

# 广发证券股份有限公司

## 关于国脉科技股份有限公司

### 2010年度公司内部控制自我评价报告的核查意见

广发证券股份有限公司（以下简称“广发证券”或“保荐机构”）作为国脉科技股份有限公司（以下简称“国脉科技”或“公司”）2010年度非公开发行股票持续督导的保荐人，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《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》等有关法律法规和规范性文件的要求，对国脉科技《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、广发证券对国脉科技《2010年度内部控制自我评价报告》的核查工作

保荐代表人通过审阅公司内部控制相关制度、检查工作底稿、访谈企业相关人员、复核相关内控流程、实地察看募集资金项目、企业运作情况的相关措施，对公司内部控制目标、内部控制制度的建立、内部控制体系、内部控制制度的实施及完善等方面对其完整性、有效性进行了核查。

#### 二、国脉科技内部控制的基本情况

##### 1、公司内控制度的目标及建立和实施原则

公司内控制度的目标是合理保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进公司实现发展战略。公司制订并不断完善了《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《战略委员会实施细则》、《提名委员会实施细则》、《审计委员会实施细则》、《薪酬与考核委员会实施细则》等相关制度。内控制度的建立和实施原则为：全面性原则、重要性原则、制衡性原则、适应性原则、成本效益原则。

##### 2、公司内部控制体系

公司建立并不断完善了以股东大会为最高权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构、经理层及各子公司为执行机构，各司其职、各尽其责、相互协

调、相互制衡的法人治理结构；同时，明确界定公司各部门的目标、职责和权限，建立相应的授权、检查和问责制度，设立了内部审计部门，确保各部门、岗位之间相互制衡、相互监督。公司内部控制体系由内部环境、风险评估、控制活动、信息沟通和内部监督构成。

### 3、公司内部控制的实施情况

公司管理层严格按照相关规定及公司内部控制要求，执行内部控制程序，加强对子公司的管控、关联交易管理、财务管理、筹资管理、投资管理、担保管理、固定资产管理、销售与交款管理、采购与付款管理、成本费用管理、生产质量管理、存货与仓储管理、募集资金使用管理、信息披露管理等各方面进行检查监督。

### 4、2010年度为完善内部控制制度采取的措施

为规范管理，控制经营风险，公司建立并不断完善公司的内部控制制度。内部控制活动基本涵盖公司所有营运环节，包括但不限于：生产、采购、销售、资产管理、存货管理、资金管理、信息披露等方面，具有较强的指导性。

(1) 2010年度，公司相继修改了《公司章程》、《董事会秘书工作制度》、《独立董事工作制度》、《募集资金管理办法》，建立了《风险投资管理制度》、《外部信息使用人管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》，使公司完善内部控制体系更加完善。

(2) 公司内审部门加强了内部审计管理力度，对公司生产经营的各个环节进行了审计评估，对发现的问题及时上报有关部门进行处理，达到了防范和化解风险的目的，为公司内部控制制度的有效实施提供了强有力的保证。

(3) 2010年度，公司继续加强董事会各专业委员会的职能，如审计委员会对内审部门的报告进行了深入细致的讨论后报公司董事会进行审议，认真履行了审计委员会的职责。

## 三、公司对内部控制有效性的自我评价

国脉科技董事会认为，公司已经建立起一套比较完整且运行有效的内部控制体系，各项制度通过有效实施得到了不断修订和完善，从而保证了公司各项经营活动的正常有序进行，达到了提高经营管理效率，保护公司资产安全完整，保证信息质量真实可靠，在遵循国家法律法规的前提下，确保公司发展战略和经营目

标的全面实施和充分实现。

公司现有的内部控制制度符合我国有关法律法规以及监管部门有关上市公司治理规范性文件，且符合公司的实际情况，能够有效防范和控制公司内部的经营风险，保证公司各项业务的有序开展。在公司经营管理的各个过程、各个环节，各项制度均能够得到有效执行，在重大投资、对外担保、购买与出售资产、关联交易、募集资金使用、信息披露事务等重点控制事项方面不存在重大缺陷。公司在规范三会运作、建立健全内部控制制度、提高执行力方面，提高信息披露质量，发挥独立董事和四个专门委员会作用等方面取得了显著的成效，健全了公司治理结构和各项制度，使公司的治理水平得到了进一步的提高。

总体而言，公司董事会认为公司的内部控制是有效的，符合中国证监会、深交所的相关要求。公司将按照相关要求，进一步完善公司内部控制制度。

#### 四、保荐机构对公司内部控制自我评价的核查意见

通过对国脉科技内部控制的建立和实施情况的核查，广发证券认为：国脉科技已经建立了较为完善的法人治理结构、拥有较为完备的有关公司治理及与财务报告和信息披露事务等相关的各项内部控制的规章制度。2010 年度内部控制制度执行情况良好，现有的内部控制制度符合有关法律法规和证券监管部门对上市公司内部控制管理的规范要求，在所有重大方面保持了与公司业务及管理相关的有效的内部控制。国脉科技的《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和运行情况。

保荐代表人：张立军                      赵 怡

广发证券股份有限公司

2011 年 4 月 15 日