

北京中科海讯数字科技
股份有限公司
内部控制鉴证报告

瑞华核字[2019]01760010 号

目 录

1、	内部控制鉴证报告.....	1
2、	关于内部控制有关事项的说明.....	3

内部控制鉴证报告

瑞华核字[2019]01760010 号

北京中科海讯数字科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审核了北京中科海讯数字科技股份有限公司（以下简称“中科海讯”）管理层对 2019 年 6 月 30 日与财务报表相关的内部控制有效性的认定。中科海讯管理层的责任是建立健全内部控制并保持其有效性，同时对 2019 年 6 月 30 日与财务报表相关的内部控制有效性作出认定并确保该认定的真实性和完整性。我们的责任是对中科海讯截至 2019 年 6 月 30 日止与财务报表相关的内部控制的有效性发表鉴证意见。

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》并参照《内部控制审核指导意见》的规定执行了鉴证业务。上述规定要求我们计划和执行鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、测试和评价内部控制系统的建立和实施情况，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

内部控制具有固有限制，存在由于错误或舞弊导致错报发生和未被发现的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策、程序遵循的程度，因此，于 2019 年 6 月 30 日有效的内部控制，并不保证在未来也必然有效，根据内部控制评价结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。

我们认为，中科海讯于 2019 年 6 月 30 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效内部控制。



本鉴证报告仅供中科海讯首次公开发行股票时使用，不得用作任何其他用途。我们同意本鉴证报告作为中科海讯首次公开发行股票的必备文件，随其他申报材料一起上报中国证券监督管理委员会。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2019 年 7 月 30 日

北京中科海讯数字科技股份有限公司

关于内部控制有关事项的说明

一、公司的基本情况

北京中科海讯数字科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是由北京中科海讯数字信号处理技术有限公司（以下简称“中科海讯数字信号公司”）整体变更而成立的股份有限公司。中科海讯数字信号公司于 2005 年 7 月 18 日在北京市工商行政管理局注册成立，注册资本 50 万元人民币，出资方式为货币出资，其中：北京中科海讯科技有限公司出资 29.50 万元，占注册资本的 59%，自然人赵文立出资 9.50 万元，占注册资本的 19%，自然人冯欣欣出资 5 万元，占注册资本的 10%，自然人徐俊华出资 3 万元，占注册资本的 6%，自然人戈弋出资 3 万元，占注册资本的 6%。

截至 2015 年 11 月 30 日，公司历经多次股权转让、增资，注册资本变更为 5,158,218.00 元。

2016 年 2 月 5 日，中科海讯数字信号公司召开股东会会议，决议同意以 2015 年 11 月 30 日作为股份公司改制基准日，将中科海讯数字信号公司整体变更为北京中科海讯数字科技股份有限公司。各股东以经瑞华会计师事务所出具的审计报告（瑞华专审字（2016）01300023 号）审定的截至 2015 年 11 月 30 日止的账面净资产 12,725.10 万元，折合为股份公司 5,400.00 万元总股本，净资产超过股本部分的 7,325.10 万元计入资本公积。

单位：万元

序号	股东名称	变更前股本结构		变更后股本结构	
		出资金额	持股比例（%）	出资金额	持股比例（%）
1	宁波梅山保税港区中科海讯科技投资合伙企业（有限合伙）	220.00	42.6504	2,303.12	42.6504
2	宁波梅山保税港区海讯声学科技投资合伙企业（有限合伙）	145.08	28.1250	1,518.75	28.1250
3	赵文立	16.25	3.1503	170.12	3.1503
4	徐俊华	15.75	3.0534	164.88	3.0534
5	蔡惠智	34.35	6.6593	359.60	6.6593

序号	股东名称	变更前股本结构		变更后股本结构	
		出资金额	持股比例（%）	出资金额	持股比例（%）
6	何国建	9.00	1.7448	94.22	1.7448
7	武汉成业联股权投资企业（有限合伙）	27.78	5.3852	290.80	5.3852
8	北京虹元汇诚资产管理中心（有限合伙）	18.65	3.6157	195.25	3.6157
9	上海云炜衷投资管理中心（有限合伙）	17.06	3.3080	178.63	3.3080
10	王立法	11.90	2.3079	124.63	2.3079
合 计		515.82	100.00	5,400.00	100.0000

2016年10月16日，本公司召开股东大会会议，会议同意上海晨灿投资中心（有限合伙）、北京国鼎军安天下二号投资合伙企业（有限合伙）、程月茵对公司进行增资。本次股权增资后，本公司股权结构变化情况为：

