

# 中南出版传媒集团股份有限公司

## 2023 年度内部控制规范实施工作方案

为贯彻实施《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，进一步完善中南出版传媒集团股份有限公司（以下简称“中南传媒”或“公司”）内部控制体系，提高公司风险管理水平，提升公司经营管理效率，根据中国证监会、上海证券交易所等监管机构的要求，制订本方案。

### 一、公司基本情况介绍

#### （一）公司概况

中南传媒是国有控股的上市公司，证券代码为 601098，公司控股股东为湖南出版投资控股集团有限公司。公司经营业务涵盖书、报、刊、网、动漫、移动媒体、地铁媒体等多种媒介，集编辑、印刷、发行各环节于一体，是典型的多介质、全流程、综合性出版传媒集团，形成了出版、印刷、发行、报刊、新媒体、金融六大产业板块。公司以“传承文明、传播文化、传输正能量”为使命，以“催生创造、致力分享”为理念，以“线上与线下结合、文化与金融结合”为战略，继续改革创新，加快融合发展，努力建设成为具有强劲传播力、引导力、公信

力的新型主流媒体集团，具有较强国际影响力和竞争力的现代文化旗舰集团。

## （二）组织架构

根据国家法律法规及有关上市公司治理规范性文件的规定，公司分级设置了股东大会、董事会、监事会和高级管理层，分别按照有关法律规范和《公司章程》独立运作。公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名与薪酬考核委员会、编辑委员会，为董事会决策提供专业支持。高级管理层在《公司章程》及董事会授权范围内执行董事会决议，行使公司经营管理权。

## 二、内部控制规范实施工作的组织体系

为确保内部控制规范工作顺利开展，自 2011 年开展内控规范试点起，公司即成立了内部控制规范工作领导小组，2023 年度领导小组人员名单如下：

组 长：彭 玻

副组长：周亦翔 王 斗 王清学 李桂兰

领导小组下设办公室，日常工作由法律事务部牵头。

主 任：胡晓峰

副主任：刘笑华

成 员：唐 薇 易 莎 舒 菲 何广陵

王 磊 曹汉利 李海英 宋 洁 罗 乐

公司下属各子（分）公司比照成立相应的组织机构，明确

具体的联络人员，积极配合内控规范实施工作的开展。

### 三、2023 年度内部控制规范建设工作计划

2023 年度公司内部控制建设工作主要思路总结固化公司内控体系全面优化升级成果，推进内控体系持续改善。主要任务是公司法律事务部联合审计部组建专门工作力量，持续加强内控意识宣贯，动态管理内控体系，梳理总结升级成果，编制业务板块通用标准化流程。

#### （一）组织机构

2023 年度公司内部控制建设工作由公司董事、董事会秘书王清学负责，牵头部门为公司法律事务部，公司内部控制规范工作领导小组办公室成员予以积极配合。

#### （二）工作任务及进度安排

时间	事项
2023 年 3—4 月	拟订并通过内控建设工作方案。
2023 年 5—6 月	举行公司内控手册培训。
2023 年 5—10 月	编制业务板块标准化流程； 优化更新内控文档。
2023 年 11 月—12 月	组织完成本年度公司内控合规考核。
2024 年 1 月—2 月	完成内控文档审核确认实施工作。

### 四、2023 年度内部控制自我评价工作计划

#### （一）组织机构

内部控制自我评价工作由公司董事会审计委员会召集人、

独立董事李桂兰与监事会主席王斗负责，审计部牵头，责任人为刘笑华，公司内部控制规范工作领导小组办公室成员予以积极配合。公司下属各子（分）公司明确具体的内控专员参与内部控制评价现场测试工作。

## （二）评价范围

依据全面性、重要性、客观性原则，从定性及定量角度考虑，测试范围需涵盖公司出版、印刷、发行、媒体及金融等产业板块，且纳入测试范围的单位资产规模、收入、净利润三项指标合计均需达到相关要求。基于上述考虑，同时为确保内控评价工作能顺利完成，确定以下 10 家单位列入 2023 年度内部控制测试范围：

序号	单位
1	中南出版传媒集团股份有限公司总部
2	中南出版传媒集团股份有限公司湖南教育出版社分公司
3	湖南天闻新华印务有限公司
4	湖南省新教材有限责任公司
5	湖南省印刷物资有限责任公司
6	湖南省新华书店有限责任公司
7	湖南潇湘晨报传媒经营有限公司
8	湖南泊富基金管理有限公司
9	湖南红网新媒体集团有限责任公司
10	上海浦睿文化传播有限公司

评价内容涵盖公司层面、业务活动层面两个层面。在公司层面，对公司治理、发展战略、人力资源、全面预算、财务报

告、信息系统、关联交易与信息披露、内部监督、内控合规体系建设、内部信息传递等流程开展评价；在业务活动层面，将资产管理、投资、资金营运、信贷业务、结算业务、存款业务、采购业务、工程项目、销售业务、合同管理、印务管理、出版业务管理、对外合作、产业运营监督、新技术新媒体业务管理等业务流程纳入评价范围。

具体测试时，评价工作组将以公司内控建设阶段形成的评价手册为依据，对中南传媒总部及其他子公司的关键控制点进行测试。

### （三）工作任务及进度安排

时间	事项
2023年2—4月	拟定并通过年度内部控制自我评价方案。
2023年11月	拟定年度内部控制评价测试计划。
2023年11月—2024年1月	开展现场测试。
2024年2—3月	完成评价测试底稿的编制、复核及内部控制缺陷沟通与认定。
2024年3—4月	编写年度内部控制评价报告，经审批通过后按要求对外披露。向相关测试单位下发整改通知，督促提交整改方案、进行缺陷整改。

## 五、内部控制审计工作计划

### （一）聘请的内部控制审计机构

计划聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司

内部控制审计机构。

## (二) 内部控制审计工作范围

序号	单位
1	中南出版传媒集团股份有限公司总部
2	中南出版传媒集团股份有限公司湖南教育出版社分公司
3	湖南少年儿童出版社有限责任公司
4	湖南科学技术出版社有限责任公司
5	湖南出版投资控股集团财务有限公司
6	湖南天闻新华印务有限公司
7	湖南省印刷物资有限责任公司
8	湖南省新华书店有限责任公司
9	湖南珈汇教育图书发行有限公司
10	湖南红网新媒体集团有限责任公司
11	湖南天闻地铁传媒有限公司

## (三) 内部控制重点审计领域

在对被审计单位内部控制评估基础上,特别关注财务报表生成相关重点内部控制环节,确定重点审计领域如下:

1. 整体层面的控制:组织结构的设置及其运行的有效性、预算控制、关联方交易的批准和定价控制、财务报告编制流程控制、内部审计和自我评价。

2. 拟进行控制测试的重要业务流程:货币资金流程、采购与付款流程、销售与收款流程、生产与仓储流程、工薪与人事流程、筹资与投资流程、固定资产和其他长期资产流程、关联方交易流程、财务报告流程、税务流程,除上述流程外财务公

司重点执行信贷业务流程、存款业务流程、结算业务流程、账户管理流程、存放同业流程、业务合规性流程的内部控制测试。

#### （四）工作任务及进度安排

时间	事项
2023年7—8月	中期测试
2023年12月—2024年2月 (与2023年度财务报表审计同时进行)	期末测试
2024年4月 (依据公司董事会召开时间)	签发审计报告

#### 六、附则

本方案由公司法律事务部牵头，联合审计部拟订，报公司董事会审议通过后实施。