

北京锋尚世纪文化传媒股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

内部控制鉴证报告

索引	页码
内部控制鉴证报告	
内部控制自我评价报告	1-11

内部控制鉴证报告

XYZH/2020BJA70003

北京锋尚世纪文化传媒股份有限公司全体股东:

我们接受委托,对后附的北京锋尚世纪文化传媒股份有限公司(以下简称贵公司)董事会按照《企业内部控制基本规范》及相关规定对2019年12月31日与财务报表相关的内部控制的自我评价报告执行了鉴证工作。

贵公司董事会的责任是按照《企业内部控制基本规范》及相关规定建立健全内部控制并保持其有效性,以及保证自我评估报告真实、准确、完整地反映与财务报表相关的内部控制。我们的责任是对贵公司与财务报表相关的内部控制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》的规定执行了鉴证工作,以对与财务报表相关的内部控制制度有效性是否存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证工作的过程中,我们实施了包括了解、测试和评价内部控制设计的合理性和执行的有效性,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,根据内部控制鉴证结果推测未来内部控制有效性具有一定风险。

我们认为,贵公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于2019年12月31日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。

本鉴证报告仅供贵公司向中国证券监督管理委员会申请首次发行新股之目的使用，未经本事务所书面同意，不应用于任何其他目的。

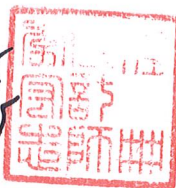
信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：




中国注册会计师：

中国 北京

二〇二〇年一月二十日

北京锋尚世纪文化传媒股份有限公司 关于内部控制有效性自我评价报告

本公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司董事会负责内部控制的建立健全和有效实施、监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督、管理层负责领导及组织公司内部控制的日常运行。

一、 公司基本情况

1、 设立情况

北京锋尚世纪文化传媒股份有限公司（以下简称：本公司、公司）系由北京锋尚世纪文化艺术有限公司（以下简称：锋尚有限）整体变更设立的股份公司。锋尚有限注册成立于 2002 年 7 月，2015 年 8 月 8 日，锋尚有限召开股东会决议通过，同意锋尚有限全体股东共同作为发起人，将有限公司整体变更为股份公司。

经营范围：经营演出及经纪业务（营业性演出许可证有效期至 2020 年 6 月 22 日）；组织文化艺术交流活动；舞台灯光设计；舞台灯光设备租赁；安装、调试舞台设备；施工总承包；专业承包；承办展览展示；技术推广服务；销售机械电器设备、五金交电；经济信息咨询；物业管理；出租商业用房；出租办公用房；工程勘察设计。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；经营演出及经济业务以及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。）

2、 主营业务

公司以创意设计为核心，业务范围涵盖大型文化演艺活动、文化旅游演艺、景观艺术照明及演绎等多个领域的创意、设计及制作服务。

自成立至今，公司始终秉承“创意驱动文化内涵、文化演绎美好生活”的企业使命和“人品筑作品、作品传人品”的文化理念，凭借优秀的创意设计能力、丰富的重大项目经验、良好的市场声誉、较强的品牌影响力和全流程服务的经营模式，成功打造了一系列具有广泛影响力的项目，如：2019 年第二届青年运动会文艺演出项目、第十一届全国少数民族传统体育运动会、晋阳湖景区水上文旅创意项目、山东 2018 年重大活动灯光烟火艺术表演（青岛上合峰会）、汉风秋月——2018 中秋晚会、汉中兴汉新区 2018 年春节艺术灯光及星光之夜·艺术灯光秀表演、第 29 届北京奥运会开闭幕式灯光设计及制作、G20 杭州峰会大型水上情景表演交响音乐会-《最忆是杭州》总制作、2014 年 APEC 领

