

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2-00770号

大信会计师事务所(特殊普通合伙)

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.





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) 82320558  
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管理层的责任。

### 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。





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, Jueying International Tower,  
No.1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82330558  
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，已在年度财务报告内部控制评价报告中。在启迪环境2024年财务报告审计中，我们已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：

索锦国

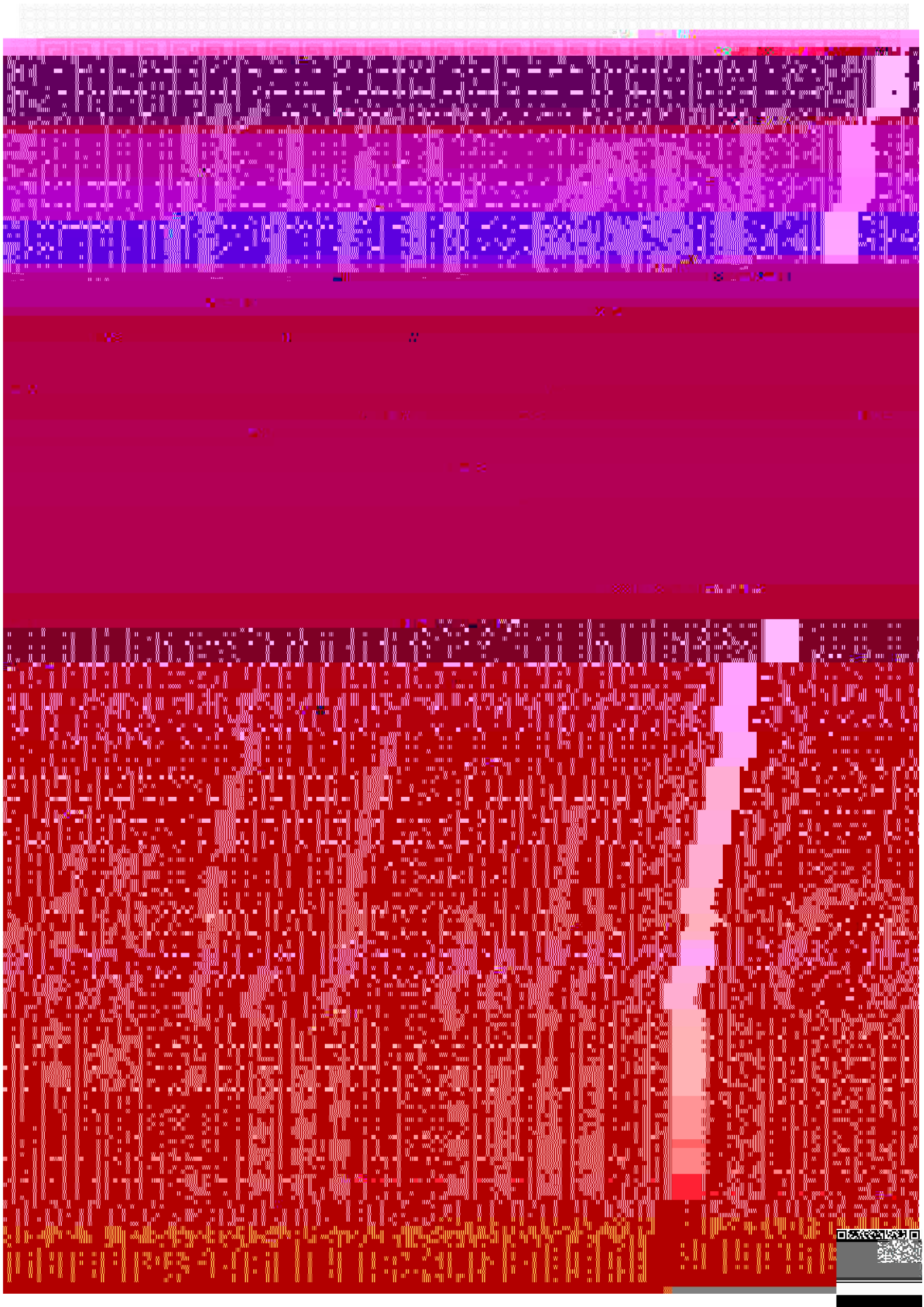
中国 · 北京

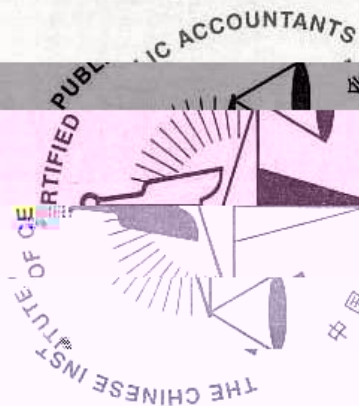
中国注册会计师：

李嘉伟

二〇二五年四月二十七日







|      |               |
|------|---------------|
| 姓名   | 索保国           |
| Sex  | 男             |
| 出生日期 | 1988年10月15日   |
| 工作单位 | 大信会计师事务所湖北分公司 |
| 身份证号 | 02681015585   |

证书编号: 4200000024390  
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: 2019年12月20日  
Date of Issuance



