

派斯双林生物制药股份有限公司

内部控制审计报告

大华内字[2022]000323 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

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：	110101482022164020486
报告名称：	派斯双林生物制药股份有限公司内部控制 审计报告
报告文号：	大华内字[2022]000323 号
被审（验）单位名称：	派斯双林生物制药股份有限公司
会计师事务所名称：	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
业务类型：	专项审计
报告日期：	2022 年 04 月 28 日
报备日期：	2022 年 04 月 28 日
签字人员：	宋婉春(310000081970)， 李颖庆(110101480082)
	
(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。

派斯双林生物制药股份有限公司

内部控制审计报告

(截止 2021 年 12 月 31 日)

	目 录	页 次
一、	内部控制审计报告	1-2
二、	事务所及注册会计师执业资质证明	

内部控制审计报告

大华内字[2022]000323号

派斯双林生物制药股份有限公司全体股东：

按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，我们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）2021年12月31日的财务报告内部控制的有效性。

一、企业对内部控制的责任

按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是企业董事会的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上，对财务报告内部控制的有效性发表审计意见，并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。

按照中国证监会发布《上市公司实施企业内部控制规范体系监管问题解答》（2011年第1期，总第1期）的相关豁免规定，派林生物未将于2021年度并购的子公司哈尔滨派斯菲科生物制药有限公司和宁波梅山保税港区七度投资合伙企业（有限合伙）的内部控制包括在派林生物2021年度内部控制自我评价范围内。同样地，按照《企业内部控制审计指引实施意见》的相关指引，我们在对派林生物财务报告内部控制执行审计工作时，也未将上述新并购子公司的内部控制包括在财务报告内部控制审计范围内。

三、内部控制的固有局限性

内部控制具有固有局限性，存在不能防止和发现错报的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。

四、财务报告内部控制审计意见

我们认为，派林生物于2021年12月31日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

大华会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：_____

宋婉春

中国注册会计师：_____

李颖庆

二〇二二年四月二十八日



统一社会信用代码
91110108590676050Q

营业执照

(副本) (7-1)



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 大华会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
经营范围 承接：杨雄

此件仅用于业务报
告专用 复印无效。

成立日期 2012年02月09日
合伙期限 2012年02月09日至长期
主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101



登记机关

2021年12月01日



会计师事务所 执业证书

名称：大华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：梁春

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010148

批准执业文号：京财会许可[2011]0101号

批准执业日期：2011年11月03日

证书序号：0000093

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

- 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》。

此件仅用于业务报告专用，复印无效。



发证机关：

二〇一七年十一月七日

中华人民共和国财政部制



姓名 宋婉春
 Full name 女
 性别 女
 Sex 1974-11-27
 出生日期 1974-11-27
 Date of birth 大华会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
 工作单位 大华会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
 Working unit 310102197411274026
 身份证号码 310102197411274026
 Identity card No.



宋婉春(310000081970)
 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

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

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.



2015年 4月 09日

证书编号: 310000081970
 No. of Certificate
 批准注册协会: 上海市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2000 06 13
 Date of Issuance



姓名 李勤庆
 Full name _____
 性别 女
 Sex _____
 出生日期 1978-06-09
 Date of birth _____
 工作单位 大华会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
 Working unit _____
 身份证号码 430181197806094225
 Identity card No. _____



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.



李勤庆(110101480082)
 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

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.

证书编号: 110101480082
 No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2014年11月27日
 Date of Issuance



李勤庆(110101480082)
 您已通过2020年年检
 上海市注册会计师协会
 2020年08月31日

年 月 日