

# 深圳键桥通讯技术股份有限公司

## 内部控制鉴证报告

中喜专审字【2017】第 0539 号

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

地址：北京市东城区崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 层

邮编：100062

电话：010-67085873

传真：010-67084147

邮箱：[zhongxi@zhongxicpa.net](mailto:zhongxi@zhongxicpa.net)

# 目 录

内 容	页 次
一、内部控制鉴证报告	1 - 2
二、深圳键桥通讯技术股份有限公司 2016 年度内部 控制自我评价报告	3 - 9
三、会计师事务所营业执照及资质证书	



## 内部控制鉴证报告

中喜专审字【2017】第 0539 号

深圳键桥通讯技术股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对深圳键桥通讯技术股份有限公司（以下简称“键桥通讯公司”）董事会《关于内部控制的自我评价报告》涉及的 2016 年 12 月 31 日财务报告内部控制有效性的认定进行了鉴证。

### 一、董事会对内部控制的责任

按照《企业内部控制基本规范》的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是键桥通讯公司董事会的责任。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对财务报告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。该准则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。

### 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，根据内部控制鉴证结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。



#### 四、鉴证意见

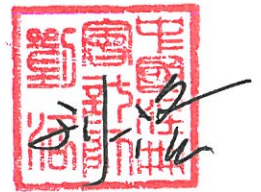
我们认为，键桥通讯公司按照《企业内部控制基本规范》规定的标准于 2016 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

#### 五、其他说明

本鉴证报告仅作为键桥通讯公司 2016 年度报告披露之目的使用，除将本鉴证报告作为键桥通讯公司 2016 年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露外，不得用作任何其他目的。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国·北京

二〇一七年四月二十四日

# 深圳键桥通讯技术股份有限公司

## 2016 年度内部控制自我评价报告

深圳键桥通讯技术股份有限公司全体股东：

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求（以下简称“企业内部控制规范体系”），结合深圳键桥通讯技术股份有限公司（以下简称“公司”）内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，我们对公司 2016 年 12 月 31 日（内部控制评价报告基准日）的内部控制有效性进行了评价。

### 一、重要声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员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，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、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，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。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，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

### 二、内部控制评价结论

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部

控制有效性评价结论的因素。

### 三、内部控制评价工作情况

#### （一）内部控制评价范围

公司按照风险导向原则确定纳入评价范围的主要单位、业务和事项以及高风险领域。纳入评价范围的主要单位包括：母公司—深圳键桥通讯技术股份有限公司（以下简称“公司”）；全资子公司—南京凌云科技发展有限公司；全资子公司—深圳键桥轨道交通有限公司。纳入评价范围单位资产总额占公司汇总财务报表资产总额的 82%，营业收入占公司汇总财务报表营业收入的 84%。纳入评价范围的主要业务和事项包括：

##### 1、组织架构

公司根据《公司法》、《证券法》等法律要求及《公司章程》之相关规定，建立了完善的法人治理结构。并对股东大会、董事会、监事会、高级管理层和企业内部各层级机构的设置、职责权限、工作程序和相关要求进行了明确的制度安排，确立了股东大会、董事会、监事会、高级管理层之间权利制衡关系。

##### 2、人力资源

公司高度重视人力资源建设，建立了全面的人力资源管理制度，坚持“以人为本”的人才理念。公司严格根据《劳动法》和《劳动合同法》管理人力资源事务，并制定了《员工手册》等人力资源管理方面一系列的制度，涵盖了人员录用、员工培训、工资薪酬、福利保障、绩效考核等方面，确保了公司的人力资源政策严格有效、公正透明。公司人力资源部对内加强与各部门的沟通，对外积极拓展招聘、保证人力资源能够充分地满足公司业务与发展的需求，使员工队伍处于持续优化状态。

