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

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
Beijing, China 100738

内部控制审核报告

安永华明(2015)专字第60462748_B07号

上海润欣科技股份有限公司董事会：

……上海润欣科技股份有限公司2015年6月30日与财务报表相关的内部控制的评价报告（以下简称"内部控制评价报告"）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《企业内部控制基本规范》……

……与财务报表相关的内部控制是上海润欣科技股份有限公司管理层的责任，我们的责任是对……发表意见。

……我们的审核是依据中国注册会计师协会《内部控制审核指导意见》进行的。……2015年6月30日与财务报表相……核过程中，我们实施了包括了解、测试和评价润欣集团于2015年……与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，我们的审核为发表意见提供了合理的基础。

……内部控制具有固有限制，……根据内部控制评价结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。……

……润欣集团于2015年6月30日按照《企业内部控制基本规范》……在所有重大方面保持了有效的与财务报表相关的内部控制。

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：顾兆峰

中国 北京 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

一、本公司基本情况

二、本公司内部控制的环境

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

（1）治理结构

[illegible]

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)

监事会对股东大会负责，是本公司的内部监督机构，监督企业董事、总[illegible]

[illegible]

本公司组织结构图见附表——[illegible]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。

[illegible]权；在财务方面，本公司设立了独立运作的财务会计部门，独立执行内部会计控制规范，独立地设[illegible]置和控制公司的资金和账户。

本公司建立的内部职能机构[illegible]部、行政部、产品技术部、人力资源部和[illegible]等。

本公司建立了[illegible]授权和分配责任的制度，各部门有既定的管理职责和权限，[illegible]以保证各项经营业务管理的授权、执行、记录及资产的维护[illegible]

本公司按照不相容职务分离的原则，对接触和使用资产（特别是现金和存货等易变现资产）和记录（包括会计记录和业务记录），均有适当的防护措施[illegible]

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

《财务管理制度》对会计人员的工作岗位设置、[illegible]、会计档案管理、考核情况及[illegible]

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)

(二) 与财务报表相关的内部控制活动(续)

资产管理

[illegible]

(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 [illegible] 程的风险控制有效控制。

(2) 本公司 [illegible]

[illegible] 能，确保固定资产处于良好运行状态。

(4) 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。

[illegible]

4、销售业务

本公司制订了《销售流程汇总表》、《信用管理办法》、《物流部流

[illegible]

(2)[illegible]

(3)[illegible]

5、费用报销

公司制订了《[illegible]》、《[illegible]》等规

度规定，对费用报销实行严格控制。

(四)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。

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。

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) 会计政策

(3) 财务报告编制流程

(4) 财务报告对外提供的授权

(一) 财务报表相关的内部控制制度(续)

6. 财务报告(续)

(5) 会计稽核制度

[illegible]

