深信服科技股份有限公司

内部控制鉴证报告

瑞华核字[2018] 48110003 号

目　录

一、 内部控制鉴证报告…… 1-2

二、 关于内部控制有关事项的说明…… 3-24

三、 本所营业执照及执业许可证（复印件）

四、 签字注册会计师资格证书（复印件）

瑞华会计师事务所
RUIHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

通讯地址：北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 5-11 层
Postal Address:5-11/F,West Tower of China Overseas Property Plaza, Building 7,NO.8,Yongdingmen Xibinhe Road, Dongcheng District, Beijing
邮政编码（Post Code）：100077
电话（Tel）：+86(10)88095588　传真（Fax）：+86(10)88091199

内部控制鉴证报告

瑞华核字【2018】48110003 号

深信服科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审核了深信服科技股份有限公司（以下简称“深信服科技公司”）管理层对 2017 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制有效性的认定。深信服科技公司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 2017 年 12 月 31 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。我们的责任是对深信服科技公司截至 2017 年 12 月 31 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 2017 年 12 月 31 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，深信服科技公司于 2017 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。

本鉴证报告仅供深信服科技公司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深信服科技公司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。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

2018 年 2 月 26 日

中国注册会计师
（项目合伙人）

李　萍

中国注册会计师

蔡繁荣

深信服科技股份有限公司
关于内部控制有关事项的说明

一、公司的基本情况

（一）公司概况

1、中文名称：深信服科技股份有限公司

2、法定代表人：何朝曦

3、注册资本：人民币 36,000 万元

4、公司住所：深圳市南山区学苑大道 1001 号南山智园 A1 栋一层

（二）行业性质、经营范围

1、公司所处行业

公司所处行业：按照中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司归属于信息传输、软件和信息技术服务业（I）中的软件和信息技术服务业（I65）。根据国民经济行业分类与代码（GB/T4754－2011），公司归属于软件和信息技术服务业（I65）。根据公司主营业务的服务领域，公司属于信息安全行业。

2、公司经营范围：计算机软硬件的技术开发、销售及相关技术服务；网络产品的技术开发、销售及相关技术服务；计算机信息系统集成以及相关技术咨询（以上均不含专营、专控、专卖商品及限制项目）；货物及技术的出口（不含分销）。

（三）历史沿革

1、有限公司的设立

深信服科技股份有限公司的前身深圳市深信服电子科技有限公司（以下简称"深信服公司"），成立于2000年12月25日，系何朝曦、熊武、冯毅共同出资创办的有限责任公司。

公司初始注册资本为人民币30万元，均为货币出资。本次出资业经深圳惠德会计师事务所验证，并于2000年12月7日出具编号为惠德验报字（2000）第081号《验资报告》。公司于2000年12月25日领取了深圳市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》（注册号：4403012057855）。

深信服公司成立时的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额	出资比例（%）
1	何朝曦	130,000.00	43.33
2	熊武	110,000.00	36.67
3	冯毅	60,000.00	20.00
合计		300,000.00	100.00

2、有限公司第一次增资

2002年11月28日，深信服公司作出股东会决议，同意深圳市南山区科技创业服务中心投资孵化资金100万元，进行增资扩股，其中10万元记入公司注册资本、占此次增资扩股后注册资本的25%，其余90万元记入资本公积，同时，各股东放弃在本次增资扩股中优先认购股权的权利。本次出资业经深圳中鹏会计师事务所验证，并于2003年1月22日出具编号为深鹏会验字[2003]第058号《验资报告》。

2003年1月30日，深信服公司领取了深圳市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》（注册号：4403012057855）。

本次增资后，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额	出资比例（%）
1	何朝曦	130,000.00	32.50
2	深圳市南山区科技创业服务中心	100,000.00	25.00
3	熊武	110,000.00	27.50
4	冯毅	60,000.00	15.00
合计		400,000.00	100.00

3、有限公司第二次增资

2005年1月13日，深信服公司作出股东会决议，同意公司注册资本变更为150万元，以公司2004年12月31日资本公积（原股东投资溢价部分）90万元及未分配利润20万元增加公司注册资本，变更后注册资本将由40万元增加到150万元。本次出资业经深圳岳华会计师事务所验证，并于2005年1月16日出具编号为深岳华验字（2005）第034号《验资报告》。

2005年1月25日，深信服公司领取了深圳市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》（注册号：4403012057855）。

本次增资后，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额	出资比例（%）
1	何朝曦	487,500.00	32.50
2	深圳市南山区科技创业服务中心	375,000.00	25.00
3	熊武	412,500.00	27.50
4	冯毅	225,000.00	15.00
	合计	1,500,000.00	100.00

4、有限公司第一次股权转让

2006年2月28日，深信服公司作出股东会决议，同意股东深圳市南山区科技创业服务中心将占公司10%股权以人民币52万元的价格转让给何朝曦、10%股权以人民币52万元的价格转让给熊武、5%股权以人民币26万元的价格转让给王力强。其他股东自愿放弃优先购买权。

