

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

安永化胆(2015)专字第60462740 P07号

三、海润欣科技股份有限公司章程

我们接受委托,对位于上海浦东新区的上海瀚宇科技发展股份有限公司管理区编制的《上海通

[illegible]

报表相关的内部控制的建立和执行情况。按照《企业会计准则第38号——财务报表编制和列报》的要求，报告期内公司不存在财务报告内部控制缺陷的情况。公司内部控制的有效性已经会计师事务所出具了无保留意见的审计报告。集团 2015 年 6 月 30 日与财务

姓名：_____ 性别：_____ 年龄：_____ 职业：_____ 住址：_____ 电话：_____

[illegible][illegible]

我们的审计是根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，我们实施了包括了解、测试和评价润欣集团的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，我们的审核为发表意见提供了合理的基础。

由于任何内部控制均具有固有局限,存在由于舞弊或错误而导致错误发生而未被发现的可能性。此外,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,因业务情况的变化可能导致内部控制变得不恰当,或对控制改进、变更等提出新的要求,降低与财务报告相关的内部控制的有效性。

2018年12月31日

润康科技股份有限公司本次向中国证券监督管理委员会申请首次公开发行股票并上市，招股说明书仅供招股说明书全文，招股说明书全文及招股说明书摘要均不构成任何要约或承诺，投资者应当认真阅读招股说明书全文，并自行承担投资风险。招股说明书全文及招股说明书摘要均不构成任何要约或承诺，投资者应当认真阅读招股说明书全文，并自行承担投资风险。

2412

中国注册会计师：顾兆翔

2015年9月6日

北京

中國

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

日期: 2017年5月30日 与财新网李自强的全部聊天记录

一、本公司基本情况

上海韵欣科技股份有限公司(以下简称“本公司”)是一家在上海市浦东新区注册成立,并于2015年12月10日在上海证券交易所挂牌上市的公司。

2014年12月13日的收盘价和“股改”后每股净资产: 0.90元/股, 0.90元/股

股秋銘私力下

金銀と土地の資本一価

2020	83,280,000.00	42.50%	
2021	83,500,000.00	43.00%	
2022	71,223,000.00	36.35%	
2023	15,832,000.00	8.14%	

Figure 1

1. 姓名: 王明 (Wang Ming)
 2. 性别: 男 (Male)
 3. 年龄: 25 (Age)
 4. 职业: 教师 (Teacher)
 5. 籍贯: 江苏省南京市 (Jiangsu Province, Nanjing City)
 6. 民族: 汉族 (Han Nationality)
 7. 婚姻状况: 未婚 (Single)
 8. 学历: 本科 (Bachelor's Degree)
 9. 专业: 教育学 (Education)
 10. 毕业院校: 南京师范大学 (Nanjing Normal University)
 11. 工作单位: 南京市第一中学 (Nanjing No. 1 Middle School)
 12. 联系电话: 13812345678 (Contact Number)
 13. 电子邮箱: wangming@example.com (Email Address)
 14. 身份证号: 320102199801011234 (ID Number)
 15. 健康状况: 良好 (Good Health)
 16. 血型: O型 (Blood Type O)
 17. 身高: 175cm (Height)
 18. 体重: 70kg (Weight)
 19. 爱好: 阅读、运动 (Interests: Reading, Sports)
 20. 特长: 钢琴、书法 (Specialties: Piano, Calligraphy)
 21. 政治面貌: 中共党员 (Political Status: Communist Party Member)
 22. 宗教信仰: 无宗教信仰 (Religion: No Religion)
 23. 自我评价: 积极向上, 责任心强 (Self-evaluation: Positive, Responsible)
 24. 推荐人: 张老师 (Teacher Zhang)
 25. 备注: 无 (Remarks: None)
 26. 照片: (Photo)
 27. 签名: (Signature)
 28. 日期: 2023年10月1日 (Date: 2023-10-01)
 29. 页码: 1/1 (Page: 1/1)
 30. 打印日期: 2023-10-01 (Print Date: 2023-10-01)



