

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[2022]230Z0373 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:	110100322022948002156
报告名称:	上海君实生物医药科技股份有限公司募集 资金存放与实际使用情况鉴证报告
报告文号:	容诚专字[2022]230Z0373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:	其他鉴证业务
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。

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	募集资金存放与实际使用情况专项报告	4-12

募集资金存放与实际使用情况鉴证报告

容诚专字[2022]230Z0373 号

上海君实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君实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 2021 年度《募集资金存放与实际使用情况专项报告》。

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》、上海证券交易所《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》编制《募集资金存放与实际使用情况专项报告》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 2021 年度《募集资金存放与实际使用情况专项报告》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》及交易所的相关规定编制，公允反映了君实生物 2021 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审字
[2022]230Z0373 号报告之签字盖章页。）



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·北京

中国注册会计师： 荆艳茹
荆艳茹



2022 年 3 月 31 日

上海君实生物医药科技股份有限公司 募集资金存放与实际使用情况专项报告

根据上海证券交易所《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》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”）2021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2021年12月31日止，公司累计使用募集资金人民币3,668,534,265.12元，其中以前年度累计使用募集资金2,066,285,880.23元，2021年度使用募集资金人民币1,602,248,384.89元（其中本年度投入募集资金项目人民币1,060,248,384.89元，暂时补充流动资金人民币542,000,000.00元），募集资金利息收入扣除手续费、汇兑损失净额33,531,013.82元，募集资金余额为人民币861,975,075.43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	3,668,534,265.12

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	1,724,133,662.49
超募资金永久补充流动资金金额	552,686,297.29
闲置募集资金暂时补充流动资金金额	542,000,000.00
加：募集资金利息收入扣除手续费、汇兑损失净额	33,531,013.82
截止 2021 年 12 月 31 日募集资金余额	861,975,075.43

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管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，公司根据《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上市公司自律监管指引第 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《上海君实生物医药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具体明确的规定。

（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，公司已与保荐机构及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》，开设了募集资金专户，对募集资金实施专户存储。

2、2020 年 7 月 24 日，公司第二届董事会第二十五次会议及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、苏州众合生物医药科技有限公司、苏州君盟生物医药科技有限公司为“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，并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及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，并设立募集资金专项账户。

4、2020年12月16日，公司第二届董事会第三十一次会议及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.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，并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2021年12月31日止，募集资金存储情况如下：

金额单位：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	211,833,848.46	211,833,848.46
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	951,644.73	951,644.73
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	391,253,919.89	391,253,919.89
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	151,890,444.76	151,890,444.76
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	325.10	325.10
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	93,281.68	93,281.68
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	3,833.48	3,833.48
8	招商银行上海长乐支行	苏州君实生物医药科技有限公司	512907093910166	人民币	132,970.70	132,970.70
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*2	TopAlliance Biosciences Inc.	OSA121931739432401	美元	16,596,578.67	105,814,806.63

合 计			861,975,075.43
-----	--	--	----------------

*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 39,000.00 万元；

*注 2：汇率使用 2021 年 12 月 31 日美元兑人民币 6.3757。

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 2021 年 12 月 31 日止，本公司实际投入相关项目的募集资金款项累计人民币 312,653.43 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。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

公司于 2021 年 3 月 30 日召开的第二届董事会第三十四次会议及第二届监事会第二十六次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用闲置募集资金不超过人民币 70,000 万元（含本数）暂时补充流动资金，并仅用于公司的业务拓展、日常经营等与主营业务相关的生产经营使用，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月。公司将根据募集资金投资项目的进展及需求情况及时归还至募集资金专用账户。

截至 2021 年 12 月 31 日止，公司已使用闲置募集资金暂时补充流动资金的金额为

人民币 54,200.00 万元。

（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日召开的第二届董事会第二十七次会议及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。

公司于2021年8月30日召开的第三届董事会第二次会议及第三届监事会第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11亿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2021年12月31日止，公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理的余额为人民币 39,000.00 万元，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	招商银行单位大额存单 2020 年第 784 期	大额存单	12,000.00	可随时转让	3.30%
招商银行上海长乐支行	招商银行单位大额存单 2021 年第 98 期	大额存单	20,000.00	可随时转让	3.36%
招商银行上海长乐支行	招商银行单位大额存单 2020 年第 37 期	大额存单	2,000.00	可随时转让	3.66%
招商银行上海长乐支行	招商银行单位大额存单 2020 年第 736 期	大额存单	5,000.00	可随时转让	3.36%