2006年2月28日，深圳市南山区科技创业服务中心与何朝曦、熊武、王力强签署了《股权转让协议书》，按照上述份额和价格进行了股权转让。2006年3月2日，深圳国际高新技术产权交易所出具深高交所见（2006）字第755号《股权转让见证书》，对上述《股权转让协议书》进行了见证。

2006年3月22日，深信服公司领取了深圳市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》（注册号：4403012057855）。

本次股权转让后，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额	出资比例（%）
1	何朝曦	637,500.00	42.50
2	熊武	562,500.00	37.50
3	冯毅	225,000.00	15.00
4	王力强	75,000.00	5.00
	合计	1,500,000.00	100.00

5、有限公司第三次增资

2006年12月1日，深信服公司作出股东会决议，同意股东何朝曦以无形资产"深信服Sinfor Dlan VPN运营平台软件V2.0"增加公司注册资本，该项无形资产于2006年11月15日经深圳市

中衡信资产评估有限公司评估并出具了深衡评[2006]049号资产评估报告书，评估价值为人民币362万元，所有股东确认为人民币350万元。本次出资业经深圳德永会计师事务所验证，并于2006年12月6日出具编号为德永（内）验字（2006）第059号《验资报告》。

2006年12月21日，深信服公司领取了深圳市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》（注册号：4403012057855）。

本次增资后，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额	出资比例（%）
1	何朝曦	4,137,500.00	82.75
2	熊武	562,500.00	11.25
3	冯毅	225,000.00	4.50
4	王力强	75,000.00	1.50
合计		5,000,000.00	100.00

6、有限公司第二次股权转让

2007年2月11日，深信服公司作出股东会决议，同意股东何朝曦将其持有的公司10.75%股权以人民币1元的价格转让给熊武、将7.5%的股权以人民币1元的价格转让给冯毅、将8%的股权以人民币1元的价格转让给王丹、将2.5%的股权以人民币1元的价格转让给王力强、将3%的股权以人民币1元的价格转让给郭栋梓、将3%的股权以人民币1元的价格转让给张开翼、将2%的股权以人民币1元的价格转让给邓文俊、将2%的股权以人民币1元的价格转让给夏伟伟。其他股东自愿放弃优先购买权。

2007年2月11日，何朝曦与熊武、冯毅、王丹、王力强、郭陈梓、张开翼、邓文俊、夏伟伟签署了《股权转让协议书》，按照上述份额和价格进行了股权转让。2007年2月13日，深圳国际高新技术产权交易所出具了深高所见（2007）字第923号《股权转让见证书》，对上述《股权转让协议书》进行了见证。

2007年3月1日，深信服公司领取了深圳市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》（注册号：4403012057855）。

本期股权转让后，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额	出资比例（%）
1	何朝曦	2,200,000.00	44.00
2	熊武	1,100,000.00	22.00
3	冯毅	600,000.00	12.00
4	王丹	400,000.00	8.00
5	王力强	200,000.00	4.00
6	郭栋梓	150,000.00	3.00
7	张开翼	150,000.00	3.00
8	邓文俊	100,000.00	2.00
9	夏伟伟	100,000.00	2.00
合计		5,000,000.00	100.00

7、有限公司第三次股权转让

2007年10月8日，深信服公司作出股东会决议，同意股东王丹将占公司4%的股权以人民币1元转让给熊武、将4%的股权以人民币1元转让给何朝曦。其他股东自愿放弃优先购买权。

2007年10月17日，王丹与何朝曦、熊武签署了《股权转让协议书》，按照上述份额和价格进行了股权转让。2007年10月17日，深圳国际高新技术产权交易所出具了深高交所见（2007）字第06747号《股权转让见证书》，对上述《股权转让协议书》进行了见证。

2007年10月23日，深信服公司领取了深圳市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》（注册号：440301102944320）。

本次股权转让后，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额	出资比例（%）
1	何朝曦	2,400,000.00	48.00
2	熊武	1,300,000.00	26.00
3	冯毅	600,000.00	12.00
4	王力强	200,000.00	4.00
5	郭栋梓	150,000.00	3.00
6	张开翼	150,000.00	3.00
7	邓文俊	100,000.00	2.00
8	夏伟伟	100,000.00	2.00
合计		5,000,000.00	100.00

8、有限公司第四次增资

2007年11月8日，深信服公司作出股东会决议，同意公司新增注册资本5500万元，由境外投资者Diamond Bright International Limited及Go-Wide Shipping Holding Limited分别认缴人民币5000万元和人民币500万元。同意公司在深圳市中衡信资产评估有限公司《关于"深圳市深信服电子科技有限公司"整体资产价值的评估报告书》（深衡评[2007]088号）资产评估的基础上，确定增资完成后，Diamond Bright International Limited持有公司20%的股权，Go-Wide Shipping Holding Limited持有公司2%的股权。全体股东同意放弃优先认缴公司本次增资的权利。上述增资完成后，公司名称不变，公司性质变更为中外合资经营的有限责任公司。本次出资业经深圳华拓信达会计师事务所验证，并于2008年1月7日出具了编号为深华拓信达验字[2008]1号《验资报告》。

2008年1月11日，深信服公司领取了深圳市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》（注册号：440301102944320）。

