

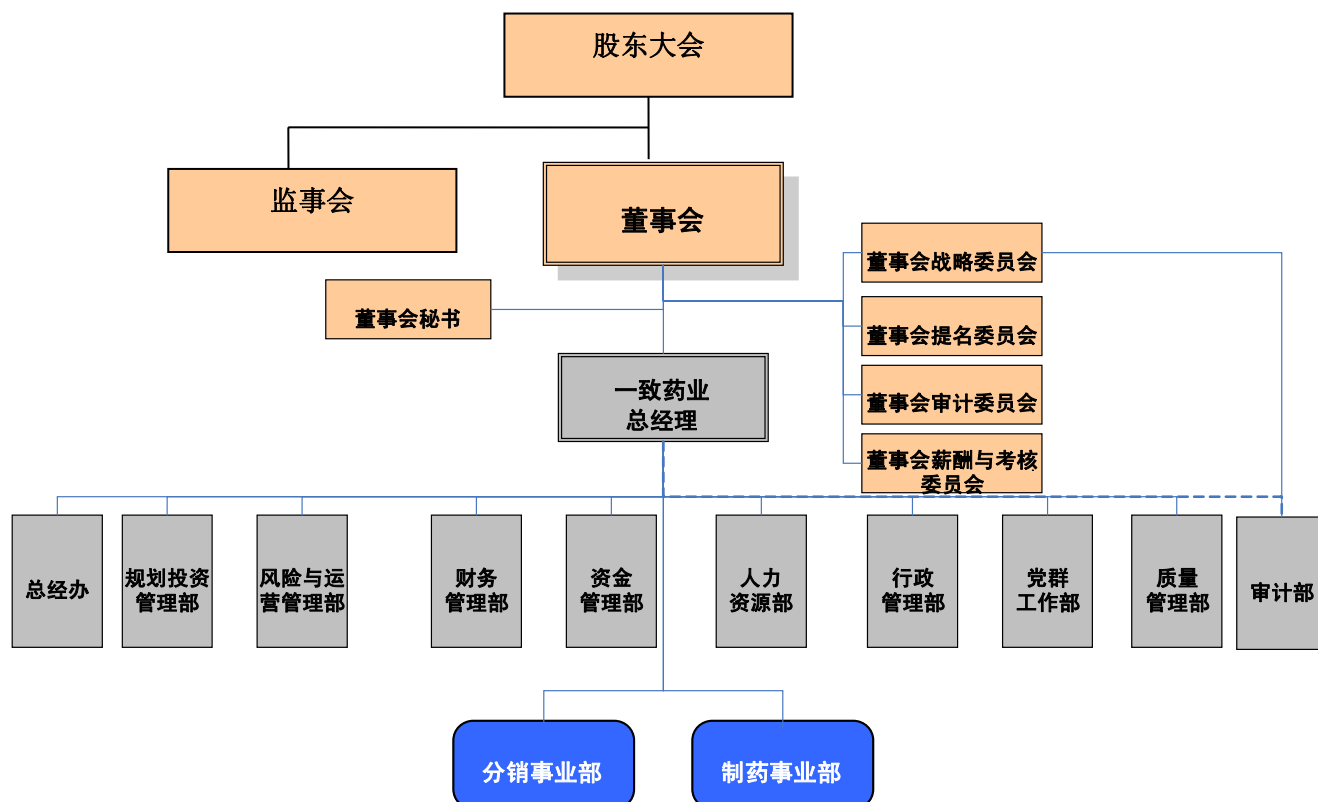
一致药业关于实施《企业内部控制基本规范》的工作方案

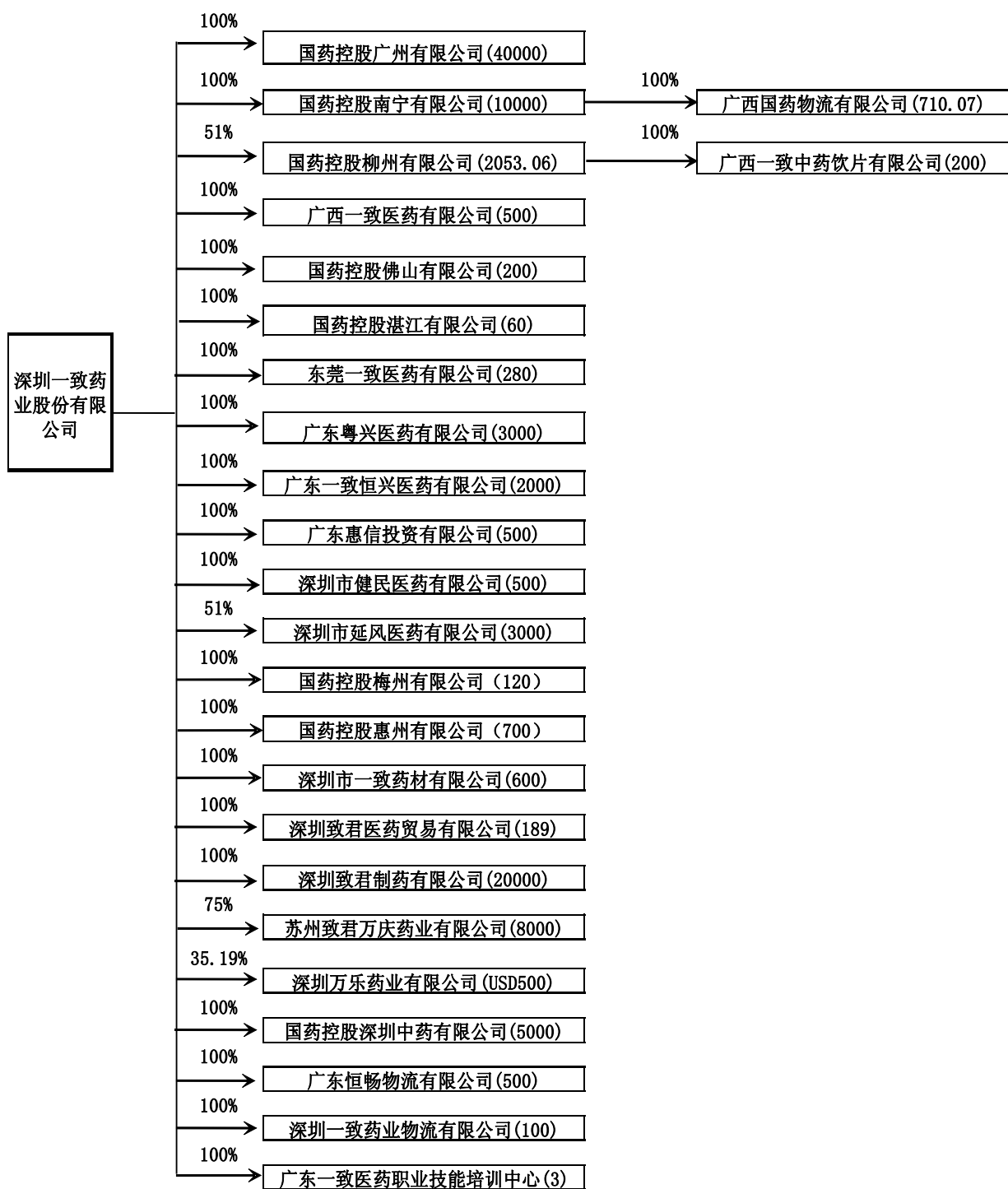
为贯彻实施《企业内部控制基本规范》及相关配套指引(以下简称“《内控规范》”),根据中国证监会深圳监管局的相关要求,现就本公司内控规范实施工作制定如下工作方案:

一、 公司基本情况介绍

深圳一致药业股份有限公司是集医药研发、制药工业、药品分销、医药物流为一体的综合性医药上市公司,简称“一致药业、一致 B”(股票代码(000028、200028), 上市地为深圳证券交易所。截止 2010 年 12 月 31 日,公司总资产 630,679.30 万元,净资产 105,237.03 万元。

1、公司治理结构及子公司股权关系





备注：括号内为注册资本，单位万元。

2、董事会机构设置：

为贯彻实施《企业内部控制基本规范》，拟在新一届董事会增设“风险内控管理委员会”，或将“审计委员会”增加相应内控管理和监督职能，并更名为“风险内控与审计委员会”。

二、组织保障

为确保在公司内部建立起长效、规范的内部控制管理体系，提高风险防范能力，确保公司安全、高效运转，公司的组织保障安排如下：

（一）公司董事长施金明作为第一责任人，组织公司层面成立风险内控与流程领导（工作）小组，全面领导和推进内部控制管理规范的建设工作。