导人非正式会议欢迎晚宴活动艺术灯光设计及制作、“一带一路”国际合作高峰论坛文艺演出-《千年之约》灯光设计及制作、中国 2010 年上海世博会开幕式灯光设计与制作、广州第 16 届亚运会开闭幕式灯光设计及制作、多年中央电视台春节联欢晚会灯光设计及制作、无锡灵山小镇·拈花湾《禅行》主题体验活动创意设计及其制作、珠海长隆海洋王国中心湖表演灯光设计及制作等。

二、 公司建立内部控制的目标和遵循的原则

（一）公司建立内部控制的目标

公司内部控制的目标是经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进公司实现发展战略。

1、建立和完善符合现代企业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，以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，保证公司各项业务活动的健康运行；

3、避免或降低风险，堵塞漏洞、消除隐患，防止并及时发现和纠正各种错误、舞弊行为，保护公司财产的安全完整；

4、规范公司会计行为，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、规章制度及公司内部控制制度的贯彻执行。

（二）公司建立内部控制制度遵循的原则

1、全面性原则：内部控制应当贯穿决策、执行和监督全过程，覆盖公司及所属企业的各种业务和事项。

2、重要性原则：内部控制应当在全面控制的基础上，关注重要业务事项和高风险领域。

3、制衡性原则：内部控制应当在治理结构、机构设置及权责分配、业务流程等方面相互制约、相互监督，同时应兼顾运营效率。

4、适应性原则：内部控制应当与公司经营规模、业务范围、竞争状况和风险水平等相适应，并随着情况的变化及时加以调整。

5、成本效益原则：内部控制应当权衡实施成本与预期效益，以适当的成本实现有效控制。

三、 内部控制建设情况

为了保证公司经营业务活动的有效进行，保护各项资产的安全性和完整性，保证会计资料的真实性、合法性与完整性，本公司根据组织结构、资产结构、经营方式、外部

环境以及公司的具体情况并参照财政部的《企业内部控制基本规范》，制定了一套较为完整的内部控制制度，并随着公司业务的发展使之不断完善。现就本公司的内部控制体系和重要的内部控制制度等说明如下：

（一）公司内部控制环境

1、公司治理机构

公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规及中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)有关规定的要求，建立健全了股东大会、董事会、监事会等治理机构、以及相对应的各项议事规则和决策程序，履行《公司法》和《公司章程》所规定的各项职责。重大决策事项，如批准公司的经营方针、投融资计划、利润分配、选举和更换董事及监事、修改公司章程等，须由股东大会审议通过。董事会负责执行股东大会做出的决定，向股东大会负责并报告工作。按照公司章程的规定，在董事会职权范围内的重大投资项目、收购兼并、购置重要资产和签订重要合同、协议等方面的重要决策由董事会决定。董事长在董事会闭会期间，董事会授权董事长行使董事会部分职权。监事会是公司的监督机关，向股东大会负责并报告工作，主要负责对董事和高级管理人员执行公司职务时是否违反法律法规和侵害公司和股东利益的行为进行监督，对公司财务状况进行检查。

同时，公司董事会下设 4 个专业委员会，分别是：战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会和提名委员会，并分别制定了较为详细的工作细则，强化董事会的决策功能。

建立董事会领导下的总经理负责制。按照《公司章程》和《总经理工作细则》的规定，公司高级管理人员（包括总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监）由董事会聘任和解聘。总经理是公司管理层的负责人，在董事会授权的范围内的经营业务、资金支付、项目合同的签订等方面，由董事会授权总经理在授权限额内做出决定，公司的副总经理和其他高级管理人员在总经理的领导下负责处理分管的工作。

2、公司组织结构

公司组织架构包括：制作中心、舞美设计部、文旅演艺策划部、文旅演艺运营部、大型活动中心、文旅工程部、创意策划部、景观事业部、多媒体事业部、研发部、总经理办、行政人力部、采购部、运营部、法务部、财务部、证券事务部和监察审计部，并明确规定了各部门的主要工作职责，形成各司其职、各负其责、相互配合、相互制约、环环相扣的内部控制体系，在公司正常经营、扩大规模、提高质量、增加效益等方面都发挥了至关重要的作用。

