

# 民丰特种纸股份有限公司

## 内部控制规范实施工作方案

为全面施行财政部、证监会等五部委发布的《企业内部控制基本规范》及其配套指引，进一步规范公司内部控制，提升公司管理水平，增强公司内在竞争力，根据中国证监会和浙江证监局的要求，结合公司现行内控制度的实际情况，拟制订公司内部控制规范实施工作方案如下：

### 一、公司的基本情况

1、公司简称：民丰特纸；

2、股票代码：600235；

3、上市地：上海证券交易所；

4、公司性质：国有控股；

5、公司业务经营范围：纸浆、纸和纸制品（含烟草专卖生产许可的卷烟纸）的制造、销售，造纸设备的设计、制造、安装、维修和技术服务；机械配件的制造、加工；车船及机械设备维修；化工原料（不含危险品）、热、电、水的生产；按国家对外经济贸易部批准范围从事进出口业务；仓储服务（不含危险品）；包装装潢、其他印刷品印刷（限分支机构，凭《印刷经营许可证》经营）；

6、公司组织机构详见附件一、二；

7、公司根据国家有关法律法规的规定，分级设置股东大会、董事会、监事会和管理层，并制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》等治理细则，明确了公司董事会、监事会和管理层的职责权限、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。

8、截止2011年12月31日，公司注册资本263,400,000元，总资产2,256,970,111.89元。

### 二、内部控制工作负责人

为贯彻落实内控规范实施工作要求，确保公司内部控制规范体系建设及自我评价工作顺利开展，公司建立了内部控制规范实施工作小组，组成人员如下：

组长：吴立东（董事长）

常务副组长：卢卫伟（总经理）

副组长：沈志荣（副总经理）、姚名欢（董事会秘书）、吕红英（财务总监）  
陶伟强（副总经理）、梅明华（工会主席）

组 员：夏剑雄、边明明、葛春林、李琳、张加人、吕国平、经培谏、刘海宁、周明华、王洪祥、张顺根、周俊、甘兴桥、陈建群、庞松韬、盛永成、韩钧。

工作小组负责对现有内控制度的运行情况进行专项检查和评价，汇集、论证和提出内控制度的修改建议和意见，组织修订和完善内控制度，组织内部控制规范实施工作。

公司内控规范实施的牵头部门为内控项目管理办公室，主任：李琳，联系方式：0573-82839021。

内控项目管理办公室在领导小组指导下，负责推动、协调内控建设日常工作，整体协调内控建设工作方案的具体落实，组织督促对内控缺陷进行整改。为满足内控建设工作要求，公司拟聘请具备专业能力的中介机构或专业人士进行全面或有针对性的内控咨询、培训和指导。

### **三、内部控制建设工作计划**

内部控制建设是一项长期的、持续的工作。在现有工作基础上，根据相关文件要求，公司确定2012年内控实施工作计划。

#### **（一）内控启动阶段**

工作内容主要包括：

1. 确定内控项目管理办公室成员名单，召开内控领导小组、内控项目管理办公室及各职能部门和二级单位参加的年度内控规范实施工作动员大会。

2. 聘请中介机构或专业人士，进行公司内部培训。

内控启动工作计划于2012年4月30日前完成。

#### **（二）确定内控实施范围**

公司内控项目管理办公室负责确定与财务报告相关的内部控制实施范围。按照风险发生的可能性及其影响程度等，对识别的风险进行分析和排序，确定关注重点和优先控制的风险。

公司内控实施范围报内控领导小组审议通过。同时，将公司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（如总资产、净资产、营业收入、净利润等关键指标的占比）提交浙江证监局备案。

该项工作计划于2012年5月15日前完成。

### （三）编制风险清单，查找内控缺陷

主要工作内容包括：

1. 梳理流程，从风险发生的可能性和影响程度，综合分析识别固有风险、评价固有风险等级，编制风险清单；
2. 识别流程中的关键控制活动，并对控制活动和控制点进行记录；
3. 将现有公司制度和业务控制流程与风险清单进行对比，收集相关流程内控设计和运行是否有效的证据，查找内控缺陷。对发现的重大缺陷及时报告董事会和管理层；

