

国信证券股份有限公司关于二六三网络通信股份有限公司 2012年度内部控制自我评价报告的核查意见

根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所上市公司保荐工作指引》等有关法律法规和规范性文件的要求，国信证券股份有限公司（简称“国信证券”或“保荐人”）作为二六三网络通信股份有限公司（简称“二六三”或“公司”）首次公开发行的保荐人，就《二六三网络通信股份有限公司2012年内部控制自我评价报告》（以下简称“评价报告”）出具核查意见如下：

一、保荐人进行的核查工作

国信证券保荐代表人通过与公司董事、监事、高级管理人员、内部审计、注册会计师等人员交谈，查阅了董事会、总经理办公会等会议记录、内部审计报告、年度内部控制自我评价报告、监事会报告，以及各项业务和管理规章制度，从公司内部控制环境、内部控制制度的建设、内部控制的实施情况等方面对其内部控制制度的完整性、合理性及有效性进行了核查。

二、公司内部控制环境

公司建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的“三会一层”的公司治理结构，分别行使权利机构、决策机构、监督机构和执行机构的职责，各机构在日常的运行中权责明确、相互协调、相互制衡，确保了公司的规范运作和科学决策，保证了股东大会决议和董事会决议的顺利执行。董事会设立了战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，以专门机构加强内部控制环境建设。公司设立了内部审计机构，隶属于董事会审计委员会领导，负责执行公司内部控制的监督和检查，依照国家法律法规政策以及相关规定，独立行使审计监督职权。

自上市以来，公司已按《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》以及深圳证券交易所有关中小企业板上市公司的有关规定，制定了一系列的内部控

制制度，并及时补充、修改和完善，为内控制度的执行奠定了基础。

三、公司内部控制制度的建设情况

根据《公司法》、《证券法》、《会计法》、《首次公开发行股票并上市管理办法》等法律、法规的规定，制定了《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》、《独立董事制度》、《总裁工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《董事会审计委员会会议事规则》、《董事会提名委员会会议事规则》、《董事会战略委员会会议事规则》及《董事会薪酬与考核委员会会议事规则》等重要规章制度，确保了公司股东大会、董事会、监事会的规范运作，以及重大决策的合法、合规、真实、有效。

以上述重要规章制度为基础，公司制定了详细的内部管理与控制制度，涵盖了财务管理、生产管理、资源采购、产品销售、对外投资、行政管理等整个生产经营过程，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。

四、公司内部控制的实施情况

1、募集资金管理的实施情况

公司募集资金按照《募集资金管理办法》的要求实施专户存储，分别存储于中国农业银行北京惠新里支行11-191101040009701账户、北京银行展览路支行01090305800120105216026账户、上海浦东发展银行北京黄寺支行91040154800002676账户。2010年9月，二六三与国信证券以及上述募集资金开户银行签署《募集资金三方监管协议》，截止本报告出具日，《募集资金三方监管协议》履行状况良好。

2、信息披露管理的实施情况

国信证券检查并审阅了公司2012年度发布的公告文件，并核对公司向交易所上报公告内容的真实性、准确性。2012年度公司较为有效地遵守了《信息披露管理制度》，信息披露工作表现良好，没有应披露而未披露的事项，也没有发生重大信息泄露的事项。公司在信息披露方面除严格执行《信息披露管理制度》外，还进一步制定了《与投资者关系管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》和《内幕信息登记制度》，进一步明确规定了信

息披露的原则、内容、程序、信息收集、责任划分及信息的保密措施等。

为了充分发挥独立董事在公司年报工作中的独立作用和审计委员会在年报工作中的监督作用，根据中国证监会的相关规定，公司制定了《独立董事年报工作制度》和《董事会审计委员会年报工作规程》，完善了独立董事、审计委员会和年审会计师事务所的沟通机制，加强了独立董事和审计委员会在年报工作中的作用和职责。

