东方集团股份有限公司 内部控制规范实施工作进展情况公告

本公司董事会及全体董事保证本公告不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

东方集团股份有限公司（以下简称“公司”）于 2012 年 3 月 23 日召开的第七届董事会第十一次会议审议通过了《东方集团股份有限公司内部控制规范实施工作方案》，该方案已在上海证券交易所网站予以公告。根据黑龙江证监局《关于做好 2012 年内部控制规范体系建设工作的通知》的有关规定，现将公司内部控制规范实施工作进展情况报告如下：

一、内部控制规范实施工作完成情况

（一）启动阶段工作完成情况说明

方案内容：

1、成立内部控制组织机构，明确内部控制领导小组、工作小组、公司各职能部门以及纳入公司内控体系建设的控股子公司的职责和定位。召开启动会议。组织开展或协助相关人员参加培训。

2、制定内部控制规范实施工作方案，经公司董事会审议通过后披露相关信息，并报黑龙江证监局备案。

计划完成时间：2012 年 3 月。

完成进度：已完成。

完成情况说明：

1、公司成立以董事长为第一负责人的内控规范实施工作领导小组以及工作小组，将公司全资子公司东方集团粮油食品有限公司作为试点纳入公司此次内控体系建设范围。

2、公司聘请辽宁国富浩华管理咨询有限公司协助公司开展内控体系建设工作。

3、公司于 2012 年 3 月 23 日召开的第七届董事会第十一次会议审议通过了《东方

集团股份有限公司内部控制规范实施工作方案》，上述方案已在上海证券交易所网站公告并报黑龙江证监局备案。

（二）内部控制现状梳理及风险识别、评估阶段工作完成情况说明

方案内容：

1、对公司既有的内部控制体系相关制度以及业务流程进行梳理，结合公司实际情况和《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》的有关规定制定风险评估范围及控制目标，制定风险评估标准及流程。

2、根据风险评估标准识别与实际控制目标相关的内部风险和外部风险，识别公司层面及业务流程层面的关键风险点，对识别的风险进行分析，确定关注重点和优先控制的风险。编制风险清单，明确相应的控制措施。

3、对公司内控体系有效性进行测试，形成内控缺陷清单。

4、形成上半年内部控制规范实施工作进展情况报告，并报黑龙江证监局和上海证券交易所备案。

计划完成时间：2012年6月。

完成进度：已完成。

完成情况说明：

1、完成公司及控股子公司业务流程梳理及风险评估，完成绘制各业务流程草图和风险控制矩阵。

2、初步完成风险清单的编制，采用头脑风暴法对公司面临的风险进行识别和筛选。

3、对已识别的公司风险进行评估，形成关键风险清单及描述。

4、对公司内控体系有效性进行测试，完成内控缺陷清单的编制工作。

5、完成内部控制和风险管理手册体系框架分册的初稿。

6、形成上半年内部控制规范实施工作进展情况报告，并报黑龙江证监局和上海证券交易所备案。

二、下阶段工作计划

（一）进行内控缺陷整改（2012年9月末完成）

1、根据内控缺陷清单，对发现的内控缺陷进行分析，制定内部控制缺陷整改方案。

2、根据整改方案纠正内控设计缺陷，完善内部控制制度，编制内部控制手册。

3、落实整改措施和检查整改结果。

（二）开展内部控制自我评价（2012年年度报告披露前完成）

1、编制内部控制自我评价工作计划，制定评价工作方案，确定评价范围。

2、开展内部控制评估和测试工作，根据《企业内部控制评价指引》对内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等内部控制要素进行全面系统和有针对性的评价。

3、认定内部控制缺陷，针对内部控制缺陷进行分类分析，结合内部控制缺陷整改结果编制年度内部控制自我评价报告。

4、履行必要的审批程序并按要求披露内部控制自我评价报告。

（三）开展内部控制审计工作（2012年年度报告披露前完成）

1、聘请内部控制审计会计师事务所并签署协议。

2、配合内部控制审计会计师事务所做好内部控制审计工作。

3、按照要求披露公司内部控制审计报告。

特此公告。

东方集团股份有限公司

二〇一二年七月十一日