

宁波富邦精业集团股份有限公司独立董事 关于公司八届董事会第十四次会议有关议案的独立意见

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》和《公司章程》等有关规定，我们作为宁波富邦精业集团股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，基于独立判断的立场，在认真审阅有关资料和充分沟通了解的基础上，对公司八届十四次董事会会议的有关议案发表如下独立意见：

一、关于支付会计师事务所 2018 年度报酬议案的独立意见

依据公司 2017 年度股东大会的决议，公司根据实际审计工作量并参照历年审计费用等情况，经财务部门审核，并与天健会计师事务所进行协商后签订“审计业务约定书”。公司董事会依照股东大会授权，决定向天健会计师事务所支付 2018 年度财务审计报酬为人民币 30 万元，内控审计费用 10 万元，合计审计费用为 40 万元，审计过程中发生的差旅费用由公司承担。

我们与公司审计委员会进行了沟通，认为上述事项决策程序合法，支付的报酬合理，未发现天健会计师事务所及该所人员有任何有损职业道德和质量控制的行为，未发现公司及公司人员有任何影响或试图影响审计独立性的行为。

二、关于公司聘请会计事务所的独立意见

经审查，立信会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券、期货相关业务审计从业资格，具有为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够满足公司 2019 年度财务审计及内部控制审计工作的要求。公司本次聘请会计师事务所的程序符合法律、法规和《公司章程》等有关规定，不存在损害公司及股东利益的情形。我们同意立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度财务审计与内部控制审计服务机构，并同意将该事项提交公司股东大会审议。

三、关于《公司董事会关于公司 2018 年度带与持续经营相关的

重大不确定性事项段的无保留审计意见的专项说明》的独立意见

根据上海证券交易所《关于做好上市公司 2018 年度报告工作的通知》和中国证监会的要求，我们认为天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的无保留审计意见的审计报告中除带与持续经营相关的重大不确定性事项段的事项所述因素之外，公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了宁波富邦 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。我们同意公司董事会《关于公司 2018 年度带与持续经营相关的重大不确定性事项段的无保留审计意见的专项说明》，认为符合公司实际，并将持续关注、督促专项说明中提及的相关工作措施实施情况，切实维护广大投资者利益。

四、关于公司 2018 年度利润分配预案的独立意见

公司董事会提出的 2018 年度不进行利润分配的方案是从公司的实际情况出发的，由于年末未分配利润为负数，本年度拟不进行分配，也不进行资本公积转增股本。符合公司长远发展的需要，不存在损害投资者利益的情况。我们同意该利润分配预案，并将该预案提交公司股东大会审议。

五、关于公司 2018 年度计提资产减值准备的独立意见

我们认为本次计提资产减值准备是按照有关《企业会计准则》和公司相关会计政策进行的。公司计提该资产减值准备后，财务报表能够更加真实、公允的反映公司的资产状况和经营成果，使公司关于资产的会计信息更加可靠。本次计提资产减值准备的决策程序符合有关法律、法规和《公司章程》的有关规定，不存在损害公司及股东利益，尤其是中小股东利益的情形，我们同意公司本次计提资产减值准备，并将该议案提交公司股东大会审议。

六、关于《2018 年度公司内部控制评价报告》的独立意见

我们认为公司按照《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和要求，已逐步建立内部控制体系并得到了较为有效的实施，公司

2018 年度内部控制评价报告全面、真实、准确地反映了公司内部控制的实际情况。

七、关于公司董事及高级管理人员薪酬的独立意见

我们认为公司按照去年初签订的 2018 年度各企业经营考核计划，结合《公司高级管理人员薪酬考核方案》来确定本年度有关人员绩效薪酬考核及发放事项，与公司实际相符，有利于规范公司薪酬体系建设，有利于公司持续稳定发展。

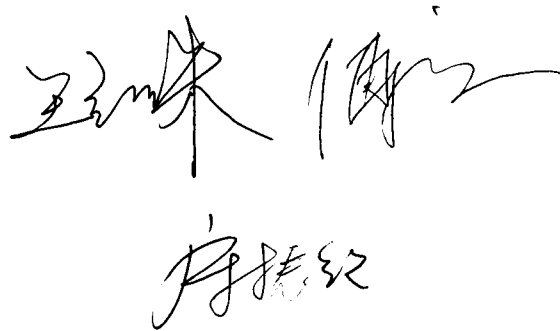
八、关于公司执行新会计准则并变更相关会计政策的独立意见

我们认为公司本次会计政策变更系根据财政部修订及颁布的会计准则进行的合理变更，使公司的会计政策符合财政部、中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的相关规定，能够更客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，不存在损害公司和股东、特别是中小股东利益的情形。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。我们同意公司执行新会计准则并变更相关会计政策。

(以下无正文)

(本页无正文为《宁波富邦精业集团股份有限公司独立董事关于公司八届董事会第十四次会议有关议案的独立意见》之签字页)

独立董事签名:



王震

2019年4月28日