

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

安永华明(2015)专字第60462749.BQZ号

上海润欣科技股份有限公司董事会

我们接受委托，审计了附送的海通证券股份有限公司管理层编制的《上海海通证券股份有限公司2015年6月30日的财务报表和与财务报告内部控制的有效性相关的控制评估报告》，也审计了上海海通证券股份有限公司2015年6月30日的财务报表和与财务报告相关的内部控制的建立和执行情况。按照《企业

[illegible][illegible]

“六五”期间,中国开始实行改革开放政策,经济开始复苏,人民生活水平开始提高,但环境污染问题也开始显现出来。这一时期,中国的环境保护工作开始起步,但尚未形成系统的法律法规体系。

我们的审核是依据中国注册会计师协会《内部控制的审核指导意见》进行的。在审核过程中,我们实施,而包括了解、测试和评价润成集团自2015年6月30日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

[illegible]

除因天气原因的影响外,因部队控制区域非常广阔,对控制区域一旦进行清理,因

商 城 大 厦 公 司 与 孔 子 国 族 有 限 公 司 的 合 作 调 理 有 限 公 司 的 注 册 商 标

2008 年 12 月

上海海融科技股份有限公司 2024 年半年度报告全文

DATE: 01/06/2015 10:01:00 AM

朝計 55 元

2101030037404

中国 北京 中国注册会计师：顾兆翔

2013-1846

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

# 報告

限公司在中华人民共和国  
技术有限公司以  
约2,000万美

上海润欣科技股份有限公司(以下简称“本公司”)是一家  
和国上海市注册成立的股份有限公司,由前身上海润欣科  
2012年1月31日的净资产折股改制而成。注册资本为人民币

出資全額 占實收資本比例

|    |               |        |                  |
|----|---------------|--------|------------------|
| 1  | 38,250,000.00 | 45.53% | 上海浦东新区信息技术有限公司   |
| 2  | 13,500,000.00 | 15.00% | 上海磐音欣胜投资合伙企业     |
| 3  | 11,295,000.00 | 12.55% | 领元投资咨询(上海)有限公司   |
| 4  | 6,039,000.00  | 6.71%  | 上海银燕投资咨询有限公司     |
| 5  | 5,650,000.00  | 6.38%  | 北京凤凰投资管理有限公司     |
| 6  | 3,885,000.00  | 4.38%  | 上海时芯投资合伙企业(有限合伙) |
| 7  | 4,950,000.00  | 5.55%  | 上海赢领投资合伙企业(有限合伙) |
| 8  | 2,000,000.00  | 2.22%  | 曹文升              |
| 9  | 2,000,000.00  | 2.22%  | 杨海               |
| 10 | 1,692,000.00  | 1.88%  | 君华投资咨询(上海)有限公司   |
| 11 | 100,000.00    | 0.11%  | 合计               |
|    |               |        | 90,000,000.00    |

己，本公司企业  
开地址均为：上海

于2012年3月24日,经上海市工商行政管理局批准变更登记,法人营业执照注册号为310104000179859,总部地址及注册地为上海市静安区南京西路1266号1202室。

音像制品以外的  
技术开发、技术

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

(以下统称“本

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

500 万元。

香港勤樓科技有限公司 全資子公司 註冊資本為港幣

800.505.6.1

單位: 千元

**RECEIVED**

2. ANALYSIS OF THE DATA

=====

第 3 页 共 3 页

【参考文献】

## 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、进出口及相关领域的  
的技术咨询、技术服务、技术服务、技术服务。

本公司内部控制系统的评价。

本公司内部控制系统的评价。

本公司内部控制系统的评价。

本公司内部控制系统的评价。

本公司内部控制系统的评价。

## 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

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。

股东大会、董事会、监事会和经理层的职责权限、任职条件、选

举规则及考核程序等明确界定,监督和检查其执行情况。

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。

股东大会、董事会、监事会和经理层的职责权限、任职条件、选

举规则及考核程序等明确界定,监督和检查其执行情况。

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。

股东大会、董事会、监事会和经理层的职责权限、任职条件、选

举规则及考核程序等明确界定,监督和检查其执行情况。

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。

股东大会、董事会、监事会和经理层的职责权限、任职条件、选

举规则及考核程序等明确界定,监督和检查其执行情况。

## (1) 治理结构(续)

### 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, 各业务单元均配备了专职财务人员, 明确岗位职责, 形成完整、统一的会计管理体系。财务部制定了《财务管理制度》, 明确了会计人员的工作岗位及根据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, 并配备专职审计人员具体负责对本公司内部控制系统情况的监督与检查。



