

横店集团东磁股份有限公司独立董事关于 第七届董事会第十三次会议相关事项的独立意见

一、横店集团东磁股份有限公司（以下简称“公司”）独立董事关于公司 2018 年度利润分配预案的独立意见

根据证监会颁布的《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》和《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《上市公司监管指引第 3 号-上市公司现金分红》等规则，以及《公司章程》、《公司独立董事工作制度》等规章制度的有关规定，作为公司的独立董事，本着勤勉、尽责的工作态度，我们听询了公司高管的意见，分析了公司 2019 年度资金需求状况，并认真检查了公司 2018 年度的财务报告，在此基础上我们就公司 2018 年度利润分配预案发表独立意见如下：

公司 2018 年度利润分配预案符合中国证监会发布的《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第 3 号-上市公司现金分红》以及《公司章程》等有关规定。同时，公司在结合当前经营状况、投资资金需求和未来发展规划的前提下，充分考虑了广大投资者特别是中小投资者的利益和诉求。公司提出的利润分配方案有利于广大投资者分享公司发展的经营成果，兼顾了股东的利益，且与公司经营业绩及未来发展相匹配。我们同意董事会提出的利润分配预案，并同意将上述议案提交公司 2018 年年度股东大会审议。

二、独立董事关于续聘 2019 年度审计机构的事前认可意见

根据证监会颁布的《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》和《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等规则，以及《公司章程》、《公司独立董事工作制度》等规章制度的有关规定，作为公司的独立董事，本着实事求是的原则，现发表对该事项事前认可意见如下：

公司本次聘请会计师事务所符合《公司法》等相关法律法规及《公司章程》的规定；天健会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券、期货等相关业务执业资格，并具备较为丰富的上市公司执业经验和能力，能够独立对公司财务状况和内控情况进行审计，符合公司 2019 年度财务审计和内控鉴证的要求；天健会计师事务所（特殊普通合伙）在 2018 年为公司提供审计及其他服务过程中尽职尽责，并表现出了良好的业务水平，客观公正地对公司的会计报表发表了审计意见，且

对公司经营状况和治理结构也较为熟悉，我们认为天健会计师事务所（特殊普通合伙）具备担任公司 2019 年度审计机构的能力。

为保证公司审计工作衔接的连续性、完整性，我们同意将继续聘任天健会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2019 年度审计机构之事项提交公司第七届董事会第十三次会议审议。

三、公司独立董事关于续聘 2019 年度审计机构的独立意见

根据证监会颁布的《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》和《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等规则，以及《公司章程》、《公司独立董事工作制度》等规章制度的有关规定，作为公司的独立董事，在公司 2018 年度报告审计过程中我们与会计师事务所的相关人员进行了多次沟通，现就公司续聘 2019 年度审计机构发表独立意见如下：

经认真核查，我们认为：天健会计师事务所(特殊普通合伙)具备证券、期货等相关业务执业资格，多年来在为公司提供审计服务的过程中，审计人员严格遵守职业道德规范，勤勉尽责、细致严谨，具有较高的综合素质。天健会计师事务所(特殊普通合伙)2018 年在公司各专项审计和财务报表审计过程中能够遵守会计师事务所的职业道德规范，独立、客观、公正的对公司财务报表发表意见，较好地履行了双方所规定的责任和义务。公司此次聘请会计师事务所的决策程序符合相关法律、法规等要求。

综上所述，我们同意公司董事会继续聘请天健会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2019 年度审计机构，并同意将该议案提交公司 2018 年年度股东大会审议。

四、公司独立董事关于公司 2018 年度内部控制自我评价报告的独立意见

按照财政部颁布的《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》、深圳证券交易所《中小企业板上市公司内部审计工作指引》等规则以及《公司章程》、《公司独立董事工作制度》等规章制度的有关要求，作为公司的独立董事，对公司董事会审计委员会提交的《公司 2018 年度内部控制自我评价报告》经过认真阅读，了解公司的相关管理制度和执行情况，并与公司管理层和有关管理部门进行了交流，我们认为：

1、公司已经建立起较为健全的内部控制体系，各项内部控制制度符合《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，在经营活动中得到较好的执行，并能及时根据法规和自身的变化不断加以完善。

2、公司的日常运作能够按各项内控制度的规定进行，对控股子公司、关联

交易、委托理财、对外投资、信息披露的内部控制严格、充分、有效，切实保障了经营活动和管理工作的正常进行。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了目前公司内部控制体系建设、内控制度执行和监督的实际情况，符合公司实际情况，具有合理性和有效性。

3、《公司 2018 年度内部控制自我评价报告》真实、准确、客观地反映了公司内部控制的基本情况，符合公司内部控制的现状。

综上，我们同意《公司 2018 年度内部控制自我评价报告》中内部控制的有效结论。

五、公司独立董事关于 2018 年度内部控制规则落实情况的独立意见

按照财政部颁布的《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》、《中小企业板上市公司内部审计工作指引》等规则以及《公司章程》、《公司独立董事工作制度》等规章制度的有关要求，作为公司的独立董事，根据深圳证券交易所《中小企业板信息披露业务备忘录第 2 号：定期报告披露相关事项》的要求，公司对 2018 年度内部控制规则的落实情况进行了自查，并填制了《内部控制规则落实自查表》。经过认真阅读，了解公司的相关管理制度和执行情况，并与公司管理层和有关管理部门进行了交流。现就公司关于 2018 年度内部控制规则落实情况发表独立意见如下：