本期增资后，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额	出资比例（%）
1	何朝曦	22,464,000.00	37.44
2	熊武	12,168,000.00	20.28
3	Diamond Bright International Limited	12,000,000.00	20.00
4	冯毅	5,616,000.00	9.36
5	王力强	1,872,000.00	3.12
6	郭栋梓	1,404,000.00	2.34
7	张开翼	1,404,000.00	2.34
8	Go-Wide Shipping Holding Limited	1,200,000.00	2.00
9	邓文俊	936,000.00	1.56
10	夏伟伟	936,000.00	1.56
合计		60,000,000.00	100.00

9、有限公司第四次股权转让

2015年11月3日，Go-Wide Shipping Holding Limited与深圳信服伯开投资管理合伙企业

（有限合伙）签署了《股权转让协议》，Go-Wide Shipping Holding Limited将占公司2%股权以人民币120万元转让给深圳信服伯开投资管理合伙企业（有限合伙）。2015年11月3日，深圳市前海公证处出具了证照编号为（2015）深前证字第008212号《公证书》，对上述《股权转让协议》进行了公证。

本次股权转让后，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额	出资比例（%）
1	何朝曦	22,464,000.00	37.44
2	熊武	12,168,000.00	20.28
3	Diamond Bright International Limited	12,000,000.00	20.00
4	冯毅	5,616,000.00	9.36
5	王力强	1,872,000.00	3.12
6	郭栋梓	1,404,000.00	2.34
7	张开翼	1,404,000.00	2.34
8	深圳信服伯开投资管理合伙企业（有限合伙）	1,200,000.00	2.00
9	邓文俊	936,000.00	1.56
10	夏伟伟	936,000.00	1.56
合计		60,000,000.00	100.00

10、有限公司第五次增资

2016年8月1日，深信服公司作出董事会决议，同意公司注册资本由人民币6,000万元变更为人民币9,600万元，同意公司新增注册资本人民币3,600万元由除何朝曦以外的公司股东以及新股东深圳信服仲拓实业发展合伙企业（有限合伙）、深圳信服叔创实业发展合伙企业（有限合伙）、深圳信服季新实业发展合伙企业（有限合伙）、深圳信服创造网络科技合伙企业（有限合伙）、深圳信服未来实业发展合伙企业（有限合伙）认缴，出资方式为货币和未分配利润转增。本次出资业经中天运会计师事务所验证，并于2016年9月20日出具了编号为中天运[2016]验字第00018号《验资报告》。

本次增资后，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额	出资比例（%）
1	何朝曦	22,464,000.00	23.40

序号	股东名称	出资额	出资比例（%）
2	熊武	19,468,800.00	20.28
3	Diamond Bright International Limited	19,200,000.00	20.00
4	冯毅	8,985,600.00	9.36
5	深圳信服叔创实业发展合伙企业（有限合伙）	3,062,400.00	3.19
6	王力强	2,995,200.00	3.12
7	郭栋梓	2,822,400.00	2.94
8	张开翼	3,206,400.00	3.34
8	邓文俊	2,649,600.00	2.76
10	夏伟伟	2,649,600.00	2.76
11	深圳信服仲拓实业发展合伙企业（有限合伙）	2,121,600.00	2.21
12	深圳信服未来实业发展合伙企业（有限合伙）	2,121,600.00	2.21
13	深圳信服伯开投资管理合伙企业（有限合伙）	1,920,000.00	2.00
14	深圳信服季新实业发展合伙企业（有限合伙）	1,564,800.00	1.63
15	深圳信服创造网络科技合伙企业（有限合伙）	768,000.00	0.80
合计		96,000,000.00	100.00

11、有限公司第五次股权转让

2016年8月30日，深信服公司作出董事会决议，同意股东王力强将其占公司0.14%的股权以人民币504万元转让给深圳市舜可投资企业（有限合伙）、将1%的股权以人民币3,600万元转让给深圳市依诺信信息管理咨询企业（普通合伙）。其他股东自愿放弃优先购买权。

2016年8月30日，王力强与深圳市舜可投资企业（有限合伙）签署了《股权转让协议书》，按照上述份额和价格进行了股权转让。2016年9月12日，深圳市前海公证处出具了证照编号为（2016）深前证字第023928号《公证书》，对上述《股权转让协议书》进行了公证。2016年8月30日，王力强与深圳市依诺信信息管理咨询企业（普通合伙）签署了《股权转让协议书》，按照上述份额和价格进行了股权转让。2016年9月12日，深圳市前海公证处出具了证照编号为（2016）深前证字第023929号《公证书》，对上述《股权转让协议书》进行了公证。

