和实际控制人均出具《避免同业竞争承诺函》。

（一）控股股东正川投资承诺

- 1、本单位目前不存在自营、与他人共同经营或为他人经营与正川股份相同、相似业务的情形；
- 2、在直接或间接持有正川股份股份的相关期间内，本单位将不会采取参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与正川股份现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务，也不会协助、促使或代表任何第三方以任何方式直接或间接从事与正川股份现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务；并将促使本单位控制的其他企业（如有）比照前述规定履行不竞争的义务；
- 3、如因国家政策调整等不可抗力原因导致本单位或本单位控制的其他企业（如有）将来从事的业务与正川股份之间的同业竞争可能构成或不可避免时，则本单位将在正川股份提出异议后及时转让或终止上述业务或促使本单位控制的其他企业及时转让或终止上述业务；如正川股份进一步要求，其享有上述业务在同等条件下的优先受让权；
- 4、出现违反避免同业竞争承诺时，公司可以要求当事人立刻停止同业竞争的行为，已给公司造成损失的，应待公司确认损失数额后 20 天内向公司赔偿相关损失。如果当事人拒不履行赔偿义务，公司有权扣留其应获得的现金分红。

(二) 实际控制人邓勇、姜惠、邓秋晗承诺

1、本人目前不存在自营、与他人共同经营或为他人经营与股份公司相同、相似业务的情形；

2、在直接或间接持有股份公司股份的相关期间内，本人将不会采取参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与股份公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务，也不会协助、促使或代表任何第三方以任何方式直接或间接从事与股份公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务；并将促使本人控制的其他企业（如有）比照前述规定履行不竞争的义务；

3、如因国家政策调整等不可抗力原因导致本人或本人控制的其他企业（如有）将来从事的业务与股份公司之间的同业竞争可能构成或不可避免时，则本人将在股份公司提出异议后及时转让或终止上述业务或促使本人控制的其他企业及时转让或终止上述业务；如股份公司进一步要求，其享有上述业务在同等条件下的优先受让权；

4、出现违反避免同业竞争承诺时，公司可以要求当事人立刻停止同业竞争的行为，已给公司造成损失的，应待公司确认损失数额后 20 天内向公司赔偿相关损失。如果当事人拒不履行赔偿义务，公司有权扣留其应获得的现金分红。”

注 7：规范关联交易的承诺**(一) 控股股东正川投资承诺**

1、本单位及本单位控制的其他企业目前不存在占用或转移正川股份资金、资产及其他资源的行为，今后亦不会发生占用或转移正川股份资金、资产及其他资源的行为。

2、本单位将尽量减少或者避免本单位及本单位控制的其他企业与正川股份的关联交易。

3、在进行确有必要且无法避免的关联交易时，本单位及本单位控制的其他企业将严格遵循市场规则，本着平等互利、等价有偿的一般商业原则，公平合理地进行，并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。

4、如违反上述承诺，本单位将根据有关机构的要求采取必要措施予以纠正，且承担正川股份因该等事项发生的一切损失。

(二) 实际控制人邓勇、姜惠、邓秋晗承诺

1、本人及本人控制的其他企业目前不存在占用或转移正川股份资金、资产及其他资源的行为，今后亦不会发生占用或转移正川股份资金、资产及其他资源的行为。

2、本人将尽量减少或者避免本人及本人控制的其他企业与正川股份的关联交易。

3、在进行确有必要且无法避免的关联交易时，本人及本人控制的其他企业将严格遵循市场规则，本着平等互利、等价有偿的一般商业原则，公平合理地进行，并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。

4、如违反上述承诺，本人将根据有关机构的要求采取必要措施予以纠正，且承担正川股份因该等事项发生的一切损失。

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

□适用 √不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

□适用 √不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

√适用 □不适用

详见报表附注-重要会计政策和会计估计的变更

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用 √不适用

(四) 其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	56
境内会计师事务所审计年限	8

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	15

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

公司 2018 年度股东大会审议通过了续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年的审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

七、面临暂停上市风险的情况**(一) 导致暂停上市的原因**

□适用 √不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

□适用 √不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

公司于 2019 年 12 月 30 日收到中国证券监督管理委员会重庆监管局（以下简称“重庆监管局”）下发的《关于对重庆正川医药包装材料股份有限公司采取责令改正措施的决定》（[2019]28 号）（以下简称“决定书”），具体内容详见公司于 2019 年 12 月 31 日披露的《重庆正川医药包装材料股份有限公司关于收到重庆监管局行政监管措施决定书的公告》（公告编号：2019-042）。

公司对重庆监管局现场检查发现的问题高度重视，责成相关人员对决定书中涉及事项进行深入地分析和讨论，深刻反思公司在信息披露、财务核算过程中存在的问题和不足。收到决定书后，公司董事会立即组织相关人员对所涉事项制定了整改计划，对照有关法律法规以及公司内部管理制度的规定和要求，认真进行了整改并向出去监管局进行了汇报。公司将以此次整改为契机，深刻汲取教训，加强相关责任人员对相关法律法规的学习，持续加强对信息披露管理制度执行情况的检查、监督力度，不断提高公司规范运作能力和水平，杜绝此类问题再次发生，切实维护公司及全体股东的利益，实现公司持续、健康发展。

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

适用 不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

适用 不适用

2、承包情况

适用 不适用

3、租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

□适用 √不适用

十六、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

□适用 √不适用

(二) 社会责任工作情况

□适用 √不适用

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

(1) 排污信息

√适用 □不适用

排放口数量和分布情况	排放浓度和总量	超标排放情况	执行的污染物排放标准	核定的排放总量
1 个废水总排口	47mg/L; 1.535 吨	无	100mg/L	2.658 吨
	13.3 mg/L; 0.434 吨	无	20mg/L	0.531 吨
	35.2 mg/L; 1.15 吨	无	70mg/L	1.86 吨
	1.14 mg/L; 0.0372 吨	无	15mg/L	0.4 吨
	0.57mg/L; 0.0186 吨	无	5mg/L	0.13 吨
	0.11mg/L; 0.0036 吨	无	10mg/L	0.26 吨
	7.33-7.39	无	6--9	6--9
2 个熔炉排放口	12.33mg/m ³ ; 2.859 吨	无	100 mg/m ³	4.047 吨
	304mg/m ³ ; 53.86 吨	无	500 mg/m ³	71.297 吨
	8.45mg/m ³ ; 1.396 吨	无	30 mg/m ³	8.43 吨
	0.248mg/m ³ ; 0.043 吨	无	6 mg/m ³	0.706 吨
1 个食堂油烟排放口	0.739mg/m ³ ; 0.0075 吨	无	2 mg/m ³	0.01368 吨
1 个废水总排口	300mg/L; 2.1 吨	无	500mg/L	4.29 吨
	40mg/L; 0.28 吨	无	45mg/L	0.56 吨

	10 mg/L; 0.07 吨	无	100mg/L	0.14 吨
	100 mg/L; 0.7 吨	无	400mg/L	1.43 吨
	6--9	无	6--9	-
2 个烟囱排放口	7.8mg/m ³ ; 0.771 吨	无	50 mg/m ³	5.08 吨
	31.7 mg/m ³ ; 2.866 吨	无	200 mg/m ³	3.09 吨
	33mg/m ³ ; 2.137 吨	无	200 mg/m ³	3.41 吨

(2) 防治污染设施的建设和运行情况√适用 不适用

公司高度重视环保工作，并建立了完善的环保工作制度和内部管控体系，有效降低企业的环保风险。基于药用玻璃生产工艺的特性，公司及全资子公司正川永成被列入区级重点监控排污单位，根据环保部门的监控信息，报告期内上述公司环保设施运行正常，污染物排放均在排放标准以内。

(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况√适用 不适用

公司现有建设项目均已取得相应许可。

(4) 突发环境事件应急预案√适用 不适用

公司已建立突发环境事件应急预案并在环保管理部门进行备案。

(5) 环境自行监测方案 适用 不适用**(6) 其他应当公开的环境信息** 适用 不适用**2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明** 适用 不适用**3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明** 适用 不适用**4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明** 适用 不适用**(四) 其他说明** 适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	17,380
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	14,400

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻 结情况		股东性质
					股份 状态	数 量	

重庆正川投资管理 有限公司		59,077,736	39.07	59,077,736	无		境内非国有 法人
邓勇		29,305,364	19.38	29,305,364	无		境内自然人
邓秋晗		5,512,094	3.65	5,512,094	无		境内自然人
邓红		4,840,586	3.20	4,839,986	无		境内自然人
邓步琳		4,840,586	3.20	4,839,986	无		境内自然人
邓步莉		4,840,586	3.20	4,839,986	无		境内自然人
重庆永承正好企 业管理咨询合伙 企业(有限合伙)		3,276,290	2.17	3,276,290	无		境内非国有 法人
邓步金		785,031	0.52	746,620	无		境内自然人
上海天倚道投资 管理有限公司一 天倚道一幻方星 辰7号私募基金	675,100	675,100	0.45		未知		未知
张宇龙	16,000	461,000	0.30		未知		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
上海天倚道投资管理有限 公司一天倚道一幻方星辰7 号私募基金		675,100		人民币普通股	675,100		
张宇龙		461,000		人民币普通股	461,000		
中国农业银行股份有限公 司一泰康新机遇灵活配置 混合型证券投资基金		397,394		人民币普通股	397,394		
张晓雯		262,600		人民币普通股	262,600		
赵建昆		235,020		人民币普通股	235,020		
中国工商银行股份有限公 司一诺安先锋混合型证券 投资基金		113,100		人民币普通股	113,100		
林一康		107,700		人民币普通股	107,700		
范勇		103,639		人民币普通股	103,639		
刘宝艳		100,000		人民币普通股	100,000		
陈一峰		98,000		人民币普通股	98,000		

