

浙江震元股份有限公司

内部控制规范实施工作方案

为进一步加强和规范企业内部控制，贯彻落实五部委颁布的《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》等文件的要求，提高企业经营管理水平和风险防范能力，促进公司战略发展目标的实现和可持续发展，公司根据中国证监会浙江监管局的有关要求，制定了《公司内部控制规范实施工作方案》。具体情况如下：

一、公司基本情况介绍

（一）公司概况

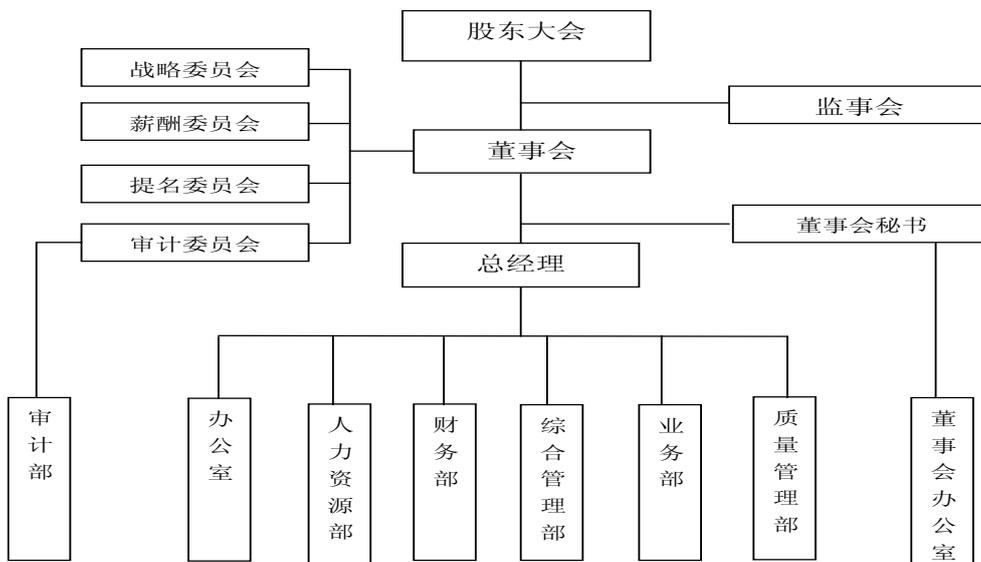
股票简称：浙江震元

股票代码：000705

上市地点：深圳证券交易所

公司性质：国有控股上市公司

组织架构：根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》以及其他有关法律、法规和《公司章程》的有关规定，公司设立了股东大会、董事会、监事会、董事会专门委员会等机构。目前，公司的组织结构图如下：



（二）内部控制建设的组织保障

为确保公司内部控制规范体系建设工作顺利开展，公司成立内部控制规范工作小组。由公司董事长宋逸婷任组长，公司财务总监李洋任常务副组长，公司其他高级管理人员、各部室、部门及各子公司主要负责人为小组成员，审计部为牵头部门，联合公司其他职能部室共同开展此项工作。

公司内部控制规范工作小组主要职责：负责公司内部控制体系建设的计划、组织、实施、监督和指导等工作。

各经营部门和子公司按照公司的要求成立由本部门（或单位）主要负责人任组长的内部控制规范工作小组，负责组织梳理工作流程，起草或修订相关管理制度、程序文件并组织实施等。各经营部门和子公司应从工作小组成员中确定本部门（或单位）内部控制建设的具体工作人员，并作为与公司内部控制规范工作小组沟通协调的联系人。

（三）内部控制实施的费用预算

内部控制规范实施工作预算费用主要为实施过程中发生的工作费用以及年度中介机构的审计费用。

二、内部控制建设的工作计划

1. 确定内部控制实施的范围，对股份公司、纳入实施范围的子公司和重要业务流程进行风险梳理，编制风险清单。

2012年3月底前，确定母公司及子公司浙江震元制药有限公司、绍兴市震元商务咨询有限公司、浙江震元医药连锁有限公司、绍兴震元医疗器材化学试剂有限公司、绍兴震元医药经营有限责任公司为内部控制实施范围。

2012年6月底前，对纳入实施范围的公司重要业务流程进行风险梳理，编制风险清单。子公司于7月底前完成本单位重要业务流程风险梳理，编制风险清单。

2. 将现有的政策、制度等与风险清单进行比对，查找内部控制缺陷。2012年8月底前，公司及子公司按照企业内部控制基本规范和配套指引的相关规定，将现有的制度、流程与风险清单进行对比，根据风

险是否有相应的控制措施进行控制，查找出目前公司及子公司制度和流程存在的缺陷。

3. 制订内部控制缺陷整改方案。2012年9月底前，公司及子公司汇总、整理内部控制缺陷，分析缺陷的性质和产生的原因，制定相应的内部控制缺陷整改方案。

4. 落实缺陷整改工作。2012年11月底前，根据整改方案落实内部控制制度的修订、机构人员和岗位的调整等。

5. 检查整改效果。2012年10-12月，内部控制规范工作小组根据整改进度情况，组织检查整改情况和效果。对落实不到位的单位在公司内进行通报，并督促进一步整改。

6. 内部控制建设成果固化。2012年12月底前，公司及子公司组织对本公司内部控制管理各阶段工作进行全面总结，并向公司内部控制规范工作小组提交内部控制建设实施总结。公司内部控制规范工作小组对各部门和子公司内部控制工作进行全面汇总，做好编制内部控制自我评价报告的前期准备。

7. 按照相关要求披露内部控制规范实施工作情况。

三、内部控制自我评价工作计划

2012年11月至2012年年报披露前，公司内部控制规范工作小组组织实施内部控制的自我评价，按照内部控制评价的规定程序，有序地开展自我评价工作，对公司内部控制设计和运行情况进行全面评价，并在2012年年报披露前，完成内部控制自我评价报告的编写工作。

1. 2012年11月，编制自我评价工作计划，确定自我评价的范围和业务流程，确定评价工作的具体时间表和人员分工，开始内部控制的自我评价工作。

2. 确定内部控制缺陷的评价标准。根据企业性质、经营管理特点和业务风险的大小等，确定内部控制缺陷的评价标准，将内部控制缺陷按其影响程度分为重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷三类。

3. 组织实施内部控制的自我评价工作，编制内部控制评价工作底稿。2012年12月，对被评价单位进行现场测试，通过个别访谈、调查

问卷、专题讨论等多种方法，充分收集被评价单位内部控制设计和运行是否有效的证据，编制内部控制评价工作底稿。

4. 内部控制缺陷的评价。对内部控制缺陷及其成因、表现形式和影响程度进行综合分析和全面复核，完成对发现缺陷的评价工作，编制缺陷汇总表，提出整改建议，编制整改任务单。

5. 完成内部控制评价报告。内部控制规范工作小组对内部控制评价工作进行总结，根据评价情况、工作底稿、缺陷汇总表等材料，编写完成公司年度内部控制自我评价报告，提交董事会审议。

6. 内部控制评价报告的披露。公司在 2012 年年报披露的同时，披露内部控制自我评价报告。

浙江震元股份有限公司董事会

二〇一二年三月三十日