证券代码:603976 证券简称:正川股份 公告编号:2022-015
债券代码:113624 债券简称:正川转债

重庆正川医药包装材料股份有限公司关于会计政策变更的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容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。

重要内容提示:

● 根据财政部会计司 2021 年 11 月 2 日发布的收入准则实施问答,自 2021 年 1 月 1 日起,将发生在商品控制权转移给客户之前、为了履行客户合同而发生的运输成本,从原来计入"销售费用"调整至"营业成本"项目列示。预计将对公司"毛利率"等财务指标产生影响,但不会对财务报表及其他重要财务指标产生重大影响。

一、会计政策变更概述

财政部会计司于 2021 年 11 月 2 日发布的相关企业会计准则实施问答,明确规定:通常情况下,企业商品或服务的控制权转移给客户之前、为了履行客户合同而发生的运输活动不构成单项履约义务,相关运输成本应当作为合同履约成本,采用与商品或服务收入确认相同的基础进行摊销计入当期损益该合同履约成本应当在利润表"营业成本"项目中列示。

根据上述文件要求,公司决定将为履行销售合同而发生的运输成本列报进行调整,从原来计入"销售费用"调整至"营业成本"项目列示。

二、会计政策变更具体情况

(一)变更前采用的会计政策

本次会计政策变更前,公司执行财政部发布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告及其他相关规定,将相关运输成本在销售费用项目中列示。

(二)变更后采用的会计政策

?本次会计政策变更后,公司按照财政部会计司相关实施问答的规定,将为履行客户销售合同而发生的运输成本在营业成本项目中列示。

(三)本次会计政策变更日期

公司自 2021 年 1 月 1 日起执行变更后的会计政策,且对 2020 年利润表和现金流量表进行追溯调整。

(四)会计政策变更审议情况

本次会计政策变更已经公司 2022 年 4 月 25 日召开的第三届第二十次董事会和第三届第十七次监事会审议通过,公司独立董事发表了同意的独立意见。

三、本次会计政策变更对公司的影响

1、本次会计政策变更将为履行销售合同而发生的运输成本列报进行调整,从原来计入"销售费用"调整至"营业成本"项目列示,预计将对公司"毛利率"等财务指标产生影响,但不会对其财务报表及其他重要财务指标产生重大影响。

2、本次会计政策变更采用追溯调整法,2020 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下所示:

(1)对 2020 年度合并报表影响:

会计政策变更的内容和原因	受影响的 2020 年度报表项目	调整前	调整后	影响金额
针对发生在商品控制权转移给客户之前,且为履行销售合同而发生的运输成本,公司将其自"销售费用"调整至"营业成本"	销售费用	31,309,953.58	10,648,046.16	-20,661,907.42
	营业成本	373,723,371.47	394,385,278.89	20,661,907.42
上述相关的现金流出,公司将其自"支付的其他与经营活动有关的现金"调整至"购买商品、接受劳务支付的现金"	支付的其他与经营活动有关的现金	267,193,932.05	267,779,350.78	585,418.73
	购买商品、接受劳务支付的现金	27,440,724.89	26,855,306.16	-585,418.73

(2)对 2020 年度母公司报表影响:

会计政策变更的内容和原因	受影响的 2020 年度报表项目	调整前	调整后	影响金额
针对发生在商品控制权转移给客户之前,且为履行销售合同而发生的运输成本,公司将其自"销售费用"调整至"营业成本"	销售费用	25,913,816.63	6,923,074.24	-18,990,742.39
	营业成本	356,459,786.79	375,450,529.18	18,990,742.39
上述相关的现金流出,公司将其自"支付的其他与经营活动有关的现金"调整至"购买商品、接受劳务支付的现金"	支付的其他与经营活动有关的现金	229,227,104.45	229,459,716.69	232,612.24
	购买商品、接受劳务支付的现金	124,646,724.38	124,414,112.14	-232,612.24

四、独立董事、监事会意见

(一)独立董事意见

经核查,本次会计政策变更是根据财政部会计司发布的关于企业会计准则相关实施问答要求进行的变更和调整,能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果。本次会计政策变更的决策程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定,不存在损害股东特别是中小股东利益情形,同意公司本次会计政策变更。

(二)监事会意见

经审核,公司本次会计政策变更是根据财政部会计司发布的关于企业会计准则相关实施问答要求进行的变更和调整,能够客观地为投资者提供更准确的会计信息,公正地反映公司财务状况和经营成果,符合《企业会计准则》和相关法律法规的相关规定,本次变更预计将对公司"毛利率"等财务指标产生影响,但不会对财务报表及其他重要财务指标产生重大影响。不存在损害公司及股东利益的情形,同意本次会计政策变更。

