

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

我们的责任是就上述

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

我们执行的程序是

我们的审核是依据中国注册会计师协会《内部控制

于2015年6月30日与财务报表相

核过程,我们实施了包括了解、测试和评价润欣集团

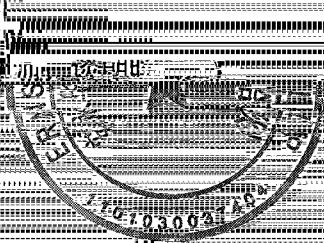
他程序。我们相信,我们的审

大的内部控制建设和执行情况,以及我们认为必要的

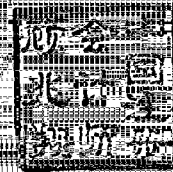
核过程是符合相关法律法规的

我们以为,就2015年6月30日与财务报表相关的内部控制而言,润欣集团

2015年6月30日与财务报表相关的



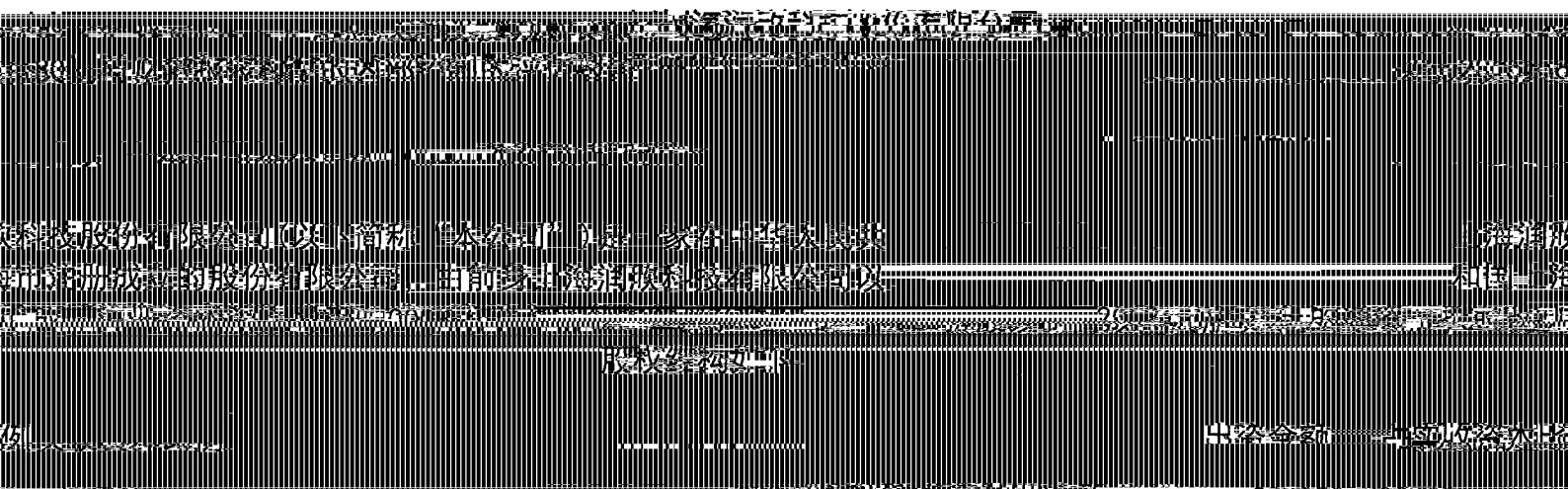
中国北京



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》和《企业内部控制配套指引》的要求，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。

三、 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，影响着企业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，影响着企业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。

（二） 组织架构

（1） 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、有效运行的治理结构。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。

通过治理结构的完善，确保了公司各项业务活动的规范运行。

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。

通过治理结构的完善，确保了公司各项业务活动的规范运行。

通过治理结构的完善，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)

(二) 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

结论：为降低企业破产重组的成本，应建立破产重组激励机制，鼓励破产重组。

References

[illegible]

家庭

本公司组织结构图详见附件一 上海浦成科技股份有限公司组织结构图

2. 内部职能机构

姓名张奇..... 身份证号..... 手机号码..... 电子邮箱..... 联系地址..... 邮编..... 职业..... 学历..... 婚姻状况..... 健康状况..... 兴趣爱好..... 特长..... 其他.....

本公司具有独立的财务职能管理部门，制定了内控制度规范各种经济业务，在资金管理方面独立经营并独立核算，享有实质性的资产编制权和处理权。在财务方面，本公司设置了独立运作的财务会计部门，独立执行企业会计准则控制规范，独立地设置和控制公司的资金和账目。

[illegible]

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。	部门经理建立并负责管理
财务部已建立制度，防止未经授权在相应处理	财务部已建立并负责管理
业务管理的授权，执行，记录及资产的维护与	财务部，以保护各项经
记录，完善资产制度，成本，记录及资产维护	财务部已建立并负责管理
授权，记录，记录及资产维护，记录及资产维护	授权范围内行使相应
授权的原则，对接触，使用资产（特别是现金和存	本公司按照不兼容职
务，包括会审，记录和业务记录，一项适当的防护措	货币易变资产记录和