3、内部监督

公司内部监督、稽核、内部审计体系逐步完善，建立了与公司管理需求相适应的内部监督机制。公司于 2016 年 10 月成立了监察审计部，制定了《内部审计制度》。监察

审计部直接对董事会审计委员会负责，负责对全公司各部门财务收支及经营活动的审计、监督。公司监察审计部在公司董事会审计委员会的指导下，独立行使审计职权，不受其他部门和个人的干涉。对监督检查中发现的问题和缺陷，有权直接向公司董事会及其审计委员会、公司监事会报告。

4、人力资源政策

公司人力资源管理实行“统一领导、归口管理、分级负责”的管理体制。公司设行政人力部，负责公司的人力资源计划、人才招聘、培训管理、绩效管理、薪酬管理和人员变动管理等工作。公司人力资源管理关注如下内部控制重点：

(1) 完善人力资源管理体系，建立健全人力资源管理制度，明确人力资源管理各业务环节的工作程序和要求。

(2) 建立人力资源管理岗位责任制，明确人力资源管理部门相关岗位的职责和权限。

(二) 风险评估过程

公司管理层已经建立并逐步完善风险评估过程和决策风险评估机制，能在考虑公司层面内外部经营风险的基础上，设立合理的经营目标和内部控制目标，识别和评估经营风险，并对风险进行分析和采取积极有效的应对措施，保证公司稳定健康发展。

(三) 公司内部控制制度建设

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》以及《企业内部控制基本规范》及其配套指引等有关法律法规的规定，制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《独立董事工作制度》、《董事会秘书工作细则》、《募集资金管理办法》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《信息披露事务管理办法》等重大规章制度，确保了公司股东大会、董事会、监事会的召开、重大决策等行为合法、合规、真实有效。

公司还根据自己业务、部门职责制订了各项内部管理和内部控制制度，制度涵盖了财务管理、设备采购、技术服务、人事管理、内部审计、行政管理等整个经营过程，确保各项工作都有章可循，形成了规范的内部制度管理体系。

(四) 会计管理系统

公司设置了独立的会计机构，在财务管理方面和会计核算方面均设置了较为合理的岗位和职责权限，并配备了相应的人员以保证财务核算、管理工作的顺利进行。会计机构人员分工明确，实行岗位责任制，各岗位能够起到互相牵制的作用，批准、执行和记录职能分开。

公司的财务会计制度严格执行国家规定的《会计法》、《企业会计准则》及有关财务会计补充规定，并建立了公司具体的财务管理制度，明确制订了会计凭证、会计账簿和会计报告的处理程序。公司目前已制定并执行的财务会计制度包括：财务管理基本制度、货币资金管理制度、资金计划管理制度、费用报销管理制度、发票管理制度、固定资产管理、存货管理制度、成本核算管理制度、采购和付款管理制度、销售与收款管理制度、预算管理制度、财务会计报告制度等。这些财务会计制度对规范公司会计核算、加强会计监督、保障财务会计数据准确，防止差错舞弊和堵塞漏洞提供了有力保证。

（五）内部控制程序

公司在“经营管理控制、采购控制、财务控制、人力资源管理控制”等主要工作上均实施了有效的内部控制程序。

1、经营管理控制

公司按金额的大小及性质不同，采取不同的授权。对于经常发生的销售业务、采购业务、正常业务的费用报销、授权范围内融资等采用授权审批制度；对非经常性业务交易，如对外投资、发行股票、资产重组、转让股权、担保、关联交易等重大交易，按不同的交易额由公司股东大会、董事会、董事长、总经理审批。对整个销售流程在内控制度上针对投标、合同签订、立项、验收、收入确认、开票及收款进行明确的规定。