特此公告。

重庆正川医药包装材料股份有限公司董事会

2022 年 4 月 26 日

证券代码:603976 证券简称:正川股份

重庆正川医药包装材料股份有限公司 2022 年第一季度报告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容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。

重要内容提示

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、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。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)保证季度报告中财务报表信息的真实、准确、完整。

第一季度财务报表是否经审计

□是 √否

一、主要财务数据

(一) 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

项目	本报告期	本报告期比上年同期增减变动幅度(%)
营业收入	224,626,184.94	44.26
归属于上市公司股东的净利润	25,897,780.58	30.72
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	21,885,338.48	29.95
经营活动产生的现金流量净额	-53,634,995.93	-420.88
基本每股收益(元/股)	0.17	30.77
稀释每股收益(元/股)	0.17	30.77
加权平均净资产收益率(%)	2.20	增加 0.31 个百分点

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减变动幅度(%)
总资产	1,982,528,938.53	1,960,497,669.74	1.12
归属于上市公司股东的所有者权益	1,192,245,751.73	1,165,968,552.00	2.25

(二) 非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	-29,770.42	
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	977,930.22	
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	3,772,360.32	
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		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减:所得税影响额	708,078.02	
少数股东权益影响额(税后)		
合计	4,012,442.10	

将《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项目的情况说明

□适用 √不适用

(三) 主要会计数据、财务指标发生变动的情况、原因

√适用 □不适用

项目名称	变动比例(%)	主要原因
交易性金融资产	-38.09	主要系部分理财产品到期收回本金
应收票据	-59.32	主要系部分票据已到期收款
应收账款	37.24	主要系本期销量增加导致应收账款增加
其他应收款	89.07	主要系本期增加支付农民工保证金
在建工程	125.52	主要系在建项目投入增加
其他非流动资产	54.69%	主要系预付设备工程款增加
合同负债	-43.51%	主要系预收款同比减少
其他流动负债	-43.51%	主要系预收款同比减少
营业收入	44.26	主要系本期销量同比增加
营业成本	41.78	主要系本期销量增加导致营业成本增加
销售费用	38.22	主要系本期销量增加导致费用增加
管理费用	34.51	主要系本期销量增加导致费用增加
研发费用	130.72	主要系本期研发投入增加
财务费用	205.19	主要系本期发行可转换公司债券应付利息增加
其他收益	108.86	主要系本期收到的政府补助增加
投资收益	100	主要系本期处置交易性金融资产取得的投资收益
公允价值变动收益	100	主要系上期无发生额
信用减值损失	65.44	主要系本期销量增加导致应收账款增加
营业利润	46.52	主要系本期销量增加
营业外收入	-100	主要系本期无发生额
净利润	30.72	主要系本期销量增加
经营活动产生的现金流量净额	-420.88	主要系本期物料采购增加
投资活动产生的现金流量净额	251.39	主要系本期理财产品到期收回本金及收益
筹资活动产生的现金流量净额	99.06	主要系本期无归还借款,上年同期归还到期借款

二、股东信息

(一) 普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位:股

报告期末普通股股东总数	28,028	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)	0

前 10 名股东持股情况

股东名称	股东性质	持股数量	持股比例(%)	持有有限售条件股份数量	质押、标记或冻结情况 股份状态	数量
重庆正川投资管理有限公司	境内非国有法人	59,077,736	39.07	0	无	
邓勇	境内自然人	29305364	19.38	0	无	
邓秋晗	境内自然人	5512094	3.65	0	无	
邓步琳	境内自然人	4839986	3.20	0	无	
邓红	境内自然人	3783786	2.50	0	无	
邓步莉	境内自然人	3017486	2.00	0	无	
重庆永承正好企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	2466290	1.63	0	无	
中国建设银行股份有限公司-景顺长城量化小盘股票型证券投资基金	其他	431800	0.29	0	未知	
招商银行股份有限公司-万家中证 1000 指数增强型发起式证券投资基金	其他	347200	0.23	0	未知	
丁同银	未知	318700	0.21	0	未知	

