

克劳斯玛菲股份有限公司独立董事

关于公司第七届董事会第九次会议相关事项的独立意见

作为克劳斯玛菲股份有限公司（以下简称：公司或上市公司）的独立董事，我们依据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》《上海证券交易所股票上市规则》以及《公司章程》《独立董事工作制度》等有关规定，本着对广大中小股东负责的态度，遵循独立、客观、公正的原则，经过询问了解，基于独立判断，现对公司第七届董事会第九次会议审议通过的相关事项发表独立意见如下：

一、《关于公司 2019 年度前期会计差错更正的议案》的独立意见

2018 年度，CNCE Global Holdings (Hong Kong) Co., Limited (“装备环球”) 以其持有的 China National Chemical Equipment (Luxembourg) S.à. r.l. (“装备卢森堡”) 100% 股权认购同受最终控制人中国化工集团有限公司控制的本公司 468,824,515 股股份，形成同一控制下的企业合并，合并日为 2018 年 12 月 28 日。公司在编制 2019 年度财务报表过程中，发现 2018 年度对装备卢森堡的长期股权投资初始投资成本金额确认有误。需对此会计差错进行了追溯调整，公司资产负债表中，2018 年 12 月 31 日长期股权投资及资本公积分别调增 1,197,083,198.24 元。

经审核，本次会计差错更正是基于对财务数据核查基础之上作出的，是客观、真实、恰当的，根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》和上海证券交易所《上市公司日常信息披露工作备忘录第一号 - 临时公告格式指引第九十三号 - 会计差错更正、会计政策或会计估计变更》的有关规定，更正后的财务报表能更准确地反映公司财务状况，董事会关于本次会计差错更正事项的审议和表决程序符合相关法律法规以及《公司章程》等有关规定，不存在损害公司及中小股东利益的情形，希望公司进一步加强日常财务监管，杜绝类似事件的发生，切实维护公司广大投资者的利益，我们同意公司 2019 年度前期会计差错更正的事项。

二、对《2019 年度利润分配及资本公积金转增股本的议案》的独立意见

经普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2019 年度实现净利

润-158,420,225.40 元，母公司期初可供分配利润为-1,182,836,599.90 元，母公司期末可供股东分配利润-1,188,285,862.21 元。

经审议，公司 2019 年度利润分配及资本公积金转增股本预案符合法律法规有关规定以及《公司章程》有关要求，我们同意公司 2019 年度利润分配及资本公积金转增股本预案，并将该议案提交公司股东大会审议。

三、对《关于装备环球拟执行盈利补偿承诺的议案》的独立意见

根据普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《克劳斯玛菲股份有限公司关于 China National Chemical Equipment (Luxembourg) S.à.r.l. 2019 年度年度利润承诺实现情况的专项报告》，装备卢森堡 2019 年度经审计的合并报表扣非净利润为-450.25 千欧元，低于承诺数 48,160.40 千欧元。经测算，本年度装备环球拟补偿股份为 148,232,570 股，由公司以 1 元的价格对该等股份进行回购并予以注销。

经审议，我们同意装备环球拟执行盈利补偿承诺的相关事宜，同意将《关于装备环球拟执行盈利补偿承诺的议案》提交公司股东大会审议。

四、对《关于子公司拟执行以股份回购方式替代分红的承诺的议案》的独立意见

根据 2013 年 9 月 10 日，天华院有限公司签署的《关于以股份回购方式替代分红的承诺》，鉴于重组后上市公司存在巨额未弥补亏损，天华院有限公司将根据《上海证券交易所上市公司以集中竞价交易方式回购股份业务指引（2013 年修订）》（上证公字[2013]12 号）所规定的方式进行股份回购，回购股份所投入资金不低于当年合并报表实现净利润的 10%；2019 年天华院有限公司合并报表实现净利润为 5,468.74 万元，为此，公司拟执行上述以股份回购方式替代分红的承诺，回购股份金额不低于 2019 年天华院有限公司合并报表实现净利润的 10%，即不低于 547 万元，具体回购股份数额以实际回购股份数额为准，并在股东大会审议通过该议案后 6 个月内通过上海证券交易所集中竞价系统完成股份回购，并予以注销。

经审议，我们同意子公司拟执行以股份回购替代分红的相关事宜，同意将《关于子公司拟执行以股份回购方式替代分红的承诺的议案》提交公司股东大会审议。

五、对《关于 2020 年日常关联交易预计的议案》的独立意见

本次关联交易的表决程序符合有关规定，该交易事项属必要、公允、合法的经济

行为，价格的确定由双方协商确定，定价客观、公正、公允、合理。本次交易完成后，将进一步扩大公司的利润来源，提高公司的核心竞争力和整体竞争优势。该交易未损害公司和其他股东的利益，特别是中小股东和非关联股东的利益。

经审议，我们一致同意公司 2020 年度日常关联交易预计的相关事宜。同意将《关于 2020 年日常关联交易预计的议案》提交公司股东大会审议。

六、对《关于公司聘任 2020 年度审计机构的议案》的独立意见

公司拟聘请普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度财务审计机构和 2020 年度内控审计机构，聘期一年。

我们认为普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）拥有从事证券、期货相关业务资格，具备为上市公司提供审计业务的经验与能力，能够满足公司财务决算审计和内部控制审计工作要求，可以保证上市公司审计工作的客观性和独立性。