单位：万元

序号	股东名称	变更前股本结构		变更后股本结构	
		出资金额	持股比例（%）	出资金额	持股比例（%）
1	宁波梅山保税港区中科海讯科技投资合伙企业（有限合伙）	2,303.12	42.6504	2,303.12	39.7090
2	宁波梅山保税港区海讯声学科技投资合伙企业（有限合伙）	1,518.75	28.1250	1,518.75	26.1853
3	蔡惠智	359.60	6.6593	359.60	6.2000
4	上海晨灿投资中心（有限合伙）			310.00	5.3448
5	武汉成业联股权投资企业（有限合伙）	290.80	5.3852	290.80	5.0138
6	北京虹元汇诚资产管理中心（有限合伙）	195.25	3.6157	195.25	3.3664
7	上海云炜衷投资管理中心（有限合伙）	178.63	3.3080	178.63	3.0798
8	赵文立	170.12	3.1503	170.12	2.9331
9	徐俊华	164.88	3.0534	164.88	2.8428

序号	股东名称	变更前股本结构		变更后股本结构	
		出资金额	持股比例 (%)	出资金额	持股比例 (%)
10	王立法	124.63	2.3079	124.63	2.1488
11	何国建	94.22	1.7448	94.22	1.6245
12	北京国鼎军安天下二号投资合伙企业(有限合伙)			50.00	0.8621
13	程月茵			40.00	0.6897
合 计		5,400.00	100.00	5,800.00	100.0000

2016年11月29日,本公司召开股东大会会议,会议同意公司增加注册资本100.00万元,全部由宁波梅山保税港区海讯声学科技投资合伙企业(有限合伙)认购。本次股权增资后,本公司注册资本增加至5,900.00万元,股权结构为:

单位:万元

序号	股东名称	变更前股本结构		变更后股本结构	
		出资金额	持股比例 (%)	出资金额	持股比例 (%)
1	宁波梅山保税港区中科海讯科技投资合伙企业(有限合伙)	2,303.12	39.7090	2,303.12	39.0360
2	宁波梅山保税港区海讯声学科技投资合伙企业(有限合伙)	1,518.75	26.1853	1,618.75	27.4364
3	蔡惠智	359.60	6.2000	359.60	6.0950
4	上海晨灿投资中心(有限合伙)	310.00	5.3448	310.00	5.2542
5	武汉成业联股权投资企业(有限合伙)	290.80	5.0138	290.80	4.9288
6	北京虹元汇诚资产管理中心(有限合伙)	195.25	3.3664	195.25	3.3093
7	上海云炜衷投资管理中心(有限合伙)	178.63	3.0798	178.63	3.0277
8	赵文立	170.12	2.9331	170.12	2.8833
9	徐俊华	164.88	2.8428	164.88	2.7946
10	王立法	124.63	2.1488	124.63	2.1123

序号	股东名称	变更前股本结构		变更后股本结构	
		出资金额	持股比例(%)	出资金额	持股比例(%)
11	何国建	94.22	1.6245	94.22	1.5969
12	北京国鼎军安天下二号投资合伙企业(有限合伙)	50.00	0.8621	50.00	0.8475
13	程月茜	40.00	0.6897	40.00	0.6780
合 计		5,800.00	100.00	5,900.00	100.0000

2016年12月20日本公司取得由北京市工商行政管理局海淀分局发放的营业执照，统一社会信用代码911101087766050XL，注册资本为5,900万元，法定代表人为蔡惠智，公司注册地址：北京市海淀区地锦路33号院1号楼4层N409。

2017年12月29日本公司注册地、公司经营范围进行变更，变更后公司注册地：北京市海淀区地锦路9号院15号楼409室。

变更后公司经营范围：声学技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；数据处理（数据处理中的信用卡中心，PUE值在1.5以上的云计算数据中心除外）；软件开发；基础软件服务；应用软件开发；销售计算机、软件及辅助设备、电子产品、机械设备、通讯设备。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法需经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

本公司子公司经营范围：计算机软硬件研发、技术服务、技术咨询及销售；声学技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；数据处理与存储服务；计算机信息系统集成；软件开发；工业设计；计算机辅助设备、电子产品（不含电子出版物）、机械设备、通讯设备（专营除外）的批发兼零售。

