

上海凤凰企业（集团）股份有限公司

内部控制审计报告

2024 年 12 月 31 日

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。
报告编码：沪251JR8TKSV



内部控制审计报告

信会师报字[2025]第 ZA12613 号

上海凤凰企业（集团）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，我们审计了上海凤凰企业（集团）股份有限公司（以下简称：上海凤凰）2024 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，并评价其有效性是上海凤凰董事会的责任。

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，上海凤凰于 2024 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：

焦蕊



中国注册会计师：

董军红



中国·上海

二〇二五年四月二十八日





营业执照

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202502140072

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>



名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

经营范围

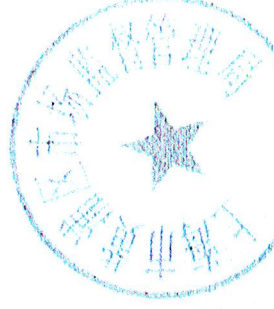
审查企业会计报表, 出具审计报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账, 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 信息系统集成服务; 法律、法规规定的其他业务。
【依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动】

(本) 供出报告使用, 其他为无效。
(副)

出资额 人民币15900.0000万元整

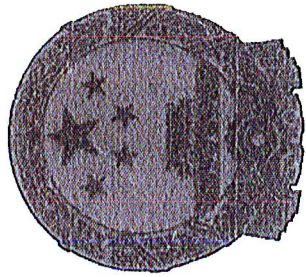
成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼



登记机关

2025 年 02 月 14 日



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：310000006

批准执业文号：沪财会〔2000〕26号（转制批文 沪财会〔2010〕82号）

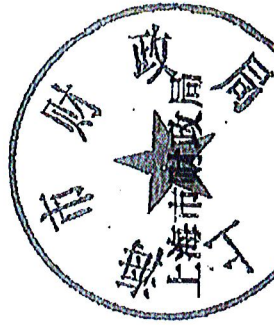
批准执业日期：2000年6月13日（转制日期 2010年12月31日）

仅供出报告使用，其他无效。

证书序号：0001247

说明

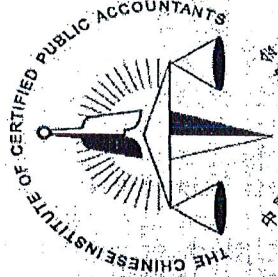
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



姓名: 冯蕾
 Full name: FENG LEI
 性别: 女
 Sex: F
 出生日期: 1985-09-24
 Date of birth: 1985-09-24
 工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit: LIXIN ACCOUNTANTS LLP
 身份证号码: 310000198509241225
 Identity card No.: 310000198509241225

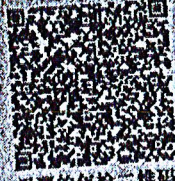


证书编号: 310000052124
 No. of Certificate: 310000052124
 批准注册协会: 上海市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: Shanghai Association of CPAs
 发证日期: 2021年12月19日
 Date of Issuance: 2021/12/19

年度年检记录
 Annual Renewal Registration
 本证书年检合格, 继续有效一年。
 This certificate was valid for another year after this renewal.



冯蕾(310000052124)
 已通过2021年年检
 上海市注册会计师协会
 2021年10月30日



冯蕾的年检二维码

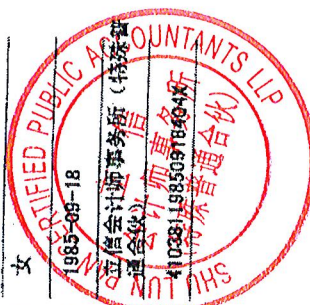
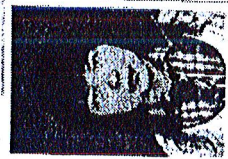
月 日
/m /d

仅供申报使用 有效期至2021年12月31日



姓名 董军红

Full name 董军红
Sex 女
Date of birth 1985-09-18
Working unit 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
Identity card No. 41038119850918494X



证书编号: 110001510471
No. of Certificate

批准注册会计师: 上海市注册会计师协会
Authorized Inspectors: Shanghai Institute of Certified Public Accountants

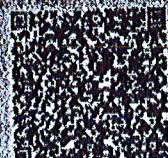
发证日期: 2012 年 10 月 30 日
Date of Issuance

仅供出报告使用, 其他无效

本证书有效期至: 2021年10月30日
This certificate is valid for another year after this renewal.



董军红(110001570471)
已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月30日



董军红年检二维码
年 月 日
y m d