

凤凰光学股份有限公司

内控审计报告

大信审字[2022]第 1-01907 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.

北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码:	110101412022643003632
报告名称:	凤凰光学股份有限公司内控审计报告
报告文号:	大信审字[2022]第 1-01907 号
被审(验)单位名称:	凤凰光学股份有限公司
会计师事务所名称:	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
业务类型:	财务报表审计
报告意见类型:	无保留意见
报告日期:	2022 年 03 月 31 日
报备日期:	2022 年 03 月 30 日
签字人员:	杨昕(420000024142), 肖祖光(420001003782), 李玉龙(110003740042)
	
(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明: 本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备, 不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

内部控制审计报告

大信审字[2022]第 1-01907 号

凤凰光学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，我们审计了凤凰光学股份有限公司（以下简称凤凰光学）2021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。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

四、财务报告内部控制审计意见

我们认为，凤凰光学按照《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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：
（项目合伙人）



中国注册会计师：

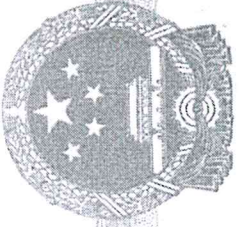


中国注册会计师：



二〇二二年三月三十一日





营业执照

(副本) (6-1)

统一社会信用代码

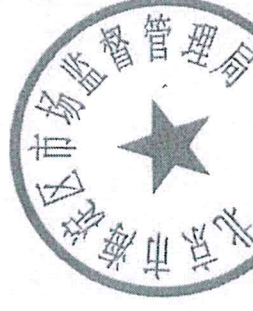
91110108590611484C



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息

名称 大信会计师事务所 (特殊普通合伙)
 成立日期 2012年03月06日
 类型 特殊普通合伙企业
 合伙期限 2012年03月06日 至 2112年03月05日
 批行事务合伙人 吴卫星
 主要经营场所 北京市海淀区知春路1号22层2206

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；法律、行政法规规定的其他业务；（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，依法须经批准的项目须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）



登记机关

2022年03月15日

证书序号: 0014492

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》。

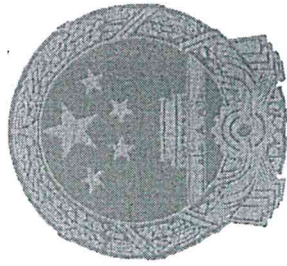


发证机关:

北京市财政局

二〇一一年十二月四日

中华人民共和国财政部制



会 计 师 事 务 所

执 业 证 书

名 称: 大信会计师事务所 (特殊普通合伙)

首 席 合 伙 人: 胡咏华

主 任 会 计 师:

经 营 场 所: 北京市海淀区知春路一号学院国际大厦1504室

组 织 形 式: 特殊普通合伙

执 业 证 书 编 号: 11010141

批 准 执 业 文 号: 京财会许可[2011]0073号

批 准 执 业 日 期: 2011年09月09日



姓名 杨昕
 Full name _____
 性别 男
 Sex _____
 出生日期 1972年12月25日
 Date of birth _____
 工作单位 湖北六信有限责任会计师事务所
 Working unit 天信会计师事务所有限公司湖北分所
 身份证号码 420114721225277
 Identity card No. _____