2、采购控制

对采购流程在内控制度上针对采购计划、招标与询价比价、采购过程管控、供应商选择、签订采购合同、到货验收、申请付款等进行了明确的规定。

公司采购业务实行“统一领导、归口管理、分级负责”的管理体制。采购部作为采购业务归口管理部门，负责公司整体采购管理工作。采购业务内部控制关注如下重点：

(1)采购计划编制：编制合理有效的年度采购计划及预算，确保采购计划与公司经营计划保持一致。

(2)采购及审批：制定合理的请购及审批流程，确保所有的采购申请经过适当审批；对采购计划外的请购制定额外的审批程序，有效控制计划外采购。

(3)供应商管理：制定合理的供应商准入机制，对新进供应商进行适当评价；定期开展对供应商的评审，对不合格供应商进行清理；建立供应商档案并及时更新，保证对供应商的有效管理。

(4)采购方式及采购价格：采用合理的采购方式，包括招标采购及询比价等采购方式；保证采购价格的合理性和采购物资的性价比最优。

(5)采购合同管理：及时与供方签订采购合同，检查合同条款的合理性；对采购合同的执行情况进行跟踪管理，确保合同履行。

(6)验收及付款：制定验收制度，组织人员对采购物资进行验收，确定对异常情况的处理方式；核对采购合同及采购付款材料，对采购付款进行审核、审批。

3、财务控制

3.1 责任分工控制

公司为了预防和及时发现执行所分配的职责时所产生的错误和舞弊行为，在从事经营活动的各个部门、各个环节制定了一系列较为详尽的岗位职责分工制度：如将现金出纳和会计核算分离；将各项交易业务的授权审批与具体经办人员分离等。

3.2 凭证与记录控制

公司在外部凭证票据的取得及审核方面，根据各部门、各岗位的职责划分建立了较为完善的相互审核制度，由经办人、部门负责人、分管领导及财务部等进行层层审核把关，有效杜绝了不合格凭证票据流入企业内部。在内部凭证的编制及审核方面，凭证都经过签名或盖章。

3.3 资产接触与记录使用控制

公司限制未经授权人员对财产的直接接触，采取定期盘点、财产记录、账实核对，以使各种财产安全完整。公司建立了一系列资产保管制度、会计档案保管制度，并配备了必要的设备和专职人员，从而使资产和记录的安全和完整得到了有效保证。

3.4 预算管理控制

为明确公司经营管理目标及各业务层面目标，并督促目标的实现，公司建立了预算管理制度，加强预算编制、执行、分析等环节的管理。明确预算项目，建立预算标准，规范预算的编制、审定、下达和执行程序，及时分析和控制预算差异，采取改进措施，确保预算的执行。在年度预算制定的过程中，先确定公司总体目标并初步分解到各业务部门，再由各部门分别制定年度预算，最后由公司财务部汇总整体预算，比较原目标，进行沟通、调整、平衡，形成公司年度预算。预算管理综合考虑经营业绩、现金流量、资产运营效率和管理效益，考虑合同签订、研发投入等发展性指标，并将这些内容进行分解。在预算目标实施过程中，公司通过财务部执行监督，审计部复核监督，根据经营形势变化，适当调整预算目标，以确保预算目标的顺利实现。

4、人力资源控制

公司已建立和实施了较科学的招聘、入职、培训、考核、奖惩、晋升、离职等人力资源管理制度。公司将努力建立科学的激励机制和约束机制，通过科学的人力资源管理充分调动公司员工的积极性，形成平等竞争、合理流动、量才适用、人尽其才的内部用人机制，从而有效提升工作效率。

（六）风险管理机制

公司自管理层至员工都认识到风险管理对于公司生存、发展和战略目标实现的重要性,并将风险管理体现到了各种日常管理之中。公司通过定期召开公司级例会(高管会)、总经理办公会及各部门定期报告对重要部门、重要工作进行风险预警和评估,同时通过相关制度的建立保障了公司风险管理机制的正常运转。

