

# 关于派斯双林生物制药股份有限公司

## 2023年度非经营性资金占用及 其他关联资金往来情况的专项报告





KPMG Huazhen LLP  
8th Floor, KPMG Tower  
Oriental Plaza  
1 East Chang An Avenue  
Beijing 100738  
China  
Telephone +86 (10) 8508 5000  
Fax +86 (10) 8518 5111  
Internet kpmg.com/cn

毕马威华振会计师事务所  
(特殊普通合伙)  
中国北京  
东长安街1号  
东方广场毕马威大楼8层  
邮政编码: 100738  
电话 +86 (10) 8508 5000  
传真 +86 (10) 8518 5111  
网址 kpmg.com/cn

## 关于派斯双林生物制药股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项报告

毕马威华振专字第 2401305 号

派斯双林生物制药股份有限公司董事会:

我们接受委托,按照中国注册会计师审计准则审计了派斯双林生物制药股份有限公司(以下简称“派林生物”)2023 年度的财务报表,包括 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、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注,并于 2024 年 4 月 25 日签发了无保留意见的审计报告。

在对上述财务报表实施审计的基础上,我们对后附的派林生物 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”)执行了有限保证的鉴证业务。

根据中国证券监督管理委员会、中华人民共和国公安部、国务院国有资产监督管理委员会和中国银行保险监督管理委员会发布的《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》(证监会公告 [2022] 26 号)的要求以及深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》,派林生物编制了汇总表。设计、执行和维护与编制和列报汇总表相关的内部控制、如实编制和对外披露汇总表并确保其真实性、合法性及完整性是派林生物管理层的责任。

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对汇总表发表鉴证意见。我们根据《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》的规定执行了鉴证工作。该准则要求我们遵守职业道德规范,计划和实施鉴证工作,以对我们是否注意到任何事项使我们相信汇总表所载财务信息与我们审计财务报表时派林生物提供的会计资料和经审计财务报表的相关内容存在不一致的情况获取保证。在对财务报表实施审计的基础上,我们对汇总表实施了包括核对、询问、抽查会计记录等我们认为必要的程序。

第 1 页,共 2 页





关于派斯双林生物制药股份有限公司  
2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项报告 (续)

毕马威华振专字第 2401305 号

根据我们所执行的程序，我们没有注意到任何事项使我们相信汇总表所载信息与我们审计派林生物 2023 年度财务报表时派林生物提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容在所有重大方面存在不一致的情况。

本专项报告仅供派林生物为 2023 年年度报告披露之目的使用，未经本所书面同意，不得用于其他任何目的。

毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师

张杨

张杨



中国 北京

王璞

王璞

2024 年 4 月 25 日



附件 派斯双林生物制药股份有限公司 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



派斯双林生物制药股份有限公司

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

金额单位：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
控股股东、实际控制人及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前控股股东、实际控制人及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他关联方及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
总计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



派斯双林生物制药股份有限公司

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 (续)

金额单位: 万元

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	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 (经营性往来、非经营性往来)
控股股东、实际控制人及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上市公司的子公司及其附属企业	哈尔滨派斯菲科生物制药有限公司	全资子公司	其他应收款	38,016.71	7,062.49	1,197.73	-	46,276.93	资金拆借	非经营往来
总计	-	-	-	38,016.71	7,062.49	1,197.73	-	46,276.93	-	-

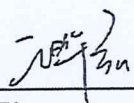
此汇总表已于 2024 年 4 月 25 日获董事会批准。



李昊

法定代表人  
(签名和盖章)

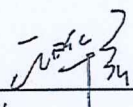




王晔弘

主管会计工作负责人  
(签名和盖章)





王晔弘

会计机构负责人  
(签名和盖章)

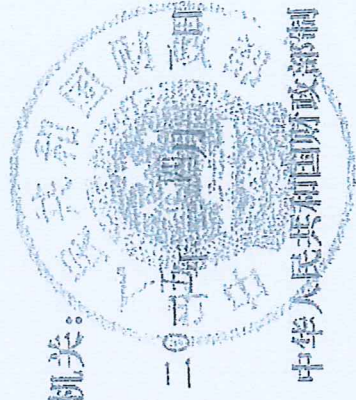




证书序号: NO.000421

# 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, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一二年七月五日

中华人民共和国财政部

此复印件仅供出具业务报告目的使用, 其他用途无效

## 会计师事务所 执业证书



名称: 毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 邹俊

主任会计师:

办公场所: 北京市东长安街1号东方广场

东2座办公楼8层

组织形式: 特殊的普通合伙企业

会计师事务所编号: 11000241

注册资本(出资额): 人民币壹亿零壹拾伍万元整

批准设立文号: 财会函(2012)31号

批准设立日期: 二〇一二年七月五日





姓名 王璞  
Full name \_\_\_\_\_  
性别 女  
Sex \_\_\_\_\_  
出生日期 1983-10-19  
Date of birth \_\_\_\_\_  
工作单位 毕马威华振会计师事务所  
Working unit \_\_\_\_\_  
身份证号码 110101198310192022  
Identity card No. \_\_\_\_\_





年度  
Annual R

有效一年。

本



110002410914

证书编号:  
No. of Certificate

北京注册会计师协会

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

二〇一〇年 月 日  
/y /m /d

发证日期:  
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.



姓名：王璞

证书编号：110002410914



# 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 /y  
月 /m  
日 /d



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

毕马威华振会计师事务所  
CPAs

转出协会盖章

Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2012 年 8 月 20 日 /d  
/y /m

同意调入

Agree the holder to be transferred to

毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)  
CPAs

转入协会盖章

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2012 年 8 月 20 日 /d  
/y /m



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

事务所  
CPAs

转出协会盖章

Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日 /d  
/y /m

同意调入

Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs

转入协会盖章

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日 /d  
/y /m

毕马威普通合伙人



姓 名 张杨  
 Full name 张杨  
 性 别 女  
 Sex 女  
 出生日期 1979-1-19  
 Date of birth 1979-1-19  
 工作单位 毕马威华振会计师事务所  
 Working unit 毕马威华振会计师事务所  
 身份证号码 410121197901190020  
 Identity card No. 410121197901190020



毕马威华振





姓名：张杨

证书编号：110002410389



证书编号：  
No. of Certificate

110002410389

批准注册协会：  
Authorized Institute of CP

北京注册会计师协会

发证日期：  
Date of Issuance

2008-6<sup>年</sup>/<sub>月</sub>/<sub>日</sub>

2008-6<sup>年</sup>/<sub>月</sub>/<sub>日</sub>

年度检验登记  
Annual Renewal Register



2017

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



2009年3月20日



年度检验登记  
Annual Renewal Registrati

合格，  
valid for



记  
trati

格  
s valid



日 /d

月 /m

年 /y

日 /d

月 /m

年 /y



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

毕马威华振会计师事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2012 年 8 月 20 日 /m /d

同意调入

Agree the holder to be transferred to

毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2012 年 8 月 20 日 /m /d

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

事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
年 月 日 /y /m /d

同意调入

Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
年 月 日 /y /m /d

