

# 东睦新材料集团股份有限公司独立董事

## 关于第六届董事会第二十七次会议相关事项的独立意见

作为东睦新材料集团股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，根据《中华人民共和国公司法》、《上市公司治理准则》、《关于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》、《东睦新材料集团股份有限公司章程》等相关规定，我们审阅了公司第六届董事会第二十七次会议提交的《2018年年度报告》全文及摘要等九项议案，基于独立董事自身独立判断的立场，现就相关事项发表独立意见如下：

### 一、关于《2018年年度报告》的独立意见

我们在全面了解了公司2018年度的经营情况，并审核了公司《2018年年度报告》全文及摘要后认为：

公司严格按照《企业会计准则》和公司《财务管理制度》等有关制度规范运作，《2018年年度报告》全文及摘要在所有重大方面公允地反映了公司2018年度财务状况和经营成果。

经天健会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师审计的《东睦新材料集团股份有限公司2018年审计报告》是实事求是、客观公正的，财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司截至2018年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

我们承诺：公司《2018年年度报告》全文及摘要所披露的信息真

实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对该报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

## 二、关于公司2018年度利润分配预案的独立意见

独立董事就公司2018年度利润分配预案发表如下独立意见：

（一）公司已具备2018年度利润分配的相关条件。天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具了标准无保留意见的《东睦新材料集团股份有限公司2018年度审计报告》。经审计，2018年度公司（母公司）共实现净利润279,550,200.54元，按10%提取法定公积金27,955,020.05元，累计可供股东分配的利润为418,583,156.81元。2018年度利润分配预案如下：

公司拟以2018年度利润分配实施公告确定的股权登记日当日可参与分配的股本数量为基数，以未分配利润向全体股东每10股派发现金红利4.00元（含税），实际分派结果以中国证券登记结算有限责任公司核算的结果为准。公司2018年度不进行资本公积金转增股本。

（二）公司2018年度利润分配预案结合了公司股本、财务状况、发展计划及资金需求等因素，同时兼顾了股东合理回报及公司可持续发展的需要，分红水平具有合理性，符合国家现行会计政策、《公司章程》以及上海证券交易所的相关文件规定，有利于维护股东的长远利益。

（三）该预案经公司第六届董事会第二十七次会议审议通过，审议程序符合《公司法》等相关法律、法规及《公司章程》的规定。我

们同意公司2018年度利润分配预案，并同意将该预案提交公司股东大会审议。

### **三、关于公司《2018年内部控制评价报告》的独立意见**

独立董事按照《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和要求，结合公司的实际情况，经核查公司《2018年内部控制评价报告》后，发表独立意见如下：

公司建立了较为完善的内部控制体系并已得到有效执行，在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制，不存在财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷，也未发现非财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。公司《2018年内部控制评价报告》真实客观地反映了公司目前内部控制体系建设、内部控制制度执行和监督的实际情况。

### **四、关于2019年度为控股子公司进行综合授信业务提供担保的独立意见**

独立董事就公司2019年度为控股子公司进行综合授信业务提供担保事项发表如下独立意见：

我们认为公司董事会审议公司2019年度为控股子公司进行综合授信业务提供担保事项的程序符合相关法律法规和公司章程的有关规定；为控股子公司进行综合授信业务提供担保事项是必要的，风险是可控的；为控股子公司进行综合授信业务提供担保事项不存在严重损害公司及全体股东尤其是中小股东利益的情形。我们一致同意公司2019年

度为控股子公司进行综合授信业务提供担保，并同意将该事项提交公司股东大会审议。

## **五、关于公司2019年度同睦特殊金属工业株式会社及其控股子公司产生与日常经营相关的关联交易事项的独立意见**

作为公司的独立董事，我们严格审查《关于公司2019年度同睦特殊金属工业株式会社及其控股子公司产生与日常经营相关的关联交易的议案》及相关资料，并对该等关联交易事项出具了事前认可的书面文件，现就该等关联交易事项发表独立意见如下：

（一）2019年度，公司拟继续委托睦特殊金属工业株式会社直接从日本采购材料，公司及控股子公司拟继续接受睦特殊金属工业株式会社和睦香港有限公司的委托，生产部分粉末冶金产品。该等交易属于关联交易事项。

