

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

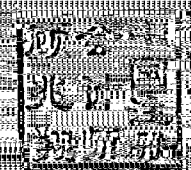
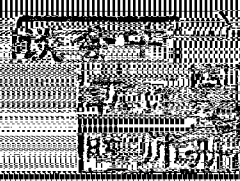
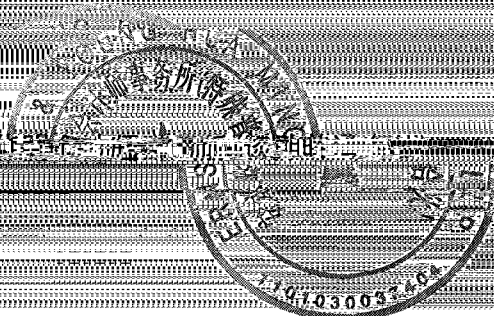
报告

内部控制审核

安永华明(2015)字第60463749-007号

=====

上海润成科技股份有限公司(以下简称“润成集团”)于2015年6月30日对财务报表相关的内部控制的建立和执行情况进行内部控制的自我评价报告。我们接受润成集团的委托,按照《企业内部控制审计指引》的规定,对润成集团2015年6月30日财务报表相关的内部控制的建立和执行情况进行审计。我们的审计范围包括润成集团2015年6月30日财务报表相关的内部控制的建立和执行情况,以及我们认为必要的其他程序。我们相信,我们的审计结果能够为润成集团的内部控制提供合理保证。



中国 北京

中国注册会计师 顾兆翔

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

上海解放科技股份有限公司（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高新技术企业，由前身为上海解放科技投资有限公司（以下简称“解放科技”）于2015年12月15日整体变更为股份有限公司。

截至2015年12月31日

一、内部控制评价范围

本公司内部控制评价范围包括纳入合并报表范围的各子公司。

二、内部控制评价的依据

本公司按照《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》的要求，结合本公司实际情况，对内部控制的有效性进行了自我评价。

三、内部控制评价的内容

（一）控制环境

支配着企业全体员工的内控
控制责任的态度、认识和行

内部控制环境是企业实施内部控制的基础，
意识，影响着全体员工实施控制活动和履行
为，主要包括组织架构、人力资源等。

（二）组织架构

（三）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、制约有效、运行良好的治理机制。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，确保公司治理的公正性和透明度。

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、制约有效、运行良好的治理机制。

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，确保公司治理的公正性和透明度。

此外，

本公司还建立了内部审计制度，充分发挥内部审计的作用，确保内部控制的有效性。

同时，本公司还建立了信息披露制度，确保信息披露的真实、准确、完整、及时、公平。

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,对董事会负责,组织实施股东大会决议,并向董事会报告工作。本公司设副总经理一名,由总经理聘任,对总经理负责,组织实施总经理决议,并向总经理报告工作。本公司设财务总监一名,由总经理聘任,对总经理负责,组织实施总经理决议,并向总经理报告工作。

本公司设经理一名,由董事会聘任,对董事会负责,组织实施股东大会决议,并向董事会报告工作。

本公司设副总经理一名,由总经理聘任,对总经理负责,组织实施总经理决议,并向总经理报告工作。

本公司设财务总监一名,由总经理聘任,对总经理负责,组织实施总经理决议,并向总经理报告工作。

本公司设组织架构图见附表

(2) 内部职能机构

本公司设人力资源部,负责公司人力资源管理工作。

本公司设

本公司设财务部,负责公司财务管理工作。

符合中国

本公司设

本公司设

本公司设

本公司设人力资源部,负责公司人力资源管理工作。

本公司设财务部,负责公司财务管理工作。

本公司设

本公司设

本公司设人力资源部,负责公司人力资源管理工作。

本公司设财务部,负责公司财务管理工作。

本公司设

本公司设人力资源部,负责公司人力资源管理工作。

本公司设财务部,负责公司财务管理工作。

本公司设

本公司设人力资源部,负责公司人力资源管理工作。

本公司设财务部,负责公司财务管理工作。

本公司设

本公司设人力资源部,负责公司人力资源管理工作。

本公司设财务部,负责公司财务管理工作。

本公司设

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

在会计核算业务方面,制定了《财务管理制度》,对人员的工作报告管理、考核情况定期轮换。

三、 本公司内部控制评价的内容(续)

评价内容	评价结论	评价依据
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

(1) 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

货管理职责,定期盘点存货,确保账实相符,存货利用

程度得到有效监督。

(2) 本公司要求采购部门和仓储部门定期和及时对存货进行盘点,并

能确保存货安全,数量准确。

本公司规范固定资产抵押管理,确定固定资产抵押程序和审批权限等。

(4)

本公司定期盘点固定资产,确保固定资产的安全和完整。

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》、《物资部流

转应收账款管理办法》、《销售管理办法》、《收款管理办法》

及《销售业务内部控制制度》等制度，对销售业务的全过程进行了规范。

（1）销售目标

（2）销售计划

（1）本公司根据市场需求状况，制定年度销售计划，并分解到各

（3）信用政策

部门，并作为销售计划的重要组成部分。

（2）销售计划制定后，由销售部门负责实施，并定期考核。

（3）销售计划执行情况，由销售部门定期向管理层报告。

（4）销售计划执行情况，由销售部门定期向管理层报告。

（5）销售计划执行情况，由销售部门定期向管理层报告。

（1）本公司制定了《应收账款管理办法》，对应收账款的管理进行了规范。

（2）本公司制定了《信用管理办法》，对信用管理进行了规范。

（3）本公司制定了《物资部流转应收账款管理办法》，对物资部流转应收账款的管理进行了规范。

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。

（1）费用报销管理办法规定，对费用报销进行了严格控制。

（2）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、归

（3）费用控制

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。公司总经理及财务总监对公司费用支付执行情况总体负责。

（1）根据费用报销制度，对费用报销进行了严格控制。

（2）根据费用报销制度，对费用报销进行了严格控制。

（3）根据费用报销制度，对费用报销进行了严格控制。

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为:

6、财务报告

(1) 会计系统

本公司制定了财务核算和会计制度,并严格执行。

和规章制度要求,严格执行。

合理保证公司资产的安全。

和资产的安全,并严格执行。

本系统内部控制评价的内容(续)

北平解放后党和政府内部组织建设和

財力報告(續)

[illegible]

秘制本行主理人

[illegible]

四、 本公司内部控制制度的自我评估

本公司以规范财务收支、财务核算、直接从事本公司的财务管理工作，设置独立的内部审计机构，制定内部审计制度，并配备专职内部审计人员，确保内部控制制度的有效实施。另外，本公司建立了各级

作授权均能在权限范围内行使职权，并做到每项业务都有专人负责，做到权责分明。

3、 本公司已建立健全了与财务报表相关的内部控制，包括：本公司对包括经营活动、供销、筹资管理等方面的各项具体业务活动制定了相应的管理制度，并有效实施，按国家法律法规和公司制度规定的程序和要求

作授权均能在权限范围内行使职权，并做到每项业务都有专人负责，做到权责分明。

综上所述，本公司认为，本公司现行的内部控制制度较为完善、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资料的真实性、准确性和完整性，能够确保本公司所拥有资产的安全。

效的抗风险能力。

(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 6 1

2015年9月6日

