

## 目 录

一、募集资金年度存放、管理与实际使用情况鉴证报告……………第 1—2 页

二、关于募集资金年度存放、管理与实际使用情况的专项报告…第 3—10 页

# 募集资金年度存放、管理与实际使用情况鉴证报告

天健审〔2026〕8-465号

重庆正川医药包装材料股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的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）管理层编制的2025年度《关于募集资金年度存放、管理与实际使用情况的专项报告》。

## 一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证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。我们同意将本鉴证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。

## 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《上市公司募集资金监管规则》（证监会公告〔2025〕10号）和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作（2025年5月修订）》（上证发〔2025〕68号）的规定编制《关于募集资金年度存放、管理与实际使用情况的专项报告》，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鉴证工作的基础上对正川股份公司管理层编制的上述报告独立地提出鉴证结论。

#### 四、工作概述

我们按照中国注册会计师执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，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，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

#### 五、鉴证结论

我们认为，正川股份公司管理层编制的 2025 年度《关于募集资金年度存放、管理与实际使用情况的专项报告》符合《上市公司募集资金监管规则》（证监会公告〔2025〕10 号）和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作（2025 年 5 月修订）》（上证发〔2025〕68 号）的规定，如实反映了正川股份公司募集资金 2025 年度实际存放、管理与实际使用情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州

中国注册会计师：

二〇二六年四月二十四日

# 重庆正川医药包装材料股份有限公司

## 关于募集资金年度存放、管理与实际使用情况的专项报告

根据《上市公司募集资金监管规则》（证监会公告〔2025〕10号）和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作（2025年5月修订）》（上证发〔2025〕68号）的规定，将本公司2025年度募集资金存放、管理与实际使用情况专项说明如下。

### 一、募集资金基本情况

#### （一）实际募集资金金额和资金到账时间

根据中国证券监督管理委员会《关于核准重庆正川医药包装材料股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2021〕198号），本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100.00元，按面值发行，共计募集资金40,500.00万元，坐扣承销和保荐费用452.83万元后的募集资金为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131.08万元及预付承销和保荐费用113.21万元后，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）。

#### （二）募集资金基本情况

金额单位：人民币万元

|          |                       |
|----------|-----------------------|
| 发行名称     | 2021年公开发行可转换公司债券      |
| 募集资金到账时间 | 2021年5月7日             |
| 本次报告期    | 2025年1月1日至2025年12月31日 |
| 项 目      | 金 额                   |

|               |           |
|---------------|-----------|
| 一、募集资金总额      | 40,500.00 |
| 其中：超募资金金额     |           |
| 减：直接支付发行费用    | 697.12    |
| 二、募集资金净额      | 39,802.88 |
| 减：            |           |
| 以前年度已使用金额     | 39,153.78 |
| 本年度使用金额       | 327.32    |
| 加：            |           |
| 募集资金利息收入      | 1,162.28  |
| 三、报告期期末募集资金余额 | 1,484.06  |

## 二、募集资金管理情况

### （一）募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，本公司按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司募集资金监管规则》（证监会公告〔2025〕10号）和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作（2025年5月修订）》（上证发〔2025〕68号）等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《重庆正川医药包装材料股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称《管理办法》）。根据《管理办法》，本公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐人申万宏源证券承销保荐有限责任公司于2021年5月17日分别与重庆银行股份有限公司北碚支行签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

### （二）募集资金存储情况

截至2025年12月31日，本公司有2个募集资金专户已注销、1个募集资金专户和1个通知存款账户使用中，募集资金存放情况如下：

|          |                  |      |      |      |
|----------|------------------|------|------|------|
| 发行名称     | 2021年公开发行可转换公司债券 |      |      |      |
| 募集资金到账时间 | 2021年5月7日        |      |      |      |
| 账户名称     | 开户银行             | 银行账号 | 期末余额 | 账户状态 |

|                |                |                    |               |               |
|----------------|----------------|--------------------|---------------|---------------|
| 发行名称           |                | 2021年公开发行可转换公司债券   |               |               |
| 募集资金到账时间       |                | 2021年5月7日          |               |               |
| 账户名称           | 开户银行           | 银行账号               | 期末余额          | 账户状态          |
| 正川股份公司         | 重庆银行股份有限公司北碚支行 | 390102029001211691 | 0.00          | 已注销           |
| 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 | 390102029001211687 | 0.00          | 已注销           |
| 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 | 390102029001211704 | 840,579.18    | 使用中           |
| 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 | 390102029008906054 | 14,000,000.00 | 使用中(7天通知存款账户) |
| 合计             |                |                    | 14,840,579.18 |               |