前 10 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	数量
重庆正川投资管理有限公司	59,077,736	人民币普通股	59,077,736
邓勇	29305364	人民币普通股	29,305,364
邓秋晗	5512094	人民币普通股	5,512,094
邓步琳	4839986	人民币普通股	4,839,986
邓红	3783786	人民币普通股	3,783,786
邓步莉	3,017,486	人民币普通股	3,017,486
重庆永承正好企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	2466290	人民币普通股	2,466,290
中国建设银行股份有限公司-景顺长城量化小盘股票型证券投资基金	431800	人民币普通股	431,800
招商银行股份有限公司-万家中证 1000 指数增强型发起式证券投资基金	347200	人民币普通股	347,200
	318700	人民币普通股	318,700
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。		
前 10 名股东及前 10 名无限售股东参与融资融券及转融通业务情况说明(如有)	无		

三、其他提醒事项

需提醒投资者关注的关于公司报告期经营情况的其他重要信息

□适用 √不适用

四、季度财务报表

(一) 审计意见类型

□适用 √不适用

(二) 财务报表

合并资产负债表

2022 年 3 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 审计类型:未经审计

项目	2022 年 3 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产:		
货币资金	361,376,631.60	392,168,152.34
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	157,731,087.14	254,760,096.68
衍生金融资产		
应收票据	980,233.50	2,409,771.95
应收账款	187,338,502.92	136,507,735.38
应收款项融资	170,202,583.97	159,447,798.67
预付款项	9,215,098.28	12,451,085.58
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	5,411,358.80	2,862,072.16
其中:应收利息		
应收股利	-	-
买入返售金融资产		
存货	207,405,792.74	190,500,873.16
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	1,099,661,288.95	1,151,107,585.92
非流动资产:		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
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	50,000.00	50,000.00
投资性房地产	2,506,570.16	2,573,680.97
固定资产	644,832,798.56	644,454,937.30
在建工程	45,588,644.04	20,214,846.10
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,118,860.67	1,193,737.32
无形资产	42,633,766.59	42,983,900.75
开发支出	-	-
商誉	-	-
长期待摊费用	3,883,863.92	4,268,292.45
递延所得税资产	6,498,121.33	5,889,472.33
其他非流动资产	135,755,024.31	87,761,216.60
非流动资产合计	882,867,649.58	809,390,083.82
资产总计	1,982,528,938.53	1,960,497,669.74
流动负债:		
短期借款	50,000,000.00	50,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	132,049,751.15	135,849,125.17
应付账款	138,759,281.31	142,511,423.64
预收款项		
合同负债	3,818,616.89	6,759,572.21
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	15,131,324.41	15,333,614.11
应交税费	18,931,157.34	18,549,301.58
其他应付款	10,004,891.57	7,981,286.74
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	319,871.83	319,871.83
其他流动负债	496,420.20	878,744.39
流动负债合计	369,511,314.70	378,182,939.67
非流动负债:		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券	386,925,515.45	382,324,213.29
其中:优先股		
永续债		
租赁负债	917,892.64	905,520.55
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	30,532,670.62	30,720,650.84
递延所得税负债	2,395,793.39	2,395,793.39
其他非流动负债		
非流动负债合计	420,771,872.10	416,346,178.07
负债合计	790,283,186.80	794,529,117.74
所有者权益(或股东权益):		
实收资本(或股本)	151,201,442.00	151,201,168.00
其他权益工具	24,348,903.85	24,349,801.25
其中:优先股		
永续债		
资本公积	555,606,803.45	555,593,180.05
减:库存股		-
其他综合收益		-
专项储备		-
盈余公积	52,188,172.51	52,188,172.51
一般风险准备		-
未分配利润	408,900,429.92	382,636,230.19
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计	1,192,245,751.73	1,165,968,552.00
少数股东权益		
所有者权益(或股东权益)合计	1,192,245,751.73	1,165,968,552.00
负债和所有者权益(或股东权益)总计	1,982,528,938.53	1,960,497,669.74

