

长江出版传媒股份有限公司

内部控制规范实施工作计划及方案

为加强公司内部控制体系建设，根据《企业内部控制基本规范》及其相关配套指引和中国证券监督管理委员会湖北证监局《关于做好 2012 年上市公司建立健全内部控制规范体系工作的通知》（鄂证监公司字【2012】9 号）的要求，并结合本公司实际，特制定本实施工作方案。

一、公司基本情况介绍

公司简称：长江出版传媒股份有限公司

股票代码：600757

股票简称：长江传媒

上市地：上海证券交易所

总股本：1,039,684,449 股

经营范围：国家授权范围内的国有资产并开展相关的投资业务；公开发行的国内版图书、报刊、电子出版物；出版物印刷、包装装潢印刷品印刷、其他印刷品印刷；出版物版权及物资贸易；新介质媒体开发与运营（不含其他许可经营项目）。

组织架构：公司根据国家有关法律法规，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》等基本制度，

对股东大会的职权、召集、提案与通知、表决、决议等工作程序，以及董事会、监事会和经理层的职责权限、任职条件、议事规则和工作程序作出了明确的规定，确保决策、执行和监督相互分离，形成相互制衡的组织架构。

主要财务数据：截至 2011 年 12 月 31 日，公司总资产为 39.8 亿元，归属于母公司所有者权益为 26.07 亿元。2011 年度实现营业收入 26.11 亿元，实现归属于母公司所有者的净利润为 2.8 亿元。

二、公司内部控制建设的目标

通过本次内部控制体系建设，优化公司的管理制度及流程，形成一套运行有效，符合公司自身发展和管理需要的风险管理与内部控制体系，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，提高经营效率，为实现公司发展战略目标提供合理保障。同时要求员工特别是管理层提高认识，树立“全面、全员、全程”的风险控制观念。

三、组织保障

公司内部控制建设工作由董事会领导，公司及子公司的负责人和经营层具体负责相关工作的实施、协调公司（子公司）及其他职能部门及子公司共同开展内部控制规范建设、完善、执行工作。公司及子公司分步骤分部门有序开展内控完善及自我评价工作。公司计划根据实际情况聘请外部咨询机构或会计师事务所帮助公司识别内部控制薄弱环节和缺陷，有针对性地提出改进建议，使公司内控建设完全符合《企业内部控制基本规范》的要求。

公司已于 2012 年 1 月成立了以公司董事长为组长、监事会主席及总经理为副组长，公司其他高管为成员的内控体系建设领导小组，作为公司内控体系建设的最高决策机构，负责决定有关体系建设的重大事项。

（一）领导小组成员及主要职责：

组长：王建辉

副组长：周艺平 宋丹娜

成 员：周百义 华应生 万 智 田武英 邱菊生 张先立

主要职责：

- 1、确定公司内控体系建设的范围，审批项目计划。
- 2、根据工作进度，定期听取工作小组的工作进展情况汇报，及时反馈意见，分阶段对内控体系建设的成果进行验收，包括风险评估、内部控制改进的建议、内控管理手册、内部控制测试报告等。
- 3、检验公司内控体系的充分性和有效性，发布公司内部控制的相关工作规范。

（二）领导小组下设内控办公室（由董事会办公室牵头，总经理办公室、人力资源部、资产财务部、审计部分别抽调专人组成）

内控办公室的工作职责为：

- 1、制订公司内控体系建设项目计划。
- 2、在中介机构的协助下开展具体工作，对各个单位和部门进行必要的协调和配合，包括计划确认、时间安排，收集内控项

目所需资料，指派相关负责人对发现的问题进行沟通、对工作成果进行讨论并达成一致意见等。

3、负责落实领导小组审批通过的内部控制优化方案。

4、协调工作中出现的各种问题，确保内控体系建设工作正常进行。

5、负责定期自我测评并提出内控体系的修改建议，保持公司内控体系的良性循环。编制公司内部控制自我评价工作计划，完成内部控制自我评价报告。

6、协助中介机构按时出具内部控制审计报告。

四、内部控制建设工作计划及方案

第一阶段：内控建设准备阶段

组织公司各部门、子公司了解、学习内部控制规范制度及其参加相关培训，聘请咨询机构对公司内部控制规范提出指导意见。董事、监事、高级管理人员参加湖北省证监局和上海证券交易所举办的“上市公司内部控制规范体系实施”的专题培训和讲座等，积极组织学习内控知识及制度。

第二阶段：查找内控缺陷

公司总部各部门及子公司按照《企业内部控制基本规范和配套指引》的相关规定，对各自的重要业务流程进行风险评估，对已有的内部控制制度及其实施情况进行全面系统的检查、分析和梳理，查找内部控制缺陷，编制风险清单及内控缺陷汇总表。

第三阶段：制定内控措施

分析缺陷、风险的性质和产生的原因，制定相应的内控措施，

形成《内控制度》、《内控手册》初稿。

第四阶段：内控体系试运行

公司各部门及子公司根据经批准的内控措施、《内控制度》、《内控手册》，调整机构设置和业务流程、修订政策及规章制度、调配人员等措施，完善内控体系。

第五阶段：检查内控措施实施效果

公司内控体系领导小组检查内控缺陷整改情况和效果。将试运行情况反馈给咨询机构，进一步修改完善《内控制度》、《内控手册》。将《内控制度》、《内控手册》上报董事会审议批准。

第六阶段：按照要求披露内控实施工作情况

根据公司内控建设的实际开展情况，聘请专业机构出具有关内控的专项报告，按监管要求披露相关内部控制的建设进展情况并报送证监局和交易所。

1、确定将聘请进行内部控制审计的会计师事务所对公司以2012年12月31日为基准日的内部控制设计与运行有效性进行审计，发表审计意见，出具《内部控制审计报告》。

2、在2012年年报中按照上市公司信息披露要求，披露《内部控制审计报告》。

五、内控自我评价工作

公司按照内控评价规定程序，有序开展自我评价工作，包括现场检查、对内控设计和运行情况进行全面评价、编制内部控制自我评价工作底稿等。根据公司的经营业务特点和调整情况、经营环境变化、业务发展状况、实际风险水平等，围绕内部控制环

境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等因素，不断完善确定内部评价的范围、程序、具体内容，并根据内部控制自我评价工作编制内部控制自我评价报告并按要求披露。

1、在实施内部控制自我评价前成立评价工作组，拟定评价工作方案，明确评价范围、工作程序、费用预算、具体时间表和人员分工等，报董事长审批，并具体实施评价工作。

2、确定内部控制缺陷的评价标准。内控评价工作组应根据公司性质、经营管理特点、重要业务风险等，确定内部控制缺陷的评价标准。

3、检查各单位内部控制设计和运行，组织实施自我评价工作。

4、对发现的内部控制缺陷及成因、表现形式和影响程度进行综合分析和全面复核，提出认定和整改意见，督促各单位落实整改，并以适当形式向公司董事会报告。

5、根据内部控制自我评价工作结果，结合评价工作底稿和内控缺陷汇总表等资料，按照内控规范、指引的要求编制《内部控制自我评价报告》并经董事会批准后，依照规定对外披露，并报送相关部门。

长江出版传媒股份有限公司

2012年3月26日