

凤凰光学股份有限公司
内部控制审计报告

大信审字[2026]第 1-02569 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[2026]第 1-02569 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“贵公司”）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，并评价其有效性是贵公司董事会的责任。

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.daxincpa.com.cn

四、财务报告内部控制审计意见

我们认为，贵公司按照《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：

中国注册会计师：

二〇二六年四月十八日



营业执照

(副本)(6-1)

统一社会信用代码

91110108590611484C



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 大信会计师事务所（特殊普通合伙）

出资额 5190 万元

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2012 年 03 月 06 日

执行事务合伙人 吴卫星、谢泽敏

主要经营场所 北京市海淀区知春路 1 号 22 层 2206

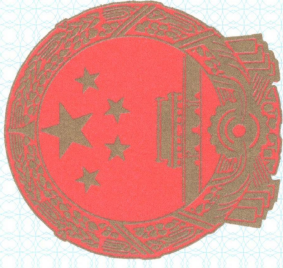
经营范围

许可项目：注册会计师业务；代理记账。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：税务服务；工程造价咨询业务；社会经济咨询服务；企业管理咨询；企业信用管理咨询服务；认证咨询；咨询策划服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）（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。）

登记机关



2025 年 11 月 20 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》。

发证机关：北京市财政局



二〇一一年十月十日

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. _____

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

2009年度任职资格考试专用章

2009年5月7日

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

经办人：郭诗勇

2011年 月 日

2012年 5月 7日

CPA 2012

CPA 2011

CPA 2013

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

2009年度任职资格考试专用章

2009年5月7日

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

经办人：陈芳

2011年 月 日

2014年 月 日

CPA 2014

CPA 2011

CPA 2013

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

2009年度任职资格考试专用章

2009年5月7日

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

经办人：郭诗勇

2011年 月 日

2012年 5月 7日

CPA 2012

CPA 2011

CPA 2013

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

湖北大学

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2009年 9 月 27 日 /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

北京注册会计师协会
BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2009年 11 月 20 日 /d

事务所
CPAs

转注 注意 事项

- 注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书，限于本证书使用，不得转让、涂改。
- 本证书失效，限制本证书使用，应将本证书交还主管注册会计师协会，逾期不交者，本证书失效。
- 本证书遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

- When practicing, CPAs shall show the client this certificate when necessary. 2009.1.9
- This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
- The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
- In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

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.



批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs

证书编号：
No. of Certificate
420003240001

发证日期：
Date of Issuance
2007年 12 月 19 日 /d

2008年 9 月 26 日 /d

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

湖北会计师事务所
湖北会计师事务所
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2008年 8 月 27 日 /d

事务所
CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

湖北会计师事务所
湖北会计师事务所
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2008年 8 月 27 日 /d

事务所
CPAs

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

湖北首江有限责任会计师事务所
湖北首江有限责任会计师事务所
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2007年 9 月 4 日 /d

事务所
CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

湖北首江有限责任会计师事务所
湖北首江有限责任会计师事务所
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2007年 9 月 4 日 /d

事务所
CPAs

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

湖北首江有限责任会计师事务所
湖北首江有限责任会计师事务所
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2006年 5 月 18 日 /d

事务所
CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

湖北首江有限责任会计师事务所
湖北首江有限责任会计师事务所
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2006年 5 月 18 日 /d

事务所
CPAs

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

湖北首江有限责任会计师事务所
湖北首江有限责任会计师事务所
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2006年 5 月 3 1日 /d

事务所
CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

湖北首江有限责任会计师事务所
湖北首江有限责任会计师事务所
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2006年 5 月 3 1日 /d

事务所
CPAs

姓名：许宗源
证书编号：420003240001





姓名 Full name 张洪军
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1974年06月03日
 工作单位 Working unit 中准会计师事务所有限公司辽宁分所
 身份证号码 Identity card No. 230302740603671

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
 日期 2013年1月9日
 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
 日期 2013年1月9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
 事务所 CPAs 转出协会盖章 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 日期 2012年11月28日
 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
 日期 2012年11月28日



姓名: 张洪军
 证书编号: 210100910059



验登记
 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 / 月 / 日

2015.4.1

年 / 月 / 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.

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.



证书编号:
No. of Certificate

210100910059

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

河南省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2005 年 12 月 23 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.

