

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



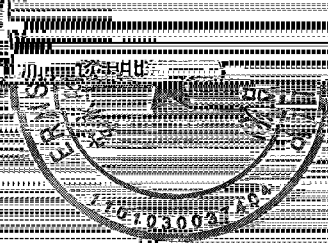
内部控制审核报告

安永华明(2015)南审第60462749-B07

欣科技集团股份有限公司2015年6月30日与财务报表相关的内部控制的评估报告
在“内部控制评估报告”中所所述的上海润欣科技股份有限公司及其子公司统称“润欣集团”)就2015年6月30日与财务报表相关的内部控制的建设和执行情况。按照《企业

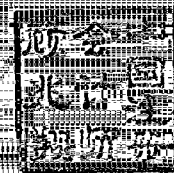
报告相关的内部控制是上海润欣科技股份有限公司的管理层负责。我们的责任是依据《企业内部控制审计指引》的规定，对润欣集团2015年6月30日与财务报表相关的内部控制的有效性发表审计意见。

我们的审核是依据《中国注册会计师协会《内部控制审计指引》》的要求，我们实施了包括了解、测试和评价润欣集团与财务报表相关的内部控制的设计和运行情况，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的审



中国南京

2015年9月6日



中国注册会计师 顾永珍

附表——上海润欣科技股份有限公司组织结构图

一、 本公司基本概况(续)

三、 本公司与关联方资金往来、担保、关联交易、承诺事项

（一） 关联方资金往来

（二） 担保

（三） 关联交易

（四） 承诺事项

二、 本公司内部控制评价的依据

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和要求，结合本公司内部控制制度和评价办法，在内部控制缺陷认定的基础上，对2012年度内部控制的有效性进行了自我评价。

评价的内容

一、 本公司内部控制

（一） 控制环境

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，影响着企业实施控制活动和履行控制责任的态度、认识和行动，主要包括组织架构、人力资源等。

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，影响着企业实施控制活动和履行控制责任的态度、认识和行动，主要包括组织架构、人力资源等。

1、 组织架构

（2）、治理结构

本公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规的要求，建立了股东大会、董事会、监事会、高级管理人员等治理结构，形成了权责明确、制约平衡、协调运作的法人治理结构，确保了公司规范运作。同时，公司还建立了独立董事制度，充分发挥独立董事的作用，确保公司治理结构的完整性和有效性。

通过制定《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等制度，明确了各治理主体的职责和权限，确保了公司治理结构的规范运作。

公司还建立了内部控制体系，包括内部控制环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等五个要素，确保了公司内部控制的有效性。

通过制定《内部控制手册》、《内部控制评价办法》等制度，明确了内部控制的具体要求和评价标准，确保了内部控制体系的完整性和有效性。

通过定期开展内部控制评价工作，及时发现内部控制缺陷，并采取有效措施进行整改，确保了内部控制体系的持续改进和有效性。

通过制定《内部控制缺陷认定标准》、《内部控制缺陷整改办法》等制度，明确了内部控制缺陷的认定标准和整改要求，确保了内部控制缺陷的及时发现和有效整改。

通过定期开展内部控制培训，提高全体员工的内部控制意识，确保了内部控制体系的有效实施。

通过制定《内部控制考核办法》、《内部控制考核标准》等制度，明确了内部控制的考核要求和考核标准，确保了内部控制考核的有效实施。

通过定期开展内部控制考核工作，及时发现内部控制存在的问题，并采取有效措施进行整改，确保了内部控制考核的有效实施。

通过制定《内部控制报告制度》、《内部控制报告标准》等制度，明确了内部控制的报告要求和报告标准，确保了内部控制报告的有效实施。

通过定期开展内部控制报告工作，及时发现内部控制存在的问题，并采取有效措施进行整改，确保了内部控制报告的有效实施。

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

结论：对重症肺炎患儿应用面罩给氧的并发症发生率明显低于经鼻插管施放吸入

References

金銀器、珠玉、漆木、絲織品、銅鐵器等。

家庭

本公司组织结构图详见附件一 上海浦成科技股份有限公司组织结构图

2. 内部职能机构

[illegible]

本公司具有独立的财务职能管理部门，制定了内控制度规范各种经济业务，在资金管理方面独立经营并独立核算，享有实质性的资金编制权和处置权；在财务方面，本公司设置了独立运作的财务会计部门，独立执行企业会计准则控制规范，独立地设置和控制公司的资金和账目。

[illegible]

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。	部门经理建立并负责管理
财务部已建立制度，防止未经授权在相应处理	财务部已建立并负责管理
业务管理的授权，执行，记录及资产的维护与	财务部，以保护各项经
记录，完善资产制度，成本，记录及资产维护	财务部已建立并负责管理
授权，记录，记录及资产维护，记录及资产维护	授权范围内行使相应
授权的原则，对接触，使用资产（特别是现金和存	本公司按照不兼容职
授权，记录，记录及资产维护，记录及资产维护	货币易变资产记录和

三、本公司内部控制评价的内容(续)

1、组织架构(续)

(3) 会计工作组织管理

公司财务部根据《会计法》、《企业会计准则》、《企业会计制度》、《会计电算化管理办法》、《内部会计控制规范》等法律法规，结合公司实际情况，制定了《财务管理制度》，明确了会计工作的岗位职责、权限、考核、培训、轮岗等管理，考核情况定期轮换。

三、 本公司内部控制评价的内容(续)

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(续)