我们认为：公司在内部审计、信息披露、内幕交易、关联方交易、对外担保、重大投资等方面都建立了完备的内部控制制度并严格按照制度执行。公司的《内部控制规则落实自查表》真实、客观地反映了公司内部控制规则的落实情况。

六、公司独立董事关于公司 2019 年度日常关联交易预计的事前认可意见

根据证监会颁布的《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上市公司规范运作行为指引》等规则以及《公司章程》、《公司关联交易决策制度》、《公司独立董事制度》等规章制度的有关规定，作为公司的独立董事，现就公司董事会关于《公司 2019 年度日常关联交易预计的议案》发表事前认可意见如下：

1、公司事前就拟签订关联交易事项通知了独立董事，我们与会前收到了公司提交的公司日常关联交易预计相关材料，并对公司历年发生的关联交易事项进行了审查和必要的沟通，亦对资料进行了认真的审阅，分析了其与各关联方发生关联交易的必要性。

2、公司拟审议的 2019 年日常关联交易事项符合公司日常经营的需要，交易

价格以市场公允价格为基础，体现了公平交易、协商一致的原则，相关业务的开展有利于公司的发展，2019 年度日常关联交易预计的各类金额占其同类业务比例较低，不会对上市公司的独立性造成不利影响，不存在损害公司及股东特别是中小股东利益的情况。

基于以上判断，我们同意公司按照关联交易审议程序，将该议案提交公司第七届董事会第十三次会议审议。董事会审议上述关联交易时，关联董事何时金先生、徐文财先生、胡天高先生、厉宝平先生应予以回避表决。

七、公司独立董事关于公司 2019 年度日常关联交易预计的独立意见

根据证监会颁布的《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》等规则，以及《公司章程》、《公司关联交易决策制度》、《公司独立董事工作制度》等规章制度的有关规定。作为公司的独立董事，我们与会前收到了公司提交的《公司 2018 年度日常关联交易预计的议案》，本着对公司及全体股东负责的态度，按照实事求是的原则，我们对公司历年发生的关联交易事项进行了详细的了解，分析了其与各关联方发生关联交易的必要性，并出具了《公司独立董事关于公司 2019 年度日常关联交易预计的事前认可意见》，现对提交董事会审议的 2018 年度日常关联交易情况和 2019 年度关联交易预测发表独立意见如下：

1、公司与各主要关联方的日常关联交易符合公司 2019 年度生产经营所需要，且涉及金额占公司同类业务比重较低。因此，对公司的财务状况、经营成果不会构成重大影响，公司的主营业务不会因此类关联交易而对关联方形成依赖，不会影响公司的独立性。

2、交易定价原则为按市场价格定价，公允、合理，不存在损害公司和全体股东利益的行为。

3、公司第七届董事会第十三次会议的召集、召开和表决程序及方式符合《公司法》、《证券法》及《公司章程》的有关规定，关联董事在审议关联议案时回避表决，会议决议合法有效。

综上，我们同意 2019 年度公司与关联人预计发生的日常关联交易事项，并同意将其提交公司 2018 年年度股东大会审议。

八、公司独立董事关于公司 2018 年度日常关联交易实际发生情况与预计存在较大差异的意见

根据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《关于在上市

公司建立独立董事制度的指导意见》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《公司关联交易决策制度》、《中小企业板信息披露业务备忘录第 13 号—上市公司信息披露公告格式》—第 24 号上市公司日常关联交易预计公告格式等有关规定，我们作为公司的独立董事，基于独立判断，并经过认真核查后，对公司 2018 年度主要日常关联交易实际发生情况与预计金额存在差异的情况发表意见如下：

公司与主要关联方的年度日常关联交易预计是基于市场需求和业务开发进度的判断，较难实现准确预计，因此与实际发生情况存在一定的差异。

公司 2018 年发生的各类日常关联交易符合公司实际生产经营情况，交易根据市场原则定价，公允、合理，没有损害公司及中小股东的利益，但提请公司在今后的关联交易预计过程中审慎评判，尽量避免出现浙江横店建筑工程有限公司和东阳市三禾水电安装有限公司类似的大额差异。

九、公司独立董事对公司控股股东及其它关联方占用资金的情况和公司累计及当期对外担保情况的专项说明的独立意见

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)、《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》等规定以及《公司章程》、《公司独立董事工作制度》等规章制度的有关要求，作为公司的独立董事，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它关联方占用资金的情况和对外担保情况进行了认真的检查和核实，对公司进行了必要的核查和问询后，发表独立意见如下：