公司的风险管理机制包括全公司上下风险管理制度和风险意识的培育、风险的识别、风险分析与评估、风险承受能力分析、风险应对措施及风险管控措施的监督与反馈等。

四、内部控制制度的实施情况

（一）基本控制制度实施情况

1、公司治理方面

公司控股股东严格遵循《公司法》和《公司章程》的规定,履行出资人的权利和义务。公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开,具有独立完整的业务和自主经营能力。公司股东大会的召开严格按照《公司章程》规定的程序进行,及时披露相关信息,公司董事会、监事会能够独立运作,客观、公正地行使表决权,确保所有股东的利益。

2、制度制定方面

公司拥有健全的制度管理体系,建立了各项管理制度和内部控制流程,明确了各项质量记录文件。并且随着公司业务规模的不断扩大,为便于公司业务管理,保证工作有序开展,公司及时更新了相应的管理制度。

3、日常管理方面

公司内部审计部门(监察审计部)对公司各项规章制度的执行情况进行监督检查,并直接向董事会报告。公司管理层每月组织召开月度例会、每周组织召开高管会,对在制度执行中出现的问题,及时进行研究、改进、纠正。公司每月进行一次绩效考核,对各部门的工作完成情况、制度执行情况进行考核与评价并作为制度修订的依据。

（二）重要的管理控制方法

1、日常经营及财务管理

日常经营及财务管理在公司可持续发展的前提下,以经济效益最大化为目标,主要有目标利润的制定与指标的分解、年度经营计划的制定与考核、项目管理、日常管理。统一制定主要的物资订货、采购计划,签订对外经济合同等。

2、收入核算与管理控制方法

收入的确认以项目结束并取得相关证明为确认时点。项目结束后,由各项目负责人

根据项目具体情况，并依据公司出具的《项目验收确认单》或其他相关证明文件，向委托方申请项目验收确认；同时，委托方严格按照协议约定条款进行付款结算。财务部依据项目验收确认单及收款情况进行相应的账务处理。

3、成本费用核算与管理控制方法

公司成本费用核算实行“项目制”，其管理的基本任务是按照国家规定的成本费用开支范围，严格审核和控制项目的成本费用支出；及时完整地记录和反映各项目成本费用支出；正确计算项目的直接成本和制造费用分摊。成本费用核算与管理控制主要为经营决策提供可靠的数据和信息；不断挖掘内部潜力、节约开支、努力降低成本费用，提高经济效益。

4、实物资产管理控制

公司已制定了《采购管理制度》、《仓库管理制度》、《固定资产管理制度》、《设备管理制度》、等资产管理制度，对实物资产的验收入库、领用发出、保管及处置、盘点等关键环节进行控制，采取了职责分工、实物定期盘点、财产记录、账实核对等措施，对公司各项资产安全实施有效的控制。

专用设备、库存商品管理：公司设有独立库房，配有专职的仓库管理员办理出入库手续，月末组织库管人员进行盘点，年末及半年度按照公司整体安排进行全面盘点，盘点过程中由相关部门进行监盘。

非专用设备类固定资产管理：公司人力行政部为非专用设备类固定资产的主管部门，主要负责固定资产目录的编制整合、管理制度的监督执行、审核资产的处置、违规行为的处罚，组织固定资产的盘点和价值评估等。人力行政部定期（最长间隔不得超过 12 个月）会同财务部组织公司财产监管部门实施公司财产的盘点。

5、投资管理、对外担保、关联交易

公司在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《募集资金管理办法》、《对外投资管理办法》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理制度》中规定了对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易的权限，并建立了严格的审查和决策程序。

6、公司风险识别与应对

公司针对宏观经济发展形势、主要市场情况，每年多次召开企业运营风险评估会议，研究对策。通过对风险评估工作的制度化管理将公司可能遇到的风险降到最低，同时通过自身的修炼加强抵御风险的能力，使公司能够得到长期、平稳的增长与发展。