1. **Introduction**
 2. **Background**
 3. **Methodology**
 4. **Results**
 5. **Discussion**
 6. **Conclusion**
 7. **References**
 8. **Appendix**
 9. **Figure 1**
 10. **Figure 2**
 11. **Figure 3**
 12. **Figure 4**
 13. **Figure 5**
 14. **Figure 6**
 15. **Figure 7**
 16. **Figure 8**
 17. **Figure 9**
 18. **Figure 10**
 19. **Figure 11**
 20. **Figure 12**
 21. **Figure 13**
 22. **Figure 14**
 23. **Figure 15**
 24. **Figure 16**
 25. **Figure 17**
 26. **Figure 18**
 27. **Figure 19**
 28. **Figure 20**
 29. **Figure 21**
 30. **Figure 22**
 31. **Figure 23**
 32. **Figure 24**
 33. **Figure 25**
 34. **Figure 26**
 35. **Figure 27**
 36. **Figure 28**
 37. **Figure 29**
 38. **Figure 30**
 39. **Figure 31**
 40. **Figure 32**
 41. **Figure 33**
 42. **Figure 34**
 43. **Figure 35**
 44. **Figure 36**
 45. **Figure 37**
 46. **Figure 38**
 47. **Figure 39**
 48. **Figure 40**
 49. **Figure 41**
 50. **Figure 42**
 51. **Figure 43**
 52. **Figure 44**
 53. **Figure 45**
 54. **Figure 46**
 55. **Figure 47**
 56. **Figure 48**
 57. **Figure 49**
 58. **Figure 50**
 59. **Figure 51**
 60. **Figure 52**
 61. **Figure 53**
 62. **Figure 54**
 63. **Figure 55**
 64. **Figure 56**
 65. **Figure 57**
 66. **Figure 58**
 67. **Figure 59**
 68. **Figure 60**
 69. **Figure 61**
 70. **Figure 62**
 71. **Figure 63**
 72. **Figure 64**
 73. **Figure 65**
 74. **Figure 66**
 75. **Figure 67**
 76. **Figure 68**
 77. **Figure 69**
 78. **Figure 70**
 79. **Figure 71**
 80. **Figure 72**
 81. **Figure 73**
 82. **Figure 74**
 83. **Figure 75**
 84. **Figure 76**
 85. **Figure 77**
 86. **Figure 78**
 87. **Figure 79**
 88. **Figure 80**
 89. **Figure 81**
 90. **Figure 82**
 91. **Figure 83**
 92. **Figure 84**
 93. **Figure 85**
 94. **Figure 86**
 95. **Figure 87**
 96. **Figure 88**
 97. **Figure 89**
 98. **Figure 90**
 99. **Figure 91**
 100. **Figure 92**
 101. **Figure 93**
 102. **Figure 94**
 103. **Figure 95**
 104. **Figure 96**
 105. **Figure 97**
 106. **Figure 98**
 107. **Figure 99**
 108. **Figure 100**
 109. **Figure 101**
 110. **Figure 102**
 111. **Figure 103**
 112. **Figure 104**
 113. **Figure 105**
 114. **Figure 106**
 115. **Figure 107**
 116. **Figure 108**
 117. **Figure 109**
 118. **Figure 110**
 119. **Figure 111**
 120. **Figure 112**
 121. **Figure 113**
 122. **Figure 114**
 123. **Figure 115**
 124. **Figure 116**
 125. **Figure 117**
 126. **Figure 118**
 127. **Figure 119**
 128. **Figure 120**
 129. **Figure 121**
 130. **Figure 122**
 131. **Figure 123**
 132. **Figure 124**
 133. **Figure 125**
 134. **Figure 126**
 135. **Figure 127**
 136. **Figure 128**
 137. **Figure 129**
 138. **Figure 130**
 139. **Figure 131**
 140. **Figure 132**
 141. **Figure 133**
 142. **Figure 134**
 143. **Figure 135**
 144. **Figure 136**
 145. **Figure 137**
 146. **Figure 138**
 147. **Figure 139**
 148. **Figure 140**
 149. **Figure 141**
 150. **Figure 142**
 151. **Figure 143**
 152. **Figure 144**
 153. **Figure 145**
 154. **Figure 146**
 155. **Figure 147**
 156. **Figure 148**
 157. **Figure 149**
 158. **Figure 150**
 159. **Figure 151**
 160. **Figure 152**
 161. **Figure 153**
 162. **Figure 154**
 163. **Figure 155**
 164. **Figure 156**
 165. **Figure 157**
 166. **Figure 158**
 167. **Figure 159**
 168. **Figure 160**
 169. **Figure 161**
 170. **Figure 162**
 171. **Figure 163**
 172. **Figure 164**
 173. **Figure 165**
 174. **Figure 166**
 175. **Figure 167**
 176. **Figure 168**
 177. **Figure 169**
 178. **Figure 170**
 179. **Figure 171**
 180. **Figure 172**
 181. **Figure 173**
 182. **Figure 174**
 183. **Figure 175**
 184. **Figure 176**
 185. **Figure 177**
 186. **Figure 178**
 187. **Figure 179**
 188. **Figure 180**
 189. **Figure 181**
 190. **Figure 182**
 191. **Figure 183**
 192. **Figure 184**
 193. **Figure 185**
 194. **Figure 186**
 195. **Figure 187**
 196. **Figure 188**
 197. **Figure 189**
 198. **Figure 190**
 199. **Figure 191**
 200. **Figure 192**
 201. **Figure 193**
 202. **Figure 194**
 203. **Figure 195**
 204. **Figure 196**
 205. **Figure 197**
 206. **Figure 198**
 207. **Figure 199**
 208. **Figure 200**
 209. **Figure 201**
 210. **Figure 202**
 211. **Figure 203**
 212. **Figure 204**
 213. **Figure 205**
 214. **Figure 206**
 215. **Figure 207**
 216. **Figure 208**
 217. **Figure 209**

