

关于重庆正川医药包装材料股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：重庆正川医药包装材料股份有限公司
审计单位：天健会计师事务所（特殊普通合伙）
联系电话：023-88868805

重庆市注册会计师协会 业务报告防伪标识信息



扫描二维码、访问 <http://ywxt.cqicpa.org.cn>,
和关注微信公众号 cqicpa 输入防伪标识均可查询报告信息。

防伪标识编码：0220 4251 1470 1744 23

报告文号：天健审〔2022〕8-260号

客户名称：重庆正川医药包装材料股份有限公司

事务所名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

报告类型：专项审计、其他鉴证业务 其他

报告出具日期：2022-04-25

报告录入日期：2022-04-25

签字注册会计师：陈应爵、曾丽娟

说明：本页信息仅证明该报告已在重庆市注册会计师协会报备，不能视作重庆市注册会计师协会对报告真实性做出任何形式的保证。

目 录

一、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项 审计说明.....	第 1—2 页
二、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表.....	第 3 页

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的 专项审计说明

天健审〔2022〕8-260号

重庆正川医药包装材料股份有限公司全体股东：

我们接受委托，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）2021年度财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021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，以及财务报表附注，并出具了审计报告。在此基础上，我们审计了后附的正川股份公司管理层编制的2021年度《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》（以下简称汇总表）。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供正川股份公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为正川股份公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

为了更好地理解正川股份公司2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

二、管理层的责任

正川股份公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》（证监会公告〔2022〕26号）和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号——业务办理》（上证函〔2022〕3号）的规定编制汇总表，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对正川股份公司管理层编制的汇总表发表专项审计意见。

四、工作概述

我们的审计是根据中国注册会计师执业准则进行的。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施审计工作，以对审计对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在审计过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

五、审计结论

我们认为，正川股份公司管理层编制的汇总表在所有重大方面符合《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》（证监会公告〔2022〕26 号）和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》（上证函〔2022〕3 号）的规定，如实反映了正川股份公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二二年四月二十五日

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2021年度

编制单位：重庆正川医药包装材料股份有限公司

单位：人民币万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2021年期初占用资金余额	2021年度占用累计发生金额(不含利息)	2021年度往来资金的利息(如有)	2021年度偿还累计发生金额	2021年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
大股东及其附属企业										
小计										
前大股东及其附属企业										
小计										
总计										
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2021年期初往来资金余额	2021年度往来累计发生金额(不含利息)	2021年度往来资金的利息(如有)	2021年度偿还累计发生金额	2021年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业										
上市公司的子公司及其附属企业	重庆正川永成医药材料有限公司	全资子公司	其他应收款	12,198.26	20,821.61		12,530.22	20,489.65	资金往来	非经营性往来
	重庆正川永成医药材料有限公司	全资子公司	应收账款	719.57	2,034.39		2,737.64	16.32	销售商品及提供劳务	经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计				12,917.83	22,856.00		15,267.86	20,505.97		

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

天兴会计师事务所(特殊普通合伙)
审核之章



会计师事务所 执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡少先

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西溪路128号6楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：330000001

批准执业文号：浙财会〔2011〕25号

批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年6月1日转制



证书序号：0007666

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：



2019年12月25日

中华人民共和国财政部制

仅供重庆正川医药包装材料股份有限公司2021年非公开发行股票说明书签用及其他关联资金往来情况的专项审计说明后附之目的而提供文件的复印件，不得用于说明及其他用途，亦不得向第三方传递或披露。

资质，未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传递或披露。

3300000010009

中国证券监督管理委员会
 中国证监会 中国证监会
 信息公开 政策法规 新闻发布 服务 办事指南 互动交流 监管对象 互动 公众参与 投诉举报 举报受理
 信息公开 政策法规 新闻发布 服务 办事指南 互动交流 监管对象 互动 公众参与 投诉举报 举报受理
 信息公开 政策法规 新闻发布 服务 办事指南 互动交流 监管对象 互动 公众参与 投诉举报 举报受理

从事证券服务业务会计师事务所备案名单及基本信息(截止2020年10月10日)

从事证券服务业务会计师事务所备案名单及基本信息(截止2020年10月10日)

