

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



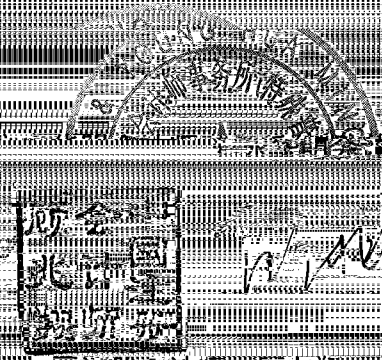
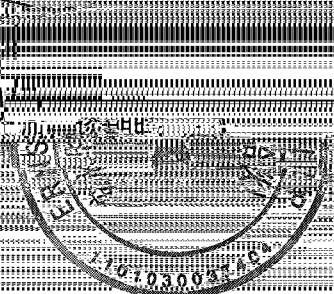
内部控制审核报告

内部控制审计报告

安永华明(2015)专字第60462749 P07

上海润欣科技股份有限公司（以下简称“润欣科技”或“公司”）于2015年6月30日就截至2015年6月30日止的内部控制的有效性进行了自我评价，并出具了《上海润欣科技股份有限公司（以下简称“润欣科技”）2015年6月30日内部控制自我评价报告》（以下简称“自我评价报告”）。我们接受润欣科技的委托，按照《企业内部控制审计指引》（以下简称“指引”）的要求，对润欣科技自我评价报告中所称的上海润欣科技股份有限公司（以下简称“润欣科技”）2015年6月30日内部控制的有效性进行了审计。按照《企业内部控制审计指引》（以下简称“指引”）的要求，我们实施了必要的审计程序，我们相信我们的审计工作能够为润欣科技内部控制的有效性提供合理保证。我们的审计依据是《企业内部控制审计指引》（以下简称“指引”）和《企业内部控制基本规范》（以下简称“基本规范”）。

我们认为润欣科技2015年6月30日（以下简称“基准日”）的内部控制的有效性符合《企业内部控制基本规范》（以下简称“基本规范”）和《企业内部控制审计指引》（以下简称“指引”）的要求。我们实施的审计程序包括：了解润欣科技的内部控制环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、监督与评价等五个方面的内部控制；测试润欣科技内部控制的有效性；评价润欣科技自我评价报告中所称的内部控制的有效性。我们相信我们的审计工作能够为润欣科技内部控制的有效性提供合理保证。我们的审计依据是《企业内部控制审计指引》（以下简称“指引”）和《企业内部控制基本规范》（以下简称“基本规范”）。

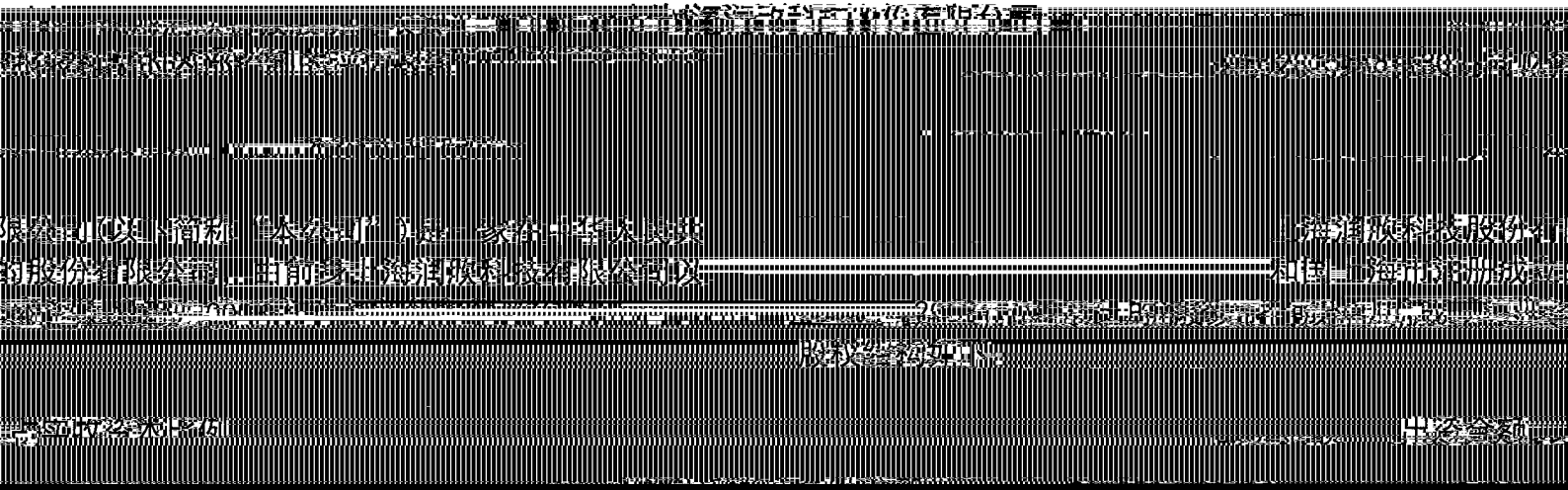


中国北京

中国注册会计师：顾兆群

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

本公司主要从事... 经营范围...

