

现代投资股份有限公司独立董事

关于第七届董事会第二十二次会议相关事项的

专项说明及独立意见

根据中国证监会《上市公司治理准则》、《关于在上市公司中建立独立董事制度的指导意见》以及《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》的有关规定，作为现代股份有限公司独立董事，基于独立判断的立场，就本次会议审议的相关事项和议案发表如下独立意见：

一、关于控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况的专项说明和独立意见

（一）报告期内，未发现公司存在控股股东及其他关联方违规占用公司资金的情况。

（二）报告期内，公司不存在为控股股东及其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况。

报告期内发生及延续到本报告期内，公司提供担保的对象均为下属控股子公司，因其业务发展，需要向银行申请综合授信以保证周转资金需求。为其提供担保有利于提高子公司的经营效率和盈利状况。被担保公司经营情况良好，财务风险处于公司可控制的范围之内，不存在与相关法律法规相违背的情况。且均履行了法定的审批程序，对控股子公司的担保决策程序合法合规，没有损害公司股东特别是中小股东的权益。

二、关于公司改聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年度财务审计和内控审计机构的独立意见

经核查，信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券、期货相关业务执业资格，具备多年为上市公司提供审计服务的经验与能

力，能够满足公司未来财务审计工作的要求，并且本次改聘审计机构不存在损害公司全体股东尤其中小股东权益的情形。同意聘请信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年度财务审计和内部控制审计机构。

三、关于公司内部控制自我评价报告的独立意见

我们认为，公司结合自身的经营特点和风险因素，建立了较为完善的法人治理结构和较为健全的内部控制制度。公司《2017年年度内部控制评价报告》能够全面、客观、真实地反映公司内部控制体系建设、内控制度执行和监督管理的实际情况。公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立和实施了较为有效的内部控制，不存在重大缺陷。

四、关于公司2017年年度利润分配预案的独立意见

公司2017年年度利润分配预案经公司董事会审议通过，决策程序完备。该利润分配预案符合公司实际情况，符合《公司法》、《公司章程》、中国证监会的有关规定及会计准则的要求，未损害公司股东尤其是中小股东的利益，有利于公司的持续发展。同意公司董事会拟定的利润分配预案，并同意将该预案提交公司股东大会审议。

独立董事：刘桂良

栗书茵

包 群

2018年4月18日