6.1 经营风险

随着公司业务规模的不断扩大，对经营风险的控制要求越来越高。公司通过年度经营计划和年度财务预算的编制和控制，定期召开月度例会、高管办公会，对计划进行监督检查，听取各部门日常管理汇报，对风险进行识别、预警、防范、处置。

6.2 财务风险

偿债风险：公司目前的资产负债率从行业和本公司风险控制的角度还处于较为安全的水平。公司不断加强资金管理、加速资金周转、增强应收账款管理力度；不断完善现有设备采购管理制度，加大监控力度；不断完善公司的合同管理，杜绝经济合同纠纷；严格执行公司章程中规定的对外担保管理制度。

财务内部控制失控的风险：为了降低风险，公司建立健全了财务管理制度，完善经费和资金管理，合理控制资金流动，加速资金周转；通过培训等方式不断提高公司财务人员整体业务素质，提高财务工作质量；加强信息化管理系统的建设，强化财务监督、分析和控制，不断提升公司财务管理和信息化综合水平。

资金风险：为了有效防范资金应用不合理导致的经营效率低下，公司采取了谨慎的态度，将公司内部资金的调配放大到最大程度，降低资金成本，整合企业内部资金，提高资金使用效率。

6.3 人才风险

公司在人才培养和使用上坚持企业核心价值观，用企业文化和有效的激励培养人、使用人，使员工的人力资源价值不断得到升值。同时人力资源部根据企业发展规划不断对各部门岗位进行设计和调整，补充新人，加强队伍人才层次建设和骨干员工培养，在人才培养上将工作重点放在两头，一是对新人的培养，使新人尽快融入组织和企业文化中，担负起各自的职责；二是对表现突出的员工加强培养力度，使之可以随时承担起公司赋予的新的使命，成为公司发展的中坚力量，帮助企业减少人才风险。

五、本年度公司内部控制制度执行有效性的自我评价

（一）公司对内部控制执行有效性的评价程序和方法

监事会评价：监事会作为公司的监督机关，能依据《公司法》和《公司章程》的规定，认真履行职责，定期召开监事会，对公司财务报告、公司高管人员的违法违规行为、损害股东利益的行为监督。

内审评价：监察审计部自成立以来依据《内部审计制度》，独立行使审计监督权。对 2017 年度、2018 年度、及 2019 年度公司及各部门预算执行情况进行了检查核实。对有关部门及有关人员遵守财经法规情况、财务会计制度的执行情况进行审计检查，对公司内部控制的设计和执行情况监督评价。

（二）控制制度执行的效果

公司组织各部门对已有制度与流程进行了全面梳理，并结合实际情况，修订及制定了一系列制度与流程，使公司内部控制体系更加完善。如：

1.1 完善了验收单管理流程，进一步明确了负责收回验收单相关人员的责任，保证

了验收单能够及时收回，提高了财务账务处理及时、准确。

1.2 完善了应收款项的回款管理流程，公司秉承项目负责制，每个项目指派专人跟进合同履行付款进度，明确了相关责任的职责权限，及时根据验收单催收款项。降低了应收款项坏账损失风险发生的可能性。

1.3 修订了采购入库单管理流程，重新修订了入库单的格式和内容，明确了采购、验收入库、入库单移交相关人员的责任，确保了财务核算的及时性及准确性。

1.4 公司监察审计部在董事会审计委员会的领导与支持下，加强了内部审计管理力度，对公司日常经营的重要环节进行了检查与评估，检查监督公司内部控制制度的建立和实施、财务信息的真实性和完整性、经营活动的效率和效果等情况。对发现的问题及时督促有关部门进行处理，达到了防范和化解风险的目的，为公司内部控制制度的有效实施提供了强有力的保证。

