

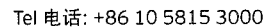
上海润欣科技股份有限公司

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



16-5-1089Verder, Ernest & John R. Power 在波多里申市长办公室, 1965 年 5 月 10 日 2510.9388

Calendar Year 2000

[illegible]

Don't forget to fill in the following information:

[illegible]

Figure 3 The effect of the number of iterations on the accuracy of the proposed algorithm.

40-86751-111

==== 功业化照 (2015) 七号第 604627

STONINGHAM & SONS LTD., 10, Abchurch Lane, London, E.C. 4.

[illegible]

技术: CBR 技术, 海陆空三军合作

我们的审核是依据国际注册会计师协会《内部控制审核指导意见》进行的。核证程序，我们要实施包括了解、测试和评价润欣集团自 2015 年 6 月 30 日与财务报表相关的内部控制建设和执行情况，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们

A wide, horizontal, black and white photograph showing a dense, textured surface, possibly a wall or a large piece of fabric, with a repeating pattern of small, dark, rectangular shapes. The pattern is highly regular and covers the entire width of the image. The texture appears to be made of many small, vertical elements, creating a striped or woven effect. The lighting is even, highlighting the intricate details of the pattern.

CC-BY 4.0 International license

2003



2013年9月6日

附表——上海润欣科技股份有限公司组织结构图

上海浦东科技集团股份有限公司（以下简称“本公司”）是一家在上海人民
和在上海市注册成立的股份有限公司。由前上海浦东科技有限公司以

股票代码：600678

中谷金矿（上海）有限公司

一、公司基本状况(续)

三、公司主要会计政策和会计估计(续)

四、公司主要会计政策和会计估计(续)

五、公司主要会计政策和会计估计(续)

六、公司主要会计政策和会计估计(续)

七、公司主要会计政策和会计估计(续)

八、公司主要会计政策和会计估计(续)

九、公司主要会计政策和会计估计(续)

十、公司主要会计政策和会计估计(续)

十一、公司主要会计政策和会计估计(续)

十二、公司主要会计政策和会计估计(续)

十三、公司主要会计政策和会计估计(续)

十四、公司主要会计政策和会计估计(续)

十五、公司主要会计政策和会计估计(续)

十六、公司主要会计政策和会计估计(续)

十七、公司主要会计政策和会计估计(续)

十八、公司主要会计政策和会计估计(续)

十九、公司主要会计政策和会计估计(续)

二十、公司主要会计政策和会计估计(续)

二十一、公司主要会计政策和会计估计(续)

二十二、公司主要会计政策和会计估计(续)

二十三、公司主要会计政策和会计估计(续)

二十四、公司主要会计政策和会计估计(续)

二十五、公司主要会计政策和会计估计(续)

二十六、公司主要会计政策和会计估计(续)

二十七、公司主要会计政策和会计估计(续)

二十八、公司主要会计政策和会计估计(续)

二十九、公司主要会计政策和会计估计(续)

三十、公司主要会计政策和会计估计(续)

三十一、公司主要会计政策和会计估计(续)

三十二、公司主要会计政策和会计估计(续)

三十三、公司主要会计政策和会计估计(续)

三十四、公司主要会计政策和会计估计(续)

三十五、公司主要会计政策和会计估计(续)

三十六、公司主要会计政策和会计估计(续)

三十七、公司主要会计政策和会计估计(续)

三十八、公司主要会计政策和会计估计(续)

三十九、公司主要会计政策和会计估计(续)

四十、公司主要会计政策和会计估计(续)

四十一、公司主要会计政策和会计估计(续)

四十二、公司主要会计政策和会计估计(续)

四十三、公司主要会计政策和会计估计(续)

四十四、公司主要会计政策和会计估计(续)

四十五、公司主要会计政策和会计估计(续)

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

图 10-1-1

1

公司证券经理：对董事会有投票的权利，享有知情权和其他股东一样的

合 格 考 试 议 决 通 过 主 持 人 的 宣 告 考 试 结 束 考 试 作 废

[illegible]

2. 内部职能机构

.....

1718-1719

© 2000 Blackwell Science Ltd *Journal of Internal Medicine* 247: 391–397

1. 本行在 2019 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日以前，未按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的规定，对金融资产进行减值测试并计提减值准备的，应当在 2020 年 1 月 1 日起按照上述规定计提减值准备。

天... 地... 日... 月... 星... 辰... 斗... 宿... 二十八宿... 东方青龙... 南方朱雀... 西方白虎... 北方玄武... 中央黄帝... 五星... 岁星... 荧惑... 太白... 镇星... 辰星... 二十八宿... 东方青龙... 南方朱雀... 西方白虎... 北方玄武... 中央黄帝... 五星... 岁星... 荧惑... 太白... 镇星... 辰星...

