

上海润欣科技股份有限公司

内部控制审核报告

2015年12月31日

目 录

	页 次
内部控制审核报告	1
关于内部控制的评估报告	2 - 14



内部控制审核报告

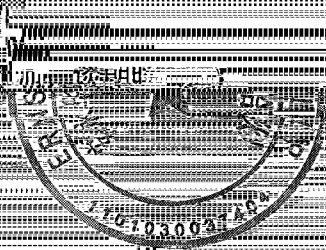
==== 安永华明(2015)南审第60462749-B07 ====

欣科技集团股份有限公司2015年6月30日与财务报表相关的内部控制的评估报告

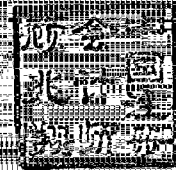
本“内部控制评估报告”中所所述的上海润欣科技股份有限公司及其子公司统称“润欣集团”)就2015年6月30日与财务报表相关的内部控制的建设和执行情况。按照《企业

报告相关的内部控制是上海润欣科技股份有限公司的管理层负责

我们的审核是依据中国注册会计师协会《内部控制审核指导意见》我们实施了包括了解、测试和评价润欣集团



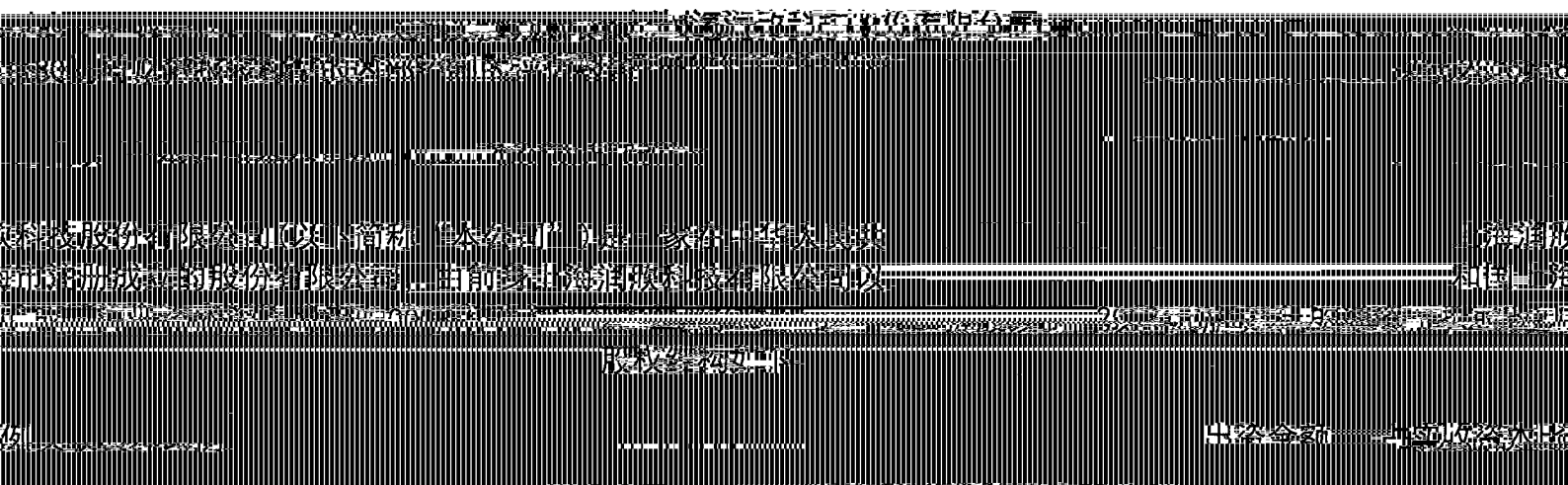
中国注册会计师



中国注册会计师 顾永珍

2015年9月6日

附表——上海润欣科技股份有限公司组织结构图



一、 本公司基本概况(续)

三、 本公司与关联方资金往来、担保、关联交易、承诺事项

（一） 关联方资金往来

（二） 担保

（三） 关联交易

（四） 承诺事项

二、 本公司内部控制评价的依据

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和要求，结合本公司内部控制制度和评价办法，在内部控制缺陷认定的基础上，对2012年度内部控制的有效性进行了自我评价。

评价的内容

一、 本公司内部控制

（一） 控制环境

企业实施内部控制的基础，支配着企业全体员工的内控意识，影响着全体员工实施控制活动和履行控制责任的态度、认识和行动，主要包括组织架构、人力资源等。

内部控制环境是企业实施内部控制的基础，支配着企业全体员工的内控意识，影响着全体员工实施控制活动和履行控制责任的态度、认识和行动，主要包括组织架构、人力资源等。

1、 组织架构

（2）、治理结构

本公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规的要求，建立了健全的治理结构，明确了股东大会、董事会、监事会和经理层的职责权限，形成了各司其职、各负其责、相互制衡、相互协调的治理结构。同时，公司还建立了较为完善的内部控制制度，确保了公司各项业务活动的规范运行。

