

江苏凤凰出版传媒股份有限公司

内部控制审计报告

信会师报字【2014】第 510159 号

委托单位：江苏凤凰出版传媒股份有限公司

受托单位：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

报告编号：信会师报字【2014】第 510159 号

报告日期：2014 年 4 月 16 日

内部控制审计报告

信会师报字【2014】第 510159 号

江苏凤凰出版传媒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出版传媒股份有限公司(以下简称凤凰传媒公司)2013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传媒公司董事会的责任。

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。

四、财务报告内部控制审计意见

我们认为,凤凰传媒公司于2013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。

立信会计师事务所

特殊普通合伙
会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师



中国注册会计师



中国·上海

二〇一四年四月十六日