

中能电气股份有限公司独立董事

关于第四届董事会第十二次会议相关事项的独立意见

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》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、公司《独立董事工作制度》和《公司章程》等有关规定，我们作为中能电气股份有限公司（以下简称“公司”）第四届董事会独立董事，对公司第四届董事会第十二次会议审议的相关材料，进行了认真审阅，并经讨论后发表独立意见如下：

一、对公司 2017 年 1 月至 6 月关联交易事项的独立意见

公司 2017 年上半年发生的关联交易行为决策程序符合有关法律、法规及《公司章程》的规定，定价公允，符合公司实际生产经营需要，不存在任何内部交易，不存在损害公司和所有股东利益的行为。

二、关于公司对外担保情况及关联方资金占用情况的独立意见

1、经核查，报告期内，公司不存在控股股东及其关联方非经营性资金占用的情况，也不存在以前年度发生并累计至 2017 年 6 月 30 日的控股股东及关联方违规占用资金情况。

2、经核查，截至2017年6月30日，公司未发生对控股子公司以外的担保事项。报告期内公司与子公司之间的担保情况如下：

担保对象名称	担保额度 (万元)	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保 金额(万 元)	担保类型	担保期	是否履 行完毕
福建中能电气有限公司	6,000	2016 年 09 月 05 日	5,436.15	连带责任保证	一年	否
福建中能电气有限公司	2,500	2017 年 05 月 23 日	1,000	连带责任保证	一年	否
福建中能电气有限公司	5,000	2017 年 03 月 31 日	994.47	连带责任保证	一年	否
福建中能电气有限公司	3,500	2017 年 06 月 08 日	500	连带责任保证	一年	否
福建中能电气有限公司 武汉市武昌电控设备有限公	4,000	2017 年 06 月 28 日	1,528	连带责任保证	一年	否

司						
武汉市武昌电控设备有限公司	2,500	2016 年 10 月 24 日	520.21	连带责任保证	一年	否
武汉市武昌电控设备有限公司	2,000	2017 年 04 月 01 日	1,764.63	连带责任保证	一年	否
大连瑞优能源发展有限公司	5,000	2017 年 04 月 19 日	0	连带责任保证	一年	否
大连瑞优能源发展有限公司	1,500	2016 年 08 月 19 日	126.3	连带责任保证	一年	否
中能国际控股集团有限公司	2,430	2017 年 06 月 14 日	2,430	连带责任保证	五年	否
上海熠冠新能源有限公司	595.47	2016 年 10 月 14 日	595.47	连带责任保证	三年	否
上海熠冠新能源有限公司	363.07	2016 年 10 月 14 日	363.07	连带责任保证	三年	否
上海熠冠新能源有限公司	2,000	2016 年 06 月 21 日	2,000	连带责任保证	一年	是
江苏滨江能源科技有限公司	271.59	2016 年 12 月 09 日	271.59	连带责任保证	三年	否
江苏滨江能源科技有限公司	140.16	2016 年 12 月 09 日	140.16	连带责任保证	三年	否
江苏滨江能源科技有限公司	134.31	2016 年 12 月 09 日	134.31	连带责任保证	三年	否
萧县熠冠新能源有限公司	11,563.2	2016 年 12 月 29 日	11,563.2	连带责任保证	五年	否
中能电气股份有限公司	5,000.00	2017 年 04 月 27 日	2,455.34	连带责任保证	一年	否
中能电气股份有限公司	5,000.00	2017 年 04 月 18 日	3,000.00	连带责任保证	一年	否
中能电气股份有限公司	3,000.00	2017 年 05 月 09 日	2,000.00	连带责任保证	一年	否

截至 2017 年 6 月 30 日，公司对外担保余额（含为合并报表范围内的子公司提供的担保）为 27,367.56 万元，占公司最近一期经审计净资产的比例为 31.59%。我们认为报告期内公司发生的对外担保行为已按照法律法规、公司章程等相关法律法规的规定，履行了必要的审议程序，公司已建立了较为完善的对外担保风险控制系统，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

三、关于公司会计政策变更的独立意见

经核查：本次会计政策变更是公司根据财政部修订及颁布的最新会计准则进

行的合理变更，符合相关规定。本次会计政策变更，使公司的会计政策符合财政部、中国证监会和深圳证券交易所等相关规定，能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，符合公司和所有股东的利益。本次会计政策变更的决策程序符合相关法律、法规和《公司章程》的规定，不存在损害公司及中小股东利益的情形，我们同意公司本次会计政策变更。

（以下无正文）

（本页无正文，为《独立董事关于第四届董事会第十二次会议相关事项的独立意见》签字页）

独立董事：

汤新华

陈章旺

吴飞美

2017 年 8 月 25 日