

---

**光大证券股份有限公司**  
**关于洛阳隆华传热科技股份有限公司**  
**2012年度内部控制自我评价报告的核查意见**

光大证券股份有限公司（以下简称“光大证券”或“保荐机构”）作为洛阳隆华传热科技股份有限公司（以下简称“隆华传热”或“公司”，股票代码：300263）首次公开发行股票持续督导的保荐机构，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上市公司规范运作指引》、《企业内部控制基本规范》以及《深圳证券交易所上市公司保荐工作指引》等文件的相关规定，对隆华传热《2012年度内部控制自我评价报告》进行了核查，现将核查结果说明如下：

**一、隆华传热内部控制建设的基本情况**

隆华传热在整体变更为股份公司后根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规修订了公司章程，拟定了三会议事规则、关联交易、担保、对外投资等内部控制文件，并积极结合公司实际情况及监管部门的最新要求，对其管理制度进行修订完善。公司三会规范运作，独立董事、董事会专门委员会、内部审计机构各司其职又相互合作，建立了较为完备的公司治理结构。

**（一）“三会”运作情况**

公司的股东大会、董事会和监事会的通知、召开和表决严格按照《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》等相关制度执行。2012年度，公司共召开了四次股东大会、十二次董事会、八次监事会会议。

**（二）独立董事制度及其执行情况**

公司已建立并完善了《独立董事制度》，独立董事在公司募集资金使用、股权激励、对外投资等方面严格按照相关规定发表独立意见，勤勉尽职地履行职责，起到了必要的监督作用。公司董事会下设战略、审计、提名以及薪酬与考核四个专门委员会，并建立了《董事会专门委员会实施细则》。每个专门委员会由三名独立董事组成，审计、提名以及薪酬与考核三个专门委员会均由独立董事担任主任委员。

**（三）公司主要控制活动**

---

### 1、关联交易

公司制定了《关联交易决策制度》，对关联方和关联交易做出了明确规定，按金额大小和交易性质采取不同的审核权限和审议程序，目的在于完善公司的法人治理结构、规范关联交易，以充分保障交易活动的公允、合理，维护公司和股东的利益。公司之关联方洛阳福格森机械装备有限公司、洛阳智明铸造有限公司均严格执行公司上市前关于关联交易的相关承诺；2012年度，公司未发生向洛阳福格森机械装备有限公司销售及向洛阳智明铸造有限公司采购事项。洛阳福格森机械装备有限公司已于2012年9月26日全部结清货款；至此，公司未再与其发生任何关联交易事项。2012年9月公司出资400万元与何景熙（公司于2012年12月聘何景熙为公司副总经理）共同投资重庆天科石化机械设备有限公司而构成关联交易。公司将严格按照相关制度要求，尽量避免出现关联交易。

### 2、对外担保

公司制定了《对外担保工作制度》，明确规定了对外担保的审批权限和程序。目的在于保护公司的合法权益和财产的安全，规范公司的担保事宜。2012年度，公司不存在任何对外担保事项。

### 3、对外投资

公司制定了《投资融资管理办法》，对对外投资、处置资产、风险投资、融资等活动明确规定了其权限、决策程序以及监督检查，目的在于理顺公司内部机构关系，确保公司经营决策的科学性，降低因决策失误可能带来的损失。2012年度，公司根据业务发展需要和经营战略规划部署，先后于2012年3月和9月投资乾纳隆华传热科技(北京)有限公司和重庆天科石化机械设备有限公司。截至2012年12月31日，公司持有乾纳隆华传热科技（北京）有限公司100%股权，持有重庆天科石化机械设备有限公司90%股权。

### 4、募集资金管理

公司制定了《募集资金管理制度》，详细规定了募集资金的存放、使用管理、投资变更、监督等内容，目的在于规范公司募集资金的管理和使用，最大限度地保障投资者的利益。截至2012年12月31日，各募集资金专户均严格按照监管协议及相关规定规范使用。

### 5、财务内部控制

---

公司制定了《财务管理制度》、《采购付款管理制度》、《费用报销制度》、《预算管理制度》等财务控制制度，目的在于促进公司规范运作，有效防范和化解财务风险，维护公司正常的运作和健康发展。2012年度，公司的控股股东及其他关联方不存在占用公司资金的情形。