二、公司建立内部会计控制制度的目标和遵循的原则

（一）公司建立内部会计控制制度的目标

1、建立和完善符合现代公司管理要求的内部组织结构，形成科学的决策机制、执行机制和监督机制保证公司经营管理目标的实现；

2、建立行之有效的风险控制系统，强化风险管理，保证公司各项经营活动的正常有序运行；

3、建立良好的公司内部控制环境，堵塞漏洞、消除隐患，防止并及时发现和纠正错误及舞弊行为，保护公司资产的安全、完整；

4、规范本公司会计行为，保证会计资料真实、完整，提高会计信息质量；

5、确保国家有关法律法规和本公司内部规章制度的贯彻执行。

（二）公司建立内部会计控制制度应遵循的原则

1、内部会计控制符合国家有关法律法规、财政部颁布的《内部会计控制规范—基本规范（试行）》及相关具体规范以及本公司的实际情况；

2、内部会计控制能够约束本公司内部涉及会计工作的所有人员，任何个人都不得拥有超越内部会计控制的权力；

3、内部会计控制能够涵盖本公司内部涉及会计工作的各项经济业务及相关岗位，并针对业务处理过程中的关键控制点，落实到决策、执行、监督、反馈等各个环节；

4、内部会计控制能够保证本公司内部涉及会计工作的机构、岗位的合理设置及其职责权限的合理划分，坚持不相容职务相互分离，确保不同机构和岗位之间权责分明、相互制约、相互监督；

5、本公司建立内部会计控制时遵循成本效益原则，以合理的控制成本达到最佳的控制效果；

6、内部会计控制能够随着外部环境的变化、本公司业务职能的调整和管理要求的提高，不断修订和完善。

三、公司的内部控制结构

（一）控制环境

本公司的控制环境反映了治理层和管理层对于控制的重要性的态度，控制环境的好坏直接决定着内部控制制度能否顺利实施及实施的效果。本公司本着规范运作的基本理念，正积极努力地营造良好的控制环境，主要体现在以下几个方面：

1、对诚信和道德价值观念的沟通与落实

诚信和道德价值观念是控制环境的重要组成部分，影响到公司重要业务流程的设计和运行。本公司一贯重视这方面氛围的营造和保持，建立了《员工行为规范》、《岗位说明书》等一系列的内部规范，并通过严厉的处罚制度和高层管理人员的身体力行将这些内部规范多渠道、全方位地有效地落实。

2、对胜任能力的重视

本公司管理层高度重视特定工作岗位所需的胜任能力水平的设定，以及达到该水平所必需的知识能力的要求。截至2019年6月30日，公司拥有硕士及以上学历员工53人，占员工人数的比例为26.37%；拥有本科学历员工99人，占员工人数的比例为49.25%。公司还根据实际工作的需要，针对不同岗位展开多种形式的后期培训教育，使员工们都能胜任目前所处的工作岗位。

3、治理层的参与程度

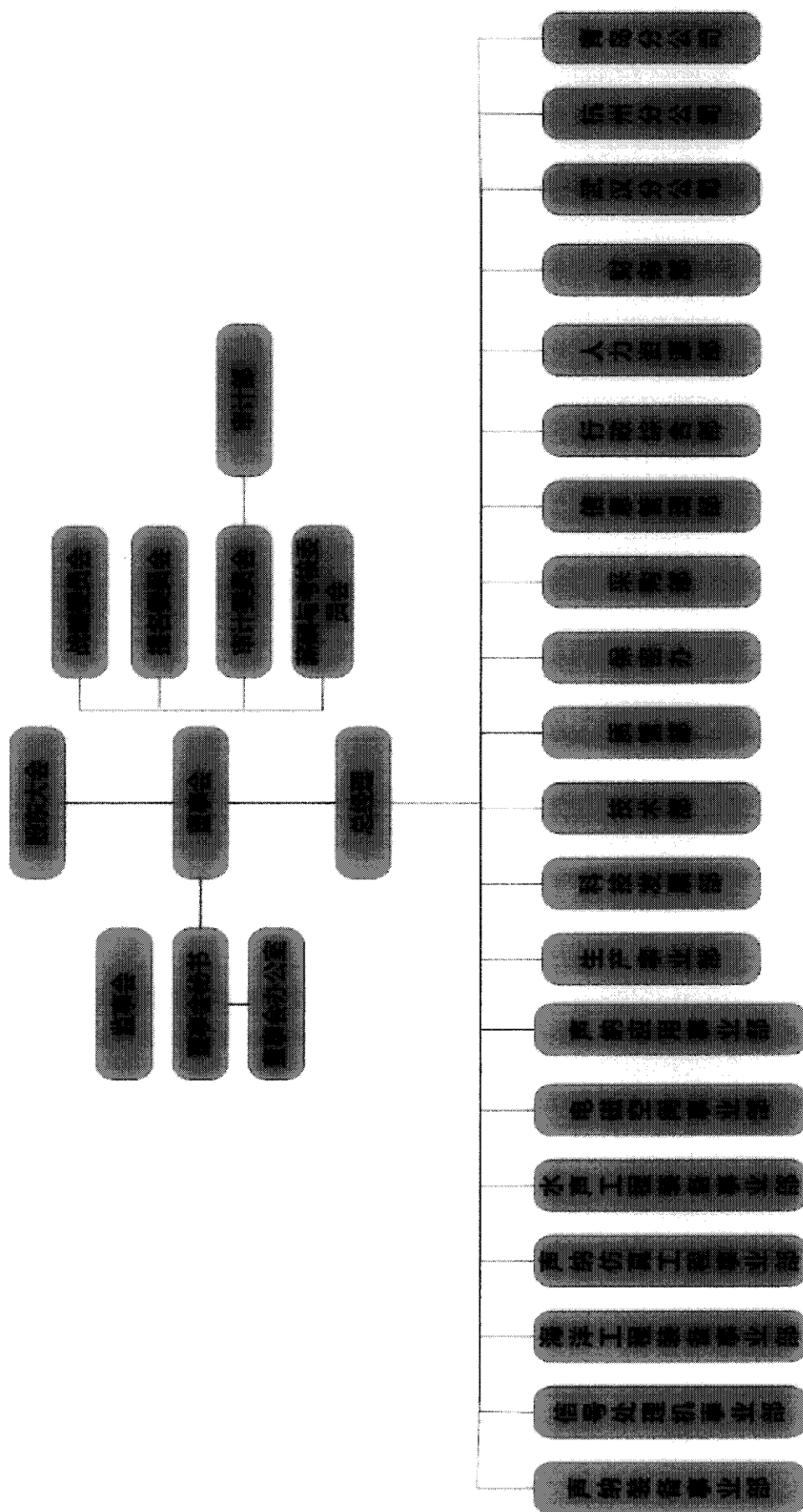
本公司治理层的职责在公司的章程和政策中已经予以了明确规定。治理层通过其自身的活动并在审计委员会的支持下，监督公司会计政策以及内部、外部的审计工作和结果。治理层的职责还包括了监督用于复核内部控制有效性的政策和程序设计是否合理，执行是否有效。

