

西南药业股份有限公司

内部控制规范实施工作方案

按照财政部、审计署、中国保监会、中国银监会、中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及《企业内部控制配套指引》（以下简称“《内控规范》”）要求，并根据重庆证监局《关于做好重庆辖区上市公司内部控制规范实施工作的通知》（渝证监局[2012]3号文）的要求，西南药业股份有限公司（以下简称“公司”）为提高风险管理水平和信息披露质量、建立健全并有效执行内控体系，公司董事会决定自2012年1月1日起在本公司施行《内部控制规范》。为顺利推进本项工作，公司制订了内部控制规范实施方案，具体如下：

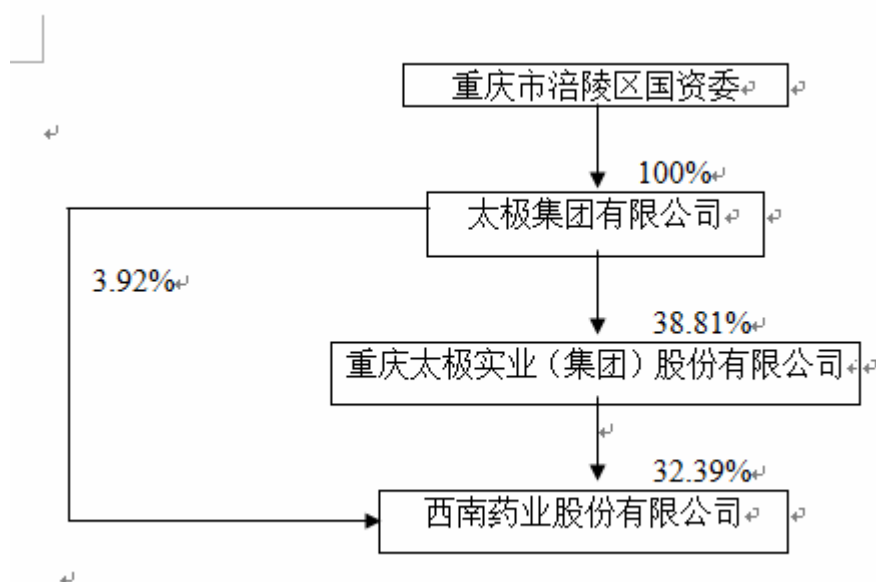
一、公司基本情况介绍

（一）公司基本情况：

公司简称：西南药业，股票代码“600666”，上市地：上海证券交易所。

公司法定代表人：李标，注册地址：重庆市沙坪坝区天星桥21号。

公司的控股股东为重庆太极实业（集团）股份有限公司，实际控制人为太极集团有限公司（股权结构如下图）。



经依法登记，公司经营范围为：生产、销售（限本企业自产）片剂（含青霉素类、头孢菌素类、激素类）、胶囊剂（含青霉素类、头孢菌素类）、颗粒剂、粉针剂（青霉素类、头孢菌素类）、冻干粉针剂、大容量注射剂（多层共挤输液袋、

玻璃输液瓶)、小容量注射剂(含激素类、抗肿瘤类)、口服溶液剂、糖浆剂、酞剂、软胶囊剂、滴丸剂(含外用)、原料药(扎来普隆、盐酸托烷司琼、盐酸西布曲明、双氯芬酸钾、利福昔明、那格列奈、辛伐他汀、盐酸伐昔洛韦、盐酸氟西汀、盐酸特比萘芬)、麻醉药品、精神药品、药品类易制毒化学品,销售化工原料(不含化学危险品)、包装材料。经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务,但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外(按资格证书核定的事项从事经营),房地产开发。

公司根据《中华人民共和国公司法》等有关法律法规设立了较为健全的组织架构,具体情况详见附一。

(二) 内部控制规范领导小组情况:

为了积极推动此项工作,公司成立以李标董事长为总负责的相关组织机构。

1、领导小组

内部控制规范领导小组是公司内部控制规范工作的领导机构,主要负责公司内部控制规范工作实施方案及相关配套政策的审定,根据公司的实际情况,决定是否聘请咨询机构协助公司开展相关工作;并对实施过程进行监督,负责公司自我评价报告的审查,对内控审计发现的缺陷和风险以及监管机构提出的意见督促公司整改。