(一) 公司在同一控制下合并浙江省东阳市东磁诚基电子有限公司之前，并不存在关联方非经营性资金占用的情况。2018 年底，公司同一控制下合并横店集团东磁有限公司原全资子公司浙江省东阳市东磁诚基电子有限公司，与横店集团东磁有限公司发生的非经营性资金往来，系浙江省东阳市东磁诚基电子有限公司在收购前，与其原母公司横店集团东磁有限公司发生的资金往来。截止 2018 年 12 月 31 日，上述资金往来已偿还完毕。除此之外，公司与控股股东及其关联方的资金往来能够严格遵守证监发[2003]56 号文的规定，关联方之间发生的资金均为正常的经营性往来，不存在与证监发[2003]56 号文规定相违背的情形，也不存在以前年度发生并累计至 2018 年 12 月 31 日的违规关联方占用资金情况。

(二) 公司能够认真贯彻执行证监发[2003]56 号和证监发[2005]120 号等相关法律的规定, 公司已建立了《公司对外担保管理制度》。截止 2018 年 12 月 31 日, 公司无实际对外担保情况发生。

十、公司独立董事对公司关于使用自有闲置资金进行委托理财投资的独立意见

根据证监会颁布的《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上市公司规范运作行为指引》等规则以及《公司章程》、《公司独立董事制度》等规章制度的有关规定, 作为公司独立董事, 本着对公司全体股东负责的态度, 对公司第七届董事会第十三次会议审议的《公司关于使用自有闲置资金进行委托理财投资的议案》进行了认真审议, 并对公司的经营、财务和现金流量等情况进行了必要的审核。同时, 在认真调查了公司投资理财事项的操作方式、资金管理、公司内控等控制措施后, 就公司进行投资理财事项发表如下独立意见:

公司目前经营情况良好, 财务状况稳定, 为防止资金闲置, 将闲置资金用于委托理财投资有利于提高资金的使用效率, 增加公司收益。该行为不会对公司生产经营造成不利影响, 符合公司和全体股东的利益, 不存在损害公司及全体股东利益的情形, 该事项决策程序合法合规。基于此, 我们同意公司使用15亿元自有闲置资金进行委托理财投资, 并同意将上述议案提交公司2018年年度股东大会审议。

十一、公司独立董事关于调整部分董事薪酬方案的独立意见

根据证监会颁布的《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上市公司规范运作行为指引》等规则以及《公司章程》、《公司独立董事制度》等规章制度的有关规定, 我们作为公司的独立董事, 就本次调整部分董事薪酬的事项发表独立意见如下:

公司此次对部分董事的薪酬进行调整, 是根据公司所处的行业薪酬水平、结合公司的实际经营情况进行的, 有利于促进董事的勤勉尽责。公司董事会拟定的董事何时金先生的基本薪酬从 135.7 万调整至 174.19 万元, 并设定了适度的浮动机制, 是依据公司所处行业、所处地区并结合公司实际情况制定的, 能更好保障其责、权、利的一致性。

本次部分董事的薪酬调整, 在议案表决时, 涉及薪酬调整的董事对该议案回避了表决, 审批程序符合《公司法》和《公司章程》的规定。不存在损害公司及

股东利益的情形，我们同意公司此次对该董事的薪酬调整，并同意将上述议案提交公司 2018 年年度股东大会审议。

十二、公司独立董事关于调整高级管理人员薪酬方案的独立意见

根据证监会颁布的《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上市公司规范运作行为指引》等规则以及《公司章程》、《公司独立董事制度》等规章制度的有关规定，我们作为公司的独立董事，就本次调整高级管理人员薪酬的事项发表独立意见如下：

公司此次对高级管理人员的薪酬进行调整并设定了适度的浮动机制，是根据公司所处的行业薪酬水平、结合公司的实际经营情况进行的，有利于加强公司高级管理人员的管理，保证管理层的稳定，促进管理层的勤勉尽责，更好地吸引人才，确保公司经营目标和发展战略的顺利实现。

本次高级管理人员的薪酬调整，审批程序符合《公司法》和《公司章程》的规定。不存在损害公司及股东利益的情形，我们同意公司此次对高级管理人员的薪酬调整。

十三、独立董事关于会计政策变更的意见

根据证监会颁布的《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《深圳证券交易所股票上市规则》等规则以及《公司章程》、《公司独立董事制度》等规章制度的有关规定，作为公司的独立董事，对公司第七届董事会第十三次会议审议的《公司关于会计政策变更的议案》发表独立意见如下：

公司根据财政部发布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）对财务报表格式进行的修订，符合《企业会计制度》和《企业会计准则》的有关规定，程序合法，对公司财务状况、经营成果和现金流量不产生影响，不存在利用会计政策变更调节利润的情况，也不存在损害公司及全体股东权益的情形。我们同意公司本次会计政策变更。

（此页无正文，为横店集团东磁股份有限公司独立董事关于第七届董事会第十三次会议相关事项的独立意见签署页）

独立董事：钱娟萍

吴次芳

刘保钰

二〇一九年三月八日