

# 高伟达软件股份有限公司

## 独立董事关于第三届董事会第二十九次会议相关事项的独立意见

作为高伟达软件股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，我们严格按照《中华人民共和国公司法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和《公司章程》等有关规定，经过讨论审议后，关于第三届董事会第二十九次会议相关事项发表如下独立意见：

### 一、关于公司《2019年度内部控制自我评价报告》的独立意见

公司已建立了较为完善的内部控制制度体系并能得到有效的执行。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

### 二、关于公司 2019 年度控股股东及其他关联方资金占用的独立意见

截至2019年12月31日，公司除上市公司的子公司及其附属企业与上市公司之间发生的资金拆借外，不存在控股股东及其他关联方占用公司资金的情形，公司不存在以前年度发生并累计至2019年12月31日的违规关联方占用资金情形。

### 三、关于2019年度公司对外担保情况的独立意见

截止2019年12月31日，公司累计对子公司担保金额为14,100万元，全部是公司为子公司进行融资所做的担保，不存在为合并报表范围外的公司或个人提供担保的情况。

上述担保财务风险处于可有效控制的范围之内，担保行为不会对公司的正常运作和业务发展造成不良影响。公司董事会对担保事项的决策程序合法有效，符合《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《创业板上市公司规范运作指引》等的有关规定。

#### **四、对2019年度公司关联交易情况的独立意见**

2019年3月5日，公司召开第三届董事会第二十次会议，审议通过了《关于公司向控股股东续借部分借款暨关联交易的议案》，同意公司向鹰潭市鹰高投资咨询有限公司（以下简称“鹰高投资”）续借剩余借款6,320万元，用于补充公司流动资金。借款利率为年利率 6%，借款期限为自提款之日起最长不超过12个月。

2019年8月29日，公司召开第三届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于公司向控股股东借款暨关联交易的议案》。公司向公司控股股东鹰高投资借款，借款总额不超过人民币5,000万元，用于补充公司流动资金，支持公司对外股权投资。借款期限为自提款之日起最长不超过12个月，可提前还款。借款利率参照银行等金融机构同期贷款利率水平，根据控股股东实际融资成本，双方协商年利率为7.2%。

上述关联交易符合公司的根本利益，不存在损害公司及其他中小股东利益的情形。公司董事会在审议此关联交易事项时，关联董事回避表决，程序合法、有效，且符合有关法律、法规和《公司章程》的规定，决策程序符合有关法律法规的规定。

除上述事项外，2019年度公司未发生其他关联交易事项。

#### **五、关于公司2019年度利润分配预案的独立意见**

公司董事会综合考虑公司未来发展规划和资金安排，提出2019年度利润分配的预案，符合公司实际情况，符合《公司章程》中规定的现金分红政策，有利于公司的长远发展和保障投资者权益，因此我们同意本次董事会提出的2019年度利润分配预案，并同意将该项预案提交公司2019年年度股东大会会审议。

#### **六、关于续聘公司2020年度审计机构的独立意见**

中汇会计师事务所（特殊普通合伙）2019年度为公司提供审计服务的过程中，遵循了独立、客观、公正的执业准则，能够认真履行其审计职责，客观评价公司财务状况和经营成果，独立发表审计意见。

公司拟续聘中汇会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2020年度审计机构，聘期一年，同意董事会审议通过后将其提交公司股东大会审议。

### **七、关于公司使用闲置自有资金进行现金管理的独立意见**

公司在保证公司正常经营资金需求和资金安全的前提下，使用不超过4亿元人民币的闲置自有资金购买短期低风险理财产品，有利于在控制风险前提下提高公司自有资金的使用效率，增加公司资金收益，不会对公司经营活动造成不利影响，符合公司利益，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东利益的情形。该事项决策程序合法合规，同意公司使用闲置自有资金进行现金管理。

### **八、关于变更会计政策的独立意见**

公司根据财政部修订及颁布的最新会计准则的要求，对会计政策进行相应变更，执行变更后的会计政策符合相关规定和公司实际情况，对当期及前期列报的损益、总资产、净资产不产生影响，对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。本次会计政策变更决策程序符合有关法律法规及《公司章程》的规定，符合公司和股东的利益。因此，同意公司执行新会计准则并进行相应的会计政策变更。

（以下无正文）

（此页无正文，为高伟达软件股份有限公司独立董事关于第三届董事会第二十九次会议相关事项的独立意见签字页）

钱英：\_\_\_\_\_

郑建明：\_\_\_\_\_

2020 年 4 月 28 日