

## 商赢环球股份有限公司独立董事

### 关于第八届董事会第6次会议相关事项的独立意见

根据《中华人民共和国公司法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的意见》、《上海证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等相关规定，我们作为商赢环球股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，本着审慎、独立、客观的原则，在经过充分沟通、认真调查后，就公司第八届董事会第6次会议相关事项发表以下独立意见：

#### 一、关于公司2019年度计提资产减值损失事项的独立意见

该事项已经公司董事会审议通过，我们认为：公司本次计提资产减值损失符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，体现了会计谨慎性原则，依据充分，决策程序规范，能够更加公允地反映公司截止2019年12月31日的财务状况、资产价值及经营情况，有助于向投资者提供更加可靠的会计信息，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情况。因此，我们同意本次计提资产减值损失事项，并同意提交股东大会审议。

#### 二、关于公司2019年度内部控制评价报告的独立意见

《公司2019年度公司内部控制自我评价报告》能够真实、客观地反应公司内部控制制度的建设及运行情况。2019年度公司内部控制存在重大缺陷，我们十分重视本次内部控制报告反映出的问题，目前正在督促公司从全面加强内部控制出发，持续深入开展公司内部自查整改，并对现有制度进行梳理，查漏补缺。严格遵照《企业内部控制基本规范》等规定，完善落实各项制度，全面加强管控，监督整改措施的执行，确保公司在所有重大方面保持有效的内部控制。

#### 三、关于公司高级管理人员薪酬的独立意见

公司薪酬委员与考核委员会对公司高级管理人员2019年度的薪酬情况进行了检查。公司高级管理人员的薪酬，既参考了公司所处行业和地区的薪酬水平，又结合了公司现阶段的实际情况和经营成果，有利于调动高级管理人员的工作积

极性。因此，我们同意此项议案。

#### **四、关于支付2019年度会计师事务所报酬与续聘会计师事务所的独立意见**

1、公司在发出《关于支付2019年度会计师事务所报酬与2020年续聘会计师事务所的议案》前，已经取得了我们的事前认可；

2、中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司2019年度审计机构，审计期间认真履行各项职责，圆满完成了公司审计工作。我们认为中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）具备为公司提供审计服务的经验与能力，能满足公司2020年度审计工作的质量要求；

3、公司续聘中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司2020年度审计机构的决策程序符合《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》的规定，不存在损害全体股东及投资者合法权益的情形；

4、我们同意续聘中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2020年度审计机构，同意将本议案提交公司2019年度股东大会审议。

#### **五、关于2019年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的独立意见**

经核查，我们认为：除公司在《商赢环球股份有限公司2019年度募集资金存放与实际使用情况专项报告》中“五、募集资金使用及披露中存在的问题”中已经披露的事项外，上市公司的募集资金管理和使用、年末余额的准确性、相关募集资金项目的变更决策程序、购买理财资金的决策程序和信息披露符合募集资金管理的相关规定。因此，我们同意将本议案提交公司2019年度股东大会审议。

同时，公司应认真吸取本次事项教训，杜绝违规使用募集资金问题的再次发生，加强对公司董事、监事、高级管理人员、其他关键岗位人员的培训，严格遵守《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等规章制度。我们也将督促公司加强规范运作，特别是关于内部控制、募集资金使用、信息披露等方面的管理重点，加强募集资金管理，严格执行募集资金管理制度，及时履行相关决策程序、确保信息披露的真实性、准确性、完整性，维护公司及全体股东

的利益。

## **六、关于2019年度日常关联交易执行情况和2020年度日常关联交易预计的独立意见**

1、关于2019年度日常关联交易执行情况和2020年度日常关联交易预计的事前认可意见

我们认为公司2020年度预计与关联方发生的关联交易是公司正常经营需要，相关预计额度是根据公司以往日常生产经营过程的实际交易情况进行的合理预测，且价格公允，不存在损害公司和股东特别是非关联中小股东利益的情形，符合《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》（2019年修订）等法律法规和规范性文件以及《公司章程》的规定。综上所述，我们同意将《关于2019年度日常关联交易执行情况和2020年度日常关联交易预计的议案》提交公司第八届董事会第6次会议审议。

2、关于2019年度日常关联交易执行情况和2020年度日常关联交易预计的独立意见

我们认为：公司关于2020年度日常关联交易预计的事项程序合法有效，该日常关联交易为公司正常经营活动业务往来，交易公平、公正、公开，有利于公司业务稳定发展，没有对公司独立性构成影响，未发现有损害公司和股东利益的关联方交易情况，符合中国证券监督管理委员会、上海证券交易所和《公司章程》的有关规定。因此，我们同意此项议案并提交公司股东大会审议。

## **七、对董事会关于公司2019年度保留意见审计报告涉及事项的专项说明的独立意见**

作为公司独立董事，我们注意到中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司2019年度财务报表出具了保留意见审计报告，经与中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)项目合伙人就审计情况和拟发表审计意见及理由进行多次充分沟通、了解，为维护年报审计机构的独立性，我们尊重年审会计机构的独立判断和发表的审计意见。

我们审阅了《董事会关于公司2019年度保留意见审计报告涉及事项的专项说

明》，认为公司董事会关于保留意见审计事项的说明是客观的，公司董事会提出的关于消除保留意见涉及事项的措施和办法是必要的，我们同意董事会的相关说明和意见。同时，我们提请公司董事会及管理层高度重视，妥善解决保留意见审计报告所涉及的事项，切实维护上市公司和全体股东特别是广大中小股东的合法权益。

**独立董事：**

谢荣兴

赵宏武

阎海峰

尧秋根

商赢环球股份有限公司

2020年6月21日

（以下无正文，为商赢环球股份有限公司关于第八届董事会第6次会议相关事项的独立意见签字页）

谢荣兴：

赵宏武：

阎海峰：

尧秋根：