



四平包装

NEEQ : 830987

重庆四平塑料包装股份有限公司

Chongqing siping plastic 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。

公司负责人程望罗、主管会计工作负责人桑志强及会计机构负责人刘玲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 公司联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	孙玉兵
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	15902355450
传真	023--45268128
电子邮箱	563630499@qq.com
公司网址	www.cqspbz.cn
联系地址及邮政编码	重庆市铜梁区蒲吕镇云安路 8 号 402566
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	公司办公室

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	44,066,605.03	39,953,525.66	10.29%
归属于挂牌公司股东的净资产	18,104,421.57	18,003,782.97	0.56%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.85	2.83	0.71%
资产负债率%（母公司）	26.47%	24.32%	-
资产负债率%（合并）	58.92%	54.94%	-
（自行添行）			
	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	59,466,313.39	64,092,216.30	-7.22%

归属于挂牌公司股东的净利润	-2,899,361.40	1,916,869.16	-251.26%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,994,963.08	1,973,890.10	-
经营活动产生的现金流量净额	-7,942,421.04	-1,204,345.82	-559.48%
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）	-17.51%	11.25%	-
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）	-18.09%	11.58%	-
基本每股收益（元/股） （自行添行）	-0.46	0.30	-253.33%

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	3,519,375	55.34%	0	3,519,375	55.34%
	其中：控股股东、实际控制人	811,500	12.76%	0	811,500	12.76%
	董事、监事、高管	945,875	14.87%	0	945,875	14.87%
	核心员工	-	-	0	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	2,840,625	44.66%	0	2,840,625	44.66%
	其中：控股股东、实际控制人	1,912,500	30.07%	0	1,912,500	30.07%
	董事、监事、高管	2,840,625	44.66%	0	2,840,625	44.66%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		6,360,000	-	0	6,360,000	-
普通股股东人数						16

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

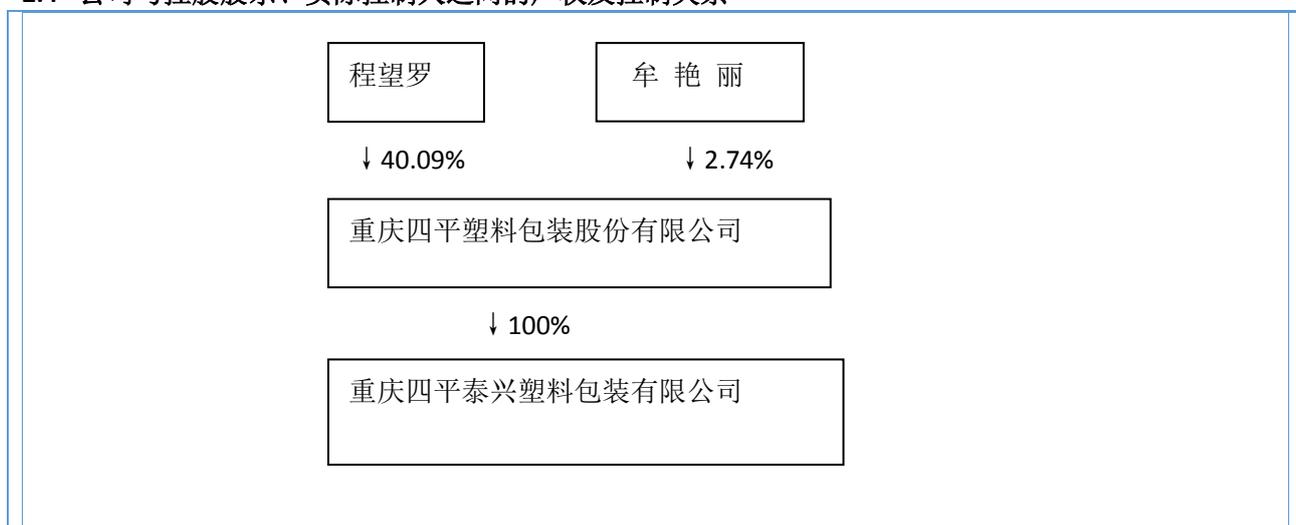
序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	程望罗	2,550,000	0	2,550,000	40.09%	1,912,500	637,500
2	王化冰	1,272,000	0	1,272,000	20.00%	0	1,272,000
3	深圳前海嘉亿聚福资产管理 有限公司	990,500	0	990,500	15.57%	0	990,500
4	裴前凤	825,000	0	825,000	12.97%	618,750	206,250
5	桑志强	375,000	0	375,000	5.90%	281,250	93,750

