

獐子岛集团股份有限公司

关于内部控制规范体系建设实施方案进展情况的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、内控规范实施工作概况

2014年度内控规范实施工作目标定位为“深化建设阶段”，根据风险评估结果、内控重要性原则，将集团总部和各业务群的重点单位作为2014年度深化阶段的工作对象，抽取关键控制点开展穿行测试。2014年内控规范实施工作分为内控启动阶段、内控建设阶段、内控自我评价阶段等3个阶段。

二、内控规范实施工作具体进展

公司内控规范实施工作按计划推进，具体如下：

1、内控项目筹备、启动及建设

（1）完成项目筹备与启动，主要包括：确定内控实施范围，制订公司内控规范实施工作方案；建立组织保障，成立“内部控制体系建设领导小组”和“内部控制体系建设项目组”；召开内控体系建设工作项目启动会；组织从上而下的全员培训。

（2）完成风险识别及评估，主要包括：识别集团及业务群当前重大风险；开展风险评估，界定重大风险领域及其对应的流程；将风险识别与评估结果与公司的流程框架相互对接；编制风险控制矩阵，通过观察、检查、重新执行等穿行测试方法，评估内部控制设计的有效性及其合理性。

（3）完成内控缺陷识别与整改阶段，主要包括：根据风险评估、流程梳理结果，识别内部控制缺陷；分析内控缺陷性质及产生原因，制定相应内控缺陷整改建议及方案；根据缺陷整改方案，落实各项缺陷的整改工作；检查内控缺陷整改情况和效果，形成内控缺陷整改报告。对非客观原因造成的未落实或落实不到位的部门，公司督促其进一步整改。

(4) 固化内控建设成果，主要包括：对接内控管理及现有流程制度，排查制度体系的欠缺，建立内控管理体系框架；梳理部门职能，对接内控管理，识别现有部门职能中不合理或不足的部分，从加强风险管控、提高工作效率等方面进行整改。

2、内控体系评价

目前已按计划完成如下工作：建立内部控制自我评价手册，形成内控评价底稿；进行内控执行有效性测试，并形成缺陷认定和整改方案；落实缺陷整改，并对结果进行检查；编写内控自我评价报告提交公司董事会审议后公告。

三、2015年重点规划

1、完善内控制度体系

基于治理结构、风险控制、决策效率、职责承担的管控需要，修订并发布《集团管控与分权规范手册》，并相应完善现有基本管理制度、确保有效执行。

2、聚焦海洋牧场风控能力提升

有效落实关于提升海洋牧场风险控制能力的相关承诺，推动海洋牧场保险机制建设，完成并实施《海洋牧场可持续发展规划》，严格按MSC标准保护渔业资源和生态多样性平衡。

特此公告

獐子岛集团股份有限公司董事会

2015年4月28日