上述股东关联关系或一致行动的说明	正川投资系公司控股股东。 邓勇系本公司实际控制人。 邓步莉系邓勇之姐姐，邓步琳、邓红系邓勇之妹妹。 邓勇系正川投资控股股东，邓步莉、邓步琳、邓红系正川投资股东。 邓秋晗系邓勇之子。 永承正好系公司股东。 姜惠系永承正好之有限合伙人；姜惠系邓勇之配偶、邓秋晗之母亲。 除上述之外，其他股东之间的关联关系或一致行动情况未知。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	重庆正川投资管理有限公司	59,077,736	2020年8月22日	59,077,736	上市之日起锁定36个月
2	邓勇	29,305,364	2020年8月22日	29,305,364	上市之日起锁定36个月
3	邓秋晗	5,512,094	2020年8月22日	5,512,094	上市之日起锁定36个月
4	邓红	4,839,986	2020年8月22日	4,839,986	上市之日起锁定36个月
5	邓步琳	4,839,986	2020年8月22日	4,839,986	上市之日起锁定36个月
6	邓步莉	4,839,986	2020年8月22日	4,839,986	上市之日起锁定36个月
7	重庆永承正好企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	3,276,290	2020年8月22日	3,276,290	上市之日起锁定36个月
8	邓步金	746,620	2020年8月22日	746,620	上市之日起锁定36个月
9	范勇	140,000	2020年8月22日	140,000	上市之日起锁定36个月
10	肖清	140,000	2020年8月22日	140,000	上市之日起锁定36个月

上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>正川投资系公司控股股东。</p> <p>邓勇系本公司实际控制人。</p> <p>邓步莉系邓勇之姐姐，邓步琳、邓红系邓勇之妹妹。</p> <p>邓勇系正川投资控股股东，邓步莉、邓步琳、邓红系正川投资股东。</p> <p>邓秋晗系邓勇之子。</p> <p>永承正好系公司股东。</p> <p>姜惠系永承正好之有限合伙人；姜惠系邓勇之配偶、邓秋晗之母亲。</p>
------------------	---

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	重庆正川投资管理有限公司
单位负责人或法定代表人	邓勇
成立日期	2012 年 11 月 28 日
主要经营业务	利用自有资金向工业、高科技产业、房地产业、体育文化产业进行投资；货物进出口；技术进出口。（经营范围中法律、行政法规禁止的不得经营；法律、行政法规规定须经批准的项目，应当依法经过批准后方可经营）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

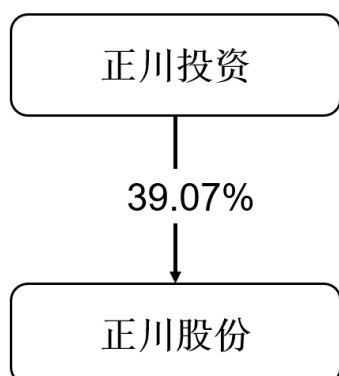
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	邓勇
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	董事长、总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

邓勇配偶姜惠、儿子邓秋晗同为公司实际控制人。

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

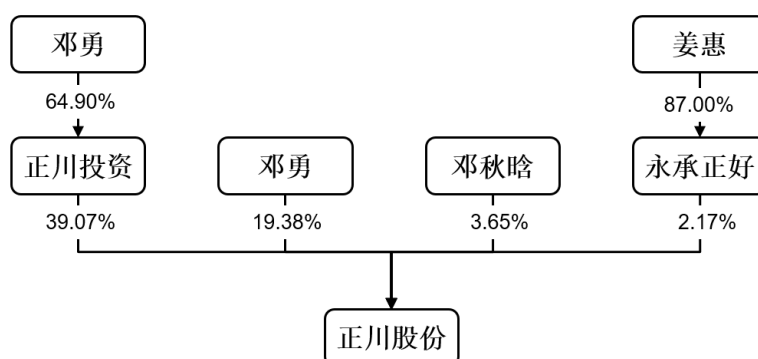
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
邓勇	董事长	男	52	2019年10月	2022年10月	29,305,364	29,305,364			72.20	否
姜惠	董事	女	51	2019年10月	2022年10月					18.77	否
范勇	董事	男	51	2019年10月	2022年10月	293,639	243,639	-50,000	个人原因减持	38.68	否
肖清	董事	男	53	2019年10月	2022年10月	216,820	166,820	-50,000	个人原因减持	40.75	否
姜凤安	董事	男	49	2019年10月	2022年10月	178,410	140,410	-38,000	个人原因减持	38.40	否
邓步琳	董事	女	50	2019年10月	2022年10月	4,839,986	4,839,986			8.98	否
刘伟	独立董事	男	55	2019年10月	2022年10月					6.25	否
李豫湘	独立董事	男	56	2019年10月	2022年10月					6.25	否
盘莉红	独立董事	女	50	2019年10月	2022年10月					1.30	否
王洪	独立董事	男	52	2013年9月	2019年9月					4.95	否
李正德	监事会主席	男	43	2019年10月	2022年10月	57,851	57,851			15.84	否
邓步键	监事	男	48	2019年10月	2022年10月	76,820	76,820			12.94	否
王志伟	监事	男	44	2019年10月	2022年10月					19.99	否
秦锋	副总经理	男	39	2019年10月	2022年10月	15,243	16,143	900	违规买入,其此次违规交易持有的全部900股公司股票,将在	28.35	否

									上述股票全部卖出后将所获全部收益上缴公司		
孙联云	副总经理	男	48	2019年10月	2022年10月	23,167	17,467	-5,700	个人原因减持	21.71	否
肖汉容	财务负责人	女	49	2019年10月	2022年10月					16.15	否
费世平	董事会秘书	男	41	2019年10月	2022年10月					17.54	否
合计	/	/	/	/	/	35,007,300	34,864,500	-142,800	/	369.05	/

姓名	主要工作经历
邓勇	1967年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，工程师。1985年9月至1988年6月，历任江北县大地玻璃仪器厂工人、车间主任兼技术员；1988年7月至1997年11月，历任滩口玻璃厂副厂长、重庆市江北县星火玻璃厂厂长、滩口玻璃厂厂长；1997年11月至2005年11月，任职正川有限总经理，2005年11月至2013年10月，任职正川有限董事长、总经理；2013年10月至今，任公司董事长、总经理，兼任中国医药包装协会常务理事。
肖清	1966年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学学历。1988年7月至1994年7月，历任联合气体厂工人、出纳、技术员、副厂长；1994年9月至1997年11月，任职滩口玻璃厂销售员、副经理；1997年11月起任正川有限营销副经理、经理，现任公司董事、副总经理。
范勇	1968年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，工程师。1990年7月至1995年2月，任职重庆市第二建筑材料厂技术科副科长；1995年3月至2000年4月，任职重庆仁济玻璃总厂生产技术副厂长；2000年5月起任正川有限技术总监，现任公司董事、副总经理。
姜凤安	1970年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1990年10月至1997年11月，历任滩口玻璃厂制瓶操作工、班组长、车间副主任、主任；1997年12月至2009年1月，历任正川有限生产管理部副经理、滩口分厂厂长、东阳分厂制瓶处长、瓶盖分厂厂长；2009年1月起任正川有限运营总监，现任公司董事、副总经理。
姜惠	1968年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1987年7月至1988年6月，任职重庆市大地玻璃厂统计；1988年7月至1997年10月，任职滩口玻璃厂会计；1997年11月至2015年6月，历任正川有限、正川股份财务经理；现任公司董事、工会副主席。
邓步琳	1969年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1990年至1997年10月，任职滩口玻璃厂会计；1997年11月起任滩口玻璃厂会计、销售统计，现任公司董事、销售统计。
刘伟	1964年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生，教授。历任重庆大学机械工程系讲师、副教授、系主任助理、机械工程学院教授、工业工程研究所副所长；现任重庆大学经济与工商管理学院企业管理系主任、教授、博士生导师、重庆大学工商管理与发展研究

	中心副主任，重庆机电股份有限公司独立董事、重庆涪陵电力实业股份有限公司独立董事、重庆三峡油漆股份有限公司独立董事、重庆钢铁（集团）有限责任公司外部董事、重庆科技风险投资有限公司独立董事，2016年9月起任公司独立董事。
李豫湘	1963年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，管理学博士，会计专业教授。历任湘潭矿业学院助教、重庆大学科技企业集团总经理、荣昌县人民政府科技副县长、重庆大学后勤副总经理、中心主任；现任重庆大学会计系教授、重药控股股份有限公司独立董事、新安洁环境卫生股份有限公司独立董事；2016年1月起任公司独立董事。
盘莉红	1969年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，法律研究生学历，第三届重庆市十佳女律师、2017年度最佳商业交易（非诉讼）律师。现任重庆坤源衡泰律师事务所合伙人、丽江股份独立董事；重庆仲裁委员会仲裁员；重庆律师协会资本市场与证券专业委员会副主任。
李正德	1976年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1997年至2003年，历任重庆市井口玻璃器皿厂工艺技术员、工艺技术主管，重庆市派勒玻璃有限公司工艺技术主管；2004年至2012年，历任正川有限龙凤分厂工艺技术主管、技术副厂长，正川有限技术中心工艺技术处处长，正川有限龙凤拉管分厂技术副厂长；2012年10月起任正川有限工艺技术部经理，现任公司监事、工艺技术部经理。
邓步键	1971年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1991年2月至1997年10月，任职滩口玻璃厂维修工、车间主任、设备技术科长；1998年3月至2013年6月，历任正川有限生产部设备技术员、滩口分厂副厂长、东阳分厂技术员、技术中心设备工程师；2013年7月起任正川有限项目管理部经理，现任公司监事、项目管理部经理。
王志伟	1975年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1992年至至今，起先后担任正川有限插管工、班组长、车间主任、综管处长、副厂长、厂长、中硼制瓶升级推荐办副主任。
孙联云	1971年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。1992年至2000年，任职滩口玻璃厂操作工、班组长；2000年至2004年，任职正川有限川灯灯具厂车间主任；2005年起任正川有限川灯灯具厂负责人，现任公司副总经理。
秦锋	1980年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。2000年至2002年，任职重庆市莱弗玻璃工程公司玻璃窑炉设计员、项目施工员；2002年至2004年，任职重庆市派勒玻璃有限公司玻璃技术员；2004年起先后担任正川有限总工办技术员、东阳分厂技术副厂长、生产管理部经理；现任公司副总经理、龙凤拉管分厂负责人。
肖汉容	1970年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1995年9月加入正川有限财务部，现任公司财务负责人。
费世平	1978年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2000年7月至2012年3月，任职正川有限生产部文员、销售部内务经理；2012年4月起任正川有限总经办主任，现任公司董事会秘书。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**(一) 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
邓勇	正川投资	执行董事	2012年11月	
李正德	永承正好	执行事务合伙人	2013年1月	
在股东单位任职情况的说明	无			