通过制定和实施内部控制制度，确保公司各项业务活动的规范运行，实现公司的经营目标。

公司董事会、监事会、经理层等机构，严格按照相关法律法规的要求，履行各自的职责。

同时，公司还建立了较为完善的内部控制制度，确保了公司各项业务活动的规范运行。

通过制定和实施内部控制制度，确保公司各项业务活动的规范运行，实现公司的经营目标。

同时，公司还建立了较为完善的内部控制制度，确保了公司各项业务活动的规范运行。

通过制定和实施内部控制制度，确保公司各项业务活动的规范运行，实现公司的经营目标。

同时，公司还建立了较为完善的内部控制制度，确保了公司各项业务活动的规范运行。

通过制定和实施内部控制制度，确保公司各项业务活动的规范运行，实现公司的经营目标。

同时，公司还建立了较为完善的内部控制制度，确保了公司各项业务活动的规范运行。

通过制定和实施内部控制制度，确保公司各项业务活动的规范运行，实现公司的经营目标。

同时，公司还建立了较为完善的内部控制制度，确保了公司各项业务活动的规范运行。

通过制定和实施内部控制制度，确保公司各项业务活动的规范运行，实现公司的经营目标。

同时，公司还建立了较为完善的内部控制制度，确保了公司各项业务活动的规范运行。

通过制定和实施内部控制制度，确保公司各项业务活动的规范运行，实现公司的经营目标。

同时，公司还建立了较为完善的内部控制制度，确保了公司各项业务活动的规范运行。

通过制定和实施内部控制制度，确保公司各项业务活动的规范运行，实现公司的经营目标。

同时，公司还建立了较为完善的内部控制制度，确保了公司各项业务活动的规范运行。

三、 本公司内部控制评价的内容(续)

(一) 内部控制环境(续)

1、 组织架构(续)

(1) 治理结构(续)

务机构，监督企业董事、总

监事会对股东大会负责，是本公司内部的监督

经理，对董事会负责，行使的职权需经有效的组织设施股东大会
本公司设

本公司组织结构图见附表《上海润欣科技股份有限公司组织结构图》。

(2) 内部职能机构

告股股东，
本公司在内部，设置：研发、财务、业务、材料等管理部门，并

本公司具有独立的完整职能部门，制定了岗位责任制，各种授权人
员，在资产方面，独立经营管理公司，享有实质性的资产编制权和处置
权；在财务方面，本公司设置了独立运作的财务会计部门，独立执行的
部会计控制规范，独立地设置和控制公司的资金和账目。

本公司具有独立的完整的职能部门，包括财务部、人力资源部、销售部、
销售部、财务部、业务管理部、行政部、产品技术部、市场部资源和

本公司建立了授权和分配责任的制度，各部门有既定的管理职责和权限，
且分工及报告制度，各部门在各自职责范围内，
即业务经理的授权，执行，记录及资产的维护与
记录，并需经授权人员在授权范围内办理经济业务，
有原则，对接触、使用资产(特别是现金和有
息(包括会计记录和业务记录)，均需适当的防护措施，
本公司按照不兼容职务

本公司内部控制评价的内容(续)

三、实施阶段

..... 组织理论(续)

(3) 会计工作组织管理

《办法》规定,《财政预算编制》、《财务会计报告》、《资产管理、考核情况》是轮换。

三、 本公司内部控制评价的内容(续)

三、 本公司内部控制评价的内容(续)

(一) 与财务报表相关的内部控制活动(续)

资产管理

较先进的存货管理技术和方法,规范存货管理流程,明确存 (1) 本公司采用

能保持存货数量准确,账实相符,存货盘点工作由独立于

资产管理部门的

定期对存货进行盘点,盘点结果与账面记录一致 (2) 本公司对往来款项和存货的

账龄进行定期分析,对长期未收回的款项和长期未

结转的存货,查明原因,及时处理,防止资产流失

本公司加强对存货的盘点,盘点工作由独立于

资产管理部门的

能保持存货数量准确,账实相符,存货盘点工作由独立于

(4) 本公司定期对固定资产进行盘点,确定固定资产的转移和报废权限

定期对固定资产进行盘点,盘点结果与账面记录一致

定期对固定资产进行盘点,盘点结果与账面记录一致

三、本公司内部控制评价的内容(续)

(二) 与财务报表相关的内部控制活动(续)

