

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

内部控制审核报告

安永化服(2015)去字第60462749, B07号

海润欣科技股份有限公司第三届董事会

我们按数转账, 记入了所附的上海澜时财务服务有限公司管理账簿记载《奥资澳

有限公司及其子公司（统称“润欣”）（“内部控制评估报告”）中所述的上海润欣科技股份有限公司的建立和执行情况。按照《企业集团》”于2015年6月30日与财务报表相关的内部控制

第 1 页 共 1 页

[illegible]

《考核指导手册》编辑的署名

于2015年6月30日与财务报表相

他程序。我们相信，我们的演

我们的孩子是依据《中国注册会计师协会《内部审

核过程中，我们实施了包括了解、测试和评价润欣集团

关的内部控制建立和执行情况,以及我们认为必要的



一、舞弊或错误而致错误发生但未被

测未来内部控制有效性具有一定的风

5. 相对控制策略——程序逻辑程序的

此項價值全部歸納均具有固有限制性存在。

发现的5项缺陷。此外,根据内部控制评价结果推

除因生理性的变化可能引起胃部受到寒凉等性

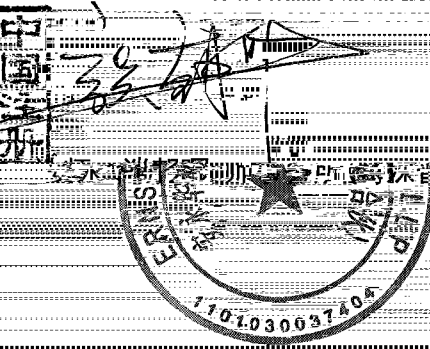
隆年

工作人天: 2013年12月13日 G 手推胶套图仁二环内部拆卸时由取: 100 型以 10 号各款

2008 年 1 月 1 日 至 2008 年 1 月 1 日 止

本公司名称: 上海润欣科技股份有限公司 英文名称: SHANGHAI RUNXIN TECHNOLOGY CO., LTD.

傳真號碼: 00852 2612 0000 傳呼號碼: 00852 2612 0000 已於 1997 年 5 月 15 日 17:00



中国 北京

中国注册会计师
顾兆翔

中国注册会计师 顾兆翔

会
计
师

9月6日

2015年

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

报告在美国的内部控制的评估报告

—关于2015年6月30日与财务

以下简称“本公司”)是一家在中华人民共和国境内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改制而成。注册资本为人民币2,000万元。

上海润欣科技股份有限公司(在
中国上海市注册成立的股份有
限公司)
2012年1月31日的净资产折股

出資全額.....占實收資本比例

序号	名称	注册资本	持股比例	经营范围
1	上海润既信息技术有限公司	38,250,000.00	42.50%	信息技术服务
2	上海磐石欣胜投资	13,500,000.00	45.00%	投资管理
3	上海领元投资咨询(上海)	11,295,000.00	12.55%	投资咨询
4	上海银燕投资咨询	6,039,000.00	6.71%	投资咨询
5	上海浦东新区具安投资管理合伙企业(有限合伙)	6,039,000.00	6.71%	投资管理
6	上海时运投资合伙企业(有限合伙)	6,225,000.00	6.80%	投资管理
7	上海领元投资合伙企业(有限合伙)	6,450,000.00	7.05%	投资管理
8	上海文浩	800,000.00	0.88%	投资管理
9	上海杨江	800,000.00	0.88%	投资管理
10	上海领元投资咨询(上海)有限公司	692,000.00	0.75%	投资咨询
11	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21日经上海市工商行政管理局批准变更登记，本公司为上海法人营业执照注册号为310104000179859，总部地址及注册地址均

本公司经营范围：电子产品、通信设备、软件及
研发、生产、批发、进出口及相关领域内的技术
转让、技术服务。(涉及行政许可的，凭许可证经

家分公司(以下统称“本集团”)。截止2015年6月30日,本公司下属2家子公司及三集团”),分别为:

上海千500萬元。香港新地科技有限公司 全資子公司 註冊資本

[illegible]

第九卷 一九〇〇年

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、
软件及硬件(含微处理器)的研发、生产、销售、进出口及相关经营活动。

三 本公司内部控制评价的依据

本公司按照财政部于2008年颁布的《企业内部控制基本规范》及《企业内部控制配套指引》等规定，结合本公司实际情况，对2019年度内部控制的有效性进行了自我评价。

四 内部控制评价的内容

(一) 控制环境

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

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

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层，形成了包括营运、采购、销售和财务管理等完整、有效的经营管理体系。主要制度有：《公司章程》、《财务管理制度》等。

事规则及公司章程后，确保董事会、监事会、经营层各司其职，形成制衡机制。

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。根据本公司章程规定，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,1名职工监事,监事会主席由职工代表担任。

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

有限公司组织结构图!

