

募集资金存放与实际使用情况 鉴证报告

上海君实生物医药科技股份有限公司
容诚专字[2021]230Z0526号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

目 录

<u>序号</u>	<u>内 容</u>	<u>页码</u>
1	募集资金存放与实际使用情况鉴证报告	1-3
2	关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告	4-12

募集资金存放与实际使用情况鉴证报告

容诚专字[2021]230Z0526 号

上海生物医药科技股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的上海生物医药科技股份有限公司（以下简称君实生物）董事会编制的 2020 年度《关于公司募集资金存放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。我们同意将本鉴证报告作为君实生物年度报告必备的文件，随其他文件一起报送并对外披露。

二、董事会的责任

按照中国证券监督管理委员会发布的《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》（证监会公告[2012]44 号）、上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》及《上市公司日常信息披露工作备忘录第一号临时公告格式指引——第十六号 上市公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》编制《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》是君实生物董事会的责任，这种责任包括保证其内容真实、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

我们的责任是对君实生物董事会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《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证

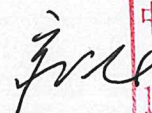

工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括检查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

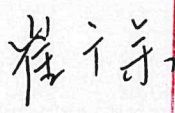

五、 鉴证结论

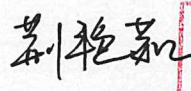

我们认为，后附的君实生物 2020 年度《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》在所有重大方面按照上述《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》（证监会公告[2012]44 号）及交易所的相关规定编制，公允反映了君实生物 2020 年度募集资金实际存放与使用情况。

(此页无正文，为上海君实生物医药科技股份有限公司容诚专字
[2021]230Z0526 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:  

中国注册会计师:  

2021 年 3 月 30 日

上海君实生物医药科技股份有限公司 关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告

根据上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》和《上市公司日常信息披露工作备忘录第一号临时公告格式指引——第十六号上市公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》的规定，将上海君实生物医药科技股份有限公司（以下简称本公司或公司）2020年度募集资金存放与使用情况报告如下：

一、募集资金基本情况

根据中国证券监督管理委员会于2020年5月20日出具的《关于同意上海君实生物医药科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2020]940号），公司获准向社会公开发行人民币普通股87,130,000股，每股发行价格为人民币55.50元，募集资金总额为人民币4,835,715,000.00元；扣除发行费用后实际募集资金净额为人民币4,496,978,326.73元。上述募集资金已于2020年7月8日全部到位，容诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司本次公开发行新股的资金到位情况进行了审验，并于2020年7月8日出具了容诚验字[2020]230Z0103号《验资报告》。募集资金到账后，已全部存放于经公司董事会批准开设的募集资金专项账户内。

截至2020年12月31日止，公司累计使用募集资金人民币2,066,285,880.23元，其中以前年度累计使用募集资金0.00元，2020年度使用募集资金人民币2,066,285,880.23元，募集资金余额为人民币2,439,612,158.35元。具体情况如下：

金额单位：人民币元

项目	金额
募集资金总额	4,835,715,000.00
减：发行相关费用	338,736,673.27
募集资金净额	4,496,978,326.73
减：募集资金累计使用金额	2,066,285,880.23
其中：以自筹资金预先投入募集资金投资项目置换金额	849,714,305.34
募投项目支出金额	854,333,078.43

项目	金额
募集资金总额	4,835,715,000.00
减：发行相关费用	338,736,673.27
募集资金净额	4,496,978,326.73
减：募集资金累计使用金额	2,066,285,880.23
超募资金永久补充流动资金金额	362,238,496.46
加：募集资金利息收入扣除手续费、汇兑损失净额	8,919,711.85
截止 2020 年 12 月 31 日募集资金余额	2,439,612,158.35

二、募集资金管理情况

（一）募集资金管理制度情况

为规范公司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，根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》《上海证券交易所科创板股票上市规则》及《上海证券交易所科创板上市公司自律监管规则适用指引第 1 号——规范运作》等法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，公司制定了《上海君实生物科技股份有限公司募集资金管理制度》，对募集资金的存放、使用及监督等方面均做出了明确的规定。

