

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

Handwritten signature of Ma Yue in black ink.



中国注册会计师：程乙北

Handwritten signature of Cheng Yibei in black ink.



中国注册会计师：李飞

Handwritten signature of Li Fei in black ink.



二〇二五年十二月十八日



营业执照

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01003000202508060042

扫描二维码，
了解更多登记、备案、许可、
经营信息，依法
享受多应用服务。



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。
【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】

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



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：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）

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



姓名 马玥
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1983-03-25
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 420102198303250019
Identity card No.

工作单位变更事项登记
Change of Working Unit by a CPA

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章
CPAs

Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
年 月 日

转入协会盖章
CPAs

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
年 月 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

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章
CPAs

Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2021 年 11 月 5 日

转入协会盖章
CPAs

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2021 年 11 月 19 日

此证复印件仅作为报告书及附件使用，不能作为他用

马玥(310000060647)
2020年已通过
CPA
QR Code

年度检验登
Annual Renewal Regis
马玥(310000060647)
2019年已通过
CPA
QR Code

马玥(310000060647)
2021年已通过
CPA
QR Code

证书编号: 310000060647
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: 2014 年 08 月 08 日
Date of Issuance

马玥310000060647
2017年已通过
湖北注册会计师协会
CPA
QR Code
验证证书真实有效

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
/y /m /d

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
LIXIN ACCOUNTANTS LLP

2021年11月5日
2021/11/5

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)
LIXIN ACCOUNTANTS LLP (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

2021年11月19日
2021/11/19

Stamp of the transferor and transferee of CPAs

转入单位盖章
Stamp of the transferee of CPAs

转出单位盖章
Stamp of the transferor of CPAs

2021年11月19日
2021/11/19

2021年11月19日
2021/11/19

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.

程乙北(310000062468)
2021年已通过

程乙北(310000062468)
2021年已通过

程乙北(310000062468)
2021年已通过

程乙北(310000062468)
2021年已通过

程乙北(310000062468)
2021年已通过

程乙北(310000062468)
2021年已通过

程乙北(310000062468)
2021年已通过

程乙北(310000062468)
2021年已通过

程乙北(310000062468)
2021年已通过

程乙北(310000062468)
2021年已通过

程乙北(310000062468)
2021年已通过

程乙北(310000062468)
2021年已通过

程乙北(310000062468)
2021年已通过

程乙北(310000062468)
2021年已通过

程乙北(310000062468)
2021年已通过

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.

程乙北(310000062468)
2021年已通过

程乙北(310000062468)
2021年已通过

程乙北(310000062468)
2021年已通过

程乙北(310000062468)
2021年已通过

程乙北(310000062468)
2021年已通过

程乙北(310000062468)
2021年已通过

程乙北(310000062468)
2021年已通过

程乙北(310000062468)
2021年已通过

程乙北(310000062468)
2021年已通过

程乙北(310000062468)
2021年已通过

程乙北(310000062468)
2021年已通过

程乙北(310000062468)
2021年已通过

程乙北(310000062468)
2021年已通过

程乙北(310000062468)
2021年已通过

程乙北(310000062468)
2021年已通过

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.

程乙北(310000062468)
2021年已通过

程乙北(310000062468)
2021年已通过

程乙北(310000062468)
2021年已通过

程乙北(310000062468)
2021年已通过

程乙北(310000062468)
2021年已通过

程乙北(310000062468)
2021年已通过

程乙北(310000062468)
2021年已通过

程乙北(310000062468)
2021年已通过

程乙北(310000062468)
2021年已通过

程乙北(310000062468)
2021年已通过

程乙北(310000062468)
2021年已通过

程乙北(310000062468)
2021年已通过

程乙北(310000062468)
2021年已通过

程乙北(310000062468)
2021年已通过

程乙北(310000062468)
2021年已通过

证书编号: 310000062468

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会

发证日期: 2019年11月05日

发证日期: 2019年11月05日

发证日期: 2019年11月05日

发证日期: 2019年11月05日

发证日期: 2019年11月05日

发证日期: 2019年11月05日

发证日期: 2019年11月05日

发证日期: 2019年11月05日

发证日期: 2019年11月05日



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





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	420704198602085338
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

310000063095

证书编号:
No. of Certificate
深圳市注册会计师协会

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs
2021 06 11

发证日期:
Date of Issuance
年 月 日
y m d

李飞
310000063095
深圳市注册会计师协会

年 月 日
y m d