[illegible]

海運部

[illegible]

90:000:000:00 90:000:000:00

	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
--	---	---	---	---	---	---	---	---	---	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	----

[illegible]

本公司目前正按成本价向经销商供货

Journal of Management Education 36(7) 809-827

于2012年3月24日经上海市工商行政管理局批准变更登记。本经营范围

310101000170859

公安廳鑑定丸持加部第910194000 17.837mm 8.11mm 11.1mm 11.1mm 11.1mm

人下不為己利，而為天下利，莫大乎此。

[illegible]

木含间、技术开发、技术、朋友、主、批、进、口、及相、关、领、域、的、技、

经营：..... 转让、技术服务。（涉及行政许可的，凭许可证

审计公司：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙） 截止2015年6月30日 本公司下属2家子公司

本公司于 2015 年 10 月 30 日，本公司下属企业“美国”、“美国”、“美国”

果四) 分别为:

香港 500 万港币 香港新德科技有限公司 全资子公司 注册资

11. *Phragmites australis* (Cav.) Trin. ex Steud. (Common reed)

资金名称: 10800-19

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 99 100 101 102 103 104 105 106 107 108 109 110 111 112 113 114 115 116 117 118 119 120 121 122 123 124 125 126 127 128 129 130 131 132 133 134 135 136 137 138 139 140 141 142 143 144 145 146 147 148 149 150 151 152 153 154 155 156 157 158 159 160 161 162 163 164 165 166 167 168 169 170 171 172 173 174 175 176 177 178 179 180 181 182 183 184 185 186 187 188 189 190 191 192 193 194 195 196 197 198 199 200 201 202 203 204 205 206 207 208 209 210 211 212 213 214 215 216 217 218 219 220 221 222 223 224 225 226 227 228 229 230 231 232 233 234 235 236 237 238 239 240 241 242 243 244 245 246 247 248 249 250 251 252 253 254 255 256 257 258 259 260 261 262 263 264 265 266 267 268 269 270 271 272 273 274 275 276 277 278 279 280 281 282 283 284 285 286 287 288 289 290 291 292 293 294 295 296 297 298 299 300 301 302 303 304 305 306 307 308 309 310 311 312 313 314 315 316 317 318 319 320 321 322 323 324 325 326 327 328 329 330 331 332 333 334 335 336 337 338 339 340 341 342 343 344 345 346 347 348 349 350 351 352 353 354 355 356 357 358 359 360 361 362 363 364 365 366 367 368 369 370 371 372 373 374 375 376 377 378 379 380 381 382 383 384 385 386 387 388 389 390 391 392 393 394 395 396 397 398 399 400 401 402 403 404 405 406 407 408 409 410 411 412 413 414 415 416 417 418 419 420 421 422 423 424 425 426 427 428 429 430 431 432 433 434 435 436 437 438 439 440 441 442 443 444 445 446 447 448 449 450 451 452 453 454 455 456 457 458 459 460 461 462 463 464 465 466 467 468 469 470 471 472 473 474 475 476 477 478 479 480 481 482 483 484 485 486 487 488 489 490 491 492 493 494 495 496 497 498 499 500 501 502 503 504 505 506 507 508 509 510 511 512 513 514 515 516 517 518 519 520 521 522 523 524 525 526 527 528 529 530 531 532 533 534 535 536 537 538 539 540 541 542 543 544 545 546 547 548 549 550 551 552 553 554 555 556 557 558 559 560 561 562 563 564 565 566 567 568 569 570 571 572 573 574 575 576 577 578 579 580 581 582 583 584 585 586 587 588 589 590 591 592 593 594 595 596 597 598 599 600 601 602 603 604 605 606 607 608 609 610 611 612 613 614 615 616 617 618 619 620 621 622 623 624 625 626 627 628 629 630 631 632 633 634 635 636 637 638 639 640 641 642 643 644 645 646 647 648 649 650 651 652 653 654 655 656 657 658 659 660 661 662 663 664 665 666 667 668 669 670 671 672 673 674 675 676 677 678 679 680 681 682 683 684 685 686 687 688 689 690 691 692 693 694 695 696 697 698 699 700 701 702 703 704 705 706 707 708 709 710 711 712 713 714 715 716 717 718 719 720 721 722 723 724 725 726 727 728 729 730 731 732 733 734 735 736 737 738 739 740 741 742 743 744 745 746 747 748 749 750 751 752 753 754 755 756 757 758 759 760 761 762 763 764 765 766 767 768 769 770 771 772 773 774 775 776 777 778 779 780 781 782 783 784 785 786 787 788 789 790 791 792 793 794 795 796 797 798 799 800 801 802 803 804 805 806 807 808 809 810 811 812 813 814 815 816 817 818 819 820 821 822 823 824 825 826 827 828 829 830 831 832 833 834 835 836 837 838 839 840 841 842 843 844 845 846 847 848 849 850 851 852 853 854 855 856 857 858 859 860 861 862 863 864 865 866 867 868 869 870 871 872 873 874 875 876 877 878 879 880 881 882 883 884 885 886 887 888 889 890 891 892 893 894 895 896 897 898 899 900 901 902 903 904 905 906 907 908 909 910 911 912 913 914 915 916 917 918 919 920 921 922 923 924 925 926 927 928 929 930 931 932 933 934 935 936 937 938 939 940 941 942 943 944 945 946 947 948 949 950 951 952 953 954 955 956 957 958 959 960 961 962 963 964 965 966 967 968 969 970 971 972 973 974 975 976 977 978 979 980 981 982 983 984 985 986 987 988 989 990 991 992 993 994 995 996 997 998 999 1000 1001 1002 1003 1004 1005 1006 1007 1008 1009 1010 1011 1012 1013 1014 1015 1016 1017 1018 1019 1020 1021 1022 1023 1024 1025 1026 1027 1028 1029 1030 1031 1032 1033 1034 1035 1036 1037 1038 1039 104

