

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，

您可以通过手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业综合监管平台”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
Room 2206 22/F, Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road, 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进行修改，这些调整可能未在审计期间或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 北京大信会计师事务所有限公司
Room 2206 22/F, Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82327668
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，公司无法完成对账工作。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。我们在实施应收账款函证程序、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·北京

中国注册会计师

陈伟国



中国注册会计师

李嘉伟

二〇二五年四月二十七日





证书序号: 0017384

明

《明》是证明持有人经财政部注册成为注册会计师法定业务的

《明》记载事项发生变动的, 应当依法办理变更手续。

《明》不得伪造、涂改、出

《明》许可注销的, 应当向财政部申请注销。

北京市财政局

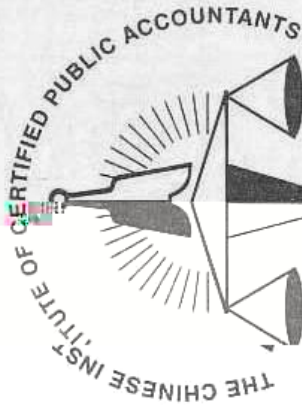
年 十二月 日

中华人民共和国财政部制

(合伙)

2206





中国注册会计师协会

索保国

姓名
Full name

男

性别
Sex

1968年10月15日

出生日期
Date of birth

湖北大信有限责任会计师事务所
天信会计师事务所湖北分所

工作单位
Working unit

210102681015585

身份证号码
Identity card No.



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，有效期再续一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



中国注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

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



PUBLIC ACCOUNTANTS

08

师事务所(特殊普通
分所

409083641

