

# 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[2021]230Z0525 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[2021]230Z0525 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）2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020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2021年3月30日出具了容诚审字[2021]230Z0525号的无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（2017年修订）的要求及上海证券交易所《科创板上市公司信息披露工作备忘录第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2020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2020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2020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 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

（以下无正文，为上海君实生物医药科技股份有限公司容诚专字 [2021]230Z0525 号报告之签字盖章页。）



中国注册会计师（项目合伙人）：



中国注册会计师：

崔广余



中国注册会计师：

荆艳茹



2021 年 3 月 30 日

附件:



## 上海君实生物医药科技股份有限公司 2020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	2020年初占用资金 余额	2020年度占用累计 发生金额(不含利息)	2020年度占用资 金的利息(如有)	2020年度偿还累 计发生金额	2020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	2020年初往来资金 余额	2020年度往来累计 发生金额(不含利息)	2020年度往来资 金的利息(如有)	2020年度偿还累 计发生金额	2020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	6,361.14	56,791.49			63,152.63	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	930.02	2,913.47			3,843.49	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	2,539.36	587.36			3,126.72	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	2.69	0.50			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	0.14	0.84			0.98	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	4,400.00			4,400.00		往来款	非经营性往来
小计				14,233.35	60,293.66		4,400.00	70,127.01		
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				14,233.35	60,309.57		4,400.00	70,142.92		

公司法定代表人: 熊俊

主管会计工作的负责人: 许家红

会计机构负责人: 唐燕





统一社会信用代码

911101020854927874

# 营业执照

(副本) (5-1)



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

**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** 肖厚安

**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、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务；软件开发。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



**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

登记机关



2020年 07月 28日





# 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：**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**



二〇一九年六月十日


中华人民共和国财政部制





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：二〇一九年七月二日

证书有效期至：二〇二一年七月二日





姓名 Full name 亮云龙  
 性别 Sex 男  
 出生日期 Date of birth 1988-09-05  
 工作单位 Working unit 华普天健会计师事务所  
 (特殊普通合伙)安徽分所  
 身份证号码 Identity card No. 342622198809051011

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:  
 No. of Certificate  
**110100323713**

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

发证日期:  
 Date of Issuance  
**2014 年 3 月 27 日**



姓名 Full name 崔广余  
 性别 Sex 男  
 出生日期 Date of birth 1988-04-25  
 工作单位 Working unit 华普天健会计师事务所  
 (特殊普通合伙) 安徽分所  
 身份证号码 Identity card No. 210682198804254050



注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
 Agree the holder to be transferred from

华普天健会计师事务所

事务所  
 CPAs

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2018年9月22日

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

华普天健会计师事务所  
 (特殊普通合伙) 专用章  
 2018年9月22日

事务所盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2018年9月22日

证书编号:  
 No. of Certificate 110100323954

批准注册协会:  
 Authorized Institute of CPAs

安徽省注册会计师协会

发证日期:  
 Date of Issuance 2018年12月22日



110100323954  
 崔广余  
 深圳市注册会计师协会

深圳市注册会计师协会  
 行政管理部门





姓名	荆艳茹
Full name	荆艳茹
性别	女
Sex	
出生日期	1989-02-09
Date of birth	华普天健会计师事务所
工作单位	(特殊普通合伙)安徽分所
Working unit	
身份证号码	341222198902096588
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：  
No. of Certificate  
110100324009

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

发证日期：  
Date of Issuance  
2017年 10 月 18 日