4、管理层的理念和经营风格

公司管理层之间权利分配合理，董事会能对管理层的行为作出有效监督，以使其能恰当地履行职责。公司管理层具有适当的胜任能力且保持稳定，确保其能正确地履行职责及保持管理理念及经营风格的延续性。在对待风险的问题上，公司管理层不接受超过风险承受度之外的风险，对会计记录和财务报告具有负责任的态度，并特别强调会计记录的准确性以及选择适合公司实际情况的会计政策和会计估计，对于重大的内部控制和会计事项，管理层会征询注册会计师的意见。

技术创新与科技进步作为公司的发展与生存的核心，具有严谨的工作作风与先进技术的敏锐嗅觉以及民营企业良好的工作氛围、先进的管理方式和经营手段，对关键技术人才和一线人员进行科学管理，制定合理的薪酬方案，建立有效的绩效管理体系及研发成果与项目奖励直接挂钩的内部激励机制，同时为技术人员提供良好的科研环境和科研资源，充分发挥各级人员的工作积极性和能力。

5、组织结构



公司按照《公司法》及中国证监会的有关法规的要求制定了符合上市公司要求的公司章程，建立了股东大会、董事会、监事会以及在董事会领导下的总经理负责制的经营管理体系，制订了“三会”议事规则和《总经理工作细则》等管理制度。本公司根据业务及管理需求，合理设置了相应的职能部门、专业委员会（包括审计委员会、提名委员会、薪酬和考核委员会及战略委员会）。公司贯彻不相容职务相分离的原则，科学划分职责权限，形成相互制衡机制。

6、职权与责任的分配

本公司采用向个人分配控制职责的方法，建立了一整套执行特定职能（包括交易授权）的授权机制，并确保每个人都清楚地了解报告关系和责任。为对授权使用情况进行有效控制及对公司的活动实行监督，公司逐步建立了预算控制制度，能较及时地按照情况的变化修改会计系统的控制政策。财务部门通过各种措施较合理地保证业务活动按照适当的授权进行；较合理地保证交易和事项能以正确的金额，在恰当的会计期间，较及时地记录于适当的账户，使财务报表的编制符合企业会计准则的相关要求。

7、人力资源政策与实务

本公司已建立和实施了较科学的聘用、培训、轮岗、考核、奖惩、晋升和淘汰等人事管理制度，并聘用足够的人员，使其能完成所分配的任务。

（二）风险评估过程

本公司制定了如下长远整体目标、经营目标：致力于为客户提供满足其需求的高性能、高品质产品及快速、完善的技术服务，不断开拓声纳系统领域内的新技术、新工艺及新产品。经过十多年的发展，公司以水声装备领域的丰富行业经验、突出的设计能力、成熟的工艺水平和稳定可靠的产品质量，成为中国船舶重工集团公司、中国船舶工业集团公司、中国人民解放军海军部队和海军军事院校等军工企事业单位、科研院所声纳系统领域的重要供应商之一。