(二) 在其他单位任职情况

□适用 √不适用

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据 2018 年年度股东大会通过的《2019 年董事、高级管理人员薪酬方案》执行
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事和高级管理人员的薪酬以行业薪酬水平为指导、企业经营业绩为基础，结合其岗位价值、承担责任和该任职人员的能力等因素确定薪酬
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司所披露的报酬与实际发放情况相符，董事、监事、高级管理人员报酬情况详见董事、监事、高级管理人员情况表
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	369.05 万元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
王洪	独立董事	离任	第二届董事会到期离任
盘莉红	独立董事	选举	第三届董事会选举聘任

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	1,155
主要子公司在职员工的数量	527
在职员工的数量合计	1,682
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,176
销售人员	28
技术人员	230
财务人员	9
行政人员	239
合计	1,682
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	5
本科	64
本科及以下	1,613
合计	1,682

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司制定了《薪酬管理办法》对职责权限进行了明示，即公司中、高层管理人员薪酬方案经总经理审批；公司中层以下计时人员薪酬方案由人力后勤部审核后，报总经理审批；公司计件人员薪酬方案由各分厂提交，人力后勤部及财务部审核后报总经理审批。

人力后勤部根据公司薪酬状况负责制定薪酬方案并监督实施，并负责公司所有职工的福利发放和社会保险缴纳；分厂人力资源部门负责本分厂薪酬制度的监督实施；财务部负责公司薪酬方案的监督执行，并负责公司所有职工的薪酬发放。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

公司制定了《员工培训管理办法》中对员工培训的职责权限进行明确，包括内部培训和外部培训。内部培训是由企业内部组织实施的在职培训或培训机构到企业内对员工进行培训；外部培训是由企业外派员工到专业培训机构参与某方面培训。

人力后勤部作为公司培训工作的日常运行管理的归口部门，是员工培训的主推单位，负责员工培训需求的收集、调研与分析、培训机构和培训讲师的联系，具体组织和实施管理工作。分厂及部门为本办法的执行单位，负责本部门的员工培训工作，并同公司人力资源部的整体培训工作相衔接。具体负责新职工培训、在职培训，转岗培训，以及对公司培训体系实施的支持。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格遵循《公司法》、《证券法》、《公司章程》等相关规定，规范公司运作，健全公司内控管理流程。公司管理层、董事会、监事会认真履行职责，不断规范运作科学决策，切实维护公司利益和广大中小股东权益。

（一）关于股东和股东大会

报告期内，公司共召开 2 次年度股东大会。公司股东大会的召集、召开符合《公司法》、《公司章程》及公司《股东大会议事规则》的相关规定，充分保护了中小投资者合法权益。报告期内，公司控股股东能够严格按照法律法规的规定依法行使其权利并承担义务。本公司在人员、资产、财务、机构和业务等方面均独立于控股股东。控股股东没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，未发生大股东占用上市公司资金和资产的情况。

（二）关于董事和董事会

报告期内，公司召开了 6 次董事会，公司董事会能够严格遵循《公司法》、《证券法》、《公司章程》及公司《董事会议事规则》等相关规定，认真履行股东大会赋予的职责，不断规范运作科学决策，切实维护公司利益和广大中小股东权益。

（三）关于监事和监事会

报告期内，公司召开了 6 次监事会，公司监事会的召集、召开程序完全符合《公司法》、《公司章程》及公司《监事会议事规则》等相关规定。公司监事均能认真履行自己的职责，对公司合法合规运营进行监督。

（四）关于绩效评价与激励约束机制

报告期内，公司董事、监事和经理人员的绩效评价标准和程序公正透明，薪酬以行业薪酬水平为指导、以企业经营业绩为基础，结合人员岗位价值、承担责任和该任职人员的能力等因素确定薪酬。

（五）关于利益相关者

报告期内，公司根据《投资者关系管理制度》，积极加强与中小股东的沟通，使投资者充分了解公司重大事项最新进展和公司经营的实际情况，同时认真听取各方对公司发展的建议和意见，及时反馈给董事会，充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方面利益的平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

（六）关于信息披露与透明度

报告期内，公司严格按照《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等相关规定，依法履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时地做好信息披露，并做好信息披露保密工作。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年年度股东大会	2019 年 5 月 15 日	www.sse.com.cn	2019 年 5 月 16 日
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 10 月 15 日	www.sse.com.cn	2019 年 10 月 16 日

股东大会情况说明

适用 不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
邓勇	否	6	6				否	2
姜惠	否	6	6				否	2
范勇	否	6	6				否	2
肖清	否	6	3		2	1	否	0
姜凤安	否	6	6				否	2
邓步琳	否	6	6				否	2
王洪	是	3	3				否	1
刘伟	是	6	6				否	2
李豫湘	是	6	5	1			否	1
盘莉红	是	3	3				否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	1

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

本公司高级管理人员按公司章程规定的任职条件和选聘程序，由总经理提名，董事会聘任。依照公司年度经营目标的完成情况及高级管理人员的履职情况，对高管人员的业绩进行考核。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司第三届董事会第五次会议审议通过了《公司 2019 年度内部控制评价报告》，全文详见上海证券交易所网站。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

天健会计师事务所（特殊普通合伙）按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，审计了公司 2019 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性。天健会计师事务所（特殊普通合伙）认为公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

《内部控制审计报告》全文详见上海证券交易所网站。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

天健审〔2020〕8-293号

重庆正川医药包装材料股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了重庆正川医药包装材料股份有限公司（以下简称正川股份公司）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了正川股份公司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。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于正川股份公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（二十三）及五（二）1。

正川股份公司的营业收入主要来自药用玻璃瓶、瓶盖等药用包装材料的生产销售。2019年度，正川股份公司财务报表所示的营业收入为人民币52,108.08万元。

由于营业收入金额重大且是公司的关键业绩指标之一，可能存在正川股份公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价其设计是否有效，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 实施分析程序，判断销售收入和毛利变动的合理性；

(3) 实施细节测试，抽样检查销售合同、存货出库单、送货单、验收开票通知单、报关单等收入确认支持性文件；

(4) 获取主要客户交易结算资料，对交易金额、往来余额、发出商品实施函证程序；

(5) 对营业收入实施截止测试，检查收入是否记录于正确的会计期间。

(6) 检查财务报表中与营业收入相关的信息是否已作出恰当列报。

(二) 应收账款减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（十）及五（一）3。

截至 2019 年 12 月 31 日，正川股份公司应收账款账面余额为人民币 12,044.66 万元，坏账准备为人民币 865.18 万元，账面价值为人民币 11,179.48 万元。

管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项应收账款或应收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于单独进行减值测试的应收账款，管理层综合考虑债务人的行业状况、经营情况和财务状况等因素，估计未来现金流量现值，并确定应计提的坏账准备；对于采用组合方式进行减值测试的应收账款，管理层根据账龄等依据划分组合，以与该等组合具有类似信用风险特征组合的历史损失率为基础，结合现实情况进行调整，估计未来现金流量现值，并确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大，且应收账款减值测试涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价其设计是否有效，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；

(4) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的外部证据进行核对；

(5) 对于采用组合方式进行减值测试的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；根据具有类似信用风险特征组合的历史损失率及反映当前情况的相关可观察数据等，评价管理层减值测试方法的合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄等）的准确性和完整性以及对计提坏账准备的计算是否准确；

(6) 检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；

(7) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估正川股份公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

正川股份公司治理层（以下简称治理层）负责监督正川股份公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(一) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险,设计和实施审计程序以应对这些风险,并获取充分、适当的审计证据,作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上,未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二) 了解与审计相关的内部控制,以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时,根据获取的审计证据,就可能导致对正川股份公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性,审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露;如果披露不充分,我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而,未来的事项或情况可能导致正川股份公司不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容,并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就正川股份公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据,以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计,并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通,包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明,并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项,以及相关的防范措施(如适用)。

从与治理层沟通过的事项中,我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要,因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项,除非法律法规禁止公开披露这些事项,或在极少数情形下,如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处,我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

天健会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师:陈应爵
(项目合伙人)

中国·杭州

中国注册会计师:曾丽娟

二〇二〇年四月二十九日

一.1 财务报表

合并资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：重庆正川医药包装材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	1	368,246,842.52	387,103,350.53
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	2	7,972,108.72	101,408,734.01
应收账款	3	111,794,757.33	118,884,441.79
应收款项融资	4	114,783,200.87	
预付款项	5	5,514,959.77	3,481,091.21
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	6	1,228,852.70	3,879,609.48
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	7	145,661,653.48	118,044,379.89
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	8	1,415,926.31	504,246.69
流动资产合计		756,618,301.70	733,305,853.60
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			50,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	9	50,000.00	
投资性房地产	10	3,180,636.30	3,388,624.32
固定资产	11	307,580,983.28	295,237,814.43
在建工程	12	86,490,640.41	44,630,014.49
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	13	42,983,678.12	43,887,338.00

开发支出			
商誉			
长期待摊费用	14	5,212,165.02	
递延所得税资产	15	2,008,690.04	1,718,691.44
其他非流动资产	16	36,824,985.86	4,241,542.00
非流动资产合计		484,331,779.03	393,154,024.68
资产总计		1,240,950,080.73	1,126,459,878.28
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	17	74,282,437.13	12,985,155.38
应付账款	18	93,317,520.51	96,091,158.88
预收款项	19	6,392,203.78	1,149,919.77
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	20	11,397,283.34	10,765,158.22
应交税费	21	4,348,192.34	6,497,904.51
其他应付款	22	8,376,845.63	5,738,546.29
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		198,114,482.73	133,227,843.05
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	23	6,855,658.37	6,212,761.69
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,855,658.37	6,212,761.69

负债合计		204,970,141.10	139,440,604.74
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	24	151,200,000.00	151,200,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	25	555,540,294.76	555,540,294.76
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	26	43,468,877.86	38,452,248.48
一般风险准备			
未分配利润	27	285,770,767.01	241,826,730.30
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,035,979,939.63	987,019,273.54
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,035,979,939.63	987,019,273.54
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,240,950,080.73	1,126,459,878.28

法定代表人：邓勇

主管会计工作负责人：邓勇

会计机构负责人：肖汉容

母公司资产负债表

2019年12月31日

编制单位：重庆正川医药包装材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		300,349,669.76	251,750,173.75
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		7,972,108.72	91,115,981.50
应收账款		130,752,136.34	113,523,481.75
应收款项融资		106,664,367.97	
预付款项		2,178,067.24	1,504,939.70
其他应收款		234,463.60	1,758,315.94
其中：应收利息			
应收股利			
存货		84,070,153.18	77,292,331.91
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		632,220,966.81	536,945,224.55
非流动资产：			

