

厦门盈趣科技股份有限公司
独立董事关于第三届董事会第二十三次会议
相关事项的独立意见

根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律、法规、规范性文件，以及《厦门盈趣科技股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）、《厦门盈趣科技股份有限公司独立董事制度》等有关规定，我们作为厦门盈趣科技股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，认真审阅了公司第三届董事会第二十三次会议审议的议案，并对相关事项发表如下独立意见：

一、关于公司 2019 年上半年度控股股东及其他关联方占用公司资金情况的独立意见

关于公司 2019 年上半年度控股股东及其他关联方占用公司资金情况，经核查，我们认为：报告期内，公司控股股东及其他关联方不存在违规占用公司资金的情况，不存在通过不公允关联交易等方式变相占用公司资金的情况，也不存在以前年度发生并累计至 2019 年 6 月 30 日的关联方违规占用公司资金的情形。

二、关于公司 2019 年上半年度对外担保情况的独立意见

依据《关于规范上市公司与关联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》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等制度，作为公司独立董事，对公司及子公司对外担保情况进行了核查，公司能够认真贯彻执行上述法律法规，严格遵守公司已制定的《对外担保管理制度》。

报告期内，公司匈牙利控股子公司 Intretech Hungary Kft. 以其拥有的位于匈牙利 Kapuvár 市 8 宗土地所有权及其地上建筑物为抵押担保物，共向匈牙利外交与对外经济部申请政府补助不超过 126,812.50 万福林（折合人民币约为 3,000.70 万元），担保金额为 152,175.00 万福林（折合人民币约为 3,600.84 万元），担保期限自房地产管理局抵押登记备案之日起至投资完毕后五年。该事项已经第三届董事会第十八次会议审议通过。

以前年度延续到报告期的担保情况如下：（1）公司二级子公司 SDATAWAY SA 为其原股东控制的企业 SDImmo SA 向银行申请借款提供的担保，担保金额 350.00 万瑞士法郎（折合人民币约为 2,432.29 万元）；（2）公司二级子公司 SDH Holding SA 之子公司 Depair SA 以其自有固定资产抵押向银行申请借款，担保金额 44.50 万瑞士法郎（折合人民币为 309.25 万元）。以上担保事项均发生于本公司 2018 年度收购 SDATAWAY SA 及 SDH Holding SA 股权之前的自主对外担保行为，已由其按规定履行内部决策程序。

公司无逾期担保事项，且不存在涉及诉讼的对外担保及因担保被判决败诉而应承担损失之情形。公司不存在违规对外担保事项，能够严格控制对外担保的风险，没有明显迹象表明公司可能因被担保方债务违约而承担连带清偿责任，不存在与中国证监会《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）等规定相违背的情形。

三、关于公司 2019 年上半年度关联交易事项的独立意见

关于公司 2019 年上半年度关联交易事项，经核查，我们认为：公司 2019 年上半年发生的关联交易履行的决策程序符合有关法律、法规及《公司章程》、《关联交易管理制度》的规定，遵循客观、公正、公平的交易原则，符合公司实际生产经营需要，不存在损害公司和中小股东利益的行为。

四、2019 年半年度募集资金存放与使用情况专项报告

经核查，我们认为：公司董事会出具的《2019 年半年度募集资金存放与使用情况专项报告》真实、客观地反映了公司 2019 年上半年度募集资金存放与实际使用的情况。

报告期内，公司募集资金的存放与使用符合《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、公司《募集资金管理制度》等有关规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，募集资金具体使用情况与公司已披露情况一致，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

五、关于会计政策变更的独立意见

经核查，我们认为：本次会计政策变更是公司根据财政部发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）进行的合理变更，符合相关规定和公司实际情况，决策程序符合有关法律、法规和《公司章程》等规定。本次会计政策变更不会对公司的财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，不存在损害公司及全体股东特别是广大中小股东利益的情形。因此，同意本次会计政策变更。

独立董事：肖虹、郭东辉、齐树洁

2019 年 08 月 24 日