本公司建立了有效的风险评估过程，通过设置审计部、战略委员会，以识别和应对公司可能遇到的包括经营风险、环境风险、财务风险等重大且普遍影响的变化。

（三）信息系统与沟通

本公司为向管理层及时有效地提供业绩报告建立了相应的信息系统，信息系统人员（包括财务会计人员）恪尽职守、勤勉工作，能够有效地履行赋予的职责。本公司管理层也提供了适当的人力、财力以保障整个信息系统的正常、有效运行。本公司针对可疑的不恰当事项和行为建立了有效的沟通渠道和机制，使管理层就员工职责和控制责任能够进行有效沟通。公司内部沟通的充分性使员工能够有效地履行其职责，公司与客户、供应商、监管者和其他外部人士基

本上能够达到信息对称，使管理层面对外部各种变化能够达到有效沟通，遇到问题及时解决。

（四）控制活动

本公司主要经营活动都有必要的控制政策和程序。管理层在预算、利润和其他财务和经营业绩都有清晰的目标，公司内部对这些目标都有清晰的记录和沟通，并且积极地对其加以监控。本公司财务部按照《公司法》、《会计法》和《企业会计准则》等法律法规及其补充规定，制订了财务管理制度，包括《财务管理制度》、《全面预算管理制度》等规定，并明确了会计凭证、会计账簿和财务报告的处理程序，以保证：

- 1、业务活动按照适当的授权进行；
- 2、交易和事项能以正确的金额，在恰当的会计期间，较及时地记录于适当的账户，使财务报表的编制符合企业会计准则的相关要求；
- 3、对资产的记录和记录的接触、处理均经过适当的授权；
- 4、账面资产与实存资产定期核对；
- 5、实行会计人员岗位责任制，聘用适当的会计人员，使其能够完成分配的任务。这些任务包括：

- ①记录所有有效的经济业务；
- ②适时地对经济业务的细节进行充分记录；
- ③经济业务的价值用货币进行正确的反映；
- ④经济业务记录和反映在正确的会计期间；
- ⑤财务报表及其相关说明能够恰当反映公司的财务状况、经营成果和现金流量情况。

本公司建立的相关控制程序，主要包括：交易授权控制、责任分工控制、凭证与记录控制、资产接触与记录使用控制、独立稽查控制、电子信息系统控制等。

（1）交易授权控制：明确了授权批准的范围、权限、程序、责任等相关内容，公司内部的各级管理层必须在授权范围内行使相应的职权，经办人员也必须在授权范围内办理经济业务。本公司在交易授权上区分交易的不同性质采用两种层次的授权即一般授权和特别授权。对一般性交易，如购销业务、费用报销等业务采用各职能部门和分管领导审批制度；对于非常规性交易，如收购、兼并、投资、增发股票等重大交易需经董事会或股东大会审批。

（2）责任分工控制：合理设置分工，科学划分职责权限，贯彻不相容职务相分离及每一个人工作能自动检查另一个人或更多人工作的原则，形成相互制衡机制。不相容的职务主要包括：授权批准与业务经办、业务经办与会计记录、会计记录与财产保管、业务经办与业务稽核、授权批准与监督检查等。

(3) 凭证与记录控制：合理制定了凭证流转程序，经营人员在执行交易时能及时编制有关凭证，编妥的凭证及早送交会计部门以便记录，已登账凭证依序归档。各种交易必须作相关记录（如：员工工资记录、永续存货记录、销售发票等），并且将记录同相应的分录独立比较。

(4) 资产接触与记录使用控制：本公司严格限制未经授权的人员对财产的直接接触，防止各种实物资产被盗、毁损和流失。采取定期盘点、财产记录、账实核对、财产保险等措施，以使各种财产安全完整。

(5) 独立稽查控制：本公司专门设立内审机构，对货币资金、有价证券、凭证和账簿记录、物资采购、消耗定额、付款、工资管理、委托加工材料、账实相符的真实性、准确性、手续的完备程度进行审查、考核。

(6) 公司已制定了较为严格的电子信息系统控制制度，在电子信息系统开发与维护、数据输入与输出、文件储存与保管等方面做了较多的工作。

(五) 对控制的监督

本公司定期对各项内部控制进行评价，同时一方面建立各种机制使相关人员在履行正常岗位职责时，就能够在相当程度上获得内部控制有效运行的证据；另一方面通过外部沟通来证实内部产生的信息或者指出存在的问题。本公司管理层高度重视内部控制的各职能部门和监管机构的报告及建议，并采取各种措施及时纠正控制运行中产生的偏差。