资产管理

较先进的存货管理技术和方法,规范存货管理流程,明确存 (1) 本公司采用

能保持存货数量准确,账实相符,存货盘点工作由独立于

资产管理部门的

定期盘点和永续盘存制,并采用ABC分类法, (2) 本公司对往来账款和存货的

账龄进行定期分析,对长期未结清的往来款项及时

清理,对存货定期进行盘点,确保账实相符。

本公司加强资产管理,规范资产管理流程,明确资产管理

职责,定期对资产进行盘点,确保账实相符。

能,确保资产安全,减少资产流失。

(4) 本公司规范固定资产管理,确定固定资产购置程序和审批权限。

本公司定期对固定资产进行盘点,确保账实相符。

本公司定期对固定资产进行盘点,确保账实相符。

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》、《信用管理办法》、《物资部流

转应收账款管理制度》、《销售合同管理制度》、《收款管理制度》、《销售

合同管理制度》、《销售合同管理制度》、《销售合同管理制度》、《销售

合同管理制度

(1) 本公司根据市场需求状况，确定销售策略，制定销售计划，

制定销售计划，制定销售计划，制定销售计划，制定销售计划，制定

销售计划，制定销售计划，制定销售计划，制定销售计划，制定销售

计划，制定销售计划，制定销售计划，制定销售计划，制定销售计划，

制定销售计划，制定销售计划，制定销售计划，制定销售计划，制定

销售计划，制定销售计划，制定销售计划，制定销售计划，制定销售

计划，制定销售计划，制定销售计划，制定销售计划，制定销售计划，

制定销售计划，制定销售计划，制定销售计划，制定销售计划，制定

销售计划，制定销售计划，制定销售计划，制定销售计划，制定销售

计划，制定销售计划，制定销售计划，制定销售计划，制定销售计划，

5、费用报销

《差旅费管理制度》、《差旅费管理制度》、《差旅费管理制度》、《

差旅费管理制度》、《差旅费管理制度》、《差旅费管理制度》、《

差旅费管理制度》、《差旅费管理制度》、《差旅费管理制度》、《

差旅费管理制度》、《差旅费管理制度》、《差旅费管理制度》、《

差旅费管理制度》、《差旅费管理制度》、《差旅费管理制度》、《

差旅费管理制度》、《差旅费管理制度》、《差旅费管理制度》、《

差旅费管理制度》、《差旅费管理制度》、《差旅费管理制度》、《

差旅费管理制度》、《差旅费管理制度》、《差旅费管理制度》、《

差旅费管理制度》、《差旅费管理制度》、《差旅费管理制度》、《

差旅费管理制度》、《差旅费管理制度》、《差旅费管理制度》、《

差旅费管理制度》、《差旅费管理制度》、《差旅费管理制度》、《

差旅费管理制度》、《差旅费管理制度》、《差旅费管理制度》、《

差旅费管理制度》、《差旅费管理制度》、《差旅费管理制度》、《

差旅费管理制度》、《差旅费管理制度》、《差旅费管理制度》、《

差旅费管理制度》、《差旅费管理制度》、《差旅费管理制度》、《

差旅费管理制度》、《差旅费管理制度》、《差旅费管理制度》、《

差旅费管理制度》、《差旅费管理制度》、《差旅费管理制度》、《

差旅费管理制度》、《差旅费管理制度》、《差旅费管理制度》、《

差旅费管理制度》、《差旅费管理制度》、《差旅费管理制度》、《

差旅费管理制度》、《差旅费管理制度》、《差旅费管理制度》、《

差旅费管理制度》、《差旅费管理制度》、《差旅费管理制度》、《

差旅费管理制度》、《差旅费管理制度》、《差旅费管理制度》、《

差旅费管理制度》、《差旅费管理制度》、《差旅费管理制度》、《

三、子公司内部控制评价的结论(续)

本公司内部控制评价结论为有效

6、财务报告

(1) 会计系统

本公司建立了完善的财务核算和管理体系，并严格执行和不断完善，确保了财务信息的真实、准确、完整。

(a) 合理地保证经营活动按照适当的授权进行。

本公司建立了完善的授权审批制度，确保了经营活动按照适当的授权进行。

本公司内部控制评价的内容(续)

财务报告内部控制缺陷认定标准

6

财务报告内部控制

5

财务报告内部控制

财务报告内部控制缺陷认定标准

财务报告内部控制缺陷认定标准

本公司财务部内部设立稽核制度，对需记录的交易和事项及其计价的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、销货及采购的发票及账单等由财务部稽核。

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》的要求，结合自身实际情况，建立健全了内部控制制度，并得到了有效的执行。本公司内部控制制度的自我评估结论如下：

本公司设立了独立的财务部门，配备了具有专业胜任能力的财务人员，负责公司的财务管理工作。同时，本公司还设立了内部审计机构，负责对公司内部控制制度的执行情况进行监督和评价。此外，本公司还建立了有效的风险评估机制，能够及时识别和评估公司面临的各类风险，并采取相应的措施进行防范和化解。

相关的内部控制制度包括：《财务管理制度》、《采购管理制度》、《销售管理制度》、《人力资源管理制度》、《安全生产管理制度》等。这些制度的制定和实施，为公司的各项经营活动提供了有力的保障。

综上所述，本公司认为，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信息的真实性、合法性、完整性，能够确保本公司所拥有资产的安全。

因此，本公司认为，现行的内部控制制度能够有效防范和化解公司面临的各类风险，保障公司的持续健康发展。

特此公告。

2023年12月14日

(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

