

汕头东风印刷股份有限公司

内部控制规范实施工作方案

为建立健全汕头东风印刷股份有限公司（以下简称“公司”）内部控制制度，及时发现并防范公司经营中存在的风险，保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高公司的经营管理水平和风险防范能力，促进公司战略目标的实现和可持续发展，根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引以及中国证监会广东监管局《关于做好辖区主板上市公司内控规范实施工作的通知》（广东证监[2012]27号），结合公司实际情况，公司拟定了《汕头东风印刷股份有限公司内部控制规范实施工作方案》，经第一届董事会第十次会议审议通过开始实施。公司内部控制规范实施工作方案如下：

一、公司基本情况

- 1、公司全称：汕头东风印刷股份有限公司
- 2、公司简称：东风股份
- 3、股票代码：601515
- 4、上市地：上海证券交易所
- 5、公司主营业务：烟标印制及相关包装材料的设计、生产与销售。
- 6、截止 2011 年 6 月 30 日，公司总资产 18.56 亿元，净资产 10.58 亿元。2011 年上半年完成营业收入 7.72 亿元，实现净利润 2.57 亿元。
- 7、公司拥有 6 家控股子公司，2 家参股子公司，1 家分公司。
- 8、公司严格按照法律法规及有关上市公司治理的规范性文件，按照现代企业制度的基本要求，结合公司自身实际情况，不断完善内部组织架构。公司股东大会、董事会、监事会及管理层按照法律法规和《公司章程》独立运作，形成权力机构、决策机构、监督机构以及执行机构之间互相制衡的管理机制。公司董事会下设提名委员会、战略与投资委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会四个专业委员会，为董事会科学决策提供专业意见。公司总经理在《公司章程》及董事会授权范围内执行董事会决议，领导下设各个部门，行使公司经营管理权，对董事会负责。公司制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等治理细则，明确了公司组织机构之间的职责权限、任职条件、议事规则

和工作程序，确保了决策、执行和监督相互分离，并形成制衡，从而保证了公司的科学管理。

二、组织保障

为确保公司内部控制规范实施工作进行顺利，公司成立了实施内部控制规范领导小组、实施小组及监督小组。本次内部控制规范的实施以董事长黄佳儿为第一责任人，各个小组的构成及职责如下：

1、领导小组

组长：黄佳儿（董事长）

副组长：王培玉（董事、总经理）、陆维强（监事会主席）

成员：黄炳泉（董事、副总经理）、李治军（董事、财务总监）、邓夏恩（董事会秘书）、周兴（副总经理）、龚立朋（副总经理）

主要职责：组织领导内部控制的日常运行，负责审核公司内部控制规范实施工作方案及相关配套文件，监督和控制内部控制规范的实施进展，总体安排协调各项工作。

2、实施小组

组长：王培玉（总经理）

副组长：邓夏恩（董事会秘书）、李治军（董事、财务总监）

成员：黄炳泉（董事、副总经理）、廖志敏（副总经理）、苏跃进（副总经理）、李建新（副总经理）、谢名优（技术总监）、陈娟娟（母公司财务经理）、吴文卫（子公司财务副经理）、孟岚（子公司财务经理）、杨长燕（子公司财务经理）、韩迪（审计部副经理）及相关部门主要负责人

主要职责：负责内部控制规范的具体实施，确保各个阶段内部控制目标的实现，对内控缺陷进行整改并开展关于内控规范工作的培训、宣讲，汇总内控建设的相关资料，形成公司内部控制缺陷整改方案以及内部控制自我评价报告。

3、咨询机构

为确保内部控制规范的具体落实，根据中国证监会广东监管局《关于做好辖区主板上市公司内控规范实施工作的通知》的要求，公司拟聘请专业咨询机构负责指导公司内部控制规范的实施，并组织相关的内控培训，确保公司内控建设的顺利进行。

三、内控建设工作计划

第一阶段 内控启动

负责人：黄佳儿

时间要求：2012年3月31日前完成

工作内容：

1、确定内控规范工作的组织保障及具体人员安排，保障相应的经费并列入年度财务预算计划；

2、制定内部控制规范实施方案，经董事会审议后披露；

3、积极参加证券监督部门及其他相关部门组织的内控培训，同时根据公司实际情况，对内控领导小组、实施小组及其他核心人员进行培训，召开项目启动大会，加强公司内部对于内控建设的重视程度。

第二阶段 内控范围界定

负责人：王培玉

时间要求：2012年6月30日前完成

工作内容：

1、根据日常管理的具体情况，界定内部控制的实施范围，其中内部控制规范应涵盖公司、子公司、分公司及重要业务流程；

2、将公司内控建设实施范围报领导小组审议，并将内控建设实施范围及其确定依据、实施范围合并对公司财务报告的影响提交中国证监会广东监管局备案。

第三阶段 风险及内控缺陷评估

负责人：王培玉

时间要求：2012年9月30日前完成

工作内容：

1、通过访谈、审阅文档或问卷调查等方式梳理流程，综合分析识别固有风险，评价风险等级，编制风险清单；

2、识别流程中的关键控制活动，编制流程描述、风险控制矩阵等内控实施文档对控制活动和控制点进行记录；

3、将现有的公司各项制度及业务控制流程与风险清单进行对比，通过穿行

测试、控制测试等方法获取内控设计和运行有效性的证据，查找内控缺陷；

4、建立内控缺陷报告机制，对发现的重大缺陷应当及时报告公司董事会及管理层，由管理层落实具体工作进行整改。

第四阶段 确定内控缺陷整改方案

负责人：王培玉

时间要求：2012年12月31日前完成

工作内容：

1、对发现的内控缺陷进行分类分析，评估内控缺陷对公司的影响程度，区分设计缺陷和运行有效性缺陷，针对具体情况提出整改时间表，责任应落实到具体的部门和个人，形成内部控制缺陷整改方案；

2、内部控制缺陷整改方案经领导小组审议通过后，报中国证监会广东监管局备案。

第五阶段 内控缺陷整改及成果固化

负责人：王培玉

时间要求：2013年3月31日前完成

工作内容：

1、按照内部控制缺陷整改方案进行整改，并对整改后的控制活动进行设计、运行有效性的测试，形成内部控制缺陷整改报告；

2、内部控制缺陷整改报告经领导小组审议后，报中国证监会广东监管局备案；

3、总结内控整改及建设的相关经验成果并形成内控手册，在企业内部开展围绕内控手册的相关宣传活动，营造重视内部控制的良好氛围，并按规定披露内控实施工作情况。

四、内控自我评价工作计划

第一阶段 编制内控自我评价工作计划

负责人：王培玉

时间要求：2013年6月30日前完成

工作内容：

1、编制自我评价工作计划，确定纳入自我评价范围的部门和业务流程、以

及评价工作的具体时间表和人员分工；

2、确定内控缺陷的评价标准，包括定性标准和定量标准。

第二阶段 组织实施自我评价工作

负责人：王培玉

时间要求：2013年半年报披露前完成

工作内容：

1、按照要求实施自我评价工作，编制内控评价工作底稿；

2、对内部控制评价中发现的问题及缺陷进行评价，编制缺陷评价汇总表，制定整改任务单；

3、按照整改任务单的要求，对存在的问题及缺陷进行整改，并跟踪验收整改的效果；

4、根据内控自我评价工作实施情况编制内部控制自我评价报告。

第三阶段 披露内控自我评价报告

负责人：王培玉

时间要求：2013年半年报披露日完成

工作内容：

应在2013年半年报披露的同时，披露年度内部控制自我评价报告。

汕头东风印刷股份有限公司

2012年3月16日