

北京双鹭药业股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

大华核字[2023]005970 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

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。
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，
报告编码：京23CXFGQH10



北京双鹭药业股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
(截止 2022 年 12 月 31 日)

	目 录	页 次
一、	控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-2
二、	北京双鹭药业股份有限公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1



控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华核字[2023]005970号

北京双鹭药业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了北京双鹭药业股份有限公司（以下简称双鹭药业）2022年度财务报表，包括2022年12月31日的合并及母公司资产负债表，2022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股东权益变动表以及财务报表附注，并于2023年4月24日签发了大华审字[2023]000979号无保留意见的审计报告。

根据中国证券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)和深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第1号——业务办理(2023年2月修订)》的规定，就双鹭药业编制的2022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”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是双鹭药业管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计双鹭药业2022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，在所有重大方面未发现不一致。除了对双鹭药业实施 2022 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。为了更好地理解双鹭药业 2022 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和深圳证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：北京双鹭药业股份有限公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

郝丽江



郝丽江

中国注册会计师：

沈彦波



沈彦波

二〇二三年四月二十四日



2022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：北京双鹭药业股份有限公司

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	2022年年初占用资金余额	2022年度占用累计发生金额(不含利息)	2022年度占用资金的利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022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	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
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	2022年年初往来资金余额	2022年度往来累计发生金额(不含利息)	2022年度往来资金的利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022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	北京双鹭生物技术有限公司	控股子公司	其他应收款	18,974.22	18.99		18.99	18,974.22	往来款	非经营性往来
	海布生物科技(云南)有限公司	控股子公司	其他应收款	2,121.54	1,010.46			3,132.00	往来款	非经营性往来
	北京双鹭立生医药科技有限公司	控股子公司	其他应收款		35.41		35.41		往来款	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	PNUVAX SL BIOPHARMACEUTICALS INC*1	前控股子公司	其他非流动资产	10,009.12			10,009.12		D股投资款	非经营性往来
	北京瑞康医药技术有限公司	联营企业	其他非流动资产	705.00				705.00	购专有技术	经营性往来
	上海信忠医药科技有限公司	联营企业	其他非流动资产	600.00				600.00	购专有技术	经营性往来
总计	—	—	—	32,409.88	2,606.41		10,063.52	24,952.77		—

注*1：本年度公司处置子公司PNUVAX SL BIOPHARMACEUTICALS INC。





营业执照

(副本) (7-1)

统一社会信用代码

91110108590676050Q



扫码市场主体
即可了解注册登
记、备案、许可、
信用信息、纳税
等多项服务。

名称 会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙

经营范围 代理记账

出资额 2880万元

成立日期 2012年02月09日

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101



会计师事务所(普通合伙) 代理记账
会计师事务所(普通合伙) 代理记账
会计师事务所(普通合伙) 代理记账
会计师事务所(普通合伙) 代理记账
会计师事务所(普通合伙) 代理记账
会计师事务所(普通合伙) 代理记账
会计师事务所(普通合伙) 代理记账
会计师事务所(普通合伙) 代理记账
会计师事务所(普通合伙) 代理记账
会计师事务所(普通合伙) 代理记账



登记机关

2023年01月09日

此件仅用于业务报
告专用，复印无效。

国家市场监督管理总局监制

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

http://www.gsxt.gov.cn

国家企业信用信息公示系统网址



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》。



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: 梁敏

主任会计师: 梁敏

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

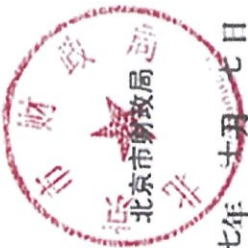
执业证书编号: 11010148

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

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

发证机关:



二〇一七年十一月十七日

中华人民共和国财政部制





姓名 郝丽江
Full name 郝丽江
性别 男
Sex 男
出生日期 1976-09-15
Date of birth 1976-09-15
工作单位 天健正信会计师事务所有限公司
Working unit 天健正信会计师事务所有限公司
身份证号码 362221197609150059
Identity card No. 362221197609150059



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



郝丽江的年检二维码.png



2013年9月16日



2014年9月16日



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

2013年5月18日

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

2012年5月18日

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

2012年12月25日

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

2012年12月25日



姓名 郝丽江
证书编号: 110001560006
有效期至: 2016-03-21
This certificate is valid for another year after this renewal.



110001560006

北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2011年4月18日
Date of Issuance: 2011年4月18日





姓名 Full name 沈彦波
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1982-10-29
 工作单位 Working unit 大华会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码 ID No. 421004198210290431



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: 沈彦波
证书编号: 110101480047



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
Year Month Day



110101480047

证书编号: 110101480047
 北京注册会计师协会
 注册证书编号: 2014 06 10
 注册日期: 2014 06 10
 发证日期: 2014 06 10



2017-03-31

