

深圳市家鸿口腔医疗股份有限公司

内部控制审计报告

信会师报字[2025]第 ZL10362 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 ZL10362 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”）2025年6月30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 2025 年 6 月 30 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）



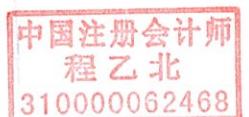
中国注册会计师：马玥

马玥



中国注册会计师：程乙北

程乙北



中国注册会计师：李飞

李飞



二〇二五年十二月十八日



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

9131010568093764U

证照编号：01063000202508360042



名 称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类 型 特殊普通合伙企业
会计师事务所(特殊普通合伙)

执行事务合伙人 朱建弟、杨志国

经营 范围 审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统领域内的技术服务；法律、法规规定的其他业务。
【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】

扫描二维码
了解更多企业
信息、年报、许可
及多用途服务。



出 资 额 人民币15453.0000万元整

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书
附件使用，不能作为他用



登 记 机 关

2025 年 08 月 06 日

证书序号: 0001247

说 明

会计师事务所

执业证书



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

- 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

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[2016]26号 (转制批文 沪财会[2016]82号)
批准执业日期: 2000年6月13日 (转制日期 2013年12月31日)

中华人民共和国财政部制

<p>中国注册会计师协会</p>		<p>立信 会计师事务所 (特殊普通合伙)</p>	
<p>姓名: 马妍 性别: 男 出生日期: 1983-03-25 工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)湖北分所 身份证号码: 420102198303250019</p>		<p>注册会计师工作单位变更事项登记表 Registration of the Change of Working Unit by a CPA</p> <p>同意调入 Agree the holder to be transferred to</p> <p>立信会计师事务所(特殊普通合伙) 湖北分所 Shilun Pan Certified Public Accountant (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP) Hubei Branch</p> <p>2021年11月11日</p> <p>同 声 誓 入 Agree the holder to be transferred to</p> <p>立信会计师事务所(特殊普通合伙) Shilun Pan Certified Public Accountant (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)</p> <p>2021年11月11日</p>	
<p>此证复印件仅作为报告书及附件使用,不能作为他用</p>			

<p>证书号: 310000060647 2014年已通过</p> <p>执 业 协 会: 湖北省注册会计师协会 Authorized Institute of CPAs</p> <p>发证日期: 2014 年 08 月 08 日</p> <p>验证号: 310000060647 2017年已通过</p> <p>湖北省注册会计师协会 Authorized Institute of CPAs</p> <p>验证日期: 2017 年 08 月 08 日</p>	<p>年 度 检 验 登 记 Annual Renewal Registration</p> <p>310000060647 2018年已通过</p> <p>湖北省注册会计师协会 Authorized Institute of CPAs</p> <p>验证日期: 2018 年 08 月 08 日</p>
<p>验证号: 310000060647 2020年已通过</p> <p>执 业 协 会: 湖北省注册会计师协会 Authorized Institute of CPAs</p> <p>发证日期: 2014 年 08 月 08 日</p> <p>验证号: 310000060647 2017年已通过</p> <p>湖北省注册会计师协会 Authorized Institute of CPAs</p> <p>验证日期: 2017 年 08 月 08 日</p>	<p>年 度 检 验 登 记 Annual Renewal Registration</p> <p>310000060647 2018年已通过</p> <p>湖北省注册会计师协会 Authorized Institute of CPAs</p> <p>验证日期: 2018 年 08 月 08 日</p>
<p>验证证书真实有效</p>	

<p>姓 名 Full name 程乙北</p> <p>性 别 Sex 女</p> <p>出生日期 Date of birth 1992-10-11</p> <p>工作单位 Working unit 立信会计师事务所(特殊普通合伙)湖北分所</p> <p>身份证号码 Identity card No. 410782199210110022</p>		<p>年 度 检 验 登 记 Annual Renewal Registration</p> <p>程乙北 (310000062468)</p> <p>2020年已通过</p> <p></p>	

此证复印件仅作为报告书及附件使用，不能作为他用

<p>年 度 检 验 登 记 Annual Renewal Registration</p> <p>本证书经检验合格，继续有效一年。 This certificate is valid for another year after this renewal.</p> <p>同意转入 Agree the holder to be transferred to</p> <p>立信会计师事务所(特殊普通合伙) 深圳分所</p> <p>转人姓名 Name of transferee</p> <p>2021 年 11 月 19 日</p>		<p>年 度 检 验 登 记 Annual Renewal Registration</p> <p>本证书经检验合格，继续有效一年。 This certificate is valid for another year after this renewal.</p> <p></p> <p>程乙北 (310000062468)</p> <p>2021年已通过</p> <p></p> <p></p>	



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											
李飞 310000063095 深圳市注册会计师协会											
证书编号: No. of Certificate	310000063095										
批准注册协会: Authorized Institute of CPA	2021	06	11	年	月	日	年	月	日	年	月
发证日期: Date of Issuance	2021	06	11	年	月	日	2022	06	11	年	月