经审议，我们一致同意聘请普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2020 年度财务审计机构和 2020 年度内控审计机构，聘期一年。同意将《关于公司聘任 2020 年度审计机构的议案》提交公司股东大会审议。

七、对《关于公司 2020 年度高级管理人员薪酬的议案》的独立意见

公司高级管理人员年度薪酬审议符合法定程序，不存在损害公司及股东利益的情形。

经审议，我们一致同意公司 2020 年度高级管理人员薪酬的相关事宜。同意将《关于公司 2020 年度高级管理人员薪酬的议案》提交公司股东大会审议。

八、对《关于公司 2020 年度董事薪酬的议案》的独立意见

公司董事年度薪酬审议符合法定程序，不存在损害公司及股东利益的情形。

经审议，我们一致同意公司 2020 年度董事薪酬的相关事宜。同意将《关于公司 2020 年度董事薪酬的议案》提交公司股东大会审议。

九、对《关于公司 2020 年度对外担保计划的议案》的独立意见

为了保证资金需求，促进业务发展，公司预计于股东大会审议通过之日起至 2020 年年度股东大会会议召开之日止的期限内，为下属全资子公司提供担保及下属全资子

公司间互相提供担保的担保总额不超过 2 亿欧元（或等值人民币及其他外币）。

根据中国证监会《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号）文、上海证券交易所《股票上市规则》及相关法律法规的要求，作为公司的独立董事，我们本着认真负责、实事求是的态度，对公司在股东大会审议通过之日起至 2020 年年度股东大会会议召开之日止的期限内的对外担保计划进行了认真的调查了解，该等对外担保计划主要是下属全资子公司在销售机械设备过程中为客户提供售后保证而获得银行授信所需，有利于公司的生产经营、市场营销的稳健运营；被担保方均为公司全资子公司，公司能对其生产经营进行有效监控与管理；担保计划涉及的担保风险可控，不会损害公司股东、特别是中小股东的利益。

经审议，我们一致同意公司 2020 年度对外担保计划的相关事宜。同意将《关于公司 2020 年度对外担保计划的议案》提交公司股东大会审议。

十、对《关于选举公司董事的议案》的独立意见

我们认真对本次董事会提名的董事候选人 Michael Ruf 先生的个人简历等相关资料进行审核，认为 Michael Ruf 先生具有良好的职业道德和个人品德，具备担任公司董事的资格和能力，符合《公司法》及《公司章程》有关董事任职资格的规定。未发现有《公司法》《公司章程》规定不得担任公司董事的情形，以及被中国证监会确定为市场禁入者且禁入尚未解除的情形，其任职资格符合《公司法》《公司章程》中的有关规定，提名程序合法有效。

经审议，我们一致同意 Michael Ruf 先生为第七届董事会非独立董事候选人，同意将相关议案提交公司股东大会以累积投票选举方式审议表决。

十一、对重组整合情况进展情况的独立意见

（一）发行股份购买资产新增的 487,455,450 股公司股份于 2019 年 4 月 23 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记手续。2019 年 8 月 9 日，经公司 2019 年第二次临时股东大会审议批准，公司名称由青岛天华院化学工程股份有限公司变更为克劳斯玛菲股份有限公司。上述事项已办理工商登记并取得了青岛市市场监督管理局换发的公司营业执照；

2019 年 5 月 23 日 公司召开 2018 年度股东大会，进行董事会换届选举，新组建的第

七届董事会中有两名德国籍董事同时担任重组标的企业的高级管理人员，进一步促进了上市公司与被重组标的企业的融合。

（二）报告期内，上市公司从财务报告、公司治理、信息披露等方面进一步加强对包括重组标的企业在内的全部下属企业的统一管理，并对各子公司关键岗位进行相关上市规则的培训和交流。

上市公司董事积极参与重组标的企业的经营管理，KM 集团（重组标的企业的主要经营资产）董监会主席由公司董事长白忻平先生担任，此外，公司董事晋工先生、康建忠先生也担任 KM 集团董监会成员，确保上市公司对重组标的企业实施有效管控。

（三）相关业绩承诺完成情况

2018 年受宏观经济及地缘政治不确定性因素影响，公司挤出和反应成型事业部在汽车行业的订单没有达到预期。同时，网络攻击对公司的正常生产经营也造成一定程度的不利影响。重组标的企业没有完成 2018 年度承诺利润目标，公司严格按照《青岛天华院化学工程股份有限公司重大资产出售及发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）》关于利润补偿的相关规定，于报告期内完成了将业绩承诺方暨公司控股股东当年应赔偿的 14,506,511 股股份的回购注销工作。

2019 年度，受全球性贸易摩擦政策影响和对包装中使用塑料的严格审查以及法律法规对行业经营带来的不确定性，重组标的企业没有完成当年 2019 年承诺利润目标，根据上述业绩补偿的相关规定，本年需要回购注销 148,232,570 股公司股份。

经审议，我们认为，此次重组整合的进展情况符合实际情况，相关交易对方严格遵守业绩补偿承诺。我们一致同意重组整合情况进展情况相关事宜。

克劳斯玛菲股份有限公司独立董事

王玉涛 赵正合 陈叔平