

# 内部控制审计报告

家家悦集团股份有限公司

容诚审字[2024]100Z0821号

容诚会计师事务所  
有限公司

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京



## 内部控制审计报告

容诚审字[2024]100Z0821号

家家悦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,我们审计了家家悦集团股份有限公司(以下简称“家家悦集团公司”)2023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家悦集团公司董事会的责任。

### 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

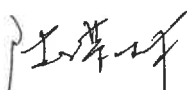

我们认为,家家悦集团公司于2023年12月31日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。



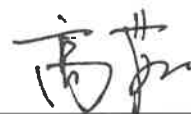

(此页无正文，为家家悦集团公司容诚审字[2024]100Z0821 号内部控制审计报告之签字盖章页。)



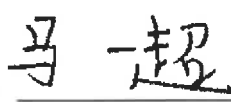

中国·北京

中国注册会计师:  

陈谋林

中国注册会计师:  

高茹

中国注册会计师:  

马一超

2024年4月18日





# 营业执照

(副本)(5-1)

统一社会信用代码

911101020854927874



扫描市场主体身份码  
了解更多登记、备案、  
许可、监管信息，体  
验更多应用服务。

名称 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 肖厚发、刘维

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；法律、法规规定的其他业务；软件开发；销售计算机、软件及辅助设备。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

出资额 8130万元

成立日期 2013年12月10日

主要经营场所

北京市西城区阜成门外大街22号1幢外  
经贸大厦901-22至901-26

登记机关

2024年03月25日

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
业务报告附件专用

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过

国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0011869

### 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:

北京市财政局

二〇一九年六月廿一日

中华人民共和国财政部制

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
业务报告附件专用



会计师事务所

执业证书

名称: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
110102036262092

首席合伙人: 肖厚发

主任会计师:

经营场所: 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 1010032

批准执业文号: 京财会许可[2013]0067号

批准执业日期: 2013年10月25日

证书编号:  
No. of Certificate 110100320086

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs 北京注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance 2013 年 12 月 27 日

姓名: 陈谋林  
Full name: 陈谋林  
性别: 男  
Sex: 男  
出生日期: 1986-02-16  
Date of birth: 1986-02-16  
工作单位: 北京五洲会计师事务所(北京)  
Working unit: 北京五洲会计师事务所(北京)  
身份证号: 110101198602163415  
Identity card No.: 110101198602163415



容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
业务报告附件专用

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  
转入协会有限 事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2013 年 12 月 27 日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to  
转入协会有限 事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2013 年 12 月 27 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  
y m d



中国注册会计师协会



姓名 高茹

性别 女

出生日期 1992-03-17

工作单位 华普天健会计师事务所(特

殊普通合伙)

身份证号码 410527199203179763

姓名 Full name

性别 Sex

出生日期 Date of birth

工作单位 Working unit

身份证号码 Identity card No.



容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

业务报告附件专用

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.



高茹 110100320294

证书编号: 110100320294  
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2019 年 05 月 20 日  
Date of Issuance

年 月 日  
/ /

证书编号:  
No. of Certificate

110100320537

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

北京注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance

2020 07 5

姓名/超  
Full name

性别/男  
Sex

出生日期/1994-01-04  
Date of birth

工作单位/信诚会计师事务所(特殊普  
Working unit/信诚会计师事务所(特殊普  
通合伙)

身份证号/N52102199401040411  
Identity card



信诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
业务报告附件专用

### 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.



马一超 110100320537

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

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2023-12-2 日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to



事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2023年 12月 26 日

信诚(特普)