（二）募集资金三方、四方监管协议情况

1、根据上述法律、法规和规范性文件的要求，公司已与保荐机构中国国际金融股份有限公司、存放募集资金的商业银行签署了《募集资金专户存储三方监管协议》。

2、2020 年 7 月 24 日，公司召开第二届董事会第二十五次会议、第二届监事会第二十次会议审议通过了《关于新增募投项目实施主体并签订募集资金专户存储四方监管协议的议案》，同意新增全资子公司上海君实生物工程有限公司（以下简称君实工程）、苏州众合生物医药科技有限公司（以下简称苏州众合）、苏州君盟生物医药科技有限公司（以下简称苏州君盟）为“创新药研发项目”的实施主体，同意新增君实工程、苏州众合、苏州君盟为“偿还银行贷款及补充流动资金”的实施主体，同意上述公司设立募集

资金专项账户。

3、2020年9月29日，公司第二届董事会第二十七次会议、第二届监事会第二十二次会议审议通过了《关于新增募投项目实施主体并签订募集资金专户存储四方监管协议的议案》，同意新增苏州君实生物医药科技有限公司、苏州君奥精准医学有限公司、苏州君实生物工程有限公司为“偿还银行贷款及补充流动资金”的实施主体，同意上述公司设立募集资金专项账户。

4、2020年12月16日，公司召开第二届董事会第三十一次会议、第二届监事会第二十五次会议审议通过了《关于新增募投项目实施主体并签订募集资金专户存储四方监管协议的议案》，同意新增全资子公司 TopAlliance Biosciences Inc.（以下简称拓普艾莱）为“创新药研发项目”、“偿还银行贷款及补充流动资金”的实施主体，同意上述公司设立募集资金专项账户。

5、上述募集资金三方、四方监管协议与上海证券交易所《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异，公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

（三）募集资金专户存储情况

截至2020年12月31日止，募集资金存储情况如下：

金额单位：万元

序号	银行名称	账户名称	银行帐号	币种	原币金额	人民币金额
1	上海银行南汇支行	上海君实生物医药科技股份有限公司	31903303004120409	人民币	46,232.26	46,232.26
2	中国建设银行股份有限公司上海市分行营业部	上海君实生物医药科技股份有限公司	31050136360000004584	人民币	28,038.75	28,038.75
3	招商银行上海长乐支行*1	上海君实生物医药科技股份有限公司	755928673210110	人民币	135,303.05	135,303.05
4	招商银行上海自贸分行营业部	上海君实生物医药科技股份有限公司	755928673210866	人民币	15,052.42	15,052.42
5	招商银行上海长乐支行	上海君实生物工程有限公司	121932224510566	人民币	0.07	0.07
6	招商银行上海长乐支行	苏州众合生物医药科技有限公司	512908464210566	人民币	9.30	9.30
7	招商银行上海长乐支行	苏州君盟生物医药科技有限公司	512907597610366	人民币	447.53	447.53
8	招商银行上海长	苏州君实生物医药	512907093910166	人民币	13.30	13.30

	乐支行	科技有限公司				
9	招商银行上海长乐支行	苏州君奥精准医学有限公司	512907526110866	人民币	—	—
10	招商银行上海长乐支行	苏州君实生物工程 有限公司	512907977810266	人民币	—	—
11	招商银行离岸金融中心	TopAlliance Biosciences Inc.	OSA121931739432401	美元	2,710.76	17,687.42
12	花旗银行支票账户*2	TopAlliance Biosciences Inc.	205199102	美元	180.40	1,177.11
合 计						243,961.21

注：1、公司招商银行上海长乐支行余额中包括人民币大额存单 30,000.00 万元；

2、截至 2020 年 12 月 31 日募集资金余额为人民币 243,961.21 万元，其中存放于募集资金专用账户人民币余额为 225,096.68 万元、美元余额为 2,710.76 万元（折合人民币 17,687.42 万元），差额 1,177.11 万元，系存放于子公司拓普艾莱花旗银行支票账户（账号为：205199102）的已结算但尚未支付的募投项目支出 180.40 万美元（折合人民币 1,177.11 万元）。

