

深圳市迪威迅股份有限公司

内部控制审计报告

深永信会专审字[2026]第 0029 号

永信瑞和（深圳）会计师事务所(特殊普通合伙)



永信瑞和(深圳)会计师事务所

Yongxin Ruihe (Shenzhen) Certified Public Accountants

永信瑞和

地址：深圳市龙华区鸿荣源北站中心A栋1005 电话：(0755)25985524 25943335 25985866

## 内部控制审计报告

深永信会专审字[2026]第 0029 号

深圳市迪威迅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，我们审计了深圳市迪威迅股份有限公司（以下简称迪威迅公司）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，并评价其有效性是迪威迅公司董事会的责任。

### 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，迪威迅公司于 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。

#### 五、强调事项

我们提醒内部控制审计报告使用者关注下列事项：

（一）如迪威迅公司 2025 年度内部控制自我评价报告中所述，报告期内公司存在董事会秘书、财务总监等重要岗位人员兼任的非财务报告内部控制一般缺陷；

（二）截至 2025 年 12 月 31 日迪威迅公司存在大量应收款项，迪威迅公司对应收款项未能充分采取有效措施进行催收，应收款项的催收相关内部控制未能充分有效执行；

（三）如“财务报表附注三、（二）所述，迪威迅最近六个会计年度连续亏损，仍有大额应收款项未能收回，未按期支付到期贷款和偿还银行贷款，因经济纠纷引发多起诉讼案件，导致部分银行账户被冻结。这些事项或情况表明存在可能导致对迪威迅持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。

本段内容不影响已对财务报告内部控制发表的审计意见。

(此页无正文，为迪威迅深永信会专审字[2026]第 0029 号审计报告之签字签章页)

永信瑞和（深圳）会计师事务所



(特殊普通合伙)

中国 深圳

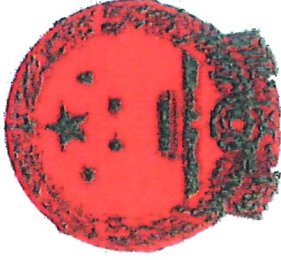
中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二六年四月二十九日



# 会计师事务所 执业证书



名称：永信瑞和（深圳）会计师事务所（特殊普通合伙）  
 首席合伙人：王庆刚  
 主任会计师：  
 经营场所：深圳市龙华区民治街道北站社区龙  
 华区数字创新中心（鸿荣源北站中  
 心）A栋1005  
 组织形式：特殊普通合伙  
 执业证书编号：44030073  
 批准执业文号：深注协字[1997]004号  
 批准执业日期：1997年1月14日

## 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》。



2026年1月6日



中华人民共和国财政部制



# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91440300G347860364



名称 永信瑞和 (深圳) 会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 合伙企业

执行事务合伙人 王庆刚

成立日期 2001年03月14日

主要经营场所 深圳市龙华区民治街道北站社区龙华区数字创新中心 (鸿荣源北站中心) A栋1005



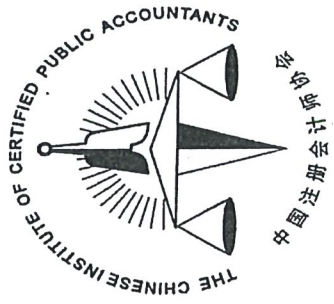
## 重要提示

- 商事主体的经营范围由章程确定。经营范围中属于法律、法规规定应当经批准的项目，取得许可审批文件后方可开展相关经营活动。
- 商事主体经营范围和许可审批项目等有关企业信用事项及年报信息和其他信用信息，请登录左下角的国家企业信用信息公示系统或扫描右上方的二维码查询。
- 各类商事主体每年须于成立周年之日起两个月内，向商事登记机关提交上一自然年度的年度报告。企业应当按照《企业信息公示暂行条例》第十条的规定向社会公示企业信息。

登记机关



2025年12月24日



姓名	刘亚艾
Full name	刘亚艾
性别	男
Sex	男
出生日期	1967-10-24
Date of birth	1967-10-24
工作单位	深圳平海会计师事务所(普通合伙)
Working unit	深圳平海会计师事务所(普通合伙)
身份证号码	430223196710240715
Identity card No.	430223196710240715



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，  
This certificate is valid for  
this renewal.



刘亚艾 430200020021

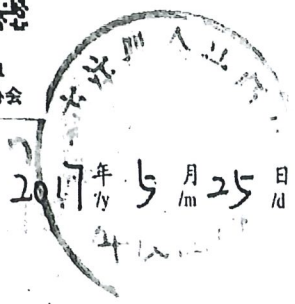


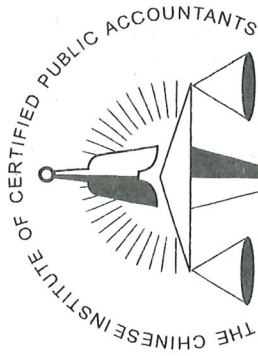
刘亚艾  
430200020021  
深圳市注册会计师协会

证书编号:  
No. of Certificate 430200020021

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs 湖南省注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance 2003年 月 日  
2003/ / 08





中国注册会计师协会

洪少勇

姓名 Full name  
性别 Sex  
出生日期 Date of birth  
工作单位 Working unit  
身份证号码 Identity card No.

男

1988-09-20

深圳永信瑞和会计师事务所  
(特殊普通合伙)

350583198809204396



### 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.



洪少勇

440300730003  
深圳市注册会计师协会



证书编号: 440300730003  
No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2020 年 07 月 28 日  
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日  
/y /m /d