

倍加洁集团股份有限公司

内部控制审计报告

2024 年 12 月 31 日

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。
报告编码：沪2587ULRNH1



内部控制审计报告

信会师报字[2025]第 ZA12702 号

倍加洁集团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，我们审计了倍加洁集团股份有限公司（以下简称贵公司）2024 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，并评价其有效性是倍加洁董事会的责任。

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。

如贵公司董事会 2024 年度财务报告内部控制评价报告所述，贵公司于 2024 年 4 月 7 日收购了善恩康生物科技（苏州）有限公司的股权（以下简称“被收购公司”），并将其纳入了 2024 年度财务报表的合并范围。按照中国证券监督管理委员会发布的《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）的相关豁免规定，贵公司在对财务报告内部控制于 2024 年 12 月 31 日的有效性进行评估时，豁免被收购公司的财务报告内部控制评价。按照中国注册会计师协会发布的《企业内部控制审计指引实施意见》的相关指引，我们对贵公司财务报表内部控制执行审计工作时，也未将被收购公司的财务报告内部控制包括在审计范围内。





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，贵公司于 2024 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。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)



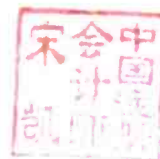
中国注册会计师：

杜志强



中国注册会计师：

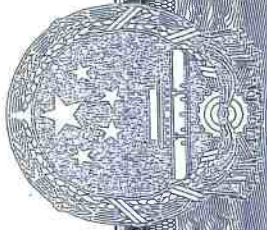
宋凯



中国·上海

二〇二五年四月二十九日





营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 011000000202502140072

国家企业信用信息公示系统网址: www.gsxt.gov.cn



名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)



类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 朱建弟

经营范围 审计; 验资; 资产评估; 税务咨询; 代理记账; 企业内部控制评价; 信息系统审计; 法律、法规规定的其他业务。

出资额 人民币15900.0000万元整

成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

登记机关

2025年02月14日

证书序号: 0001247

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》。



中华人民共和国财政部制

会计师事务所 执业证书

名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟
主任会计师:
经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

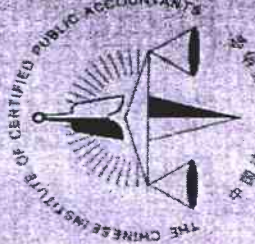
组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 31000006

批准执业文号: 沪财会〔2000〕26号(转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)





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

姓 Full name	杜志强
性 Sex	男
出生日期 Date of birth	1967-01-15
工作单位 Working unit	立信会计师事务所(普通合伙)
身份证号码 Identity card No.	310107196701155213



证书编号: 31000040115
No. of Certificate

批准注册机构: 上海市注册会计师协会
Authorized Institution

发证日期: 07 月 24 日
Date of Issuance

年度检验登记

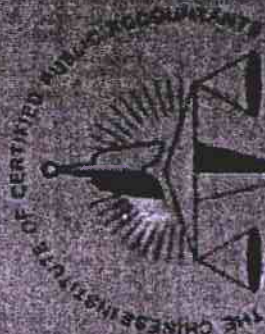
Annual Renewal Registration

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



杜志强年检二维码

年 月 日
 / /



宋 勇

1997-10-16

511303199710161850

姓名 Full name 宋 勇

性别 Sex 男

出生日期 Date of birth 1997-10-16

工作单位 Working unit 上海市注册会计师协会

身份证号 Identity card No. 511303199710161850



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

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issuance

上海市注册会计师协会

03

年
y

日
d

年
y

月
m

日
d

31000000000000000000

仅供出证单位使用 其他无效