# 启迪环境科技发展股份有限公司

# 内部控制审计报告

大信审字[2025]第2-00778号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台”进行查验

大信会计师事务所
北京市海淀区知春路 1 号
学院国际大厦 22 层 2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants LLP.
Room2206 22/F,Xueyuan International Tower
No.1 ZhichunRoad,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone：+86（10）82330558
传真 Fax：+86（10）82327668
网址 Internet：www.daxincpa.com.cn

# 内部控制审计报告

大信审字[2025]第 2-00778 号

**启迪环境科技发展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，我们审计了启迪环境科技发展股份有限公司（以下简称“贵公司”或“启迪环境”或“公司”）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变得降低，据此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。

大信会计师事务所
北京市海淀区知春路 1 号
学院国际大厦 22 层 2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants LLP
Room2206 22/F,Xueyuan International Tower
No.1 ZhichunRoad,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone：+86（10）82330558
传真 Fax：+86（10）82327668
网址 Internet：www.daxincpa.com.cn

## 四、财务报告内部控制审计意见

我们认为，贵公司按照《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。

## 五、强调事项

我们提醒内部控制审计报告使用者关注以下事项。

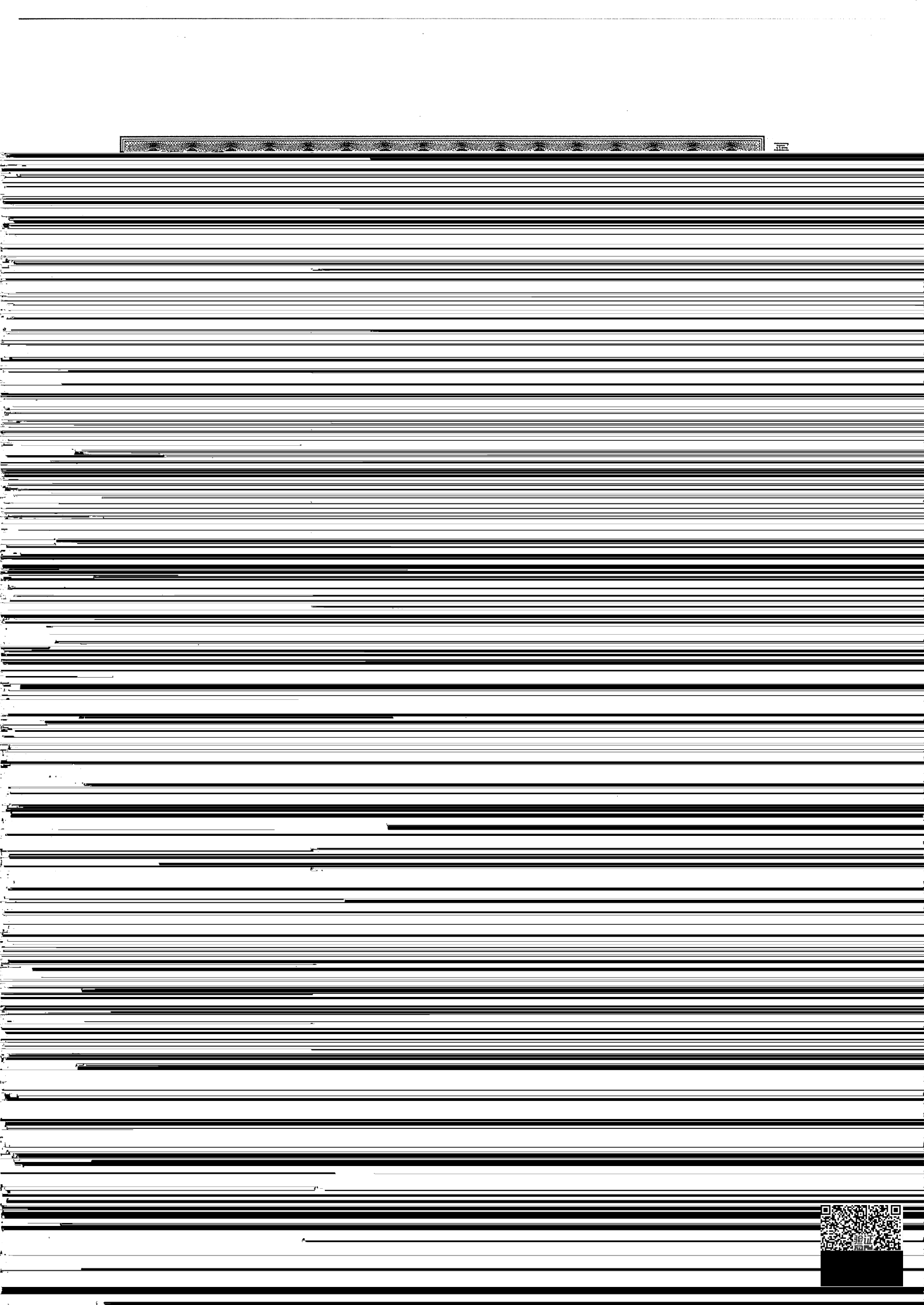
启迪环境部分与工程相关的应付账款由于诉讼影响，相关供应商不配合，公司尚未完成对账工作。启迪环境的管理层已识别出上述缺陷，并采取了适当的措施，但尚需实施充分的测试，才能确定相关内部控制评价报告中。在启迪环境 2024 年财务报表审计中，我们已经考虑了上述缺陷对审计程序的性质、时间安排和范围的影响。

