

北京银信长远科技股份有限公司

## 鉴 证 报 告

大信专审字 [2011] 第 1-0004 号

大信会计师事务所有限公司  
DAXIN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

# 目 录

- 鉴证报告 ..... 第 1-2 页
- 自评报告 ..... 第 3-10 页
- 会计师事务所营业执照、资格证书

# 内部控制鉴证报告

大信专审字[2011]第 1-0004 号

北京银信长远科技股份有限公司董事会：

我们接受委托，对北京银信长远科技股份有限公司(以下简称“贵公司”)于后附的《北京银信长远科技股份有限公司关于 2010 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制的自评报告》(以下简称“自评报告”)中所述的贵公司 2010 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制有效性的认定进行了鉴证。

## 一、管理层对内部控制的责任

按照国家有关法律法规的规定，设计、实施和维护有效的内部控制，并评价其有效性是贵公司管理层的责任。

## 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对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实施鉴证工作，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

内部控制具有固有限制，存在由于错误或舞弊而导致错报发生而未被发现的可能性。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，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。

## 四、鉴证意见

我们认为，贵公司按照财政部颁布的《企业内部控制基本规范》标准建立的与财务报表相关的内部控制在 2010 年 12 月 31 日在所有重大方面是有效的。

## 五、其他说明

本鉴证报告仅供贵公司申请首次公开发行股票并上市申报之用，不得用于其他目的。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。我们同意将本鉴证报告作为贵公司申请首次公开发行股票所必备的文件，随其他申报材料一起上报。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一一年一月十四日



# 北京银信长远科技股份有限公司

## 关于2010年12月31日与财务报表相关的

### 内部控制的自评报告

#### 一、公司简介

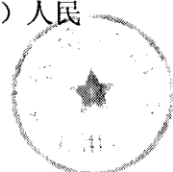
北京银信长远科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)的前身为北京银信长远科技有限公司,系由自然人曾丹、梁宝山共同出资 1000 万组建的有限责任公司,于 2004 年 5 月 31 日经北京市工商行政管理局海淀分局核准,取得 110108006995871 号企业法人营业执照。

2007 年 5 月自然人股东梁宝山将其所持有的公司股权全部转让给自然人詹立雄,转让后公司股东变更为自然人曾丹、詹立雄。

2009 年 9 月 8 日公司第 4 届第二次股东会议通过了股权转让协议,自然人股东曾丹将其所持有的公司 5%的股权转让给自然人股东詹立雄。

2009 年 9 月 13 日公司第 4 届第四次股东会议通过了增资认购及股权购买协议,公司增加注册资本 250 万元,分别由新股东自然人洪其海以货币资金出资 50 万元,新股东自然人周可悦以货币资金出资 50 万元,新股东自然人朱元辉以货币资金出资 50 万元,新股东厦门金利众成电脑科技有限公司以货币资金出资 100 万元,自然人股东詹立雄持有增资前银信长远 9.4%的股权及曾丹持有增资前银信长远 6.6%的股权同时转让给北京银信长远投资管理有限公司,公司的注册资本由 1,000 万元变更为 1,250 万元。上述增资业经北京盛名成会计师事务所有限公司审验,并出具盛明成验字(2009)第 1105 号验资报告予以验证,股权转让手续也已经完成。

2009 年 12 月,经北京市工商行政管理局批准,由北京银信长远科技有限公司原股东詹立雄、曾丹、洪其海、周可悦、朱元辉、厦门金利众成电脑科技有限公司、北京银信长远投资管理有限公司作为发起人,以北京银信长远科技有限公司截至 2009 年 9 月 30 日止的净资产整体变更设立北京银信长远科技股份有限公司,净资产折合为公司的注册资本(股本)人民



币 3,000.00 万元。上述增资业经大信会计师事务所有限公司审验，并出具大信验字（2009）第 1-0040 号验资报告予以验证。

截止 2010 年 12 月 31 日，公司股权结构如下：

| 股东名称           | 持股数（万股）  | 持股比例（%） |
|----------------|----------|---------|
| 詹立雄            | 1,118.40 | 37.28   |
| 曾丹             | 897.60   | 29.92   |
| 北京银信长远投资管理有限公司 | 384.00   | 12.80   |
| 厦门金利众成电脑科技有限公司 | 240.00   | 8.00    |
| 洪其海            | 120.00   | 4.00    |
| 周可悦            | 120.00   | 4.00    |
| 朱元辉            | 120.00   | 4.00    |
| 合 计            | 3000.00  | 100.00  |

