

长城国际动漫游戏股份有限公司

第九届董事会 2019 年第二次会议

独立董事意见书

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》、《上市公司治理准则》和《公司章程》的有关规定，作为公司的独立董事，对以下事项发表意见如下：

一、关于会计政策变更的独立意见

本次会计政策变更是公司根据财政部新修订和颁布的企业会计准则进行的合理变更，能够更加客观公正地反映公司财务状况和经营成果，为投资者提供更可靠、更准确的会计信息，符合公司的实际情况。本次会计政策变更审议程序符合有关法律、法规及《公司章程》的相关规定，不存在损害公司及股东利益的情形。因此，我们同意公司本次会计政策变更。

二、关于公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见

根据中国证监会《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》《关于规范上市公司对外担保行为的通知》《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关规定，作为公司独立董事，本着对公司、全体股东及投资者负责的态度，我们对 2019 年度 1-6 月公司控股股东及其他关联方占用公司资金以及对外担保情况进行了核查，发表独立意见如下：

1、报告期内，公司不存在控股股东及其他关联方占用公司资金的情况，也不存在以前期间发生并延续到报告期的控股股东及其他关联方占用公司资金的情况。

2、报告期内，公司及合并范围内子公司没有新增对外提供担保的情况。

三、关于选举袁益涛先生出任公司非独立董事的独立意见

我们审阅了袁益涛先生的简历及其他相关资料，认为袁益涛先生的任职资格、聘任非独立董事的提名和聘任程序符合《公司法》和公司《章程》的相关规定，我们同意聘任袁益涛先生为公司非独立董事。

独立董事： 李泉源、唐治、徐柏其

2019年8月30日