公司董事会认为公司内部控制制度涵盖了公司财务、投资、信息管理、营销、人力资源、行政管理、设备采购、创意设计、项目现场管理等各环节，对公司规范运作、加强管理、提高效率、减少风险及为公司今后的稳定发展起到了积极作用。截至 2019 年 12 月 31 日，公司未发现存在内部控制设计和执行方面的重大缺陷。

综上所述，公司管理层认为本公司参照《企业内部控制基本规范》及其配套指引等相关规定建立健全了基本完整、合理的内部控制制度，总体上保证了公司各项经营活动的正常运作，在一定程度上降低了管理风险，并参照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2019 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报告相关的有效的内部控制。

六、完善内部控制制度的有关措施

由于内部控制具有固有限制，难免存在由于错误或舞弊而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，目前的内部控制制度将随着情况的变化和执行中发现的问题，不断改进、充实和完善。本年公司优化了合同管理流程，及时根据业务发生和变更情况补充签订合同，保证业务部门与财务部门保持信息良好的信息沟通，提高了财务核算的及时性及准确性。

七、未来期间内部控制有关工作计划

随着公司的不断发展，公司将在 2020 年 1 月以后继续加强对内控工作执行和监督力度，争取让内控制度在企业管理中发挥出最大效益。为此我们将在以下几个方面对内控工作进行不断改进和创新：

1、加强对重点岗位、重点工作、重点环节的内控管理力度，继续发挥监事会、内部审计的职能，做好监督工作，为企业的良性发展保驾护航。

2、为加强业务信息化管理，公司准备建立 ERP 信息系统用以代替现行的依赖人工记录的冗繁统计工作，在降低员工的工作量与繁琐度的同时，进一步降低公司整体运营

成本，提高跨部门间的信息传递效率，保证财务核算的及时性与准确性。

3、由于内部控制固有的限制和企业不断发展所带来的新的情况，内部控制制度也必须根据企业的实际情况不断进行调整和完善，为此公司每年都将对现有制度和内控制度进行必要的修订和调整，以保障制度与企业发展相配套。

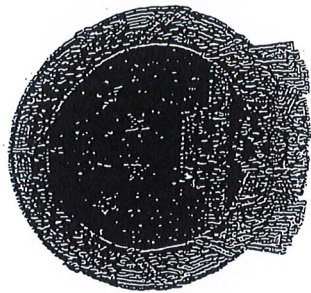
本公司董事会认为，公司内部控制制度基本健全并得到有效执行。

北京锋尚世纪文化传媒股份有限公司 董事会

董事长（签字）：

北京锋尚世纪文化传媒股份有限公司

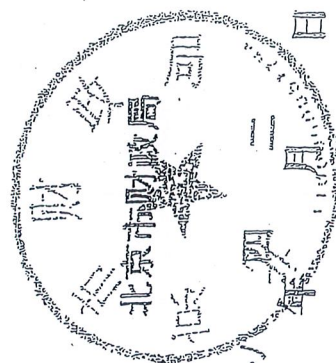
二〇二〇年一月二十日



证书序号: 0000186

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

二〇一一年四月二十日

中华人民共和国财政部制

会计师事务所 执业证书

名称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：叶韶勋

主任会计师：

经营场所：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

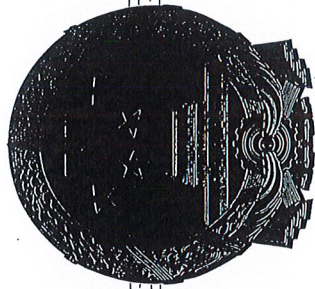
组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010136