设立于美国的子公司拓普艾莱在商业活动中主要通过签发支票的方式进行日常结算，其开立于所在地的花旗银行账户（账号为：205199102）为支票的约定扣款账户。为提高资金支付效率，根据募投项目具体需求经申请审批，公司于 2020 年 12 月从招商银行募集资金专户转入花旗银行支票账户用于支付由子公司拓普艾莱实施的“创新药研发项目”支出，因转账时间恰逢美国传统节日圣诞节，部分付款计划推迟至 2021 年 1 月，以及部分供应商未及时兑付 2020 年 12 月签发的支票，导致 2020 年 12 月 31 日尚有 180.40 万美元未实际支付出去，截至 2021 年 2 月底该余额已完成支付。

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金使用情况对照表

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司实际投入相关项目的募集资金款项共计人民币 170,404.74 万元，具体情况详见附表 1：募集资金使用情况对照表。

（二）募投项目先期投入及置换情况

公司于2020年8月28日召开的第二届董事会第二十六次会议及第二届监事会第二十一次会议审议通过了《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以自筹资金预先投入募集资金投资项目的金额合计人民币84,971.43万元，使用募集资金置换以自筹资金预先支付的发行费用的金额合计人民币364.65万元，合计使用募集资金人民币85,336.08万元置换预先投入的自筹资金，公司独立非执行董事对上述事项发表了明确的同意意见。保荐机构出具了核查意见，容诚会计师事务所(特殊普通合伙)针对上述预先投入募投项目的自筹资金使用情况出具了《关于上海君实生物医药科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》(容诚专字[2020]230Z1995号)。

(三) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

截至2020年12月31日，公司不存在以闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

(四) 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

公司于2020年9月29日召开了第二届董事会第二十七次会议、第二届监事会第二十二次会议审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在保证不影响公司募集资金投资计划正常进行的前提下，使用最高不超过人民币38亿元的暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好的投资产品(包括但不限于协定存款、通知存款、定期存款、大额存单、收益凭证、国债、结构性存款等)，自董事会审议通过之日起12个月内有效。在前述额度及期限范围内，公司可以循环滚动使用。

2020年度，本公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理的具体情况如下：

金额单位：人民币万元

存放银行	产品名称	存款方式	金额	到期日	年化收益率
招商银行上海 长乐支行	单位大额存单 2020 年第 784 期	大额存单	30,000.00	可随时转让	3.30%

(五) 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

公司于2020年9月29日召开了第二届董事会第二十七次会议、第二届监事会第二十二次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使

用部分超募资金计人民币53,909.34万元用于永久补充流动资金。

截至 2020 年 12 月 31 日，公司已使用 36,223.85 万元超募资金进行了永久补充流动资金。

（六）超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况

截至 2020 年 12 月 31 日，公司不存在以超募资金用于在建项目及新项目的情况。

（七）、节余募集资金使用情况

因募投项目实施尚未完毕，报告期内公司不存在将募集资金投资项目节余资金用于其他募集资金投资项目或非募集资金投资项目的情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

截至 2020 年 12 月 31 日，公司不存在变更募集资金投资项目的资金使用情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

除本专项报告之“二、（三）募集资金专户存储情况之注 2、关于子公司拓普艾莱花旗银行支票账户余额”所述情况之外，公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，并对募集资金使用情况及时地进行了披露，不存在募集资金使用违规情形。

六、保荐机构专项核查报告的结论性意见

2021 年 3 月 30 日，中国国际金融股份有限公司针对本公司 2020 年度募集资金存放与使用情况出具了《关于上海君实生物医药科技股份有限公司 2020 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》，专项核查报告认为，除本专项报告之“二、（三）募集资金专户存储情况之注 2、关于子公司拓普艾莱花旗银行支票账户余额”所述情况之外，公司 2020 年度募集资金使用情况符合《上海证券交易所科创板股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定（2013 年修订）》、《上海君实生物医药科技股份

