

南京华脉科技股份有限公司

独立董事关于相关事项的独立意见

根据《上海证券交易所股票上市规则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《公司章程》、《公司独立董事制度》等有关规定，作为南京华脉科技股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，本着对公司、全体股东负责的态度，对公司以下事项进行认真核查，基于个人独立判断，发表独立意见如下：

一、关于前期会计差错更正的独立意见

本次在年报编制期间及时发现会计差错并及时进行追溯调整是必要、合理的，符合财政部《企业会计准则》、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》及上海证券交易所《关于做好上市公司2018年年度报告披露工作的通知》的有关规定，对公司实际经营状况的反映更为准确，董事会关于该差错更正事项的审议和表决程序符合法律、法规规定，追溯调整过程合法合规。我们同意本次对会计差错进行更正事项。

二、关于2018年度利润分配预案的独立意见

公司董事会根据公司经营现况和未来资金需求拟定利润分配预案，留存的未分配利润用于补充流动资金，目的是为了保障公司生产经营持续稳定和长期发展，给投资者带来长期回报，董事会对此议案审议程序的表决合法、有效，符合相关法律法规要求，不存在损害股东尤其是中小股东利益的情形。因此我们同意该预案并提交公司2018年度股东大会审议。

三、关于2018年度募集资金存放与使用情况的专项报告的独立意见

公司编制的《募集资金2018年度存放与使用情况的专项报告》符合上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》、《公司募集资金使用管理办法》等法律法规或规范性文件的有关规定，公司不存在募集资金存放和使用违规的情形，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

四、关于公司续聘2019年度审计机构的独立意见

北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）具有证券从业资格和较好的职业素养以及丰富的审计经验，审计过程中能严格遵循独立审计原则，出具的各项审计

报告客观、公正地反映了公司的财务状况和经营成果。我们同意公司续聘北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2019 年度财务审计机构，并提交公司 2018 年度股东大会审议。

五、关于计提资产减值准备的独立意见

本着审慎负责的态度，我们已事前审阅了相关议案，公司基于会计谨慎性原则，对应收款项、存货及商誉计提资产减值准备，符合《企业会计准则》相关规定和公司资产现况，有利于客观公允地反映公司的财务状况和资产价值，便于向投资者提供真实、完整、可靠的会计信息，且决策程序合法有效，不存在损害公司及股东特别是中小股东利益的情形。因此我们同意公司计提资产减值准备并提交公司 2018 年度股东大会审议。

六、关于公司 2018 年度向银行申请综合授信的独立意见

公司因维持正常生产经营需要向银行申请授信，不会对公司的正常经营和业务发展造成不良影响。因此同意公司向银行申请综合授信，并将该议案提交公司股东大会进行审议。

七、关于江苏道康发电机组有限公司 2018 年度未完成业绩承诺的独立意见

根据北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）出具的审计报告，江苏道康发电机组有限公司 2018 年度实现的扣除非经常性损益后净利润为 2,230.43 万元，完成率为 89.21%，未完成 2018 年度业绩承诺，公司应积极督促鞠永宾向公司承担业绩补偿义务。我们认为《江苏道康发电机组有限公司 2018 年度未完成业绩承诺的说明》如实反映了江苏道康发电机组有限公司 2018 年度业绩承诺完成情况，符合相关规定。

八、关于 2018 年度公司内部控制自我评价报告的独立意见

公司已建立较为完善的法人治理结构和内部控制体系，各项制度基本符合相关法律法规的规定。我们认为董事会出具的《2018 年度内部控制评价报告》客观、真实地反映了公司内部控制体系建设和运行情况。

九、对公司与关联方资金往来及上市公司对外担保事项的独立意见

报告期内，公司严格遵守《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》、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》等相关规定，截至 2018 年 12 月 31 日，大股东及其附属企业不存在非经营性占用上市公司资金的情况，也不存在公司为大股东及其附属企业提供担保的情况。

公司严格履行对外担保审批程序，对控股子公司严格按照持股比例进行担保，有效地降低担保风险。截至 2018 年 12 月 31 日，公司为控股子公司提供的担保额度为 16,500 万元，占公司最近一期经审计净资产的 18.62%。除此之外，公司及控股子公司无其他担保，也无逾期担保情况。上述担保事项已经公司董事会、股东大会审议通过，不存在违规担保的情形。

独立董事： 孙小菡 吴建斌 沈红

2019 年 4 月 27 日