

# 关于上海君实生物医药科技股份有限公司 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、容诚会计师事务所（特殊普通合伙）关于上海君实生物医药科技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专项说明
- 2、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

委托单位：上海君实生物医药科技股份有限公司

审计单位：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）

# 非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况专项说明

上海君实生物医药科技股份有限公司  
容诚专字[2022]230Z0375号



容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
中国·北京

# 北京注册会计师协会

## 业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码:	110100322022928002154
报告名称:	上海君实生物医药科技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专项说明
报告文号:	容诚专字[2022]230Z0375号
被审(验)单位名称:	上海君实生物医药科技股份有限公司
会计师事务所名称:	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务类型:	专项审计
报告日期:	2022年03月31日
报备日期:	2022年03月30日
签字注册会计师:	王艳(110100323863), 梁子见(110100323937), 荆艳茹(110100324009)
	
(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明: 本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备, 不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

## 关于上海君实生物医药科技股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明

容诚专字[2022]230Z0375号

上海君实生物医药科技股份有限公司全体股东:

我们接受委托,依据中国注册会计师审计准则审计了上海君实生物医药科技股份有限公司(以下简称君实生物)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和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注,并于2022年3月31日出具了容诚审字[2022]230Z0387号的无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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》的要求及上海证券交易所《科创板上市公司自律监管指南第7号——年度报告相关事项》的规定,君实生物管理层编制了后附的上海君实生物医药科技股份有限公司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(以下简称汇总表)。如实编制和对外披露汇总表并保证其真实、准确、完整是君实生物管理层的责任。


我们对汇总表所载资料与本所审计君实生物2021年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对,在所有重大方面没有发现不一致。除了对君实生物实施2021年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外,我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解君实生物的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供君实生物年度报告披露之目的使用,不得用作任何其他目的。


附件：上海君实生物医药科技股份有限公司 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



中国·北京

中国注册会计师： 王艳   
王艳（项目合伙人）

中国注册会计师： 梁子见   
梁子见

中国注册会计师： 荆艳茹   
荆艳茹

2022 年 3 月 31 日

## 附表

## 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

金额单位：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年年初占用资金余额	2021年度占用累计发生金额(不含利息)	2021年度占用资金的利息(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
现控股股东及其他关联方										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东及其他关联方										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
总计	/	/	/						/	/
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2021年年初往来资金余额	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										经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	上海君实生物工程有限公司	子公司	其他应收款/其他非流动资产	63,152.63	67,731.52		8,500.00	122,384.15	往来款	非经营性往来
	北京众合君实生物医药科技有限公司	子公司	其他应收款	3,843.49	9,560.68			13,404.17	往来款	非经营性往来
	君实生物医药科技(海南)有限公司	子公司	其他应收款		1,691.21			1,691.21	往来款	非经营性往来

	苏州君佑医院管理有限公司	子公司	其他应收款		1,422.40			1,422.40	往来款	非经营性往来
	苏州君实生物医药科技有限公司	子公司	其他应收款		355.00			355.00	往来款	非经营性往来
	泰州君实生物医药科技有限公司	子公司	其他应收款	3.19				3.19	往来款	非经营性往来
	香港君实有限公司	子公司	其他应收款	0.98	-0.02			0.96	往来款	非经营性往来
	江苏众合医药科技有限公司	子公司	其他应收款	3,126.72			3,126.72	-	往来款	非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
其他关联方及其附属企业	上海君派英实药业有限公司	联营企业	其他应收款	15.91			15.91	-	往来款	非经营性往来
总计	/	/	/	70,142.92	80,760.79	-	11,642.63	139,261.08	/	/

附件:

