

成都银河磁体股份有限公司独立董事

对相关事项的独立意见

作为成都银河磁体股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，根据《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《创业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规，及公司制定的《公司章程》、《独立董事工作制度》的要求，经对相关资料、会计师的审计报告和公司实际情况进行核查，现对公司第四届董事会第九次会议议案内容及相关事项发表如下独立意见：

一、关于2014年度募集资金存放与使用的独立意见

公司募集资金2014年度存放和使用符合中国证监会、深圳证券交易所关于上市公司募集资金存放和使用的相关规定，符合公司《募集资金管理办法》的有关规定，不存在募集资金存放和使用违规的情形。

二、关于公司2014年度关联交易事项的独立意见

2014年度，公司未发生关联交易事项，故不存在与关联方发生重大关联交易的情况，不存在损害公司和中小股东利益的行为。

三、关于2014年度公司对外担保情况及关联方资金占用情况的独立意见

公司制定了《对外担保管理制度》，严格控制对外担保。2014年度，公司未发生对外担保及关联方资金占用情况。

四、关于公司2014年度内部控制自我评价报告的独立意见

经认真审阅公司《2014年度内部控制自我评价报告》，我们认为：公司现有的内部控制制度符合我国有关法律法规和证券监管部门的要求，符合公司当前实际经营情况，并可以得到有效执行，能够对公司各项业务的健康运行及经营风险的控制提供合理保证。公司2014年度内部控制自我评价报告全面、客观、真实地反映了公司内部控制体系建设和运作情况。

五、关于续聘2015年度审计机构的独立意见

四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）具有从事证券相关业务会计报表

审计资格以及为公司提供审计服务的经验和能力。华信事务所自担任公司审计机构以来，秉持认真、负责、客观、公正的工作态度，为公司出具的各项报告客观、公正。

经全体独立董事事前认可，同意公司续聘四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2015年度审计机构。

六、关于公司2014年度利润分配预案的独立意见

我们认为：公司通过公开征求投资者意见，考虑到投资者的合理诉求及公司实际情况，拟定的《关于公司2014年度利润分配预案的议案》从程序上和内容上符合《公司章程》和相关法律法规的要求，不存在损害投资者利益的情况，同意将该议案提交股东大会审议。

七、关于公司使用闲置自有资金购买理财产品的独立意见

公司拟使用不超过人民币 17,000 万元暂时闲置的自有资金购买保本型理财产品，是在不影响公司正常经营的情况下提出的，且投资理财的产品为安全性较强、流动性较好保本型理财产品，目的是为了提高公司资金使用效率，增加公司收益，不存在损害公司股东，特别是中小股东利益的情况；公司已建立了较为健全的内部控制体系且能有效执行，为公司投资理财业务的开展提供了有力保障。

综上，我们同意公司使用不超过人民币 17,000 万元暂时闲置的自有资金购买保本型理财产品，在上述额度内，资金可以滚动使用。

八、关于公司使用闲置超募资金购买理财产品的独立意见

公司拟使用额度不超过 23,000 万元人民币的闲置超募资金购买保本型银行理财产品，其决策程序符合《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《创业板信息披露业务备忘录第 1 号——超募资金及闲置募集资金使用（2014 年 12 月修订）》等文件规定，公司已按计划预留了在建项目所需的资金，不影响在建项目的进行，公司进行投资理财的目的是为了提高资金使用效率，增加公司收益，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东利益的情况；公司已建立了较为健全的内部控制体系且能有效执行，为公司投资理财业务的开展提供了有力保障。

综上，我们同意公司使用额度不超过 23,000 万元人民币的闲置超募资金购买保本型银行理财产品，在上述额度内，资金可以滚动使用。

九、关于会计政策变更的独立意见

公司本次会计政策变更是公司根据财政部2014年修订和新颁布的会计准则进行的合理变更，符合相关规定和公司实际情况，本次会计政策变更不存在损害公司及股东利益的情形。同意本次会计政策变更。

十、关于调整董事、监事、高管薪酬的独立意见

2014年度，公司业绩的增长是与公司全体高管、董事和监事的辛勤工作分不开的，公司本次提出《董事、监事、高管薪酬调整方案》，对公司高管、董事和监事的薪酬进行小幅上调，是为了进一步提高这些人员的工作积极性，不存在损害公司及股东利益的情形。我们同意本次对董事、监事、高管的薪酬调整方案。

(本页无正文,为成都银河磁体股份有限公司独立董事对公司第四届董事会第九次会议及相关事项的独立意见)

独立董事：

周友苏_____ 罗珉_____ 何勇_____

二〇一五年三月六日