债权投资			
可供出售金融资产			50,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		341,700,900.00	341,700,900.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		50,000.00	
投资性房地产		3,180,636.30	3,388,624.32
固定资产		133,361,026.77	145,768,411.32
在建工程		4,919,721.24	3,566,343.24
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		10,468,338.05	10,646,533.13
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,692,831.71	
递延所得税资产		1,644,907.37	1,589,021.37
其他非流动资产		526,841.20	712,816.17
非流动资产合计		499,545,202.64	507,422,649.55
资产总计		1,131,766,169.45	1,044,367,874.10
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		75,488,845.78	12,985,155.38
应付账款		42,988,779.39	54,243,617.81
预收款项		990,967.77	1,149,919.76
合同负债			
应付职工薪酬		8,727,013.91	7,781,539.33
应交税费		3,975,646.19	5,893,387.42
其他应付款		4,138,974.11	4,266,215.64
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		136,310,227.15	86,319,835.34
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		2,002,869.06	2,665,259.34
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,002,869.06	2,665,259.34
负债合计		138,313,096.21	88,985,094.68
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		151,200,000.00	151,200,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		555,540,294.76	555,540,294.76
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		43,468,877.86	38,452,248.48
未分配利润		243,243,900.62	210,190,236.18
所有者权益（或股东权益）合计		993,453,073.24	955,382,779.42
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,131,766,169.45	1,044,367,874.10

法定代表人：邓勇

主管会计工作负责人：邓勇

会计机构负责人：肖汉容

合并利润表

2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、营业总收入	1	521,080,827.35	595,781,310.17
其中：营业收入	1	521,080,827.35	595,781,310.17
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		452,113,507.22	498,501,486.12
其中：营业成本	1	379,669,395.98	424,982,253.81
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	2	8,076,181.42	9,392,972.89
销售费用	3	33,650,370.79	35,909,212.40
管理费用	4	38,483,505.55	38,657,518.17
研发费用	5	5,273,353.65	2,898,714.01
财务费用	6	-13,039,300.17	-13,339,185.16

其中：利息费用	6		
利息收入	6	13,223,035.56	13,429,508.59
加：其他收益		3,886,003.32	1,125,141.29
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	8	-389,459.17	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	9	-573,145.77	-4,308,339.77
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		71,890,718.51	94,096,625.57
加：营业外收入	10	146,307.51	69,555.65
减：营业外支出	11	691,497.63	158,560.01
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		71,345,528.39	94,007,621.21
减：所得税费用	12	10,288,862.30	11,240,992.81
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		61,056,666.09	82,766,628.40
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		61,056,666.09	82,766,628.40
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		61,056,666.09	82,766,628.40
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益			
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
（6）其他债权投资信用减值准备			
（7）现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			

(8) 外币财务报表折算差额			
(9) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		61,056,666.09	82,766,628.40
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		61,056,666.09	82,766,628.40
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.40	0.55
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.40	0.55

定代表人：邓勇

主管会计工作负责人：邓勇

会计机构负责人：肖汉容

母公司利润表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	1	488,148,281.63	589,467,134.11
减：营业成本	1	376,203,175.82	456,509,465.78
税金及附加		5,784,526.72	6,935,621.54
销售费用		30,150,700.98	35,909,212.40
管理费用		25,771,872.55	29,613,144.00
研发费用	2	2,254,388.48	1,153,813.02
财务费用		-9,859,441.68	-6,990,422.77
其中：利息费用			
利息收入		9,919,062.11	7,041,939.51
加：其他收益		1,269,290.28	606,438.48
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-66,876.04	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-136,276.89	-3,883,505.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		58,909,196.11	63,059,233.62
加：营业外收入		93,907.49	69,555.65
减：营业外支出		240,972.03	158,560.01
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		58,762,131.57	62,970,229.26
减：所得税费用		8,595,837.75	7,015,050.41
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		50,166,293.82	55,955,178.85
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		50,166,293.82	55,955,178.85
(二) 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			

(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		50,166,293.82	55,955,178.85
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人: 邓勇

主管会计工作负责人: 邓勇

会计机构负责人: 肖汉容

合并现金流量表

2019年1—12月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		468,730,540.70	440,094,947.74
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			128,100.00
收到其他与经营活动有关的现金	1	19,221,173.10	15,495,220.39
经营活动现金流入小计		487,951,713.80	455,718,268.13
购买商品、接受劳务支付的现金		199,366,566.54	190,909,770.64
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			

拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		118,365,469.12	120,097,636.67
支付的各项税费		44,388,026.78	51,956,865.98
支付其他与经营活动有关的现金	2	70,558,573.57	28,457,244.45
经营活动现金流出小计		432,678,636.01	391,421,517.74
经营活动产生的现金流量净额		55,273,077.79	64,296,750.39
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	3	434,868.34	
投资活动现金流入小计		434,868.34	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		111,652,965.89	69,194,916.13
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	4	44,337,250.03	
投资活动现金流出小计		155,990,215.92	69,194,916.13
投资活动产生的现金流量净额		-155,555,347.58	-69,194,916.13
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,096,000.00	49,680,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		12,096,000.00	49,680,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-12,096,000.00	-49,680,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-112,378,269.79	-54,578,165.74
加：期初现金及现金等价物余额		375,576,322.15	430,154,487.89
六、期末现金及现金等价物余额		263,198,052.36	375,576,322.15

法定代表人：邓勇

主管会计工作负责人：邓勇

会计机构负责人：肖汉容

母公司现金流量表

2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		412,469,666.07	410,995,552.88
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		10,881,784.90	16,849,591.37
经营活动现金流入小计		423,351,450.97	427,845,144.25
购买商品、接受劳务支付的现金		201,380,911.51	155,018,394.57
支付给职工及为职工支付的现金		82,045,048.23	86,797,830.90
支付的各项税费		39,919,354.81	41,797,548.33
支付其他与经营活动有关的现金		72,191,049.43	29,167,870.92
经营活动现金流出小计		395,536,363.98	312,781,644.72
经营活动产生的现金流量净额		27,815,086.99	115,063,499.53
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		434,868.34	
投资活动现金流入小计		434,868.34	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,197,638.99	19,878,661.25
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		16,197,638.99	19,878,661.25
投资活动产生的现金流量净额		-15,762,770.65	-19,878,661.25
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,096,000.00	49,680,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		12,096,000.00	49,680,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-12,096,000.00	-49,680,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-43,683.66	45,504,838.28
加: 期初现金及现金等价物余额		240,579,287.66	195,074,449.38
六、期末现金及现金等价物余额		240,535,604.00	240,579,287.66

法定代表人: 邓勇

主管会计工作负责人: 邓勇

会计机构负责人: 肖汉容

合并所有者权益变动表

2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度													少数 股东 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股 本)	其他权益工 具			资本公积	减: 库存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计		
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	151,200,000.00				555,540,294.76				38,452,248.48		241,826,730.30		987,019,273.54		987,019,273.54
加: 会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	151,200,000.00				555,540,294.76				38,452,248.48		241,826,730.30		987,019,273.54		987,019,273.54
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)								5,016,629.38		43,944,036.71		48,960,666.09		48,960,666.09	
(一) 综合收益总额										61,056,666.09		61,056,666.09		61,056,666.09	
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配								5,016,629.38	-17,112,629.38		-12,096,000.00		-12,096,000.00		
1. 提取盈余公积								5,016,629.38	-5,016,629.38						
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										-12,096,000.00		-12,096,000.00		-12,096,000.00	
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															

2019 年年度报告

3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	151,200,000.00				555,540,294.76			43,468,877.86		285,770,767.01		1,035,979,939.63		1,035,979,939.63

项目	2018 年度													少数 股东 权益	所有者 权益 合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本（或股 本）	其他权益工 具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计		
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	108,000,000.00				598,740,294.76				32,856,730.59		214,335,619.79		953,932,645.14		953,932,645.14
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	108,000,000.00				598,740,294.76				32,856,730.59		214,335,619.79		953,932,645.14		953,932,645.14
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）	43,200,000.00				-43,200,000.00				5,595,517.89		27,491,110.51		33,086,628.40		33,086,628.40
（一）综合收益总额											82,766,628.40		82,766,628.40		82,766,628.40
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的 金额															

2019 年年度报告

4. 其他													
(三) 利润分配								5,595,517.89	-55,275,517.89	-49,680,000.00			-49,680,000.00
1. 提取盈余公积								5,595,517.89	-5,595,517.89				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-49,680,000.00	-49,680,000.00		-49,680,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	43,200,000.00												-43,200,000.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	43,200,000.00												-43,200,000.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	151,200,000.00				555,540,294.76			38,452,248.48	241,826,730.30	987,019,273.54			987,019,273.54

法定代表人：邓勇

主管会计工作负责人：邓勇

会计机构负责人：肖汉容

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	151,200,000				555,540,294.76				38,452,248.48	210,190,236.18	955,382,779.42
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	151,200,000				555,540,294.76				38,452,248.48	210,190,236.18	955,382,779.42

2019 年年度报告

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									5,016,629.38	33,053,664.44	38,070,293.82
（一）综合收益总额										50,166,293.82	50,166,293.82
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									5,016,629.38	-17,112,629.38	-12,096,000.00
1. 提取盈余公积									5,016,629.38	-5,016,629.38	
2. 对所有者（或股东）的分配										-12,096,000.00	-12,096,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	151,200,000				555,540,294.76				43,468,877.86	243,243,900.62	993,453,073.24

项目	2018 年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	108,000,000				598,740,294.76				32,856,730.59	209,510,575.22	949,107,600.57
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

2019 年年度报告

二、本年期初余额	108,000,000			598,740,294.76				32,856,730.59	209,510,575.22	949,107,600.57
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	43,200,000			-43,200,000.00				5,595,517.89	679,660.96	6,275,178.85
（一）综合收益总额									55,955,178.85	55,955,178.85
（二）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配								5,595,517.89	-55,275,517.89	-49,680,000.00
1. 提取盈余公积								5,595,517.89	-5,595,517.89	
2. 对所有者（或股东）的分配									-49,680,000.00	-49,680,000.00
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转	43,200,000			-43,200,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	43,200,000			-43,200,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	151,200,000			555,540,294.76				38,452,248.48	210,190,236.18	955,382,779.42

