上海润欣科技股份有限公司

内部控制审核报告

2015年5月30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)专字第60462749_B07号

……股份有限公司全体股东：

……上海润欣科技股份有限公司于2015年6月30日与财务报表相关的内部控制的评估……"内部控制评估报告"）中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"）于2015年6月30日与财务报表相关的内部控制的建立和执行情况。按照《企业……

……我们的责任……

……中国注册会计师协会《内部控制审核指导意见》进行审核……我们的审核工作包括了解、测试和评价润欣集团于2015年6月30日与财务报表相关……的情况，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的……

……内部控制具有固有局限性……发现……

……2008……

中国 北京

中国注册会计师：顾兆翔

2015年9月6日

A member firm of Ernst & Young Global Limited

关于2016年3月30日公司董事会对公司内部控制的评价报告

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

股权结构如下

一、本公司基本情况

二、本公司内部控制评价的依据

三、本公司内部控制评价的内容

(一)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。

1、组织架构

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)



三、本公司内部控制评价的内容(续)

(一) 内部环境(续)

1、组织架构(续)

(3) 会计工作组织管理

[illegible]制定了《财务管理制度》[illegible]明确的工作岗位[illegible]护管理、考核情况定期轮换。

三、 本公司内部控制评价的内容(续)

[redacted]

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)

[redacted]

二、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《09操作流程汇总表》、《信用管理办法》、《物流部流程》[illegible]应收账款管理规定[illegible]，加强[illegible][illegible]实现销售目标。

(1) 本公司根据市场需求状况[illegible]信用政策[illegible]

(2) [illegible]仓储部门按照销售发货[illegible]

(3) [illegible]应收账款管理[illegible]核[illegible]加强对应收账款催收的管理，对逾过信用期的应收账款必须查明原因，明确责任。

5、费用报销

本公司制订了《费用报销管理规定》、《[illegible]》等制度规定，对费用报销进行严格控制。

(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、归口管理、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[illegible]

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。

(2) 根据[illegible]

二、本公司内部控制评价的内容(续)

6、财务报告

(1) 会计系统



2-2-2-13

四、 本公司内部控制制度的自我评估

理及有效，
公司会计
资的安全、

综上，本公司认为：本公司现行的内部控制制度较为完整、合
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
资料的真实性、合法性、完整性，能够确保本公司所属财产物

（本页无正文）

科技股份有限公司

上海润欣

财务负责人：胡惠玲

授权代表人：

会计机构负责人：

2015年9月6日

产品技术部
董事会
总经理
行政部
系统部
财务部
审计委员会
战略委员会
酬与考核委员会
提名委员会
人力资源部