本段内容不影响已对财务报告内部控制发表的审计意见。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）　　中国注册会计师：

中国·北京　　中国注册会计师：

二〇二五年四月二十七日



证书序号：0017384

# 明

《证书》是证明持有人经财政
注册会计师法定业务的

记载事项发生变动的，
换发。

不得伪造、涂改、出

许可注销的，应当向财
所执业证书》。

（合伙）

2206

北京市财政局

二〇二一年十二月二十日

中华人民共和国财政部制

姓　名　索保国
Full name

性　别　男
Sex

出生日期　1968 年 10 月 15 日
Date of birth

工作单位　湖北大信有限责任会计师事务所
Working unit　大信会计师事务有限公司湖北分所

身份证号码　210102681015585
Identity card No.

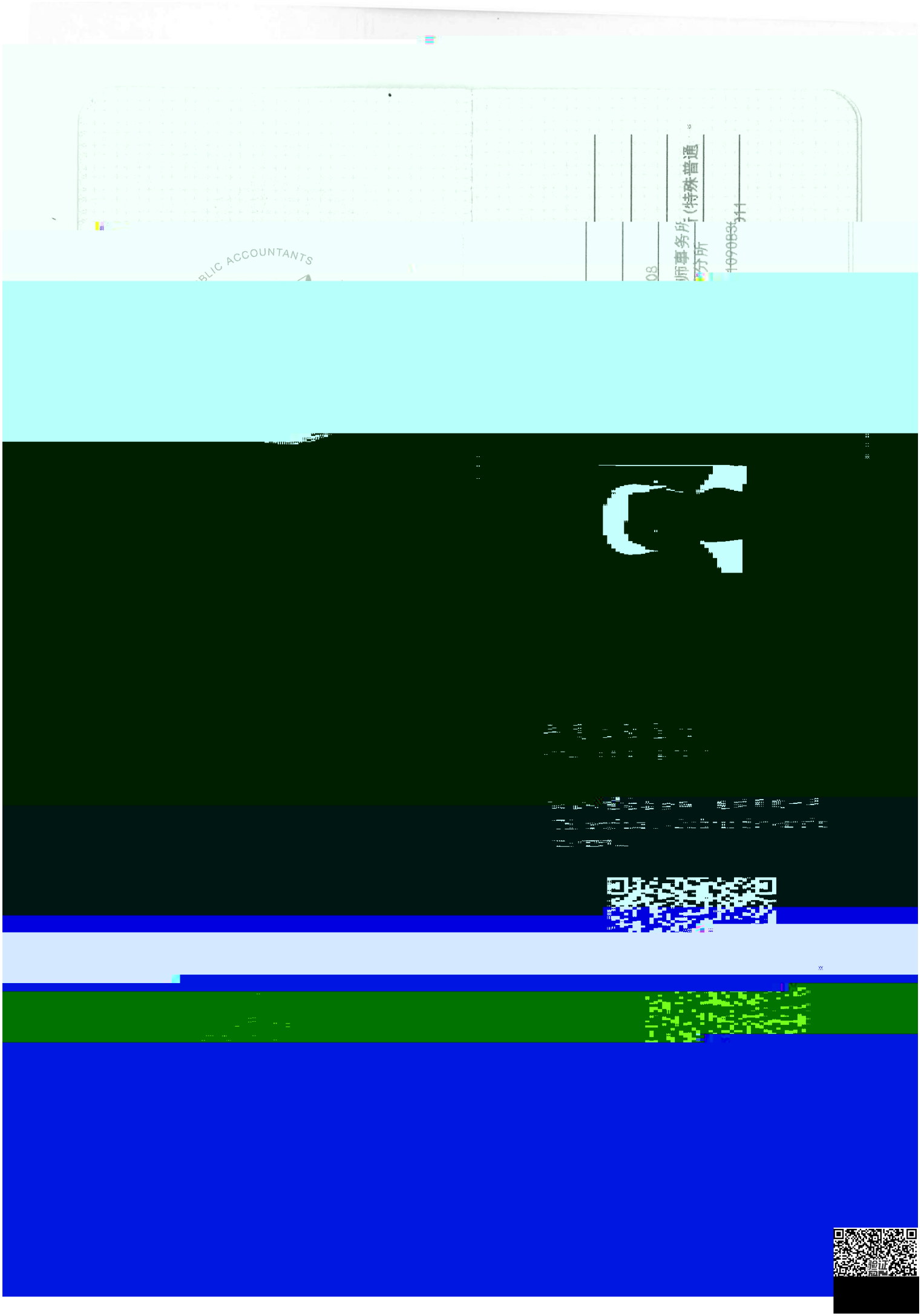


年度检验登记
Annual Renewal Registration

This certificate is valid for another year after this renewal.





Authorized Institute of CPAs

发证日期：　1999 年 10 月 10 日
Date of Issuance　/y　/m　/d