

江苏春兰制冷设备股份有限公司独立董事

关于第七届董事会第十三次会议有关事项的独立意见

根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《上市公司治理准则》等法律法规及《公司章程》、《公司独立董事工作制度》的有关规定，我们作为公司的独立董事，基于客观独立立场，对公司第七届董事会第十三次会议审议的有关事项进行了认真的了解和审核，发表如下独立意见：

一、关于 2014 年度利润分配预案的独立意见

公司董事会提出的利润分配预案：根据江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具的审计报告，2014 年度公司实现归属于上市公司股东的净利润（合并）11,081,791.46 元，且母公司累计未分配利润为正。综合考虑本年度利润实现情况和对外投资需要（国电泰州发电有限公司二期工程和国电龙源环保泰州有限公司增资项目），公司 2014 年度利润分配预案为：不进行利润分配，不进行资本公积金转增股本。母公司未分配利润用于日常生产经营和对外投资项目。

我们认为，本议案符合公司实际情况，董事会的表决程序符合《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规和规范性文件及《公司章程》的规定。我们同意公司 2014 年度利润分配预案，同意提交公司年度股东大会审议。

二、关于 2014 年度对外担保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）以及上海证券交易所《股票上市规则》规定和要求，本着对公司及全体股东负责的态度，按照实事求是的原则，对公司 2014 年度对外担保情况进行了认真的检查。

2014 年 11 月 14 日公司第七届董事会第十二次会议、2014 年第一次临时股东大会审议通过：公司按 10% 的持股比例，为国电龙源环保泰州有限公司向中国工商银行泰州分行申请 1.07 亿元并购贷款提供连带责任担保。除此之外，公司

不存在为股东、股东的控股子公司、股东的附属企业及任何非法人单位或个人提供担保的情况。

我们认为，公司 2014 年度对外担保事项经公司董事会审议、股东大会批准，决策程序符合相关法律法规及《公司章程》的规定；公司对外担保事项，均及时、准确、完整地履行了信息披露义务；公司能严格控制对外担保可能产生的风险，现有对外担保处于受控状态；没有发生违规或失当的对外担保，也没有因对外担保而产生的债务和损失。

三、关于预计 2015 年度日常关联交易的独立意见

公司预计 2015 年与关联方发生的日常关联交易总额为 33,000 万元。该日常关联交易议案经独立董事事前审阅后，提交董事会审议。董事会审议该项议案时 4 名关联董事回避表决。

我们认为，董事会的决策程序符合相关法律法规及《公司章程》的规定。2015 年度日常关联交易的预计充分考虑公司各类关联业务情况，不会影响公司的独立性，关联交易价格根据市场实际情况，参考市场公允价格经协商确定，不损害本公司及股东的利益，对公司当期和未来无不利影响。我们同意公司关于预计 2015 年度日常关联交易的议案，同意提交公司年度股东大会审议。

四、关于 2014 年度内部控制评价报告的独立意见

根据《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》、《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》以及《公司章程》的相关规定，对照公司制定的《内部控制规范实施工作方案》，对公司 2014 年度内部控制规范实施情况及评价报告进行审慎审核。

我们认为，公司已全面实施内部控制规范，通过对公司各项内部管理制度进行梳理、修订、完善，内部控制制度体系已较为完善，并得到有效的执行；公司出具的内部控制评价报告比较客观地反映了目前内部控制的实际情况，内部控制体系总体上符合中国证监会、上海证券交易所的相关要求，不存在重大缺陷；公司董事会审议该报告的表决程序符合有关法律、法规、规范性文件和《公司章程》

的规定。我们同意公司 2014 年度内部控制评价报告。

五、关于续聘会计师事务所的独立意见

公司董事会拟续聘江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2015 年度财务报告和内部控制审计机构，经认真审核，我们认为：

江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）具有证券、期货审计业务资格，具备为上市公司提供审计服务的经验与能力；在审计执业期间，能够按照注册会计师独立审计准则实施审计工作，遵循独立、客观、公正的执业准则，公允合理地发表独立审计意见；出具的各项报告客观、真实地反映了公司的财务状况和内部控制情况。同意公司继续聘请江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2015 年度财务报告和内部控制审计机构，同意提交公司年度股东大会审议。

特此意见。

独立董事：蔡柏良 陈留平 吴建斌

二〇一五年四月二十三日