

**平安证券有限责任公司关于
深圳市华测检测技术股份有限公司
《2012年度内部控制自我评价报告》的核查意见**

平安证券有限责任公司（以下简称“平安证券”或“保荐机构”）作为深圳市华测检测技术股份有限公司（以下简称“华测检测”或“公司”）首次公开发行股票并在创业板上市的保荐机构，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》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的相关规定，对华测检测《2012年度内部控制自我评价报告》进行了审阅、核查，发表核查意见如下：

一、公司内部控制体系概述

（一）内部环境

1、公司治理与组织结构

按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》以及《创业板上市公司规范运作指引》的有关规定，公司设立了董事会、监事会及董事会各专业委员会，根据公司所处行业的业务特点，建立了与目前规模及战略相匹配的组织架构。

公司内部各部门树立了强烈的风险防范意识，建立了职权清晰的分工与报告机制，形成了互相牵制、相互制约和监督的运作流程，建立了规范运作的内部控制环境。

2012年公司为了提高效率，实现资源、能力、竞争优势的最佳组合，达成跨越式发展，进行了属地化改革。属地化改革完成后，公司及各部门将根据新的组织结构完善详细的规章制度及流程，以确保：

- ① 统一公司的战略规划及执行；
- ② 统一集团的核心理念系统，保持员工行为规范和企业价值系统的一致性；
- ③ 统一普遍性的企业标准和规章制度，保持集团政令的一体化；
- ④ 统一规划集团的产业布局和投资项目，保持发展战略和决策的一致性；
- ⑤ 统一管理人员和关键岗位的招聘和高级管理人员的聘任，保持人事政策

和制度的一致；

⑥ 统一财务/资产管理系统，保持控制体系的一体化；

⑦ 统一规划公司的IT 软/硬件体系，以IT 作为公司提升效率及增值服务的主要工具；

⑧ 统一提供能发挥总体效益的服务，包括品牌、资本、培训、信息、后勤、公共/政府关系；

⑨ 发挥整体资源优势 and 规模经济。

2、内部审计

公司董事会下设审计委员会，设立了直接对审计委员会负责的内审部，并配备了专职审计人员。公司内审部直接对审计委员会负责，在审计委员会的直接领导下，独立开展内部审计工作，行使审计职权，不受其他部门和个人的干涉。

3、人力资源及企业文化

公司秉承人才战略，注重人才的选择、培训、激励，制订了一套科学合理的考核制度，对员工的职责履行情况、工作能力、对企业文化的认可等方面进行全面、分级考核。公司紧紧围绕以“诚信、专业、团队、服务、成长”为企业价值观的企业文化体系，人力资源部通过培训、开展各类企业文化活动等方式，使公司的企业文化深入人心，为公司的长远发展，强化核心竞争力奠定了思想基础。

（二）控制活动

1、内部控制制度的修订

根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规的规定公司制订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《关联交易决策制度》、《审计委员会工作细则》、《投资者关系管理制度》、《信息披露制度》、《对外担保管理办法》、《投资决策程序与规则》、《董监高所持本公司股份及其变动管理制度》等重大规章制度。

2012 年公司在原有制度的基础上，根据发展的需要，完善了《公司章程》、《财务负责人管理制度》、《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》、《募集资金管理制度》、《投资者关系管理制度》、《关联交易决策制度》，以保证公司规范运作、健康发展。

2012 年公司还完善了《任职资格管理规定》管理制度，优化了任职资格管

理体系,力求通过该制度牵引员工能力不断向前发展,适应公司快速发展的需求。在薪酬福利体系上实现专业通道和管理通道的对接,彻底打通员工发展双通道,让员工根据自身的特点选择适合自己的发展道路,并依据能力和贡献获得合理的回报。

2、组织实施的内控事项

① 分、子公司及控股子公司的控制

公司对分、子公司实行垂直管理,通过委派高级管理人员的方式进行管控。2012 年公司在原有管理的模式上,实施了属地化改革,完善了《公司授权管理制度》、《华测公司组织机构及管理职责》,通过这两个制度,规范公司各级管理机构的职权范围和审批权限、优化组织结构,实现资源、能力、竞争优势的最佳组合,以保证公司各项中、长、短期战略目标的实现。

② 信息披露的内部控制

公司根据《公司法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等文件的有关规定,制订了《信息披露制度》、《内幕信息及知情人管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等管理制度。

其中:《信息披露制度》明确规定董秘负责公司信息披露具体事务,包括与中国证监会、证券交易所、有关证券经营机构、信息披露媒体联系,协调和组织公司信息披露事务,准备信息披露文件,接待来访、回答咨询、联系股东及向投资者提供公司公开披露的资料等,并且规定董秘在接待来访、回答咨询过程中,需要公司相关部门协助时,有关部门应安排专人协助工作。制度还规定了信息披露的方式等。