本次股权转让后，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额	出资比例（%）
1	何朝曦	22,464,000.00	23.40
2	熊武	19,468,800.00	20.28
3	Diamond Bright International Limited	19,200,000.00	20.00
4	冯毅	8,985,600.00	9.36
5	张开翼	3,206,400.00	3.34
6	深圳信服叔创实业发展合伙企业（有限合伙）	3,062,400.00	3.19
7	郭栋梓	2,822,400.00	2.94
8	邓文俊	2,649,600.00	2.76
9	夏伟伟	2,649,600.00	2.76
10	深圳信服仲拓实业发展合伙企业（有限合伙）	2,121,600.00	2.21
11	深圳信服未来实业发展合伙企业（有限合伙）	2,121,600.00	2.21
12	深圳信服伯开投资管理合伙企业（有限合伙）	1,920,000.00	2.00
13	王力强	1,900,800.00	1.98
14	深圳信服季新实业发展合伙企业（有限合伙）	1,564,800.00	1.63
15	深圳市依诺信信息管理咨询企业（普通合伙）	960,000.00	1.00
16	深圳信服创造网络科技合伙企业（有限合伙）	768,000.00	0.80
17	深圳市舜可投资企业（有限合伙）	134,400.00	0.14
	合计	96,000,000.00	100.00

12、有限公司净资产折股

2016年12月5日有限公司决议，以截止2016年9月30日登记在公司股东名册的全体股东为发起人，以截至2016年9月30日经审计的所有者权益（净资产）人民币867,573,383.54元投入，有限公司净资产已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具瑞华专审字[2016]48110009号审计报告，按1:0.4150的比例折合为股本，其中股本人民币360,000,00.00元，计入资本公积股本溢价507,573,383.54元，同时名称由"深圳市深信服电子科技有限公司"变更为"深信服科技股份有限公司"并于2016年12月28日完成工商变更登记。

本次股本变更后，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额	出资比例（%）
1	何朝曦	84,240,000.00	23.40
2	熊武	73,008,000.00	20.28
3	Diamond Bright International Limited	72,000,000.00	20.00
4	冯毅	33,696,000.00	9.36
5	张开翼	12,024,000.00	3.34
6	深圳信服叔创实业发展合伙企业（有限合伙）	11,484,000.00	3.19
7	郭栋梓	10,584,000.00	2.94
8	邓文俊	9,936,000.00	2.76
9	夏伟伟	9,936,000.00	2.76
10	深圳信服仲拓实业发展合伙企业（有限合伙）	7,956,000.00	2.21
11	深圳信服未来实业发展合伙企业（有限合伙）	7,956,000.00	2.21
12	深圳信服伯开投资管理合伙企业（有限合伙）	7,200,000.00	2.00
13	王力强	7,128,000.00	1.98
14	深圳信服季新实业发展合伙企业（有限合伙）	5,868,000.00	1.63
15	深圳市依诺信信息管理咨询企业（普通合伙）	3,600,000.00	1.00
16	深圳信服创造网络科技合伙企业（有限合伙）	2,880,000.00	0.80
17	深圳市舜可投资企业（有限合伙）	504,000.00	0.14
	合计	360,000,000.00	100.00

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

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。公司一贯重视这方面氛围的营造和保持，建立了《反舞弊及举报奖励制度》、《避免员工与公司利益冲突的规定》、《业务活动中收到礼品的管理制度》和《企业文化手册》等一系列的内部规范，并通过对新员工和关键岗位进行培训、建立和实施处罚制度、高层管理人员身体力行，使这些规定得到全面、有效地落实。

2、对胜任能力的重视

公司高度重视特定工作岗位所需的能力水平的设定，以及对达到该水平所必需的知识和能力的要求。截至 2017 年 12 月 31 日，本公司大部分员工均具有本科以上学历水平。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，使员工胜任目前所处的工作岗位。

3、治理层的参与程度

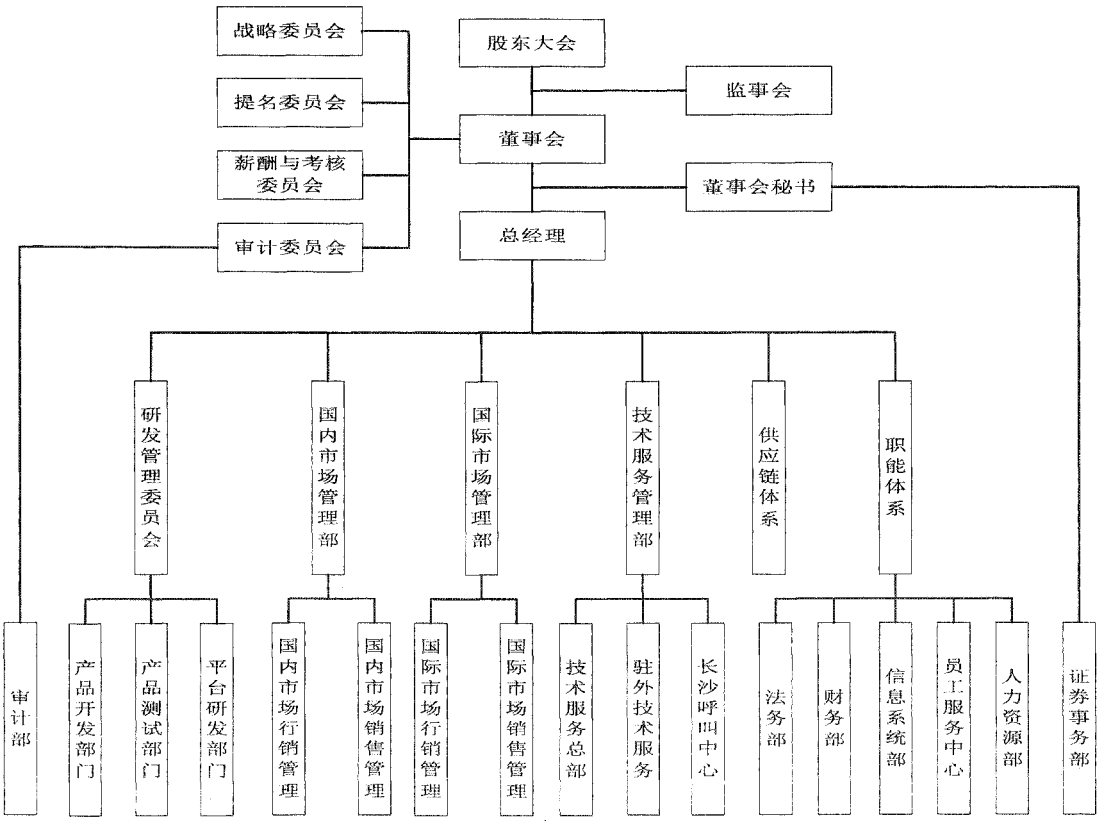
公司治理层的职责在公司的章程和政策中进行了明确规定。治理层通过其自身的活动并在审计委员会的支持下，监督公司会计政策以及内部、外部的审计工作和结果。治理层的职责还包括了监督用于复核内部控制有效性的政策和程序设计是否合理，执行是否有效。