法定代表人：邓勇

主管会计工作负责人：邓勇

会计机构负责人：肖汉容

二、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

重庆正川医药包装材料股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系 1989 年成立的重庆市江北县滩口玻璃厂，经济性质为个人合伙经济组织。公司以 2013 年 1 月 31 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2013 年 10 月 18 日在重庆市工商行政管理局北碚区分局登记注册，总部位于重庆市北碚区。公司现持有统一社会信用代码为 91500109203249834P 的营业执照，注册资本 15,120.00 万元，股份总数 15,120 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份：A 股 112,900,062 股；无限售条件的流通股份：A 股 38,299,938 股。公司股票已于 2017 年 8 月 22 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属制造行业。主要经营活动为制造、加工、销售：锁口瓶，药用玻璃瓶，瓶盖，塑料制品，玻璃仪器及制品，医药包装技术服务；货物进出口。产品主要有：口服液体用玻璃瓶、注射剂用玻璃瓶、瓶盖等。

本财务报表业经公司 2020 年 4 月 29 日第三届第五次董事会批准对外报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司将重庆正川永成医药材料有限公司 1 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

三、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

四、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8. 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

- (1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；
- (2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融

资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失,是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失,是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。其中,对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产,按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产,公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款,公司运用简化计量方法,按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产,公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加,公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备;如果信用风险自初始确认后未显著增加,公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险,以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日,若公司判断金融工具只具有较低的信用风险,则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时,公司以共同风险特征为依据,将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失,由此形成的损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产,损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值;对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资,公司在其他综合收益中确认其损失准备,不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——合并范围内关联方组合	款项性质	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失。
其他应收款——账龄组合	账龄	

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失。
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联方组合	款项性质	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和整个存续期逾期信用损失率,计算逾期信用损失

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款预期信用损失率(%)
1 年以内 (含, 下同)	6.00
1-2 年	10.00
2-3 年	30.00
3-4 年	50.00
4-5 年	80.00
5 年以上	100.00

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不相互抵销。但同时满足下列条件的,公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的;(2) 公司计划以净额结算,或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移,公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

15. 存货

适用 不适用

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资**(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

19. 其他债权投资**(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

20. 长期应收款**(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

21. 长期股权投资

√适用 □不适用

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被

购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的

建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

23. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	3、5、10、20	0%、3%、5%	4.75%、4.85%、 9.50%、19.00%、 20.00%、33.33%
机器设备	年限平均法	2.5-10	1%、5%	9.50%-39.60%
运输工具	年限平均法	4-5	5%	19%-23.75%
其他设备	年限平均法	3-10	5%	9.50%-31.67%

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

□适用 √不适用

24. 在建工程

√适用 □不适用

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

25. 借款费用

√适用 □不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50.00
软件	5.00

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在

技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

30. 长期资产减值

适用 不适用

对固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

32. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

适用 不适用

33. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

1) 根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的所属期间。同时,对设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本;

2) 设定受益计划存在资产的,将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产;

3) 期末,将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分,其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本,重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不允许转回至损益,但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

向职工提供的辞退福利,在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益:(1)公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时;(2)公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

向职工提供的其他长期福利,符合设定提存计划条件的,按照设定提存计划的有关规定进行会计处理;除此之外的其他长期福利,按照设定受益计划的有关规定进行会计处理,为简化相关会计处理,将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 预计负债

适用 不适用

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务,履行该义务很可能导致经济利益流出公司,且该义务的金额能够可靠的计量时,公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量,并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售药用玻璃瓶、瓶盖等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司将客户所需产品运至约定交货地点，客户按送货单数量进行签收，并按照合同约定进行验收，验收合格或已过验收期而未提出异议后，公司确认销售收入。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已发货并办妥出口报关手续，取得报关单等单据后确认收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 政府补助

适用 不适用

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益,但不包括下列情况产生的所得税:(1) 企业合并;(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

1. 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时,在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益,发生的初始直接费用,直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时,在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益,发生的初始直接费用,除金额较大的予以资本化并分期计入损益外,均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

公司为承租人时,在租赁期开始日,公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额为未确认融资费用,发生的初始直接费用,计入租赁资产价值。在租赁期各个期间,采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时,在租赁期开始日,公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值,同时记录未担保余值;将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间,采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
本公司根据财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)、《关于修订印发合并财务	第三届董事会第五次会	详见其他说明

报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号）和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表。	议审议通过	
本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以下简称新金融工具准则）。	第二届董事会第十四次会议审议通过	详见其他说明

其他说明

(1) 企业会计准则变化引起的会计政策变更

1) 本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）、《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号）和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	220,293,175.80	应收票据	101,408,734.01
		应收账款	118,884,441.79
应付票据及应付账款	109,076,314.26	应付票据	12,985,155.38
		应付账款	96,091,158.88
管理费用	38,657,518.17	管理费用	38,657,518.17
研发费用	2,898,714.01	研发费用	2,898,714.01

2) 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以下简称新金融工具准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但非交易性权益类投资在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益（处置时的利得或损失不能回转到损益，但股利收入计入当期损益），且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款。

① 执行新金融工具准则对公司 2019 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2018 年 12 月 31 日	新金融工具准则调整影响	2019 年 1 月 1 日

货币资金	387,103,350.53	1,450,807.85	388,554,158.38
应收票据	101,408,734.01	-90,327,145.57	11,081,588.44
应收款项融资		90,327,145.57	90,327,145.57
其他应收款	3,879,609.48	-1,450,807.85	2,428,801.63
可供出售金融资产	50,000.00	-50,000.00	
其他非流动金融资产		50,000.00	50,000.00

② 2019年1月1日，公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表：

项目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	贷款和应收款项	387,103,350.53	以摊余成本计量的金融资产	388,554,158.38
应收票据	贷款和应收款项	101,408,734.01	以摊余成本计量的金融资产	11,081,588.44
			以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	90,327,145.57
应收账款	贷款和应收款项	118,884,441.79	以摊余成本计量的金融资产	118,884,441.79
其他应收款	贷款和应收款项	3,879,609.48	以摊余成本计量的金融资产	2,428,801.63
交易性金融资产 (其他非流动金融资产)	可供出售金融资产	50,000.00	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	50,000.00
应付票据	其他金融负债	12,985,155.38	以摊余成本计量的金融负债	12,985,155.38
应付账款	其他金融负债	96,091,158.88	以摊余成本计量的金融负债	96,091,158.88
其他应付款	其他金融负债	5,738,546.29	以摊余成本计量的金融负债	5,738,546.29

③ 2019年1月1日，公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下：

项目	按原金融工具准则列示的账面价值(2018年12月31日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值(2019年1月1日)
A. 金融资产				
a. 摊余成本				
货币资金				
按原 CAS22 列示的余额	387,103,350.53			
加：应收利息自其他应收款(原 CAS22)转入		1,450,807.85		
按新 CAS22 列示的余额				388,554,158.38
应收票据				
按原 CAS22 列示的余额	101,408,734.01			
减：转出至应收款项融资(新 CAS22)		90,327,145.57		
按新 CAS22 列示的余额				11,081,588.44
应收账款				
按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	118,884,441.79			118,884,441.79
其他应收款				

按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	3,879,609.48			
减：应收利息转出至其他流动资产（新 CAS22）		1,450,807.85		
按新 CAS22 列示的余额				2,428,801.63
以摊余成本计量的总金融资产	611,276,135.81	90,327,145.57		520,948,990.24
b. 以公允价值计量且其变动计入当期损益				
交易性金融资产（其他非流动金融资产）-股权投资				
按原 CAS22 列示的余额				
加：自可供出售金融资产（原 CAS22）转入		50,000.00		
按新 CAS22 列示的余额				50,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的总金融资产		50,000.00		50,000.00
c. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益				
可供出售金融资产-股权投资				
按原 CAS22 列示的余额	50,000.00			
减：转出至以公允价值计量且其变动计入当期损益（新 CAS22）		-50,000.00		
按新 CAS22 列示的余额				
应收款项融资				
按原 CAS22 列示的余额				
加：自应收票据（原 CAS22）转入		90,327,145.57		
按新 CAS22 列示的余额				90,327,145.57
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的总金融资产	50,000.00	90,277,145.57		90,327,145.57
B. 金融负债				
摊余成本				
应付票据				
按原 CAS 22 列示的余额和按新 CAS 22 列示的余额	12,985,155.38			12,985,155.38
应付账款				
按原 CAS 22 列示的余额和按新 CAS 22 列示的余额	96,091,158.88			96,091,158.88
其他应付款				
按原 CAS 22 列示的余额和按新 CAS 22 列示的余额	5,738,546.29			5,738,546.29
以摊余成本计量的总金融负债	114,814,860.55			114,814,860.55

④ 2019 年 1 月 1 日，公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

项 目	按原金融工具准则计提损失准备（2018 年 12 月 31 日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提损失准备（2019 年 1 月 1 日）
应收账款	8,904,134.05			8,904,134.05

其他应收款	332,645.94			332,645.94
总计	9,236,779.99			9,236,779.99

3) 本公司自 2019 年 6 月 10 日起执行经修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》，自 2019 年 6 月 17 日起执行经修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

详见四、重要会计政策及会计估计之 43. 其他重要的会计政策和会计估计之其他说明 2)

(4). 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

详见四、重要会计政策及会计估计之 43. 其他重要的会计政策和会计估计之其他说明 2)

45. 其他

适用 不适用

五、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务[注]	16%、13%、10%、9%、5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应缴流转税税额	15%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育税附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

[注]:根据《财政部、税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号)，自 2019 年 4 月 1 日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16% 税率的，税率调整为 13%；原适用 10% 税率的，税率调整为 9%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

2. 税收优惠

适用 不适用

根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）文件，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。公司、全资子公司重庆正川永成医药材料有限公司及独立核算的分公司重庆正川医药包装材料股份有限公司东阳分公司享受西部大开发所得税优惠政策。

3. 其他

适用 不适用

六、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	22,665.15	53,267.89
银行存款	263,175,387.21	375,523,054.26
其他货币资金	103,396,218.35	11,527,028.38
银行存款应计利息	720,561.64	1,450,807.85
其他货币资金应计利息	932,010.17	
合计	368,246,842.52	388,554,158.38

其他说明

其他货币资金系因公司开具银行承兑汇票缴纳保证金 58,539,306.65 元及其应计利息 579,964.59 元、开具信用证缴纳保证金 44,337,250.03 元及其应计利息 352,045.58 元、因诉讼被司法冻结的货币金额 519,661.67 元。上述款项使用存在限制，已在现金及现金等价物中剔除。期末银行存款应计利息 720,561.64 元系定期存款应收利息，已在现金及现金等价物中剔除。

