

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



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 100022

nono.chen@ey.com

内部控制审核报告

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

内部控制的审核报告

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

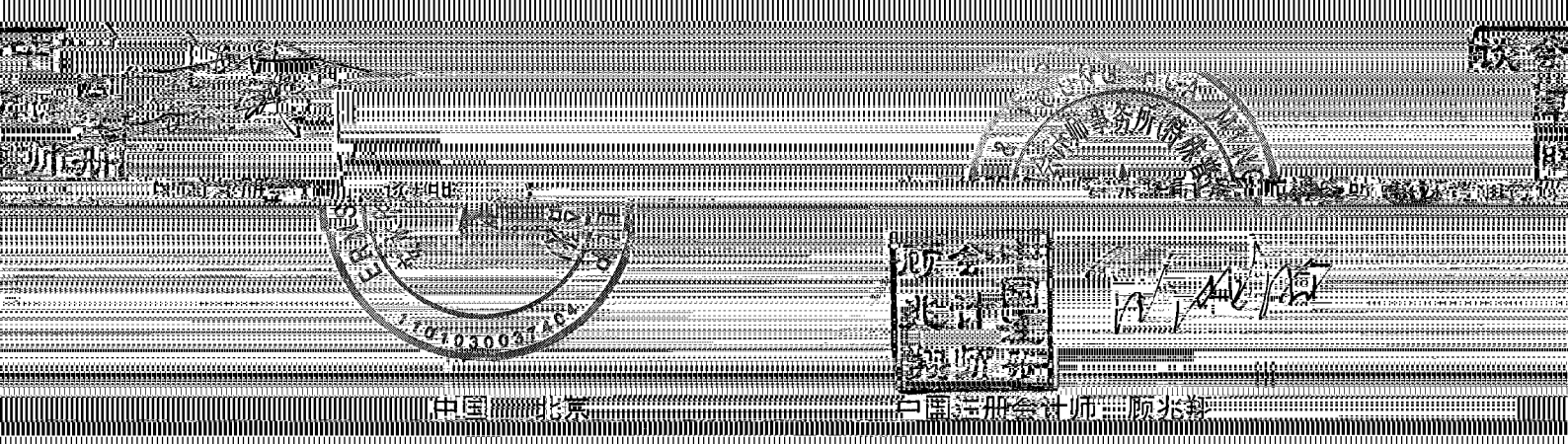
安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师 顾兆林

中国注册会计师 顾兆林

中国注册会计师 顾兆林

中国注册会计师 顾兆林

中国注册会计师 顾兆林

中国注册会计师 顾兆林

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章程

是一家在中华人民共和国
润欣科技有限公司以

上海润欣科技股份有限公司(以下简称“本公司”)和
国上海市注册成立的股份有限公司,由前身上海

股权结构如下

出资总额 占实收资本比例

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。是本公司内部的监督

机构和监督企业董事、总

机构和监督企业董事、总

本公司组织架构图见附件《上海源族科技股份有限公司组织架构图》。

(2) 内部职能机构

机构和监督企业董事、总

机构和监督企业董事、总

机构和监督企业董事、总

机构和监督企业董事、总

机构和监督企业董事、总

机构和监督企业董事、总

机构和监督企业董事、总

机构和监督企业董事、总

机构和监督企业董事、总

机构和监督企业董事、总

机构和监督企业董事、总

机构和监督企业董事、总

机构和监督企业董事、总

机构和监督企业董事、总

三、本公司内部控制评价的内容(续)

INDEXES

1. 组织架构(续)

