

报喜鸟控股股份有限公司

独立董事关于相关事项的独立意见

根据中国证监会《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》以及《公司章程》等的有关规定，我们作为报喜鸟控股股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，对第六届董事会第二十八次会议审议的相关事项发表独立意见如下：

一、控股股东及其他关联方资金往来情况

报告期内，公司没有发生关联方非经营性占用资金等情况，也不存在以前年度发生并累计至2019年6月30日的违规关联方占用资金等情况。

我们认为公司与关联方之间的资金往来及对外担保行为符合中国证监会《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）等的规定和要求。

二、公司累计和当期对外担保情况

经核查，公司2019年上半年度分别为控股子公司上海宝鸟服饰有限公司（以下简称“上海宝鸟”）及其下属全资子公司向银行申请授信额度提供担保，加上2018年发生但尚未履行完毕的担保合同，2019年上半年度主要担保情况如下：

公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
上海宝鸟	2018年04月24日	25,000	2018年11月28日	1,000	一般保证	1年	否	否
上海宝鸟	2018年04月24日	25,000	2019年04月26日	500	一般保证	1年	否	否
上海宝鸟	2018年04月24日	25,000	2018年08月01日	232	一般保证	6个月	是	否
上海宝鸟	2018年04月24日	25,000	2018年11月26日	110	一般保证	6个月	是	否
上海宝鸟	2018年04月24日	25,000	2018年12月19日	20	一般保证	6个月	是	否
上海宝鸟	2018年04月24日	25,000	2018年12月12日	750	一般保证	6个月	是	否
上海宝鸟	2018年04月24日	25,000	2019年01月21日	250	一般保证	6个月	否	否
上海宝鸟	2018年04月24日	25,000	2019年03月06日	420.5	一般保证	6个月	否	否
上海宝鸟	2018年04月24日	25,000	2019年03月26日	137	一般保证	6个月	否	否
上海宝鸟	2018年04月24日	25,000	2019年04月25日	750	一般保证	6个月	否	否

截至本报告期末，除以上为上海宝鸟及其下属全资子公司提供的担保外，公司没有发生其他对外担保，公司担保余额占公司2018年度经审计净资产

1.12%。公司能严格遵守相关法律法规及监管规则的要求，制定并严格贯彻《对外担保管理制度》，明确对外担保的流程及风险控制进程，相关对外担保均履行了必要的审批流程。

三、关于2019年半年度计提资产减值准备和核销资产事项的独立意见

公司根据中国企业会计准则对合并范围内各公司所属资产进行了减值测试，根据减值测试结果对其中存在减值迹象的资产相应计提了减值准备，依据充分合理。公司严格按照相关法规及财务制度全额计提坏账准备，本次坏账核销不涉及公司关联方，不存在损害中小股东利益的情形。本次减值测试和核销资产符合《企业会计准则》和相关规章制度，能客观、公允反映公司截止2019年6月30日的财务状况和经营状况，决策程序符合有关法律法规和《公司章程》的规定。

四、关于董事会换届选举的独立意见

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》及《公司章程》的有关规定，作为公司的独立董事，就《关于董事会换届选举的议案》发表独立意见如下：

1、经审阅相关候选人个人简历，未发现有《公司法》第一百四十六条、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》第3.2.3条规定之情形以及其他不得担任上市公司董事之情形，亦未有被中国证监会处以证券市场禁入处罚的情况；

2、相关候选人的提名、聘任程序符合《公司章程》等有关规定。

3、经了解相关候选人的教育背景、工作经历和身体状况，能够胜任公司相应岗位的职责要求，有利于公司的发展。

我们同意提名吴志泽先生、吴跃现女士、杨芳女士、吴利亚女士、吕福新先生、彭涛先生、徐维东先生为第七届董事会董事候选人。

独立董事：吕福新 彭 涛 徐维东

2019年8月24日