

众应互联科技股份有限公司

独立董事关于相关事项的专项说明和独立意见

作为众应互联科技股份有限公司的独立董事，我们根据《公司法》、《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》、《公司章程》、《独立董事制度》等有关规定，认真审阅了公司第四届董事会第三十四次会议有关文件及进行充分的尽职调查后，对相关事项发表专项说明和独立意见如下：

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

根据《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》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号等规定，作为公司的独立董事，我们本着对公司、股东负责的态度，对公司控股股东及其他关联方占用资金的情况及公司对外担保情况进行了认真地了解和检查，现出具专项说明和独立意见如下：

1、关于控股股东及其他关联方占用公司资金的情况说明

截至2017年12月31日，未发现公司控股股东以及其他关联方非经营性占用公司资金的情况，未发现定价失允和利益输送的情况。

2、关于公司及控股子公司对外担保的情况说明

截至2017年12月31日，公司及子公司不存在为股东、股东的控股公司及其他关联方等提供担保的情况。

公司能够严格执行《公司章程》中有关对外担保的规定，对外担保事项履行了有关法律法规及《公司章程》规定的审批程序；公司建立了完善的对外担保风险控制系统，公司对外担保事项的执行情况符合有关法律、法规、规章及《公司章程》的有关规定和要求。公司担保对象为公司100%控股的子公司或控制的上海能观投资管理合伙企业（有限合伙），公司为其提供担保的财务风险处于公司可控的范围之内，担保风险比较小。截至2017年12月31日，公司对子公司实际发生的担保余额为0元人民币。

二、关于 2017 年度内部控制自我评价报告的独立意见

在详细了解公司内部控制相关制度及其执行情况的基础上，基于独立判断，我们一致认为：公司已建立了较为完善的内部控制体系，符合国家有关法律、行政法规和部门规章的要求，内部控制设计合理，执行有效。《公司2017年度内部控制自我评价报告》真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

三、关于 2017 年度利润分配及资本公积金转增股本的独立意见

公司 2017 年度母公司可供普通股股东分配利润为负，且公司目前处于战略转型后的关键发展阶段，为满足公司日常经营以及内生式增长和外延式发展的资金需求，考虑 2018 年资金安排计划和战略发展规划。我们一致认为：公司 2017 年度利润分配及资本公积金转增股本的方案符合公司实际发展状况，符合《公司章程》中规定的利润分配政策，不存在损害公司及股东利益的情况，同意公司董事会提出的利润分配及资本公积金转增股本的方案，同意将此方案提交公司 2017 年度股东大会审议。

四、关于公司变更会计政策的独立意见

公司根据财政部所制定的相关文件要求，对公司原会计政策进行变更，其决策程序符合相关法律法规和《公司章程》的规定，不影响公司财务报表，不存在损害公司及股东利益的情形。因此，同意本次会计政策变更。

以下无正文。

（众应互联科技股份有限公司《独立董事关于相关事项的专项说明和独立意见》
的签字页）

独立董事签名：

史克通

周长刚

陈家声

2018 年 4 月 24 日