

# 山东好当家海洋发展股份有限公司

## 内部控制实施工作方案

为贯彻实施五部委《企业内部控制基本规范》及相关配套指引(以下简称《内控规范》),根据中国证监会及山东证监局、上海证券交易所的相关要求,现制定山东好当家海洋发展股份有限公司(以下简称“公司”)内部控制规范实施工作方案。

### 一、公司基本情况

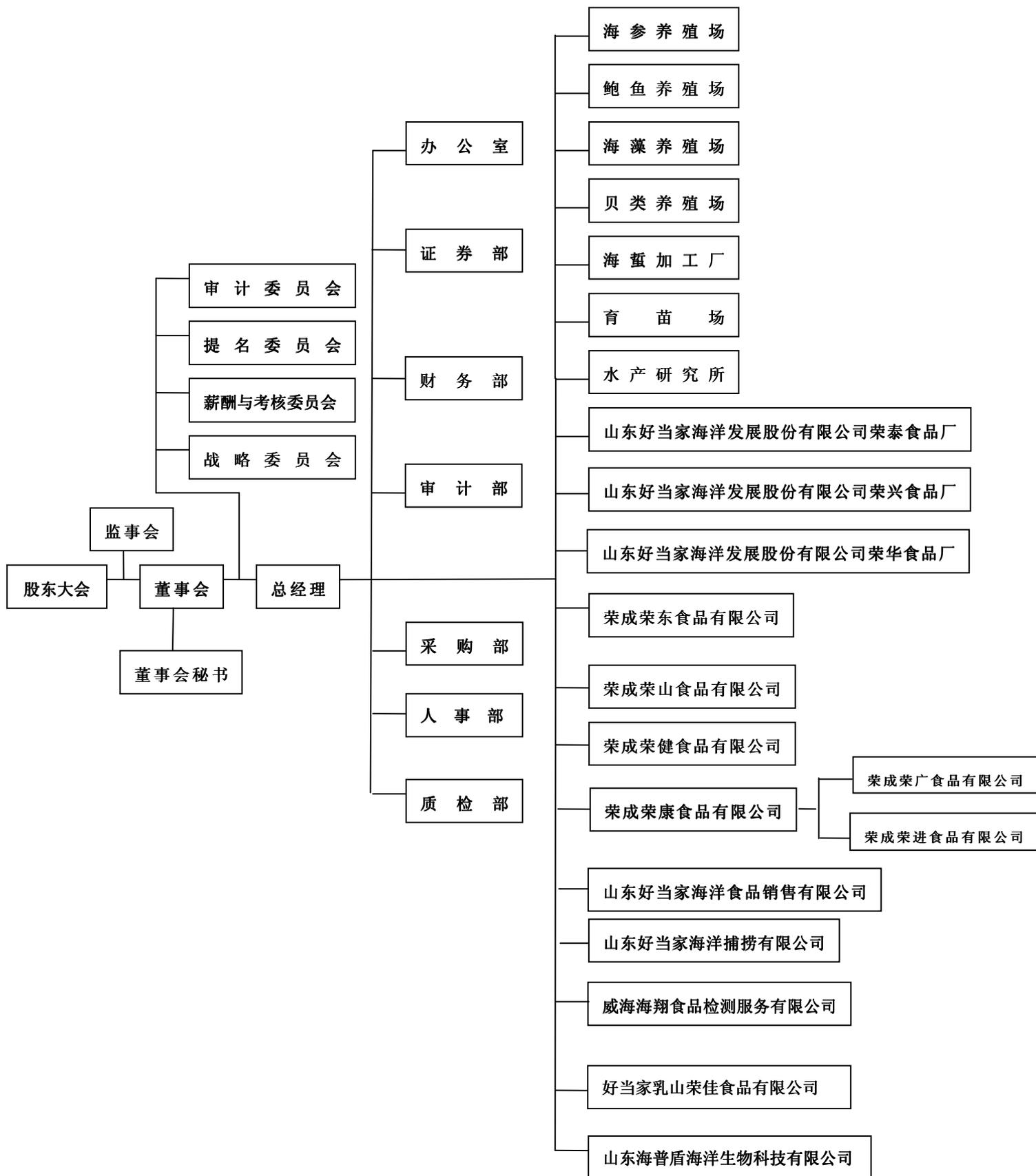
公司简称“好当家”,股票代码为 600467,2004 年 4 月在上海证券交易所上市。公司性质为民营企业,主营业务为海水养殖、海洋捕捞及食品加工。

#### (一)、负责人及牵头部门

公司成立由董事长为负责人的“内控体系建设委员会”,委员为公司所有高管、各子公司及各部门负责人,全面负责公司内控规范的组织实施。

公司内控体系建设委员会下设“内部控制管理部”,由总经理兼任部长,负责公司内部控制的具体工作,包括内部控制评价,检查和审计等工作。

#### (二)、公司组织架构



## 二、内部控制建设工作计划

### (一)、内控实施范围及业务流程

公司确定内控规范实施范围为股份公司、全资子公司及控股子公司。

重要业务流程包括公司资金流、实物流、人力流和信息流等各项业务。

### (二)、内部控制建设工作计划

1、2012年3月，公司对实施内控的各单位负责人进行集中培训，学习《企业内部控制基本规范》的主要内容，领会精神；明确各自所负责业务流程的风险识别工作，编制风险清单；

2、2012年4月，公司内控建设委员会及内控管理部将公司现有的管理制度与风险清单进行对比，查找并列出现有的业务流程中存在的内控缺陷；

3、2012年5月，完成内控缺陷整改方案，各单位责任人根据查找出的内控缺陷，按照《内控规范》要求，制定出整改方案；

4、2012年6月，完成内控缺陷整改落实工作；

5、2012年半年报披露以前，相关责任人要作出整改效果工作报告，内控管理部完成内控实施工作报告。

## 三、内部控制自我评价工作计划

内部控制自我评价工作由公司内控管理部组织，责任人为总经理。评价工作的具体时间安排如下：

1、2012年4月1日——30日，内控管理部负责编制出自我评价

工作计划，确定人员分工；

2、2012年5月1日——7月31日，内控管理部确定内控缺陷的评价标准，包括定性标准和定量标准。缺陷分为一般缺陷、重要缺陷和重大缺陷；

3、2012年8月1日——9月30日，内控管理部对各单位进行现场测试，对发现的缺陷进行评价，编制内控缺陷汇总表及内控评价工作底稿，同时提出整改意见；

4、2012年10月1日——12月31日，内控管理部根据内控评价工作底稿和风险清单、内控缺陷汇总表及整改方案等资料，完成内控自我评价报告的编制工作；

5、2012年年报披露同时，披露内部控制自我评价报告。

#### **四、内部控制审计工作计划**

1、公司2012年度将聘请会计师事务所进行内控审计，由总经理负责；

2、按照要求与2012年年报同时披露内部控制审计报告，由董秘负责。