公司主要架构：北京银信长远科技股份有限公司下设杭州、长春、济南、西安、哈尔滨等近 14 家办事处和成都分公司，并出资设立了北京银信长远软件技术有限公司（100%控股）。

为了加强对公司内部经营业务的管理，公司设有市场部、销售部、总行事业部、大客户部、培训部、技术支持中心、技术服务中心、技术保障部、财务部、商务部、综合部和内部审计部等主要职能管理部门，做到财务统一、业务统一、质量标准统一。

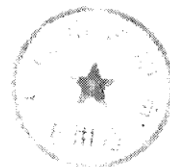
注册地址：北京市海淀区苏州街 18 号院长远天地 A1 座 21 层

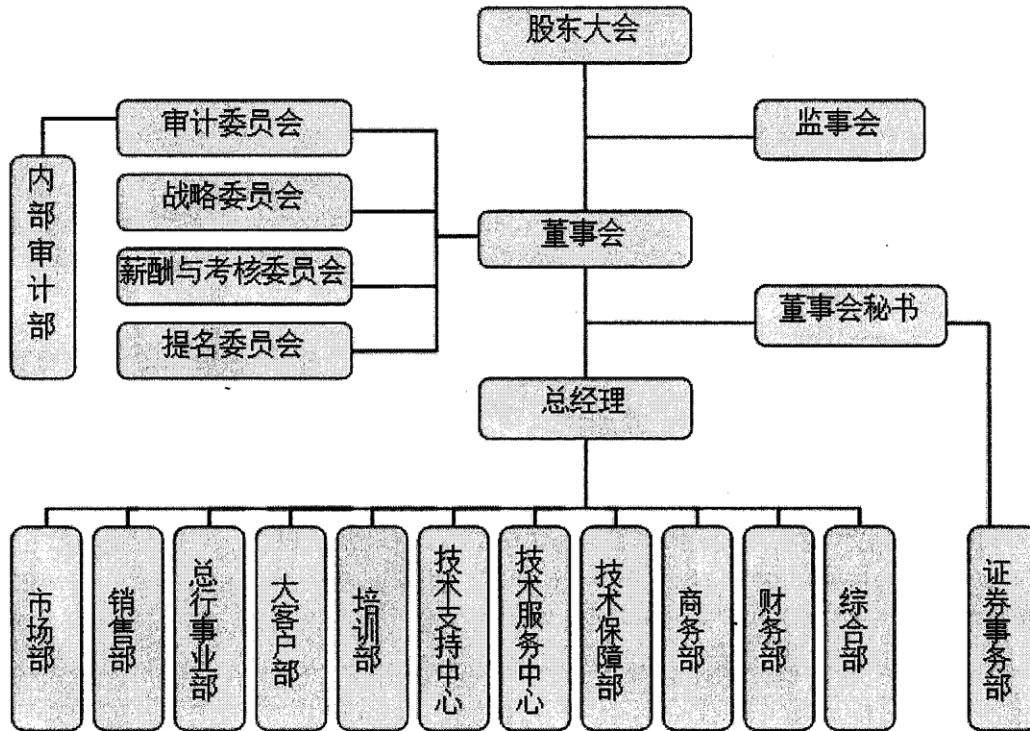
注册资本：3000 万元

公司经营范围：法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动。

公司主营业务：主要包括 IT 基础设施服务及其相应的系统集成服务、IT 运维管理软件的研发与销售，其中 IT 基础设施服务主要包括咨询服务、IT 支持与维护服务、IT 专业服务及培训服务，软件方面主要包括系统监控软件、流量分析软件、综合网络管理软件、运维管理软件等四个自主产品。主营业务自设立以来未发生变更。

组织机构结构图如下：





## 二、公司内部控制

为了适应公司经营规模的迅猛发展，完善企业经营体制和内部法人治理结构，创新企业内部管理模式，通过建立严密科学的管理制度，树立严谨扎实的管理作风以及建立严格公正的考核、激励机制，根据公司资产结构、经营方式、行业特点，结合企业生产经营和公司组织结构和职能管理部门的具体情况，建立了一套较为完整的、成熟的、严格科学的内部控制管理体系，为公司创建了良好的企业内部经济环境和规范的生产经营秩序，保证了公司经营业务活动的正常进行，保护了公司资产的安全、完整和增值。