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据	7,972,108.72	11,081,588.44
合计	7,972,108.72	11,081,588.44

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	51,017,533.82	
合计	51,017,533.82	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备										
其中：										
商业承兑汇票	8,480,966.72	100.00	508,858.00	6.00	7,972,108.72	11,081,588.44	100.00			11,081,588.44
合计	8,480,966.72	/	508,858.00	/	7,972,108.72	11,081,588.44	/		/	11,081,588.44

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：商业承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票	8,480,966.72	508,858.00	6
合计	8,480,966.72	508,858.00	6

按组合计提坏账的确认标准及说明

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
商业承兑汇票		508,858.00			508,858.00
合计		508,858.00			508,858.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	114,785,747.48
1 至 2 年	5,068,590.11
2 至 3 年	455,070.32
3 年以上	
3 至 4 年	71,548.45
4 至 5 年	57,580.00
5 年以上	8,021.25
合计	120,446,557.61

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

按单项计提坏账准备	1,146,017.60	0.95	1,146,017.60	100.00		1,146,017.60	0.90	1,146,017.60	100.00	
按组合计提坏账准备	119,300,540.01	99.05	7,505,782.68	6.29	111,794,757.33	126,642,558.24	99.10	7,758,116.45	6.13	118,884,441.79
合计	120,446,557.61	/	8,651,800.28	/	111,794,757.33	127,788,575.84	/	8,904,134.05	/	118,884,441.79

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
长春长生生物科技有限责任公司	1,146,017.60	1,146,017.60	100.00	公司破产清算, 收回可能性较小
合计	1,146,017.60	1,146,017.60	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合计提坏账准备

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	114,785,747.48	6,887,144.84	6.00
1-2 年	3,922,572.51	392,257.26	10.00
2-3 年	455,070.32	136,521.10	30.00
3-4 年	71,548.45	35,774.23	50.00
4-5 年	57,580.00	46,064.00	80.00
5 年以上	8,021.25	8,021.25	100.00
合计	119,300,540.01	7,505,782.68	6.28%

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	1,146,017.60					1,146,017.60
按组合计提坏账准备	7,758,116.45	-252,333.77				7,505,782.68
合计	8,904,134.05	-252,333.77				8,651,800.28

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
广州市香雪制药股份有限公司	11,251,734.08	9.34	675,104.04
广州医药进出口有限公司	4,569,269.64	3.80	274,156.18
太极集团重庆涪陵制药厂有限公司	3,986,717.40	3.31	239,203.04
国药集团致君(深圳)制药有限公司	3,860,213.76	3.20	231,612.83
广东化州中药厂制药有限公司	3,187,037.35	2.65	191,222.24
小计	26,854,972.23	22.30	1,611,298.33

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	114,783,200.87	90,327,145.57
合计	114,783,200.87	90,327,145.57

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	5,419,762.27	98.27	3,272,530.80	94.01
1至2年	61,653.68	1.12	155,890.81	4.48
2至3年	9,704.22	0.18		
3年以上	23,839.60	0.43	52,669.60	1.51
合计	5,514,959.77	100.00	3,481,091.21	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
重庆盛荣化工有限公司	2,088,250.77	37.87
成都天齐实业(集团)有限公司	753,902.66	13.67
SCHOTT Glass india Pvt. Ltd.	626,547.88	11.36
中国海关税款账户	328,908.38	5.96
SCHOTT AG	274,963.17	4.99
小计	4,072,572.86	73.85

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,228,852.70	2,428,801.63
合计	1,228,852.70	2,428,801.63

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	475,808.88
1 至 2 年	195,000.00
2 至 3 年	811,400.00
3 至 4 年	52,224.70
4 至 5 年	60,000.00
5 年以上	100,000.00
合计	1,694,433.58

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	17,948.00	915,949.87
押金及保证金	1,598,995.58	1,768,624.70
其他	77,490.00	76,873.00
合计	1,694,433.58	2,761,447.57

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损 失	整个存续期预期 信用损失(未发 生信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值)	
2019年1月1日余额	101,915.63	85,062.90	145,667.41	332,645.94
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-11,700.00	11,700.00		
--转入第三阶段		-81,140.00	81,140.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-61,667.10	3,877.10	190,724.94	132,934.94
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	28,548.53	19,500.00	417,532.35	465,580.88

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期 末余额合计数的 比例(%)	坏账准备 期末余额
重庆第六建设 有限责任公司 (澄江建设)	押金及保证 金	756,400.00	2-3年	44.64	226,920.00
广西梧州制药 (集团)股份有 限公司	押金及保证 金	309,600.00	1年以内	18.27	18,576.00
重庆中科国际 货运代理有限 公司	押金及保证 金	190,000.00	1-2年	11.21	19,000.00
广州市香雪制 药股份有限公 司	押金及保证 金	100,000.00	5年以上	5.91	100,000.00

重庆市大泽置业代理有限公司	其他	77,490.00	1 年以内	4.57	4,649.40
合计	/	1,433,490.00	/	84.60	369,145.40

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	29,411,783.55	232,618.64	29,179,164.91	13,657,695.49	407,909.95	13,249,785.54
在产品	77,472.40		77,472.40	71,815.76		71,815.76
库存商品	50,696,825.73	822,060.53	49,874,765.20	39,204,660.86	236,328.08	38,968,332.78
自制半成品	29,903,304.38		29,903,304.38	24,094,600.31		24,094,600.31
发出商品	35,642,351.26		35,642,351.26	40,722,791.29		40,722,791.29
包装物	984,595.33		984,595.33	937,054.21		937,054.21
合计	146,716,332.65	1,054,679.17	145,661,653.48	118,688,617.92	644,238.03	118,044,379.89

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	407,909.95	-175,291.31				232,618.64
库存商品	236,328.08	748,437.08		162,704.63		822,060.53
合计	644,238.03	573,145.77		162,704.63		1,054,679.17

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项 目	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销存货跌价准备的原因
原材料	估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升
库存商品	估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额	本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

10、 合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、 持有待售资产

适用 不适用

12、 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明

无

13、 其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	1,415,926.31	504,246.69
合计	1,415,926.31	504,246.69

其他说明
无

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用**17、长期股权投资**适用 不适用**18、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**适用 不适用**(2). 非交易性权益工具投资的情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**19、其他非流动金融资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	50,000.00	50,000.00
合计	50,000.00	50,000.00

其他说明：

适用 不适用**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	6,560,080.00			6,560,080.00
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	6,560,080.00			6,560,080.00
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	3,171,455.68			3,171,455.68
2. 本期增加金额	207,988.02			207,988.02
(1) 计提或摊销	207,988.02			207,988.02
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4. 期末余额	3,379,443.70			3,379,443.70
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	3,180,636.30			3,180,636.30
2. 期初账面价值	3,388,624.32			3,388,624.32

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、 固定资产

项目列示

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	207,010,542.36	27,402,145.36	8,618,479.27	17,231,761.88	506,882,236.87
2. 本期增加金额	4,234,936.20	39,450,876.60	538,329.25	18,621,867.10	62,846,009.15
(1) 购置		628,318.58			628,318.58
(2) 在建工程转入	4,234,936.20	49,522,217.73	538,329.25	7,922,207.39	62,217,690.57
(3) 企业合并增加					
(4) 类别调整		-10,699,659.71		10,699,659.71	
3. 本期减少金额		23,067,671.95	745,213.66	144,644.77	23,957,530.38
(1) 处置或报废		23,067,671.95	745,213.66	144,644.77	23,957,530.38
4. 期末余额	211,245,478.56	290,404,658.01	8,411,594.86	35,708,984.21	545,770,715.64
二、累计折旧					
1. 期初余额	72,533,083.50	122,886,250.19	5,718,846.94	9,530,757.31	210,668,937.94
2. 本期增加金额	10,574,933.67	28,864,894.24	712,118.78	9,704,395.98	49,856,342.67
(1) 计提	10,574,933.67	34,152,710.65	712,118.78	4,416,579.57	49,856,342.67
(2) 类别调整		-5,287,816.41		5,287,816.41	
3. 本期减少金额		22,466,276.63	707,952.98	136,803.14	23,311,032.75

(1) 处置或报废		22,466,276.63	707,952.98	136,803.14	23,311,032.75
4. 期末余额	83,108,017.17	129,284,867.80	5,723,012.74	19,098,350.15	237,214,247.86
三、减值准备					
1. 期初余额	975,484.50				975,484.50
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	975,484.50				975,484.50
四、账面价值					
1. 期末账面价值	127,161,976.89	161,119,790.21	2,688,582.12	16,610,634.06	307,580,983.28
2. 期初账面价值	133,501,974.36	151,135,203.17	2,899,632.33	7,701,004.57	295,237,814.43

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
联合厂房	41,449,110.42	正在办理过程中
35KV 变电站房	1,656,161.14	正在办理过程中
研发大楼	14,365,252.01	正在办理过程中
水泵房站	175,921.18	正在办理过程中
液氧站	18,842.68	正在办理过程中
小 计	57,665,287.43	

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、 在建工程**项目列示**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程**(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
一级耐水药用玻璃包装材料项目二期	46,335,385.97		46,335,385.97	890,014.01		890,014.01
一级耐水药用玻璃包装材料项目一期	29,644,601.55		29,644,601.55	38,131,976.20		38,131,976.20
窑炉工程	2,499,408.17		2,499,408.17	84,615.38		84,615.38
其他	8,011,244.72		8,011,244.72	5,523,408.90		5,523,408.90
合计	86,490,640.41		86,490,640.41	44,630,014.49		44,630,014.49

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
一级耐水药用玻璃包装材料项目一期	51,028.00	3,813.20	3,831.07	4,507.80	172.00	2,964.46	74.46	90%				募集资金、自筹资金
一级耐水药用玻璃包装材料项目二期	12,445.76	89.00	4,544.54			4,633.54	37.23	37%				自筹资金
窑炉工程	2,191.10	8.46	1,175.48	934.00		249.94	54.03	54%				自筹资金
合计	65,664.86	3,910.66	9,551.09	5,441.80	172.00	7,847.94	/	/			/	/

