

河北宣化工程机械股份有限公司独立董事

关于对关联方资金占用情况等有关事项的独立意见

一、关于关联方资金占用情况的专项说明及独立意见：

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号）、《公司章程》及相关规定，我们作为河北宣化工程机械股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，本着认真负责的态度，对与控股股东及其他关联方资金占用情况进行核查，现将有关情况说明如下：

根据利安达会计师事务所（合伙人制）出具的专项报告，截至报告期末公司与控股股东及关联方不存在非经营性资金占用现象。

二、关于公司未做出现金利润分配预案的独立意见

根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《公司章程》的有关规定，以及利安达会计师事务所（合伙人制）出具的审计报告，公司2014年利润总额亏损，为保障生产经营的正常运行及可持续发展，同意公司2014年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、关于公司预计2015年度日常关联交易的独立意见

根据《深圳证券交易所股票上市规则》和《公司章程》的有关规定，我们认为：《2015年度日常关联交易预计的议案》较为全面的反映了公司日常关联交易的情况，有利于公司生产经营的顺利进行，未

损害公司及其他股东的利益，所履行的审批程序符合有关法律、法规的规定。

四、关于公司 2015 年度与关联财务公司持续关联存贷款的独立意见

根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、深圳证券交易所《信息披露业务备忘录第 37 号——涉及财务公司关联存贷款等金融业务的信息披露》和《公司章程》的有关规定，我们对公司 2014 年度与河北钢铁集团财务有限公司（“财务公司”）的关联存贷款事项进行了仔细了解，现就该事项发表独立意见如下：

1、河北钢铁集团财务有限公司（下称“财务公司”）为中国银行业监督管理委员会批准设立的非银行金融机构，具有合法的经营资质，其为公司及公司控股子公司提供金融服务符合国家有关法律法规的规定；

2、公司与财务公司签订的《金融服务协议》是按照平等协商的原则商定的，遵循了一般商业条款，定价原则公允，不存在损害公司利益的情形，不影响公司独立性；

3、该关联交易有利于拓宽公司融资渠道，提高资金使用效率，降低资金成本，符合公司经营发展需要。董事会对该事项进行表决时，关联董事进行了回避，符合有关法律、法规和公司章程的规定，没有损害公司和中小股东的利益的情形。

五、关于公司内部控制自我评价报告的独立意见

根据财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规

范》、《企业内部控制评价指引》及其他相关法律法规的要求，我们对公司 2014 年度内部控制自我评价情况进行了认真的核查，现就有关问题发表如下意见：

公司形成了较为完整的内部控制制度体系，各项内控制度的建立基本符合当前公司生产经营实际需要，符合国家有关法律、法规和监管部门的要求，对公司生产经营的规范运作起到了一定的监督控制作用，对公司的规范运作和健康发展起到积极的促进作用，公司 2014 年度内部控制自我评价符合公司内部控制实际情况。

六、关于公司续聘会计师事务所的独立意见：

利安达会计师事务所（合伙人制）在担任公司 2014 年度审计机构期间，坚持独立审计准则，为公司作了各项专项审计及财务报表审计，保证了公司各项工作的顺利开展，较好地履行了聘约所规定的责任与义务。为保持公司外部审计工作的连续性和稳定性，同意续聘利安达会计师事务所为公司 2015 年度审计机构，同意将上述事项提交公司 2014 年度股东大会审议。

七、根据提取坏帐准备及其他减值准备的相关规定，同意公司根据 2014 年末公司应收款项及存货的实际情况，提取应收款项和存货减值准备 54,844,035.81 元，同意将上述事项提交公司 2014 年度股东大会审议。

独立董事：高栋章、杨志军

二〇一五年四月二十三日