

国金证券股份有限公司关于北京太空板业股份有限公司 内部控制自我评价报告的专项核查意见

国金证券股份有限公司（简称“国金证券”、“保荐机构”）作为北京太空板业股份有限公司（简称“太空板业”、“公司”）持续督导工作的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2014年修订）》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》以及《深圳证券交易所上市公司保荐工作指引》等文件的要求，对太空板业2014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、公司内部控制的基本情况

在公司内部控制组织架构方面，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规建立了完善的法人治理结构，公司股东大会、董事会、监事会和管理层之间权责分明、各司其职、相互制衡、协调运作。在公司内部建立了与业务性质和规模相适应的组织结构，各部门有明确的管理职能，部门之间及内部建立了适当的职责分工与报告关系，以确保各项经济业务的授权、执行、记录及资产的维护与保管由不同的部门或人员相互牵制监督。

在内部控制制度建设方面，公司已经按照中国证监会、深圳证券交易所相关法律法规及规范性文件，董事会对截止2014年12月31日公司内部控制的规范性、完整性以及实施的有效性进行了自查，通过不断完善，公司各项内部控制制度覆盖公司全部经营环节，较为完善、有效、健全、合规。

二、内部控制制度内容及实施情况

1、公司法人治理结构的实施情况

公司已建立较为完善的法人治理结构，并制定《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》指导工作，三会相关决议均形成记录，总经理按《总经理工作细则》主持公司的日常经营。

2、重大投资及筹资的内部控制的实施情况

为严格控制投资风险，保证对外投资活动的规范性、合法性和效益性，切实保护公司和投资者的利益，公司建立了较科学的对外投资决策程序。《公司章程》规定，在股东大会授权范围内，董事会可以决定公司的投资等事项。

公司的筹资由财务部根据实际情况提出筹资方案，经董事会批准。公司对外筹措的资金根据计划使用。

3、财务方面内部控制的实施情况

公司对货币资金的收支和保管业务建立了较严格的授权批准程序，办理货币资金业务的不相容岗位已作分离，相关机构和人员存在相互制约关系。公司已按国务院《现金管理暂行条例》和财政部《内部会计控制规范——货币资金(试行)》，明确了现金的使用范围及办理现金收支业务时应遵守的规定。

公司已较合理地规划和设立了采购与付款业务的机构和岗位。明确了存货的请购、审批、采购、验收程序。公司应付账款和预付账款的支付由采购人员填制“付款申请单”，按照计划内支出与计划外支出的划分，根据金额及比例相应经供应部经理、主管副总经理、总经理批准。

公司已建立了实物资产管理的相关制度，能对实物资产的验收入库、领用发出、保管及处置等关键环节进行控制，公司物流采用原材料“购领存”帐务系统控制，并已设置了职责分工、实物定期盘点、财产记录、账实核对等措施。

公司已建立了较科学的固定资产管理程序及工程项目决策程序，以保证设备的安装和生产的有效进行。

公司建立了质量目标考核制度，加强质量目标的测量、分析和改进，推行全面的质量管理体系。

公司已按《公司法》、《会计法》和企业会计准则等法律法规及其补充规定的要求制定了公司的会计核算制度和财务管理制度，明确制订了会计凭证、会计账簿和会计报告的处理程序，并按有关会计法律法规的新规定及时修订。

4、募集资金管理实施办法的实施情况

为规范公司募集资金的管理和运用，保障投资者的利益，公司根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《创业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规和规范性文件的规定，制定了《募集资金管理及使用制度》，

对募集资金专户存储、使用、审批程序、投向变更、监督等各方面都做了严格规定，并分别在交通银行股份有限公司北京酒仙桥支行、江苏银行股份有限公司北京分行开设募集资金专户，签署了《募集资金三方监管协议》和《募集资金四方监管协议》。

公司在使用募集资金时，严格按照《募集资金管理及使用制度》规定进行专户存储、专款专用管理。报告期末已由北京兴华会计师事务所有限责任公司出具了《关于北京太空板业股份有限公司 2014 年度募集资金存放与使用情况鉴证报告》。

5、信息披露的内部控制的实施情况

公司严格按照信息披露相关制度执行，未发生违反公司《信息披露事务管理制度》的情形，公司年度财务报告没有被出具非标准无保留意见的情况。公司加强了对公司相关股东、公司董事、监事、高级管理人员等可能的重大事件知情人的培训，及时提醒前述人员买卖公司股票的窗口期，从源头上防范内幕交易、股价操纵行为，并及时披露前述人员买卖公司股票的相关信息，保证信息披露真实、及时、准确、完整和公平。公司拟建立信息披露的责任追究机制，保证信息披露真实、准确、完整、及时、公平。进一步强化敏感信息排查、归集、保密及披露制度，切实保护中小投资者利益。