4、管理层的理念和经营风格

公司以“让 IT 更简单、更安全、更有价值”为使命，以“承载每个用户的 IT 业务”为愿景，以“持续创新、客户导向、成就员工、集体奋斗、合作共赢”作为公司的价值观。

公司一贯以来就倡导诚信经营和诚实劳动，建立了各种相关的规章制度，通过培训、宣传教育等机制贯彻落实，并对各级管理人员和其他关键岗位人员提出了更高的职业道德要求。

5、组织结构



6、职权与责任的分配

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，及时地按照情况的变化修改控制政策和程序。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

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

公司是安全与云计算解决方案供应商，致力于让用户的 IT 更简单，更安全，更有价值，以公司进入的每一个细分市场力争第一作为公司的经营目标，并辅以具体策略和流程，将公司经营目标明确地传达到每一位员工。本公司建立了有效的风险评估过程，通过设置审计部、法务税务部、财务部等部门以识别和应对公司可能遇到包括经营风险、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

公司为向管理层及时有效地提供业绩报告建立了比较强大的信息系统，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地沟通渠道和机制，使管理层就员工职责和控制责任能够进行有效沟通。组织内部沟通的充分性使员工能够有效地履行其职责，与客户、供应商、监管者和其他外部人士的有效沟通，使管理层面对各种变化能够及时采取适当的进一步行动。

（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，包括财务工作岗位职责、会计档案管理、费用管理制度等规定，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：本公司专门设立审计部，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

公司根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规的规定，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》、《董事会秘书工作细则》、《关联交易管理办法》、《信息披露管理制度》、《募集资金管理制度》等规章制度，以保障公司规范运作，促进公司健康发展。

2、日常管理方面

公司高级管理层在董事会的领导下，执行董事会决议并负责公司的日常经营管理。公司日常经营管理活动由总经理全面负责，其他高级管理层协助总经理开展工作，并根据总经理的委托授权行使职责。

以公司基本制度为基础，制定了涵盖财务管理、采购、销售、对外投资等整个生产过程的一系列制度，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。

公司建立了股东大会、董事会、监事会和经理层"三会分层"管理的治理结构，为了保证内部控制环境有良好的氛围，董事会下设审计委员会，以专业机构加强内部控制环境。公司审计部直接受董事会审计委员会领导，执行内部控制的监督和检查。公司分管理层次、分业务环节开展了全面的内控培训，让内部风险防范成为高管层的共识，并为广大员工所理解，为培养良好的内部控制环境，公司在员工信念培养上建立了一套较为完善的机制。

3、人力资源方面

公司秉承员工是公司最大财富的理念，为员工提供多样化的发展通道，为各个岗位建立了管理与技术两个职业发展通道，为不同类型、不同岗位的员工提供一个平等晋升机会，内部有规范的转岗机制。公司为员工提供全面赋能，提升个人能力，每年投入大量资源用于新员工的培训和内部领导力培训。公司秉承"关爱员工"的核心价值观，坚持"企业与员工共同成长和发展"的理念，建立并不断完善薪酬福利体系，并尽可能为员工建立全面的保障体系和福利机制。

公司还建立了《招聘流程》、《培训与发展制度》、《绩效考核与奖励制度》、《人事调动或转岗制度》以及《关爱员工工程管理制度》等人力资源制度并有效执行。

公司非常重视员工的正确价值观塑造，每位新员工入职都要参加公司的廉洁教育培训，而且关键岗位员工还将不定期参加公司组织的内部控制培训或风险管理培训，同时针对重要人员的离任还会有离任审计机制。

