

上海润欣科技股份有限公司

内部控制审核报告

2015年6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 |

## 安永华明 (2011)

海润欣科技股份有限公司 董事长

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

608

This block contains a wide, horizontal, high-contrast black and white image. It appears to be a scan of a textured surface or a heavily degraded document page, showing significant noise and vertical banding. The image is mostly black with some lighter, noisy areas, and it spans the width of the page.



\_\_\_\_\_

我们的审核是依据美国注册会计师协会《内部控制系统核

2017年6月30日的财务报表和 核证工作。我们实施的工作包括了解、测试和评价润欣集团2017

三、我们相信,我们的审计师已经按照中国注册会计师审计准则的要求,在审计过程中,实施了恰当的审计程序,获取了充分、适当的审计证据,以支持我们的审计结论。我们认为,除上述事项外,财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了公司2019年12月31日的财务状况以及2019年度的经营成果和现金流量。

[illegible]

1000

Figure 1. The structure of the proposed model.

及现场总能力。此外,根据内政部统计,1996年推估本

.....

\_\_\_\_\_

[illegible]

(b) (5) DPP, (b) (7)(C), (b) (7)(D)

2008年12月15日

|  | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 | 24 | 25 | 26 | 27 | 28 | 29 | 30 | 31 | 32 | 33 | 34 | 35 | 36 | 37 | 38 | 39 | 40 | 41 | 42 | 43 | 44 | 45 | 46 | 47 | 48 | 49 | 50 | 51 | 52 | 53 | 54 | 55 | 56 | 57 | 58 | 59 | 60 | 61 | 62 | 63 | 64 | 65 | 66 | 67 | 68 | 69 | 70 | 71 | 72 | 73 | 74 | 75 | 76 | 77 | 78 | 79 | 80 | 81 | 82 | 83 | 84 | 85 | 86 | 87 | 88 | 89 | 90 | 91 | 92 | 93 | 94 | 95 | 96 | 97 | 98 | 99 | 100 | 101 | 102 | 103 | 104 | 105 | 106 | 107 | 108 | 109 | 110 | 111 | 112 | 113 | 114 | 115 | 116 | 117 | 118 | 119 | 120 | 121 | 122 | 123 | 124 | 125 | 126 | 127 | 128 | 129 | 130 | 131 | 132 | 133 | 134 | 135 | 136 | 137 | 138 | 139 | 140 | 141 | 142 | 143 | 144 | 145 | 146 | 147 | 148 | 149 | 150 | 151 | 152 | 153 | 154 | 155 | 156 | 157 | 158 | 159 | 160 | 161 | 162 | 163 | 164 | 165 | 166 | 167 | 168 | 169 | 170 | 171 | 172 | 173 | 174 | 175 | 176 | 177 | 178 | 179 | 180 | 181 | 182 | 183 | 184 | 185 | 186 | 187 | 188 | 189 | 190 | 191 | 192 | 193 | 194 | 195 | 196 | 197 | 198 | 199 | 200 | 201 | 202 | 203 | 204 | 205 | 206 | 207 | 208 | 209 | 210 | 211 | 212 | 213 | 214 | 215 | 216 | 217 | 218 | 219 | 220 | 221 | 222 | 223 | 224 | 225 | 226 | 227 | 228 | 229 | 230 | 231 | 232 | 233 | 234 | 235 | 236 | 237 | 238 | 239 | 240 | 241 | 242 | 243 | 244 | 245 | 246 | 247 | 248 | 249 | 250 | 251 | 252 | 253 | 254 | 255 | 256 | 257 | 258 | 259 | 260 | 261 | 262 | 263 | 264 | 265 | 266 | 267 | 268 | 269 | 270 | 271 | 272 | 273 | 274 | 275 | 276 | 277 | 278 | 279 | 280 | 281 | 282 | 283 | 284 | 285 | 286 | 287 | 288 | 289 | 290 | 291 | 292 | 293 | 294 | 295 | 296 | 297 | 298 | 299 | 300 | 301 | 302 | 303 | 304 | 305 | 306 | 307 | 308 | 309 | 310 | 311 | 312 | 313 | 314 | 315 | 316 | 317 | 318 | 319 | 320 | 321 | 322 | 323 | 324 | 325 | 326 | 327 | 328 | 329 | 330 | 331 | 332 | 333 | 334 | 335 | 336 | 337 | 338 | 339 | 340 | 341 | 342 | 343 | 344 | 345 | 346 | 347 | 348 | 349 | 350 | 351 | 352 | 353 | 354 | 355 | 356 | 357 | 358 | 359 | 360 | 361 | 362 | 363 | 364 | 365 | 366 | 367 | 368 | 369 | 370 | 371 | 372 | 373 | 374 | 375 | 376 | 377 | 378 | 379 | 380 | 381 | 382 | 383 | 384 | 385 | 386 | 387 | 388 | 389 | 390 | 391 | 392 | 393 | 394 | 395 | 396 | 397 | 398 | 399 | 400 | 401 | 402 | 403 | 404 | 405 | 406 | 407 | 408 | 409 | 410 | 411 | 412 | 413 | 414 | 415 | 416 | 417 | 418 | 419 | 420 | 421 | 422 | 423 | 424 | 425 | 426 | 427 | 428 | 429 | 430 | 431 | 432 | 433 | 434 | 435 | 436 | 437 | 438 | 439 | 440 | 441 | 442 | 443 | 444 | 445 | 446 | 447 | 448 | 449 | 450 | 451 | 452 | 453 | 454 | 455 | 456 | 457 | 458 | 459 | 460 | 461 | 462 | 463 | 464 | 465 | 466 | 467 | 468 | 469 | 470 | 471 | 472 | 473 | 474 | 475 | 476 | 477 | 478 | 479 | 480 | 481 | 482 | 483 | 484 | 485 | 486 | 487 | 488 | 489 | 490 | 491 | 492 | 493 | 494 | 495 | 496 | 497 | 498 | 499 | 500 | 501 | 502 | 503 | 504 | 505 | 506 | 507 | 508 | 509 | 510 | 511 | 512 | 513 | 514 | 515 | 516 | 517 | 518 | 519 | 520 | 521 | 522 | 523 | 52 |
|--|---|---|---|---|---|---|---|---|---|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|----|
|--|---|---|---|---|---|---|---|---|---|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|----|