该项工作计划于2012年7月31日前完成。

### （四）制定内控缺陷整改方案

对发现的内控缺陷进行分类分析，提出整改时间表及责任部门、人员，形成内控缺陷整改方案。整改方案经领导小组审批后，报浙江证监局备案。

该项工作计划于2012年8月31日前完成。

### （五）完成内控缺陷整改

按照内控缺陷整改方案对发现的缺陷逐一整改，并对整改后的控制活动进行设计、运行有效性测试，形成内控缺陷整改报告。整改报告经领导小组审批后，报浙江证监局备案。

该项工作计划于2012年12月31日前完成。

## 四、公司内控自我评价工作计划

公司内控自我评价的具体工作计划如下：

### （一）编制内控自我评价工作计划

1. 确定纳入自我评价范围的单位及业务流程，确定评价工作的具体时间表和人员分工。

2. 确定内部控制缺陷的评价标准，按定性标准和定量标准作参照比对分析，明确重要性水平，将缺陷分一般缺陷、重要缺陷和重大缺陷。

该项工作计划于2012年12月31日前完成。

### （二）组织实施内控自我评价工作

1. 编制内控评价工作底稿或内控测试表，根据确定的样本选取规则，对重

要业务领域、流程环节和重要单位的关键控制活动进行测试，充分收集内控设计与运行是否有效的证据，对发现的内控缺陷进行记录并分析原因；

2. 对发现的缺陷进行评价，编制缺陷评价汇总表，提出整改建议；

3. 根据内控自我评价工作实施情况编制自我评价报告。

该项工作需于2012年年报披露前完成。

(三) 披露内控自我评价报告

内部控制评价报告经公司董事会审议批准后，与2012年年度报告同时披露。

## 五、公司内控审计工作计划

公司内控审计的具体工作计划如下：

(一) 确定负责内控审计的会计师事务所

公司于2012年9月30日前确定负责内控审计的会计师事务所，督促会计师事务所按要求做好相关准备工作，要求在2013年2月28日前完成内控审计。

(二) 配合内控审计会计师事务所开展工作

公司将认真做好与内控审计的会计师事务所的沟通工作，就内控建设、内控评价范围及方法论等事项与实施内控审计的会计师进行及时交流沟通。

(三) 按照要求披露内控审计报告

公司将在披露2012年年报的同时披露内控审计报告。

上述工作方案，将于2012年3月29日公司第五届董事会第十三次会议进行审议，会议审议通过后即刻启动实施。

附件：

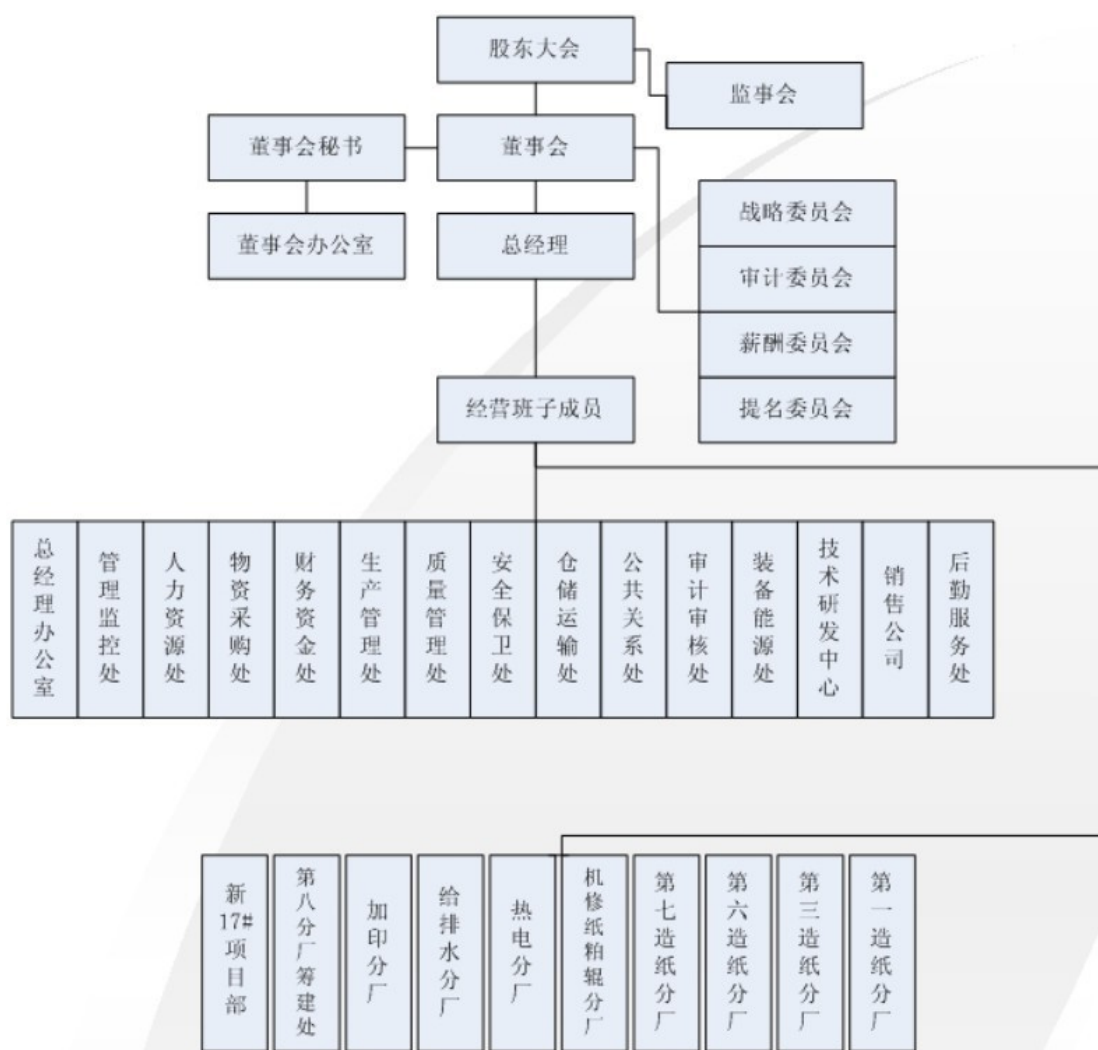
1、公司组织架构图；

2、参股、控股子公司情况

民丰特种纸股份有限公司

二〇一二年三月二十九日

## 附件一：公司组织结构及职能部门设置情况



## 附件二：公司控股、参股子公司情况