四、公司主要内部控制制度的执行情况和存在的问题

本公司已对内部会计控制制度设计和执行的有效性进行自我评估，现对公司主要内部会计控制制度的执行情况和存在的问题一并说明如下：

(一) 基本控制制度

1、公司治理方面

公司严格根据《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》和证券监管部门的相关部门文件和要求，不断完善法人治理结构，及时修改公司章程，修订并完善《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《财务管理制度》等制度，形成了比较系统的治理框架文件，完备了公司的内部控制制度。但公司的内部控制运行程序尚需在实践中进一步完善。特别是公司处于高速发展期，规模的不断扩大带来了对公司结构和制度日益严格和完备的要求，以取得控制和减少公司在动态商业环境中的新风险的目的。

2、日常管理方面

按照公司《章程》的规定，董事会决定聘任或者解聘总经理、董事会秘书；

根据总经理提名，决定聘请或解聘公司副总经理、财务负责人等高级管理人员。总经理是公司管理层的负责人，在大额资金借贷和现金支付、项目合同的签订等方面，董事会授权总经理在一定限额内做出决定。

公司建立的管理框架体系包括行政综合部、审计部、人力资源部、财务部、采购部、保密办、质管部、技术部、科技发展部、生产部以及各分公司、事业部，并明确规定了各部门主要职责，形成各司其职、各负其责、相互配合、相互制约的内部控制体系，为公司组织经营、扩大规模、提高质量、增加效益、确保安全等方面都发挥了至关重要的作用。

3、人力资源方面

公司设有独立的人力资源部，负责制订、审核公司各级员工薪酬方案和考核标准；且通过建立《人力资源管理控制程序》、《人事管理制度》、《绩效考核制度》等制度对公司各职能部门的职责、员工聘用、任免、调岗、奖惩等事项进行明确规定，确保相关人员能够胜任并能够有效履行职责。

4、信息系统方面

公司财务核算、采购库存核算、销售库存管理均采用用友U8ERP、生产管理采用现场沟通会议。公司利用计算机信息系统在信息传递方面形成便捷且准确的优势，加快了各类信息在公司内部员工之间的传递。

（二）业务控制制度

1、基础管理方面

公司内部控制制度涵盖公司内部的各项经济业务、各个部门和各个岗位，并针对业务处理过程中的关键控制点，将内部控制制度落实到决策、执行、监督、反馈等各个环节；公司内控制度符合国家有关的法律法规和本单位的实际情况，要求全体员工必须遵照执行，任何部门和个人都不得拥有超越内部控制的权利，公司内部控制保证公司机构、岗位及其职责权限的合理设置和分工，坚持不相容职务相互分离，确保不同机构和岗位之间责权分明、互相制约、相互监督；公司内部制度的制定兼顾考虑成本与效益的关系，尽量以合理的控制成本达到最佳的控制效果。

2、采购供应管理方面

公司制定了《采购控制程序》、《供方评价管理办法》、《债权债务管理制度》等一系列采购管理制度，对公司采购部门、采购人员以及相关部门的职责进行了规定。同时明确了各部门在请购、审批、执行、接受、验收、付款审批、付款、保管、出库、盘点等环节的职责，同时规定了业务各环节的相互制约要求的措施。

3、生产管理方面

公司制定了《生产过程控制程序》，并且详细制定了《生产管理办法》、《关键/特殊工序管理办法》、《工艺管理办法》等一系列制度，对公司产品的生产、管理流程进行了规范，同时对生产部门、生产部门内的人员以及各相关的部门的职责进行了规定。

4、质量管理方面

公司制定了《质量保证控制程序》、《过程、产品的监视和测量控制程序》、《标识和可追溯性控制程序》、《纠正措施控制程序》、《军品质量管理体系》等一系列制度，并制定《不合格品审理人员确认方法》选取不合格品审理人员负责产品质量检查。公司严格执行国家质量规定，避免质量事故的发生，提高公司产品质量，满足客户要求。

（三）销售管理方面

公司制定了《项目立项控制要求》、《合同评审控制程序》、《产品防护和交付控制程序》、《售后服务规范》等制度，对涉及销售与收款的各个环节如项目立项、销售产品价格的确定、订单的处理、销售合同的签订、合同的管理、发货、货款结算、退货、应收账款及坏账等做了明确规定。在实际工作中，严格按照该流程进行销售管理，强化顾客服务理念，减少坏账损失的风险。

（四）资产管理控制制度

公司设计了货币资金、存货、固定资产和无形资产等实物资产的相关内部管理规定：

1、公司制定并执行《资金管理制度》，对货币资金收支和保管业务建立严格的授权批准程序和不相容岗位分离制度，相关人员和机构相互制约，加强款项收付稽核，确保货币资金的安全。