公司负责人: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

2022 年 1—3 月

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 审计类型:未经审计

项目	2022 年第一季度	2021 年第一季度
一、营业总收入	224,626,184.94	155,709,667.23
其中:营业收入	224,626,184.94	155,709,667.23
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	195,209,865.03	132,739,933.33
其中:营业成本	171,984,834.55	121,303,580.89
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	2,553,090.93	1,982,263.58
销售费用	2,388,263.28	1,727,900.07
管理费用	10,377,172.76	7,715,073.41
研发费用	4,888,245.32	2,118,692.29
财务费用	3,018,258.19	-2,107,576.91
其中:利息费用	4,742,031.60	129,096.08
利息收入	1,771,162.16	2,258,924.10
加:其他收益	846,505.56	405,293.02
投资收益(损失以"-"号填列)	801,369.86	
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)	2,970,990.46	
信用减值损失(损失以"-"号填列)	-3,460,011.03	-2,091,414.79
资产减值损失(损失以"-"号填列)	-627,795.68	-844,241.40
资产处置收益(损失以"-"号填列)	-	-
三、营业利润(亏损以"-"号填列)	29,947,379.08	20,439,370.73
加:营业外收入	-	3,028,888.55
减:营业外支出	29,770.42	23,100.52
四、利润总额(亏损总额以"-"号填列)	29,917,608.66	23,445,158.76
减:所得税费用	4,019,828.08	3,633,031.65
五、净利润(净亏损以"-"号填列)	25,897,780.58	19,812,127.11
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以"-"号填列)	25,897,780.58	19,812,127.11
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)	25,897,780.58	19,812,127.11
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)金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
(4)其他债权投资信用减值准备		
(5)现金流量套期储备		
(6)外币财务报表折算差额		
(7)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	25,897,780.58	19,812,127.11
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额	25,897,780.58	19,812,127.11
(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)	0.17	0.13
(二)稀释每股收益(元/股)	0.17	0.13

本期发生同一控制下企业合并的,被合并方在合并前实现的净利润为:0 元,上期被合并方实现的净利润为:0 元。

公司负责人: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

2022 年 1—3 月

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 审计类型:未经审计

项目	2022 年第一季度	2021 年第一季度
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	161,265,656.25	120,260,685.89
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		
收到其他与经营活动有关的现金	3,637,220.59	3,434,830.27
经营活动现金流入小计	164,902,876.84	123,695,516.16
购买商品、接受劳务支付的现金	142,816,679.80	70,579,570.12
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	41,260,393.38	27,409,416.76
支付的各项税费	14,062,631.07	1,968,628.69
支付其他与经营活动有关的现金	20,398,168.52	7,023,029.39
经营活动现金流出小计	218,537,872.77	106,980,644.96
经营活动产生的现金流量净额	-53,634,995.93	16,714,871.20
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	100,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	801,369.86	
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		
投资活动现金流入小计	100,801,369.86	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	76,121,163.94	13,158,150.91
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	4,759,435.65	
投资活动现金流出小计	80,880,599.59	13,158,150.91
投资活动产生的现金流量净额	19,920,770.27	-13,158,150.91
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		26,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	246,250.01	243,356.98
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	246,250.01	26,243,356.98
筹资活动产生的现金流量净额	-246,250.01	-26,243,356.98
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	-33,960,475.67	-22,686,636.69
加:期初现金及现金等价物余额	347,786,423.63	241,619,185.45
六、期末现金及现金等价物余额	313,825,947.96	218,932,548.76

公司负责人:邓勇 主管会计工作负责人:邓勇 会计机构负责人:肖汉容

2022 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

□适用 √不适用

特此公告

重庆正川医药包装材料股份有限公司董事会

2022 年 4 月 25 日

证券代码:603976 证券简称:正川股份 公告编号:2021-017
债券代码:113624 债券简称:正川转债

重庆正川医药包装材料股份有限公司关于续聘会计师事务所的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容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。

重要内容提示:

● 拟聘任的会计师事务所名称:天健会计师事务所(特殊普通合伙)

一、拟聘任会计师事务所的基本情况

(一)机构信息

1.基本信息

事务所名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)		
成立日期	2011 年 7 月 18 日	组织形式	特殊普通合伙
注册地址	浙江省杭州市西湖区西溪路 128 号 6 楼		
首席合伙人	胡少先	上年末合伙人数量	210 人
上年末执业人员数量	注册会计师		1,901 人
	签署过证券服务业务审计报告的注册会计师		749 人
2020 年业务收入	业务收入总额	30.6 亿元	
	审计业务收入	27.2 亿元	
	证券业务收入	18.8 亿元	
2020 年上市公司(含 A、B 股)审计情况	客户家数	529 家	
	审计收费总额	5.7 亿元	
	涉及主要行业	制造业,信息传输、软件和信息技术服务业,批发和零售业,房地产业,建筑业,电力、热力、燃气及水生产和供应业,金融业,交通运输、仓储和邮政业,文化、体育和娱乐业,租赁和商务服务业,水利、环境和公共设施管理业,科学研究和技术服务业,农、林、牧、渔业,采矿业,住宿和餐饮业,教育,综合等	
	本公司同行业上市公司审计客户家数		395