本报告仅供上海润欣科技股份有限公司本次向中国证券监督管理委员会

[illegible]

.....



朝日新聞

.....

姓名: 安永 职务: 注册会计师 所属会计师事务所: 安永华明会计师事务所(特殊普通合伙) 执业证书编号: 1101010100000001

This block contains a wide, horizontal, high-contrast black and white image. It appears to be a scan of a textured surface or a heavily degraded page, with a dense, grainy pattern of black and white pixels. There are some faint, vertical lines and shapes that might be remnants of text or graphics, but they are not legible.

18


 三

1030031

393 川 010

姓名: 顾兆群 身份证号: 310105197901010011 国籍: 中国 注册地: 北京 中国注册会计师

2015年9月6日

---

**2-2-2-3**

A member firm of Ernst & Young Global Limited

上海润欣科技股份有限公司

关于2015年6月30日与财务报表相关的内部控制的评估报告

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

关于2015年6月30日与财务报表相关的内部控制的评估报告

## 公司基本情况

上海润欣科技股份有限公司(以下简称“本公司”)是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2012年1月31日的净资产折股改制而成。注册资本为人民币2,000万元。

股权结构如下:

出资金额 占实收资本比例

|                    |               |         |
|--------------------|---------------|---------|
| 上海润欣信息技术有限公司       | 31,250,000.00 | 15.63%  |
| 上海磐和欣胜投资合伙企业(有限合伙) | 13,500,000.00 | 6.75%   |
| 领元投资咨询(上海)有限公司     | 11,295,000.00 | 5.65%   |
| 上海银瑞投资咨询有限公司       | 10,039,000.00 | 5.02%   |
| 上海磐和欣胜投资合伙企业(有限合伙) | 6,250,000.00  | 3.13%   |
| 上海磐和欣胜投资合伙企业(有限合伙) | 6,250,000.00  | 3.13%   |
| 曹文海                | 1,800,000.00  | 0.90%   |
| 杨波                 | 1,800,000.00  | 0.90%   |
| 君华投资咨询(上海)有限公司     | 1,692,000.00  | 0.85%   |
| 合计                 | 90,000,000.00 | 100.00% |

本公司的最终控股股东为郎晓刚、葛琼夫妇。

于2012年3月24日,经上海市工商行政管理局批准变更登记,本公司企业法人营业执照注册号为310104000179859,总部地址及注册地址均为上海

钦州北路98号22幢。

公司经营范围:电子产品、通信设备、软件及器件(音像制品除外)的研发、生产、批发、进出口及相关领域内的技术咨询、技术开发、技术转让、技术服务。(涉及行政许可的,凭许可证经营)。

截止2015年6月30日,本公司下属2家子公司及三家分公司(以下统称“本集团”),分别为:

香港润欣科技有限公司(全资子公司,注册资本港币500万元)

上海润欣信息技术有限公司(持股60%,分公司,注册资本人民币500万元)

香港润欣成泰有限公司(持股60%,分公司,注册资本港币100万元)

资本为人民币500万元

上海润欣成泰有限公司(持股60%,分公司,注册资本人民币500万元)

上海润欣成泰有限公司(持股60%,分公司,注册资本人民币500万元)

## 一、 本公司基本情况(续)

本公司及子公司(以下统称“本集团”)主要从事电子产品、通信设备、  
软件及器件(音像制品除外)的研发、生产、销售、进出口及相关领域中

的技术咨询、技术服务、技术咨询、技术服务。

本公司内部控制评价的范围

本公司内部控制评价的范围  
和实施的及时性、完整性、有效性。

## 二、 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

本公司已按照《公司法》、《上市公司章程指引》及中国证监会有关法  
规的要求建立了股东大会、董事会、监事会以及在董事会领导下的经营  
团队,形成了包括营运、采购、销售和财务管理等完整、有效的经营管  
理体制。主要制度有:《公司章程》、《财务管理制度》等。各项制度

股东大会、董事会、监事会和经理层的职责权限、任职条件、议事

规则和决策程序,明确决策、执行、监督和反馈,形成制衡

机制,确保股东大会、董事会、监事会和经理层各司其职,符合

法律法规和公司章程的要求,并能及时、有效地发现和纠正

问题。

董事会是股东大会的执行机构,董事会对股东大会负责,依法行使企业

的经营决策权。根据《公司章程》规定,本公司董事会由7名董事组成,其

### 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、总经理和其他高级管理人员依法履行职责。根据本公司章程规定，本公司

监事会由3名监事组成，其中职工代表监事1名。

公司设总经理，对董事会负责，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等。

本公司组织结构图见附表——上海润欣科技股份有限公司组织结构图。

##### 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。

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。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。

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。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。

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，各部门之间建立了适当的职责分工及协调机制，各部门之间建立了适当的职责分工和协调机制，以确保各项经营活动管理的授权、执行、记录及资产的维护，保持分别由不同的部门或个人员相互牵制地完成。本公司各级管理层均在授权范围内行使相应职权，所有经办人员均在授权范围内办理经济业务。本公司按照不相容职务分离原则，对接触、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，未经授权，不相关人员不得接触和使用这些资产和记录。

### 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)

##### (3) 会计工作组织管理

本公司建立了会计管理体系,设立了专门的会计机构,财务部,负责资  
金管理、会计核算、成本管理、财务管理、风险管理、投融资管理、经  
济分析和税务筹划等,并制定了《财务管理制度》,财务人员的岗位职责也明  
确管理,考核情况定期轮换。

