

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、2023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：010-66001391

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[2024]230Z0469号



容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
中国·北京

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。
报告编号：京24670068M0



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[2024]230Z0469 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）2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 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 2024 年 3 月 28 日出具了容诚审字[2024]230Z0326 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 2023 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 2023 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 2023 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 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表



(此页无正文，为上海君实生物医药科技股份有限公司容诚专字
[2024]230Z0469号报告之签字盖章页。)



中国·北京

中国注册会计师： 王艳



王艳

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

2024年3月28日



附表 2

关于上海君实生物医药科技股份有限公司

2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

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联关系	上市公司核算的会计科目	2023 年期初占用资金余额	2023 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2023 年度占用资金的利息 (如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业										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	2023 年期初往来资金余额	2023 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2023 年度往来资金的利息 (如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质

控股股东、实际控制人及其附属企业										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	141,043.92	40,627.73		294.62	181,377.03	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	341.69	1,000.00		1,341.69	-	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	24,549.44	7,828.94		-	32,378.38	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	155.19	498.38		-	653.58	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	1,622.40	430.10		-	2,052.50	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	21,081.90	25,277.14		-	46,359.04	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	1,050.00		-	1,200.00	往来款	非经营性往来
	苏州君境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	-	2,210.00		-	2,210.00	往来款	非经营性往来
	拓普艾莱生物技术有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	10,624.05		-	10,624.05	往来款	非经营性往来
	上海君拓生物医	子公司及其控	其他应收	-	55,000.00		55,000.00	-	往来款	非经营性

	药科技有限公司	制的法人	款							往来
	苏州众合生物医 药科技有限公司	子公司及其控 制的法人	其他应收 款	-	9,932.33		-	9,932.33	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	/	/	/	191,234.65	154,478.68		58,348.23	287,365.09	/	/

附件:



上海君实生物医药科技股份有限公司

2023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		占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2023年初占用资金余额	2023年度占用累计发生金额(不含利息)	2023年度占用资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023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	资金占用方名称									
小计	--	--	--							
前大股东及其附属企业										
小计	--	--	--							
总计	--	--	--							
其他关联资金往来		往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2023年初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额(不含利息)	2023年度往来资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023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	资金往来方名称									
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	141,043.92	40,627.73		294.62	181,377.03	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	341.69	1,000.00		1,341.69		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	24,549.44	7,828.94			32,378.38	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
	苏州君实精准医学有限公司	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	155.19	498.38			653.58	往来款	非经营性往来
	苏州君实医药管理有限公司	子公司	其他应收款	1,622.40	430.10			2,052.50	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	21,081.90	25,277.14			46,359.04	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	1,050.00			1,200.00	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		2,210.00			2,210.00	往来款	非经营性往来
	拓普艾莱生物技术有限公司	子公司	其他应收款		10,624.05			10,624.05	往来款	非经营性往来
	上海君实生物医药科技有限公司	子公司	其他应收款		55,000.00		55,000.00		往来款	非经营性往来
	苏州众合生物医药科技有限公司	子公司	其他应收款		9,932.33			9,932.33	往来款	非经营性往来
小计	--	--	--	191,234.65	154,478.68		58,348.23	287,365.09	往来款	非经营性往来
关联自然人										
小计	--	--	--							
其他关联人及其附属企业										
小计	--	--	--							
总计	--	--	--	191,234.65	154,478.68		58,348.23	287,365.09		

公司法定代表人: 熊俊

主管会计工作的负责人: 薛宝成

会计机构负责人: 蔡娟娟

熊俊

薛宝成

蔡娟娟





统一社会信用代码
911101020854927874

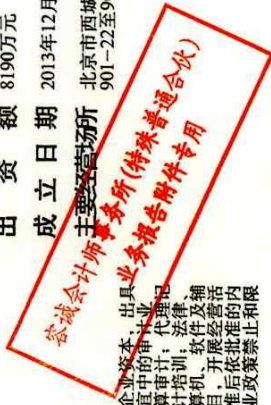
营业执照

(副本)(5-1)



名称 谷城会计师事务所(普通合伙)
类型 特殊普通合伙
经营范围 肖厚发 认缴20362092

出资额 8190万元
成立日期 2013年12月10日
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

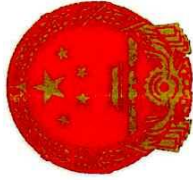


审查企业会计报表、出具审计报告；验资、清算、审计；评估、资产评估；代理记账、编制企业财务预算、决算等财务报告；基本建设决算审计；税务、税务代理、税务筹划、税务咨询、税务软件及其他涉税业务；企业管理咨询、内部控制、风险管理、企业重组、兼并收购、破产清算、法律事务；软件开发、软件维护、系统集成、信息系统工程和网络安全、数据恢复等工程；法律、法规规定的其他业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



登记机关

2023年12月15日



会计师事务所 执业证

名称：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）

名

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

《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》。

（为证明执业证书的有效性，特此说明）



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



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: 普合欣会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
 Working unit: 普合欣会计师事务所(特殊普通合
 伙)上海分所
 身份证号码: 342225198511054966
 Identity card No.: 342225198511054966

证书编号: 110100323863
 No. of Certificate: 110100323863

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

发证日期: 2015 09 31
 Date of Issuance: 2015 09 31



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
 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
 月 日

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会



姓名 秦子见
性别 男
出生日期 1988-03-17
工作单位 佳彩嘉会计师事务所(特别普通合伙) 襄樊分所
身份证号 341204198803170970
Identity card No.

1101020362092

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

年度检验登记
Annual Renewal Registration


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

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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


年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓名: 刘德胜
性别: 女
出生日期: 1988-02-09
工作单位: 安徽会计师事务所(普通合伙)
身份证号: 341222198802096588
身份证号码: 341222198802096588



证书编号: 11010324009
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

年 月 日
年 月 日



Annual Renewal Registration
合格
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日
年 月 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



年 月 日
年 月 日