

# 广东东实环境股份有限公司

## 内控审计报告

亨安审字（2026）第 010005 号

广东亨安会计师事务所（普通合伙）  
GUANGDONG HENG'AN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

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（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。  
报告编码：粤26WOWE51NR



## 内部控制审计报告

亨安审字(2026)第 010005 号

广东东实环境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,我们审计了广东东实环境股份有限公司(以下简称贵公司)2025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,贵公司于2025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。

广东亨安会计师事务所(普通合伙)



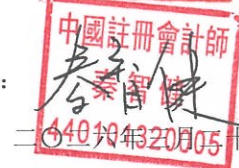
中国注册会计师:



中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇二六年十二月十六日



  
**营业执照**  
 (副本)

编号: S0652021029325G(1-1)  
 统一社会信用代码  
 91440101MA9W5LMK0P

扫描二维码登录  
 “国家企业信用  
 信息公示系统”  
 了解更多登记  
 备案、许可、监  
 管信息。

名称 广东亨安会计师事务所(普通合伙)  
 类型 普通合伙企业  
 执行事务合伙人 刘连皂  
 经营范围 商务服务业(具体经营项目请登录国家企业信用信息公示系统查询,网址: <http://www.gsxt.gov.cn/>。依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动。)

出资额 伍佰万元(人民币)  
 成立日期 2021年03月03日  
 主要经营场所 广州市越秀区广州大道中599号第十一层1116单元


登记机关   
 2025年11月10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

仅供出具报告使用

  
**会计师事务所  
 执业证书**


名称 广东亨安会计师事务所(普通合伙)  
 首席合伙人 刘连皂  
 主任会计师 广州市越秀区广州大道中599号第  
 经营场所 十一层1116单元

组织形式 普通合伙  
 执业证书编号 44010303  
 批准执业文号 粤财穗函〔2021〕12号  
 批准执业日期 2021年4月7日

证书序号: 0018577

**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:   
 二〇二五 年 月 日  
 中华人民共和国财政部制



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

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

转出单位  
转出单位盖章  
转出日期  
2011年8月11日

转入单位  
转入单位盖章  
转入日期  
2011年8月11日

注册会计师  
刘建亮  
性别  
男  
出生日期  
1970-12-18  
工作单位  
中审亚太会计师事务所有限公司广东分公司  
身份证号码  
132325701218521

证书编号:  
No. of Certificate: 110001630102  
批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs: 广东省注册会计师协会  
发证日期:  
Date of Issuance: 2011年4月30日换发

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.

注册会计师  
刘建亮

仅供出具报告使用

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

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

转出单位  
转出单位盖章  
转出日期  
2011年11月23日

转入单位  
转入单位盖章  
转入日期  
2011年11月23日

注册会计师  
陈丽霞  
性别  
女  
出生日期  
1988-02-13  
工作单位  
大信会计师事务所  
(特殊普通合伙) 南沙自贸区分所  
身份证号码  
440181198802134249

证书编号:  
No. of Certificate: 1101014106419  
批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs: 广东省注册会计师协会  
发证日期:  
Date of Issuance: 2010年06月17日

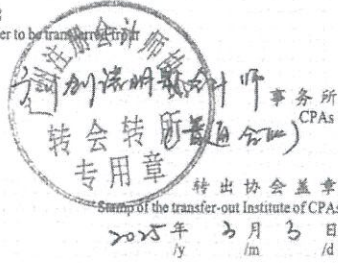
年度检验登记  
Annual Renewal Registration  
本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

注册会计师  
陈丽霞



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



同意调入  
Agree the holder to be transferred to



姓名: 蔡智健  
性别: 男  
出生日期: 1981-10-09  
工作单位: 广州众天会计师事务所(普通合伙)  
身份证号码: 440104198110090035  
Identity card No.



仅供出具报告使用

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.



年度检验  
年度检验  
蔡智健  
会员编号 440101320005  
2022年09月 年检通过

证书编号: 440101320005  
No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2018年12月25日  
Date of Issuance

年 月 日  
/y /m /d