批准执业文号：京财会许可[2011]0056号

批准执业日期：2011年07月07日





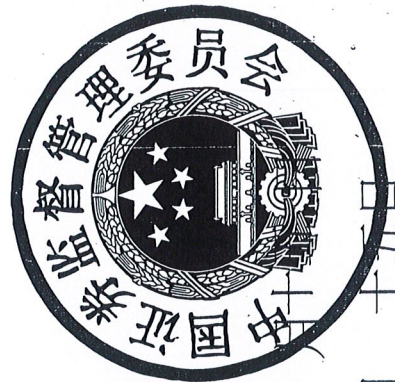
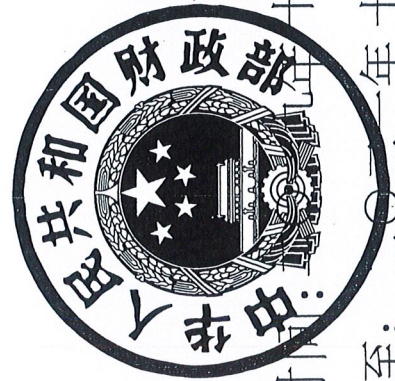
证书序号: 000380

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
信永中和会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 叶韶勋

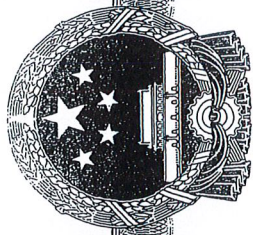


证书号: 16

发证时间: 十

证书有效期至: 二〇二一年十月

十五日



统一社会信用代码

91110101592354581W

营业执照

(副本)(3-1)



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

法定代表人 李晓英, 张克, 叶韶勋

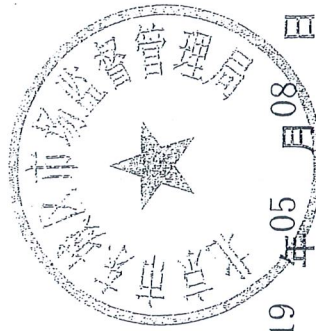
经营范围 审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(企业依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

成立日期 2012年03月02日

合伙期限 2012年03月02日至 2042年03月01日

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

登记机关



2019年05月08日

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

年度检验登记
Annual Renewal Registration

姓名 季晨
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1974年08月16日
Date of birth
工作单位 信永中和会计师事务所
Working unit
身份证号码 110105197408166114
Identity card No.

2010

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.

2009年3月30日
2009年3月30日

2010年2月6日

注册税务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

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2010年04月28日

2010年04月28日

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

年度检验登记
Annual Renewal Registration

姓名 季晨
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1974年08月16日
Date of birth
工作单位 信永中和会计师事务所
Working unit
身份证号码 110105197408166114
Identity card No.

2010

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.

2009年3月30日
2009年3月30日

2010年2月6日

注册税务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

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2010年04月28日

2010年04月28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.



2009年 3月 30日

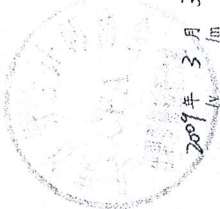
年度检验登记

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.



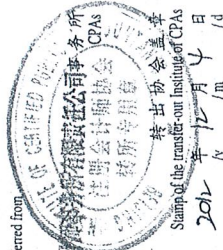
姓名：李宏志
证书编号：210803110006



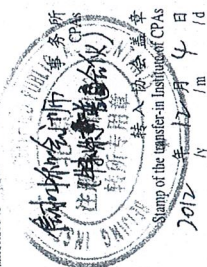
注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调入
Agree the holder to be transferred to



同意调出
Agree the holder to be transferred from



注意事项

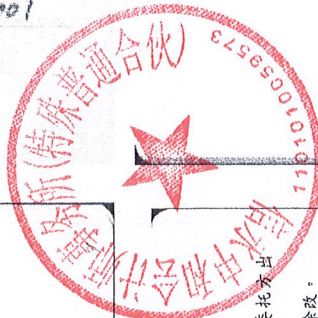
- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. 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.



姓名：李宏志
性别：男
出生日期：1974-11-16
工作单位：信永中和会计师事务所
证书编号：210802741116001



合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号：210803110006
批准注册协会：辽宁注册会计师协会
发证日期：2009年 8月 15日