

证券代码：871663

证券简称：文彩金冠

主办券商：渤海证券

文彩金冠

NEEQ：871663

广东文彩金冠环保包装股份有限公司

GuangDong WenCaiJinGuan

environmental friendly packaging Co.,Ltd

年度报告摘要

— 2019 —

一. 重要提示

1.1 本年度报告摘要来自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读同时刊载于全国股份转让系统公司指定信息披露平台（www.neeq.com.cn或www.neeq.cc）的年度报告全文。

1.2 公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人蔡璧金、主管会计工作负责人李镇荣及会计机构负责人李镇荣保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

1.3 公司全体董事出席了审议本次年度报告的董事会会议。

1.4 大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

1.5 公司联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	李镇荣
电话	0754—85161666
传真	0754—85137776
电子邮箱	jgcy555@163.com
公司网址	http://www.stjinguan.com/
联系地址及邮政编码	汕头市澄海区莲下镇云二莲南工业区 515834
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

二. 主要财务数据、股本结构及股东情况

2.1 主要财务数据

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	67,019,192.87	67,345,890.68	-0.49%
归属于挂牌公司股东的净资产	41,936,647.22	37,457,825.75	11.96%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.10	1.87	12.3%
资产负债率%（母公司）			-
资产负债率%（合并）	37.43%	44.38%	-
	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	59,040,582.24	67,338,403.91	-12.32%
归属于挂牌公司股东的净利润	4,478,821.47	4,975,239.93	-9.98%

归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,943,262.72	4,427,093.53	-10.93%
经营活动产生的现金流量净额	7,240,442.00	16,821,904.04	-56.96%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	11.28%	13.94%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	9.93%	12.41%	-
基本每股收益（元/股）	0.22	0.25	

2.2 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	5,000,000	25.00%	0	5,000,000	25.00%
	其中：控股股东、实际控制人	5,000,000	25.00%	0	5,000,000	25.00%
	董事、监事、高管	5,000,000	25.00%	0	5,000,000	25.00%
	核心员工	—	—	—	—	—
有限售条件股份	有限售股份总数	15,000,000	75.00%	0	15,000,000	75.00%
	其中：控股股东、实际控制人	15,000,000	75.00%	0	15,000,000	75.00%
	董事、监事、高管	15,000,000	75.00%	0	15,000,000	75.00%
	核心员工	—	—	—	—	—
总股本		20,000,000	-	0	20,000,000	-
普通股股东人数		2				

2.3 普通股前十名股东情况（创新层）/普通股前五名或持股10%及以上股东情况（基础层）

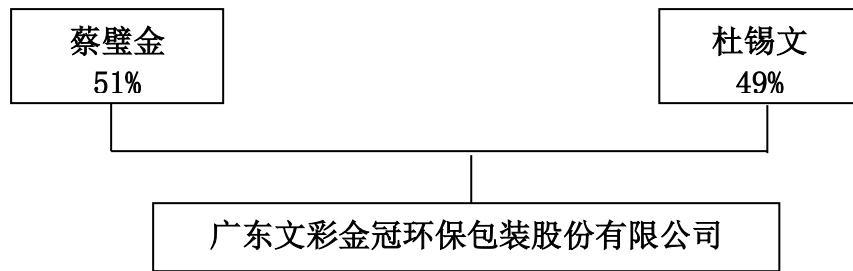
单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	蔡璧金	10,200,000	0	10,200,000	51.00%	7,650,000	2,550,000
2	杜锡文	9,800,000	0	9,800,000	49.00%	7,350,000	2,450,000
合计		20,000,000	0	20,000,000	100.00%	15,000,000	5,000,000

普通股前十名股东间相互关系说明：

截至 2019 年 12 月 31 日，公司共有 2 名自然人股东，分别为蔡璧金先生和杜锡文先生。2017 年 1 月 12 日，蔡璧金、杜锡文共同签署《一致行动人协议》，约定双方互为一致行动人。

2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系



三、 涉及财务报告的相关事项

3.1 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√ 适用 □ 不适用

1、会计政策变更

(1) 财务报表列报项目变更说明

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《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），对一般企业财务报表格式进行了修订，拆分部分资产负债表项目和调整利润表项目等。本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

对可比期间的财务报表列报项目及金额的影响如下：

列报项目	列报变更前金额	影响金额	列报变更后金额	备注
应收票据	-	107,761.63	107,761.63	
应收账款	-	14,238,282.22	14,238,282.22	
应收票据及应收账款	14,346,043.85	-14,346,043.85	-	
应付账款	-	2,592,050.52	2,592,050.52	
应付票据及应付账款	2,592,050.52	-2,592,050.52	-	

(2) 执行新金融工具准则对本公司的影响

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《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》和《企业会计准则第 24 号-套期会计》、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》（以上四项统称<新金融工具准则>），变更后的会计政策详见附注三。

与 2019 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司未调整可比期间信息。金融工具原账面价值和新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入 2019 年 1 月 1 日留存收益或其他综合收益。

执行新金融工具准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下：

项目	2018 年 12 月 31 日	累积影响金额			2019 年 1 月 1 日
		分类和 计量影响	金融资产 减值影响	小计	
其他应收款	909,366.35	-	-900,468.32	-900,468.32	8,898.03

递延所得税资产	119,235.65	-	135,070.25	135,070.25	254,305.90
短期借款	18,670,280.01	38,748.14	-	38,748.14	18,709,028.15
其他应付款-应付利息	43,227.98	-43,227.98	-	-43,227.98	-
一年内到期非流动负债	3,397,166.45	4,479.84	-	4,479.84	3,401,646.29
盈余公积	1,217,049.23	-	-76,539.81	-76,539.81	1,140,509.42
分配利润	17,006,174.59	-	-688,858.26	-688,858.26	16,317,316.33

3.2 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√ 会计政策变更 □ 会计差错更正 □ 其他原因 □ 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据		107,761.63		
应收账款		14,238,482.22		
应收票据及应收账款	14,346,043.85			
应付账款		2,592,050.52		
应付票据及应付账款	2,592,050.52			
其他应收款	909,366.35	8,898.03		
递延所得税资产	119,235.65	254,305.90		
短期借款	18,670,280.01	18,709,028.15		
其他应付款-应付利息	43,227.98			
一年内到期非流动负债	3,397,166.45	3,401,646.29		
盈余公积	1,217,049.23	1,140,509.42		
未分配利润	17,006,174.59	16,317,316.33		

3.3 合并报表范围的变化情况

□ 适用 √ 不适用

3.4 关于非标准审计意见的说明

□ 适用 √ 不适用