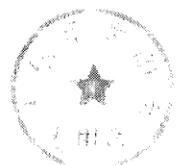
现就公司制订内部控制制度的基本原则，达到目标以及主要内控制度、控制环境、会计管理系统、控制程序等进行介绍。

### （一）内部控制制度遵循以下基本原则

1、公司根据《公司法》、《会计法》、《内部会计控制规范》以及 ISO9000、IT 运维服务系统支撑服务规范等质量标准和国家有关法律法规的规定，结合公司实际，制定内部控制制度，并使所有重要业务环节得到有效的控制。

2、内部控制应当遵循成本效益原则，以合理的控制成本达到最佳的控制效果。

3、内部控制应随着外部环境的变化、单位业务职能的调整和管理要求的提高，不断修订和完善。



4、内部控制应当约束单位内部的所有人员，任何个人都不得拥有超越内部控制的权力。

5、内部控制应当涵盖单位内部工作的各项经济业务及相关岗位，并应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。

6、内部控制应当保证单位内部的机构、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。

## **(二)内部控制的基本目标**

1、规范单位会计行为，保证会计资料真实、完整。

2、堵塞漏洞、消除隐患，防止并及时发现、纠正错误及舞弊行为，保护公司资产的安全、完整。

3、能促进经营效率的提高。

4、严格遵守国家有关法律法规及既定的政策。

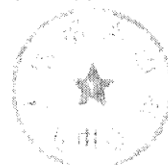
5、确保国家有关法律法规和单位内部规章制度的贯彻。

## **(三)主要内控制度分析**

1、公司“三会”制度：股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则及总经理工作细则。

按照建立现代企业制度的要求，为进一步明确公司股东大会、董事会、监事会、总经理的职责权限及运作程序，规范公司的法人治理机构，根据《中华人民共和国公司法》以及其他有关法律、法规和公司章程，公司制定了股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则以及总经理工作细则。公司“三会”制度对公司股东大会、董事会、监事会、总经理的性质、职责和工作程序，董事长、董事（包括独立董事）、监事、总经理的任职资格、职权、义务以及考核奖惩等作了明确的规定，保证了公司最高权力、决策、监督、管理机构的规范运作，明确了公司股东大会、董事会、监事会以及高级管理层之间权力制衡关系，提高董事会决策效率，保证监事会依法独立行使监督，保障股东权益、公司利益和职工的合法权益不受侵蚀，并确保总经理生产经营指挥的权利和积极性。公司建立独立董事制度，独立董事对公司全体股东负有诚信与勤勉义务，按照相关法律法规和章程的要求，认真履行职责，维护公司整体利益，尤其是关注中小股东的合法权益不受损害。

同时为规范公司运作，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《总经理工作细则》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《财务会计核算办法》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制



度》、《审计委员会工作规则》以及《董事会秘书工作规则》等相关制度与约束机制。

## 2、职责标准

公司各单位、岗位及其职责权限之间进行了合理分工，建立了严格的授权审批标准，确保不同单位和岗位之间权责分明、相互制约、相互监督，规定了公司各单位、各岗位的职责权限、领导关系、单位间相互联系与沟通机制以及奖惩考核等内容，使公司组织机构分工合理，且形成有机组合，确保公司生产经营的高效有序开展。

## 3、公司的财务管理制度

公司按照《中华人民共和国会计法》、《企业财务通则》、《企业会计准则》及有关规定，结合本公司实际制订了《财务管理制度》与《财务会计核算办法》。其内容包括财务会计政策、财务计划、财务预算、财务控制、成本核算、资金控制、资产管理、会计报告以及信息披露等管理规定，规范了公司的会计核算和财务管理，真实完整地记录了公司的会计信息，保证了定期报告中财务数据的及时有效与真实可靠，加强了公司财务监控力度，确保公司资产的使用效率和安全性。

### (四)控制环境及会计管理系统

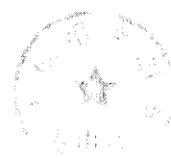
#### 1、控制环境

公司的控制环境反映了管理层关于控制对公司重要性的态度，控制环境的好坏决定着其他控制能否实施或实施的效果。本公司本着规范运作的基本理念，积极地营造良好的控制环境，主要表现为：

作为一家提供管理软件、培训、咨询、服务为主的 IT 运维企业，公司面临着管理风险、技术风险、市场风险、政策性风险和其他方面的风险，本公司对上述风险进行了充分研究并取得了深刻认识，正在和即将采取以下措施：