4、信息系统方面

公司制定了《IT 管理制度》、《办公软件使用管理规定》等制度，规范了信息系统方面的管理和内部控制，配备了内部局域网、金蝶 K3 财务软件、口袋助理办公软件、Notes 邮件系统、销售管理系统、订单系统、测试设备管理系统等信息化系统，支撑了公司各业务的发展，实现了公司内部的信息有效传递。

随着公司业务的快速发展和人员规模的不断扩大，公司对信息化的要求越来越高，相关系统之间的共享性、集成性方面还有待进一步加强。

（二）业务控制制度

1、基础管理方面

（1）不相容职务分离

公司通过制度、组织结构与岗位职责等机制，合理保证业务审批与业务实施、业务实施与相关信息记录的职责分离，如出纳人员不得兼任稽核、会计档案保管和收入、支出、费用、债权债务账目的登记工作，如不得由一人办理货币资金全过程业务，如严禁将办理资金支付业务的相关印章和票据集中一人保管，除小额零星物资或服务外不得安排同一机构办理采购业务全过程。

（2）授权审批

本公司严格按照法人治理结构运作，明确了股东大会、董事会、经理层的权力和授权方式。公司根据常规授权和特别授权的要求，明确了各岗位办理业务和事项的权限范围、审批程序和相应责任，规范了特别授权的范围、权限、程序和责任，严格控制特别授权。

公司对于重大业务和事项，实行集体决策审批或者联签制度，任何个人不得单独进行决策或者擅自改变集体决策。

2、采购供应管理方面

公司制定了采购相关的规章制度和流程，作为日常采购工作的指导，主要包括《采购管理制度》和《服务采购管理办法》等。为了进一步提升采购管理质量，公司将服务采购业务从整个采购业务中单独分离出来，成立了行政采购部，实现了行政采购的集中化管理。公司运用 SRM 系统，加强采购供应管理的信息化和规范化。

公司在需求计划、采购计划、请购和审批、合格供应商名目的建立、供应商的选择、确定采购价格、订立框架协议或采购合同、入库验收、付款等环节都建立了基本的控制，对于重要的采购事项还会执行招标采购，财务部门参与监督。

每项采购合同基本都会经过财务、法务等部门的联合审批，力图将风险降到最低，采购部门按照合同约定收集相关单据和发票申请付款，财务部则指定专人对接供应商付款及对账事宜。

公司的审计部门也会每年定期对采购供应管理进行审计，评价采购控制的有效性，提升采购控制的规范性和效益性。

3、生产管理方面

公司的计划部门针对市场情况收集需求，外购整机设备和配件等，然后对整机设备进行三至四道工序的检验，检验合格后再进行软件的嵌入形成产成品，再进行验收入库，有销售订单后则进行检验包装出货，如有定制化需求则还需要进行定制化组装。

公司成立有计划交付部、硬件测试部、维修部、仓管部和储运部等多个部门来保障生产管理的正常运转。同时公司还制定了《外协管理规范》、《配额管理规范》、《入库检验规范》、《仓库管理规范》、《组装作业规范》、《物料领料和退料规范》、《产品的测试规范》和《安全生产管理制度》等一系列的规章制度对生产领域进行规范管理，降低生产管理风险，避免发生安全生产事故。自成立以来，公司未发生过重大安全责任事故。同时公司还配备有生产系统和拷机系统等以提升生产管理的效率。

4、质量管理方面

公司通过了 ISO9001-2008 国际质量管理体系认证，现有产品系列已通过 CE、FCC 等认证。公司对各项产品和服务制定了严格的操作规范，保障质量的可靠性。在产品的研发导入、供应商选型、供应商认证及准入、淘汰，都有严格规章制度和标准规范，如《供应商认证规范》、《新产品导入规范》、《产品质量检测规范》、《拷机测试规范》、《功能检测测试规范》和《配件检测测试规范》等。

5、销售管理方面

公司有多个部门负责这块的工作，国内市场管理部和国际市场管理部分别负责国内和国际市场的销售工作；销售服务部负责审核信用政策和统筹货款催收工作；订单团队负责订单受理和审核工作；储运部负责物流和发货工作；维修部负责售后返修工作；财务部主要负责销售款项的结算、记录和监督货款的回收等。

公司的销售模式主要包括直销和代理经销两种模式，直销是由公司将产品和服务直接销售给客户，代理经销是由公司将产品和服务通过代理经销商销售给客户。其中代理经销是本公司的主要销售模式。为了规范代理经销方面的管理，公司制定了一系列的规章和制度，包括《业绩制度》、《不压货政策》、《防窜货机制》、《渠道项目报备制度》、《渠道伙伴借用测试设备约定》和《反舞弊和配合审计的约定》等。审计部门也会定期对销售管理的关键领域开展专项审计。公司通过这些机制保障销售管理的规范化运作，降低可能的风险，促进公司业务的持续健康快速发展。