三、本公司内部控制评价的内容(续)

1、组织架构(续)

(3) 会计工作组织管理

公司财务部根据《会计法》、《企业会计准则》、《企业会计制度》、《会计电算化管理办法》、《会计档案管理办法》、《会计基础工作规范》等法律法规和《财务管理条例》等公司制度，结合公司的实际情况，制定了《财务管理制度》，明确了会计岗位的职责和权限，并定期对会计人员进行考核，考核情况定期轮换。

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

和保结,实行计划管理,定期盘点,确保账实相符,对盘盈、盘亏及时处理,做到账实相符。

资产保值增值。

4.10.1.1 本公司对存货实行永续盘存制,按会计准则, (2) 本公司对存货实行永续盘存制

按会计准则,按会计准则,按会计准则,按会计准则。

按会计准则,按会计准则,按会计准则,按会计准则。

按会计准则,按会计准则,按会计准则,按会计准则。

按会计准则,按会计准则,按会计准则,按会计准则。

按会计准则,按会计准则,按会计准则,按会计准则。

按会计准则,按会计准则,按会计准则,按会计准则。

按会计准则,按会计准则,按会计准则,按会计准则。

(4) 本公司定期对固定资产进行盘点,确定固定资产的抵押情况和抵押权限。

按会计准则,按会计准则,按会计准则,按会计准则。

按会计准则,按会计准则,按会计准则,按会计准则。

按会计准则,按会计准则,按会计准则,按会计准则。

按会计准则,按会计准则,按会计准则,按会计准则。

按会计准则,按会计准则,按会计准则,按会计准则。

按会计准则,按会计准则,按会计准则,按会计准则。

按会计准则,按会计准则,按会计准则,按会计准则。

按会计准则,按会计准则,按会计准则,按会计准则。

按会计准则,按会计准则,按会计准则,按会计准则。

按会计准则,按会计准则,按会计准则,按会计准则。

按会计准则,按会计准则,按会计准则,按会计准则。

按会计准则,按会计准则,按会计准则,按会计准则。

按会计准则,按会计准则,按会计准则,按会计准则。

按会计准则,按会计准则,按会计准则,按会计准则。

按会计准则,按会计准则,按会计准则,按会计准则。

按会计准则,按会计准则,按会计准则,按会计准则。

按会计准则,按会计准则,按会计准则,按会计准则。

按会计准则,按会计准则,按会计准则,按会计准则。

按会计准则,按会计准则,按会计准则,按会计准则。

按会计准则,按会计准则,按会计准则,按会计准则。

按会计准则,按会计准则,按会计准则,按会计准则。

按会计准则,按会计准则,按会计准则,按会计准则。

按会计准则,按会计准则,按会计准则,按会计准则。

按会计准则,按会计准则,按会计准则,按会计准则。

按会计准则,按会计准则,按会计准则,按会计准则。

按会计准则,按会计准则,按会计准则,按会计准则。

按会计准则,按会计准则,按会计准则,按会计准则。

(一) 与财务报表相关的内部控制(续)

