

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

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

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

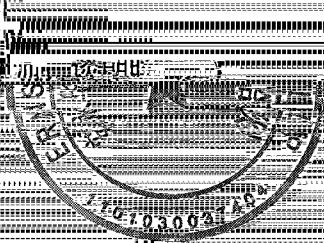
他程序。我们相信,我们的审

大的内部控制建设和执行情况,以及我们认为必要的

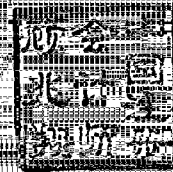
核过程是符合相关法律法规的

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,我们认为

2015年6月30日与财务报表相关的



中国南京



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

本公司为符合《公司法》及《证券法》等法律法规的要求，特制定《公司章程》。《公司章程》经股东大会审议通过，并经工商行政管理部门核准登记，具有法律效力。《公司章程》是公司的根本大法，是规范公司组织和行为的基本准则。《公司章程》对公司、股东、董事、监事、高级管理人员具有约束力。《公司章程》的制定和修改须经股东大会审议通过，并报工商行政管理部门核准登记。

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《企业内部控制评价指引》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、协调运转的治理机制。同时，本公司还建立了独立董事制度，充分发挥独立董事的作用，确保公司治理结构的完整性和有效性。

本公司还建立了内部控制体系，确保各项业务活动符合法律法规的要求，并能够有效防范和控制风险。

本公司还建立了内部控制体系，确保各项业务活动符合法律法规的要求，并能够有效防范和控制风险。

本公司还建立了内部控制体系，确保各项业务活动符合法律法规的要求，并能够有效防范和控制风险。

本公司还建立了内部控制体系，确保各项业务活动符合法律法规的要求，并能够有效防范和控制风险。

三、 本公司内部控制评价的内容(续)

（四）内部环境(续)

1、——组织架构(续)

(1) 治理结构(续)

各机构 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

經理：XIN 信興實業有限公司

公開設計図

本報訊：廣東省「五一」假期，全省以內、外、港澳、台、僑胞共歡慶佳節。



本公司组织结构图见附录一 上海旭欣科技股份有限公司组织结构图

2. 内部职能机构

[illegible]

本公司集权制式的财务职能管理部门，制定了岗位权责明确、考核应具人员；在投资方面，独立经营审批公告，享有实质性的资产控制权和处置权；在财务方面，本公司设置了独立运作的财务会计部门，独立执行企业部会计控制规范，独立地设置和控制公司的资金和账目。

本公司计划于2020年12月15日召开2020年第二次临时股东大会，审议《关于向特定对象发行人民币普通股股票募集资金投资项目可行性分析报告的议案》等议案，请广大投资者留意。特此公告。

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。	
财务部已按该制度规定，将内部支票存根相应的管理部门。	部门经理通常掌握该部门
业务管理的授权。执行。记录及资产的维护与	责任。以确保各项经
理。财务部将记录该记录。本。记录。记录。记录。	由。记录。记录。记录。
职权。所有经。所有经。所有经。所有经。	授权范围内行使相应
分离的原则。对接触。使用资产（特别是现金和存	本公司按照不相容职务
（包括会计记录和业务记录）。所有适当的防护措	货等易变现资产）和记

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》、《会计基础工作规范》、《会计档案管理办法》、《内部会计控制规范》等法律法规和《财务管理手册》等公司财务管理制度，设置会计工作岗位，明确会计岗位职责，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

存货管理,实行计划管理,定期盘点,确保账实相符,对存货实行永续盘存制,存货成本按先进先出法计价。

4.10 固定资产管理:本公司制定了《固定资产管理办法》, (2) 本公司对固定资产实行分类管理,对

固定资产实行分类管理,对固定资产实行分类管理,对固定资产实行分类管理,对固定资产实行分类管理。

本公司制定了《固定资产管理办法》,对固定资产实行分类管理,对固定资产实行分类管理,对固定资产实行分类管理。

能,确保固定资产安全完整,对固定资产实行分类管理,对固定资产实行分类管理,对固定资产实行分类管理。

(4) 本公司定期对固定资产进行盘点,确保固定资产安全完整,对固定资产实行分类管理,对固定资产实行分类管理。

本公司定期对固定资产进行盘点,确保固定资产安全完整,对固定资产实行分类管理,对固定资产实行分类管理。

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，规范了目标。

(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，实行绩效考核，同时加强对销售计划的执行情况的跟踪和考核。

(2) 本公司根据销售计划，制定销售合同，并明确合同条款，确保

合同条款的完整性和准确性，防止出现合同纠纷。

(3) 本公司根据销售合同，制定销售计划，并明确计划目标，确保

销售计划的执行和目标的实现。

(4) 本公司根据销售计划，制定销售合同，并明确合同条款，确保

合同条款的完整性和准确性，防止出现合同纠纷。

(5) 本公司根据销售合同，制定销售计划，并明确计划目标，确保

销售计划的执行和目标的实现。

(6) 本公司根据销售计划，制定销售合同，并明确合同条款，确保

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

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如下:

6.

财务报告

(一) 会计系统

本公司按照《企业会计准则》的要求，建立了健全的财务核算和管理体系，并严格执行。

(a) 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)

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、销货及采购的发票及账单等由财务部复核。

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，配备了专业的财务人员，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内部控制制度，涵盖了财务管理、资产管理、人力资源管理、销售管理、采购管理等方面。这些制度的建立和执行，有效地保证了公司资产的安全，提高了公司的运营效率，降低了公司的经营风险。

相关的内部控制制度包括：《财务管理制度》、《资产管理制度》、《人力资源管理制度》、《销售管理制度》、《采购管理制度》等。这些制度的建立和执行，有效地保证了公司资产的安全，提高了公司的运营效率，降低了公司的经营风险。

本公司认为，本公司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要求和本公司发展的需要，能够保证本公司会计信息的真实性、合法性、完整性，能够确保本公司所生产物资的安全。

综上所述，本公司认为，本公司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要求和本公司发展的需要，能够保证本公司会计信息的真实性、合法性、完整性，能够确保本公司所生产物资的安全。

本公司内部控制制度的自我评估结论如下：

本公司内部控制制度的自我评估结论如下：

(本页无正文)

科基股份有限公司

上海浦东



印即
印晓

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