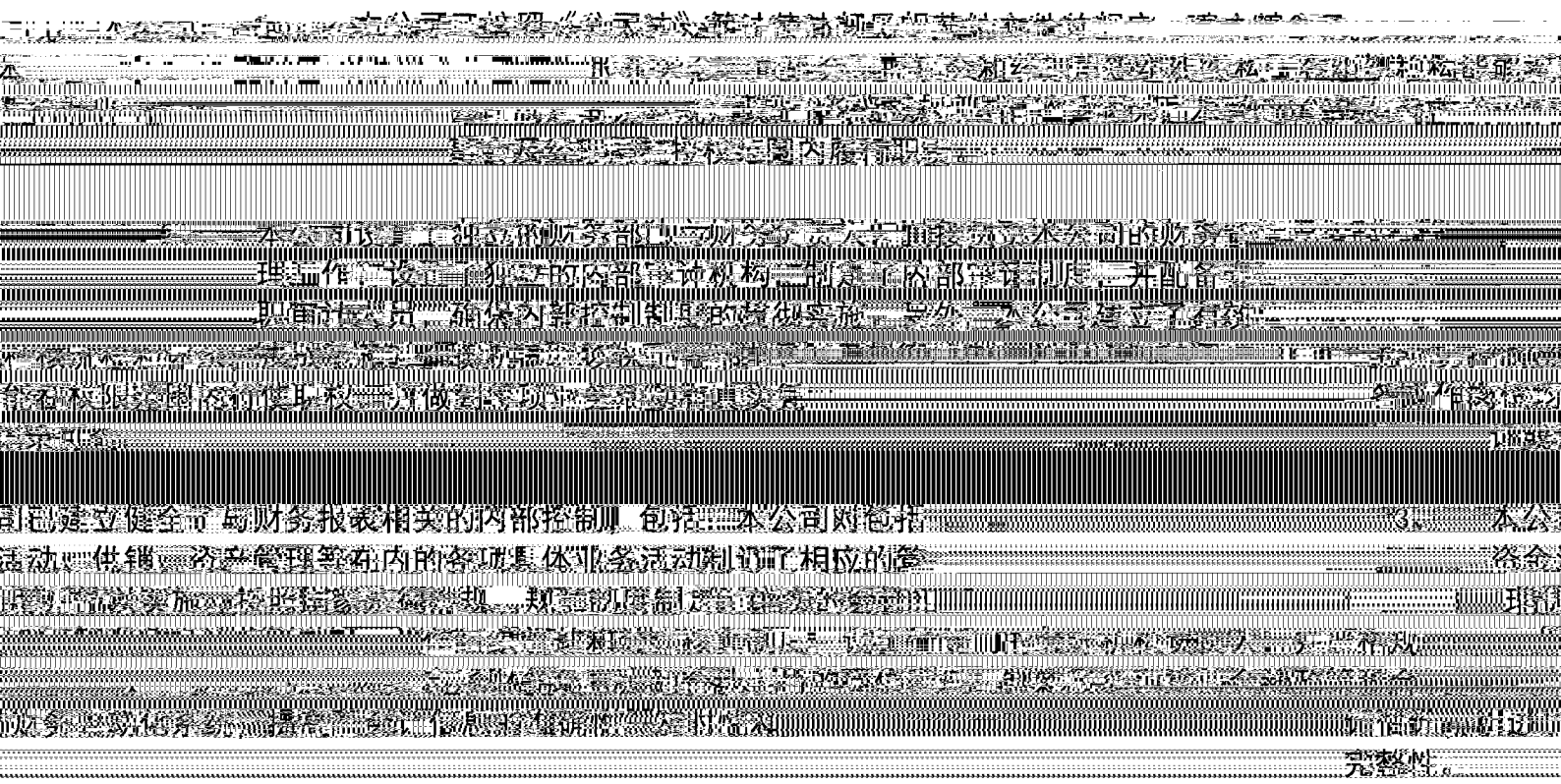
[illegible]职务分离原则，建立了[illegible]

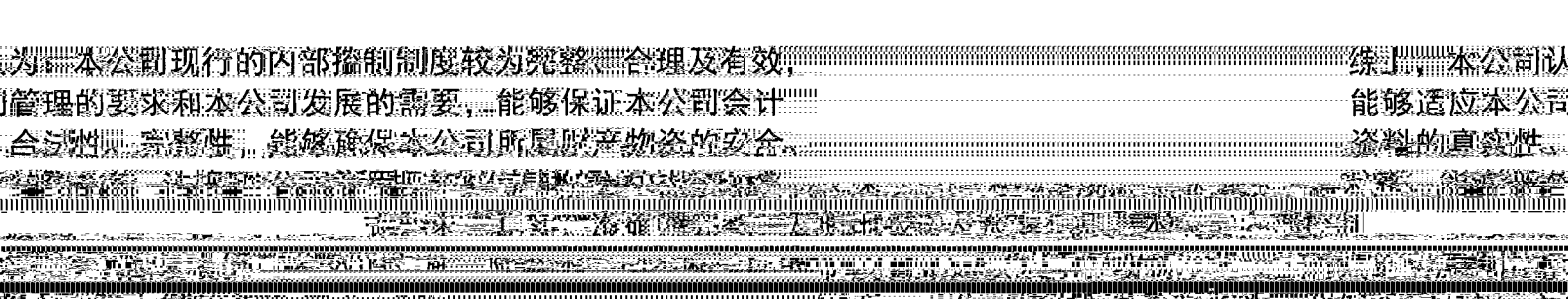
[illegible]授权、执行、[illegible]记录和[illegible]

