

杭州巨星科技股份有限公司

独立董事关于公司 2017 年度相关事项的独立意见

根据中国证监会《关于上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《上市公司治理准则》等有关法律、法规、规范性文件以及《公司章程》的规定，作为杭州巨星科技股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，对公司第四届董事会第七次会议的相关议案和公司 2017 年度相关事项基于独立判断立场，发表如下意见：

一、关于公司 2017 年度内部控制评价报告的独立意见

经核查，公司已经建立了完善、有序的内部控制体系，公司内部控制重点活动按公司内部控制各项制度的规定进行，公司对控股子公司、关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资、信息披露的内部控制严格、充分、有效，保证了公司经营管理的正常进行，符合公司的实际情况，具有合理性和有效性。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体系建设和运作的实际情况，同意公司编制的《公司 2017 年度内部控制自我评价报告》。

二、关于 2017 年度募集资金存放与使用情况的独立意见

我们对公司 2017 年度募集资金专户存储、募集资金使用、募集资金管理与监督以及信息披露等事项进行了审核，仔细审阅了公司提供的《2017 年度募集资金存放与使用情况的专项说明》，发表以下独立意见：

公司募集资金 2017 年度的存放和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《募集资金使用管理办法》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、完整，认真履行了信息披露义务。

三、关于 2017 年度控股股东及其他关联方占用公司资金

我们对报告期内控股股东及其他关联方占用资金情况进行核查和监督，认

为：公司认真贯彻执行《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若干问题的通知》等规章制度的规定，公司 2017 年度与关联方的资金往来均属正常经营性资金往来，不存在关联方非正常占用公司资金的情况。

四、关于 2017 年度公司对外担保情况的独立意见

经审议，我们认为：公司严格遵守《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若干问题的通知》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规和《公司章程》的有关规定，履行对外担保的相关决策程序。

公司在报告期内的对外担保为对公司全资子公司香港巨星国际有限公司的担保，已经公司第三届董事会第十一次会议、第三届董事会第十九次会议和第四届董事会第五次会议审议通过，并于 2015 年 12 月 3 日刊登了《关于为全资子公司香港巨星国际有限公司提供担保的公告》（2015-043 号公告）、2016 年 11 月 18 日刊登了《关于为全资子公司香港巨星国际有限公司提供担保的公告》（2016-039 号公告）和 2017 年 11 月 17 日刊登了《关于为全资子公司香港巨星国际有限公司提供担保的公告》（2017-042 号）。

五、关于 2017 年度利润分配预案的独立意见

经审议，我们认为：该利润分配预案符合公司当前的实际情况，有利于公司的持续稳定健康发展，同意董事会拟定的 2017 年度利润分配预案，并提请股东大会审议。

六、关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2018 年度财务审计工作的独立意见

经审议，天健会计师事务所（特殊普通合伙）是浙江省创立时间最早、规模最大的一家会计中介机构，于 1992 年获得全国首批从事证券相关业务资格。公司改制设立股份公司、首次公开发行股票并上市申请审计及后续年度财务审计工作均委托该所进行，考虑到业务的连贯性和天健会计师事务所在上市公司审计工作上的经验，我们同意继续聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司

2018 年度财务审计工作。

七、关于 2018 年度公司董事、高级管理人员薪酬的独立意见

（一）会议审议的公司董事、高级管理人员薪酬方案，能建立激励与约束相结合、风险与收益相对称的激励机制，调动管理层的积极性和创造性，符合有关法律、法规及《公司章程》的规定；

（二）会议审议的公司董事、高级管理人员薪酬方案系由董事会薪酬与考核委员会研究制订，董事会针对上述议案进行的审议、决策程序符合有关法律、法规及《公司章程》的规定。

我们同意该两项议案，同意将《关于 2018 年度公司董事薪酬方案的议案》提交公司股东大会审议。

八、关于 2018 年度日常关联交易预计的独立意见

经审议，我们认为：公司与关联方发生的关联交易是按照“公平自愿，互惠互利”的原则进行的，关联董事回避表决，决策程序合法有效；交易价格按市场价格确定，定价公允，没有违反公开、公平、公正的原则，不存在损害公司和中小股东的利益的行为。

九、关于开展 2018 年度外汇衍生品交易的独立意见

公司开展外汇衍生品交易符合公司实际经营的需要，可以在一定程度上降低汇率波动对公司利润的影响，有一定的必要性。公司根据有关法律法规的要求已建立了《外汇衍生品交易业务管理制度》，以及有效的风险控制措施。我们同意公司本次关于开展2018年度外汇衍生品交易的议案。

十、关于公司及控股子公司为控股子公司提供财务资助的独立意见

日本巨星有限公司、杭州巨星钢盾工具有限公司、龙游亿洋锻造有限公司、杭州欧镭激光技术有限公司、常州华达科捷工程机械有限公司均为公司控股子公司，公司及控股子公司为控股子公司提供财务资助，有利于其主营业务的拓展，提升其生产经营能力，提供财务资助具有必要性。

公司及控股子公司本次提供财务资助事项符合《公司法》、《公司章程》、《深圳证券交易所股票上市规则》和《中小企业板上市公司规范运作指引》等相关规定。本次财务资助符合公司和子公司经营发展的需要，且风险处于可控范围内，不存在损害公司和中小股东利益的情形，不会对公司的生产经营造成不利影响。我们一致同意公司本次提供财务资助事项。

十一：关于使用部分自有资金进行现金管理的独立意见

公司使用部分自有资金进行现金管理的决策程序符合《公司章程》和《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律法规的要求，公司使用闲置自有资金进行现金管理有利于提高现金管理收益；公司经营及财务状况稳健，内部控制制度较为健全，内控措施较为完善，购买理财的安全性可以得到保证；因此，同意公司使用部分闲置自有资金进行现金管理。

十二、关于会计政策变更的独立意见

公司依据《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》及《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对公司会计政策进行了相应变更，符合财政部、中国证监会和深圳证券交易所等相关规定，能更加客观、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程序符合相关法律、法规和《公司章程》的规定。同意公司本次会计政策的变更。

（以下无正文）

（本页无正文，专为《杭州巨星科技股份有限公司独立董事关于公司 2017 年度相关事项的独立意见》之签字页）

独立董事（签字）：

朱亚尔：_____

黄爱华：_____

叶小珍：_____

二〇一八年四月二十五日