.....

.....[2012年12月21日星期五].....

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、批发、进出口及相关领域

的技术服务。

三、 本公司内部控制评价的评价

对本集团于2016年度与财务报告相关的内部控制的是

施的有效性进行自我评价。

内部控制评价的内容

第

本公司

(一) 控制环

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

内部控

影响着全体员工实施控制活动和履行控制职责的态度、认识和行

意识,

主要包括组织架构、人力资源等。

为,主

构

1、 组织架构

构

(1) 治理结

已按照《公司法》、《上市公司章程指引》及中国证监会有关法

本公司

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

规的要

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

团队,

主要制度有:《公司章程》、《财务管理制度》等,各项制度

理体制

明确了股东大会、董事会、监事会和经理层等各机构的职责和权

限,形成制衡

制,从而规范了公司运作,确保了公司各项业务的健康发展

本公司管理层和董事会

除在决策上是公司决策的最终机构外,还负责监督和评价

内控制度的有效性和完整性

内控制度,并负责监督和改进内控制度,确保其有效运行

大会负责,依法行使企业

董事会是股东大会的执行机构,董事会对股东

董事由7名董事组成,其

的经营决策权,根据本公司章程和制度,本公司

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

监事会主席、副主席由职工代表担任。监事会由3名监事组成,其中职工代表

负责,行使的职权主要有负责组织实施股东大会决议,负责公司日常生产经营管理工作等。

公司组织结构图见附表。海满欣科技股份有限公司组织结构图。

部职能机构 (2) 内

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。

本公司独立设置独立的各职能部门,制定了岗位责任制和配备相应人员;在资产方面,独立经营管理公司,靠实质性的资产控制权和处置权;在财务方面,本公司设置了独立运作的财务会计部门,独立执行内部会计控制规范,独立地设置和控制公司的资金和账目。

本公司独立设置和配备符合《公司法》规定的董事会、监事会、经理层、销售部、财务部、业务管理部、行政部、产品技术部、人力资源部和安全部等。

本公司建立了授权和分配制度,各部门有明确的管理职责和权限,各部门之间建立了合理的职责分工和报告制度,各部门之间在相应的职责分工,以保证各项经营管理活动的授权、执行、记录及监督的维持,保持分别由不同的部门或人员分别和单独地完成。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等)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,财务部负责公司的会计核算、财务管理、税务管理、资金管理、资产管理、风险管理、内部控制等工作,并制定了《财务管理制度》,对会计工作实行统一管理,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,负责对本公司内部各部门经营活动的监督和检查,并定期对各部门的经营情况进行审计,确保各部门经营活动的合规性。