权账本的登记[illegible]设置岗位。

本公司财务部内部设立稽核制度，对已记录的交易和事项及其计价均由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、销售收入确认[illegible]等均经[illegible]。

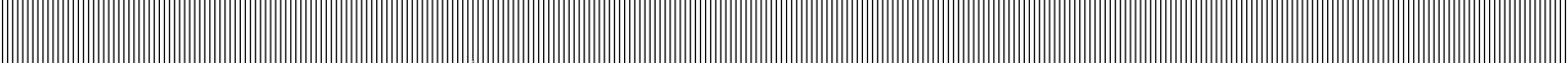
四、 本公司内部控制制度的自我评估

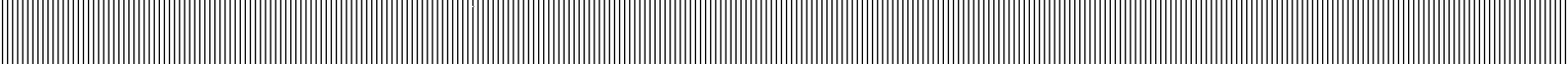


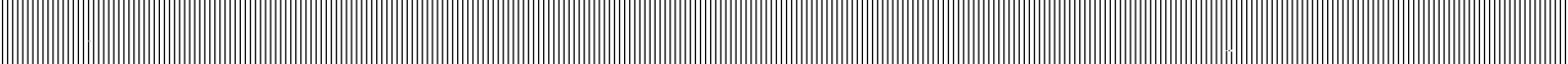


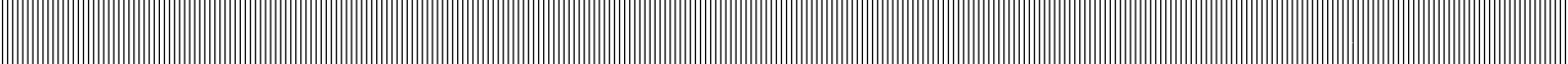


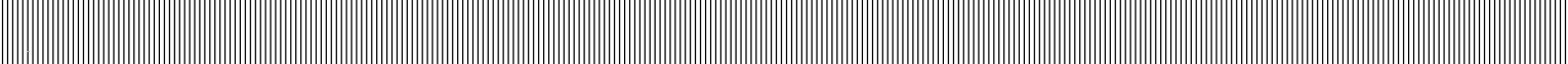


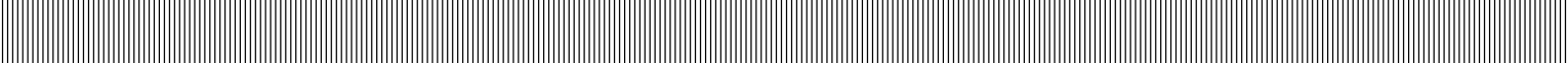


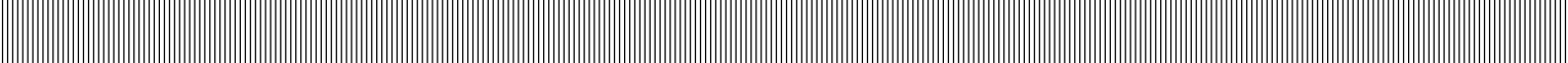


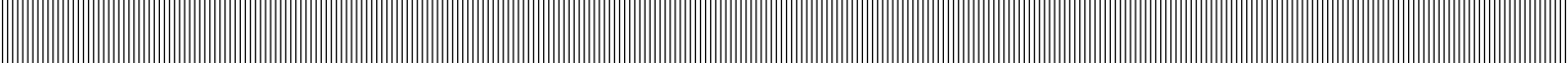


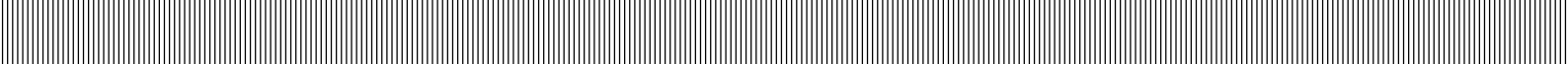


















（本页无正文）

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