注：重庆银行股份有限公司北碚支行银行账号 390102029001211691 已于 2024 年 7 月 12 日注销；重庆银行股份有限公司北碚支行银行账号 390102029001211687 已于 2025 年 3 月 25 日注销

### 三、本年度募集资金的实际使用情况

#### (一) 募集资金投资项目资金使用情况

1. 募集资金使用情况对照表详见本报告附件 1。
2. 募集资金投资项目出现异常情况的说明  
本公司募集资金投资项目未出现异常情况。
3. 募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明  
具体情况，详见本报告附件 1。

#### (二) 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

1. 募集资金现金管理审核情况

金额单位：人民币万元

|             |             |                  |        |           |
|-------------|-------------|------------------|--------|-----------|
| 发行名称        |             | 2021年公开发行可转换公司债券 |        |           |
| 募集资金到账时间    |             | 2021年5月7日        |        |           |
| 计划进行现金管理的金额 | 计划进行现金管理的方式 | 计划起始日期           | 计划截止日期 | 董事会审议通过日期 |

|                 |  |                |                |                |
|-----------------|--|----------------|----------------|----------------|
| 不超过人民币 2,000 万元 | 购买产品期限不超过 12 个月安全性高、流动性好、低风险的保本型产品,包括但不限于结构性存款、大额存单、银行理财产品等      | 2024 年 6 月 4 日 | 2025 年 6 月 3 日 | 2024 年 6 月 4 日 |
| 不超过人民币 1,500 万元 | 购买产品期限不超过 12 个月安全性高、流动性好、低风险的保本型产品,包括但不限于通知存款、结构性存款、大额存单、银行理财产品等 | 2025 年 6 月 4 日 | 2026 年 6 月 3 日 | 2025 年 6 月 4 日 |

## 2. 募集资金现金管理明细表

金额单位：人民币万元

| 发行名称     |          | 2021 年公开发行可转换公司债券 |        |          |           |      |           |          |             |       |
|----------|----------|-------------------|--------|----------|-----------|------|-----------|----------|-------------|-------|
| 募集资金到账时间 |          | 2021 年 5 月 7 日    |        |          |           |      |           |          |             |       |
| 委托方      | 受托银行     | 产品名称              | 产品类型   | 购买金额     | 起始日期      | 截止日期 | 归还日期      | 尚未归还金额   | 预计年化收益率 (%) | 利息金额  |
| 正川股份有限公司 | 重庆银行北碚支行 | 七天通知存款            | 七天通知存款 | 1,400.00 | 2024-8-15 | 不适用  | —         | 1,400.00 | 1.55        | 30.32 |
| 正川股份有限公司 | 重庆银行北碚支行 | 七天通知存款            | 七天通知存款 | 100.00   | 2024-8-15 | 不适用  | 2025-12-4 | 0.00     | 1.55        | 2.05  |

## 四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本年度，本公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

## 五、募集资金使用及披露中存在的问题

本年度，本公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

## 六、其他

2026 年 4 月 24 日，公司召开第五届董事会第三次会议，审议通过了《关于使用自有资金支付募投项目部分款项并以募集资金等额置换的议案》，同意公司及子公司在募集资金投

资项目(以下简称募投项目)实施期间,根据募投项目实际情况使用自有资金支付募投项目中所需的部分款项并以募集资金等额置换,该部分等额置换资金视同募投项目使用资金;并同意对公司以募集资金置换自有资金支付的募投项目人员薪酬及社保公积金的事宜予以确认。

在募投项目“中硼硅药用玻璃与药物相容性研究项目”的实施过程中,公司根据实际需要,以自有资金支付员工工资、社保、公积金,并从募集资金账户等额划转至公司自有资金账户,该部分等额置换资金视同募投项目使用资金。2021年5月7日至2026年2月27日,公司以自有资金方式支付本项目相关人员的工资、社保、公积金等薪酬费用合计8,107,959.61元,公司已从募集资金专户等额划转至公司自有资金账户。

