

## 金财互联控股股份有限公司独立董事 关于第四届董事会第二十四次会议审议相关事项的独立意见

根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》、《公司章程》、《独立董事制度》、《对外担保制度》及《关联交易决策制度》等相关规定，作为金财互联控股股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，基于独立判断立场，经审慎讨论，我们就公司第四届董事会第二十四次会议审议的相关事项发表独立意见如下：

### 一、关于控股股东及其他关联方占用公司资金、公司累计和当期对外担保情况的专项说明和独立意见

1、公司不存在控股股东及其他关联方违规占用公司资金的情况。

2、公司不存在为股东、股东的控股子公司、股东的附属企业及其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况；无以前期间发生但持续到本报告期的上述对外担保事项。

3、截至本报告期末，公司对外担保余额为 0.00 元人民币。

我们认为：公司在对外担保及与关联方之间的资金往来方面完全符合各项法律法规以及《公司章程》的规定和要求，不存在违规行为及有损公司和中小股东利益的情形。公司今后应继续严格执行《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规及《公司章程》的有关规定，严格遵守对外担保的决策程序，及时履行对外担保的信息披露义务。

### 二、关于公司会计政策变更的独立意见

经核查，我们认为：公司本次会计政策变更是根据财政部修订及发布的最新会计准则进行合理变更，变更后的会计政策符合相关规定，能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果；不存在损害公司及全体股东、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、行政法规、部门规章、规范性文件及《公司章程》的规定，同意公司本次会计政策变更。

### 三、对利润分配预案的独立意见

公司董事会提议的2018年度利润分配预案为：2018年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本，2018年末未分配利润结转下一年度。

针对公司董事会未做出现金利润分配预案，经分析公司2018年度的财务状况以及2019年度投资计划，我们认为：公司董事会提议的2018年度利润分配预案符合公司实际经营情况及发展计划，符合《公司章程》中规定的现金分红政策，该利润分配预案具备合法性、合规性、合理性，有利于公司的长远发展和保障投资者权益，因此我们同意本次董事会提出的2018年度利润分配预案，同意将该预案提交公司2018年年度股东大会审议。

### 四、关于重大资产重组标的公司2018年度业绩承诺实现情况及相关补偿义务人拟对公司进行业绩补偿事项的独立意见

我们认为：本次业绩补偿系基于公司重大资产重组期间各方签署的相关业绩补偿协议的具体落实，符合相关法律、法规的要求，不存在损害投资者利益的情况。我们同意该项议案。

### 五、关于计提资产减值准备事项的独立意见

我们认为：公司计提资产减值准备是基于谨慎性原则，符合《企业会计准则》等相关规定和公司资产实际情况，有助于向投资者提供更加真实、可靠、准确的会计信息，不存在损害公司及全体股东利益特别是中小股东利益的情形。计提资产减值准备后，能够更加公允地反映公司的财务状况，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。同意本次计提资产减值准备。

### 六、关于募集资金2018年度存放与使用情况的独立意见

经核查，2018年度公司募集资金的存放和实际使用情况符合中国证监会、深圳证券交易所关于上市公司募集资金存放和使用管理的相关规定，不存在募集资金存放和使用违规的情形。

### 七、关于募集资金投资项目延期的独立意见

本次募集资金投资项目延期是公司根据项目建设的实际情况作出的审慎决定，

符合公司实际经营需求和长远发展规划，不存在改变或变相改变募集资金投向和损害股东利益的情形，符合中国证监会、深圳证券交易所关于上市公司募集资金管理的有关规定，因此，我们一致同意本次募集资金投资项目延期事项。

#### **八、关于公司 2018 年度内部控制自我评价报告的独立意见**

经核查，公司已建立了较为完善的内部控制制度体系，并能得到有效执行。公司内部控制机制完整、合理、有效。公司法人治理活动及各项生产经营活动均按照相关内控制度规范运行。公司内部控制的自我评价报告和自查表真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

#### **九、关于公司 2019 年度预计日常关联交易的独立意见**

作为公司独立董事，在第四届董事会第二十四次会议召开前审阅了公司日常关联交易的相关资料，对会议审议的《关于公司 2019 年度预计日常关联交易的议案》进行了审慎核查。经审核，我们认为：

1、本次提交公司第四届董事会第二十四次会议审议的《关于公司 2019 年度预计日常关联交易的议案》，在提交董事会会议审议前，已经我们事前认可。

2、经审核，2019 年公司拟发生的关联交易是公司日常经营所需要的，关联交易定价按照协议价格和市场价格公平、合理确定，体现了公平、公允和合理的原则；上述日常关联交易不影响公司的独立性，未损害公司和非关联股东的合法利益，不会对公司未来的财务状况、经营成果产生负面影响。审议上述关联交易时关联董事回避表决，表决程序符合有关法律法规和《公司章程》的规定。作为独立董事，同意《关于公司 2019 年度预计日常关联交易的议案》。

#### **十、关于公司续聘 2019 年度审计机构的独立意见**

经核查，众华会计师事务所（特殊普通合伙）具有从事证券业务资格及从事上市公司审计工作的丰富经验和职业素养，在担任公司各专项审计和财务报表审计过程中，坚持独立审计原则，保证了公司审计工作的顺利进行，较好地履行了双方签订的《业务约定书》所约定的责任与义务。我们对于公司续聘众华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度审计机构无异议。

### 十一、关于公司 2018 年度高级管理人员薪酬考核的独立意见

公司高级管理人员 2018 年度薪酬标准结合了目前公司经营的实际情况及各岗位职责要求，2018 年度高级管理人员薪酬方案由董事会薪酬委员会审核并经董事会审议，审议程序符合有关法律、法规及《公司章程》的规定，薪酬标准符合公司及行业现状，同意公司高级管理人员 2018 年度薪酬考核方案。

独立董事：陈丽花、季小琴、夏维剑

2019 年 4 月 20 日