

学大(厦门)教育科技集团股份有限公司

内部控制审计报告

大华内字[2024]0011000175号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

# 学大（厦门）教育科技集团股份有限公司

## 内部控制审计报告

（截止 2023 年 12 月 31 日）

### 目 录

### 页 次

一、 内部控制审计报告

1-2

## 内部控制审计报告

大华内字[2024]0011000175号

学大（厦门）教育科技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，我们审计了学大（厦门）教育科技集团股份有限公司（以下简称学大教育公司）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，学大教育公司于 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。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：\_\_\_\_\_

(项目合伙人) 叶立萍

中国注册会计师：\_\_\_\_\_

孙冬梅

二〇二四年四月二十五日



# 营业执照

统一社会信用代码

91110108590676050Q



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。

(副本) (7-1)

名称 大华会计师事务所(特殊普通合伙)  
类型 特殊普通合伙企业  
法定代表人 梁青

出资额 2670万元

成立日期 2012年02月09日

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

经营范围 会计师事务所(特殊普通合伙) 出具审计报告、验资报告、清算审计报告、资产评估报告、企业财务审计、内部控制审计、税务咨询、企业管理咨询、其他经营活动。  
法律、法规、国务院部门规章规定的经营范围。

此件仅用于业务报告专用，复印无效。



登记机关

2024年03月01日

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: 0000093

### 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  
二〇一七年十一月七日

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书

名称: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 梁春

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层


组织形式: 特殊普通合伙


执业证书编号: 11010148

批准执业文号: 京财会许可[2011]第030号

批准执业日期: 2011年11月03日

**此件仅用于业务报备专用, 复印无效。**

  
 THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
 中国注册会计师协会



姓名: 叶立萍  
 Full name: 叶立萍  
 性别: 女  
 Sex: 女  
 出生日期: 1981-09-08  
 Date of birth: 1981-09-08  
 工作单位: 北京兴华会计师事务所有限公司  
 Working unit: 北京兴华会计师事务所有限公司  
 身份证号码: 132928198108081520  
 Identity card No.: 132928198108081520






年 月 日  
 年 月 日

证书编号: 110000100008  
 No. of Certificate: 110000100008

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

发证日期: 2013年07月08日  
 Date of Issuance: 2013年07月08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.

叶立萍注册会计师二手机.png



姓名: 叶立萍  
证书编号: 110000100008

年 月 日  
年 月 日

同意转出  
Agree the holder to be transferred from

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

同意转入  
Agree the holder to be transferred to






年 月 日  
年 月 日

同意转出  
Agree the holder to be transferred from

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

同意转入  
Agree the holder to be transferred to



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名: 孙冬梅  
证书编号: 110000105096

年 月 日



姓 名 孙冬梅  
Full name  
性 别 女  
Sex  
出生日期 1970-12-02  
Date of birth  
工作单位 北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)  
Working unit  
身份证号码 210104197012022023  
Identity card No.

证书编号: 110000105096  
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: 2017 年 05 月 16 日  
Date of Issuance



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



同意转入  
Agree the holder to be transferred to



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



本证书经验合格，继续有效一年。  
(for another year after this renewal)



同意转入  
Agree the holder to be transferred to



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