

宁波波导股份有限公司

独立董事关于公司对外担保、内部控制评价、关联交易等 事项的专项说明及独立意见

根据中国证监会《关于建立上市公司独立董事制度的指导意见》，上海证券交易所《上市公司关联交易实施指引》及《公司章程》的规定，作为宁波波导股份有限公司（以下简称“公司”）独立董事，本着对公司及全体股东负责的态度，按照实事求是的原则，我们认真履行独立董事的工作职责。现对公司第七届第十一次会议的部分议案及相关事项发表独立意见如下：

一、关于公司对外担保情况的专项说明和独立意见

根据中国证监发【2003】56号《关于规范上市公司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【2005】120号《关于规范上市公司对外担保行为的通知》、以及《公司章程》、公司《对外担保管理制度》等有关规定，本报告期内，公司无对外担保事项。

截止2019年末，公司不存在违规担保和逾期担保事项，公司董事会审慎对待和严格控制对外担保发生的或有债务风险，公司对外担保严格按照国家法律、法规和公司章程的相关规定规范执行，符合上述规范性文件中关于对外担保的相关要求。

二、关于公司2019年度内部控制自我评价报告的独立意见

2019年，公司依据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定，对各项内部管理制度进行了进一步的修订和完善，不断健全内部控制体系，内控制度已涵盖了公司经营的各个环节，符合国家有关法律法规和部门规章的要求，公司各项经营活动严格按照相关制度执行。符合公司实际情况，能够保证公司经营管理的正常经营，公司运作中的各项风险基本能够得到有效的控制。

公司董事会已对公司2019年度的内部控制进行了自我评估，认为截止2019年12月31日止，公司内部控制制度是健全、执行有效的。我们认为：《公司内部控制评价报告》客观、全面的反映了公司内部控制的真实情况。

三、关于公司2019年度对经营层业绩考核事项的独立意见

根据《公司法》、《证券法》、以及《公司章程》、公司《独立董事制度》等有关规定，作为公司的独立董事，本着对公司及全体股东负责的态度，基于独立判断的立场，按照实事求是的原则，对公司经营层业绩考核的事项进行了认真的核查和必要的问询。现对公司 2019 年度经营层业绩考核事项出具如下专项说明及独立意见：

公司 2019 年度高级管理人员薪酬符合公司绩效考核和薪酬制度的管理规定，严格按照考核结果发放。

四、关于公司 2019 年度利润分配预案的独董意见

经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审定，公司 2019 年度实现净利润为 27,916,011.75 元，其中母公司实现净利润 109,254,088.67 元，公司年末可分配利润为-391,598,297.63 元，其中母公司年末可分配利润为-458,764,987.89 元。

故 2019 年度利润分配预案：本年度利润不分配。本年度不进行资本公积金转增股本。

公司第七届董事会第十七次会议审议通过了上述利润分配预案，我们认为符合《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《公司章程》及《上海证券交易所上市公司现金分红指引》的相关规定，合法有效。

五、关于控股股东及关联方资金占用情况的独立意见

根据《关于 2008 年进一步深入推进公司治理专项活动的通知》和《关于强化持续监管，防止资金占用问题反弹的通知》的文件精神，通过对资金收支计划、执行情况及相关方面的检查与核查，我们认为：截止 2019 年 12 月 31 日，公司不存在控股股东及其他关联方非经营性占用公司资金的情形。

六、关于续聘会计师事务所的独立意见

我们在对天健会计师事务所（特殊普通合伙）的基本情况材料进行了认真、全面的审查后认为，天健会计师事务所（特殊普通合伙）具备相应的执业资质和胜任能力，在多年担任公司审计机构期间，能够客观、独立地对公司财务状况及内控情况进行审计，满足了公司财务与内控审计工作的要求。综上，我们一致同意 2020 年继续聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司的审计机构，聘期一年，并支付 2019 年财务审计费用人民币 55 万元和内控审计费用人民币 17

万元，并将上述议案提交公司股东大会审议。

七、关于预计 2020 年度日常关联交易的独立意见

该议案所涉及的关联交易，符合公司实际情况，属公司正常经营行为，符合公司生产经营的实际需要，定价公允、遵循了公开、公平、公正的原则，且不影响公司运营的独立性；关联董事在表决过程中依法进行了回避，表决程序符合《公司法》、《公司章程》等相关法律法规，不存在损害公司与非关联股东利益的行为。

八、公司独立董事对进行银行理财发表意见如下：

公司使用自有闲置资金购买银行理财产品符合公司的财务状况和相关法律法规，不会影响公司的正常生产经营和日常资金周转，亦不会造成公司资金压力。通过适度理财，可以提高公司资金使用效率，获得一定的投资收益，为公司及股东获取更多的投资回报，符合公司和全体股东的利益。公司相关内控制度健全，投资风险可以得到有效控制。

九、关于会计政策变更的独立意见

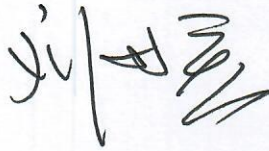
公司本次会计政策变更符合《企业会计准则》及相关规定，执行新的会计政策符合财政部、中国证监会、上海证券交易所的相关规定。能够客观、公允地反映公司财务状况和经营成果，不存在损害公司及股东利益的情形，相关决策程序符合有关法律法规和《公司章程》的规定，同意本次会计政策的变更。

（以下无正文）

(此页无正文, 仅为宁波波导股份有限公司第七届董事会第十七次会议独立董事关于对外担保、内部控制评价、关联交易等事项的专项说明和独立意见签字页)

独立董事签字:

刘舟宏



胡左浩

张恒顺

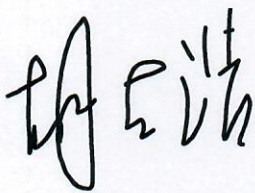
2020年3月13日

(此页无正文, 仅为宁波波导股份有限公司第七届董事会第十七次会议独立董事关于对外担保、内部控制评价、关联交易等事项的专项说明和独立意见签字页)

独立董事签字:

刘舟宏

胡左浩

Handwritten signature of Hu Zhaohao in black ink, consisting of stylized characters.

张恒顺

2020年3月13日

(此页无正文, 仅为宁波波导股份有限公司第七届董事会第十七次会议独立董事关于对外担保、内部控制评价、关联交易等事项的专项说明和独立意见签字页)

独立董事签字:

刘舟宏

胡左浩

张恒顺



2020年3月13日