

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、2022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）

联系电话：010-6600 1391

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[2023]230Z0225号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
中国·北京



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[2023]230Z0225 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）2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 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 2023 年 3 月 30 日出具了容诚审字[2023]230Z0137 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 2022 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。

我们对汇总表所载信息与本所审计君实生物 2022 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 2022 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 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

（此页为上海君实生物医药科技股份有限公司容诚专字[2023] 230Z0225 号报告之签字盖章页。）



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



2023 年 3 月 30 日



附表

关于上海君实生物医药科技股份有限公司

2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

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系	上市公司核算的会计科目	2022 年期初占用资金余额	2022 年度占用累计发生金额(不含利息)	2022 年度占用资金的利息(如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前大股东及其附属企业										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	2022 年期初往来资金余额	2022 年度往来累计发生金额(不含利息)	2022 年度往来资金的利息(如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 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	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	122,384.15	18,660.14		0.37	141,043.92	往来款	非经营性往来
	泰州君实生物医药科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	3.19	-		-	3.19	往来款	非经营性往来

	苏州君实生物医药科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	355.00	-		13.31	341.69	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	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	13,404.17	11,145.27		-	24,549.44	往来款	非经营性往来
	苏州君实生物工程有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	1,711.93		-	1,711.93	往来款	非经营性往来
	苏州君奥精准医学有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	575.00		-	575.00	往来款	非经营性往来
	香港君实有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	0.96	154.24		-	155.19	往来款	非经营性往来
	苏州君佑医院管理有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,422.40	200.00		-	1,622.40	往来款	非经营性往来
	君实生物医药科技（海南）有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	1,691.21	19,390.68		-	21,081.90	往来款	非经营性往来
	君实创业投资（海南）有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	150.00		-	150.00	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										非经营性往来
总计	/	/	/	139,261.08	51,987.26	-	13.69	191,234.65	/	/

附件:



上海君实生物医药科技股份有限公司
2022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	2022年初占用资金余额	2022年度占用累计发生金额(不含利息)	2022年度占用资金的利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022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	2022年初往来资金余额	2022年度往来累计发生金额(不含利息)	2022年度往来资金的利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022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	122,384.15	18,660.14		0.37	141,043.92	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
	苏州君实生物医药科技有限公司	子公司	其他应收款	355.00			13.31	341.69	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	其他非流动资产	13,404.17	11,145.27			24,549.44	往来款	非经营性往来
	苏州君实生物工程有限公司	子公司	其他应收款		1,711.93			1,711.93	往来款	非经营性往来
	苏州君奥精准医学有限公司	子公司	其他应收款		575.00			575.00	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	0.96	154.24			155.19	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	200.00			1,622.40	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	其他非流动资产	1,691.21	19,390.68			21,081.90	往来款	非经营性往来
	君实创业投资(海南)有限公司	子公司	其他应收款		150.00			150.00	往来款	非经营性往来
小计				139,261.08	51,987.26		13.69	191,234.65		
关联自然人										
小计										
其他关联人及其附属企业										
小计										
总计				139,261.08	51,987.26		13.69	191,234.65		

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

统一社会信用代码
911101020854927874



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

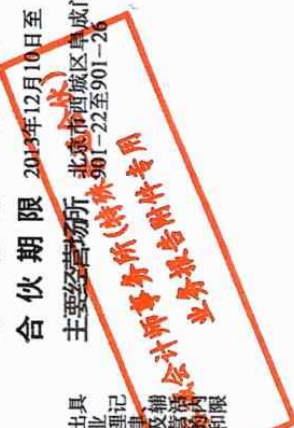
(副本)(5-1)



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
负责人 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

经营范围 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、清算等事务；代理记账，并从事会计、税务咨询、税务管理、纳税筹划、软件设计、企业管理咨询、销售经营等项目，开展经批准的业务；法律法规规定的其他经营活动。(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，不得从事国家规定的项目。)



登记机关

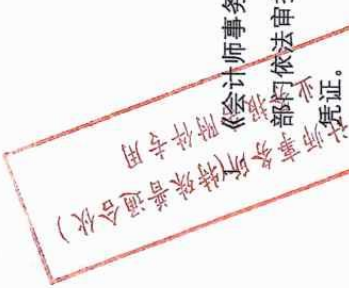
2022年06月07日

证书序号: 0011869

说明

《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。

- 《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。
- 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 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》。



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)

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



发证机关: 北京市财政局

二〇一三年十月二十日

中华人民共和国财政部制



姓名 王艳
 Full name
 性别 女
 Sex
 出生日期 1985-11-05
 Date of birth
 工作单位 宏诚会计师事务所(特殊普
 Working unit
 适合伙)上海分所
 Identity card No. 342228198511054266

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 09 月 31 日
 Date of Issuance



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.



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

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.



年 月 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

证书编号:
No. of Certificate
11010722092
注册注册会计师
Registered Public Accountant
2021年11月10日
Date of issuance

11010722092
2021年11月10日
AICPA



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



年 月 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



姓名 蒙宇坤
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1988-03-17
Date of birth
工作单位 北京注册会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit
身份证号码 341204198803170970
Identity card No.



姓名 高世超
 Full name
 性别 女
 Sex
 出生日期 1985-02-08
 Date of birth
 工作单位 北京瑞华会计师事务所(特殊普通合伙) 芙蓉园所
 Work unit 北京瑞华会计师事务所(特殊普通合伙) 芙蓉园所
 身份证号 341722198502080568
 Identity card No.



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: 11010324000
 No. of Certificate
 批准注册协会: 中国注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2017-10-19
 Date of issuance 年 月 日
 Year Month Day



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.



年 月 日
 Year Month Day

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.

年 月 日
 Year Month Day