（二）该等关联交易事项符合《公司法》、《证券法》等相关法律、法规的规定；审议该等关联交易事项的相关董事会会议的召开程序、表决程序符合法律要求，关联董事在对该项议案表决时予以了回避。

（三）认同该等关联交易的必要性，关联交易的定价机制是公允的，该关联交易不会影响公司独立性，亦不存在严重损害公司及全体股东尤其是中小股东利益的情形。因此，我们同意该等日常关联交易，并同意将该事项提交公司股东大会审议。

## **六、关于公司2019年度同宁波新金广投资管理有限公司产生与日常经营相关的关联交易事项的独立意见**

作为公司的独立董事，我们严格审查《关于公司2019年度同宁波新金广投资管理有限公司产生与日常经营相关的关联交易的议案》及相关资料，并对该等关联交易事项出具了事前认可的书面文件，现就该等关联交易事项发表独立意见如下：

（一）2019年度，公司及控股子公司拟向宁波新金广投资管理有限公司采购原材料。该等交易属于关联交易事项。

（二）该等关联交易事项符合《公司法》、《证券法》等相关法律、法规的规定；相关董事会会议的召开程序、表决程序符合法律要求，关联董事在对该项议案表决时予以了回避。

（三）认同该等关联交易的必要性，关联交易的定价机制是公允的，该关联交易不会影响公司独立性，亦不存在严重损害公司及全体股东尤其是中小股东利益的情形。因此，我们同意该等日常关联交易，并同意将该事项提交公司股东大会审议。

## **七、关于公司拟续聘天健会计师事务所的独立意见**

独立董事就公司拟续聘天健会计师事务所事项发表如下独立意见：

（一）鉴于天健会计师事务所（特殊普通合伙）在以前年度的公司财务审计服务工作中，恪尽职守，遵循独立、客观及公正的执业准则，较好地完成了公司委托的各项工作，我们同意公司继续聘请天健会计师事务所(特殊普通合伙)作为公司2019年度审计机构，以及公司2019年度内部控制审计机构。

（二）此次拟聘请天健会计师事务所(特殊普通合伙)作为公司

2019年度审计机构，以及公司2019年度内部控制审计机构，符合公司及股东的利益，独立董事同意在董事会审议通过《关于拟续聘天健会计师事务所为公司2019年度审计机构的议案》和《关于拟续聘天健会计师事务所为公司2019年度内部控制审计机构的议案》后，将该等事项提交公司股东大会审议。

## 八、关于公司会计政策变更的独立意见

独立董事就《关于公司会计政策变更的议案》发表如下独立意见：

（一）公司此次会计政策变更是根据相关法律法规做出的合理变更。其主要依据为：财政部颁布的《企业会计准则解释第9号——关于权益法下投资净损失的会计处理》、《企业会计准则解释第10号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》、《企业会计准则解释第11号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第12号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》、《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号）等相关文件。

（二）此次变更仅对公司财务报表的列报项目产生影响，不会对已披露的公司财务报表产生重大实质性影响，变更后的会计政策符合财政部、中国证监会和上海证券交易所等相关规定，不存在严重损害公司及全体股东合法权益特别是中小股东利益的情形。

（三）本次会计政策变更的决策程序符合有关法律、法规和《东睦新材料集团股份有限公司章程》的规定。因此，我们同意公司本次

会计政策变更。

## 九、关于公司江东南路147号地块拆迁事宜的独立意见

独立董事就《关于授权办理公司江东南路147号地块拆迁事宜的议案》发表如下独立意见：

公司本次江东南路147号拆迁事宜，有利于盘活公司存量资产，提高资产运营效率；经审议后，我们同意公司签订的《非住宅房屋征收货币补偿协议》（协议编号：金钟非-1011）及《协议书》（编号：金钟非-1011-1），并同意董事会提请公司股东大会审议；本次拆迁事宜的审议程序符合相关法律、法规及公司章程的有关规定，合法合规并有效；本次拆迁事宜，有利于维护公司利益，不存在严重损害公司及全体股东尤其是中小股东利益的情形。

（以下无正文）

(此页无正文，为东睦新材料集团股份有限公司独立董事关于第六届董事会第二十七次会议相关事项的独立意见签署页)

东睦新材料集团股份有限公司独立董事：

史洪刚 

楼玉琦 

徐星东 

日期：2019 年 4 月 22 日