

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[2026]00000033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 2025 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[2026]00000033 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）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，优彩资源公司于 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。

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

二〇二六年四月十日



# 营业执照

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。

(副本)(1-1)



名称 北京德皓国际会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 赵焕琪、李文智

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；不得从事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 4500万元

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



此证仅用于业务报告专用，复印无效。

2026年01月22日



会计师事务所

执业证书



名称：北京德皓国际会计师事务所（普通合伙）（特殊普通合伙）

首席合伙人：赵焕琪

主任会计师：

经营场所：北京市丰台区西翠路首汇广场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

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：北京市市场监督管理局

2026年2月10日

中华人民共和国财政部制

此件仅用于业务报告专用，复印无效。





姓名 赵焕琪  
 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.



2022年年检合格  
 赵焕琪  
 2025年检验合格  
 Annual check passed  
 Valid to  
 赵焕琪(320200010019)  
 您已通过2017年年检  
 江苏省注册会计师协会  
 2023年01月年检通过

证书编号: 320200010019  
 No. of Certificate  
 批准注册协会: 江苏省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs  
 发证日期: 1998年10月13日  
 Date of Issuance

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration



赵焕琪 320200010019

本证书经检验合格, 继续有效, 2024年检验通过  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



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



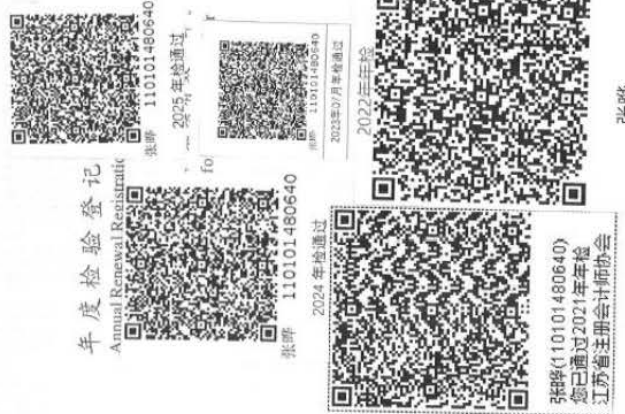
注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
 Agree the holder to be transferred from



同意调入  
 Agree the holder to be transferred to





张晔

	姓名	张晔
	Full name	女
	性别	
	Sex	1994-03-24
	出生日期	大华会计师事务所(特殊普通合伙)江苏分所
	Date of birth	工作单位
	Working unit	32028219940324620X
身份证号码	Identity card No.	



证书编号: 110101480640  
 No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2020 年 01 月 20 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



同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

