

# 旺能环境股份有限公司独立董事对公司 第七届董事会第四次会议相关议案的独立意见

作为旺能环境股份有限公司（以下简称“公司”）第七届董事会的独立董事，我们参加了公司于 2018 年 4 月 25 日召开的第七届董事会第四次会议，根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《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》、《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、《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》、《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》和《公司章程》的有关规定，对本次董事会议案进行了审查和监督。现基于我们独立、客观的判断发表如下独立意见：

## 一、关于公司关联方资金往来及对外担保情况的独立意见

天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的专项说明如实反映了公司控股股东及其他关联方资金往来情况；这些事项均属正常经营过程中形成的资金往来，不存在控股股东及其他关联方违规占用上市公司非经营性资金的情况，也不存在为控股股东及其他关联方垫支工资、福利、保险、广告等期间费用和成本或其他支出事项。

截止 2018 年 3 月 31 日，公司及控股子公司除公司子公司旺能环保为其下属子公司提供的对外担保事项外，未发生向控股股东或实际控制人及其关联方提供任何担保，控股股东及其关联方也未强制公司为他人提供担保；公司未发生违反《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》要求的情形。报告期内，公司及控股子公司对控股子公司的担保属于生产经营需要，对外担保的决策程序合法、合规，没有损害公司及公司股东，特别是中小股东的利益。

## 二、关于公司 2017 年度利润分配预案的独立意见

公司董事会拟定的 2017 年度利润分配预案符合《公司法》、《企业会计准则》、《公司章程》的有关规定，符合公司的实际情况和长远利益，有利于公司的持续、稳定、健康发展，符合公司全体股东的利益，本预案经董事会审议通过后尚需提交公司 2017 年年度股东大会批准后方可实施。

## 三、关于募集资金 2017 年度存放与使用情况的专项报告的独立意见

我们认为公司 2017 年度募集资金的存放和使用情况与公司 2017 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告披露的情况一致，符合中国证券监督管理委员会、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，公司不存在募集资金存放与实际使用违规的情形。我们同意将该议案提交公司 2017 年年度股东大会审议。

#### **四、关于公司 2018 年度续聘会计师事务所的独立意见**

我们认为天健会计师事务所（特殊普通合伙）在为公司提供审计服务过程中，坚持独立审计准则，履行了双方签订的《业务约定书》所规定的责任与义务，同意续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度审计机构，同时将该议案提交公司 2017 年年度股东大会审议。

#### **五、关于公司预计 2018 年度日常关联交易额度的独立意见**

我们对公司及控股子公司向美欣达集团有限公司及其控股子公司采购蒸汽、租赁厂房等等的日常关联交易事项，按有关规定作了审查，一致认为：此日常关联交易符合公开、公平、公正的原则，定价公允，对公司的生产经营成果不构成负面影响，不存在损害公司股东，特别是中小股东利益的情形。我们同意 2018 年度关联交易预计事项。

#### **六、关于公司预计 2018 年度对下属项目公司提供担保额度的独立意见**

本次对外担保对象均为公司的控股或全资项目公司，公司对上述项目公司处于控股地位，下属项目公司的生产经营情况稳定，公司在担保期内有能力对其经营管理风险进行控制，财务风险处于公司可控范围内；本次贷款用途为补充日常流动资金及项目建设资金需求等，不涉及其他对外投资行为，公司为其提供担保的行为是可控的，公司为其提供担保不会损害公司及全体股东利益。我们同意公司 2018 年度为下属项目公司提供担保额度事项，同时将该议案提交公司 2017 年年度股东大会审议。

#### **七、关于公司 2017 年度内控制度自我评价报告的独立意见**

我们认为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要求，且能够得到有效执行，保证公司的规范运作。公司内审部出具的《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的建设和运行情况。

#### **八、关于未来三年（2018-2020 年）股东回报规划议案的独立意见**

我们认为公司董事会拟定的未来三年（2018-2020 年）股东回报规划符合国家相关法律、法规及《公司章程》的规定，公司充分考虑对投资者的合理投资回报，在兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展的同时，实施持续、稳定的利润分配政策，合理制定公司股东回报规划。我们同意此项议案，并同意将该议案提交公司 2017 年年度股东大会审议。

#### **九、关于公司企业会计政策变更的独立意见**

我们认为公司本次会计政策变更是根据国家财政部政策变化进行的调整，能够客观、公允地反映公司财务状况和经营成果，符合财政部、中国证监会和深圳证券交易所有关规定，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

**独立董事：张益、李和金、蔡海静**

2018 年 4 月 25 日