有限公司募集资金管理制度》等法律法规和制度文件的规定，并及时履行了相关信息披露义务，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况。

附表1：募集资金使用情况对照表

上海君实生物医药科技股份有限公司董事会



2021年3月30日

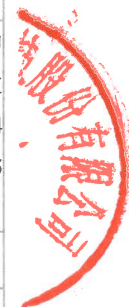
附表 1:

2020 年度募集资金使用情况对照表

单位: 人民币万元

募集资金总额		449,697.83		本年度投入募集资金总额		206,628.59						
变更用途的募集资金总额		—		已累计投入募集资金总额		206,628.59						
变更用途的募集资金总额比例		—										
承诺投资项目	已变更项目, 含部分变更 (若有)	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 (1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额 (2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额 (3) = (2) - (1)	截至期末投入进度 (%) (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
创新药研发项目	无	120,000.00	120,000.00	120,000.00	47,477.99	47,477.99	-72,522.01	39.56	不适用	不适用	不适用	否
君实生物科技产业化临港项目	无	70,000.00	70,000.00	70,000.00	70,000.00	70,000.00	—	100.00	部分完工	不适用	不适用	否
偿还银行贷款及补充流动资金项目	无	80,000.00	80,000.00	80,000.00	52,926.75	52,926.75	-27,073.25	66.16	不适用	不适用	不适用	否
超募资金	不适用	179,697.83	179,697.83	53,909.34	36,223.85	36,223.85	-17,685.49	67.19	不适用	不适用	不适用	否
合计		449,697.83	449,697.83	323,909.34	206,628.59	206,628.59	-117,280.75	—				
未达到计划进度原因(分具体项目)				不适用								
项目可行性发生重大变化的情况说明				不适用								
募集资金投资项目先期投入及置换情况				2020年8月28日, 公司第二届董事会第二十六次会议和第二届监事会第二十一次会议审议通过了《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以自筹资金预先投入募集资金投资项目的金额合计人民币 84,971.43 万元, 使用募集资金置换以自筹资金预先支付的发行费用的金额合计人民币 364.65 万元, 合计使用募集资金人民币 85,336.08 万元置换预先投入的自筹资金。该置换业经容诚会计师事务所(特殊普通合伙)容诚专字								

	[2020]230Z1995号《关于上海君实生物医药科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》鉴证。
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，投资相关产品情况	为了提高闲置募集资金使用效率，公司于2020年9月29日召开了第二届董事会第二十七次会议、第二届监事会第二十二次会议审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意在保证不影响公司募集资金投资计划正常进行的前提下，使用最高不超过人民币38亿元的暂时闲置资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好的投资产品（包括但不限于协定存款、通知存款、定期存款、大额存单、收益凭证、国债、结构性存款等），自董事会审议通过之日起12个月内有效。在前述额度及期限范围内，公司可以循环滚动使用。截至2020年12月31日止，公司已使用暂时闲置募集资金购买单位大额存单人民币30,000.00万元。
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	在保证募集资金项目建设的资金需求和募集资金项目正常进行的前提下，为满足公司流动资金需求，提高募集资金的使用效率，降低财务成本，公司于2020年9月29日召开了第二届董事会第二十七次会议、第二届监事会第二十二次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用部分超募资金计人民币53,909.34万元用于永久补充流动资金。截至2020年12月31日止，公司已使用超募资金永久补充流动资金的金额为36,223.85万元。
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	无





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

负责人 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 23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**



二〇一九年六月廿日

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 宛云龙
 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 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

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

事务所
 CPAs

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2018年9月22日

证书编号:
 No. of Certificate 110100323954

安徽省注册会计师协会

批准注册协会:
 Authorized Institute of CPAs

发证日期:
 Date of Issuance 2018年12月22日



崔广余

110100323954

深圳市注册会计师协会

深圳会计师事务所



姓名	荆艳茹
Full name	荆艳茹
性别	女
Sex	
出生日期	1989-02-09
Date of birth	1989-02-09
工作单位	华普天健会计师事务所 (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: 110100324009
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年 10月 18日
Date of Issuance