1) 制定培训体系，通过走出去、引进来和自我完善等方式补充管理人员知识；在知识管理的同时，强化质量管理、绩效管理、人力管理；通过文化建设，提高凝聚力、执行力、领导力。打造一个学习型企业，培养一支具有专业竞争力的优秀团队，支持公司业务的可持续性发展。

2) 完善产品线建设，提供 IT 运维服务整体解决方案。围绕数据中心运维服务这一核心业务，完善产品线建设，提升对服务器、存储、网络、操作系统、数据库、中间件、备份软件、安全软件等核心设备及相关系统的服务能力，研发新一代数据中心 IT 运维服务整理解决方案，带动公司业务向专业化、高端化方向发展，通过高附加值的产品为客户提供“一站



式”服务，提高公司可持续发展能力。

加快专业软件研发，打造 IT 运维综合管理平台。针对数据中心服务

器、存储、网络等硬件设备和操作系统、数据库等软件系统的监控、分析、管理，加快专业化的管理工具的研发，重点研发 IT 系统监控软件、网络流量分析软件、综合网络管理软件、IT 运维管理软件等，通过功能完善的“IT 运维综合管理平台”系统软件的研发，全面提升公司数据中心运维服务能力和服务产品的附加值。

IT 运维服务整理解决方案和 IT 运维综合管理平台的研发将进一步强化公司在数据中心第三方运维服务领域的竞争优势，巩固公司技术方面的领先地位，形成多款自主知识产权的软件产品，全面提升专业服务能力，满足客户现有和签字需求。同时，公司在前瞻性产品方面的研发投资，有利于捕捉市场发展新机遇，满足客户发展新需求。

3) 建立完善的服务网络体系。随着中国数据中心 IT 运维服务市场的高速发展和公司业务的不拓展，公司将通过加快升级和新建服务网点不断优化自身服务网络，来满足客户对服务的实时性要求。逐步建成完善的服务网络体系，即一个总部（北京），九个区域中心（省会或区域中心城市）、二十七个办事处（二、三线城市），形成覆盖全国的三级服务网络体系。同时，依托该服务网络体系，完善三级备机备件库建设，全面提升服务水平和配套能力。

4) 推进服务标准化、信息化建设。加快实施 ISO20000（IT 服务管理体系）的认证工作，优化服务流程，提高服务质量；建设北京呼叫中心，支撑客户服务的统一化管理，满足客户 7\*24 小时应急服务的需要；加快实施 IT 服务管理的信息化，保证公司专业技术能力和服务质量的持续提升。

5) 依托公司服务网络体系，加快完善辐射全国的二三级销售网络建设，延伸营销触角，迅速提高公司在 IT 运维服务市场的占有率，促进公司业务发展壮大。同时，公司将加快分销渠道的建设，来推动公司标准化软件产品和半软件标准化服务的销售，进而保障公司销售业绩持续增长。

6) 利用信息技术手段，优化管理体系。按照 ISO9001、ISO2000 标准要求，加快公司 ERP 系统建设，完善 OA 系统、CRM 系统、HR 系统等，利用信息技术手段，不断调整、优化公司管理体系、工作流程、管理办法、实现经营管理的规范化高效运行，满足公司业务快速发展之需要。

本公司按《公司法》、《公司章程》和股份公司规范管理的要求，建立健全了公司的法

人治理结构，股东大会、董事会和监事会之间权责分明、相互制约、运作良好。董事会领导下的经营班子积极有效运作，形成了一整套完整、有效的经营管理框架，为公司的规范运作、长期稳步发展打下了坚实的基础。

本公司在交易授权审批、岗位职责分离、凭证记录、资产使用和管理等方面实施了有效的控制。

## 2、会计管理系统

为真实、全面、及时地反映公司的经营活动，保证公司的资产的安全完整，并能为公司管理层及股东提供真实可靠的管理决策信息，根据公司实际，设有如下的会计管理系统：财务总监直接领导公司财务部，并接受董事会的有效监督，内部独立核算的单位直接由公司财务部组织核算，下属控股子公司和异地分公司设立单独的财务核算，对其总经理和公司本部财务部负责。

本公司财务部在财务管理和会计核算方面设置有较为合理的岗位和职责权限，并配备有相应的财务人员以保证财会工作的顺利进行。下属控股子公司财务部门，接受其总经理和公司财务部的双重领导，从而在制度控制上及机构的设置上减少了舞弊的风险。

