

优彩环保资源科技股份有限公司

内部控制审计报告

德皓内字[2025]00000063 号

北京德皓国际会计师事务所(特殊普通合伙)

Beijing Dehao International Certified Public Accountants (Limited Liability Partnership)

# 优彩环保资源科技股份有限公司

## 内部控制审计报告

(截止 2024 年 12 月 31 日)

| 目 录         | 页 次 |
|-------------|-----|
| 一、 内部控制审计报告 | 1-2 |

## 内部控制审计报告

德皓内字[2025]00000063 号

优彩环保资源科技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，我们审计了优彩环保资源科技股份有限公司（以下简称优彩资源公司）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，优彩资源公司于 2024 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。

北京德皓国际会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：\_\_\_\_\_

赵焕琪

中国·北京

中国注册会计师：\_\_\_\_\_

张晔

二〇二五年四月二十四日



# 营业执照

(副本) (1-1)

统一社会信用代码

911101016828529982



扫描市场主体身份码  
了解更多登记、备案、  
许可、监管信息，体  
验更多应用服务。

名称 北京德信会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙会计师事务所

执行事务合伙人 杨雄

经营范围

审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本、出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务、出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询；企业管理咨询。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；下期出资时间为2028年11月01日；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；不得开展国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

出资额 4150万元

成立日期 2008年12月08日

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街31号5层519A

此件仅用于业务报告专用，复印无效



登记机关

2024年12月18日



会计师事务所  
执业证书

名称：北京德恒国际会计师事务所（特殊普通合伙）  
杨雄  
首席合伙人：  
主任会计师：  
经营场所：北京市丰台区西罗路首汇广场10号楼

组织形式：特殊普通合伙  
执业证书编号：11010041  
批准执业文号：京财会许可[2022]0195号  
批准执业日期：2022年8月4日



此件仅用于业务报告专用，复印无效。

说明

《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。

- 1、《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。
- 2、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 3、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》。

证书序号：0020297



发证机关：北京市财政局

2024年7月12日

中华人民共和国财政部制





姓 名 赵焕辉  
Full name  
性 别 男  
Sex  
出生日期 1972-02-06  
Date of birth  
工作单位 江苏公证会计师事务所  
Working unit  
身份证号码 20105720206141  
Identity card No.

证书编号: 320200010019  
No. of Certificate  
执业注册会计师协会: 江苏省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
注册日期: 1998 年 10 月 13 日  
Date of Issuance



### 年度检验登记 Annual Renewal Registration



赵焕辉 320200010019

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



赵焕辉 (320200010019)  
您已通过2020年年检  
江苏省注册会计师协会

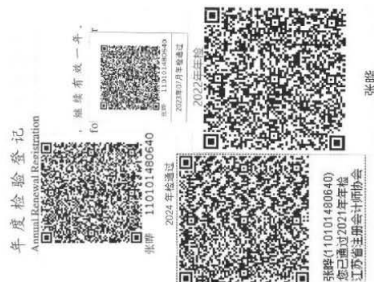
### 注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



同意调入  
Agree the holder to be transferred to





张晖

姓名: 张晖

性别: 女

出生日期: 1994-03-24

工作单位: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)江苏分所

身份证号码: 32028219940324620X



证书编号: 110101480040

发证日期: 2020年01月20日

注册会计师工作单位变更事项登记

同意调出



同意调入

