

山东雅博科技股份有限公司

独立董事关于第五届董事会第十次会议相关事项的 专项说明和独立意见

根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《独立董事工作制度》等相关法律法规、规章制度的规定，作为山东雅博科技股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，对公司第五届董事会第十次会议相关议案发表独立意见如下：

一、关于对外担保情况与关联方资金往来情况的专项说明及独立意见

根据相关法律法规以及《山东雅博科技股份有限公司章程》等有关规定，作为山东雅博科技股份有限公司的独立董事，我们对公司 2020 年度对外担保情况及与关联方资金往来情况进行了认真核查，发表独立意见如下：

1、截止 2020 年 12 月 31 日，公司不存在为股东、股东的控股子公司、股东的附属企业及其他关联方、任何非法人单位或个人担供担保的情况；

2、报告期内经自查，子公司山东雅百特科技股份有限公司存在为控股股东提供的担保的事项。2020 年 5 月 12 日，公司已解除为控股股东提供的担保，详见巨潮资讯网《关于自查说明的公告》（公告编号：2020-064），截至目前已消除对公司的影响。

二、《关于续聘会计师事务所及支付报酬》的独立意见

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）在其担任公司审计机构期间，能够按照中国注册会计师独立审计准则实施审计工作，遵循了独立、客观、公正的执业准则，按计划完成了对公司的各项审计任务，公正客观地反映了公司报告期内的财务状况和生产经营情况。我们同意支付中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）2020 年度财务审计费用 150 万元（含税），并同意将该项议案提交公司 2020 年度股东大会进行审议。

三、《关于 2020 年内部控制自我评价报告》的独立意见

通过对公司《2020年度内部控制自我评价报告》、公司内部控制制度的建设和运行情况进的审核，我们认为：公司《2020年度内部控制自我评价报告》客观真实地反映了公司目前内部控制体系建设、内部控制制度的建设和运行情况。其中在为控股股东提供担保的事项出现缺陷，该事项已在报告期内得到解决。我们同意该议案，同时我们将持续关注及监督公司董事会和管理层采取相应的措施，尽快完善公司治理结构，进一步加强内部控制各项工作，促进公司的规范运作。

四、《关于 2020 年度利润分配预案》的独立意见

根据《公司章程》对董事会拟定的《2020 年度利润分配预案》进行了认真核查，我们认为：公司董事会提出的 2020 年度拟不进行利润分配的预案，符合公司实际情况，符合《公司章程》中规定的分红政策，不存在损害中小股东权益的情形，有利于公司的长远发展。因此，我们同意公司董事会提出的 2020 年度利润分配预案，并同意将该方案提交公司 2020 年度股东大会审议。

五、《关于确认2020年度高管薪酬结果》的独立意见

经对公司2020年度高级管理人员的薪酬情况进行认真核查，认为，2020年度公司所披露的薪酬真实、合理，薪酬发放的程序符合有关法律、法规及公司章程的规定。

六、《关于拟接受控股股东及一致行动人、实际控制人资金拆借的关联交易》的独立意见

经第五届董事会第十次会议审议，公司独立董事同意上述关联交易事项，并发表了独立意见如下：本次关联交易事项体现了控股股东及其一致行动人、实际控制人对上市公司的支持，保障了公司的战略发展，不会损害公司及其他股东，特别是中小股东和非关联股东的利益。董事会对本次关联交易事项的表决程序合法，符合《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规和《公司章程》的规定，同意该项关联交易并提交公司股东大会审议。

七、《关于非标准无保留意见审计报告涉及事项的议案》的独立意见

作为公司的独立董事，我们认真审阅了中兴财光华会计师事务所（特殊普通

合伙)出具的带“强调事项段”及“与持续经营相关的重大不确定性段”的无保留意见审计报告。根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《公开发行证券的公司信息披露编报规则第14号—非标准无保留审计意见及其涉及事项的处理》及《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第2号—年度报告的内容与格式》等相关规定,发表如下独立意见:

中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的带“强调事项段”及“与持续经营相关的重大不确定性段”的无保留意见审计报告。真实、客观地反映了公司2020年度财务状况和经营情况,对审计报告无异议。同意公司董事会关于非标准无保留意见审计报告的专项说明,我们将持续关注并监督公司董事会和管理层采取相应的措施尽快消除上述事项的影响,促进公司更好地发展,维护广大投资者的利益。

八、《关于公司会计政策变更》的独立意见

经审核,公司独立董事认为:公司对会计政策进行相应变更,符合《企业会计准则》及相关规定,不存在损害公司及全体股东的合法权益的情况,本次会计政策变更的程序符合相关法律、法规和《公司章程》的规定。同意公司本次会计政策变更。

山东雅博科技股份有限公司

独立董事:马其华、范晓亮、董运彦

2021年4月30日