（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日召开的第二届董事会第二十七次会议及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。

公司于2021年11月15日召开的第三届董事会第五次会议及第三届监事会第四次会议审议通过了《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2021年12月31日止，公司已使用55,268.63万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2021年12月31日止，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2021年12月31日止，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

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

经核查，保荐机构认为，公司2021年度募集资金的存放与使用符合《证券发行上市保荐业务管理办法》《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》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等相关规定及公司募集资金管理制度，对募集资金进行了专户存储和使用，截至2021年12月31日，公司不存在变相改变募集资金用途和

损害股东利益的情形，不存在违规使用募集资金的情形，公司募集资金使用不存在违反国家反洗钱相关法律法规的情形。保荐机构对公司 2021 年度募集资金存放与使用情况无异议。

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



2022 年 3 月 31 日

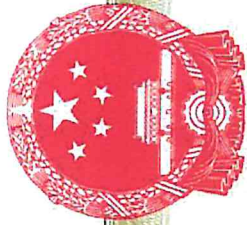
附表 1:

2021 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				106,024.84		
变更用途的募集资金总额				—		已累计投入募集资金总额				312,653.43		
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	61,503.78	108,981.78	-11,018.22	90.82	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	—	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	25,476.28	78,403.02	-1,596.98	98.00	不适用	不适用	不适用	否
超募资金	不适用	179,697.83	179,697.83	107,818.68	19,044.78	55,268.63	-52,550.05	51.26	不适用	不适用	不适用	否
合计		449,697.83	449,697.83	377,818.68	106,024.84	312,653.43	-65,165.25	—				
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。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。
使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	公司于 2021 年 3 月 30 日召开的第二届董事会第三十四次会议及第二届监事会第二十六次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用闲置募集资金不超过人民币 70,000 万元（含本数）暂时补充流动资金，并仅用于公司的业务拓展、日常经营等与主营业务相关的生产经营使用，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月。公司将根据募集资金投资项目的进展及需求情况及时归还至募集资金专用账户。 截至 2021 年 12 月 31 日止，公司已使用闲置募集资金暂时补充流动资金的金额为人民币 54,200.00 万元。
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 日召开的第二届董事会第二十七次会议及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。 公司于 2021 年 8 月 30 日召开的第三届董事会第二次会议及第三届监事会第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 11 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 2021 年 12 月 31 日止，公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理的余额为人民币 39,000.00 万元。
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	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及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。 公司于 2021 年 11 月 15 日召开的第三届董事会第五次会议及第三届监事会第四次会议审议通过了《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 2021 年 12 月 31 日止，公司已使用 55,268.63 万元超募资金进行了永久补充流动资金。
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



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
经营范围 肖厚发 7101020362092
会计师事务所(特殊普通合伙)

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、清算等审计业务；提供税务咨询；代订、代理记账；具有其他法律、法规规定的业务；(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。)



登记机关

2021年11月22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

二〇一一年六月十日

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、中国人民银行、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: 二〇二一年七月

二日



姓名	王艳
Full name	
性别	女
Sex	
出生日期	1985-11-05
Date of birth	
工作单位	容诚会计师事务所(普通合伙)上海分所
Working unit	
身份证号码	342225198511054946
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: 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
/y /m /d



姓名	梁子见
Sex	男
出生日期	1968-03-17
工作单位	安徽注册会计师事务所(普通合伙)安徽分所
身份证号码	341204196803170970
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: 110100323937
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: 2016-06-21
Date of Issuance





姓名: 范建红
Full name: 范建红
性别: 女
Sex: 女
出生日期: 1989-02-09
Date of birth: 1989-02-09
工作单位: 安徽会计师事务所(普通合伙) 安徽分所
Working unit: 安徽会计师事务所(普通合伙) 安徽分所
身份证号: 341222198902096588
Identity card No.: 341222198902096588



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:

安徽省注册会计师协会

Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issuance

2017-10-19

年 月 日
/ /



10