组长:李标

成员:董事会其他成员及监事会成员

2、实施内部控制规范的工作小组

领导小组下设实施内部控制规范的工作小组,在领导小组的指导下负责开展内控制度的研究、拟(修)订;统筹安排内控工作的组织和实施,并对下属分、子公司的内控规范工作进行核查、指导和监督;并与中介咨询机构洽谈和签约,编制预算计划报领导小组审批。

组长:蒋茜

成员:公司其他高级管理人员、各部门及分、子公司负责人

3、内部控制工作指导:公司证券办公室或外聘咨询机构。

4、内部控制实施工作预算:根据证监会要求聘请中介机构对内部控制规范

实施工作进行咨询服务和年度内控审计服务。根据公司实际情况及市场情况，由工作小组审定咨询和审计服务费用及内控实施中的相关工作费用，领导小组审批执行。

二、内部控制工作计划

（一）组织保障、内控启动阶段

完成时间：2012 年 2 月 29 日前

工作负责人：李标

工作内容：1、确定董事长为内控实施负责人；成立董事会下属内控建设与实施委员会、设立内控项目组；确定是否聘请外部咨询机构。

2、拟定内控实施计划和方案，并提交董事会审议后公告。

3、实施方案报中国证监会重庆监管局备案。

4、召开项目启动会，完成与中介咨询机构的签约谈判，并签订咨询合同。

5、组织相关人员各项内控规范培训。

（二）内控建设阶段——风险识别及评估、控制活动、内控有效性测试

完成时间：2012 年 7 月 31 日前。

工作负责人：蒋茜

工作内容：

1、界定与财务报表相关的内控范围。

2、梳理流程、综合分析，识别固有风险，评价风险等级。

3、确定重点和优点控制的风险点、编制风险清单。

4、识别流程中的关键控制活动、编制风险控制的矩阵等相关内控文档。

5、控制有效性测试。

6、形成内控缺陷清单，及时向管理层报告。

（三）内控建设阶段——确定内控缺陷整改方案

完成时间：2012 年 9 月 30 日前。

工作负责人：蒋茜

工作内容：

1、确定内控缺陷评价标准。

2、指定内控缺陷方案。对发现的内控缺陷进行分类分析，并将内控方案经

公司董事会和监事会审议后报送中国证监会重庆监管局。

（四）实施内控缺陷整改

完成时间：2012 年 11 月 30 日前

工作负责人：蒋茜

工作内容：

- 1、实施整改，形成内控缺陷整改报告。
- 2、整改报告经公司董事会和监事会审议后报送中国证监会重庆监管局。

（五）固化内控建设成果

完成时间：2012 年 12 月 31 日前

工作负责人：蒋茜

工作内容：

- 1、形成整套内控手册及关键控制活动等内控建设成果的体系文件。
- 2、确定评价范围、工作时间表及分工。

（六）内控自我评价阶段

完成时间：2012 年年报披露前

工作负责人：蒋茜

工作内容：

- 1、编制内控测试表等内控评价工作底稿。
- 2、编制缺陷认定汇总表并提出整改建议。
- 3、督促完成内控缺陷整改并形成整改报告。
- 4、编制自我评价报告。
- 5、监事会对自我评价报告进行核查，并出具意见。
- 6、自我评价报告报董事会审核并进行披露。

（七）内控审计阶段

完成时间：2012 年年报披露前

工作负责人：陈林

工作内容：

- 1、签署协议确定内控审计会计师事务所（2012 年 8 月 31 日前）。
- 2、会计师事务所进场开始内控审计，并就重大缺陷与公司董事会和经理层

沟通。

3、2012 年年报时披露内控审计报告。

（八）持续监督及改进阶段

完成时间：长期

工作负责人：蒋茜

工作内容：持续监督和评价内控运行，以进行定期改进，按证监会重庆局的要求自工作方案制定后每两周报送“重庆辖区主板上市公司内部控制规范实施进展情况表”；每季度结束后 10 日内报送内部控制阶段性报告及相关材料。

西南药业股份有限公司

二〇一二年二月十七日