附件:1. 募集资金使用情况对照表

重庆正川医药包装材料股份有限公司

二〇二六年四月二十四日



附件 1

## 募集资金使用情况对照表

2025 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

| 发行名称          |        | 2021 年公开发行可转换公司债券 |            |         |                   |         |                   |   |                                 |               |          |          |               |
|---------------|--------|-------------------|------------|---------|-------------------|---------|-------------------|---|---------------------------------|---------------|----------|----------|---------------|
| 募集资金到账日期      |        | 2021 年 5 月 7 日    |            |         |                   |         |                   |   |                                 |               |          |          |               |
| 募集资金总额        |        | 39,802.88         |            |         |                   |         |                   |   |                                 |               |          |          |               |
| 本年度投入募集资金总额   |        | 327.32            |            |         |                   |         |                   |   |                                 |               |          |          |               |
| 已累计投入募集资金总额   |        | 39,481.10         |            |         |                   |         |                   |   |                                 |               |          |          |               |
| 变更用途的募集资金总额   |        |                   |            |         |                   |         |                   |   |                                 |               |          |          |               |
| 变更用途的募集资金总额比例 |        |                   |            |         |                   |         |                   |   |                                 |               |          |          |               |
| 承诺投资项目和超募资金投向 | 募投项目性质 | 已变更项目，含部分变更（如有）   | 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<br>(1) | 本年度投入金额 | 截至期末累计投入金额<br>(2) | 截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额<br>(3) = (2) - (1) | 截至期末投入进度 (%)<br>(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   | 生产建设   | 否                 | 36,802.88  |         | 36,802.88         |         | 37,791.93         | 989.05                                  | 102.69                          | 2024-6-30     | 2,867.66 | 否<br>[注] | 否             |

|                   |      |   |           |  |   |        |           |           |       |           |     |                       |   |
|-------------------|------|---|-----------|--|---|--------|-----------|-----------|-------|-----------|-----|-----------------------|---|
| 中硼硅药用玻璃与药物相容性研究项目 | 研发项目 | 否 | 3,000.00  |  | 3,000.00  | 327.32 | 1,689.17  | -1,310.83 | 56.31 | 2027-6-30 | 不适用 | 不适用<br>(研发项目,不直接产生效益) | 否 |
| 合计                | —    | — | 39,802.88 |  | 39,802.88   | 327.32 | 39,481.10 | -321.78   | —     | —         |     | —                     | — |
| 未达到计划进度原因（分具体项目）  |      |   |           |  | <p>“中硼硅药用玻璃生产项目”：该项目实施过程中，进口设备因供货、安装调试及验收周期较长，部分货款相应的支付节点延后，因此整体项目进度较计划延期，完工日期从2022年12月31日调整为2024年6月30日；该项目已于2024年6月30日前达到预定可使用状态。</p> <p>“中硼硅药用玻璃与药物相容性研究项目”：受医药集采、宏观环境、市场环境等影响，大部分药企在开展降本增效工作，对先进包装材料引进积极性不足使得相容性研究项目的品类不及预期。加之，截至2024年6月单位品种耗用成本上低于预测使得募集资金投入金额未达到计划投入金额的50%，但经公司审慎论证，该项目仍具备必要性及可行性。2024年6月28日，公司召开第四届董事会第十六次会议和第四届监事会第十次会议，审议通过了《关于部分募投项目结项及部分募投项目延期的议案》，同意对“中硼硅药用玻璃生产项目”进行结项，并将“中硼硅药用玻璃与药物相容性研究项目”的完工日期由2024年6月30日延期至2027年6月30日。</p> |        |           |           |       |           |     |                       |   |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明  |      |   |           |  | 截至2025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，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。   |        |           |           |       |           |     |                       |   |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 |      |   |           |  | 无   |        |           |           |       |           |     |                       |   |

|                         |  |
|-------------------------|--|
| 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品的情况 | 2025年6月4日，公司召开第四届董事会第二十二次会议、第四届监事会第十五次会议，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》，同意公司及子公司使用额度不超过人民币1,500万元的闲置募集资金进行现金管理，购买产品期限不超过12个月安全性高、流动性好、低风险的保本型产品，包括但不限于通知存款、结构性存款、大额存单、银行理财产品等，上述额度在董事会审议通过之日起12个月内可以循环滚动使用。截至2025年12月31日，公司使用闲置募集资金进行现金管理的余额为1,400.00万元。 |
| 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              | 详见本报告六、其他之说明   |

[注]中硼硅药用玻璃生产项目未达到预计效益主要原因系受医药集采政策深化、医保支付改革及医药市场竞争加剧等多重因素影响，药企普遍实施降本增效战略，导致对高端包装材料的采购意愿出现阶段性波动。本年安瓿产品线受市场需求变化影响销量未达预期。注射剂瓶市场因行业竞争加剧，终端价格持续承压，销售单价低于预期。此外，天然气成本以及关键原材料五水硼砂采购价格比预期均有较大幅度的增加，导致生产成本高于预期，削弱了项目盈利能力