2.投资者保护能力

上年末,天健会计师事务所(特殊普通合伙)累计已计提职业风险基金 1 亿元以上,购买的职业保险累计赔偿限额超过 1 亿元,职业风险基金计提及职业保险购买符合财政部关于《会计师事务所职业风险基金管理办法》等文件的相关规定。

近三年天健会计师事务所(特殊普通合伙)已审结的与执业行为相关的民事诉讼中均无需承担民事责任。

3.诚信记录

天健会计师事务所(特殊普通合伙)近三年因执业行为受到监督管理措施 14 次,未受到刑事处罚、行政处罚、自律监管措施和纪律处分。36 名从业人员近三年因执业行为受到监督管理措施 20 次,未受到刑事处罚、行政处罚和自律监管措施。

(二)项目信息

1.基本信息

项目组成员	姓名	何时成为注册会计师	何时开始从事上市公司审计	何时开始在本所执业	何时开始为本公司提供审计服务	近三年签署或复核上市公司审计报告情况
项目合伙人	陈应爵	2006	2003	2012	2020	[注 1]
签字注册会计师	陈应爵	2006	2003	2012	2020	[注 1]
	黄娜	2012	2008	2012	2022	[注 2]
质量控制复核人	钱仲先	2003	2001	2003	2020	[注 3]

[注 1]:2019-2021 年签署博腾股份、万里股份等上市公司年度审计报告,复核锋龙股份、永创智能等上市公司年度审计报告。

[注 2]:2019-2021 年签署博腾股份、万里股份、川仪股份等上市公司年度审计报告。

[注 3]:2019-2021 年签署贵航股份、永新光学、公牛集团、福斯特等上市公司年度审计报告;复核渝三峡、华康股份等上市公司年度审计报告。

2.诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年不存在因执业行为受到刑事处罚,受到证监会及其派出机构、行业主管部门等的行政处罚、监督管理措施,受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的情况。

3.独立性

天健会计师事务所(特殊普通合伙)及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人不存在可能影响独立性的情形。

4.审计收费

2021 年度财务审计费用 56 万元,内控审计费用为 15 万元,合计 71 万元。系按照天健所提供审计服务所需工作人日数和每个工作人日收费标准收取服务费。工作人日数根据审计服务的性质、繁简程度等确定;每个工作人日收费标准根据执业人员专业技能水平等分别确定。

上期财务报告审计及内控费用合计 71 万元,本期财务报告审计及内控审计费用与上期相同。

二、拟续聘计事务所履行的程序

(一)审计委员会的履职情况

公司第三届董事会审计委员会第二十次会议审议通过了《关于续聘公司 2022 年度审计机构的议案》。审计委员会认为:在 2021 年的审计工作中,天健会计师事务所(特殊普通合伙)能够遵循独立、客观、公正的执业准则,认真负责的完成公司年度审计工作。因此同意续聘天健会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2022 年度审计机构,聘期一年。

(二)独立董事的事前认可情况和独立意见

公司独立董事对续聘天健会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2022 年度审计机构进行了事前认可,并发表独立意见。独立董事认为,天健会计师事务所(特殊普通合伙)能够遵循独立、客观、公正的执业准则,认真负责的完成公司年度审计工作,能够遵循独立、客观、公正的执业准则,认真负责的完成公司年度审计工作,切实履行了审计机构的责任和义务,能够客观、公允地反映公司财务状况及经营成果,不存在损害公司及中小股东利益的情况。综合其在公司历年审计工作中所表现出的敬业精神与专业能力,独立董事同意续聘天健会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2022 年度审计机构。

(三)董事会的审议和表决情况

公司于 2022 年 4 月 25 日召开第三届董事会第二十次会议,审议通过了《关于续聘公司 2022 年度审计机构的议案》,同意公司继续聘请天健会计师事务所(特殊普通合伙)为 2022 年度审计机构,聘期一年。

(四)生效日期

本次聘任会计师事务所事项尚需提交公司 2022 年年度股东大会审议,并自公司 2022 年年度股东大会审议通过之日起生效。

特此公告。

重庆正川医药包装材料股份有限公司董事会

2022 年 4 月 26 日

证券代码:603976 证券简称:正川股份 公告编号:2022-012
债券代码:113624 债券简称:正川转债

重庆正川医药包装材料股份有限公司 2021 年年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容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。