1、风险内控与流程管理领导小组：

组长：施金明董事长

副组长：闫志刚总经理

成员：林敏副总经理、魏平孝财务总监、公司班子其他成员、风险运营管理总监。

主要职责：确定公司风险内控与流程管理的总体目标，审批确定公司风险内控管理策略并监督执行。

2、风险内控与流程管理工作小组：

组长：林敏副总经理（分管内控）

副组长：魏平孝财务总监

成员：由公司总部各部门及各事业部核心业务人员共 17 人组成。

主要职责：组织协调并确保公司风险内控与流程管理工作的推进实施。

3、小组日常工作承接的主要责任部门划分：

（1）风险与运营管理部：作为风险内控与流程管理领导（工作）小组的日常办事机构，全面承接公司的风险内控建设及组织内控自我评估工作；

（2）审计部：负责对公司全面风险内控管理的监督与审计评价；

（3）董事会秘书：根据要求对全面风险内控建设中相关信息进行披露。

（二）各事业部层面成立以分管运营副总为组长的制度流程工作小组：

成员： 由事业部业务核心人员组成，分销事业部工作小组共 29 人，制药事业部工作小组共 14 人组成。

主要职责：承接与落实一致药业风险与流程规划、计划，负责组织协调事业部风险内控与流程管理日常工作。

日常办事机构：事业部主管风险内控与流程部门。

（三）为确保公司内控基本规范的推进效果，公司已于 2009-2010 年度外聘了专业咨询机构德勤会计师事务所完成公司内部控制手册及自我评估手册的梳理与编制工作。主要涉及的流程如下：