4、销售业务

本公司制定了《销售业务流程汇总》、《信用管理办法》、《物资部流

转应收账款管理制度》、《销售合同管理制度》、《收款管理制度》和《销售

合同管理制度》等制度，明确了销售业务各环节的职责分工和关键控制点，

制定了销售目标。

(1) 本公司根据市场需求状况，制定销售计划，并分解到各销售

部门，实行目标管理，并定期对销售计划的执行情况进行考核。

(2) 本公司实行销售合同审批制度，销售合同须经销售经理审批，

并经财务部门审核后，方可签订。

(3) 本公司实行销售合同跟踪制度，销售经理应定期对销售合同的

履行情况进行跟踪，并及时向财务部门反馈。

(4) 本公司实行销售合同归档制度，销售合同应妥善保管，不得

随意销毁。

(5) 本公司实行销售合同变更制度，销售合同发生变更时，须经

销售经理审批，并经财务部门审核后，方可变更。

(6) 本公司实行销售合同结算制度，销售合同应按规定进行结算，

并定期对销售合同的履行情况进行考核。

5、费用报销

本公司制定了《差旅费报销制度》、《办公用品管理制度》、《

交通费报销制度》、《住宿费报销制度》、《伙食费报销制度》、《

交通费报销制度》、《住宿费报销制度》、《伙食费报销制度》、《

交通费报销制度》、《住宿费报销制度》、《伙食费报销制度》、《

交通费报销制度》、《住宿费报销制度》、《伙食费报销制度》、《

交通费报销制度》、《住宿费报销制度》、《伙食费报销制度》、《

交通费报销制度》、《住宿费报销制度》、《伙食费报销制度》、《

交通费报销制度》、《住宿费报销制度》、《伙食费报销制度》、《

交通费报销制度》、《住宿费报销制度》、《伙食费报销制度》、《

交通费报销制度》、《住宿费报销制度》、《伙食费报销制度》、《

交通费报销制度》、《住宿费报销制度》、《伙食费报销制度》、《

交通费报销制度》、《住宿费报销制度》、《伙食费报销制度》、《

交通费报销制度》、《住宿费报销制度》、《伙食费报销制度》、《

交通费报销制度》、《住宿费报销制度》、《伙食费报销制度》、《

交通费报销制度》、《住宿费报销制度》、《伙食费报销制度》、《

交通费报销制度》、《住宿费报销制度》、《伙食费报销制度》、《

交通费报销制度》、《住宿费报销制度》、《伙食费报销制度》、《

交通费报销制度》、《住宿费报销制度》、《伙食费报销制度》、《

交通费报销制度》、《住宿费报销制度》、《伙食费报销制度》、《

交通费报销制度》、《住宿费报销制度》、《伙食费报销制度》、《

交通费报销制度》、《住宿费报销制度》、《伙食费报销制度》、《

交通费报销制度》、《住宿费报销制度》、《伙食费报销制度》、《

交通费报销制度》、《住宿费报销制度》、《伙食费报销制度》、《

交通费报销制度》、《住宿费报销制度》、《伙食费报销制度》、《

交通费报销制度》、《住宿费报销制度》、《伙食费报销制度》、《

三、子公司内部控制评价的结论(续)

本公司内部控制评价结论为有效

6、财务报告

(1) 会计系统

本公司建立了完善的财务核算和管理体系，并严格执行

和规章制度，确保了财务信息的真实、准确、完整

(a) 合理地保证经营活动按照适当的授权进行

本公司建立了完善的授权审批制度，确保了经营活动按照适当的授权进行

本公司内部控制评价的内容(续)

财务报告内部控制缺陷认定标准

6

财务报告内部控制

5

财务报告内部控制

财务报告内部控制缺陷认定标准

财务报告内部控制缺陷认定标准

本公司财务部内部设立稽核制度，对需记录的交易和事项及其计价的具体处理人员以外的独立人员进行核对或验证。如各种原始凭证、记账凭证、会计报表等均有经办人以外的复核。银行存款余额调节表、销

四、 本公司内部控制制度的自我评估

本公司已按照《企业内部控制基本规范》的要求，结合自身实际情况，建立健全了内部控制制度，并得到了有效的执行。本公司内部控制制度的自我评估结论如下：

本公司设立了独立的财务部门，配备了具有专业资质的财务人员，负责公司的财务管理工作。同时，本公司还设立了内部审计机构，负责对公司内部控制制度的执行情况进行监督和评价。此外，本公司还建立了有效的风险评估机制，能够及时识别和评估公司面临的各类风险，并采取相应的措施进行防范和化解。

相关的内部控制制度包括：《财务管理制度》、《采购管理制度》、《销售管理制度》、《人力资源管理制度》、《安全生产管理制度》等。这些制度的制定和实施，为公司的各项业务活动提供了有力的保障。

综上所述，本公司认为，现行的内部控制制度较为完善，能够有效保证公司会计信息的真实性、完整性，能够确保公司资产的安全，并能够提高公司的经营效率和风险管理水平。

因此，本公司认为，现行的内部控制制度较为完善，能够有效保证公司会计信息的真实性、完整性，能够确保公司资产的安全，并能够提高公司的经营效率和风险管理水平。

特此声明。

2023年12月31日

实际控制人：[姓名]

董事长：[姓名]

总经理：[姓名]

财务总监：[姓名]

内部审计负责人：[姓名]

风险评估负责人：[姓名]

内部控制制度自我评估报告

2023年12月31日

12

2023年12月31日

(本页无正文)

科 技 股 份 有 限 公 司

1-355555



印 明
印 晓

附 文 本 主

胡惠玲 胡惠玲

附 文 本 主

会 计 机 构 负 责 人

2015年9月6日

