

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

上海润欣科技股份有限公司

---

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

Ernst & Young Building, 29/F, 29th Floor, 100001 Beijing, China

Ernst & Young Building, 29/F, 29th Floor, 100001 Beijing, China

Dongcheng District

Beijing, China 100731

### 内部控制审核报告

安永华明(2015)专字第60462749-04

上海润欣科技股份有限公司董事会

我们接受委托，审计了后附的上海润欣科技股份有限公司管理层的《内部控制评价报告》。

《内部控制评价报告》显示，截至2015年6月30日止，润欣科技内部控制的有效性评价结论为“有效”。

我们按照《企业内部控制审计指引》的要求，对润欣科技内部控制的有效性进行了审计。

我们认为，润欣科技内部控制的有效性评价结论为“有效”。

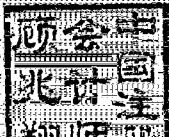
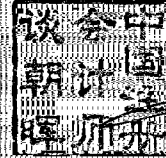
我们的审计是依据《企业内部控制审计指引》的要求，我们实施了包括了解、测试和评价润欣科技于2015年6月30日的财务报表相关的内部控制建立和执行的情况，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的审计

由于任何内部控制均具有固有局限性，存在由于舞弊或错误而导致错误发生未被发现的可能性。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。除因舞弊或错误导致的内部控制失效外，我们不对润欣科技内部控制的有效性提供任何保证。

我们将以前认为截止2015年6月30日润欣科技内部控制评价报告中所述内部控制

2015年6月30日有效的内部控制。

本报告仅供上海润欣科技股份有限公司本次内部控制评价管理需要，不得用于其他目的。本报告仅供润欣科技内部使用，不得向其他任何单位或个人披露。



顾兆翔

中国注册会计师 顾兆翔

2015年9月6日

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

与财务报表相关的内部控制的评估报告

关于2015年6月30

一、 本公司基本情况

限公司(以下简称“本公司”)是在中华人民共和国上海市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定向增发改制而成,注册资本为人民币9,000万元。

上海润欣科技股份有限公司  
和国上海市注册成立  
2012年1月31日的净资产  
股权结构如下:

出资金额 占注册资本比例

出资金额	占注册资本比例	名称
35,250,000.00	45.50%	上海润欣信息技术有限公司
3,500,000.00	15.00%	上海鼎新股权投资合伙企业(有限合伙)
11,295,000.00	12.55%	领元投资咨询(上海)有限公司
16,039,000.00	6.74%	上海银燕投资咨询有限公司
5,995,000.00	3.66%	北京泰顺投资管理有限公司
5,720,000.00	3.89%	上海时冠投资合伙企业(有限合伙)
4,440,000.00	4.93%	上海赢领投资合伙企业(有限合伙)
1,800,000.00	2.00%	曹文治
1,800,000.00	2.00%	孙强
1,000,000.00	1.11%	德林投资咨询(上海)有限公司
90,000,000.00	100.00%	合计

本公司的最终控股股东为郎晓刚、葛琼夫妇。

变更登记,本公司企业于2012年3月21日经上海市工商行政管理局批准注册,注册及注册地址均为上海,法人营业执照注册号为310104000179859,总部地址为上海市浦东新区。

电子产品、通信设备、软件及器件(音像制品除外)的研发、进出口及相关领域内的技术咨询、技术开发、技术转让、技术服务(涉及行政许可的,凭许可证经营)。

本公司经营范围:电子产品、通信设备、软件及器件(音像制品除外)的研发、进出口及相关领域内的技术咨询、技术开发、技术转让、技术服务(涉及行政许可的,凭许可证经营)。

上海润欣科技股份有限公司 注册资本人民币9,000万元

上海润欣科技股份有限公司 注册资本人民币9,000万元



### 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

股东大会负责。是本公司内部监督机构，监督企业董事、总 监事会负责对

监事会成员由股东大会选举产生，监事会由三名监事组成，其中一名为职工代表担任。

见附表——《上海瀚欣科技股份有限公司组织结构图》。 本公司组织结构图

##### (2) 内部职能机构

员、财务、业务、机构等方面完全独立于控股股东， 本公司在资产、人  
于上市公司与控股股东之间“五分开”的要求。 符合中国证监会关

本公司在资产、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。

本公司主要职能部门包括：董事会办公室、证券管理部、市场部、销售部、财务部、业务管理部、行政部、产品技术部、人力资源部、综合部。

本公司主要职能部门包括：董事会办公室、证券管理部、市场部、销售部、财务部、业务管理部、行政部、产品技术部、人力资源部、综合部。

容(续)

五、 本公司内部控制评价的内

(一) 内部控制环境(续)

1、 组织架构(续)

(3) 会计工作组织管理

本公司建立了专门的会计机构，财务部，负责

本公司建立了会计管理  
制度，制定了《财务管理制度》，会计人员的工作岗位定期  
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  
配备了专职审计人员负责本公司内部控制执行情况的监督

### 三、 本公司内部控制评价的内容(续)

#### （四）资金管理内部控制评价

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涉及：资金管理、采购业务、资金管理、销售业务、资产管理、财务报表等。

#### 1、 资金活动

本公司制订了《财务管理制度》、《付款管理规定》、《网上银行管理规定》、《资金管理内部控制度》等制度规定，对本公司资金营运、管

#### （1）采购业务

本公司制订了《财务管理制度》、《采购管理规定》等制

度规定，加强

采购、验收、付款等环节的风险管控，对采购业务的采购自

行控制，

（2）本公司建立了采购申请机制，依据购买物资或服务类型的不同，明确以

下管理部门，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。

（3）本公司建立了供应商评价和准入机制，根据市场环境变化和采购计划合理选

择供应商，并定期对供应商进行评价，对评价不合格的供应商及时淘汰。

（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）本公司建立了采购付款控制机制，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。

（6）本公司建立了采购付款控制机制，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。

（7）本公司建立了采购付款控制机制，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。

### 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

《存货管理制度》、《固定资产管理规定》、《低值易耗品管理制度》等制度规定，对本公司资产进行严格规范的管理。

本公司制定了《财务管理制度》、《存货管理制度》、《固定资产管理规定》等制度规定，对

理技术和方法，规范存货管理流程，明确存货管理、领用发出、盘点外管等环节的管理要求。

(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，明确存货管理、领用发出、盘点外管等环节的管理要求。

定期对存货进行盘点，确保存货账实相符。

(2) 本公司定期对存货进行盘点，确保存货账实相符。

定期对固定资产进行盘点，确保固定资产账实相符。

(3) 本公司定期对固定资产进行盘点，确保固定资产账实相符。

(4) 本公司规范固定资产抵押管理，确定固定资产抵押程序和审批权限等。

(5) 本公司加强对软件、专利等无形资产管理，促进无形资产有效利用。



### 三、 本公司内部控制评价的内容(续)

财务报告(续)

6、 财务报告

(1) 会计系统

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

本公司

业务活动按照适当的授权进行； (a) 合理地保证

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

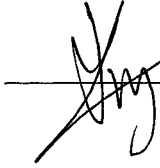
本公司实行会计人员岗位责任制，并聘用了足够的会计人员。本公司财务部职责明确，能按照批准、执行和记录职能分离的内部控制程序开展工作。本公司财务部内部设立稽核制度，对已记录的交易和事项进行复核，并定期对账。收入确认的证据及成本计算单等均有财务人员



(本页无正文)

上海润欣科技股份有限公司

法定代表人：

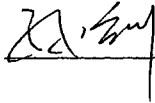


财务负责人：

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