##### 3、企业文化

公司致力于培育具有自身特色的企业文化，指定人力资源部负责企业文化建设工作，开展形式多样的公司文化、价值观、经营理念的宣贯活动，塑造出诚信为本、团结为心、创新为魂、竞争为宝的企业文化。公司重视加强团队凝聚力，并创造出干部员工之间沟通和信息上传下达的通畅渠道。

#### 4、资金活动

公司围绕资金活动的前后环节进行有效的控制和规范，对资金的领用和支付、筹资、投资和营运等环节的职责权责和岗位分离等要求进行了制度明确，建立了严格的授权审核程序，制定了《公司货币资金管理办法》、《公司筹资业务管理暂行办法》、《公司对外投资管理制度》确保资金安全和有效运行。

#### 5、采购业务

公司建立和完善了采购业务相关管理制度，统筹安排采购计划，明确请购、审批、验收、付款等环节的职责和审批权限，减少采购风险，制定了《采购与付款管理暂行办法》、《招标采购询价管理办法》确保采购商品质量可靠、价格公允，符合公司的需要。

#### 6、资产管理

公司对资产管理流程进行了梳理，采取有效措施对资产进行及时、妥善、有效的保护，保证资产安全，提高资产使用效能并制定了《公司固定资产（无形资产）管理暂行办法》、《公司自有及租赁物业管理规定》、《公司存货管理暂行办法》，对资产的取得、领用、存储、盘点、报废、处置等流程进行了明确规定；根据不相容职务相分离的原则设置了合理的岗位和人员，使各相关部门之间相互控制，在其授权范围内履行职责，从而保证公司资产的安全和完整，防范资产价值贬损。

#### 7、销售业务

公司对销售业务流程进行了梳理，对销售过程中的前期投标考察、销售谈判、收款及发货等明确了制度，合理配置相关岗位，制定了《公司销售与收款管理暂行办法》、《重大项目评审审批管理流程》等，确保实现推广和销售公司产品的目标。

#### 8、工程项目管理

公司围绕项目的评估、准备、供货、施工、付款等环节建立了规范的操作程序和风险控制，明确相关部门和岗位的职责与权限，制订了《公司工程建设项目管理办法》和《项目经理负责制度》强化工程建设全过程的监控，确保工程项目的质量、进度和资金安全。

## 9、对外担保

公司为了确保对外担保业务能依照国家有关规定和公司章程进行,制定了《公司担保业务管理暂行办法》,明确担保的对象、范围、方式、程序和审批权限等事项。

## 10、关联交易

公司通过《公司章程》、《关联交易制度》等相关制度对关联方、关联交易的审批权限和决策程序等作了明确的规定,规范与关联方的交易行为,力求遵循诚实信用、公正、公平、公开的原则,保护公司及中小股东的利益。

## 11、对外投资

公司在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《公司对外投资管理制度》、《公司风险投资管理制度》中规定了对外投资、收购出售资产、资产抵押、委托理财的权限,并建立严格的审查和决策程序;重大投资项目应当组织有关专家、专业人员进行评审,并报股东大会批准。

## 12、财务报告

公司严格执行会计法律法规和国家统一的会计准则制度,制定了《公司财务报告编制与披露管理暂行办法》、《公司资产减值准备计提管理暂行办法》、《公司利润分配管理暂行办法》、《公司成本费用管理暂行办法》、《公司会计档案管理暂行办法》等用于规范财务报告编制的管理制度,并对相关工作流程和要求进行了制度明确,落实岗位责任,确保财务报告合法合规、真实完整和有效利用。

## 13、合同管理

公司规定对外发生的经济业务均需要签订相关的合同,对合同授权审批、编制与审核、订立、履行及纠纷处理等环节的程序和要求明确了制度,并制订了《公司合同管理暂行办法》,指定了合同管理归口部门为市场管理部,确保合同有效履行,切实维护公司的合法权益。