2、公司制定并执行《生产事业部、各研发事业部存货收、发管理办法》等流程与规定，通过以上控制程序，对存货和生产环境进行了有效管理，对原材料、半成品、产成品的验收入库、领料发货、保管处置等环节进行了有效控制，防止实物资产的被盗、损毁和流失。

3、公司制定并执行《财务核算管理制度》、《固定资产管理制度》、《无形资产管理制度》，加强固定资产、无形资产等资产的管理，全面梳理资产管理流程，及时发现资产管理中的薄弱环节，切实采取有效措施加以改进，并关注资产减值迹象，合理确认资产减值损失，不断提高企业资产管理水平。

（五）对外投资管理、对外担保、关联交易控制制度

公司严格控制对外投资、关联交易以及对外担保行为，通过制定《投融资及担保管理制度》、《关联交易管理制度》，明确了对外投资、对外担保以及关联交易的原则、标准、条件、责任以及审批程序等相关内容，加强了相关合同的

管理，建立了科学决策机制，防范潜在风险，避免和减少可能发生的损失。

（六）工资费用控制制度

公司制定并严格执行《人力资源管理控制程序》、《人事管理制度》、《绩效考核制度》、《增量项目奖金管理》等制度，对职工工资控制与管理、职工工资的计算、审批、发放制定了严格的内部制度，较好的维护了职工利益，控制了工资费用开支。

（七）内部监督控制制度

公司在职责分工控制、授权审批控制、会计系统控制、财产保护控制和绩效考评控制等方面实施了有效的控制程序。

职责分工控制：对各个部门、环节制定了一系列较为详尽的岗位职责分工制度，将各项交易业务的授权审批与具体经办人员分离。

授权审批控制：公司按交易金额的大小及交易性质不同，根据公司的管理制度，采取不同的授权控制；对日常的生产经营活动采用一般授权；对非经常性业务交易、重大交易及重大事项，实行特别授权。日常经营活动的一般交易由各部门按公司相关授权规定逐级审批，重大事项按公司相关制度由董事会或股东大会批准。

会计系统控制：公司按《公司法》对财务会计的要求以及《会计法》等法律法规的规定建立了规范、完整的财务管理控制制度以及相关的操作规程，如财务报销制度、固定资产管理制度、借款管理办法、发票使用管理规定等，对采购、生产、销售、财务管理等各个环节进行有效控制，确保会计凭证、核算与记录及其数据的准确性、可靠性和安全性。

财产保护控制：公司根据不同的资产，确定了货币、存货等实物资产的保管人或使用人为责任人，实行每年一次定期财产清查和不定期抽查相结合的方式的控制。严禁未经授权人员接触和处理资产，制定了较为完善的凭证与记录的控制程序，制定了统一的单据格式，对所有经济业务往来和操作过程留下可验证的记录。

绩效考评控制：公司已建立覆盖全体员工，所有部门的考核体系，通过目标制定、季度考评、年度考核等方式，对全体员工进行考核与评价，并将考核结果与员工考核薪酬、评优、升职等相挂钩。

五、公司准备采取的措施

本公司现有内部控制制度能够适应公司管理的要求，能够为编制真实、完整、公允的财务报表提供合理保证，能够为公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律、法规和公司内部规章制度的贯彻执行提供保证，能够保护公司资产的安全、

完整。

随着公司的发展规模扩大和经营环境的变化,公司将在今后不断完善并严格执行公司内部控制制度,保证公司内部控制制度健全完善并有效运行。

1、根据公司《内部控制评价制度》的相关规定,公司将进一步修订和完善公司各项内控制度,定期与不定期对公司制度执行情况进行检查,保障公司内控制度的建立健全和有效实施。

2、进一步加强董事会各专门委员会在内部控制方面发挥的作用。公司严格按照专门委员会工作细则的规定开展积极有效的工作,切实发挥董事会专门委员会的作用,进一步加强对内控制度建立、健全和运行情况的审计监督作用,保证股东权益。

3、进一步加强信息披露管理工作。确保公司关联交易、财务信息的披露更加充分完整。

4、加强风险评估体系建设,建立更加有效的风险控制系统,不断强化风险管理,全面系统收集相关信息,结合实际情况及时进行风险评估,保证公司各项经营活动的正常有序运行。

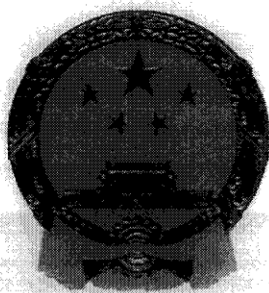
5、加强培训工作,组织公司董事、监事、高级管理人员及公司员工参加内控相关法规制度的学习,提高其内控规范意识,以进一步加强内控制度的执行力度,提高公司治理水平。

