江西特种电机股份有限公司

独立董事对相关事项的独立意见

一、关于《江西特种电机股份有限公司2017年度内部控制评价报告》及自查表的独立意见：

江西特种电机股份有限公司（以下简称“公司”）已经建立起较为健全和完善的内部控制制度与体系，各项内部控制制度符合我国有关法律法规以及监管部门有关上市公司治理的规范性文件要求，公司各项内部控制制度能够得到有效执行，保证公司的规范运作。公司2017年度内部控制评价报告及自查表真实、客观地反映了公司内部控制的建设及运行情况。

二、关于《公司董事、监事、高级管理人员2017年度薪酬分配预案》的独立意见

公司2017年度董事、监事、高级管理人员薪酬是依据《公司董事、监事薪酬管理办法（修改稿）》、《公司高管人员薪酬管理办法（修改稿）》的规定，结合公司2017年度的经营情况，并对个人日常工作进行考核后发放的，2017年度薪酬分配符合公司相关制度及公司实际情况，同时结合了公司未来发展，我们同意该项预案。

三、关于2017年度预计发生日常关联交易金额与实际发生额存在差异及《公司2018年度预计发生日常关联交易议案》的独立意见

作为江西特种电机股份有限公司的独立董事，我们审阅了公司2017年实际发生的日常关联交易情况及《关于公司2018年度预计发生日常关联交易的议案》，认为：2017年实际发生金额与2017年预计发生金额存在较大差异的主要原因是因为公司子公司九龙汽车新能源汽车产销量未达预期，致使向关联方采购金额大幅下滑，造成偏差。2018年公司全年关联交易金额预计在61,038万元以内，与关联人之间发生的日常关联交易均为公司日常生产经营活动所需，关联交易金额与上年增长较大的原因是公司向关联方借款金额较大，该关联交易将依据公平、合理的定价政策，参照市场同期借款利息及资金成本确定关联交易价格，并通过内部审计程序进行审计，不会损害公司和广大中、小投资者的利益；在董事会表决过程中，关联董事回避了表决，其它董事经审议通

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

过了该议案，表决程序合法有效；同意公司2018年度日常关联交易预计议案。

四、关于公司控股股东及其他关联方占用公司资金情况、公司对外担保情况的专项说明的独立意见

按照中国证监会《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）精神，我们认真审阅了大华会计师事务所出具的“江西特种电机股份有限公司2017年度关联方资金占用情况专项说明”，经审慎核查，截止报告期末，公司没有出现控股股东及其他关联方占用公司非经营性资金的情况。

公司对外担保情况如下：　　单位万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
泰豪科技股份有限公司	2017 年 09 月 23 日	10,000	2017 年 11 月 27 日	10,000	连带责任保证	1 年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		10,000		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		10,000		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		10,000		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		10,000		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
银锂公司	2016 年 06 月 29	4,000	2016 年 07 月 06 日	4,000	连带责任保证	2 年	否	否

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

	日							
江特锂电	2016 年 08 月 18 日	2,500	2016 年 09 月 02 日	2,000	连带责任保证	2 年	否	否
江特锂电	2017 年 04 月 11 日	3,000	2017 年 07 月 04 日	2,000	连带责任保证	3 年	否	否
华兴电机	2016 年 08 月 18 日	3,000	2016 年 11 月 05 日	1,000	连带责任保证	2 年	否	否
华兴电机	2017 年 04 月 11 日	3,000			连带责任保证	3 年	否	否
德国尉尔公司	2016 年 09 月 27 日	7,000	2016 年 09 月 29 日	5,155	连带责任保证	2 年	否	否
宜春客车厂	2016 年 11 月 11 日	10,000	2016 年 10 月 20 日	8,000	连带责任保证	2 年	否	否
宜春客车厂	2017 年 04 月 11 日	20,000	2017 年 07 月 04 日	4,000	连带责任保证	3 年	否	否
银锂公司	2016 年 11 月 11 日	8,000	2017 年 02 月 20 日	6,000	连带责任保证	2 年	否	否
银锂公司	2017 年 04 月 11	10,000	2017 年 01 月 25 日	4,000	连带责任保证	3 年	否	否

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

	日							
江特电机公司	2017 年 04 月 11 日	20,000			连带责任保证	3 年	否	否
九龙汽车	2016 年 12 月 21 日	30,000			连带责任保证	2 年	否	否
九龙汽车	2015 年 12 月 25 日	80,000	2017 年 06 月 22 日	78,400	连带责任保证	2 年	否	否
九龙汽车	2017 年 04 月 11 日	15,000			连带责任保证	3 年	否	否
扬州洪业	2017 年 04 月 11 日	5,000	2017 年 06 月 22 日	5,000	连带责任保证	3 年	否	否
德国尉尔公司	2015 年 12 月 25 日	3,000	2016 年 02 月 03 日	2,876	连带责任保证	3 年	否	否
九龙汽车	2017 年 10 月 21 日	80,000			连带责任保证	2 年	否	否
银锂公司	2017 年 10 月 21 日	50,000			连带责任保证	2 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		206,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计		99,400		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

		（B2）	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）	273,500	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）	122,431
公司担保总额（即前三大项的合计）			
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）	216,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）	109,400
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）	283,500	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）	132,431
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例			32.82%
其中：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）			0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）			0
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）			0
上述三项担保金额合计（D+E+F）			0
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）		无	
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）		无	

以上担保已经公司董事会或者股东大会审议，履行了必要的审批程序，我们认为，公司已经建立了完善的对外担保风险控制制度，严格遵守《公司章程》及相关规定的要求，充分揭示了对外担保存在的风险；没有迹象表明公司可能因被担保方债务违约而承担担保责任，公司对外担保审批决策及内部控制程序得到有效落实。

五、关于公司2017年度利润分配预案的独立意见：

公司拟以2017年12月31日总股本1,469,182,112股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.20元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。公司本次利润分配预案符合公司的经营

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

发展需要和长远发展规划、同时也有利于保持公司利润分配政策的连续性和稳定性，符合相关法律、法规及《公司章程》的规定，兼顾了公司与股东的利益，有利于公司实现持续、稳定、健康的发展，我们同意公司2017年度利润分配预案。

六、关于续聘会计师事务所的独立意见

鉴于大华会计师事务所(特殊普通合伙)在公司 2017 年年报审计中，工作认真负责，按时完成审计任务，出具的各项报告真实、准确、客观、公正，作为江西特种电机股份有限公司的独立董事，同意公司续聘大华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2018 年度的审计机构。

七、关于对《关于 2017 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《关于公司前次募集资金使用情况报告的议案》的独立意见

经核查，公司 2017 年度募集资金存放与使用及前次募集资金的存放与使用符合中国证监会、深证证券交易所关于上市公司募集资金存放与使用的相关规定，符合公司《募集资金管理制度》的相关规定，不存在募集资金违规存放与使用违规的情形。公司对募集资金使用的信息披露及时、真实、准确、完整，在所有重大方面如实反映了公司募集资金使用情况。

以下无正文，为独立董事意见签字页。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（本页无正文，为《江西特种电机股份有限公司 2017 年度报告相关事项的独立董事独立意见》之签字页）

独立董事签字：

_____	_____	_____
刘　萍	金惟伟	周福山

2018年4月11日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站