6	牟艳丽	174,000	0	174,000	2.74%	0	174,000
7	深圳市润田投资有限公司	119,000	0	119,000	1.87%	0	119,000
8	孙玉兵	21,500	0	21,500	0.34%	16,875	4,625
9	胡小芬	7,500	0	7,500	0.12%	5,625	1,875
10	郑红	7,500	0	7,500	0.12%	0	7,500
合计		6,342,000	0	6,342,000	99.72%	2,835,000	3,507,000

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司前十名股东程望罗和牟艳丽为夫妻关系，其他股东均无通过投资、协议或其他安排形成的一致行动关系，亦无其他任何直系或三代内旁系血亲、姻亲关系。

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

此次会计政策变更涉及会部分科目的调整和部分数据的调整。

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
应收票据及应收账款			18,013,111.42	
应收账款				18,013,111.42

应付票据及应付账款			13,058,582.53	
应付票据				3,000,000.00
应付账款				10,058,582.53

详细变更如下：

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	18,013,111.42	应收票据	
		应收账款	18,013,111.42
应付票据及应付账款	13,058,582.53	应付票据	3,000,000.00
		应付账款	10,058,582.53

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
短期借款	2,000,000.00	2,658.33	2,002,658.33

其他应付款	5,758,569.83	-2,658.33	5,755,911.50
-------	--------------	-----------	--------------

(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	摊余成本（贷款和应收款项）	2,208,503.21	摊余成本	2,208,503.21
应收账款	摊余成本（贷款和应收款项）	18,013,111.42	摊余成本	18,013,111.42
其他应收款	摊余成本（贷款和应收款项）	148,305.46	摊余成本	148,305.46
短期借款	摊余成本（其他金融负债）	2,000,000.00	摊余成本	2,002,658.33
应付票据	摊余成本（其他金融负债）	3,000,000.00	摊余成本	3,000,000.00
应付账款	摊余成本（其他金融负债）	10,058,582.53	摊余成本	10,058,582.53
其他应付款	摊余成本（其他金融负债）	5,758,569.83	摊余成本	5,755,911.50

(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	2,208,503.21			2,208,503.21
应收账款	18,013,111.42			18,013,111.42
其他应收款	148,305.46			148,305.46
以摊余成本计量的总金融资产	20,369,920.09			20,369,920.09
B. 金融负债				

a. 摊余成本				
短期借款				
按原 CAS22 列示的余额	2,000,000.00			
加：自其他应付款转入		2,658.33		
按新 CAS22 列示的余额				2,002,658.33
应付票据	3,000,000.00			3,000,000.00
应付账款	10,058,582.53			10,058,582.53
其他应付款				
按原 CAS22 列示的余额	5,758,569.83			
减：转出至短期借款		2,658.33		
按新 CAS22 列示的余额				5,755,911.50
以摊余成本计量的总金融负债	20,817,152.36			20,817,152.36

(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/按或有事项准则确认的预计负债 (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	181,950.62			181,950.62
其他应收款	67,083.89			67,083.89

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。

3.3 合并报表范围的变化情况

不适用

3.4 关于非标准审计意见的说明

适用 不适用

董事会就非标准审计意见的说明：

关联方重庆彩艺包装材料有限公司（以下简称彩艺包装公司）为四平包装公司子公司重庆四平泰兴塑料包装有限公司（以下简称四平泰兴公司）修建定制厂房并出租给四平泰兴公司使用，为支持彩艺包装公司修建定制厂房：（一）四平泰兴公司提前预付不超过 2 年厂房租金 350 万元给彩艺包装公司，彩艺包装公司承诺前 2 年的租金在市场价格上优惠 1.5 元/平米月且该租金优惠额应大于预付租金按同期银行贷款利率计算的利息；该厂房规划工期自 2019 年 9 月 1 日至 2021 年 2 月 28 日，若彩艺包装公司 2021 年 8 月 28 日前无法交付该厂房，彩艺包装公司需立即返还四平泰兴公司提前预付的厂房租金并按同期银行贷款利率计算利息；（二）四平泰兴公司向彩艺包装公司提供资金 510 万元，期限自 2019 年 12 月 31 日至 2020 年 12 月 31 日，年利率 7.05%。同时，彩艺包装公司承诺以位于重庆市铜梁区蒲吕镇金桥路 9 号的相应土地和正在修建的厂房为上述预付租金和欠款提供抵押担保，实际控制人程望罗承诺提供连带责任担保。

鉴于彩艺包装公司承诺以位于重庆市铜梁区蒲吕镇金桥路 9 号的相应土地和正在修建的厂房为上述预付租金和欠款提供抵押担保，实际控制人程望罗承诺提供连带责任担保。董事会一致认为关于此次借款总体风险可控，对公司的正常经营影响不大。