6、对控股子公司的管理控制的实施情况

公司制定了较为规范的管理制度和 workflows，加强对控股子公司的管理。公司向子公司委派董事、监事及高级管理人员，同时，公司经理层明确了对子公司的管理职责，对子公司经营目标与费用管理实行年初预算、年中监控，年末考核的形式进行。

公司制定各子公司的年度经营目标和考核办法。通过对子公司实施绩效考核，有效的进行管理与监控，激发子公司员工积极性，确保子公司经营目标的顺利实现。

7、关联交易的内部控制的实施情况

公司根据《关联交易管理办法》，按照有关法律、法规、部门规章以及《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2012 年修订）》（以下简称“股票上市规则”）

等有关规定，明确划分了公司股东大会、董事会对关联交易事项的审批权限，对公司关联交易的决策程序、信息披露原则等作了明确规定。

2014年10月22日，太空板业召开的第五届董事会第二十次会议以及第五届监事会第十七次会议审议通过了《关于控股股东樊志先生为上市公司提供借款涉及关联交易事项》。同日，上市公司召开的通过了上述关联交易事项。2014年11月7日，公司2014年第一次临时股东大会审议通过了《关于控股股东樊志先生为上市公司提供借款涉及关联交易事项》，独立董事及保荐机构分别对上述关联交易事项发表了专项意见，履行程序合法合规。

本持续督导期内，控股股东及实际控制人樊立和樊志曾为公司借款提供连带责任担保及公司支付董事、监事及高级管理人员薪酬的关联交易事项。

除上述事项外，本持续督导期内无其他关联交易事项发生。

8、内部审计工作规范的实施情况

根据证监会相关要求，公司董事会审计委员会下设专门的内部审计机构——审计部，负责对公司、全资及控股子公司的经营活动和内部控制进行独立的审计监督。内部审计人员均要求具备会计等专业知识，保证公司内部审计工作的有效运行。

公司内部审计机构在公司董事会的监督与指导下，负责公司财务审计及管理公司内部稽核与内控系统，定期与不定期的对公司下属职能部门及分支机构的财务、内部控制、重大项目及其他业务进行审计和例行检查，以有效监控公司整体经营风险。

三、公司进一步采取的措施

公司现有内部会计控制制度基本能够适应公司管理的要求，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和公司内部规章制度的贯彻执行提供保证。对于目前公司在内部会计控制制度方面存在的问题，公司正在采取下列措施加以改进提高：

（一）进一步完善法人治理结构，公司在作出重大决策时，严格遵循《公司章程》及三会议事规则、《总经理工作细则》规定的权限和程序，并充分发挥独立董事及专门委员会的作用，以有效控制决策风险。

(二) 随着内控制度的不断建立和完善, 对各职能部门管理人员的业务素质提出更高要求, 进一步健全重要控制环节的员工约束机制, 从而保证对各项业务的控制作用得以更好体现, 执行结果达到控制的预期目标。

(三) 进一步健全全面预算管理制度和成本费用控制系统, 形成书面计划, 并及时对比实际经营业绩和计划目标, 将比较结果运用于实际指导工作。

(四) 加强对财务部门人员、仓库及物流各部门管理人员的业务知识培训, 提高成本核算的准确性和及时性; 进一步加强财务部门与各职能部门之间充分、及时、有效的沟通和信息传递。

(五) 不断完善业务管理流程和责任制管理, 加大考核与奖惩力度, 提高各部门人员的责任意识, 防止决策执行环节的失控与错误。

(六) 加强公司的信息化建设, 在各个业务流程中引入信息化工具, 通过技术手段为规范工作流程、加强过程监督创造条件, 以防范风险。

(七) 强化内审部门人员配备和制度建设, 全面履行内部审计的检查监督职能, 将内部控制管理的检查和评估工作紧密结合, 构建完善的检查和评估体系。

四、公司对内部控制的自我评价

公司的内部控制是根据企业内部控制规范体系建立的, 并在 2014 年得到了进一步完善和健全, 各项内部控制均得到了充分有效的实施。公司将根据经营管理和业务发展需要, 不断完善内部控制制度和程序, 提高内控管理水平, 促进公司健康、可持续发展。

董事会认为公司已建立了较为完善的法人治理结构, 内部控制体系较为健全, 符合有关法律法规规定和证券监管部门的要求。公司内部控制制度完整、合理、有效, 对控制和防范经营管理风险、保护投资者的合法权益、促使公司规范运作和健康发展起到了积极作用。

五、保荐机构对公司内部控制自我评价的核查意见

通过核查, 国金证券认为, 太空板业法人治理结构较为完善, 现有的内部控制制度符合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经营管理相关的有效内部控制, 太空板业的《内部控制自我评价报告》基本反映了其内部控制制度的建设及运行情况。(以下无正文)

（此页无正文，为《国金证券股份有限公司关于北京太空板业股份有限公司
内部控制自我评价报告的专项核查意见》之签署页）

保荐代表人： _____

罗洪峰

韦 建

国金证券股份有限公司

2015年4月23日