上海润欣科技股份有限公司

内部控制审核报告

2015年5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

润欣科技股份有限公司董事会：

我们接受委托，对润欣科技股份有限公司（以下简称“润欣”）2015年6月30日与财务报表相关的内部控制的建立和执行情况进行了审核。按照《企业

编制，对2015年6

报表相关的内部控制是润欣科技股份有限公司董事会的责任，我们的责任是对

我们的审核依据中国注册会计师协会《内部控制审核指引》进行。在

审核过程中，我们实施了包括了解、测试和评价润欣集团2015年6月30日与财务报表相关

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

审核工作为发表意见提供了合理的基础。

内部控制的固有局限性，

内部控制的效果，

我们认为，润欣集团在上述内部控制报告所述与财务

报表相关的内部

中国·北京

中国注册会计师：顾北翔

2015年9月6日

A member firm of Ernst & Young Global Limited

关于2016年3月30日公司董事会对公司内部控制的评价报告

附表——上海润欣科技股份有限公司组织结构图

[redacted]

二、公司基本情况

三、本公司内部控制评价的依据

四、本公司内部控制评价的内容

（一）控制环境

企业全体员工的内控
内部控制环境是企业实施内部控制的基础，支配着
体的态度、认识和行
意识，影响着全体员工实施控制活动和履行控制责
为，主要包括组织架构、人力资源等。

1、组织架构

（1）治理结构

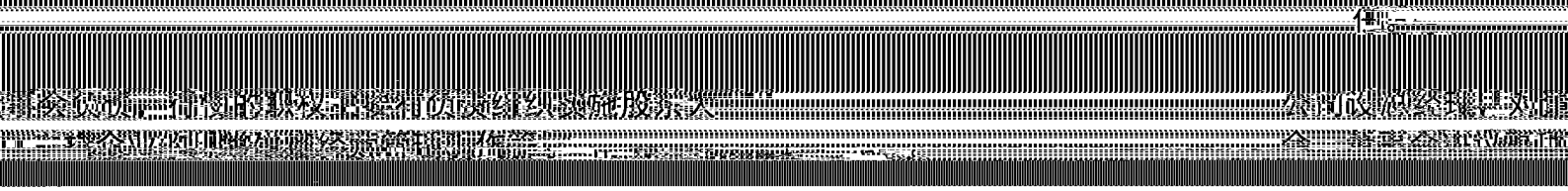
三、 本公司内部控制评价的内容(续)

(一) 内部控制环境(续)

1、 组织架构(续)

(1) 治理结构(续)

督机构，监督企业董事、总 监事会对股东大会负责，是本公司的内部监督



本公司组织结构图见附表一：上海洁牧科技股份有限公司组织结构图。

(2) 内部职能机构

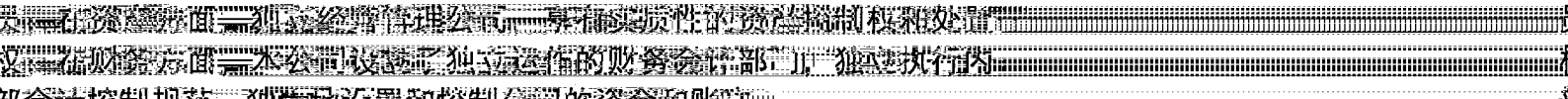
本公司财务部门主要职责、职权、职能、机构等与企业会计准则规定



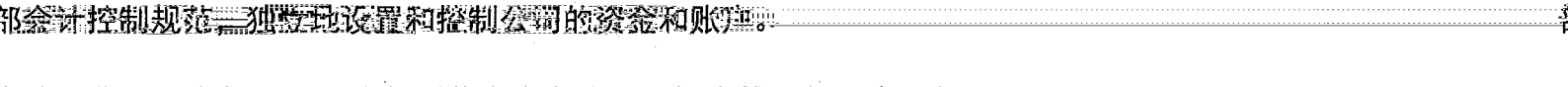
本公司建立的各职能部门就是岗位职责的细化和具体化。



本公司设立独立经营管理公司一系列实质性的资产控制权和处置



权；在财务方面：本公司设立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户。



本公司基本的内部职能机构包括董事会办公室、投资管理部、审计部、

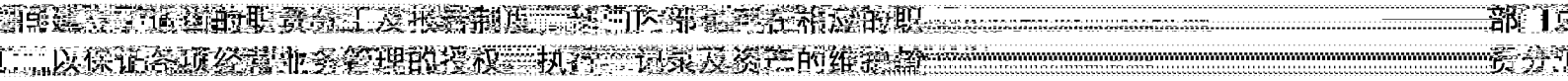


纪委部、财务部、业务运营部、行政部、产品技术部、人力资源部和



经营等。

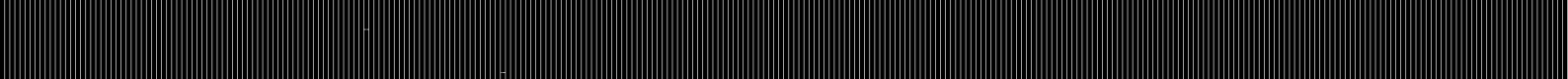
本公司建立了授权和分配职责的制度，各部门有既定的管理职责和权限。

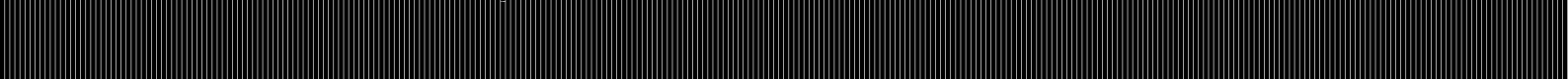












三、本公司内部控制评价的内容(续)

1、组织架构(续)

(3) 会计工作组织管理

三、 本公司内部控制评价的内容(续)

[redacted]

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)

[redacted]

4、销售业务

本公司制订了《XX供应商汇总表》、《信用管理办法》、《物资部涉

[illegible]

5、费用报销

本公司制订了《费用报销管理制度》，对费用报销流程、格式等做

[illegible]

(1)本公司实行分级授权管理，遵循统一核算、职权分明、归口管

[illegible]

本公司总经理及财

[illegible]

二、本公司内部控制评价的内容(续)

6、财务报告

(二) 会计系统

四、 本公司内部控制制度的自我评估

（本页无正文）

科技股份有限公司

上海润欣

财务负责人：胡惠玲

授权代表人：

会计机构负责人：

2015年9月6日

产品技术部
董事会
总经理
行政部
系统部
财务部
审计委员会
战略委员会
酬与考核委员会
提名委员会
人力资源部