（三）资产管理控制制度

1、货币资金

公司日常无现金收支的情形，设有出纳岗位专门负责货币资金工作，并遵照不相容职责相互分离和监督的要求，出纳人员不得兼任稽核、会计档案保管和收入、支出、费用、债权

债务账目的登记工作，不得由一人办理货币资金全过程业务，且严禁将办理资金支付业务的相关印章和票据集中一人保管。

为规范公司购买理财产品的交易行为，防范理财决策和执行中的风险，在有效控制投资风险的前提下，提高闲置资金利用率，增加公司收益，公司制定了《理财管理办法》。该办法明确了投资理财的审批权限，董事会授权公司总经理在累计额度范围内操作理财产品，而财务部作为具体经办部门，也会在总经理的批准下按照该办法的要求开展有关投资理财工作。审计部也会对理财产品的内部控制进行日常监督。

2、员工借款管理

公司的员工借款主要包括备用金、员工购房借款和员工直系亲属重大疾病借款。

公司制定了《备用金管理制度》规范借款行为，提高资金利用率，明确备用金分为长期备用金、专项支出备用金和一般备用金，以及适用业务范围，实行专款专用，要求专项性借款需以相关协议文档作为附件提交申请，保证真实性，借款人在工作变动或离职时需对备用金进行交接或归还，财务部门定期进行备用金核对清理，督促借款人及时报账或归还。

公司非常重视人才，为员工提供了购房借款的福利，为了规范这类业务，公司制定了《员工购房借款管理规定》，明确了员工的申请条件，经过公司审核后，才可向公司申请一定时间内的无息借款，然后员工需要与公司签订《购房借款协议》，并约定还款时间，延期归还需支付利息，员工在离职时未还清借款的需一次性还清剩余借款，保障资金安全。

公司非常重视人才，为员工提供了直系亲属重大疾病借款的福利，为了规范这类业务，公司制定了《员工直系亲属重大疾病借款管理规定》。公司为转正员工在直系亲属患重大疾病情况下提供无息借款，借款不超过一定期限，延期归还需支付利息并在每月工资中税后扣除相应金额，申请需提交疾病诊断证明保证真实性，同时员工需与公司签订《借款协议》，并在离职时一次性还清借款，保障资金安全。

3、存货

公司存货分为主机、配件、成品、软件四大类，以采购入库价格作为计价基础，发出计价采用加权平均法。存货收发严格按照存货收发管理制度执行，做到入库、出库单据清楚，账目清晰，逐笔发出，逐笔登记，逐笔录入系统，系统内单据一审账务员严格把关，复核账目和单据的一致性。存货发出遵照先进先出原则，存货入库后，在存货表面粘贴时间标签，以确定存货库存时间。每季度结束后，仓库统计各仓库存货库龄明细表，以确保各类存货能

按期流转，避免造成积压、过期、报废等情况，保证存货的正常使用和流转。公司的存货盘点每季度进行一次，通常在季度末进行，由财务主导，仓库配合，供应链其他各部门协助完成。盘点采用静态全面盘点的方法，一方面复核存货的账物一致性，另一方面检查仓库当季实物管理工作的实际效果，在确保账实一致的同时，及时发现实物管理当中存在的问题，及时调整，及时修正。

4、固定资产和无形资产

固定资产和无形资产方面，公司制定了《固定资产管理制度》和《无形资产管理制度》，确定了固定资产和无形资产的范围、请购、审批、购置、验收、标签、盘点和处置等节点的要求。财务部定期对资产进行抽查盘点，对盘盈盘亏情况进行分析处理。

测试设备是所占比重较大的固定资产，为此公司又单独制定了《测试设备管理办法》对该类资产进行更为严格的重点管理。公司对测试设备的使用申请和审批、日常管理、归还与报废、丢失与赔偿以及测试设备转销售等都采取了一定的控制措施，同时还实行配额管理以达到资源的合理优化使用。

（四）对外投资管理、对外担保、关联交易控制制度

1、对外投资管理

公司制定了《对外投资管理制度》，规范公司的对外投资行为，提高投资效益，规避投资所带来的风险，有效、合理地使用资金，使资金的使用效率最大化。制度明确了股东大会、董事会对重大投资的审批权限，制定有相应的审议程序，对对外投资的申请和审批，项目可行性、投资风险和投资回报等的研究和评估、项目实施、监督与考核均有明确规定，确保对外投资全过程的风险可控和规范运作。

2、对外担保

公司制定了《对外担保管理制度》，规范公司的对外担保行为，有效防范公司的对外担保风险，确保公司资产安全。制度对股东大会、董事会关于对外担保事项的审批权限、对外担保的程序和风险控制措施等都有明确的规定，公司建立了严格的授权审批机制，按照规定的权限和程序办理对外担保业务，确保对外担保业务严格遵守《创业板上市规则》和《创业板上市公司规范运作指引》，防范潜在风险，避免和减少可能的损失。

3、关联交易控制

公司制定了《关联交易控制制度》，规范公司的关联交易，保证公司与关联人之间的关

联交易符合公平、公正、公开的原则。制度对关联交易的定义、关联人和关联关系的定义、关联交易的决策程序、关联交易的信息披露等都有明确的规定，股东大会和董事会关于关联交易的审批权限都有明确的划分，通过这些措施保证关联交易的合法、合理和公允。