3、对外投资管理的实施情况

2012年，公司设立了两家全资子公司：上海二六三通信有限公司与北京二六三网络科技有限公司。收购了上海翰平网络技术有限公司及北京首都在线网络技术有限公司，并通过北京二六三网络科技有限公司收购了ITALK GLOBAL COMMUNICATIONS, INC. 等4家公司。以上情况与公司对外投资公告一致。

4、关联交易及对外担保的实施情况

2012年，公司的关联交易主要为向关联方收购北京首都在线网络技术有限公司股权，公司子公司北京二六三网络科技有限公司向关联方ITALK GLOBAL COMMUNICATIONS, INC. 之全资子公司北京爱涛与网络科技采购资产，公司子公司北京二六三网络科技有限公司向关联方ITALK GLOBAL COMMUNICATIONS, INC. 提供技术服务等。以上情况与公司公告一致。

2012年，公司的担保为向全资子公司北京二六三企业通信有限责任公司对外采购设备时对付账款起的需要进行的担保。以上情况与公司公告一致。

5、财务管理制度的实施情况

保荐人通过抽查会计账册、会计凭证、银行对账单，与董事、监事、高级管理人员、会计师、律师沟通，确认公司财务报表、财务核算真实准确的反映了公司的经营状况，无违规违纪现象发生，符合公司制定的《财务管理制度》的要求。

6、需要进一步改进的事项

2012年5月29日，公司向全资子公司北京二六三网络科技有限公司增资5.1亿元人民币（其中自有资金0.9亿元，超募资金4.2亿元），拟用于购买iTalk Global及其相关经营推广公司股权。2012年5月29日至2012年12月11日，网络科技先后用上述5.1亿元暂时闲置的资金购买银行理财产品，获得理财收益945万元。由于上述操作，使公司购买理财产品的余额超过了公司董事会对管理层2012年购买银行理财产品的授权额度；针对上述情况，保荐机构组织公司相关人员进行业务培训并督促公司相关人员进一步学习相关法律、法规及规章。公司组织

有关部门深入学习领会上市公司应遵循的各项规则，对相关人员进行培训教育，从理财产品购买主体至购买合同审批、对外披露等工作环节进行了仔细梳理，完善了工作流程。下一年将进一步学习领会上市公司应遵循的各项规则，严格执行公司《理财产品管理制度》、《募集资金管理办法》，强化募集资金管理和信息披露事务管理。

五、公司对内部控制的自我评价

公司按照内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通，内部监督等内部控制要素建立了控制体系。该体系符合当前公司经营的实际需要，在公司经营管理的关键环节中起到了控制和防范作用，保证了公司稳步、健康、快速、高效发展。

公司董事会认为：公司已经建立了较完善的法人治理结构，内部控制体系健全、合理，内控制度已覆盖了公司业务活动和内部管理的各个方面和环节，在完整性、合规性、有效性等方面不存在重大缺陷，符合有关法律法规和证券监管部门的要求，不存在对公司治理、经营管理及发展有重大影响的控制缺陷、问题和异常事项。

随着公司经营环境的变化以及公司的发展，已有内部控制的有效性可能发生变化，公司将根据国家法律法规体系的逐步完善和内外部环境的变化情况，通过不断完善内部控制制度，强化规范运作意识，加强内部监督机制，防范经营管理风险，保护投资者合法权益，促进公司规范运作健康发展。

六、保荐人的核查意见

经核查，保荐人认为：2012 年度，公司法人治理结构较为完善，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，公司的《评价报告》较为公允地反映了公司 2012 年度内部控制制度建设、执行的情况。

(以下无正文)

【本页无正文，为《国信证券股份有限公司关于二六三网络通信股份有限公司 2012 年度内部控制自我评价报告的核查意见》之签字盖章页】

保荐代表人：

欧 煦

王立武

国信证券股份有限公司

2013 年 4 月 22 日