

湖南天润数字娱乐文化传媒股份有限公司

独立董事对第十届董事会第二十四次会议

相关事项的独立意见

一、独立董事对公司累积和当期对外担保情况及关联方占用资金情况的专项说明和独立意见

根据《公司法》第 16 条,《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保行为的通知》证监发[2003]56 号,《关于规范上市公司对外担保行为的通知》证监发[2005]120 号、《上市公司章程指引》、《深交所股票上市规则》、《中小企业板投资者权益保护指引》等的规定和要求,作为湖南天润数字娱乐文化传媒股份有限公司(以下简称“公司”)的独立董事,我们本着对公司,全体股东及投资者负责的态度,按照实事求是的原则,对公司控股股东及其他关联方占用公司资金情况和对外担保情况进行了认真的检查和问询,对公司进行了审慎核查后,发表如下专项说明和独立意见:

公司能够认真执行《通知》及上述法律法规的有关规定,严格控制控股股东及其他关联方的资金占用、对外担保的风险。截止 2016 年 12 月 31 日期,没有为控股股东及公司持股 50%以下的其他关联方、任何非法人组织、个人提供担保;公司不存在被控股股东及其他关联方占用公司资金的情况。与关联方的资金往来均属正常资金往来,不存在关联方违规占用公司资金的情况。

二、独立董事关于公司日常关联交易的独立意见

根据《关于在上市公司建立独立董事的指导意见》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》、《独立董事工作制度》等相关规定和规范性文件的要求,作为公司独立董事,就公司 2016 年度发生的关联交易事项发表如下独立意见:

报告期限内,没有发生其他重大或异常的日常关联交易事项。

三、独立董事对公司 2016 年度募集资金使用情况的独立意见

公司募集资金 2016 年度的存放与使用符合中国证监会、深圳证券交易所关于上市公司募集资金存放和使用的相关规定,符合公司《募集资金专项管理制

度》等的有关规定，不存在违规存放和使用募集资金的情况。公司已披露的募集资金使用的相关信息及时、真实、准确和完整，公司认真履行了信息披露义务。

四、独立董事关于 2016 年度内部控制自我评价报告的独立意见

目前公司已经建立起较为健全和完善的内部控制体系，各项内部控制制度符合我国有关法律法规以及监管部门有关上市公司治理的规范性文件的要求，内部控制机制和内部控制制度在完整性、合理性等方面不存在重大缺陷，但在实际执行过程中，内部控制制度有效性有待进一步加强。董事会审计委员会出具的 2016 年度内部控制的评价报告真实、客观地反映了公司内部控制的建设和运行情况。

五、独立董事关于 2016 年度高管薪酬的独立意见

根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》、《独立董事工作制度》等相关规定和规范性文件的要求，我们作为独立董事，我们对公司 2016 年度高管薪酬情况进行了认真的核查，认为：

公司 2016 年度高管薪酬严格按照公司有关规定发放，所披露的薪酬是合理和真实的，发放程序完全符合有关法律法规及公司章程的有关规定。

六、独立董事关于 2016 年度利润分配的独立意见

经中审华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2016 年度实现净利润 5,411.31 元，本年度可供股东分配的利润为-16,615.51 元。董事会决议本期不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

经核查，作为公司独立董事同意公司 2016 年度利润分配预案。该预案符合公司财务状况的实际情况，需提交股东大会审议通过。同时，建议公司加强管理，更好地回报股东。

七、独立董事关于聘请 2017 年度财务审计机构的独立意见

根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》、《独立董事工作制度》等相关规定和规范性文件的要求，我们作为独立董事，现对公司续聘中审华会计师事务所（特殊普通合伙）为 2017 年度财务报表审计机构发表如下独立意见：

经核查：中审华会计师事务所（特殊普通合伙）在担任本公司 2016 年审计期间，勤勉尽职，独立性强，专业水准和人员素质较高，按计划完成了对公司各

项审计任务。出具的报告公正客观、真实准确地反映了公司报告期内财务状况和经营成果。

鉴于中审华会计师事务所（特殊普通合伙）服务意识、职业操守和履职能力，公司审计委员会同意续聘中审华会计师事务所（特殊普通合伙）继续为公司 2017 年度的财务报表审计机构，聘期一年，并将此事项提请 2016 年年度股东大会进行审议。

八、关于《关于子公司上海点点乐 2016 年度业绩承诺实现情况说明》

上海点点乐公司 2016 年度归属于母公司股东的净利润为 8,056.42 万元，扣除非经常性损益后的归属母公司股东的净利润为 7,772.73 万元，低于承诺净利润数 352.27 万元，完成比例为 95.66%。未完成业绩承诺的主要原因是：2016 年 9 月以来，由于苹果公司的充值政策存在漏洞，出现了大量利用苹果小额支付漏洞实现刷单套利的情况，公司亦遭受该情况的影响，导致公司 2016 年 9-12 月来自 IOS 平台的收入产生约 90 万美元的损失。上海点点乐的原股东新余市贵丽妃凰投资中心（有限合伙）、新余市乐点投资中心（有限合伙）、新余市联创盛景投资中心（有限合伙）、新余市兵马奔腾投资中心（有限合伙）需按照协议约定及时、足额履行相关承诺，对盈利不足部分进行补偿，以保证上市公司的利益不受损害。公司将持续关注负有盈利补偿责任的各方履行相关义务的情况，督促其履行相应的盈利补偿责任。

我们认为，上海点点乐公司低于承诺净利润数 352.27 万元，完成比例为 95.66%，我们将督促公司按照协议约定及时、足额履行相关承诺，对盈利不足部分进行补偿，以保证上市公司的利益不受损害。

以下无正文，为独立董事意见签字页。

（本页无正文，为湖南天润数字娱乐文化传媒股份有限公司独立董事对第十届董事会第二十四次会议相关事项的独立意见之签署页）

邹建华_____

廖焕国_____

李晓明_____

二〇一七年三月十三日