业务流程	适用范围	归口部门
公司内部环境内部控制	总部、各事业部	人力资源部
公司风险管理内部控制	总部、各事业部	风险与运营管理部
公司信息沟通内部控制	总部、各事业部	总经理办公室
公司内部监督内部控制	总部、各事业部	审计部
投资管理内部控制	总部、各事业部	规划投资管理部

计划与预算内部控制	总部、各事业部	风险与运营管理部
通用计算机内部控制	总部、各事业部	风险与运营管理部
人力资源管理内部控制	总部、各事业部	人力资源部
法律事务管理内部控制	公司及各分子公司	总经理办公室
固定（无形）资产管理内部控制	总部、各事业部	行政管理部
资金管理内部控制	总部、各事业部	资金管理部
费用管理内部控制	总部、各事业部	财务管理部
税务管理内部控制	总部、各事业部	财务管理部
财务报告与结帐内部控制	总部、各事业部	财务管理部
分销采购管理内部控制	分销事业部	分销业务发展部
分销销售与收款内部控制	分销事业部	分销业务发展部
分销质量管理内部控制	分销事业部	分销质量管理部
分销存货管理内部控制	分销事业部	分销业务发展部
物流销售与收款内部控制	分销事业部	分销物流运营规划部
物流及库存管理内部控制	分销事业部	分销物流运营规划部
制药研发管理内部控制	制药事业部	制药研发中心
制药采购管理内部控制	制药事业部	制药风险与运营管理部
制药生产管理内部控制	制药事业部	制药风险与运营管理部
制药销售与收款内部控制	制药事业部	制药风险与运营管理部
制药质量管理内部控制	制药事业部	制药质量管理部
制药存货管理内部控制	制药事业部	制药风险与运营管理部

2011 年度公司计划聘请专业咨询机构指导完成《企业内部控制基本规范》在公司的实施工作。

（四）内部控制实施过程中的费用预算方面：

1、公司外聘专业咨询机构产生的费用按照公司《一致药业会计师事务所选聘制度》规定的程序进行办理。

2、公司内部控制实施过程中产生的各类内部费用，统一纳入公司的全面预算进行处理。

三、内控建设工作计划

（一）第一阶段：筹备阶段

1、负责人：闫志刚总经理

2、主要工作内容：

A、2011 年 3 月 31 日前组织完成内控规范实施工作方案的编制。

B、2011 年 4 月 31 日前积极组织参加各项内控规范建设的培训。

（二）第二阶段：完善内部控制体系建设，完成内控缺陷的整改

1、负责人：林敏副总经理

2、主要工作内容：

A、2011 年 4 月 30 日前确定内控规范实施的范围，包括各项业务流程，编制梳理公司风险清单；

B. 2011 年 5 月 30 日前将现有的政策、制度等与风险清单进行比对梳理公司各项内控缺陷，制定内控缺陷整改方案；

C、2011 年 6 月 30 日前完成落实内控缺陷整改工作，可能包括调整机构设置和流程、修订政策及制度等；

D、2011 年 7 月 30 日前组织完成检查内控缺陷的整改效果；

E、每季度结束后的 10 个工作日内，向证监局报送内控进展情况说明，并在定期报告中予以披露。

在每月结束后的 5 个工作日内，向证监局报送该月内控建设工作情况说明。

四、内控自我评价工作计划

1、负责人:林敏副总经理

2、主要工作内容:

A、2011 年 7 月 30 日前编制自我评价工作计划，确定纳入自我评价范围的子公司和业务流程，确定评价工作的具体时间表和人员分工；

B、2011 年 8 月 30 日前确定内控缺陷的评价标准，包括定性标准和定量标准；

C、2011 年 9 月 30 日前按计划组织实施自我评价工作，并编制内控评价工作底稿；

D、2011 年 12 月 30 日前对内控自评中发现的问题及缺陷进行整改，并跟进检查；

E、2011 年 2012 年 2 月 28 日前完成内控自我评价报告，并在披露 2011 年年报时披露

五、内控审计工作计划

1、负责人:魏平孝财务总监

2、主要工作内容:

A、2011 年 7 月 30 日前确定负责内控审计的会计师事务所；

B、2011 年 12 月 30 日前配合内控审计会计师事务所做好内控审计工作；

C、2012 年 2 月 28 日前完成内控审计报告，并在披露 2011 年年报时披露。