本公司在会计核算中，对物品的采购、领用建立了登记制度，在项目款项的预付、收入成本的结转、销售款项的收回、费用的发生和归集、投资与筹集环节均制定了较为明确和详细的审批制度和会计处理方法，并在日常工作中得到了较好的执行。

本公司为保证资产安全和保值增值，公司制定了相应的固定资产管理制度、无形资产管理制度、货币资金管理制度、应收账款管理制度、存货管理制度等。公司制定的各种资产管理制度有效的保证了公司资产的完整和安全。

本公司实行电算化核算，公司的会计系统能确认并记录所有的真实交易，能及时、充分地描述交易，并在会计报表及附注中适当的进行表达和披露。

## (五)控制程序

公司为保证经营目标的实现，在交易授权审批、职责划分、凭证与记录控制、资产接触与记录使用及内部审计方面设计了专门的内控程序。

1、交易授权：公司在物品采购及销售等方面采用了不同的授权审批方式。

A、一般授权：公司制订了部门及人员岗位职责，人事管理、行政管理、研发管理、质量管理、服务管理、采购管理、销售管理等管理制度汇编成册，明确了人事、行政、生产、采购、销售等各个环节的授权；费用开支方面，以财务管理制度为基础，制订了费用报销程序。如购销业务、费用报销等财务收支采用各职能部门领导、财务总监、副总经理、总经理分级审批制度。



B、特别授权：根据《公司法》、《公司章程》以及相关法律规定，对于公司一些重大投资、筹资活动等，以及由此产生的重大决定须由董事会审议通过后实施。

2、内部审计：为了加强公司内部管理和审计监督，提高公司运营效率，保障公司经营活动健康、持续发展，根据《中华人民共和国审计法》、《中华人民共和国审计法实施条例》，结合公司业务发展制定了内部审计、内部稽核制度。内部审计部门直接由董事会领导，对董事会负责，公司内部审计部门依据法律法规、公司董事会决议、公司规章制度及有关文件规定，对公司总部及所属单位的内控制度、经济效益、财务收支及有关经济活动的真实性、合法性和效益性等进行审计监督，评价审计责任，改进经营管理，提高经济效益，完善内控体系，防范经营风险，杜绝各类违规违纪现象。

3、职责划分：公司在经营管理中，为防止错误或舞弊的发生，建立了岗位责任制度和内部牵制制度，通过权力、职责的划分，制定了各部门和岗位职责标准及相关约束机制，以防止出现差错及舞弊行为的发生。

4、凭证与记录控制：公司对外来原始凭证和自制原始凭证均进行严格审核和统一管理，同时财务人员根据岗位职能不同，在凭证处理和会计核算中被分配了不同的会计电算化密码，分工明确，责任明晰，保证了财务规章制度的有效执行及会计凭证和会计记录的准确性、可靠性。

5、资产交付使用与记录：公司建立了定期财产清查制度，对公司资产定期或不定期进行清查。并且在公司设置专职固定资产会计岗位，从购建的审批权限到入账、维护、盘点、内部调拨、报废清理等全过程实施记录、汇总、上报等监控。

综上，公司结合自身的具体情况，建立了适应现代企业发展要求的内部控制制度。这些内部控制制度覆盖了公司经营管理各方面，并已得到了有效遵循，保证了公司经营管理的正常进行，对经营风险可以起到有效的控制作用。公司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。实践证明，公司内部控制制度具备了完整性、合理性、有效性。





# 企业法人营业执照

(副本) (1-1)

注册号 420000000002565

名称 大信会计师事务所有限公司

住所 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦15层1504号

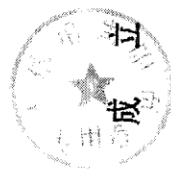
法定代表人姓名 吴卫星

注册资本 1000万元

实收资本 1000万元

公司类型 有限责任公司(自然人投资或控股)

经营范围 许可经营项目：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。  
一般经营项目：无



成立日期 2000年09月14日

营业期限 自 2000年09月14日 至 2100年09月13日

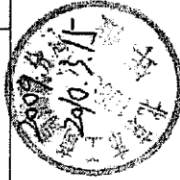
请于每年3月1日至6月30日向登记机关申报年检

## 须知

- 1.《企业法人营业执照》是企业法人资格和合法经营的凭证。
- 2.《企业法人营业执照》分为正本和副本，正本和副本具有同等法律效力。
- 3.《企业法人营业执照》正本应当置于住所的醒目位置。
- 4.《企业法人营业执照》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 5.登记事项发生变化，应当向公司登记机关申请变更登记，换领《企业法人营业执照》。
- 6.每年三月一日起至六月三十日，应当参加年度检验。
- 7.《企业法人营业执照》被吊销后，不得开展与清算无关的经营活动。
- 8.办理注销登记，应当交回《企业法人营业执照》正本和副本。
- 9.《企业法人营业执照》遗失或者毁坏的，应当在公司登记机关指定的报刊上声明作废，申请补领。

