

# 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

华BE (2015) 安永第60462749号

上海润欣科技股份有限公司

上海润欣科技股份有限公司

内部控制评价报告

上海润欣科技股份有限公司

上海润欣科技股份有限公司

上海润欣科技股份有限公司

上海润欣科技股份有限公司

上海润欣科技股份有限公司

上海润欣科技股份有限公司

上海润欣科技股份有限公司

上海润欣科技股份有限公司

上海润欣科技股份有限公司

上海润欣科技股份有限公司

上海润欣科技股份有限公司

上海润欣科技股份有限公司

上海润欣科技股份有限公司

上海润欣科技股份有限公司

上海润欣科技股份有限公司

上海润欣科技股份有限公司

上海润欣科技股份有限公司

上海润欣科技股份有限公司

上海润欣科技股份有限公司

上海润欣科技股份有限公司

上海润欣科技股份有限公司

上海润欣科技股份有限公司

上海润欣科技股份有限公司

上海润欣科技股份有限公司

上海润欣科技股份有限公司

上海润欣科技股份有限公司

上海润欣科技股份有限公司

上海润欣科技股份有限公司

上海润欣科技股份有限公司

上海润欣科技股份有限公司

上海润欣科技股份有限公司

上海润欣科技股份有限公司

上海润欣科技股份有限公司

上海润欣科技股份有限公司

上海润欣科技股份有限公司

上海润欣科技股份有限公司

上海润欣科技股份有限公司

上海润欣科技股份有限公司

上海润欣科技股份有限公司

上海润欣科技股份有限公司

上海润欣科技股份有限公司

上海润欣科技股份有限公司

中国 北京

中国注册会计师 顾兆毅

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

上海润欣科技股份有限公司(以下简称“本公司”)是一家在中华人民共和国上海市注册成立的股份有限公司，由前身上海润欣科技有限公司以

出资额占注册资本比例

## 一、公司基本概况

### 二、公司基本概况及主要业务

#### 三、公司主要业务及主要产品

##### 四、公司主要业务及产品

## 五、公司治理结构

### 六、公司治理结构及主要业务

#### 七、公司治理结构及主要业务

##### 八、公司治理结构

## 六、公司内部控制评价的内容

### 控制环境

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、认识和行为，主要包括组织架构、人力资源等。

### 组织架构

#### （一）治理结构

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，建立了股东大会、董事会、监事会、高级管理人员等治理结构，形成了权责明确、制约平衡、协调运转、有效监督的法人治理结构。公司还建立了独立董事制度，充分发挥独立董事的作用，保障全体股东的合法权益。公司还建立了内部控制体系，包括内部控制环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等五个要素，确保公司各项业务活动的规范运行。

公司还建立了内部控制体系，包括内部控制环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等五个要素，确保公司各项业务活动的规范运行。

公司还建立了内部控制体系，包括内部控制环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等五个要素，确保公司各项业务活动的规范运行。

公司还建立了内部控制体系，包括内部控制环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等五个要素，确保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

