

# 北京同仁堂股份有限公司

## 2012 年度内部控制规范实施工作方案

### 一、基本情况介绍

#### 1、公司基本情况

(1) 公司简称：同仁堂

(2) 股票代码：600085

(3) 公司股票上市交易所：上海证券交易所

本公司为从事中成药研发、生产、销售的专业企业。公司所属科研所、配送中心及五个工业生产基地，并拥有六个子公司。公司根据实际经营管理需要，在本部层面设立了负责采购、生产、销售、品质保证、对外投资、内部审计、财务、人力资源、技术工装、品牌、后勤行政等方面的管理职能部门。职能设置能够满足公司经营管理工作需要，并做到不相容职务相分离。公司的股东大会、董事会、监事会和经理层分别作为公司的权力机构、决策机构、监督机构与执行层，相互之间权责分明、各司其职、有效制衡、协调运作。

#### 2、内控规范实施工作组织架构

公司成立了内控工作小组，由公司董事、高级管理人员、咨询机构专业人士组成。总经理为内控规范实施工作的负责人，审计部为具体牵头执行部门。审计部负责人负责协调内控规范实施中的各项具体工作，并根据工作进展的阶段形成报告向总审计师、董事会审计委员会（下称“审计委员会”）、董事会汇报。

#### 3、聘请咨询机构的计划

公司已经聘请专业咨询机构为公司建立健全内部控制、补充完善相关制度、全面推行内控进行辅导。

#### 4、前期开展的内控建设工作情况

公司已基本建立了符合《企业内部控制基本规范》、《上海证券交易所上市公司内部控制指引》要求的内部控制体系，并聘请专业咨询机构为公司提供全面完善内控的辅导服务。经过咨询机构的数次培训，公司前期对于本部现有制度的梳理工作已经完成，并依照各部门的具体工作内容编制了业务流程图与风险控制文档，使经营管理中的风险点更加明确、易于识别。对于在前期工作中查找出的需要补充的事项，内控小组已经汇集成相应的文档并与各有关部门取得了沟通，以共同完善相关事项。

## 二、内部控制建设工作计划

1、内控建设工作的实施时间为 2012 年上半年。

2、本次内控建设实施范围包括公司本部及下属各单位，按照《企业内部控制基本规范》及相关配套指引的要求，结合自身经营业务特点，涵盖各个业务管理流程。

3、率先在公司本部开展梳理风险、编制清单工作，本部工作完成后，在各下属单位进行梳理制度、编制流程图、制作风险控制文档的工作，并初步编制《内控管理手册》、《风险控制手册》、《内控评价手册》。

4、将公司现有的制度、规定与清单进行比对，查找不足和可能存在的缺陷，并与各单位、各部门沟通。

5、针对不足和可能存在的缺陷，在内控小组的建议下由各单位、各部门编制整改计划，并最终汇总成整改方案。

6、落实整改工作。根据整改方案，由各部门、各单位的负责人，在内控小组的配合下，执行具体整改工作，对相关流程进行完善，对制度、规定进行补充和修订，并根据公司实际情况考虑机构的调整或

人员调配。

7、整改工作完成后，在公司内控小组领导下，由公司审计部牵头，根据整改方案对各部门、各单位的整改落实情况进行检查评价，并出具报告。

8、按照监管部门的具体要求对内控的建立健全情况进行提交或披露。

### 三、内部控制自我评价工作计划

#### 1、执行时间：

①于报告期结束前的 2 个月内开展对内控的自我评价的具体工作。

②在报告期结束后的 2 个月内落实相应整改工作。

③年度报告披露前完成内控自我评价报告的编制工作。

2、内控自我评价工作由审计部负责，组织各部门及各单位的负责人具体执行。

3、按照内控评价手册的要求，将公司内部控制缺陷的评价标准分为定性标准和定量标准，按照一般缺陷、重要缺陷和重大缺陷的界定，确定公司的内部控制缺陷评价标准。

4、由审计部牵头，安排各部门及各单位开展内控的自我评价。

5、审计部对各部门、各单位提交的自我评价进行核查，并根据情况进行实地考察，形成报告提交审计委员会和董事会。

6、经审计委员会和董事会审议，编制内控评价工作底稿，对已经发现的问题和可能出现的缺陷，提出整改意见。

7、审计部根据审计委员会、董事会的意见编制整改任务清单，责成相关部门落实整改，并将整改情况向审计委员会和董事会汇报。

8、董事会出具内部控制自我评价报告。

9、按照监管部门的要求披露内部控制自我评价报告。

#### 四、内部控制审计工作计划

1、由审计委员会、董事会决定聘请会计师事务所对内部控制进行审计的事项。

2、由会计师事务所提交内控审计计划，报审计委员会审阅。

3、会计师事务所进场审计，并于年度报告披露前出具内部控制审计报告。

4、按照监管部门的要求披露会计师事务所出具的内部控制审计报告。

北京同仁堂股份有限公司

二零一二年三月二十三日