[注]：其他减少系转入长期待摊费用。

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

□适用 √不适用

26、无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	48,949,522.68			1,089,081.27	50,038,603.95
2. 本期增加金额				394,072.61	394,072.61
(1) 购置				394,072.61	394,072.61
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	48,949,522.68			1,483,153.88	50,432,676.56
二、累计摊销					
1. 期初余额	6,042,364.19			108,901.76	6,151,265.95
2. 本期增加金额	1,010,781.48			286,951.01	1,297,732.49
(1) 计提	1,010,781.48			286,951.01	1,297,732.49
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	7,053,145.67			395,852.77	7,448,998.44
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	41,896,377.01			1,087,301.11	42,983,678.12
2. 期初账面价值	42,907,158.49			980,179.51	43,887,338.00

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修改造费		5,736,849.56	524,684.54		5,212,165.02
合计		5,736,849.56	524,684.54		5,212,165.02

其他说明：

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	11,656,402.83	1,748,460.43	10,856,502.52	1,628,475.37
内部交易未实现利润	1,734,864.07	260,229.61	601,440.45	90,216.07
合计	13,391,266.90	2,008,690.04	11,457,942.97	1,718,691.44

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

31、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	36,824,985.86		36,824,985.86	4,241,542.00		4,241,542.00
合计	36,824,985.86		36,824,985.86	4,241,542.00		4,241,542.00

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

(1). 应付票据列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	74,282,437.13	12,985,155.38

合计	74,282,437.13	12,985,155.38
----	---------------	---------------

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料款	38,831,397.84	44,712,752.41
运费款	6,651,066.02	6,569,583.03
工程及设备款	47,835,056.65	44,808,823.44
合计	93,317,520.51	96,091,158.88

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	6,392,203.78	1,149,919.77
合计	6,392,203.78	1,149,919.77

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	10,765,158.22	112,946,086.92	112,313,961.80	11,397,283.34
二、离职后福利-设定提存计		6,051,507.32	6,051,507.32	

划				
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	10,765,158.22	118,997,594.24	118,365,469.12	11,397,283.34

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	10,644,701.22	100,347,223.56	99,727,522.44	11,264,402.34
二、职工福利费		3,992,191.33	3,992,191.33	
三、社会保险费		4,615,951.91	4,615,951.91	
其中：医疗保险费		4,000,168.09	4,000,168.09	
工伤保险费		615,783.82	615,783.82	
生育保险费				
四、住房公积金	120,457.00	1,580,579.51	1,568,155.51	132,881.00
五、工会经费和职工教育经费		2,410,140.61	2,410,140.61	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	10,765,158.22	112,946,086.92	112,313,961.80	11,397,283.34

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		5,781,252.83	5,781,252.83	
2、失业保险费		270,254.49	270,254.49	
3、企业年金缴费				
合计		6,051,507.32	6,051,507.32	

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,685,985.89	3,010,926.12
消费税		
营业税		
企业所得税	2,224,926.82	2,880,554.13
个人所得税	127,258.26	87,121.11
城市维护建设税	123,309.77	211,919.83
印花税	86,373.20	77,565.20
环境保护税	12,260.00	12,490.03
房产税		65,956.79

教育费附加	52,847.05	90,822.79
地方教育附加	35,231.35	60,548.51
合计	4,348,192.34	6,497,904.51

其他说明：
无

41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预提费用	4,863,670.16	3,666,387.80
押金及保证金	2,222,906.65	1,732,906.65
其他	1,290,268.82	339,251.84
合计	8,376,845.63	5,738,546.29

其他说明：
 适用 不适用

应付利息

(1). 分类列示

适用 不适用

应付股利

(1). 分类列示

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明, 包括利率区间:

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的增减变动: (不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款**

□适用 √不适用

专项应付款**(1). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	6,212,761.69	1,780,000.00	1,137,103.32	6,855,658.37	与资产相关的政府补助
合计	6,212,761.69	1,780,000.00	1,137,103.32	6,855,658.37	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2017年重庆市工业振兴专项资金	3,547,502.35			495,232.32		3,052,270.03	与资产相关
2018年重庆市工业振兴专项资金	2,111,114.48			459,099.00		1,652,015.48	与资产相关
2015年重庆市工业振兴专项资金	324,880.92			128,466.72		196,414.20	与资产相关
2016年重庆市工业振兴专项资金	229,263.94			38,691.24		190,572.70	与资产相关
2019年第三批市工业信息化专项资金		1,780,000.00		15,614.04		1,764,385.96	与资产相关
小计	6,212,761.69	1,780,000.00		1,137,103.32		6,855,658.37	

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	151,200,000.00						151,200,000.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	555,540,294.76			555,540,294.76
合计	555,540,294.76			555,540,294.76

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

58、专项储备

适用 不适用

59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	38,452,248.48	5,016,629.38		43,468,877.86
合计	38,452,248.48	5,016,629.38		43,468,877.86

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加5,015,963.57元，系按本期母公司实现净利润的10%计提法定盈余公积。

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	241,826,730.30	214,335,619.79
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	241,826,730.30	214,335,619.79
加：本期归属于母公司所有者的净利润	61,056,666.09	82,766,628.40
减：提取法定盈余公积	5,016,629.38	5,595,517.89
应付普通股股利	12,096,000.00	49,680,000.00
期末未分配利润	285,770,767.01	241,826,730.30

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、 营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	519,455,113.40	379,392,631.15	593,077,427.92	424,126,998.54
其他业务	1,625,713.95	276,764.83	2,703,882.25	855,255.27
合计	521,080,827.35	379,669,395.98	595,781,310.17	424,982,253.81

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,664,534.70	2,505,504.85
教育费附加	713,372.02	1,073,787.80
房产税	1,844,766.34	1,767,265.17
土地使用税	2,912,540.58	2,792,402.58
车船使用税	10,380.00	11,180.45
印花税	405,636.00	477,378.91
地方教育附加	475,581.33	715,858.50
环境保护税	49,370.45	49,594.63
合计	8,076,181.42	9,392,972.89

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	22,471,648.32	26,875,180.74
职工薪酬	3,011,312.14	3,400,394.08
招待费	3,697,811.74	2,539,519.25
差旅费	2,628,416.86	1,393,514.00
广告宣传费	761,830.86	445,433.80
会议费	189,344.67	123,092.85
其他	890,006.20	1,132,077.68
合计	33,650,370.79	35,909,212.40

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,156,963.26	18,683,928.25
折旧与摊销	6,789,590.43	4,941,151.92
修理及辅料耗用	2,315,224.59	2,829,528.41
中介费	1,407,644.04	1,381,942.12

水电费	1,555,271.39	1,271,880.89
汽车费	1,026,452.66	1,034,346.90
差旅费	945,776.38	682,168.22
招待费	853,950.33	640,292.84
其他	4,432,632.47	7,192,278.62
合计	38,483,505.55	38,657,518.17

其他说明：
无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,861,911.92	1,723,011.91
折旧	768,150.30	2,403.06
材料费及其他	643,291.43	1,173,299.04
合计	5,273,353.65	2,898,714.01

其他说明：
无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	-13,223,035.56	-13,429,508.59
汇兑损益	-22,772.17	8,546.48
其他	206,507.56	81,776.95
合计	-13,039,300.17	-13,339,185.16

其他说明：
无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	1,137,103.32	820,077.29
与收益相关的政府补助	2,748,900.00	305,064.00
合计	3,886,003.32	1,125,141.29

其他说明：
无

68、投资收益

□适用 √不适用

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-389,459.17	
合计	-389,459.17	

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-4,124,050.86
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-573,145.77	-184,288.91
合计	-573,145.77	-4,308,339.77

其他说明：

无

73、资产处置收益

□适用 √不适用

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
赔款	110,150.00	60,055.65	110,150.00
其他	36,157.51	9,500.00	36,157.51
合计	146,307.51	69,555.65	146,307.51

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	45,000.00		45,000.00
非流动资产损毁报废损失	646,497.63	158,560.01	646,497.63
合计	691,497.63	158,560.01	691,497.63

其他说明：

无

76、所得税费用**(1). 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	10,578,860.90	11,943,883.60
递延所得税费用	-289,998.60	-702,890.79
合计	10,288,862.30	11,240,992.81

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	71,345,528.39
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,701,829.26
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	94,026.37
研发费用及其他可加计扣除的影响	-506,993.33
所得税费用	10,288,862.30

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

□适用 √不适用

78、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	4,528,900.00	3,446,964.00
收到银行利息收入	13,021,271.60	11,978,700.74
收到其他	1,671,001.50	69,555.65
合计	19,221,173.10	15,495,220.39

收到的其他与经营活动有关的现金说明：
无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的管理费用	12,024,995.69	11,222,603.11
支付的销售费用	9,605,067.98	6,637,370.47
支付的银行承兑汇票保证金等经营性受限其他货币资金	47,966,808.28	8,527,028.38
支付银行手续费	206,507.56	90,323.43
支付其他	755,194.06	1,979,919.06
合计	70,558,573.57	28,457,244.45

支付的其他与经营活动有关的现金说明：
无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的银行承兑汇票保证金等投资性受限其他货币资金	434,868.34	
合计	434,868.34	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：
无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的信用证保证金等投资性受限其他货币资金	44,337,250.03	
合计	44,337,250.03	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：
无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	61,056,666.09	82,766,628.40
加：资产减值准备	962,604.94	4,308,339.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	50,064,330.69	47,208,173.80
使用权资产摊销		
无形资产摊销	1,297,732.49	1,063,763.59
长期待摊费用摊销	524,684.54	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	646,497.63	158,560.01
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）		
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-289,998.60	-702,890.79
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-28,190,419.36	-10,052,635.17
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-54,461,480.57	-77,971,709.06
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	23,662,459.94	17,518,519.84
其他		
经营活动产生的现金流量净额	55,273,077.79	64,296,750.39
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	263,198,052.36	375,576,322.15
减：现金的期初余额	375,576,322.15	430,154,487.89
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-112,378,269.79	-54,578,165.74

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	263,198,052.36	375,576,322.15
其中：库存现金	22,665.15	53,267.89
可随时用于支付的银行存款	263,175,387.21	375,523,054.26
可随时用于支付的其他货币资金		

可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	263,198,052.36	375,576,322.15
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	103,396,218.35	银行承兑汇票及信用证开立保证金、司法冻结存款
合计	103,396,218.35	/

其他说明：

无

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	20,206.20	6.9762	140,962.49
欧元	1,120.00	7.8155	8,753.36

