

目 录

一、内部控制审计报告·····	第 1—2 页
二、附件·····	第 3—6 页
（一）本所营业执照复印件·····	第 3 页
（二）本所执业证书复印件·····	第 4 页
（三）本所签字注册会计师执业证书复印件·····	第 5—6 页

内部控制审计报告

天健审〔2026〕2-31号

北京高能时代环境技术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，我们审计了北京高能时代环境技术股份有限公司（以下简称高能环境公司）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》以及《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，并评价其有效性是高能环境公司董事会的责任。

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，高能环境公司于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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州

中国注册会计师：

二〇二六年三月十二日

统一社会信用代码
913300005793421213 (1/3)

天健会计师事务所(普通合伙)

特殊普通合伙企业

钟建国

经营范围
许可项目：注册会计师业务(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，具体经营项目以审批结果为准)。一般项目：财务咨询，企业管理咨询，会议及展览服务，商务秘书服务，技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广，数据处理服务，软件销售，软件开发，网络与信息安全软件开发，软件外包服务，信息系统集成服务，信息技术咨询服务，信息系统运行维护服务，安全咨询服务，公共安全管理咨询服务，互联网安全服务，业务培训(不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训)(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。

登记机关
2026年02月12日
西湖区市场监督管理局

国家市场监督管理总局监制

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

扫描二维码
国家企业信用信息公示系统
记录，了解更详细
信息。

出资额
壹亿玖仟柒佰叁拾伍万
元整

成立日期
2011年07月18日

主要经营场所
浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

营业执照
(副本)

本复印件仅供北京高能时代环境技术股份有限公司天健审（2026）2-31号报告后附之用，证明天健会计师事务所（特殊普通合伙）合法经营，他用无效且不得擅自传。



天健会计师事务所

执业证书

名称:

天健会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人:

钟建国

主任会计师:

经营场所:

浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

组织形式:

特殊普通合伙

执业证书编号:

330000001

批准执业文号:

浙财会〔2011〕25号

批准执业日期:

1998年11月21日设立, 2011年6月28日转制

证书序号:0019886

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:



2024年 06月 20日

中华人民共和国财政部制

本复印件仅供北京高能时代环境技术股份有限公司天健审(2026)2-31号报告后附之用, 证明天健会计师事务所(特殊普通合伙)具有合法执业资质, 他用无效且不得擅自外传。

第 4 页 共 6 页



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.

证书编号: 430100020017
No. of Certificate
批准注册协会: 湖南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 1998 年 12 月 04 日
Date of Issuance



姓名	李剑
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1970-03-07
Date of birth	
工作单位	天健会计师事务所(特殊普通合伙)湖南分所
Working unit	
身份证号码	430111197003070431
Identity card No.	



本复印件仅供北京高能时代环境技术股份有限公司天健审（2026）2-31 号报告后附之用，证明李剑是中国注册会计师，他用无效且不得擅自外传。



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

1201



年度检验登记
Annual Renewal Register
合格专用章

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2018 检
注册会计师继续教育合格证
(浙江省2018年度)
浙江注册会计师协会



姓名 彭亚敏
Full name 女
性别 女
Sex 1991-03-04
出生日期 1991-03-04
Date of birth 天健会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit 43252219910304032X
身份证号码



证书编号: 330000015155
No. of Certificate
批准注册协会: 浙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2017 年 04 月 12 日
Date of Issuance

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

事务所 CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日

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

天健会计师事务所
天健会计师事务所
天健会计师事务所
(特殊普通合伙)

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2020 年 9 月 11 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

天健会计师事务所
天健会计师事务所
天健会计师事务所
(特殊普通合伙)

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2020 年 9 月 23 日

本复印件仅供北京高能时代环境技术股份有限公司天健审(2026)2-31号报告后附之用,证明彭亚敏是中国注册会计师,他用无效且不得擅自外传。