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：资金管理、采购业务、销售业务、资产管理、财务报告等。

1、 资金活动

度》、《付款管理规定》、《网上银行管理制度》等制度规定，对本公司的资金管理、

本公司制订了《财务管理制度》、《资金管理内部控制

度和提供担保等经营活动均严格按照管理程

统等协调，各部门各司其职，

采购和销售等各业务环节的综合

资金营运效率。

本公司重视加强资金管理，严格按照制订的

通过科学的资金管理，切实做好资金在

平衡，实现资金营运的良性循环，提升

2、 采购业务

购管理规定》等制度规定，加强

采购风险管理，对本公司的采购业

本公司制订了《财务管理制度》、《采

购管理、采购验收、验收、付款等

业务进行严格规范的管理。

采购时严格按照《采购管理制度》

采购成本。

本公司严格按照《采购管理制度》

采购成本。

采购申请机制，依据购买物资或服务类型，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) 本公司建立了采

购管理部门，明

非标准采购流程，非标准采购流程合理

(3) 本公司在2021

采购方式，定期对采购物资进行比价，根据确定的供应商和采购方式

采购物资和服务，严格按照确定的供应商和采购方式

采购物资和服务，严格按照确定的供应商和采购方式

(4) 本公司建立了采购验收机制，采购到货后，由专门的验收部门和人员进

行验收，对于验收过程中发现的异常情况，必须查明原因并及时处理。

(5) 本公司加强了采购付款管理，明确付款审批权限和流程，严格

审核采购合同，相关单据齐全，且符合合同约定，严格按照合同规定

及时支付货款。

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、盘点处置等环节的管理要求，充分利用信息系统加强存货出入库管理，确保存货管理程

(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重新改造，不断提升固定资产的使用效

抵押管理，确定固定资产抵押程序和审批权限等。(4) 本公司规范固定资

专利等无形资产的管理，促进无形资产有效利用。(5) 本公司加强对软件

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，

物流部负责发货，确保货物及时发出。

仓储部严格按照销售发货单所列品种

财会等部门的职责，并严格考
理，对超过信用期的应收账款

- (3) 本公司完善了应收账款管理，明确销售核，实行奖惩；加强了应收账款回款的管
必须查明原因，明确责任。

5、 费用报销

差旅费管理制度》等制

本公司制订了《费用报销管理规定》等制度规定，对费用报销进行严格控制。

核算、职权分明、归口管
予不同的费用审批权限，

- (1) 本公司费用支付实行分级授权管理，遵循统
理、分级审批的原则。对不同的管理层次，授
并相应地负有费用控制和管理责任。

况总体负责。

公司总经理及财务总监对公司费用支付执行情

人员不得对自己工作范围的

- (2) 根据分级和归口管理原则，具有费用审批权人

者需经领导审批。

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

合理地保证业务活动按照适当的授权进行；

合理地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

合理地保证对财务报告的编制、审核、记录、处理和报告等环节进行控制；

合理地保证对财务报告的编制、审核、记录、处理和报告等环节进行控制；

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)

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，能按照批准执行和记录职能分离的内部控

制制度，能按照批准执行和记录职能分离的内部控

制制度，能按照批准执行和记录职能分离的内部控

本公司财务部内部设置稽核制度，对记账凭证的分录和事项及其评价均用

具体及经办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

本公司设置了独立的财务部，设财务总监一人，直接隶属于本公司的财务负责人，设置独立的内部审计机构，制定内部审计制度，并配备专职审计人员，确保内部控制制度的贯彻执行。另外，本公司建立了有效的业务控制、稽核流程和体系，形成相互制衡机制，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

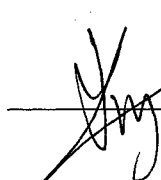
财务报表相关的内部控制，包括：本公司对包括：3、 本公司已建立健全了资金管理、投融资、供销、资产管理等在内的各项具体业务活动制订了相应的管理制度并予以实施，按照国家法律法规、规章制度制定真实的会计制度，设置了专门的会计机构负责人，并严格规范组织管理和会计核算人员的岗位职责，制定了各项重要会计政策和会计估计，确保会计信息完整、准确、及时、可靠。

综上所述，本公司认为，本公司现行的内部控制制度能够适应本公司管理的要求和本公司发展的需要，资料的真实、合法性、完整性，能够确保本公司完整、能够严格执行法律、法规和公司章程规

(本页无正文)

上海润欣科技股份有限公司

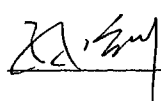
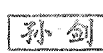
法定代表人：

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