### 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，还对各项具体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

主要包括：资金活动、采购业务、筹资活动、销售业务、资产管理、财务报告等。

##### 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》等制度制度，对资金的筹集、使用、

本公司重视现金流量的管理，统筹协调各部门资金需求，

通过精准的现金流需求，切实做好资金在采购和销售环节的综合平衡，实现资金营运的良性循环，提高资金营运效率。

##### 采购业务

《付款管理规定》等制度规定，加强

采购资金管理，完善公司的采购业

本公司制订了《财务管理制度》、《采

购管理制度》、《采购管理办法》和《款等

制度在规定的范围内

多采购或分散采购，以提高采购

成本。

(1) 本公司建立采购业务管理制度，避免

业务效率，降

采购申请机制，依据购买物资或接受劳务的类型，确定归  
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

供应商评估和准入机制，根据市场情况和采购计划合理选

择供应商，采购方式

(3) 本公司建立了

采购方式，建立采购物资定价机制并定期确定

采购价格，采购价格

后，由专门的验收部门和人员进

(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。

行验收，对于验收过程中发现的异常情况

机制，严格按照

(5) 本公司加强采购付款管理，明确付款审核责任

严格按照合同规

审核采购合同，相关单据凭证，审批程序等内容，审核无

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

本公司制订了《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。

(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,明确存货取得、验收入库、仓储保管、领用发出、盘点处置等各环节的管理要求,充分利用信息系统,加强会计核算,出入库等单据完整,确保存货流转过程程序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,处置及时,确保资产安全。

固定资产抵押管理,确定固定资产抵押程序和审批权限等。(4) 本公司规范

对软件、专利等无形资产的整理,促进无形资产有效利用。(5) 本公司加强

资产核算,确保资产的完整性。资产减值准备的计提,资产处置收益的确认,资产

### 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。

#### 5、 费用报销

本公司制订了《费用报销管理规定》,明确差旅费报销规定,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、职责明确、分级审批的原则。对不同的管理层次,授予不同的权限,并相应地负有费用控制和管理责任。

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) 根据分级和归口管理原则,具有费用审批权人员不得对

### 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的格式和编制程序。

按照适当的授权进行：(a) 合理地保证业务活动

金额、在恰当的时间期间及时地记录。(b) 合理地保证交易和事项能以正确的

金额、在恰当的时间期间及时地记录。(c) 合理地保证对资产和负债的接触、处理经过

适当的授权。(d) 合理地保证对客户和供应商的接触、处理经过

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。本公司财务部门职责明确，能按照批准、执行和记录职能分离的内部控制制度，对资产、负债、所有者权益、收入、费用和利润等要素进行确认、计量、记录和报告，并编制财务报表。

本公司财务部内部设立稽核制度，对已记录的交易和事项按其计价均在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

和经营决策程序，系统完备，能够有效防范和控制风险。同时，公司还建立了较为完善的内部控制制度，并得到了有效的执行。此外，公司还建立了较为完善的内部控制制度，并得到了有效的执行。此外，公司还建立了较为完善的内部控制制度，并得到了有效的执行。

##### 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定了相应的管理制度并予以实施，按照国家法律法规、规章制度制定了真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，并进行了有效的执行。此外，公司还建立了较为完善的内部控制制度，并得到了有效的执行。

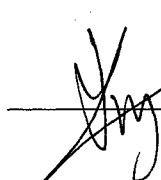
制度较为完善、合理及有效，能够满足本公司会计工作的需要，能够保证本公司会计资料的真实性、完整性、准确性，能够确保本公司所属财产物资的安全，能够确保本公司信息披露的内容和格式符合相关法律法规的要求。

此外，公司还建立了较为完善的内部控制制度，并得到了有效的执行。此外，公司还建立了较为完善的内部控制制度，并得到了有效的执行。此外，公司还建立了较为完善的内部控制制度，并得到了有效的执行。

(本页无正文)

上海润欣科技股份有限公司

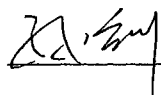
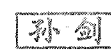
法定代表人：

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