《内幕信息及知情人管理制度》明确了内幕信息的认定标准及内幕信息知情人的范围,规定了内幕信息知情人对其知晓的内幕信息保密的措施,以及违反制度的处理方式等。

根据《信息披露制度》的要求,2012 年公司分别对股东大会、董事会、监事会等会议内容以及其他应及时披露的信息在巨潮资讯网与报刊上及时进行了披露。

③ 募集资金的控制

公司制定了《募集资金管理制度》,2012 年根据实际需要对付款审批权限进

行了修订。内审部根据《募集资金管理制度》的要求，在每个季度的次月对募投资金的存储、使用等事项进行了审计，并出具了内审部报告，提出了内审意见。

④ 重大投资的内部控制

公司制订了《投资决策管理办法》管理制度，制度明确规定了股东大会、董事会对重大投资的审批权限及审议程序。

2012年2月1日，公司第二届董事会第十三次会议审议通过了《关于使用募集资金对外投资设立医学检验中心的议案》；2012年11月8日，公司2012年第三次临时股东大会审议通过了《关于变更医学检验中心超募资金投资项目实施方式的议案》，相关的决议于2012年2月2日、2012年11月8日在中国证监会指定创业板上市公司信息披露平台巨潮资讯网进行了公告，公告编号分别为：2012-008、2012-009、2012-048。

⑤ 信息与沟通

公司建立了有效的信息沟通渠道和机制，目前使用的 EAS 系统、LIMS 系统、MYLIMS 系统、华测检测机构论坛信息系统，信息系统已经涉及公司各个领域，覆盖所有部门，已经成为公司全体员工日常工作不可缺少的、重要的组成部分。

资讯部网络维护小组负责整个邮件系统的维护和管理工作，邮件系统实行双机热备方式，邮件数据库每天备份一次至别的硬盘上，每周备份一次至磁带库中。

公司还成立了编辑小组，在公司内部定期出版《华测时代》，通过该刊，大家抒发心得体会、总结工作经验，《华测时代》为公司员工提供了一条展示个人才能的新渠道。

⑥ 质量控制

公司质量管理部制定了《管理手册》、《质量目标管理办法》、《质量考核管理办法》、《质量审查管理办法》等质量管理办法。质量管理部会定期或不定期对实验室的流程进行质量检查，确保实验室检测质量的稳定、可靠。

2012年12月1日，CTI 华测检测顺利通过国际认证机构 Social Accountability International 的审核，获得 SA8000 认证资质。

SA800（Social Accountability 80000）即“社会责任标准”，是全球首个道德规范国际标准，其宗旨是确保供应商所供应的产品皆符合社会责任标准的要求。

2012年12月11日质量管理部对2012年的质量内审工作进行了总结，会

上对今年的质量内审结果和内审员的工作情况进行了通报，并对 2013 年的质量内审工作提出了管理建议。

⑦ 关联交易及对外担保

公司制定了《关联交易决策制度》，2012年8月27日第二次临时股东大会审议通过了《关于修订<关联交易决策制度>的议案》。

公司制定了《对外担保管理办法》，2012年8月27日第二次临时股东大会审议通过了《关于向交通银行股份有限公司申请综合授信事宜的议案》。根据该议案华测检测为其控股子公司苏州华测生物技术有限公司向交通银行股份有限公司昆山分行申请人民币5,800万元的授信提供连带责任担保，担保期限从2012年4月23日——2015年4月22日。华测生物的另一位股东昆山百合生物技术有限公司（持股20%）将以其在华测生物的股份为公司提供的此笔担保向公司进行反担保。

二、报告期内公司内部控制过程中存在的不足及拟采取的改进方法

2012 年公司进行了属地化改革，属地化改革后，难免会遇到这样或那样的挑战，为此公司将本着“保证公司经营管理目标的实现，保证公司各项业务活动的健康运行，保护公司财产的安全、完整，保证股东利益的最大化”的宗旨，从以下几方面不断完善内部控制体系：

（一）不断加强对上市公司应遵循的法律、法规的培训学习，强化风险防范意识，不断完善内部控制机制。

（二）充分发挥内审部的监督职能，定期、不定期地对公司内部及各分、子公司进行检查，确保内部控制制度得到有效的执行。

（三）重视人力资源体系建设，加强高端人才的引进工作，为公司不断注入新的活力。

三、保荐机构对华测检测《2012 年度内部控制自我评价报告》的核查意见

作为华测检测的保荐机构，通过对公司内部控制制度的建立和实施情况的核查，平安证券认为：公司建立了较为完善的内部控制体系，公司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，对公司的生产经营起到了较好的监督、控制作用。华测检测出具的《2012 年度内部控制自我评价报告》真实、客观地反映了其内部控制制度的建设及运行情况，保荐机构对此报告无异议。

（此页无正文，为《平安证券有限责任公司关于深圳市华测检测技术股份有限公司<2012年度内部控制自我评价报告>的核查意见》之签章页）

保荐代表人： _____

毛 明

李东泽

平安证券有限责任公司

年 月 日