## 上海君实生物医药科技股份有限公司 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

编制单位: 上海君实生物医药科技股份有限公司

单位: 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年度占用资金 的利息(如有)	2021年度偿还累 计发生金额	2021年末占用资 金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属 企业										
小计										
前大股东及其附属 企业										
小计										
总计										
其他关联资金往来	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										
小计										
上市公司的子公司 及其附属企业	上海君实生物工程有限公司	子公司	其他应收款/其他 非流动资产	63,152.63	67,731.52		8,500.00	122,384.15	往来款	非经营性往来
	北京众合君实生物医药科技有限公司	子公司	其他应收款	3,843.49	9,560.68			13,404.17	往来款	非经营性往来
	君实生物医药科技(海南)有限公司	子公司	其他应收款		1,691.21			1,691.21	往来款	非经营性往来
	苏州君佑医院管理有限公司	子公司	其他应收款		1,422.40			1,422.40	往来款	非经营性往来
	苏州君实生物医药科技有限公司	子公司	其他应收款		355.00			355.00	往来款	非经营性往来
	泰州君实生物医药科技有限公司	子公司	其他应收款	3.19				3.19	往来款	非经营性往来
	香港君实有限公司	子公司	其他应收款	0.98	-0.02			0.96	往来款	非经营性往来
	江苏众合医药科技有限公司	子公司	其他应收款	3,126.72			3,126.72		往来款	非经营性往来
小计				70,127.01	80,760.79		11,626.72	139,261.08		
关联自然人										
小计										
其他关联人及其附 属企业	上海君派英实药业有限公司	联营企业	其他应收款	15.91			15.91		往来款	非经营性往来
小计				15.91			15.91			
总计				70,142.92	80,760.79		11,642.63	139,261.08		

公司法定代表人: 熊俊

主管会计工作的负责人: 许宝红

会计机构负责人: 蔡婧吾





# 营业执照



扫描二维码登录  
“国家企业信用  
信息公示系统”  
了解更多登记、  
备案、许可、监  
管信息

统一社会信用代码  
911101020854927874

(副本)(5-1)



名称 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 肖厚发

成立日期 2013年12月10日

合伙期限 2013年12月10日至 长期

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦  
901-22至901-26

审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、变更、清算事宜中的审计业务，发现异常交易情况及时报告；税务咨询；代理记帐；出具涉税鉴证报告；接受委托，代订经济合同；法律、法规规定的其他业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

登记机关



2021年11月22日

证书序号: 0011869

### 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: **北京市财政局**  
 二〇一三年 六月 廿 日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

名称: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 肖厚发

主任会计师:

经营场所: 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010032

批准执业文号: 京财会许可[2013]0067号

批准执业日期: 2013年10月25日





证书序号: 000392

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、 中国证券监督管理委员会审查, 批准

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 肖厚发



证书号: 18

发证时间: 二〇二一年七月

证书有效期至: 二〇二二年七月二日



姓名	王艳
Full name	王艳
性别	女
Sex	女
出生日期	1985-11-05
Date of birth	1985-11-05
工作单位	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
Working unit	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
身份证号码	342225198511054946
Identity card No.	342225198511054946



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: 110100323863  
No. of Certificate

批准注册协会: 安徽省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2015 年 08 月 31 日  
Date of Issuance



王艳(110100323863)  
您已通过2021年年检  
上海市注册会计师协会  
2021年10月30日

年 月 日



姓名	梁子夏
Full name	梁子夏
性别	男
Sex	男
出生日期	1988-03-17
Date of birth	1988-03-17
工作单位及所在会计师事务所(特殊普通合伙)	安徽安华会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit	安徽安华会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码	341204198803170970
Identity card No.	341204198803170970



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: 110100523857  
No. of Certificate  
批准注册协会: 安徽省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期: 2024-05-28  
Date of Issuance: 2024-05-28





姓名	刘德磊
Full name	
性别	女
Sex	
出生日期	1985-02-09
Date of birth	
工作单位	安徽省注册会计师协会 (安徽省注册会计师协会)
Working unit	
身份证号码	341222198502096586
Identity card No.	



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: 110140324009  
No. of Certificate  
批准注册协会: 安徽省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期: 2017-10-19  
Date of Issuance