## 年度检验情况

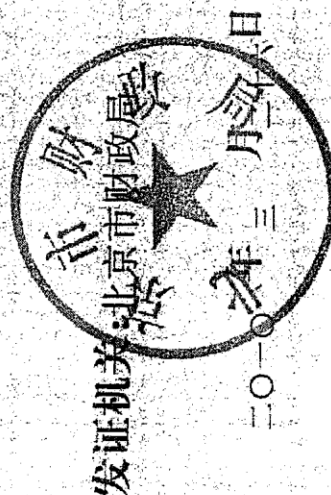
|  |  |  |  |
|--|--|--|--|
|  |  |  |  |
|--|--|--|--|



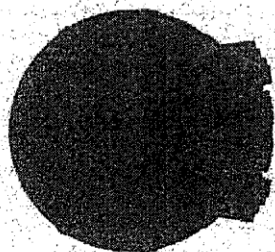
证书序号: NO.006385

## 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: 大信会计师事务所有限公司

主任会计师: 吴卫星

办公场所: 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦15层

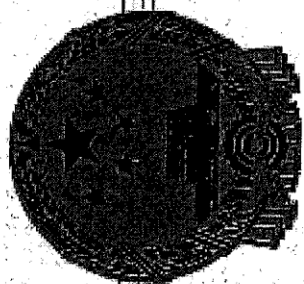
组织形式: 有限责任

会计师事务所编号: 11010069

注册资本(出资额): 1000 万元

批准设立文号: 京财会许可[2009]0047号

批准设立日期: 2009-07-22



证书序号: 000020

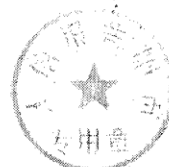
# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

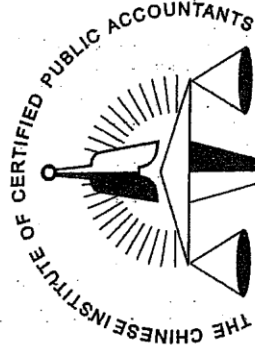
经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准  
大信会计师事务所有限公司 执行证券、期货相关业务。



证书号: 52

发证时间:





中国注册会计师

核 08.12

姓名 袁斌

性别 男

出生日期 1965.10.18

工作单位 大信会计师事务所有限公司

身份证号码 340403651018143

姓 Full name  
性 Sex  
出生 Date of birth  
日期  
工 Working unit  
作单位  
身 Identity card No.  
份证号码



### 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.



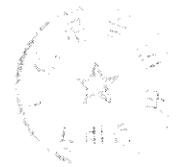
年 /y 月 /m 日 /d

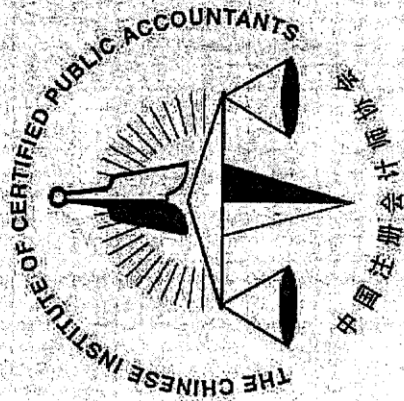
### 年度检验登记

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.

年 /y 月 /m 日 /d





|                   |                 |
|-------------------|-----------------|
| 姓名                | 陈勇波             |
| Full name         |                 |
| 性别                | 男               |
| Sex               |                 |
| 出生日期              | 1975-08-15      |
| Date of birth     |                 |
| 工作单位              | 湖北大信会计师事务所有限公司  |
| Working unit      |                 |
| 身份证号码             | 370105750815031 |
| 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.



2010年 6月 10日



证书编号：  
No. of Certificate

420003204760

批准注册协会：  
Authorized Institute of CPAs

湖北省注册会计师协会

发证日期：  
Date of Issuance

2003 年 9 月 25 日  
/y /m /d