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。

[illegible][illegible]

源部和生活部、销售部、财务部、业务管理部、行政部、产品本部、市场部

.....

职责的梳理职责和权限：本公司建立了授权和分配责任的制度。各部门有

姓名: 王 强 性别: 男 出生年月: 1985.03.15 身份证号: 330102198503150000 联系电话: 13801234567 电子邮箱: wangqiang@163.com

[illegible]

Figure 1

职权。所有经本人同意在校内留宿办理登记手续。

分离的原则,对接触、使用资产(特别是现金和信) 本公司按照不兼容职

果包括会议记录和业务记录, 所有资料的防护措

.....

三、本公司内部控制评价的内容(续)

[illegible]

1. 组织架构(续)

(3) 会计工作组织管理

分社和营业部，还制定了《财务管理制度》，实行联营的工作岗位责任制，抓管理、考核情况定期轮换。

2018年12月14日 星期一 12:12:12

三、 本公司内部控制评价的内容(续)

评价和认定内部控制缺陷的依据	评价和认定内部控制缺陷的标准	评价和认定内部控制缺陷的结果
评价和认定内部控制缺陷的依据	评价和认定内部控制缺陷的标准	评价和认定内部控制缺陷的结果

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

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

(2) 本公司要求根据存货采购间隔期和当前实际库存情况,综合考虑个

资产管理,确定固定资产抵押程序 and 审批权限等。

(4) 本公司规范固定资产

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

转应收账款管理办法》、《销售合同管理办法》、《收款管理办法》

和《销售退回管理办法》等制度，明确了销售业务各环节的职责分工和

关键控制点。

5、费用支出

(1) 本公司根据市场需求状况，制定销售计划，并据此制定销售

计划和信用政策，明确销售各环节的职责分工和关键控制点，并制定

相应的销售政策和信用政策，严格控制销售过程中的收款风险。

本公司定期对销售计划执行情况进行分析，并对销售计划的完成情况

按照销售计划完成情况考核，确保销售计划的顺利执行。

(2) 本公司制定了应收账款管理办法，明确销售各环节的职责分工

和关键控制点，并制定相应的销售政策和信用政策，严格控制销售过

程中的收款风险，并定期对应收账款进行清理，确保应收账款的及时

5、 费用报销

本公司制定了《费用报销管理办法》、《出差及差旅费报销制度》等制

度规定，对费用报销进行严格控制。

归口管理：(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、

权责明确、分级审批的原则，对不同的管理层级，授予不同的费用审批

权限。公司总经办及财务部需对公司费用支付执行情况总体负责。

(2) 根据费用类别，明确费用报销流程，明确费用报销的审批权限，并

制定相应的费用报销制度，明确费用报销的审批流程，并制定相应的

费用报销制度，明确费用报销的审批流程，并制定相应的费用报销制

度，明确费用报销的审批流程，并制定相应的费用报销制度。

三、子公司内部控制评价的内容(续)

本公司内部控制评价的内容(续)

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

(a) 合理地保证财务报表编制过程的授权审批；

(b) 合理地保证

本公司内部控制评价的内容(续)

现金流量表内部控制

6 现金流量表

5 现金流量表

现金流量表内部控制

制度,对现金流量表和事项及会计处理:

本公司财务部内部设立稽核

员进行核对或抽查,如经和原会计账目

账目处理一致以外的即是大

账目以外的复核,按原会计账目

账目一致即按原会计账目

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，并自2014年起，在全体范围内实施。本公司内部控制制度的自我评估报告如下：

本公司设有独立的财务部，财务部负责人直接对本公司的财务负责人负责。财务部下设会计核算、资金管理、税务管理、资产管理、风险管理等部门，配备了相应的财务人员，确保了财务工作的顺利开展。此外，本公司还建立了完善的内部控制制度，包括资金管理、资产管理、风险管理等，确保了公司资产的安全和完整。

本公司已建立健全了与财务报表相关的内部控制，包括：本公司对包括筹资活动、销售、资产管理等在内的各项具体业务活动制定了相应的控制措施，并定期或不定期进行审计。此外，本公司还建立了完善的内部控制制度，包括资金管理、资产管理、风险管理等，确保了公司资产的安全和完整。

现行的内部控制制度较为完整、合理及有效，能够满足本公司发展的需要，能够保证本公司会计信息的完整性，能够确保本公司所属财产物资的安全。

综上所述，本公司认为，本公司内部控制制度较为完整、合理及有效，能够满足本公司发展的需要，能够保证本公司会计信息的完整性，能够确保本公司所属财产物资的安全。

(本页无正文)

科泰股份

123456



印
印

1234

附件名称

胡惠玲 胡惠玲

附件名称

附件名称

31 4 1 11 11

2015年9月6日