## 14、对子公司管理

公司为确保对全资和控股子公司的投资安全、完整及合并财务报表的真实可

靠，制定了《公司对子公司管理暂行办法》、《子公司董事长、总经理工作指导原则》、《关于子公司银行账户管理办法》等管理制度，强化对子公司组织人事、经营业务、资金活动的统一监控与协调，使母子公司在各个有关业务领域能互补长短、互惠互利、共同发展。

## 15、信息系统

公司管理已基本实现计算机化和网络化，并制订了《信息系统管理制度》、《网站内容发布管理办法》等，指定总裁办、品牌公关部归口负责公司的信息系统建设、信息发布与管理的工作。围绕信息系统的开发、运行与维护，信息发布等环节，以制度形式明确相关部门与岗位的职责与权限。建立了有效的工作机制，做到提前防范系统风险，保障信息系统的正常运转，并通过对信息系统的不断优化和升级，协助提升企业现代化管理水平。

重点关注的高风险领域主要包括资金活动、采购业务、销售业务、对外担保、关联交易、对外投资、财务报告与合同管理等。

上述纳入评价范围的单位、业务和事项以及高风险领域涵盖了公司经营管理的主要方面，不存在重大遗漏。

### （二）内部控制评价工作依据及内部控制缺陷认定标准

公司依据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》及配套指引等相关法律法规，并结合公司相关制度、流程等规定，组织开展内部控制评价工作。

公司董事会根据企业内部控制规范体系对重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的认定要求，结合公司规模、行业特征、风险偏好和风险承受度等因素，区分财务报告内部控制和非财务报告内部控制，研究确定了适用于本公司的内部控制缺陷具体认定标准，并与以前年度保持一致，公司确定的内部控制缺陷认定标准如下：

#### 1、财务报告内部控制缺陷认定标准

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

##### （1）具有以下特征的认定为重大缺陷：

①董事、监事、高级管理人员舞弊；

②注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；

③对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正；

④公司审计委员会和内部审计部对内部控制的监督无效。

(2) 具有以下特征的认定为重要缺陷：

①未依照公认会计准则选择和应用会计政策；

②未建立反舞弊程序和控制措施；

③对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制。

(3) 一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

重大缺陷	重要缺陷	一般缺陷
错报 $\geq$ 利润总额的 5%	利润总额的 3% $\leq$ 错报 $<$ 利润总额的 5%	错报 $<$ 利润总额的 3%
错报 $\geq$ 资产总额的 3%	资产总额的 1% $\leq$ 错报 $<$ 资产总额的 3%	错报 $<$ 资产总额的 1%
错报 $\geq$ 营业收入的 3%	营业收入的 1% $\leq$ 错报 $<$ 营业收入的 3%	错报 $<$ 营业收入的 1%

说明：上述标准每年由董事会授权经营管理层根据实际情况选择合适的指标，单独或随年度报告一并提交董事会审批。

## 2、非财务报告内部控制缺陷认定标准

公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

(1) 具有以下特征的认定为重大缺陷：

①决策程序导致重大失误；

②严重违犯国家法律、行政法规和规范性文件；

③重要业务缺乏制度控制或制度控制体系失效，且缺乏有效的补偿性控制；

④遭受证监会处罚或证券交易所警告；

⑤中高级管理人员和高级技术人员流失严重；

⑥内部控制重大或重要缺陷未得到整改。

(2) 具有以下特征的认定为重要缺陷：

①策程序导致出现一般性失误；

②重要业务制度或制度控制体系有缺陷；

③关键岗位业务人员流失严重；

④公司内部控制重要或一般缺陷未得到整改；

⑤其他对公司产生较大负面影响的情形。

(3) 具有以下特征的认定为一般缺陷：

未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。

公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

重大缺陷	重要缺陷	一般缺陷
错报 $\geq$ 资产总额 1%	资产总额的 0.5% $\leq$ 错报 $<$ 资产总额的 1%	错报 $<$ 资产总额的 0.5%

