

# 国信证券股份有限公司关于杭州老板电器股份有限公司

## 2013年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》、《深圳证券交易所中小企业板保荐工作指引》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律法规及规范性文件的要求，国信证券股份有限公司（以下简称“国信证券”）作为杭州老板电器股份有限公司（以下简称“老板电器”或者“公司”）首次公开发行股票并上市的保荐机构，在对老板电器内部控制制度等相关事项进行核查的基础上，就《杭州老板电器股份有限公司内部控制自我评价报告》（以下简称《内部控制自我评价报告》）出具核查意见如下：

### 一、国信证券进行的核查工作

国信证券保荐代表人通过与老板电器董事、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、监事会报告，以及各项业务和管理规章制度，从老板电器内部控制环境、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、老板电器内部控制环境

老板电器建立了由股东大会、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，老板电器已按《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上市公司的规定，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、老板电器内部控制制度的建设

老板电器根据《公司法》、《证券法》、《会计法》、《首次公开发行股票并上市管理暂行办法》等法律、法规的规定，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会提名委员会实施细则》、《董事会审计委员会实施细则》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》、《董事会战略委员会实施细则》、《独立董事工作制度》、《投资者关系管理制度》、《募集资金管理办法》、《对外担保管理办法》、《对外投资管理办法》、《关联交易管理办法》、《内部审计制度》、《财务会计制度》、《子公司管理制度》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，老板电器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、老板电器内部控制的实施情况

#### 1、募集资金管理的实施情况

老板电器募集资金按照《募集资金管理办法》的要求实施专户存储，分别存储于交通银行股份有限公司杭州余杭支行、北京银行股份有限公司杭州余杭支行、上海浦东发展银行股份有限公司杭州分行、宁波银行股份有限公司杭州余杭支行（以下统称“专户银行”）四个专户之中。老板电器与国信证券以及专户银行签署了《募集资金三方监管协议》，截至本核查意见出具日，《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2013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。经核查，公司2013年度有效地遵守了《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《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《内幕信息及知情人管理与登记制度》、《投资者调研接待工作管理办法》等，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。

### 3、对外投资管理的实施情况

自股票上市至2013年12月31日，老板电器不存在对外投资情况。

### 4、关联交易及对外担保的实施情况

#### (1) 关联交易情况

##### ①采购商品/接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额（元）	占同类交易金额的比例	金额（元）	占同类交易金额的比例
杭州安泊厨具有限公司	展板展台	市场价格	1,567,279.88	0.12%	1,926,868.39	0.21%
杭州安泊厨具有限公司	橱柜	市场价格	792,882.92	0.06%	0.00	0.00%
杭州安泊厨具有限公司	水电费	市场价格	320,686.10	3.16%	0.00	0.00%
杭州余杭老板加油站有限公司	燃料	市场价格	667,537.12	0.05%	752,209.34	0.08%
杭州诺邦无纺股份有限公司	材料	市场价格	55,538.90	0.00%	15,059.46	0.00%
杭州余杭亚光喷涂厂	涂料加工	市场价格	15,184,703.93	60.54%	10,853,305.71	55.38%
杭州城市花园酒店有限公司	会务服务	按照与第三方相同价格	980,920.60	23.23%	753,477.80	10.98%

##### ②出售商品/提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额（元）	占同类交易金额的比例（%）	金额（元）	占同类交易金额的比例（%）
杭州安泊厨	厨电产品	按照与第三	79,614.75	0.00%	360,041.18	0.02%

具有限公司	销售	方相同价格				
杭州诺邦无纺股份有限公司	固定资产清理	按照与第三方相同价格	9,992.82	0.11%		

### ③关联租赁情况

#### A、公司作为出租人

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益确定依据	年度确认的租赁收益(元)
杭州老板电器股份有限公司	杭州老板实业集团有限公司	房屋	2013-1-1	2013-12-31	市场化原则定价	30,000.00

#### B、公司作为承租人

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费(元)
杭州安泊厨具有限公司	杭州老板电器股份有限公司	房屋	2013-1-1	2013-12-31	市场化原则定价	2,099,904.00
杭州安泊厨具有限公司	杭州老板电器股份有限公司	场地	2013-1-1	2013-12-31	市场化原则定价	272,988.00
杭州诺邦无纺股份有限公司	杭州老板电器股份有限公司	房屋	2013-11-1	2013-12-31	市场化原则定价	592,150.44
杭州老板实业集团有限公司	杭州老板电器股份有限公司	房屋	2013-1-1	2013-12-31	市场化原则定价	577,525.80

### ④关键管理人员报酬

年度报酬区间	本年数	上年数
总额(万元)	<b>615.00</b>	<b>502.69</b>
其中:(各金额区间人数)		
20万元以上	12	12
15~20万元		
10~15万元		
10万元以下	4	4

经核查,上述关联交易价格均依据同类交易市场价格确定,定价公允。

## （2）对外担保情况

自2013年1月1日至2013年12月31日，老板电器不存在对外担保情况。

## 5、财务管理制度的实施情况

国信证券通过抽查会计账册、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《财务会计制度》的要求。

## 五、老板电器对公司内部控制的自我评价

公司管理层认为，根据财政部颁布的《内部会计控制规范—基本规范(试行)》及相关具体规范的控制标准于2013年12月31日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。

## 六、保荐机构对公司内部控制自我评价的核查意见

通过对老板电器内部控制制度的建立和实施情况的核查，国信证券认为：老板电器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，老板电器的《内部控制自我评价报告》反映了其内部控制制度的建设及运行情况。

（以下无正文）

【本页无正文，为《国信证券股份有限公司关于杭州老板电器股份有限公司  
2013 年内部控制自我评价报告的核查意见》之签署页】

保荐代表人：

\_\_\_\_\_  
樊倩

\_\_\_\_\_  
李 勇

国信证券股份有限公司

年月日