从事证券服务业务会计师事务所名单				
序号	会计师事务所名称	统一社会信用代码	执业证书编号	备案公告日期
1	安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)	9111000051421390A	11000243	2020/11/02
2	北京国富会计师事务所(特殊普通合伙)	91110106MA007YBQ0G	11010274	2020/11/02
3	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)	911101020855463270	11000010	2020/11/02
4	毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)	91110000599649382G	11000241	2020/11/02
5	大华会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108590676050Q	11010148	2020/11/02
6	大信会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108590611484C	11010141	2020/11/02
7	德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)	91310000055878703B	31000012	2020/11/02
8	公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)	91320200078269333C	32020028	2020/11/02
9	广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)	914401010827260072	44010079	2020/11/02
10	广东中讯信会计师事务所(特殊普通合伙)	91440101MA9UN3YT81	44010157	2020/11/02
11	和信会计师事务所(特殊普通合伙)	913701000611889323	37010001	2020/11/02
12	华兴会计师事务所(特殊普通合伙)	91350100084343026U	35010001	2020/11/02
13	利安达会计师事务所(特殊普通合伙)	911101050805090096	11000154	2020/11/02
14	立信会计师事务所(特殊普通合伙)	91310101568093764U	31000006	2020/11/02
15	立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)	911201160796417077	12010023	2020/11/02
16	鹏盛会计师事务所(特殊普通合伙)	91440300770329160G	47470029	2020/11/02
17	普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)	913100000609134343	31000007	2020/11/02
18	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)	911101020854927874	11010032	2020/11/02
19	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108569499233D	11010130	2020/11/02
20	上会会计师事务所(特殊普通合伙)	91310106086242261L	31000008	2020/11/02
21	深圳堂堂会计师事务所(普通合伙)	91440300570332722R	47470034	2020/11/02
22	四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)	91510100570332722R	51010003	2020/11/02
23	苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)	91320000072310285W	32000026	2020/11/02
24	唐山市新正会计师事务所(普通合伙)	9113020072310285W	13020011	2020/11/02
25	天衡会计师事务所(特殊普通合伙)	91320000072310285W	32000010	2020/11/02
26	天健会计师事务所(特殊普通合伙)	91330000072310285W	33000001	2020/11/02
27	天圆全会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108590649376	11000374	2020/11/02
28	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)	911101085923425568	11010150	2020/11/02
29	希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)	9161013607340169X2	61010047	2020/11/02
30	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)	91110101592354581W	11010136	2020/11/02



姓名 陈应爵
 Full name 男
 Sex 男
 出生日期 1980年01月11日
 Date of birth
 工作单位 重庆天德会计师事务所
 Working unit
 身份证号码 510212198001118135
 Identity card No.



仅为重庆正川医药包装材料股份有限公司2021年非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审计报告后附目的而提供文件的复印件，仅用于说明 陈应爵是中国注册会计师 未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露 检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

2017. 3. 31

证书编号：500300750780
 No. of Certificate

批准注册协会：重庆市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期：2008 年 7 月 24 日
 Date of issuance

2008 年 12 月 31 日
 年检专用章

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

2007 年 12 月 31 日
 年检专用章

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

2014. 3. 31

2016. 3. 31

2020. 3. 31
 年检专用章

2009 年 3 月 31 日



曾丽娟
 Full name: 曾丽娟
 Sex: 女
 Date of birth: 1984年08月21日
 Working unit: 大德会计师事务所重庆分所
 Working unit: 大德会计师事务所重庆分所
 Identity card No.: 51168119840821284X
 Identity card No.: 51168119840821284X



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 330000011917
 No. of Certificate: 330000011917
 批准注册协会: 重庆市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 重庆市注册会计师协会
 发证日期: 2012 年 5 月 2 日
 Date of Issuance: 2012 年 5 月 2 日



仅为重庆正川医药包装材料股份有限公司2012年非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审计报告之附件而提供文件的复印件，仅用于说明曾丽娟是中国注册会计师，未经本人书面同意，此复印件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 本证书经检验合格，继续有效一年
 This certificate is valid for another year after this renewal

2019. 3. 31

2016. 3. 31

年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 本证书经检验合格，继续有效一年
 This certificate is valid for another year after this renewal

2018. 3. 31

2017. 3. 31

重庆市注册会计师协会文件

渝会协（2022）29号

关于对重庆市 2021 年度任职资格检查合格 注册会计师执业资格暂时延续的公告

因中国注册会计师协会统一安排，重庆市注册会计师 2022 年度任职资格检查工作将延期进行。按照《中华人民共和国注册会计师法》及相关规定，注册会计师任职资格检查周期为一年，2021 年度我会对注册会计师任职资格检查时间统一登记为 2021 年 3 月 31 日，现对 2021 年度任职资格检查合格的重庆市注册会计师执业资格延续至 2022 年度任职资格检查工作开展前持续有效。

特此公告。

重庆市注册会计师协会
2022 年 3 月 31 日

重庆市注册会计师协会
2022 年 3 月 31 日印发

仅为重庆正川医药包装材料股份有限公司 2021 年非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审计说明后附之目的而提供文件的复印件，仅用于说明 本报告签字会计师执业资格有效 未经 本人 书面同意，此文件不得用作任何其他用途，不得向第三方传送或披露。

合伙

授权书

合伙人龙文虎、张凯、潘理科、黄巧梅、李青龙、李斌、梁正勇、戈守川、陈丘刚、于波成、陈应爵、王章礼、唐明、赵兴明：

根据《财政部关于注册会计师在审计报告上签名盖章有关问题的通知》（财会[2001]1035号）规定，本授权人现将本所（本所重庆分所）出具的审计报告、验资报告、审阅报告、审核报告和咨询报告等业务报告的审核签字权及上述业务的业务约定书签字权授予你们，你们要严格遵守中国注册会计师执业准则以及相关法律法规的规定，按照本所制定的内部控制制度认真履行逐级复核程序，严格控制和合理规避审计风险，确保业务报告公正、合法、实事求是。

本授权书自2022年1月1日至2022年12月31日有效。

被授权人无转授权。

执行事务合伙人签字盖章：
胡少先

被授权合伙人签字盖章：

				
龙文虎	张凯	潘理科	黄巧梅	李青龙
				
李斌	梁正勇	戈守川	陈丘刚	于波成
				
陈应爵	王章礼	唐明	赵兴明	

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



										非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
总计	/	/	/						/	/

