

深圳市家鸿口腔医疗股份有限公司

内部控制审计报告

2024 年度

信会师报字[2025]第 ZL10274 号

# 深圳市家鸿口腔医疗股份有限公司

## 内部控制审计报告

### 目 录

### 页 次

---

一、	内部控制审计报告	1-2
----	----------	-----



## 内部控制审计报告

信会师报字[2025]第 ZL10274 号

深圳市家鸿口腔医疗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，我们审计了深圳市家鸿口腔医疗股份有限公司（以下简称“家鸿口腔”）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，并评价其有效性是家鸿口腔董事会的责任。

### 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，家鸿口腔于 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）  
会计师事务所  
（特殊普通合伙）  
中国·上海

中国注册会计师：王首  


中国注册会计师：程乙北  


中国注册会计师：李飞  


二〇二五年六月六日



# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202502140072

扫描经营者主体身份码，即可便捷查询信用记录、监管信息、投诉举报等多应用服务。



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、林彪

经营范围

审查企业会计报表，出具审计报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具相关报告；基本建设年度决算审计；税务咨询、法律、法规规定的其它业务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

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

此复印件只作为报告附件使用，不能作为他用

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》。



发证机关:

二〇一八年六月一日

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

此复印件只作为报告书附件使用，不能作为他用

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 310000096

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)



姓 名 王首一  
Full name  
性 别 男  
Sex  
出生日期 1981-10-03  
Date of birth  
工作单位 立信会计师事务所有限公司北京分所  
Working unit  
身份证号码 40112198110033013  
Identity card No.

420003200837

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

发证日期: 二〇〇八年八月二十日  
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.



此证复印件仅作为报告书及附件使用，不能作为他用



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: 王首一  
证书编号: 420003200837

年 月 日  
/y /m /d

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.

年 / 月 / 日  
/ /

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

程乙北(31000002468)  
2021年已通过



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  
立信会计师事务所  
Stamp of the transferor Institute of CPAs  
2021年11月5日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to  
立信会计师事务所(特殊普通合伙)  
深圳分所  
Stamp of the transferee Institute of CPAs  
2021年11月19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 / 月 / 日  
/ /



姓名 程乙北  
Full name  
性别 女  
Sex  
出生日期 1992-10-11  
Date of birth  
工作单位 立信会计师事务所(特殊普通合伙)湖北分所  
Working unit  
身份证号码 410782199210110022  
Identity card No.



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

程乙北(31000002468)  
2020年已通过

证书编号 31000002468  
No. of Certificate  
批准注册协会 湖北省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期 2019年11月05日  
Date of issuance

此证复印件仅作为报告书及附件使用，不能作为他用



姓名	李飞
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1986-02-08
Date of birth	
工作单位	立信会计师事务所(特殊普通 合伙) 深圳分所
Working unit	
身份证号码	420704198602085358
Identity card No.	



此证复印件仅作为报告书及附件使用，不能作为他用

年度检验登记



续有效一年  
another year after

证书编号:  
No. of Certificate  
310000063095  
深圳市注册会计师协会

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

发证日期:  
Date of Issuance

李飞  
310000063095  
深圳市注册会计师协会

2021 年 06 月 11 日  
y m d

年 月 日  
y m d