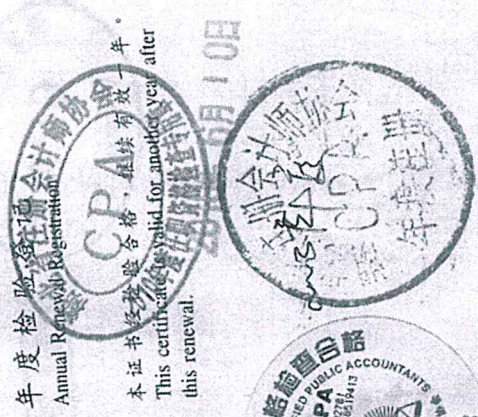


姓名：杨昕
 证书编号：420000024142

证书编号：420000024142
 No. of Certificate

批准注册协会：湖北省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

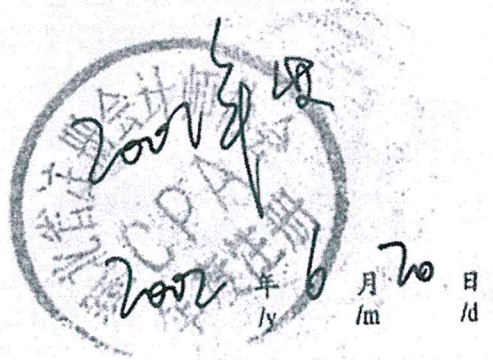
发证日期：1999年10月10日
 Date of Issuance



年 月 日
 6 月 5 日



年 月 日
 6 月 1 日



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a 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
2009年1月9日
/m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to



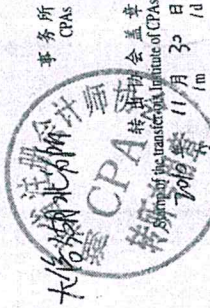
事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2009年1月9日
/m /d

11

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

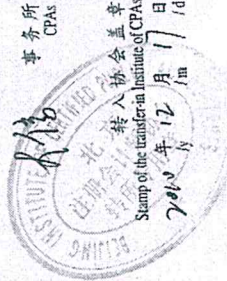
同意调出
Agree the holder to be transferred from



事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2009年11月30日
/m /d

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
2009年12月11日
/m /d

10



中华人民共和国财政部

Issued by the Ministry of Finance
of the People's Republic of China

本证书为持证人执行注册会计师法

定业务的有效证明。

本证书加盖省级以上注册会计师协

会钢印后为有效证件。

This certificate serves as a credential for the
certificate holder to conduct the statutory
business of CPAs.

This certificate is valid subject to being sealed
with an embossed stamp by the Institute of
Certified Public Accountants at provincial level
or above.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

2008年5月



2008年5月3日

经办人



2011

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
renewal.

2007年5月25日



2006年5月18日



2012

8

9



姓名 肖祖光
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1971-10-17
 Date of birth
 工作单位 湖北八方会计师事务所有限公司
 Working unit
 身份证号码 422431197110174035
 Identity card No.



姓名: 肖祖光
 证书编号: 420001003782

，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 420001003782
 No. of Certificate
 批准注册协会: 湖北省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2006 年 10 月 30 日
 Date of issuance



经办人: 陈芳
 2007年 5月 25日



中华人民共和国财政部
Issued by the Ministry of Finance
of the People's Republic of China

本证书为持证人执行注册会计师法定业务的资格证明。
本证书加盖省级以上注册会计师协会钢印后为有效证件。

This certificate serves as a credential for the certificate holder to conduct the statutory business of CPAs.
This certificate is valid subject to being sealed with an embossed stamp by the Institute of Certified Public Accountants at provincial level or above.



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



2010年 6月 2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

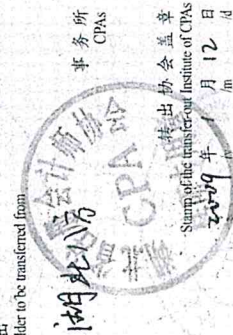


同意调入
Agree the holder to be transferred to



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



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



2011年 04月 29日

身份证号: 110003740042
 北京注册会计师协会
 Beijing Institute of CPAs
 注册日期: 二〇一〇年 五月 五日
 有效期: 一年



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.



年 月 日

Full name: 李亚斌
 Sex: 男
 Date of birth: 1981-07-25
 Working unit: 北京天圆全会计师事务所有限公司
 Identity card No: 130627810725061



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.



年 月 日

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.



年 月 日

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.



姓名: 李亚斌
 证件编号: 110003740042



年 月 日

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.

年 月 日