

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



Ernst & Young Hua Ming LLP

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

Tel 电话: +86 10 5815 3000

Fax 传真: +86 10 5815 3002

399.0 mld 210.0 mld 210.0 mld
 Hong Kong 1000000 1000000 1000000
 Beijing, China 1000000 1000000 1000000

内部控制审核报告

安永华明(2015)第60462749 B07

2015年6月30日财务报表相关的内部控制的有效性

安永华明会计师事务所(特殊普通合伙) 上海润欣科技股份有限公司及其子公司统称“润欣”

财务报表相关的内部控制的建立和执行情况。按照《企业内部控制审计指引》的规定，我们于2015年6月30日对财务报表相关的内部控制进行了审计。

我们执行的审计程序包括了解、测试和评价润欣集团2015年6月30日财务报表相关的内部控制建立和执行情况，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的审计

程序是合理的，为发表审计意见提供了合理的保证。

我们的审计是依据中国注册会计师协会《内部控制审计指引》进行的。在审

核过程中，我们实施了包括了解、测试和评价润欣集团2015年6月30日财务报表相

关的内部控制建立和执行情况，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的审

核程序是合理的，为发表审计意见提供了合理的保证。

我们执行的审计程序包括了解、测试和评价润欣集团2015年6月30日财务报表相

关的内部控制建立和执行情况，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的审

核程序是合理的，为发表审计意见提供了合理的保证。

我们执行的审计程序包括了解、测试和评价润欣集团2015年6月30日财务报表相

关的内部控制建立和执行情况，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的审

核程序是合理的，为发表审计意见提供了合理的保证。

我们执行的审计程序包括了解、测试和评价润欣集团2015年6月30日财务报表相

关的内部控制建立和执行情况，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的审

核程序是合理的，为发表审计意见提供了合理的保证。

我们执行的审计程序包括了解、测试和评价润欣集团2015年6月30日财务报表相

关的内部控制建立和执行情况，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的审

核程序是合理的，为发表审计意见提供了合理的保证。

我们执行的审计程序包括了解、测试和评价润欣集团2015年6月30日财务报表相

关的内部控制建立和执行情况，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的审

核程序是合理的，为发表审计意见提供了合理的保证。

我们执行的审计程序包括了解、测试和评价润欣集团2015年6月30日财务报表相

关的内部控制建立和执行情况，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的审

核程序是合理的，为发表审计意见提供了合理的保证。

我们执行的审计程序包括了解、测试和评价润欣集团2015年6月30日财务报表相

关的内部控制建立和执行情况，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的审

核程序是合理的，为发表审计意见提供了合理的保证。

我们执行的审计程序包括了解、测试和评价润欣集团2015年6月30日财务报表相

关的内部控制建立和执行情况，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的审

核程序是合理的，为发表审计意见提供了合理的保证。

我们执行的审计程序包括了解、测试和评价润欣集团2015年6月30日财务报表相

关的内部控制建立和执行情况，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的审

核程序是合理的，为发表审计意见提供了合理的保证。

我们执行的审计程序包括了解、测试和评价润欣集团2015年6月30日财务报表相

关的内部控制建立和执行情况，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的审

核程序是合理的，为发表审计意见提供了合理的保证。

我们执行的审计程序包括了解、测试和评价润欣集团2015年6月30日财务报表相

关的内部控制建立和执行情况，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的审

核程序是合理的，为发表审计意见提供了合理的保证。

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股份有限公司,由前身上海润欣科技有限公司以

股改经如下:

中谷金新 5.50% 中谷金新 5.50%

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

公司设总经理,为董事会成员,行使的职权主要有负责组织实施股东大会、董事会决议事项,主持企业的日常生产经营管理工作。

公司设总经理,为董事会成员,行使的职权主要有负责组织实施股东大会、董事会决议事项,主持企业的日常生产经营管理工作。

本公司组织结构图见附表。上海润版科技股份有限公司组织结构图。

(2) 内部职能机构

本公司在资产、人员、财务、业务、机构等方面完全独立于控股股东,符合中国证监会关于上市公司与控股股东之间“五分开”的要求。

职能部门制定规章制度,并严格执行。本公司具有独立的经营决策权,在资产、人员、财务、业务、机构等方面完全独立于控股股东,符合中国证监会关于上市公司与控股股东之间“五分开”的要求。