一、募集资金基本情况

1、公司首次公开发行股票募集资金

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2017〕1359 号文核准,公司由主承销商申万宏源证券承销保荐有限责任公司采用余额包销方式,向社会公众公开发行人民币普通股(A 股)股票 2,700 万股,发行价为每股人民币 14.32 元,共计募集资金 38,664.00 万元,扣除承销和保荐费用 2,330.04 万元(不含增值税)后的募集资金为 36,333.96 万元,已由主承销商申万宏源证券承销保荐有限责任公司于 2017 年 8 月 16 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除律师费、审计费、法定信息披露等其他与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 663.87 万元(不含增值税)后,公司本次募集资金净额为 35,670.09 万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)验证,并由其出具《验资报告》(天健验〔2017〕8-34 号)。

截至本报告期末,公司累计使用募集资金 36,195.23 万元,募集资金专户余额为 0 万元,本期信用证到期后信用证保证金退回,因设备未达合同约定要求与供应商协商后不再支付,公司根据募集资金管理办法相关规定将结余募集资金补充流动资金。

2、公开发行可转换公司债券募集资金

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2021〕198 号文核准,公司由主承销商申万宏源证券承销保荐有限责任公司采用余额包销方式,向社会公众公开发行可转换公司债券 4,050,000 张,每张面值为人民币 100 元,按面值发行,共计募集资金 40,500.00 万元,扣除承销和保荐费用 452.83 万元(不含增值税)后的募集资金为 40,047.17 万元,已由主承销商申万宏源证券承销保荐有限责任公司于 2021 年 5 月 7 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除律师费、验资费、资信评级费和发行手续费等与发行可转换公司债券直接相关的新增外部费用 131.08 万元(不含增值税)后,公司本次募集资金净额为 39,802.88 万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)验证,并由其出具《验证报告》(天健验〔2021〕8-10 号)。

截至本报告期末,公司累计使用募集资金 10,705.11 万元,募集资金专户余额为 194,396,514.13 元;公司根据第三届董事会第十六次会议决议,使用闲置募集资金投资结构性存款 10,000.00 万元。

二、募集资金管理情况

(一)募集资金的管理情况

1、公司首次公开发行股票募集资金

为了规范募集资金的管理和使用,最大限度保护投资者权益,公司依照相关法律法规并结合公司实际情况,制定了《募集资金管理办法》。该制度明确了募集资金使用的分级审批权限、决策程序、风险控制措施及信息披露程序,并对募集资金存储、使用、变更、管理与监督等内容进行了明确规定。根据公司《募集资金管理办法》的要求并结合公司生产经营需要,公司对募集资金采用专户存储制度,对募集资金实行严格的审批制度,便于对募集资金使用情况进行监督,以保证募集资金专款专用。

2017 年 8 月 18 日,公司、重庆正川永成医药材料有限公司、重庆银行股份有限公司北碚支行、申万宏源证券承销保荐有限责任公司签订了《募集资金专户存储四方监管协议》;公司、招商银行股份有限公司重庆分行、申万宏源证券承销保荐有限责任公司签订了《募集资金专户存储三方监管协议》;公司、重庆银行股份有限公司北碚支行、申万宏源证券承销保荐有限责任公司签订了《募集资金专户存储三方监管协议》;以上三方/四方协议内容与上海证券交易所《募集资金专户存储三方监管协议(范本)》不存在重大差异。报告期内,公司严格按照上述监管协议的规定使用募集资金。

2、公开发行可转换公司债券募集资金

为规范募集资金的管理和使用,保护投资者的权益,根据相关法律法规及公司《募集资金管理办法》等相关规定,公司及募投项目实施主体重庆正川永成医药材料有限公司连同保荐机构申万宏源证券承销保荐有限责任公司于 2021 年 5 月 17 日与重庆银行股份有限公司北碚支行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》,明确了各方的权利和义务。以上三方监管协议与上海证券交易所《募集资金专户存储三方监管协议(范本)》不存在重大差异。报告期内,公司严格按照上述监管协议的规定使用募集资金。

(二)《募集资金专户存储三方/四方监管协议》的履行情况及存在的问题。

1、公司首次公开发行股票募集资金

截至 2021 年 12 月 31 日,本公司 3 个募集资金专户均已销户,募集资金存储情况如下:

开户银行	银行账号	募集资金余额	备 注
重庆银行股份有限公司北碚支行	390101040034450	0.00	募集资金专户[注 1]
重庆银行股份有限公司北碚支行	390101040034468	0.00	募集资金专户[注 2]
招商银行股份有限公司重庆分行	123905378610804	0.00	募集资金专户[注 2]
合 计		0.00	

