

上海雪榕生物科技股份有限公司

内部控制审计报告

大华内字[2025]0011000121 号

大华会计师事务所（特殊普通合伙）

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

上海雪榕生物科技股份有限公司

内部控制审计报告

(截止 2024 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[2025]0011000121 号

上海雪榕生物科技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，我们审计了上海雪榕生物科技股份有限公司（以下简称“雪榕生物”）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。

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，雪榕生物于 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。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：_____

马建萍

中国·北京

中国注册会计师：_____

唐若云

二〇二五年四月二十五日



姓名 马建萍
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1973-02-11
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 220202197302111524
Identity card No.

1100000063553

证书编号: 310000050169
No. of Certificate
批准注册会计师协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 1997 年 2 月 31 日
Date of Issuance



马建萍 (310000050169)
您已通过2018年年检
上海市注册会计师协会
2018年04月30日

年 月 日

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

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.



马建萍(310000050169)
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.



马建萍年检二维码

年 月 日



证书编号: 110101480525
No. of Certificate
批准注册会计师协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2019年04月15日
Date of Issuance



姓名: 唐若云
Full name
性别: 女
Sex
出生日期: 1991-08-29
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: 310109199108190026
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.

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.



唐若云(110101480525)
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

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.



唐若云年检二维码

年 月 日
/y /m /d