#### 6、内部审计

公司董事会下设审计委员会，审计委员会由三名董事组成，其中两名为独立董事。审计委员会下设审计部，有三名专职人员，审计部严格按照公司的《内部审计制度》，通过持续性监督检查与专项监督检查相结合的方式，对公司内部控制制度的健全性、合理性和有效性进行监督检查，对财务报告的真实性、准确性和完整性进行审计，并出具书面报告。

#### 7、人力资源管理

根据《劳动法》和国家相关政策法规并结合公司实际情况，公司制定了《薪酬管理制度》、《绩效考核管理办法》、《员工培训管理办法》等，对包括考勤、培训、考核、薪酬、福利、辞职等内容进行了详细的规定。

#### 8、重大生产经营内部控制制度

公司制定的内部管理与控制制度以公司的基本控制制度为基础，涵盖了财务管理、技术开发管理、市场销售、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，形成规范的管理体系。

#### 9、信息披露

公司制定了《信息披露管理制度》，明确规定了定期报告和临时报告的披露内容和格式，规定了披露事务由董事会统一领导并协调、保密措施等内容，目的在于规范公司信息披露工作，促进其规范运作并维护公司和投资者的合法权益。

## 二、隆华传热内部控制的实施情况

### （一）募集资金管理办法的实施

2012年度，公司严格按照《募集资金管理制度》的规定管理募集资金的存放、监管和报告。公司按《招股说明书》所披露的募集资金投资项目的安排，规范使用募集资金，对于置换先期投入的自筹资金、变更募投项目实施主体、使用超募资金偿还银行借款及补充流动资金等事项均及时履行了披露义务。截至2012年12月31日，公司募集资金专户余额42,448.18万元分别存放于中国银行股份有限公司

---

洛阳车站支行、中国建设银行股份有限公司洛阳分行、洛阳银行股份有限公司道北支行所开设的募集资金专户上。

#### （二）信息披露工作制度的执行

本保荐机构检查并审阅了公司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。经核查，公司2012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，公司的《信息披露管理制度》在重要的关节点上起到了应有的作用。

#### （三）审计制度的执行

公司审计部独立于管理层，向审计委员会报告工作。2012年，公司审计部严格按照《内部审计制度》的规定，按照审计工作计划，通过开展常规项目审计、专项流程审计等工作，对公司及控股子公司是否严格按照内部控制制度运作进行审计监督，并对审计中发现的内部控制缺陷及时进行分析、提出完善建议；对公司采购、付款与存货等相关经营制度的有效性和执行情况进行定期或不定期审查与评估，对业绩快报、季度及年度财务报告、每季度的募集资金的存放与使用情况进行审计并出具相应的内部审计报告。

#### （四）财务内部控制制度的执行

2012年度，公司财务部、物资部、经管部、营销中心、各事业部及其他各部门对公司各项财务控制制度严格执行，这些制度对关键点的规定操作性较强，因此对采购、生产、销售、财务管理各环节的控制较为有效，会计凭证、核算与记录规范，数据的准确性、可靠性和安全性得到了较好的保证，进而保证了财务报告的质量。

#### （五）其他内部控制制度的执行

公司在重大生产经营方面和人力资源管理方面亦严格遵守相关的内部控制制度，促进了生产经营成果和员工素质的提高。经本保荐机构核查，2012年度公司不存在控股股东及其关联方对公司的非经常性资金占用，也不存在控股股东及其关联方通过资金占用侵占公司及中小股东利益的情形。

### 三、保荐机构发表意见的依据

保荐机构对隆华传热2012年度内部控制自我评价报告所发表意见的依据是依据公司提供的内部控制评价报告，并采取查阅、复制、记录报告中所涉及的具

---

体事项，资料各方对所提供资料的真实性、准确性、完整性和及时性负责。

#### **四、保荐机构发表的结论性意见**

通过对隆华传热内部控制制度和实施情况的核查，本保荐机构认为：隆华传热现行的内部控制制度符合有关法律法规的要求，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；隆华传热的《2012年度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）

---

（本页无正文，为《光大证券股份有限公司关于洛阳隆华传热科技股份有限公司2012年度内部控制自我评价报告的核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人签字：\_\_\_\_\_

张奇英

\_\_\_\_\_

黄永华

保荐机构：光大证券股份有限公司

（公章）

2013年3月23日