[注 1]:该项募集资金专户已于 2021 年 10 月注销。

[注 2]:该项募集资金专户已于 2020 年 3 月注销。

《募集资金专户存储三方/四方监管协议》的履行不存在问题。

2、公开发行可转换公司债券募集资金

截至 2021 年 12 月 31 日,本公司 3 个募集资金专户、1 个通知存款账户(募集资金专户下设的虚拟子账户),募集资金存储情况如下:

金额单位:人民币元

开户银行	银行账号	募集资金余额	备 注
重庆银行股份有限公司北碚支行	390102029001211691	182,315.68	募集资金专户
重庆银行股份有限公司北碚支行	390102029001211687	16,722,834.97	募集资金专户
重庆银行股份有限公司北碚支行	390102029001211704	27,491,363.48	募集资金专户
重庆银行股份有限公司北碚支行	390102029001321674	150,000,000.00	7 天通知存款账户
合 计		194,396,514.13	

《募集资金专户存储三方监管协议》的履行不存在问题。

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一)募投项目的资金使用情况。

1、公司首次公开发行股票募集资金

公司 2021 年度募投项目的资金使用情况,具体情况详见附表 1-1《首次公开发行股票募集资金使用情况对照表》。

2、公开发行可转换公司债券募集资金

公司 2021 年度募投项目的资金使用情况,具体情况详见附表 1-2《公开发行可转换公司债券募集资金使用情况对照表》。

(二)募集资金先期投入及置换情况

1、首次公开发行股票募集资金

2017 年 9 月 14 日,公司第二届董事会第七次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入的自筹资金的议案》,同意公司使用募集资金 10,204.50 万元置换前期已投入募投项目的自筹资金,其中一级耐水药用玻璃包装材料生产研发基地一期项目 8,606.08 万元,生产及配料系统自动化升级改造 1,598.42 万元。独立董事、监事会发表了明确同意该事项的意见。保荐机构中申万宏源证券承销保荐有限责任公司发表了同意该事项的核查意见。天健会计师事务所(特殊普通合伙)对公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况进行了专项鉴证,并出具了天健审[2017]8-320 号《关于重庆正川医药包装材料股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》。

2、公开发行可转换公司债券募集资金

2021 年 6 月 23 日本公司第三届董事会第十五次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入的自筹资金的议案》,同意公司使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金 4,786.96 万元,其中中硼硅药用玻璃生产项目 4,565.43 万元,中硼硅药用玻璃与药物相容性研究项目 221.53 万元。独立董事、监事会发表了明确同意该事项的意见。保荐机构中申万宏源证券承销保荐有限责任公司发表了同意该事项的核查意见。天健会计师事务所(特殊普通合伙)对公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况进行了专项鉴证,并出具了天健审[2021]8-265 号《关于重庆正川医药包装材料股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》。

(三)用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

公司本年度不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

(四)对闲置募集资金进行现金管理,投资相关产品情况。

1、首次公开发行股票募集资金

本报告期内,不存在使用首次公开发行股票募集资金进行现金管理的情况

2、公开发行可转换公司债券募集资金

2021 年 7 月 19 日,本公司第三届董事会第十六次会议决议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》,公司拟使用额度不超过 10,000.00 万元的闲置募集资金进行现金管理,购买投资期限不超过 12 个月的安全性高、流动性好的保本型理财产品或结构性存款,上述额度在公司第三届董事会第十六次会议审议通过之日起 12 个月内可以滚动循环使用。截至 2021 年 12 月 31 日,公司使用闲置募集资金投资的结构性存款余额 10,000.00 万元。

(五)用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。

公司本年度不存在用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。

(六)超募资金用于在建项目及新项目(包括收购资产等)的情况。

公司本年度不存在超募资金用于在建项目及新项目(包括收购资产等)的情况。

(七)募集资金使用的其他情况。

2021 年 10 月 27 日,公司根据募集资金管理办法,将首次公开发行股票的结余募集资金 6,304,407.56 元转入公司一般账户补充流动资金。

四、变更募投项目的资金使用情况

报告期内公司不存在变更募投项目的资金使用情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

2021 年度,公司按《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》和公司募集资金使用管理办法的相关规定及时、真实、准确、完整披露募集资金的存放与使用情况,不存在违规使用募集资金的情形。

六、会计师事务所对公司年度募集资金存放与使用情况出具的鉴证报告的结论性意见。

天健会计师事务所(特殊普通合伙)认为:正川股份公司董事会编制的 2021 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》符合《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》(上证发〔2022〕2 号)及相关格式指引的规定,如实反映了正川股份公司募集资金 2021 年度实际存放与使用情况。