本公司财务负责人作为本公司的高级管理人员,直接领导本公司财务部  
的工作,参与公司业务合同、融资、投资等在内的重大生产经营决策。  
此外,财务负责人还行使审定公司内部财务管理制度、编制本公司财务  
预算和决算、会计监督等职权。

##### (4) 内部审计

本公司设置了专门的内部审计机构,审计部,制定了内部审计制度,并  
配备了专职审计人员具体负责,对本公司内部控制实施情况的监督、检查。

### 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

本公司在改进和完善内部环境控制的同时，还对各项其他业务活动制订管理制度，并实施相应的控制。本公司与财务报表相关的内部控制活动于西行柜、资金活动、采购业务、资金管理、销售业务、费用报销、财务报表编制等。

##### 1、 资金活动

本公司制订了《财务管理制度》、《付款管理规定》、《网上银行管理制度》、《资金管理内部控制制度》等制度规范，对本公司资金运营、资金和授信往来等活动进行严格控制。

本公司重视加强资金管理，该资金的管理，统筹协调各营运环节的现金流量，切实做好资金石采购和销售等平衡，实现资金营运的良性循环，提升资金营运效率。

##### 2、 采购业务

本公司制订了《财务管理制度》、《采购管理规定》等制度规范，加强验收、付款等环节的风险管理，为本公司的采购业务提供严格规范的业务流程。

业务尽量集中，避免多头采购或分散采购，以提高采购效率。(4) 本公司要求采购业务必须严格按照采购流程进行。

采购申请机制：依据购买物资或服务类型的不同，明确相关部门或人员的职责权限及相应的请购和审批程序。(2) 本公司建立了采购管理制度，明确相关部门或人员的职责权限及相应的请购和审批程序。

其他应遵循的采购机制：根据采购物资或服务类型的不同，明确相关部门或人员的职责权限及相应的请购和审批程序。(3) 本公司建立了采购管理制度，明确相关部门或人员的职责权限及相应的请购和审批程序。

后由专门的验收部门和人员验证。(4) 本公司建立了采购验收机制，采购到货后，必须查明原因并及时处理。

明确付款审核的职责和权限，严格按照采购合同条款进行审核。(5) 本公司建立了采购付款的审核机制，严格按照采购合同条款进行审核，并及时处理付款。

### 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)

#### 3、 资产管理

|                                                              |                                                                                                           |
|--------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 本公司制定了《财务管理制度》、《固定资产管理规定》、《低值易耗品管理规定》等制度规定，对本公司的资产进行严格规范的管理。 |                                                                                                           |
| 明确存货管理要求，存货周转率                                               | (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，从取得、验收入库、仓储保管、领用发出、盘点处置等环节的管控，并采用ERP系统，通过系统控制出入库等流程，确保存货账实相符，存货的风险得到有效控制。 |
| 况，综合考虑企业《采购合同》，约定存货                                          | (2) 本公司要求根据各种存货采购间隔期和当前实际库存情况、经营计划、市场供求等因素，与供应商签订《采购合同》，约定到货日期和数量，尽量保证存货处于最佳库存状态。                         |
| 清查、处置固定资产的使用效能，确保固定资产处于良好运行状态。                               | (3) 本公司加强电子设备、运输工具等各类固定资产的维护管理，重视固定资产的技术升级和更新改造，不断提升固定资产的使用效能，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。                                                                       |
|                                                              | (5) 本公司加强对软件、专利等无形资产的管理，促进无形资产有效利用。                                                                       |

### 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《CS操作流程汇总表》、《信用管理办法》、《物流部流程》、《应收账款管理规定》等规定办法,加强销售、发货、收款等环节的管理,采取有效控制措施,规范销售行为,扩大市场份额,以确保实现销售目标。