... 经营范围...

... 经营范围...

二、 本公司内部控制评价的依据

... 依据...

... 依据...

... 依据...

三、 本公司内部控制评价的内容

(一) 控制环境

... 控制环境是实施内
部控制的基础，支配着企业全体员工的内
部控制活动和履行控制责任的意识、态度和行
为。

... 控制环境是实施内
部控制的基础，支配着企业全体员工的内
部控制活动和履行控制责任的意识、态度和行
为。

(二) 组织架构

(1) 治理结构

... 治理结构... 组织架构... 治理结构... 组织架构...

... 治理结构... 组织架构... 治理结构... 组织架构...

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, 是本公司的内部监督

机构, 行使的职权主要是有负责组织实施股东大会

对公司设置经理、

对公司设置经理、

本公司组织结构图见附表《上海海放科技股份有限公司组织

(2) 内部职能机构

本公司在资产、人员、财务、业务等方面

本公司具有独立的财务决策权, 财

务部在财务方面, 本公司设置了独立的运

销售部、财务部、业务开发部、行政部、产品技术部

本公司建立了符合授权和分配责任的制度, 各部门既有明确的管理职责

各部门各司其职, 在各自的职责范围内, 按照公司的内部管

理体系, 各司其职, 在各自的职责范围内, 按照公司的内部管

理体系, 各司其职, 在各自的职责范围内, 按照公司的内部管

理体系, 各司其职, 在各自的职责范围内, 按照公司的内部管

理体系, 各司其职, 在各自的职责范围内, 按照公司的内部管

三、 本公司内部控制评价的内容(续)

（一）货币资金和应收账款内部控制

本公司货币资金和应收账款内部控制评价内容如下：

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

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

程的风险控制有效流程。

(2) 本公司期末账龄之和存货账龄间隔期和当前实际库存状况,综合考量个

(4) 本公司对物固资资产抵押管理,确

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

本公司制订了《销售业务程序汇总表》、《销售管理办法》、《物资部流

转应收账款管理办法》、《销售合同管理办法》、《销售收款管理办法》、《销售退货

管理办法》、《销售售后服务管理办法》、《销售合同评审管理办法》、《销售合同管理

规范化管理办法

《销售业务程序汇总表》、《销售管理办法》、《物资部流

转应收账款管理办法》、《销售合同管理办法》、《销售收款管理办法》、《销售退货

管理办法》、《销售售后服务管理办法》、《销售合同评审管理办法》、《销售合同管理

规范化管理办法》、《销售业务程序汇总表》、《销售管理办法》、《物资部流

转应收账款管理办法》、《销售合同管理办法》、《销售收款管理办法》、《销售退货

管理办法》、《销售售后服务管理办法》、《销售合同评审管理办法》、《销售合同管理

规范化管理办法》、《销售业务程序汇总表》、《销售管理办法》、《物资部流

转应收账款管理办法》、《销售合同管理办法》、《销售收款管理办法》、《销售退货

管理办法》、《销售售后服务管理办法》、《销售合同评审管理办法》、《销售合同管理

5、费用报销

本公司制订了《员工报销管理规定》、《出差人员差旅费报销办法》、

《费用报销管理办法》、《费用报销流程》、《费用报销制度》、

《费用报销办法》、《费用报销制度》、《费用报销流程》、《费用报销管理办法》、

《费用报销办法》、《费用报销制度》、《费用报销流程》、《费用报销管理办法》、

《费用报销办法》、《费用报销制度》、《费用报销流程》、《费用报销管理办法》、

《费用报销办法》、《费用报销制度》、《费用报销流程》、《费用报销管理办法》、

《费用报销办法》、《费用报销制度》、《费用报销流程》、《费用报销管理办法》、

《费用报销办法》、《费用报销制度》、《费用报销流程》、《费用报销管理办法》、

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

一是本公司的财务会计制度和会计核算

和规章制度健全,制定

合理的授权程序;

8. 合理地保证业务活动按

的授权,合理地保证业务活动

8. 合理地保证业务活动按

5. 财产保护控制

资产保护控制

权保护控制

财务部内部设置稽核制度,对已记录的交易和事项及其计价均由财务人员以外的其他人员进行核对或验证。如各种原始凭证、记账凭证、报表等均须经财务人员以外的复核。银行存款余额调节表、错账更正单等均由本财务人员编制。

本公司财务人员具体处理记账凭证、会计报表等项。

四、 本公司内部控制制度的自我评估

本公司可按照《企业会计准则》和《企业内部控制基本规范》的要求，结合本公司实际情况，建立健全内部控制制度，并配备相应的资源，确保内部控制制度的有效实施。另外，本公司建立了有效的内部控制制度，能够合理保证资产的安全、完整，防止、发现和纠正错误、舞弊行为，提高经营效率和效果。本公司对包括财务报告在内的各项业务活动建立了相应的内部控制制度，并配备了相应的资源，确保内部控制制度的有效实施。另外，本公司建立了有效的内部控制制度，能够合理保证资产的安全、完整，防止、发现和纠正错误、舞弊行为，提高经营效率和效果。

