

独立董事

关于四川成发航空科技股份有限公司

第五届董事会第十三次会议部分决议的独立意见

致四川成发航空科技股份有限公司全体股东：

作为四川成发航空科技股份有限公司的独立董事，我们参加了公司于 2017 年 3 月 30 日召开的第五届董事会第十三次会议。根据有关法律法规的规定及《公司章程》、《独立董事工作制度》的要求，我们对本次会议部分议案发表独立意见如下：

一、关于公司《2016 年度资产减值准备方案》之独立意见

根据《企业会计准则》及公司经营情况，公司 2016 年度资产减值准备方案如下：

2016 年度，计提坏账减值准备 428.26 万元，转回 274.82 万元，核销/转销 147.89 万元，截止报告期末，坏账准备余额为 5,819.12 万元；计提存货跌价准备 2,755.13 万元，核销/转销 1,700.11 万元，截止报告期末，存货跌价准备余额为 5,120.98 万元；计提固定资产减值准备 0 万元，核销/转销 0.70 万元，截止报告期末，固定资产减值准备余额为 1,164.10 万元；计提在建工程减值 1,500.06 万元，截止报告期末，在建工程减值准备余额为 1,622.76 万元。

我们认为，本次计提资产减值准备是基于谨慎性原则作出的，符合《企业会计准则》等相关规定和公司资产实际情况，公允地反映了公司的资产状况，有助于提供更加真实可靠的会计信息。我们对本议案表示同意。

二、关于公司 2016 年度关联交易执行情况及 2017 年度关联交易计划之独立意见

公司 2016 年度关联交易执行情况及 2017 年度关联交易概况如下：

（一）2016 年度，公司发生销售商品类关联交易 54,561.71 万元、采购物资类关联交易 50,437.77 万元、提供劳务类关联交易 712.45 万元、接受劳务类关联交易 3,464.14 万元、出租资产类关联交易 78.57 万元、租入资产类关联交易 3,983.47 万元、科研项目结算 7,100 万元、委托关联方代理采购进口设备实际支付进口设备采购费用（含代理费）共计 4,849.07 万元、国内设备采购及工程代理 4,320.36 万元、计量站受托管理费 40 万元（托管收入 165.45 万元）、受托管理中国航发成发业务资产关联交易 943.40 万元、向关联方借款 2016 年末余额 105,090 万元。

（二）2017 年关联交易计划为：销售商品类关联交易 83,213.22 万元、采购物资类关联交易 63,316.87 万元、提供劳务类关联交易 971.20 万元、接受劳务类关联交易 6,545.60 万元、出租资产类关联交易 83.30 万元、租入资产类关联交易 4,230.91 万元、科研项目结算 5.7 亿元、委托关联方代理采购进口设备 2017 年度预计结算价格约 1,715 万元、国内设备采购及工程代理金额 1,710 万元、向关联方借款 132,090 万元、计量站托管资产租赁费 40 万元、受托管理中国航发成发业务资产关联交易 1,000 万元。

我们认为，以上关联交易与公司正常经营相关，是公司正常业务需要，按照市场化原则协商确定价格，符合公司生产经营需要，有利于保持公司经营业务稳定，且是遵循公平、公正、自愿、诚信的原则作出的，没有发现存在损害交易各方利益的情况，不会损害公司及中小股东的利益，关联董事回避了表决，审批程序符合有关规定。我们对本关联交易事项表示同意。

三、关于公司董事、监事、高管薪酬之独立意见

2016 年度，公司按照《董事、监事及高级管理人员薪酬激励与考核办法》计算并发放公司高级管理人员的薪酬或者津贴，共计发放董事、监事、高管薪酬或者津贴 325.70 万元。

我们认为，公司董事、监事及高管人员薪酬或者津贴标准充分考虑了公司经营情况，有利于激发董事、监事、高级管理人员的积极性，符合《公司章程》等相关规定，不会损害公司及中小股东的利益。我们对以上董事、监事、高级管理人员薪酬表示同意。

四、关于公司利润分配之独立意见

2016 年度，公司拟不分配现金红利，未分配利润 300,049,234.28 元结转以后年度分配，本年度公积金不转增股本。

公司所处行业为资金密集型企业，产品生产前期投入较大。同时，随着各项目生产规模的逐步扩大，公司流动资金需求有所增加；另一方面，为加快公司转型升级，本年度将进一步加大公司生产、研发的投入。因此，公司 2017 年度经营性现金流需求较大，拟不进行现金分红。相关资金主要用于补充流动资金，在 2017 年内一次性投入。

最近三年以现金方式累计分配的利润占最近三年实现的年均可分配利润的 64.71%。

我们认为，本方案符合公司长远战略发展和实际情况，切实保护了中小股东的利益，符合《公司法》、中国证监会《上市公司监管指引第 3 号 上市公司现金分红》（公告〔2013〕43 号）、上海证券交易所《上市公司现金分红指引》（上证公字〔2013〕1 号）、《公司章程》等有关规定，我们对本利润分配方案表示同意。

五、关于聘请会计师事务所之独立意见

经公司董事会审计委员会提名，公司拟继续聘请中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中审众环”）担任公司 2017 年度审计机构，审计费为人民币 40 万元整（含交通、住宿费用）；拟继续聘请中审众环担任公司 2017 年度内部控制审计机构，审计费为人民币 28 万元整（含交通、住宿费用）。

我们认为，中审众环在 2016 年度为公司提供审计服务过程中，能够按照独立审计准则实施审计工作，遵循了独立、客观、公正的执业准则，顺利完成了公司年度审计任务。公司聘请中审众环为公司 2017 年年度审计机构和内部控制审计机构不违反现行法律、行政法规、部门规章和规范性文件以及《公司章程》的规定，不存在损害公司和中小股东权益的情况，我们对本聘请会计师事务所的事项表示同意。

六、关于改聘董事会秘书之独立意见

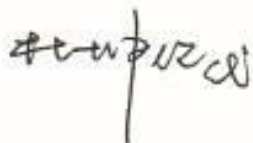
因现任董事会秘书已届退休年龄，经公司董事长提名，拟聘任熊奕为公司董事会秘书。

按照《公司法》、《公司章程》等有关规定，我们对熊奕的个人履历等材料进行了审查，没有发现其有《公司法》第 147 条等规定不得担任公司高级管理人员的情况，以及被中国证监会确定为市场禁入者且禁入尚未解除之现象，符合公司高级管理人员的任职资格，聘任熊奕为公司董事会秘书的决策程序符合法律、法规和公司章程的相关规定。

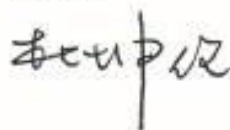
二〇一七年三月三十日

独立董事签名：

吴光



杜坤伦



鲍卉芳