其他说明：

无

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

83、套期

□适用 √不适用

84、政府补助**(1). 政府补助基本情况**

□适用 √不适用

(2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明：

1) 与资产相关的政府补助

总额法

项 目	期初 递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末 递延收益	本期摊销 列报项目	说明
2017 年重庆市 工业振兴专项 资金	3,547,502.35		495,232.32	3,052,270.03	其他收益	渝经信医药 [2017]7 号
2018 年重庆市 工业振兴专项 资金	2,111,114.48		459,099.00	1,652,015.48	其他收益	渝经信产业 [2018]20 号
2015 年重庆市 工业振兴专项 资金	324,880.92		128,466.72	196,414.20	其他收益	渝财企 [2015]516 号
2016 年重庆市 工业振兴专项 资金	229,263.94		38,691.24	190,572.70	其他收益	渝经信发 [2016]73 号
2019 年第三批 市工业信息化 专项资金		1,780,000.00	15,614.04	1,764,385.96	其他收益	渝经信医药 [2019]20 号
小 计	6,212,761.69	1,780,000.00	1,137,103.32	6,855,658.37		

2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
两江新区 2019 年第十一批 产业扶持资金	2,130,000.00	其他收益	渝两江财预[2019]292 号
2019 年企业研发准备金	280,000.00	其他收益	渝经信科技[2019]25 号
贫困建档人员税收优惠	156,000.00	其他收益	财税[2019]22 号
生态环保局污染治理升级 改造	150,000.00	其他收益	渝环办[2019]229 号
企业招用农村贫困劳动力 一次性用工补贴款	12,000.00	其他收益	渝人社发[2018]248 号
2018 年专利资助款	2,000.00	其他收益	渝知发[2019]5 号
专利补助（区级补助）	6,500.00	其他收益	北碚科技局发[2019]1 号
用工补贴	6,000.00	其他收益	北碚人社[2017]251 号
大学生补贴	6,400.00	其他收益	渝人社发[2016]230 号
小 计	2,748,900.00		

85、其他

适用 不适用

七、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

八、在其他主体中的权益**1、在子公司中的权益****(1). 企业集团的构成**

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
重庆正川永成医药材料有限公司	重庆市北碚区	重庆市北碚区	制造业	100.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

九、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务**(1) 信用风险的评价方法**

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑, 给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息, 建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)2、五(一)3、五(一)6之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险, 本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构, 故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果, 本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易, 并对其应收款项余额进行监控, 以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户, 截至2019年12月31日, 本公司应收账款的22.30%(2018年12月31日: 27.65%)源于余额前五名客户, 本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险, 是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产; 或者源于对方无法偿还其合同债务; 或者源于提前到期的债务; 或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险, 本公司运用票据结算保持融资持续性与灵活性之间的平衡。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付票据	74,282,437.13	74,282,437.13	74,282,437.13		
应付账款	93,317,520.51	93,317,520.51	93,317,520.51		
其他应付款	8,376,845.63	8,376,845.63	8,376,845.63		
小 计	175,976,803.27	175,976,803.27	175,976,803.27		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付票据	12,985,155.38	12,985,155.38	12,985,155.38		
应付账款	96,091,158.88	96,091,158.88	96,091,158.88		
其他应付款	5,738,546.29	5,738,546.29	5,738,546.29		
小 计	114,814,860.55	114,814,860.55	114,814,860.55		

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。截至资产负债表日公司无银行借款，故本公司所承担的利率风险不重大。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

十、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产			114,833,200.87	114,833,200.87
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			114,833,200.87	114,833,200.87
(1) 债务工具投资			114,783,200.87	114,783,200.87
(2) 权益工具投资			50,000.00	50,000.00
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				

(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额			114,833,200.87	114,833,200.87
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

1. 权益工具投资系对四川东方制药股份有限公司（现重庆东方药业股份有限公司）的股权投资，其公允价值计量以成本作为公允价值计量依据。

2. 应收款项融资项目按照未来现金流量折现作为公允价值，对合同到期日较短，12 个月以内现金流不进行折现，按照应收款项成本作为公允价值。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
重庆正川投资管理有限公司	重庆北碚区	投资	500.00	39.07	39.07

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是邓勇

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	369.05	374.86

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 关联方应收应付款项**(1). 应收项目**

□适用 √不适用

(2). 应付项目

□适用 √不适用

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十二、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十三、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司开立的信用证如下：

品 种	交易金额	保证金余额	备注
信用证	EUR6, 572, 950. 00	¥44, 337, 250. 03	

除上述事项外，截至资产负债表日，本公司无其他需要披露的重要承诺事项。

2、 或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

3、其他适用 不适用**十四、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**适用 不适用**2、利润分配情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	48,988,800.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	

注：根据 2020 年 4 月 29 日公司第三届董事会第五次会议审议通过的《2019 年度利润分配预案》，公司以截至资产负债表日的总股本 151,200,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 3.24 元(含税)，合计派发现金股利 48,988,800.00 元（含税）。上述利润分配预案尚待 2019 年年度股东大会审议通过。

3、销售退回适用 不适用**4、其他资产负债表日后事项说明**适用 不适用

新冠疫情于 2020 年 1 月在全国爆发，各地政府均出台了新冠疫情防控措施。与公司密切相关的医药行业、交通运输行业都受到了较大冲击。公司将继续密切关注新冠疫情发展情况，积极应对其对公司财务状况、经营成果产生的不利影响。

除上述事项外，截至本财务报表批准报出日，本公司无其他需要披露的资产负债表日后事项。

十五、其他重要事项**1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**适用 不适用**(2). 未来适用法**适用 不适用**2、债务重组**适用 不适用**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**适用 不适用**(2). 其他资产置换**适用 不适用

4、 年金计划适用 不适用**5、 终止经营**适用 不适用**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**适用 不适用**(2). 报告分部的财务信息**适用 不适用**(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**适用 不适用

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。本公司按产品分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

项 目	主营业务收入	主营业务成本
硼硅玻璃管制瓶	250,965,308.98	180,004,297.89
钠钙玻璃管制瓶	198,652,727.58	144,955,077.38
瓶盖	66,635,526.90	51,167,963.17
其他	3,201,549.94	3,265,292.71
小 计	519,455,113.40	379,392,631.15

(4). 其他说明适用 不适用**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**适用 不适用**8、 其他**适用 不适用**十六、 母公司财务报表主要项目注释****1、 应收账款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	133,702,841.44
1 至 2 年	4,593,224.75
2 至 3 年	455,070.32

3 至 4 年	71,548.45
4 至 5 年	57,580.00
5 年以上	8,021.25
合计	138,888,286.21

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,146,017.60	0.83	1,146,017.60	100.00		1,146,017.60	0.94	1,146,017.60	100.00	
按组合计提坏账准备	137,742,268.61	99.17	6,990,132.27	5.07	130,752,136.34	120,930,453.91	99.06	7,406,972.16	6.12	113,523,481.75
合计	138,888,286.21	/	8,136,149.87	/	130,752,136.34	122,076,471.51	/	8,552,989.76	/	113,523,481.75

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
长春长生生物科技 有限责任公司	1,146,017.60	1,146,017.60	100.00	公司破产清算，收回可能性较小
合计	1,146,017.60	1,146,017.60	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：采用组合计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关联方组合	26,718,991.86		
账龄组合	111,023,276.75	6,990,132.27	6.30
合计	137,742,268.61	6,990,132.27	5.07

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	1,146,017.60					1,146,017.60
按组合计提坏账准备	7,406,972.16	-416,839.89				6,990,132.27
合计	8,552,989.76	-416,839.89				8,136,149.87

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
重庆正川永成医药材料有限公司	26,718,991.86	19.24	
广州市香雪制药股份有限公司	11,251,734.08	8.10	675,104.04
广州医药进出口有限公司	4,569,269.64	3.29	274,156.18
太极集团重庆涪陵制药厂有限公司	3,986,717.40	2.87	239,203.04
国药集团致君（深圳）制药有限公司	3,860,213.76	2.78	231,612.83
小计	50,386,926.74	36.28	1,420,076.09

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	234,463.60	1,037,203.43
合计	234,463.60	1,037,203.43

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内小计	195,440.00
1至2年	2,500.00
2至3年	55,000.00
3至4年	
4至5年	50,000.00
5年以上	100,000.00
合计	402,940.00

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金		906,448.90
押金及保证金	325,450.00	247,500.00
其他	77,490.00	76,873.00
合计	402,940.00	1,230,821.90

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损 失	整个存续期预期 信用损失(未发 生信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值)	
2019年1月1日余额	59,195.57	9,422.90	125,000.00	193,618.47
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-150.00	150.00		
--转入第三阶段		-5,500.00	5,500.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-47,319.17	-3,822.90	26,000.00	-25,142.07
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	11,726.40	250.00	156,500.00	168,476.40

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
广州市香雪制药股份有限公司	押金及保证金	100,000.00	5年以上	24.81	100,000.00
广西梧州制药(集团)股份有限公司	押金及保证金	77,950.00	1年以内	19.35	4,677.00
重庆市大泽置业代理有限公司	其他	77,490.00	1年以内	19.23	4,649.40
哈药集团生物工程股份有限公司	押金及保证金	50,000.00	2-3年	12.41	15,000.00
江苏万邦生化医药集团有限责任公司	押金及保证金	50,000.00	1年以内	12.41	3,000.00
合计	/	355,440.00	/	88.21	127,326.40

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	341,700,900.00		341,700,900.00	341,700,900.00		341,700,900.00
合计	341,700,900.00		341,700,900.00	341,700,900.00		341,700,900.00

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
重庆正川永成医药材料有限公司	341,700,900.00			341,700,900.00		
合计	341,700,900.00			341,700,900.00		

(2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	485,005,951.84	374,067,116.17	585,117,532.65	453,604,943.67
其他业务	3,142,329.79	2,136,059.65	4,349,601.46	2,904,522.11
合计	488,148,281.63	376,203,175.82	589,467,134.11	456,509,465.78

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

□适用 √不适用

其他说明：

无

6、其他

√适用 □不适用

项目	本期数	上年同期数
职工薪酬	2,094,313.96	1,111,494.75
材料费及其他	112,017.32	39,915.21
折旧	48,057.20	2,403.06
合计	2,254,388.48	1,153,813.02

十七、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-646,497.63	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,886,003.32	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	101,307.51	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-501,121.98	
少数股东权益影响额		
合计	2,839,691.22	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.04	0.40	0.40
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.76	0.39	0.39

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签字并盖章的会计报表
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公开的原件

董事长：邓勇

董事会批准报送日期：2020 年 4 月 30 日

修订信息

适用 不适用