本公司编写了《CC操作过程汇总》、《信用管理手册》、《物流部流

001 002 003 004 005 006 007 008 009 010 011 012 013 014 015 016 017 018 019 020 021 022 023 024 025 026 027 028 029 030 031 032 033 034 035 036 037 038 039 040 041 042 043 044 045 046 047 048 049 050 051 052 053 054 055 056 057 058 059 060 061 062 063 064 065 066 067 068 069 070 071 072 073 074 075 076 077 078 079 080 081 082 083 084 085 086 087 088 089 090 091 092 093 094 095 096 097 098 099 100 101 102 103 104 105 106 107 108 109 110 111 112 113 114 115 116 117 118 119 120 121 122 123 124 125 126 127 128 129 130 131 132 133 134 135 136 137 138 139 140 141 142 143 144 145 146 147 148 149 150 151 152 153 154 155 156 157 158 159 160 161 162 163 164 165 166 167 168 169 170 171 172 173 174 175 176 177 178 179 180 181 182 183 184 185 186 187 188 189 190 191 192 193 194 195 196 197 198 199 200 201 202 203 204 205 206 207 208 209 210 211 212 213 214 215 216 217 218 219 220 221 222 223 224 225 226 227 228 229 230 231 232 233 234 235 236 237 238 239 240 241 242 243 244 245 246 247 248 249 250 251 252 253 254 255 256 257 258 259 260 261 262 263 264 265 266 267 268 269 270 271 272 273 274 275 276 277 278 279 280 281 282 283 284 285 286 287 288 289 290 291 292 293 294 295 296 297 298 299 300 301 302 303 304 305 306 307 308 309 310 311 312 313 314 315 316 317 318 319 320 321 322 323 324 325 326 327 328 329 330 331 332 333 334 335 336 337 338 339 340 341 342 343 344 345 346 347 348 349 350 351 352 353 354 355 356 357 358 359 360 361 362 363 364 365 366 367 368 369 370 371 372 373 374 375 376 377 378 379 380 381 382 383 384 385 386 387 388 389 390 391 392 393 394 395 396 397 398 399 400 401 402 403 404 405 406 407 408 409 410 411 412 413 414 415 416 417 418 419 420 421 422 423 424 425 426 427 428 429 430 431 432 433 434 435 436 437 438 439 440 441 442 443 444 445 446 447 448 449 450 451 452 453 454 455 456 457 458 459 460 461 462 463 464 465 466 467 468 469 470 471 472 473 474 475 476 477 478 479 480 481 482 483 484 485 486 487 488 489 490 491 492 493 494 495 496 497 498 499 500 501 502 503 504 505 506 507 508 509 510 511 512 513 514 515 516 517 518 519 520 521 522 523 524 525 526 527 528 529 530 531 532 533 534 535 536 537 538 539 540 541 542 543 544 545 546 547 548 549 550 551 552 553 554 555 556 557 558 559 560 561 562 563 564 565 566 567 568 569 570 571 572 573 574 575 576 577 578 579 580 581 582 583 584 585 586 587 588 589 590 591 592 593 594 595 596 597 598 599 600 601 602 603 604 605 606 607 608 609 610 611 612 613 614 615 616 617 618 619 620 621 622 623 624 625 626 627 628 629 630 631 632 633 634 635 636 637 638 639 640 641 642 643 644 645 646 647 648 649 650 651 652 653 654 655 656 657 658 659 660 661 662 663 664 665 666 667 668 669 670 671 672 673 674 675 676 677 678 679 680 681 682 683 684 685 686 687 688 689 690 691 692 693 694 695 696 697 698 699 700 701 702 703 704 705 706 707 708 709 710 711 712 713 714 715 716 717 718 719 720 721 722 723 724 725 726 727 728 729 730 731 732 733 734 735 736 737 738 739 740 741 742 743 744 745 746 747 748 749 750 751 752 753 754 755 756 757 758 759 760 761 762 763 764 765 766 767 768 769 770 771 772 773 774 775 776 777 778 779 780 781 782 783 784 785 786 787 788 789 790 791 792 793 794 795 796 797 798 799 800 801 802 803 804 805 806 807 808 809 810 811 812 813 814 815 816 817 818 819 820 821 822 823 824 825 826 827 828 829 830 831 832 833 834 835 836 837 838 839 840 841 842 843 844 845 846 847 848 849 850 851 852 853 854 855 856 857 858 859 860 861 862 863 864 865 866 867 868 869 870 871 872 873 874 875 876 877 878 879 880 881 882 883 884 885 886 887 888 889 890 891 892 893 894 895 896 897 898 899 900 901 902 903 904 905 906 907 908 909 910 911 912 913 914 915 916 917 918 919 920 921 922 923 924 925 926 927 928 929 930 931 932 933 934 935 936 937 938 939 940 941 942 943 944 945 946 947 948 949 950 951 952 953 954 955 956 957 958 959 960 961 962 963 964 965 966 967 968 969 970 971 972 973 974 975 976 977 978 979 980 981 982 983 984 985 986 987 988 989 990 991 992 993 994 995 996 997 998 999 1000 1001 1002 1003 1004 1005 1006 1007 1008 1009 1010 1011 1012 1013 1014 1015 1016 1017 1018 101

.....

● 中国书画函授大学肇庆分校建校二十周年纪念册

情和照。若照所列各条，逐一确实执行，

.....

对账款可数的管理,对处理周期短的应收账款

核 要 行 炎 繼： 加 强 下 四
必 須 登 明 原 因， 明 確 責 任

[illegible]

三、对《撤销通知书》格式问题

合同费用支付实行分级授权管理，遵循统一核算、职权分明、归口管理。(10) 本公司

分级审批的原则。对不同的管理层次,授予不同的费用审批权限。



反败为胜, 应对公司费用支付执行情况总体负责。 公司副经理

..... 里而..... 有..... 人..... 的..... 以..... 和.....

1997/1998 8.101

三、子公司内部控制评价的结论(续)

本公司内部控制评价的结论(续)

6. 财务报告

(1) 会计系统

本公司建立了健全的财务核算和管理体系，并严格执行和不断完善。

(a) 合理地保证业务活动按照适当的授权进行。

本公司建立了健全的财务核算和管理体系，并严格执行和不断完善。

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、销货发票的核对及月末结账等均由财务部内部

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整、合理及有效，能够适应本公司管理的需要和发展的要求，能够保证本公司会计信息的真实性、合法性、完整性，能够确保本公司所拥有资产的安全。

因此，本公司认为，现行的内部控制制度能够有效防范和化解公司面临的各类风险，保障公司的持续、健康发展。

特此公告。

2023年12月14日

(本页无正文)

科 技 股 份 有 限 公 司

1-3-5-10-5



印 即
印 晓

附 文 件 主 人

胡惠玲 胡惠玲

附 文 件 主 人

会 计 机 构 负 责 人

2015年9月6日

