

凤凰光学股份有限公司

# 内控审计报告

大信审字[2023]第 1-02043 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



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22层2206  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
Room 2206 22/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[2023]第 1-02043 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）2022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22层2206  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
Room 2206 22/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.daxin CPA.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。

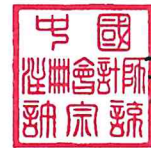
大信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国

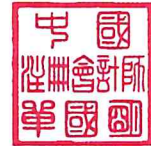
北京

中国注册会计师：



许宇峰

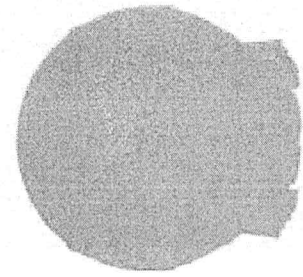
中国注册会计师：



单国明

二〇二三年四月二日





# 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：谢泽敏

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区知春路1号22层2206

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

证书序号：0017384

## 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》。



中华人民共和国财政部制



姓名 许宗琼  
 Full name \_\_\_\_\_  
 性别 男  
 Sex \_\_\_\_\_  
 出生日期 1969-10-15  
 Date of birth \_\_\_\_\_  
 工作单位 湖北金龙联合会计师事务所  
 Working unit \_\_\_\_\_  
 身份证号码 429004691015017  
 Identity card No. \_\_\_\_\_

经办人: 郭诗勇  
 2007年5月7日  
 年 月 日

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration  
 2009年度任职资格审查专用章  
 本证书经检验合格, 继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.

CPA  
 2007年度任职资格审查专用章

CPA任职资格检查合格  
 BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
 BICPA  
 10005574 066764421  
 2012

CPA任职资格检查合格  
 BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
 BICPA  
 10005574 066764421  
 2011

CPA任职资格检查合格  
 BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
 BICPA  
 14CPA003192 74476796 00812009  
 2014

经办人: 陈芳  
 2009年5月9日  
 年 月 日



登记  
 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.

CPA任职资格检查合格  
 BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
 BICPA  
 51003074 7241688  
 2013

CPA  
 2006年度年检专用章

CPA任职资格检查合格  
 BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
 BICPA  
 11CPA013448 49100975 2161480  
 2011

CPA任职资格检查合格  
 BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
 BICPA  
 12CPA012421 10055574 066764421  
 2012

CPA任职资格检查合格  
 BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
 BICPA  
 14CPA003192 74476796 00812009  
 2014

经办人: 陈芳  
 2009年5月9日  
 年 月 日

经办人: 郭诗勇  
 2009年5月8日  
 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：单国明  
证书编号：110101410253

年 月 日  
/m /d

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  
/m /d



姓 名 单国明  
Full name  
性 别 男  
Sex  
出生日期 1984-05-25  
Date of birth  
工作单位 天信会计师事务所(特殊普通合伙)  
Working unit  
身份证号码 180121198405251012  
Identity card No.

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  
/m /d

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：单国明  
证书编号：110101410253

年 月 日  
/m /d

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  
/m /d

年 月 日  
/m /d

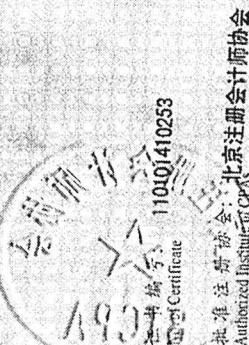


本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



验 登 记  
ual Registration

证书编号：110101410253  
No. of Certificate  
批准注册协会：北京注册会计师协会  
Authorized Institute of CPA  
发证日期：2015 年 08 月 14 日  
Date of Issuance



批准注册协会：北京注册会计师协会  
Authorized Institute of CPA  
发证日期：2015 年 08 月 14 日  
Date of Issuance