

广东新宝电器股份有限公司

第五届监事会第三次会议对相关事项的审核意见

根据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《广东新宝电器股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）等有关规定，广东新宝电器股份有限公司（以下简称“公司”）监事会在审阅了相关会议资料并经过讨论后，对相关事项发表如下审核意见：

一、关于公司 2017 年年度报告及其摘要的审核意见

经审核，监事会认为董事会编制和审核公司 2017 年年度报告及其摘要的程序符合相关法律、法规等规定，报告内容真实、准确、完整地反映了公司的实际情况，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

二、关于公司 2018 年第一季度报告的审核意见

经审核，监事会认为董事会编制和审核公司 2018 年第一季度报告的程序符合相关法律、法规等规定，报告内容真实、准确、完整地反映了公司的实际情况，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

三、关于公司 2017 年度利润分配预案的审核意见

通过认真审阅董事会提出的 2017 年度利润分配预案，我们认为，该利润分配预案是在 2017 年经营业绩的基础上制定的，兼顾了投资者的利益和公司持续发展的资金需求，不存在损害公司、股东和中小投资者合法权益的情形，符合《公司法》、中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、中国证监会《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》、《公司章程》及《关于公司未来三年股东回报规划（2016-2018）》等相关规定，符合公司当前的实际情况，有利于公司的持续稳定和健康发展。因此，我们同意该利润分配预案。

四、关于公司 2017 年度内部控制自我评价报告的审核意见

经核查，我们认为：公司已建立了较为完善的内部控制制度体系，各项内部

控制制度符合国家有关法律、法规及监管部门的有关要求，也符合公司目前生产经营情况的需要，得到了有效的执行，内部控制体系较为健全，监督机制有效，合理控制经营风险。经审阅，我们认为《公司 2017 年度内部控制自我评价报告》全面、客观、真实地反映了公司内部控制制度的执行情况和效果。监事会对内部控制自我评价报告无异议。

五、关于公司与关联方资金往来和对外担保情况的专项说明和审核意见

公司监事会对公司报告期内关联方资金往来及对外担保情况进行了认真负责的核查，监事会认为：

（一）2017 年度公司没有与控股股东及其他关联方发生非经营性资金往来，不存在控股股东及其它关联方非经营性占用公司资金的情况，也不存在以前年度发生并累计至 2017 年 12 月 31 日的违规关联方占用资金情况。

（二）公司累计和当期对外担保情况

（1）报告期内对外担保情况：

单位：万元

公司对子公司的担保情况							
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额 度	实际发生 日期（协议 签署日）	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履 行完毕
龙图企业有限公司 (DRAGON WILL ENTERPRISE LIMITED)	2017 年 04 月 27 日	35,000		0	连带责 任保证	持续	
滁州东菱电器有限 公司	2017 年 04 月 27 日	25,000	2017 年 04 月 11 日	4,878.22	连带责 任保证	持续	否
佛山市顺德区东菱 智慧电器科技有限 公司	2017 年 10 月 27 日	5,000		0	连带责 任保证	持续	

（2）截至 2017 年 12 月 31 日，公司对外担保余额为 4,878.22 万元，全部为对全资子公司的担保，占 2017 年度公司净资产的 1.31%。

（3）被担保方经营情况良好，资产负债率正常，具备较好的债务偿还能力，为其提供担保的财务风险处于公司可控制的范围之内。截至本报告日，尚无明显迹象表明公司会因被担保方债务违约而承担担保责任。公司已建立完善的对外担保内部控制制度，能较好地控制对外担保的风险。

(4) 2017 年度，公司除为全资子公司龙图企业有限公司（DRAGON WILL ENTERPRISE LIMITED）、滁州东菱电器有限公司、佛山市顺德区东菱智慧电器科技有限公司提供担保外，不存在为股东、实际控制人及其控股、参股的其他单位的其他关联方、任何法人单位、非法人单位或个人提供担保的情形。

