

# 广西桂东电力股份有限公司

## 独立董事关于公司相关事项的独立意见

广西桂东电力股份有限公司第六届董事会第九次会议于2015年3月26日召开，我们作为该公司的独立董事出席了本次会议，并根据《上海证券交易所上市规则》、《公司章程》和其他有关规定，对本次董事会的各项议案进行了认真细致的审核，现就公司2014年度利润分配预案、聘请会计师事务所及其报酬等事项发表如下意见：

### 一、关于公司2014年度利润分配预案的独立意见

根据《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上海证券交易所上市公司现金分红指引》和《公司章程》等有关规定，我们作为公司的独立董事，根据独立、客观、公正的原则，对公司第六届董事会第九次会议审议的《关于公司2014年度利润分配预案》发表独立意见：

公司自上市以来一直重视对投资者的合理回报，致力于保持利润分配的连续性和稳定性，董事会提出的2014年度利润分配预案充分考虑了公司目前实际经营状况、资金需求及未来发展等各种因素，符合《公司章程》及相关审议程序的规定，充分保护了中小投资者和全体股东的合法权益。我们同意本次利润分配预案，并同意提交公司股东大会审议。

### 二、关于聘请2015年度会计师事务所及其报酬的独立意见

按照《上海证券交易所上市规则》和《公司章程》等有关规定，我们作为公司的独立董事，根据独立、客观、公正的原则，对公司第六届董事会第九次会议审议的《关于聘请2015年度会计师事务所及其报酬的议案》发表独立意见：

大信会计师事务所（特殊普通合伙）在2014年及以前年度为公司提供审计服务的过程中，能够按照中国注册会计师独立审计准则实施审计工作，基本遵循了独立、客观、公正的执业准则，顺利完成了公司的年度审计任务，公司向其支付的审计费用合理，同意公司续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2015年度的审计机构，并同意提交公司股东大会审议。

### 三、关于聘请2015年度公司内部控制审计机构及其报酬的独立意见

按照《上海证券交易所上市规则》和《公司章程》等有关规定，我们作为公司的独立董事，根据独立、客观、公正的原则，对公司第六届董事会第九次会议

审议的《关于聘请 2015 年度公司内部控制审计机构及其报酬的议案》发表独立意见：

大信会计师事务所（特殊普通合伙）具有独立的法人资格、具有从事证券、期货相关业务审计资格，该所具有丰富的执业经验，且为公司提供了多年的财务审计服务，对公司经营发展情况较为熟悉，具备承担公司内部控制规范工作情况的审计能力，能够满足公司内控审计的需要，公司向其支付的审计费用合理，同意公司聘任大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2015 年度内部控制审计机构，并同意提交公司股东大会审议。

#### 四、关于公司 2014 年度内部控制评价报告的独立意见

根据《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等有关规定，我们作为公司的独立董事，根据独立、客观、公正的原则，对公司第六届董事会第九次会议审议的《广西桂东电力股份有限公司 2014 年度内部控制评价报告》发表独立意见：

2014 年度公司已基本建立健全内部控制体系，内控制度已涵盖公司经营各个环节，公司各项经营活动严格按照内控制度执行，各项风险基本能够得到有效的控制。公司董事会制订的《内部控制评价报告》符合《上市公司内部控制指引》及其他相关文件的要求，真实、完整地反映了公司 2014 年度的内部控制状况和各项制度的建立健全情况。

#### 五、关于子公司暂缓建设大田水电站工程的独立意见

根据《上市公司治理准则》及《公司章程》等有关规定，我们作为公司的独立董事，根据独立、客观、公正的原则，对公司第六届董事会第九次会议审议的《关于子公司暂缓建设大田水电站工程的议案》发表独立意见：

公司本次暂缓建设大田水电站工程是根据大田水电站工程实施条件变化等各种因素审慎研究决定的，有利于防范投资风险，保护投资者的利益，相关决策程序符合《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等相关法律法规及公司内部制度的有关规定，不存在损害公司和股东利益的行为，不存在内幕交易。我们作为公司的独立董事，同意公司本次暂缓建设大田水电站工程，建议公司从项目的建设经济效益等方面考虑，重新调整开发方案，同意董事会将该议案提交公司股东大会审议。



## 六、关于为子公司钦州永盛提供担保的独立意见

根据中国证监会证监发[2005]120号文《关于规范上市公司对外担保行为的通知》以及《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）的规定，我们对公司第六届董事会第九次会议审议的《关于为子公司提供担保的议案》发表独立意见：