六、公司对内部控制的自我评估意见

综上所述,本公司管理层认为,本公司于2019年6月30日在所有重大方面保持了按照财政部颁布的《内部会计控制规范—基本规范(试行)》的有关规范标准中与财务报表相关的有效的内部控制。

北京中科海讯数字科技股份有限公司

2019年7月20日

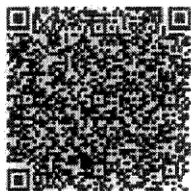


编号: 0 04717651

营业执照

统一社会信用代码 9111010856949923XD

名称 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层
执行事务合伙人 其他股东(委派杨荣华, 刘贵彬, 冯忠为代表)
成立日期 2011年02月22日
合伙期限 2011年02月22日至 2061年02月21日
经营范围 审计企业会计报表, 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; 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; 法律、法规规定的其他业务。(企业依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



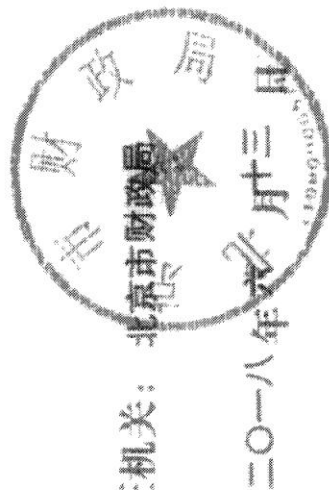
提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

2018 年 12 月 13 日

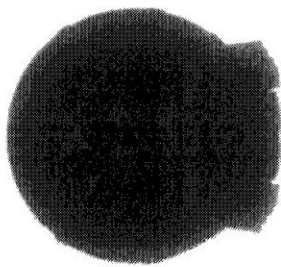
证书序号:0000146

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



会计师事务所

执业证书



名称 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人 刘贵彬

主任会计师:

经营场所:

北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层

组织形式 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010130

批准执业文号: 京财会许可[2011]0022号

批准执业日期: 2011年02月14日

证书序号: 000417

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准

瑞华会计师事务所 (特殊普通合伙)

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 刘贵彬



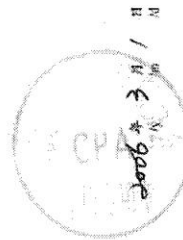
证书号: 17 发证时间: 二〇二〇年七月五日
证书有效期至: 二〇二〇年七月五日



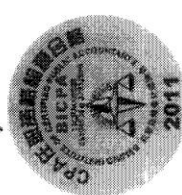
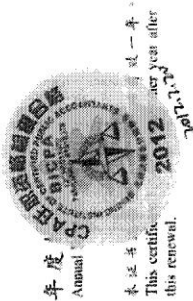
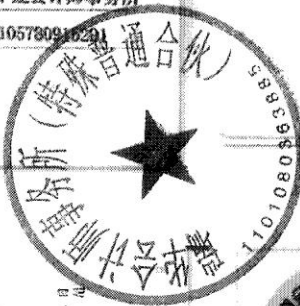
姓名 李燕
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1978-09-15
Date of birth
工作单位 北京中平建会计师事务所
Working unit
身份证号码 410105780910201101
Identity card No.

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.



证书编号 110000862687
No. of Certificate
批准注册协会 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期 2003年10月31日
Date of Issuance

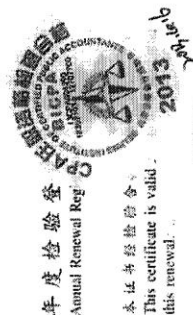


2011年2月20日



证书编号: 110000862687

2006年3月1日



2010年3月1日



证书编号 110000862687
No. of Certificate
批准注册协会 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期 2003年10月31日
Date of Issuance



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书有效期限为一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



2009年3月20日



姓名: 江文伟
Full name: Jiang Wenwei
性别: 男
Sex: Male
出生日期: 1981-8-10
Date of birth: 1981-8-10
工作单位: 北京中平建会计师事务所有限公司
Working unit: Beijing Zhongping Zhonghui CPA Firm Ltd.
身份证号码: 352327198108103079
Identity card no: 352327198108103079

11000061256

北京注册会计师协会
2009-4-16
注册日期: 2009-4-16
Date of issuance: 2009-4-16



2013年4月16日



2009年3月20日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书有效期限为一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



2012年2月7日

11000061256

北京注册会计师协会
2009-4-16
注册日期: 2009-4-16
Date of issuance: 2009-4-16



姓名: 江文伟
证书编号: 11000061256