3、 本公司已建立健全了与财务报表相关的内部控制，包括资金管理、供销、资产管理等在内的各项具体业务活动。本公司已建立健全了与财务报表相关的内部控制，包括资金管理、供销、资产管理等在内的各项具体业务活动。本公司已建立健全了与财务报表相关的内部控制，包括资金管理、供销、资产管理等在内的各项具体业务活动。

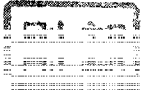
综上所述，本公司认为，本公司现行的内部控制制度较为完整、合理及有效，能够适应本公司管理的要求和本公司发展的需要，能够保证本公司会计资料的真实性、合法性、完整性，能够确保本公司所归属产物资的安全。

有效执行和实施。

(本页无正文)

上海海欣股份有限公司

上海海欣



胡惠玲
印

(Handwritten signature)

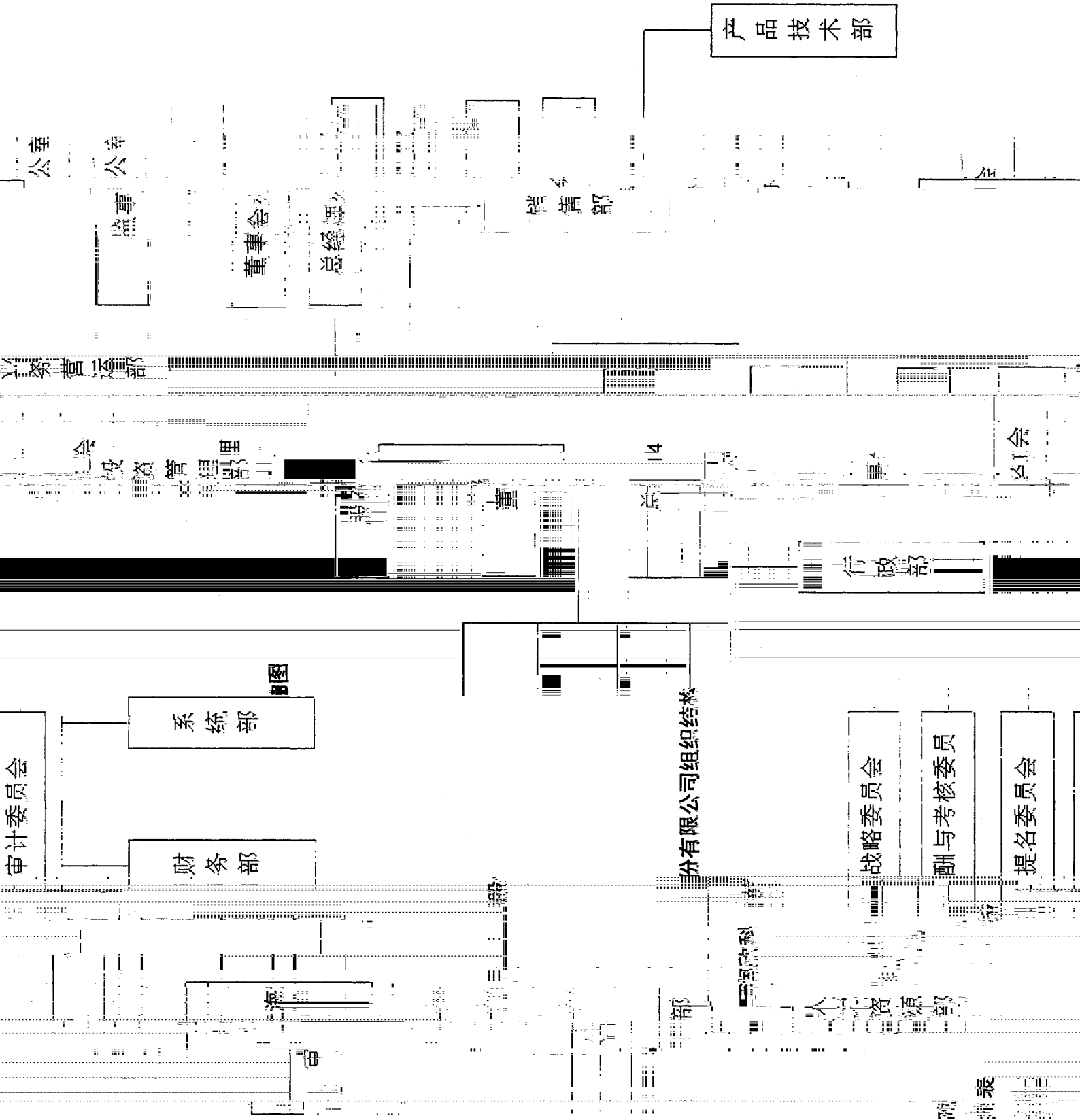
附件名称: 胡惠玲 胡惠玲

附件名称: _____

会计师事务所负责人: _____

31 台 1 31 台

2015年9月6日



图

份有限公司组织架构图

附表