（五）工资费用控制制度

公司建立了《招聘流程》、《培训与发展制度》、《绩效考核与奖励制度》、《人事调动或转岗制度》以及《关爱员工工程管理制度》等人力资源制度并有效执行。公司严格按照《劳动法》的要求发放工资和缴纳社保及公积金。工资奖金的计算、审批和发放等环节严格按照公司制度执行，较好地维护了职工权益，合理地控制了工资费用支出。

（六）内部监督控制制度

公司建立了一套覆盖董事会、监事会、审计委员会、审计部等机构和部门的内部监督控制体系，主要包括董事会对高级管理层及公司规范运作情况的监督；监事会对董事、高级管理层及公司规范运作情况的监督；审计委员会对公司内部审计的履职情况及公司规范运作情况等进行监督；审计部负责对全公司及各部门、各业务线条进行审计监督，将发现的问题、可能造成的风险、产生的原因及审计建议或方案及时反馈给公司，对内部控制有效性进行评价，并协助组织公司的风险管理工作。

除上述监督部门日常监督外，本公司还根据内部控制的要求，组织相关部门积极自查，彻底排查公司内部控制可能存在的缺陷并及时整改。

五、公司准备采取的措施

本公司现有内部控制制度基本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。对于目前公司在内部控制方面存在的不足，本公司拟采取以下措施加以改进提高：

1、进一步完善公司法人治理结构，提高公司的治理水平，进一步提升科学决策能力和风险防范能力。

2、逐步完善公司的内部控制制度，组织各部门对公司的内部控制制度和流程进行梳理和补充完善，实现各项业务有制度可依、制度和实际相符、制度为业务保驾护航、制度促进业务发展。

3、进一步完善审计部的职责，加大对审计部的资源和人员投入，在审计部设立内部控制专门岗位以推动相关内控工作的开展和落实。

4、加强信息系统建设方面的基础设施和资源投入，加强信息系统建设的一体化和前瞻性，以提升财务、供应链和人力资源等多方面的管理和内部控制水平，为公司业务发展和规范化运作提供强有力的技术支撑。

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 2017 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。

深信服科技股份有限公司

二〇一八年二月二十六日

法定代表人：何朝曦 主管会计工作负责人：马家俊 会计机构负责人：陈翼山

日 期：2018.2.26 日 期：2018.2.26 日 期：2018.2.26

编号:0 03657988

营业执照

统一社会信用代码 91110108569499 23XD

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	杨剑涛,顾仁荣
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

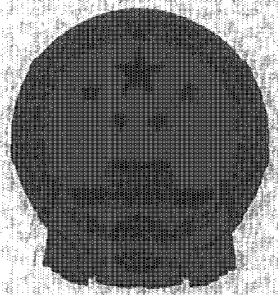
登记机关　北京市工商行政管理局海淀分局

2017 年 10 月 19 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。

企业信用信息公示系统网址：qyxy.baic.gov.cn

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制



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）

主任会计师：顾仁荣

办公场所：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

会计师事务所编号：11010130

注册资本(出资额)：10710万元

批准设立文号：京财会许可[2011]0022号

批准设立日期：2011-02-14

3-2-4-27

证书序号：NO. 019963

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》。

发证机关：北京市财政局

二〇一九年十一月二日

中华人民共和国财政部制

证书序号：000196

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：杨剑涛

证书号：17　　发证时间：二〇一九年六月二十六日

证书有效期至：二〇二九年六月二十六日

3-2-4-28

3-2-4-29

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.

2017.09.25

年度注册

6

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.

CPA
年度注册

7

姓名 Full name
性别 Sex
出生日期 Date of birth 1980-09-27
工作单位 Working unit
身份证号码 Identity card No. 432524198009270019

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

CPA
年度注册

4

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.

CPA
年度注册

5

证书编号：
No. of Certificate 110004800094

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

发证日期：
Date of Issuance 2004 年 06 月 17 日

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from
深圳市鹏城会计师事务所(特殊普通合伙)
事务所 CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2016年7月29日

同意调入
Agree the holder to be transferred to
珠峰会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所
事务所 CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2016年7月29日

12

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、注册会计师辞止执行法定业务时，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，经报纸声明作废后，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.

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会

姓名 Full name 李雄

性别 Sex 女

出生日期 Date of birth 1967-01-27

工作单位 Working unit 深圳市鹏城会计师事务所有限公司

身份证号码 Identity card No. 650105671027192

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.

深圳市注册会计师协会 CPA 年度注册

6

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.

深圳市注册会计师协会 CPA 年度注册 2017.05.25

深圳市注册会计师协会 CPA 年度注册

7

深华会计师事务所（特殊普通合伙）

1101080363885

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所 CPAs

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

2012年 7月 27日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

国富法华深圳所

事务所 CPAs

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

2012年 7月 27日
/y /m /d

10

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所 CPAs

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

年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs

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

年 月 日
/y /m /d

11

证书编号：440300480685
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：1998年 08月 20日
Date of Issuance /y /m /d

4

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.

深圳市注册会计师协会 CPA 年度注册

2016.7.30

深圳市注册会计师协会 CPA 年度注册

5