- (1) 本公司根据市场需求状况,与客户进行业务洽谈和磋商,关注客户信用状况,以往销售和回款状况等相关内容,合理确定定价机制和信用方式。

的,各发运员和相关人员,在物流部流程中,严格按照销售发货流程,对商品组织发货,确保货物安全发货。

确销售,财会等部门的职责,并严格对应收账款的管理,对超过信用期的应收账款。

(8) 本公司完善了应收账款管理,明核,奖罚奖惩,加强对应收账款必须查明原因,明确责任。

#### 5、 费用报销

规定,根据销售管理规定,《出差及差旅费管理制度》等制度,本公司制订了费用报销进行严格控制。

付实行分级授权管理,遵循统一核算、职权分明、归口管的原则。对不同的管理层次,授予不同的费用审批权限,费用控制和管理责任。

(4) 本公司费用支理、分级审批并相应地负有

财务总监对公司费用支付执行情况总体负责。

公司总经理及

口管理原则,具有费用审批权人员不得对自己工作范围的

(2) 根据分级和归

### 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)

### 6、 财务报告

#### (1) 会计系统

本公司按照《公司法》、《会计法》和《企业会计准则》等法律、法规和规章制度的要求，制定了适合本公司的财务会计和管理制度，并明确

(a) 合理地保证业务活动按照适当的授权进

(b) 合理地保证交易和事项能以正确的金额，在恰当的会

(c) 合理地保证对资产和负债的披露，以及对经营业绩的披露

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)

6、 财务报告(续)

(5) 会计人员岗位责任制

本公司实行会计人员岗位责任制，并已聘用了足够的会计人员。本公司  
确定其职能分离的内部控制，财务部门人员分工明确，能按照批准执行  
财务核算，并定期与银行对账，确保账实相符。同时，本公司还建立了  
内部审计制度，定期对财务部门的工作进行审计，确保其工作的独立性和  
公正性。

本公司内部设立稽核制度，对已记录的交易和事项及其计价均由  
会计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、报表等均有经办人以外的复核；银行存款余额调节表、销售  
凭证及成本计算单等均有财务主管确认。

本公司财务  
具体处理人  
凭证、会计  
收入确认的

#### 四、 本公司内部控制制度的自我评估

##### 1、 本公司已按照《公司法》等法律法规及规范性文件的规定，建立健全了

本公司设置了独立的财务部，配备了财务人员，直接负责本公司的财务管理工作，设置了独立的内部审计机构，制定了内部审计制度，并配备了专职审计人员，确保内部控制制度的有效实施。另外，本公司建立了有效的业务控制、稽核流程和体系，形成了相互制衡机制，以保证各部门、各工作岗位均能在权限范围内行使职权，并做到每项业务活动有真实凭

证或记录。

3、 本公司已建立健全了与财务报表相关的内部控制，包括：本公司对资金活动、供销、资产管理等在内的各项具体业务活动制订了相应的管理制度并予以实施；按照国家法律法规、规章制度制定了详实的操作组织管理和会计核算制度，设置了专门的会计机构负责人，并制定了财务负责人和会计人员的岗位责任；制定了各项重要会计政策、会计估计，引进了财务自动系统，提高了会计信息的完整性。

完整、合理及有效，  
能够保证本公司会计  
资产物资的安全、  
披露的内容和格

综上，本公司认为：本公司现行的内部控制制度较为完善，能够适应本公司管理的要求和本公司发展的需要，能够保证会计资料的真实性、合法性、完整性，能够确保本公司所披露的信息完整、能够严格按照法律、法规和公司章程规定的信

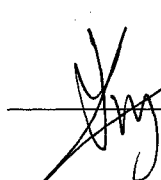
式披露，真实、准确、完整、及时披露信息。本公司内部控制制度

得到有效执行。

(本页无正文)

上海润欣科技股份有限公司

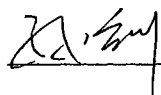
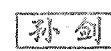
法定代表人：

财务负责人：

胡惠玲 

会计机构负责人：

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