七、保荐机构对公司年度募集资金存放与使用情况所出具的专项核查报告的结论性意见。

申万宏源证券承销保荐有限责任公司认为:正川股份 2021 年度募集资金存放与使用情况符合《证券发行上市保荐业务管理办法》《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求(2022 年修订)》和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 11 号——持续督导》等文件的规定,对募集资金进行了专户存储和专项使用,不存在变相改变募集资金用途和重大损害股东利益的情况,不存在违规使用募集资金的情形。

重庆正川医药包装材料股份有限公司董事会

2022 年 4 月 26 日

附件 1-1

2017 年首次公开发行股票募集资金使用情况对照表

2021 年度

编制单位:重庆正川医药包装材料股份有限公司金额单位:人民币万元

募集资金总额		35,670.09			本年度投入募集资金总额					-614.52		
变更用途的募集资金总额					已累计投入募集资金总额					36,195.23		
变更用途的募集资金总额比例												
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%)(4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
生产及配料系统自动化升级改造项目	否	3,500.00		3,500.00		3,093.33	-406.67	88.38	2019-12-31	1,311.69	是	否
一级耐水药用玻璃包装材料生产研发基地一期项目	否	32,170.09		32,170.09	-614.52 [注 1]	33,101.90	931.81	102.90	2020-12-31	4,750.49 [注 2]	否	否
合 计	—	35,670.09		35,670.09	-614.52	36,195.23	525.14	—	—		—	—
未达到计划进度原因(分具体项目)		无										
项目可行性发生重大变化的情况说明		截至 2021 年 12 月 31 日项目可行性未发生重大变化。										
募集资金投资项目先期投入及置换情况		2017 年 9 月 14 日,本公司第二届董事会第七次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先投入的自筹资金的议案》,同意使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金 10,204.50 万元。										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况		无										
对闲置募集金进行现金管理,投资相关产品的情况		无										
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况		无										
募集资金结余的金额及形成原因		无										
募集资金其他使用情况		2021 年 10 月 27 日,公司根据募集资金管理办法将结余募集资金 6,304,407.56 元转入公司一般账户补充流动资金。										

[注 1]一级耐水药用玻璃包装材料生产研发基地一期项目 2021 年度投入金额为负数,系以前年度开立信用证缴纳的保证金已作为项目投入列示,本期信用证到期后信用证保证金退回,因设备未达合同约定要求与供应商协商后不再支付

[注 2]一级耐水药用玻璃包装材料生产研发基地一期项目本期生产销售的主要产品品种为硼硅注射剂瓶,计算本年度实现的效益时按照该产品本期收入的占比分摊期间费用

附件 1-2

2021 年公开发行可转换公司债券募集资金使用情况对照表

2021 年度

编制单位:重庆正川医药包装材料股份有限公司 金额单位:人民币万元

募集资金总额		39,802.88			本年度投入募集资金总额					10,705.11		
变更用途的募集资金总额					已累计投入募集资金总额					10,705.11		
变更用途的募集资金总额比例												
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%)(4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
中硼硅药用玻璃生产项目		36,802.88		36,802.88	10,426.24	10,426.24	-26,376.64	28.33	2022-12-31	不适用	不适用	否
中硼硅药用玻璃与药物相容性研究项目		3,000.00		3,000.00	278.87	278.87	-2,721.13	9.30	2023-12-31	不适用	不适用	否
合 计	—	39,802.88		39,802.88	10,705.11	10,705.11	-29,097.77	—	—		—	—
未达到计划进度原因(分具体项目)		无										
项目可行性发生重大变化的情况说明		截至 2021 年 12 月 31 日项目可行性未发生重大变化。										
募集资金投资项目先期投入及置换情况		2021 年 6 月 23 日本公司第三届董事会第十五次会议、第三届监事会第十三次会议,审议通过《关于使用募集资金置换预先投入的自筹资金的议案》,同意使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金 4,786.96 万元。										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况		无										
对闲置募集金进行现金管理,投资相关产品的情况		2021 年 7 月 19 日,本公司第三届董事会第十六次会议决议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》,公司拟使用额度不超过 10,000.00 万元的闲置募集资金进行现金管理,购买投资期限不超过 12 个月的安全性高、流动性好的有保本约定的短期理财产品或结构性存款,上述额度在公司第三届董事会第十六次会议审议通过之日起一年的有效期内可循环滚动使用。截至 2021 年 12 月 31 日,公司使用闲置募集资金投资的结构性存款余额为 10,000.00 万元。										
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况		无										
募集资金结余的金额及形成原因		无										
募集资金其他使用情况		无										