本次公司为子公司钦州永盛提供担保事宜有利于子公司更好地开展生产及销售业务，符合公司发展目标。上述担保事项的决策程序符合《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》等相关法律法规及《公司章程》、公司内部制度的有关规定，不存在损害公司和股东利益的行为。同意公司为子公司钦州永盛提供担保，并同意提交公司股东大会审议。

## 七、关于为子公司提供资金支持的独立意见

根据有关规定，我们对公司第六届董事会第九次会议审议的《关于为子公司提供资金支持的议案》发表独立意见：

公司向子公司提供临时资金支持是公司子公司生产经营和发展的客观需要。本次公司向子公司提供临时资金支持，决策程序合法、有效，不会损害全体股东的利益，同意公司向子公司提供临时资金支持，并同意提交公司股东大会审议。

## 八、关于重新审议与日常经营相关的关联交易协议的独立意见

我们根据《上海证券交易所股票上市规则》及公司《关联交易制度》等的要求，在对公司相关日常关联交易情况进行了调查了解，并在听取了公司董事会、监事会和经理层有关人员相关意见的基础上，就公司重新审议与日常经营相关的关联交易协议事项发表独立意见如下：

公司及各子公司与关联方签订的与日常经营相关的关联交易协议能有效地保障公司正常生产经营活动的开展，是合理、必要的；关联交易协议内容体现了公开、公平、公正的原则，符合有关法律法规和上海证券交易所上市规则的要求，关联董事进行了回避表决，其程序合法；关联交易价格公允、合理，符合公司及全体股东的利益，不存在内幕交易，不会损害非关联股东的利益，因此同意公司继续执行与关联方签订的与日常经营相关的关联交易协议。

## 九、关于公司 2015 年度日常关联交易事项的独立意见

我们根据《上海证券交易所股票上市规则》及公司《关联交易制度》等的要求，在对公司以往年度日常关联交易有关情况进行了调查了解，并在听取了公司董事会、监事会和经理层有关人员相关意见的基础上，就公司 2015 年度日常关联交易事项发表独立意见如下：

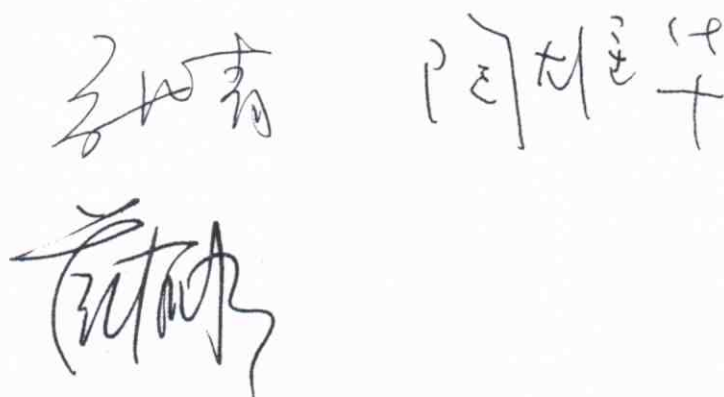
公司 2015 年日常关联交易能有效地保障公司正常生产经营活动的开展，是合理、必要的；关联交易协议内容体现了公开、公平、公正的原则，符合有关法律法规和《上海证券交易所股票上市规则》的要求，关联董事进行了回避表决，其程序合法；关联交易价格公允、合理，符合公司及全体股东的利益，不存在内幕交易，不会损害非关联股东的利益，同意公司 2015 年度的日常关联交易。

#### 十、关于公司会计政策变更的独立意见

根据财政部 2014 年修订及颁布的部分会计准则及上海证券交易所《关于做好上市公司 2014 年年度报告披露工作的通知》的有关要求，就公司会计政策变更涉及追溯调整事宜发表独立意见如下：

公司依照财政部颁布的相关制度的规定，对公司会计政策进行了变更，并对涉及的业务核算进行了追溯调整。修订后的会计政策符合财政部、中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的相关规定，能够客观、公允地反映公司现时财务状况和经营成果，符合公司及所有股东的利益。本次会计政策变更的决策程序，符合有关法律、法规和《公司章程》的规定。同意公司本次会计政策变更。

#### ● 独立董事签字：



2015 年 3 月 26 日