

帝欧水华集团股份有限公司

内部控制审计报告

二〇二五年度

立信会
(特殊
文件)

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。
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，
报告编码：沪263XKTBKQP





内部控制审计报告

信会师报字[2026]第 ZD10085 号

帝欧水华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，我们审计了帝欧水华集团股份有限公司（以下简称“帝欧水华”）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，并评价其有效性是帝欧水华董事会的责任。

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，帝欧水华于 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。





立信会计师事务所(特殊普通合伙)
BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

(此页无正文)



中国注册会计师：

华毅鸿



中国注册会计师：

刘勇



中国·上海

2026年4月27日



证书序号: 0001247



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》。

会计师事务所 执业证书

名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 李天华
 主任会计师: 朱建弟
 经营场所: 上海浦东新区陆家嘴东路61号四楼



组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 31000006

批准执业文号: 沪财会[2000]26号(转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)



发证机关: 上海市财政局

二〇一八年六月一日

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

四川德源 事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2014年 5 月 14 日
y m d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

立信四川分所
CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2014年 5 月 14 日
y m d

姓名	性别	出生日期	工作单位	身份证号
姓	Sex	Date of birth	Working unit	Identity card No.
名	出	生	工	身

四川德源会计师事务所
2014.5.14

立信会计师事务所
2014.5.14

用于业务报告专用
复印件无效



证书编号: 510100113056
No. of Certificate

批准注册协会: 四川省
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2005 年 4 月 14 日
Date of Issuance y m d