

江苏凤凰置业投资股份有限公司

内部控制审计报告

信会师报字[2024]第 ZH10037 号





## 内部控制审计报告

信会师报字[2024]第ZH10037号

江苏凤凰置业投资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，我们审计了江苏凤凰置业投资股份有限公司（以下简称“凤凰股份”）2023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，并评价其有效性是凤凰股份董事会的责任。

### 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，凤凰股份于2023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。



中国注册会计师：  
(项目合伙人)

高民



中国注册会计师：

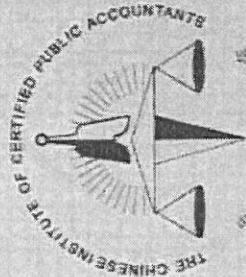
钱辰



中国·上海

2024年3月28日





姓名: 高民  
 Full name: Gao Min  
 性别: 男  
 Sex: Male  
 出生日期: 1978-01-04  
 Date of birth: 1978-01-04  
 工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)江苏分所  
 Working unit: Lixin Accounting Firm (Special General Partnership) Jiangsu Branch  
 身份证号码: 321102197801041052  
 Identity card No.: 321102197801041052



高民(320100010105)  
您已通过2019年年检  
江苏省注册会计师协会



高民(320100010105)  
您已通过2017年年检  
江苏省注册会计师协会



高民(320100010105)  
您已通过2016年年检  
江苏省注册会计师协会



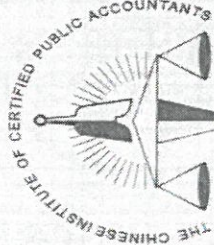
高民(320100010105)  
您已通过2021年年检  
江苏省注册会计师协会



高民(320100010105)  
您已通过2020年年检  
江苏省注册会计师协会

证书编号: 320100010105  
 No. of Certificate: 320100010105  
 批准注册协会: 江苏省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: Jiangsu Institute of CPAs  
 发证日期: 2005 年 04 月 09 日  
 Date of Issuance: 2005 年 04 月 09 日  
 2013 年 5 月 20 日





中国注册会计师协会

姓名 钱辰

性别 女

出生日期 1986-07-02

工作单位 立信会计师事务所(特殊普通合伙)江苏分所

身份证号 320102198607021224

身份证号码

Identity card No.



证书编号: 310000061289  
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: 2017 年 03 月 31 日  
Date of Issuance /y /m /d



钱辰(310000061289)  
您已通过2019年年检  
江苏省注册会计师协会



钱辰(310000061289)  
您已通过2020年年检  
江苏省注册会计师协会

一年  
year after



钱辰(310000061289)  
您已通过2021年年检  
江苏省注册会计师协会



年 /y 月 /m 日 /d



证书序号: 0001247

# 说明

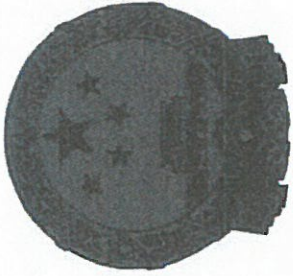
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



## 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: 朱建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路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)