



**第一拖拉机股份有限公司独立董事
关于公司聘任内控审计机构的意见**

根据《上海证券交易所股票上市规则》和公司《董事会议事规则》的有关规定，作为公司的独立董事，经认真审议《关于聘任公司内控审计机构的议案》，发表独立意见如下：

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）具有证券、期货相关业务审计资格，符合上市公司内部控制审计工作要求，聘任天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2013 年度内部控制审计机构，不存在损害公司及公司全体股东，特别是中小股东利益的情况。

独立董事：



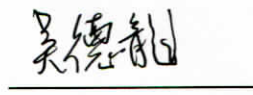
洪暹国



张秋生



邢敏



吴德龙

二〇一三年八月二十日



第一拖拉机股份有限公司
FIRST TRACTOR COMPANY LIMITED

第一拖拉机股份有限公司独立董事
关于公司聘任内控审计机构的意见

根据《上海证券交易所股票上市规则》和公司《董事会议事规则》的有关规定，作为公司的独立董事，经认真审议《关于聘任公司内控审计机构的议案》，发表独立意见如下：

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）具有证券、期货相关业务审计资格，符合上市公司内部控制审计工作要求，聘任天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2013 年度内部控制审计机构，不存在损害公司及公司全体股东，特别是中小股东利益的情况。

独立董事：

洪暹国

张秋生

邢敏

吴德龙

二〇一三年八月二十日