(3) 会计工作组织管理

据管理、考核情况定期轮换。

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

（二）存货和固定资产内部控制

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

本公司采用较先进的仓储管理技术和方法,规范存货的进、销、存,确保存货账实相符,并定期对存货进行盘点,确保存货账实相符。

本公司采用较先进的仓储管理技术和方法,规范存货的进、销、存,确保存货账实相符,并定期对存货进行盘点,确保存货账实相符。

本公司采用较先进的仓储管理技术和方法,规范存货的进、销、存,确保存货账实相符,并定期对存货进行盘点,确保存货账实相符。

根据存货采购间隔期和当前实际库存情况,综合考量个

人、部门、地区、产品、项目、业务、流程、环节、节点、

本公司采用较先进的仓储管理技术和方法,规范存货的进、销、存,确保存货账实相符,并定期对存货进行盘点,确保存货账实相符。

本公司采用较先进的仓储管理技术和方法,规范存货的进、销、存,确保存货账实相符,并定期对存货进行盘点,确保存货账实相符。

本公司采用较先进的仓储管理技术和方法,规范存货的进、销、存,确保存货账实相符,并定期对存货进行盘点,确保存货账实相符。

本公司采用较先进的仓储管理技术和方法,规范存货的进、销、存,确保存货账实相符,并定期对存货进行盘点,确保存货账实相符。

本公司采用较先进的仓储管理技术和方法,规范存货的进、销、存,确保存货账实相符,并定期对存货进行盘点,确保存货账实相符。

本公司采用较先进的仓储管理技术和方法,规范存货的进、销、存,确保存货账实相符,并定期对存货进行盘点,确保存货账实相符。

本公司采用较先进的仓储管理技术和方法,规范存货的进、销、存,确保存货账实相符,并定期对存货进行盘点,确保存货账实相符。

本公司采用较先进的仓储管理技术和方法,规范存货的进、销、存,确保存货账实相符,并定期对存货进行盘点,确保存货账实相符。

本公司采用较先进的仓储管理技术和方法,规范存货的进、销、存,确保存货账实相符,并定期对存货进行盘点,确保存货账实相符。

本公司采用较先进的仓储管理技术和方法,规范存货的进、销、存,确保存货账实相符,并定期对存货进行盘点,确保存货账实相符。

本公司采用较先进的仓储管理技术和方法,规范存货的进、销、存,确保存货账实相符,并定期对存货进行盘点,确保存货账实相符。

本公司采用较先进的仓储管理技术和方法,规范存货的进、销、存,确保存货账实相符,并定期对存货进行盘点,确保存货账实相符。

本公司采用较先进的仓储管理技术和方法,规范存货的进、销、存,确保存货账实相符,并定期对存货进行盘点,确保存货账实相符。

本公司采用较先进的仓储管理技术和方法,规范存货的进、销、存,确保存货账实相符,并定期对存货进行盘点,确保存货账实相符。

本公司采用较先进的仓储管理技术和方法,规范存货的进、销、存,确保存货账实相符,并定期对存货进行盘点,确保存货账实相符。

本公司采用较先进的仓储管理技术和方法,规范存货的进、销、存,确保存货账实相符,并定期对存货进行盘点,确保存货账实相符。

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

本公司制定了《销售业务流程汇总》、《信用管理方法》、《物流部流

转应收账款管理制度》、《销售分公司应收账款催收办法》。

公司定期对销售人员进行培训，提高销售人员素质，确保销售目标的实现。

（1）销售目标

（2）信用管理

（1）本公司根据市场需求状况，制定销售计划，并分解到各销售

人员和部门，明确销售目标，并定期考核。

（2）信用管理

公司要求销售部门对客户进行信用评估，并根据评估结果，确定信用

等级，严格按照销售政策进行销售，确保销售目标的实现。

（3）应收账款管理

（1）本公司制定了《应收账款管理制度》，明确应收账款的管理

流程，并定期考核。

（2）信用管理

5、费用报销

公司制定了《销售费用管理制度》、《差旅费管理制度》等制度。

（1）费用报销

（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。

（2）费用报销

（1）本公司制定了《费用报销制度》，明确费用报销的流程，并定期考核。

三、子公司内部控制评价的内容(续)

本公司内部控制评价的结论

6. 财务报告

(1) 会计系统

本公司制定了财务会

和规定制度的要求，制

合理保证会计系统

(6) 合理保证会计系统

		本公司内部控制评价的内容(续)
		权账本账核对、作废、纠正等
6	账务核对	

度,对已记录的交易和事项及其计价均由	本公司财务部内部设立稽核制
进行核对或验证。如各种原始凭证、记账	具体处理人员以外的独立人员
以外的复核、银行存款余额调节表、销售	凭证、会计报表等均有经办人
等经手人、审核人、	签字确认,以确保其真实性和完整性

四、 本公司内部控制制度的自我评估

本公司已按照《企业内部控制基本规范》及其配套指引的要求，结合本公司实际情况，建立健全了内部控制制度，并经过测试，认为内部控制制度是完整的、有效的。本公司内部控制制度的自我评估报告全文披露在年度报告全文“内部控制”章节。

本公司设有独立的财务部门，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

本公司已建立健全了与财务报表相关的内部控制，包括：本公司对包括现金活动、信贷、资产管理等在内的各项具体业务活动制定了相应的

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，

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，

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，

(本页无正文)

科基股份有限公司

上海浦东



印即
印晓

附件名称

胡惠玲 胡惠玲

附件名称

会计师事务所负责人

31 6 1 31 6 1

2015年9月6日