本公司设总经理一名,由董事会聘任或解聘;对董事会负责,行使经营管理权,并向董事会报告工作。

监事

本公司设财务总监一名,由董事会聘任或解聘;对董事会负责,行使财务管理权,并向董事会报告工作。

本公司设内部审计部门,由董事会聘任或解聘;对董事会负责,行使内部审计监督权,并向董事会报告工作。

本公司设人力资源部一名,

本公司设人力资源部一名,

人力资源部

本公司设人力资源部一名,

本公司设人力资源部一名,

人力资源部

本公司设人力资源部一名,

人力资源部

本公司设人力资源部一名,由董事会聘任或解聘;对董事会负责,行使人力资源管理权,并向董事会报告工作。

本公司设人力资源部一名,由董事会聘任或解聘;对董事会负责,行使人力资源管理权,并向董事会报告工作。

本公司设人力资源部一名,由董事会聘任或解聘;对董事会负责,行使人力资源管理权,并向董事会报告工作。

人力资源部

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。

部门之间建立了清晰的职责分工及报告制度,各部门都能够在规定的职

责分工下,以保证各项经营业务管理的授权、执行、记录及资产的维护与

控制。依据分工由不同的部门负责,实行相互制约与监督。本公司各高级管理人员

均按授权范围内行使相应职权,所有经办人员均存授权书,因办理经济业务

本公司按照不相容职务分离的原则,对接触、使用资产(特别是现金和存

货等易变现资产)和记录(包括会计记录和业务记录)均有适当的防护措

### 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

制定《财务管理制度》，会计人员的工作岗位也依

据管理、考核情况

定期轮换。

本公司财务负责人

### 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)

#### (二) 与财务报表相关的内部控制活动(续)

| 资产管理                    |                             |
|-------------------------|-----------------------------|
| 的存货管理技术和方法,规范存货管理流程,明确存 | (1) 本公司采用较先进                |
| 是,确保存货安全。               | 存货和账簿记录,并定期进行盘点。            |
| 在存货采购验收和出库时,综合各个        | (2) 本公司采用较先进                |
| 的存货管理技术和方法,规范存货管理流程,明确存 | 存货和账簿记录,并定期进行盘点。            |
| 是,确保存货安全。               | 存货和账簿记录,并定期进行盘点。            |
| 在存货采购验收和出库时,综合各个        | (4) 本公司规定存货委托管理,明确因委托管理而发生的 |
| 的存货管理技术和方法,规范存货管理流程,明确存 | 存货和账簿记录,并定期进行盘点。            |

## 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》、《信用管理方法》、《物流部流

转应收账款流程》、《客户信用管理》、《应收账款催收》、《销售合同

管理》、《销售费用管理》、《销售绩效考核》、《销售风险管理》、《销售

管理规定》。

销售流程

(1) 本公司根据市场需求状况，调整产品结构，优化资源配置，

提升信用水平，加强应收账款管理，降低坏账风险，确保资产安全。

销售流程

(1) 本公司根据市场需求状况，调整产品结构，优化资源配置，

提升信用水平，加强应收账款管理，降低坏账风险，确保资产安全。

销售流程

(1) 本公司根据市场需求状况，调整产品结构，优化资源配置，

提升信用水平，加强应收账款管理，降低坏账风险，确保资产安全。

核一、销售费用，加强应收账款管理，降低坏账风险，确保资产安全。

必须说明原因，明确责任。

#### 5、 费用报销

本公司制定了《费用报销管理规定》、《差旅费报销管理制度》、《制

度规定》，对费用报销进行严格控制。

理，遵循统一核算、职权分明、归口管

理层次，授予不同的费用审批权限。

(1) 本公司费用支付实行分级授权管理

理、分级审批的原则，对不同的费

用情况总体负责。

公司总经办及财务总监对公司费用支付执

行审批，对费用支付进行严格控制的。

以上规定，严格执行，确保费用支付安全。

审批流程，严格执行，确保费用支付安全。

三、公司内部控制评价的内容(续)

本公司内部控制评价的内容(续)

6. 财务报告

(1) 会计系统

本公司制定了财务系统和会计制度,并严格执行。

和规定制度的要求,制定

合理地保证业务活动按照适当的授权进行。

外经批准后的授权。

合理地保证业务活动按照适当的授权进行。

本公司内部控制评价的内容(续)

6. 财务报告控制

5. 销售控制

本公司财务部内部设置稽核制度,对汇总表的交易和事项及其详  
细处理单据以外的账目人员进行核对或验证,如各种原始凭证  
作证,会计报表等均在经办人以外的复核,银行存款余额调节表  
以及销货发票等均由本稽核人员负责审核,并按规定使用。

#### 四、 本公司内部控制制度的自我评估

本公司已按照《公司法》等法律法规的要求，建立了健全的法人治理结构，能够有效保障全体股东的合法权益。

立健全了与财务报表相关的内部控制，包括：本公司对包括销售、采购、生产、研发、投融资、资产管理等在内的各项具体业务活动制定了相应的管理制度，并随着内部环境的变化及时加以更新。本公司按照《企业内部控制基本规范》及其配套指引的要求，结合本公司特点和实际情况，组织开展了以 2012 年 12 月 31 日为基础的内部控制全面评价工作，并对内部控制设计与运行的有效性进行了自我评价。报告期内，未发现本公司内部控制存在任何缺陷。本公司 2013 年度财务报告内部控制的有效性经注册会计师审计结果确定为无保留意见。

部控制制度较为完整、合理及有效，能够保证本公司会计信息的真实性、完整性、及时性，能够适应本公司管理的要求和本公司发展的需要，能够保证本公司会计资料的真实性、合法性、完整性，能够确保本公司所置财产物资的安全。

1. 本局为便利市民，特在「香港国际机场」及「香港国际机场二号客运大楼」设置「自助行李托运」服务，以便市民在登机前自行办理行李托运手续。

(本页无正文)

科基股份有限公司

上海浦东



印即  
印晓

Handwritten signature or mark.

附件名称

胡惠玲 胡惠玲

附件名称

会计师事务所负责人

31 6 1 31 01

2015年9月6日

