

安信证券股份有限公司关于瑞泰科技股份有限公司 2010年度内部控制自我评价报告的核查意见

安信证券股份有限公司（以下简称“本保荐机构”或“安信证券”）作为瑞泰科技股份有限公司（以下简称“瑞泰科技”或“公司”）非公开发行股票持续督导的保荐机构，根据中国证券监督管理委员会《证券发行上市保荐业务管理办法》、深圳证券交易所《深圳证券交易所中小企业板块保荐工作指引》、《中小企业板上市公司内部审计工作指引》及《企业内部控制基本规范》等有关法律法规和规范性文件的要求，对瑞泰科技《2010年度内部控制自我评价报告》进行了核查，并发表如下核查意见：

一、安信证券对瑞泰科技《2010年度内部控制自我评价报告》的核查工作

本公司保荐代表人通过与瑞泰科技董事、监事、高级管理及内部审计等人员的交流，通过查阅瑞泰科技各项业务、管理规章制度和多次现场检查，从瑞泰科技内部控制环境、内部控制制度、内部控制程序、内部控制监督等多方面对其内部控制的完整性、合理性及有效性进行了核查。

二、瑞泰科技内部控制的基本情况

（一）控制环境

公司严格按照《公司法》等法律法规的要求，建立健全了股东大会、董事会、监事会等治理结构、议事规则和决策程序，履行《公司法》和《公司章程》所规定的各项职责。公司董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会，专门委员会成员全部由董事会成员组成，其中审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会中独立董事占多数。公司的各个职能部门以及下属子公司均能够按照公司制订的管理制度，在管理层的领导下运作。公司已形成了与公司实际情况相适应的、有效的经营运作模式。公司已单独设立内审部门、配备专职的内审人员，隶属于董事会下设的审计委员会，并制定了《内部审计制度》。

公司通过多年发展的积淀，致力打造诚信、感恩的企业文化，构建了一套涵盖理想、信念、价值观、行为准则和道德规范的文化体系，并出版了《企业文化手册》。公司根据实际情况形成一整套由聘用、培训、考核、奖惩、晋升和淘汰

等管理制度，明确员工的岗位任职条件、人员的专业胜任能力及评价标准等。

2010 年度，公司根据总体发展战略，结合各控股子公司实际情况，主要通过建立健全子公司法人治理结构、经营者激励约束机制、内部管理制度约束机制、加强财务监管等方式，确保控股子公司在经营管理上与公司保持一致，并实现年度经营管理目标。

（二）控制程序

公司在交易授权、职责划分、凭证与记录控制、资产接触和记录使用、独立稽核等方面建立了有效的控制程序。

公司在交易授权方面按交易金额大小、交易性质划分两种层次的交易授权，即一般授权和特别授权。公司在经营管理中，为了防止错误或舞弊的发生，明确了各部门的责任与权利，均建立了岗位责任制。公司制作了统一的单据格式，制定了凭证流转程序。为了较好的保护资产的安全和完整，公司建立了较为完整的资产购入、保管、使用、维护和处置的规章制度。

（三）内部控制体系

公司制定了《财务管理制度》、《财务审批权限暂行规定》等一系列财务规章制度。公司对于合同签订、销售定价、折扣政策、收款政策均有明确的授权与规定，可以保证销售与收款的真实性、合法性。

（四）重点的控制活动

公司制订了《对分子公司的管理办法》、《分子公司绩效考核管理办法》，明确了向控股子公司委派的董事、监事等人员的选任方式和职责权限及对控股子公司和分公司的绩效考核办法。

三、存在的问题及公司准备采取的措施

1、加强对新上项目的可行性论证

分、子公司新上投资项目必须经过充分的前期调研，编制项目建议书，提交子（分）经理办公会、董事会讨论批准。然后由公司投资管理部协助编写项目可行性研究报告并组织专家评审后提交总经理办公会审议通过，再按投资权限报董事会、股东大会审批。

2、加强对投资项目的核算和管理

严格对照项目预算分项目进行核算，建立辅助账，定期上报项目投资情况，

凡超过预算数5%以上的要提交说明并报公司投资管理部，由投资管理部上报总经理办公会审批，未经审批的不得列支。

3、加强对投资项目的检查

组织投资项目检查小组，对各分、子公司的投资项目进行检查，未经审批已经开工的项目要立即停工，超预算未经审批的项目财务部停止付款，并追究相应责任。

4、加强对投资项目的后评估

建立投资项目后评估制度，对已经完工的项目进行重新评估。对照可行性研究报告，主要技术经济未能达到预期目标的，要提交分析报告和整改报告。

四、安信证券对瑞泰科技《2010年度内部控制自我评价报告》的核查意见

通过对瑞泰科技内部控制制度和实施情况的核查，安信证券认为：瑞泰科技现有的内部控制制度符合我国有关法规和证券监管部门的要求，在所有重大方面保持了与企业业务及管理相关的有效的内部控制；瑞泰科技的《2010年度内部控制自我评价报告》真实、客观的反映了其内部控制制度的建设及运行情况。

(此页无正文，为《安信证券股份有限公司关于瑞泰科技股份有限公司2010年度内部控制自我评价报告的核查意见》之签署页)

保荐代表人（签名）： _____

曾文林

杨苏

安信证券股份有限公司

2011年 月 日