本公司组织结构图见附表——上海瀚欣科技股份

(2) 内部职能机构

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。

制定了岗位责任制并严格执行,享有实质性的资产控制权和处置权,独立的财务会计部门独立执行内

本公司具有独立的财务会计部门,在资产方面,独立经营管理公司,权,在财务方面,本公司设立了独立部会计控制规范,独立地设置和控制公

金部、信管部、投融资管理部、审计部、人力资源部、市场部、销售部、行政部、产品技术部、人力资源部

本公司基本经营职能机构包括能表、销售部、财务部、业务管、线部等。

各部门具有明确的岗位职责和权限。

本公司建立了授权和分配责任的制度。

部门之间权责分明,权责分明,各部门都有明确的岗位职责,以保证各项经营活动管理的授权,执行,记录,资产的转移,保管分别由不同的部门或个人互相牵制地完成。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的原则,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,不相关人士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, 各事业部、分公司、子公司均配备了专职财务人员, 配备了专门的会计软件, 制定了《财务管理制度》、《会计核算制度》、《财务报告制度》、《财务稽核制度》、《财务档案管理》、《考核情况定期轮换》。

直接领导本公司财务部, 参与本公司重大生产经营决策。此外, 财务负责人还行使审定公司内部财务管理、预算和决算、会计监督等职权。

(4) 内部审计

制定了内部审计制度, 配备了专门的内部审计机构——审计部, 配备了专职审计人员, 定期对本公司内部控制执行情况的检查、评价。

(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管理制度，并实施相应的控制

中西和七二次分洋动 登臨此

1、资金活动

本公司制订了《
规定》。// 综合

2000 11 22 15:11:11

管理过程中的资金需求,切实做好资金在采购和销售等各环节的统筹协调,实现资金营运的良性循环,提升资金营运效率。

请购、审批、购办、验收、付款、退货状况,随时掌握,并在每月末购办总结中进行特别注明的工作。

附录 1

(2) 本公司建立了采购归管理部门，明确

(2) 本公司对于子供应:

大 小 均 有 售 賣 價 廉 實 惠 批 發 另 議

核采购合同、招投标文件、采购程序等内容，审核无误后按照合同规定及时办理付款。

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。

较先进的存货管理技术和方法，规范存货管理流程，确保存货账实相符，合理定价，领用发出，存货处置等环节的管理控制，取得存货权属，并定期盘点，核对账实，确保存货管理流程的风险得到有效控制。

(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，综合考虑企业经营计划、市场供求等因素，与供应商签订《采购合同》，约定存货到货日期和数量，尽量保证存货处于最佳库存状态。

(3) 本公司加强电子设备，运输工具等各类固定资产的维护、清查、处置管理，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。

定资产抵押程序和审批权限等。

(4) 本公司规范固定资产抵押管理，确定固

管理，促进无形资产有效利用。

(5) 本公司加强对软件、专利等无形资产的

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

的物流部,严格按照《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。

的应收账款,严格按照《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。

5、 费用报销

的《制度》规定,严格按照《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。

的归口管理,严格按照《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。

的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。

的工作范围的(2) 根据分级和归口管理原则,具有费用审批权人员不得对自己

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

制定了会计凭证、会计账簿和会计报表处理程序，并定期对账，保证了

合理地保证业务活动按照适当的授权进行；

此保证交易和事项能以正确的金额，在恰当的会计期间及时地记录；

在编制财务报表时，所有重要的会计政策和估计都得到了一致的应用；

合理地保证对资产、负债和所有者权益的确认与记录，对收入、费用和损失的确认与记录，是适当的授权；

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。本公司明确，能按照规范执行和记录取能充分的内部控制。财务部均由本公司财务部内部设立稽核制度，对记录的交易和事项及其计价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、收入确认的凭证及成本计算单等均有财务主管确认。

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

本公司设置独立的财务部门与财务负责人，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，并配备专职审计人员，确保内部控制制度的贯彻实施。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

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会计工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，并严格规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和会

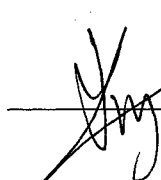
计估计，引进财务信息化系统，提高会计信息准确性和完整性。

综上，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，能够确保本公司所属财产物资的安全、完整，能够严格按照法律、法规和公司章程规定的信息披露的内容和格

(本页无正文)

上海润欣科技股份有限公司

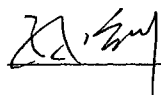
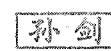
法定代表人：

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