六、关于公司 2018 年度为子公司提供担保的审核意见

公司本次为子公司提供担保，有利于子公司顺利开展经营业务，有利于增强其可持续发展能力，符合公司整体利益。公司担保的对象为合并报表范围内的全资或控股子公司，公司有绝对的控制力，能够有效控制和防范风险。上述对外担保的内容和决策程序符合相关法律、法规和规范性文件的规定，属于公司正常生产经营事项，公司对其提供担保不会损害公司及股东尤其是中小股东的利益。因此，我们同意公司为上述子公司提供的上述担保。

七、关于 2018 年度日常关联交易计划的审核意见

我们作为公司的监事，对公司《2018 年度日常关联交易计划》进行了认真审议，并仔细阅读了公司提供的相关资料，我们基于独立判断的立场，就上述关联交易计划发表如下审核意见：

(1) 董事会在审议此交易事项时，关联董事已回避表决，其程序合法、有效，符合有关法律法规及《公司章程》的规定。

(2) 公司《2018 年度日常关联交易计划》是公司正常的经营业务，有利于降低公司经营成本，该关联交易以市场价格为定价依据，遵循了客观、公允、合理的原则，不会对公司本期以及未来的财务状况、经营成果产生重大影响，没有损害公司和全体股东的利益。

(3) 因此，我们一致同意公司《2018 年度日常关联交易计划》。

八、关于使用闲置募集资金进行现金管理的审核意见

公司使用闲置募集资金进行现金管理，是在确保公司募集资金投资项目正常进行和保证募集资金安全的前提下进行的，有利于提高募集资金的使用效率，合理降低财务费用，不影响募集资金投资项目的正常实施，与募集资金投资项目的实施计划没有抵触，不存在变相改变募集资金用途的情形，不存在损害公司及全

体股东，特别是中小股东利益的情形。因此，我们同意公司使用不超过 70,000 万元的闲置募集资金进行现金管理，在上述额度内，资金可以滚动使用。

九、关于使用自有闲置资金开展委托理财业务的审核意见

公司目前经营情况良好，财务状况稳健，公司在保证公司正常经营资金需求和资金安全的前提下，使用自有闲置资金开展委托理财业务，有利于提高公司自有资金的使用效率，增加公司自有资金收益，提升公司盈利能力，不会影响公司正常的生产经营，也不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东利益的情形。同时，公司董事会制订了《理财产品管理制度》，决策程序合法合规。因此，我们同意公司使用额度不超过人民币 130,000 万元的自有闲置资金开展一年期以内的安全性高、低风险、稳健型的委托理财业务。

十、关于开展衍生品投资业务的审核意见

(1) 公司已建立了《衍生品投资管理制度》，能够有效规范衍生品投资行为，控制衍生品投资风险。本次董事会的审议程序符合《公司法》以及《公司章程》的有关规定。

(2) 公司拟开展以远期外汇交易业务为主的衍生品投资业务是以具体经营业务为依托，以套期保值为手段，以规避和防范汇率波动风险为目的。我们认为公司通过开展衍生品投资业务有利于规避汇率波动的风险，有利于提高公司抵御汇率波动的能力，为外汇资产进行保值增值，符合公司利益，不存在损害公司及全体股东利益的情况。公司开展衍生品投资业务是可行的，风险是可控的。

(3) 因此，我们同意公司开展以远期外汇交易业务为主的衍生品投资业务，衍生品投资累计未交割金额控制在 30,000 万美元（等值 20 亿元人民币）范围内，在此限额内资金额度可滚动使用。

十一、关于会计政策变更的审核意见

本次会计政策的变更符合有关法律、法规的规定，符合新会计准则相关规定，符合公司实际情况，变更后的会计政策能更准确地反映公司财务状况和经营成果。因此，我们同意公司本次会计政策变更。

（以下无正文）

（本页无正文，用于监事会关于第五届监事会第三次会议相关事项的审核意见的签字页）

潘卫东_____

万爱民_____

康杏庄_____

广东新宝电器股份有限公司

监事会

2018年4月26日