职能部门制定规章制度,并严格执行。本公司具有独立的经营决策权,在资产、人员、财务、业务、机构等方面完全独立于控股股东,符合中国证监会关于上市公司与控股股东之间“五分开”的要求。

授权和分配责任的制度,各部门有既定的管理职责和权限。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。

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

业务管理制度、《财务管理制度》、会计人员的工作岗位轮换、稽核情况定期轮换。

据管理

三、 本公司内部控制评价的内容(续)

（一）货币资金内部控制评价

1、货币资金内部控制评价的依据

(一) 与财务报表相关的内部控制活动(续)

交易法的存货管理技术和方法,规范存货管理流程,明确存

(1) 本公司采用在

姓名	张永强	性别	男	出生年月	1980.01	民族	汉族	籍贯	山西	学历	本科	学位	学士	专业	计算机科学与技术	研究方向	计算机组成原理	导师	张永强	联系电话	13803441111	电子邮箱	zhangyongqiang@163.com	工作单位	山西大学	联系地址	山西大学	邮政编码	030006
----	-----	----	---	------	---------	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----------	------	---------	----	-----	------	-------------	------	------------------------	------	------	------	------	------	--------

偏距和实际距离综合起来个

(2) 本公司与永根村签订协议, 按收购田

自 1990 年 1 月 1 日起，凡在本市行政区域内从事生产、经营活动的纳税人，均应按本办法的规定，向主管税务机关申报纳税。

(4) 本公司規節附屬資產抵押管理，確定附屬資產抵押程序及抵押權等。

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《应收账款管理办法》、《信用管理办法》、《物流管理办法》

应收账款管理办法：为加强应收账款的管理，提高应收账款的回收率，

特制定本办法。本办法适用于公司所有销售业务。

4.1 销售目标

4.2 销售计划

(1) 本公司根据市场需求及自身资源情况，制定年度销售计划，

4.3 信用政策

信用政策：本公司实行信用销售，信用期为30天。逾期付款，

将视情节轻重，采取相应的处罚措施。

本公司建立销售部门与客户沟通机制，及时了解客户需求，

(2)

销售部门应严格按照销售计划执行，确保销售目标的实现。

(3) 本公司实行应收账款责任制，销售人员对应收账款的回收

负有直接责任。加强应收账款的管理，对超过信用期的应收账款

必须查明原因，明确责任。

5、费用报销

本公司制定了《费用报销管理办法》、《差旅费报销制度》等制

度规定，对费用报销进行严格控制。

5.1 费用管理

(1) 本公司费用支付实行分级授权管理，遵循统一核算、职权分明、

5.2 费用控制

合理、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。公司经理及财务总监对公司费用支付执行情况总体负责。

(2) 财务部定期对费用报销情况进行审核，发现问题，及时与相关部门

沟通，确保费用报销的准确性和合规性。

三、上市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

本公司制定了财务制度和会计核算制度,并严格执行。

和规章制度,严格执行。

(a) 合理保证会计信息的真实性和完整性。

本公司合理保证会计信息的真实性和完整性。

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) 会计核算与账务处理

权账本均登记工作对

立稽核制度,对已记录的交易和事项及其计价均由
独立人员进行核对或验证,如各种原始凭证记账
有经办人以外的复核:银行存款余额调节表、销售
本销售单等经财务审核

本公司财务部内部设
具体处理人员以外的
凭证、会议报表等按
次审核过的凭证交

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。公司管理层对内部控制制度的自我评估如下：

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，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，公司还建立了有效的风险防范机制，确保内部控制制度的有效实施。另外，本公司建立了有效的授权审批制度，确保各项业务活动的真实性和完整性。

本公司已建立健全与财务报表相关的内部控制，包括货币资金、应收账款、存货、固定资产、无形资产、长期股权投资、关联方交易、或有事项、收入、成本、费用、税金、利润分配等各个环节的内部控制。同时，公司还建立了有效的风险防范机制，确保内部控制制度的有效实施。此外，公司还建立了有效的授权审批制度，确保各项业务活动的真实性和完整性。

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，能够适应本公司管理的要求和本公司发展的需要，能够保证本公司财务资料的真实性、合法性、完整性，能够确保本公司所生产的产品质量。

有效的执行和实施。

(本页无正文)

科基股份有限公司

上海浦东



印即
印晓

[Handwritten signature]

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