(三) 内部控制缺陷认定及整改情况

1、财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

根据上述财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期内公司不存在财务报告内部控制重大缺陷和重要缺陷。

2、非财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

根据上述非财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期内未发现公司非财务报告内部控制重大缺陷和重要缺陷。

四、其他内部控制相关重大事项说明

公司无其他内部控制相关重大事项说明。在未来的工作中，公司将继续完善内部控制制度，规范内控制度的执行，强化内控制度的监督检查，提高风险防范能力，提升公司治理水平，确保公司持续、稳定、健康、规范地发展。

深圳键桥通讯技术股份有限公司

董事会

2017 年 4 月 24 日



# 营业执照

(副本) (10-1)

统一社会信用代码 9111010108553078XF

名称 中喜会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市东城区蔡文门外大街1号11层1101室

执行事务合伙人 张增刚

成立日期 2013年11月28日

合伙期限 2013年11月28日至 长期

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、法律规定的其他业务。(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



2016年 12月 30日

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。

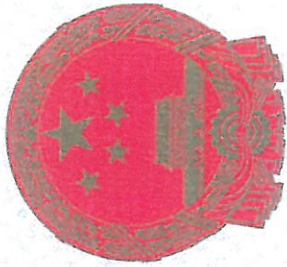
证书序号: NO. 019707

## 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, 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: 北京会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 张增刚  
办公场所: 北京市东城区崇文门外大街11号11层1101室

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11000168

注册资本(出资额): 1395万元

批准设立文号: 京财会许可(2013) 0071号

批准设立日期: 2013-11-08



证书序号: 000457

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证监会监督管理委员会审查, 批准

中喜会计师事务所(特殊普通合伙)

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 张增刚



证书号: 04

发证时间: 二〇一七年十二月三十日

证书有效期至: 二〇一七年十二月三十日

	姓名	刘洛
	Full name	
	性别	男
	Sex	
	出生日期	1973-07-10
	Date of birth	
工作单位	深圳市鹏城会计师事务所有限公司	
Working unit		
身份证号码	220324740710027	
Identity card No.		



<p>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</p> <p>同意调出 Agree the holder to be transferred from</p> <p>事务所 CPAs</p> <p>转出协会盖章 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs</p> <p>年 月 日 y m d</p> <p>同意调入 Agree the holder to be transferred to</p> <p>亚太(集团)会计师事务所 CPAs</p> <p>转入协会盖章 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs</p> <p>2009年 8 月 3 日 y m d</p>	<p>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</p> <p>同意调出 Agree the holder to be transferred from</p> <p>亚太(集团)会计师 CPAs</p> <p>源分所 CPAs</p> <p>转出协会盖章 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs</p> <p>2009年 12 月 25 日 y m d</p> <p>同意调入 Agree the holder to be transferred to</p> <p>中审会计师事务所(集团)有限公司深圳分所 CPAs</p> <p>转入协会盖章 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs</p> <p>2009年 12 月 25 日 y m d</p>
--	--

<p>年度检验登记 Annual Renewal Registration</p> <p>本证书经检验合格，继续有效一年。 This certificate is valid for another year after this renewal.</p> <p>2014.7.30 年度注册</p> <p>2007.7.31 年度注册</p>	<p>年度检验登记 Annual Renewal Registration</p> <p>本证书经检验合格，继续有效一年。 This certificate is valid for another year after this renewal.</p> <p>2013.7.30 年度注册</p> <p>2007.7.30 年度注册</p>
--	--



姓名 徐大为  
Full name \_\_\_\_\_  
性别 男  
Sex \_\_\_\_\_  
出生日期 1979-07-02  
Date of birth \_\_\_\_\_  
工作单位 中喜会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所  
Working unit \_\_\_\_\_  
身份证号码 432322197907027438  
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: 110001694#05  
No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2016 年 10 月 09 日  
Date of Issuance      年 / 月 / 日

年 / 月 / 日