

中国南玻集团股份有限公司独立董事相关独立意见

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》、《上市公司治理准则》及《中国南玻集团股份有限公司章程》（以下简称《公司章程》）等有关规定，作为中国南玻集团股份有限公司（以下简称“公司”）独立董事，对本公司第八届董事会第五次会议审议的事项发表如下独立意见：

一、独立董事对《关于计提资产减值准备及资产报废的议案》的独立意见

公司计提资产减值准备金及报废是为了保证公司规范运作，坚持稳健的会计原则，规避财务风险，能公允反映公司的财务状况以及经营成果，符合企业实际情况，没有损害公司及中小股东利益，同意本次计提资产减值准备及报废。

二、独立董事对《关于会计政策变更的议案》的独立意见

本次会计政策变更是根据财政部《关于印发<企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营>的通知》（财会[2017]13 号）和《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》财会[2017]30 号）相关要求进行的合理变更，使公司的会计政策符合财政部、中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所等相关规定，能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，公司调整了财务报表的列报，对公司净资产和净利润不产生影响。本次会计政策变更的决策程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定，不存在损害公司及股东利益的情形。因此，我们同意本次会计政策变更。

三、独立董事对《关于公司前期会计差错更正及追溯调整的议案》的独立意见

我们认为：本次会计差错更正符合《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》和《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的有关规定，有利于更加公允、客观的反映公司财务状况，同意该项会计差错更正的处理。此事虽然系前任高管及其主要负责人所致，但要求公司引以为戒，进一步加强管理，避免此类事项的发生；积极采取后续必要措施，切实维护广大投资者利益。

四、独立董事对《中国南玻集团股份有限公司 2017 年度利润分配预案》的 独立意见

公司 2017 年度利润分配预案，符合《公司法》、《企业会计准则》、《公司章程》和《未来三年（2015-2017 年）股东回报规划》等相关规定，相关决策程序和机制完备，没有损害公司和中小股东的合法权益。

五、独立董事对公司内部控制评价报告的独立意见

2017 年度，公司内部控制工作运行有条不紊，公司治理层面和具体业务流程层面各项业务在风险受控的前提下有序开展，内控体系为公司经营管理的合法合规、资产安全、财务报告及相关信息的真实完整以及经营效益和效果提供了合理保障。公司 2017 年度内部控制的评价报告真实、客观、全面地反映了公司内部控制的情况。

六、独立董事关于公司资金占用及对外担保情况的专项说明和独立意见

（一）公司不存在控股股东及其他关联方违规占用公司资金的情况；

（二）公司 2017 年度对外担保情况如下：

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
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
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
成都南玻玻璃有限公司	2017 年 07 月 31 日	5,000	2017 年 08 月 16 日	5,000	连带责任保证	1 年	否	否
东莞南玻工程玻璃有限公司	2017 年 07 月 31 日	11,200	2017 年 08 月 11 日	10,000	连带责任保证	1 年	否	否
东莞南玻工程玻璃有限公司	2017 年 01 月 13 日	18,000	2017 年 02 月 09 日	13,000	连带责任保证	1 年	否	否
咸宁南玻玻璃有限公司	2017 年 07 月 31 日	7,000	2017 年 08 月 11 日	2,000	连带责任保证	1 年	否	否
咸宁南玻玻璃有限公司	2017 年 07 月 31 日	10,000	2017 年 09 月 12 日	1,000	连带责任保证	1 年	否	否
四川南玻节	2017 年 07 月 31 日	7,000	2017 年 08 月 11 日	2,000	连带责任	1 年	否	否

能玻璃有限公司			日		保证			
四川南玻节能玻璃有限公司	2017年01月23日	5,000	2017年04月11日	2,000	连带责任保证	1年	否	否
吴江南玻玻璃有限公司	2017年08月12日	10,000	2017年03月07日	5,000	连带责任保证	1年	否	否
吴江南玻玻璃有限公司	2017年11月27日	10,000	2017年11月30日	3,000	连带责任保证	1年	否	否
吴江南玻华东工程玻璃有限公司	2017年08月12日	10,000	2017年04月28日	6,000	连带责任保证	1年	否	否
吴江南玻华东工程玻璃有限公司	2017年11月27日	10,000	2017年11月30日	3,000	连带责任保证	1年	否	否
吴江南玻华东工程玻璃有限公司	2017年07月31日	10,000	2017年09月14日	10,000	连带责任保证	1年	否	否
东莞南玻太阳能玻璃有限公司	2017年07月31日	15,000	2017年12月14日	3,300	连带责任保证	1年	否	否
宜昌南玻显示器件有限公司	2017年05月31日	3,648	2017年06月02日	3,600	连带责任保证	1年	否	否
天津南玻节能玻璃有限公司	2017年08月12日	10,000	2017年02月14日	2,000	连带责任保证	1年	否	否
东莞南玻光伏科技有限公司	2017年05月22日	10,000	2017年06月15日	4,680	连带责任保证	1年	否	否
宜昌南玻硅材料有限公司	2017年08月07日	6,600	2017年08月25日	4,000	连带责任保证	1年	否	否
宜昌南玻硅材料有限公司	2017年06月23日	30,000	2017年07月10日	5,000	连带责任保证	1年	否	否
清远南玻节能新材料有限公司	2017年09月15日	5,000	2017年09月22日	3,410	连带责任保证	1年	否	否
湛江南玻新能源有限公司	2017年07月31日	9,000	2017年09月26日	9,000	连带责任保证	3年	否	否
咸宁南玻光电玻璃有限	2017年08月12日	30,000	2017年01月03日	19,000	连带责任保证	3年	否	否

公司								
咸宁南玻光电玻璃有限公司	2017年07月31日	20,000	2017年09月07日	3,500	连带责任保证	3年	否	否
宜昌南玻光电玻璃有限公司	2017年05月22日	5,472	2017年05月26日	5,400	连带责任保证	3年	否	否
宜昌南玻光电玻璃有限公司	2017年12月14日	2,432	2017年05月23日	2,400	连带责任保证	1年	否	否
宜昌南玻光电玻璃有限公司	2017年05月22日	10,032	2017年05月31日	10,000	连带责任保证	3年	否	否
宜昌南玻硅材料有限公司	2017年05月22日	20,000	2017年06月22日	19,000	连带责任保证	3年	否	否
东莞南玻光伏科技有限公司	2017年11月27日	20,000	2017年12月20日	20,000	连带责任保证	3年	否	否
吴江南玻玻璃有限公司	2017年08月28日	30,000	2017年09月13日	30,000	连带责任保证	3年	否	否
咸宁南玻玻璃有限公司	2017年08月28日	25,000	2017年09月18日	25,000	连带责任保证	3年	否	否
东莞南玻太阳能玻璃有限公司	2017年08月07日	20,000	2017年09月22日	20,000	连带责任保证	3年	否	否
宜昌南玻硅材料有限公司	2017年06月23日	20,000	2017年06月28日	20,000	连带责任保证	3年	否	否
四川南玻节能玻璃有限公司	2017年09月25日	15,000	2017年09月30日	15,000	连带责任保证	3年	否	否
河北南玻玻璃有限公司	2017年10月10日	20,000	2017年10月30日	20,000	连带责任保证	3年	否	否
成都南玻玻璃有限公司	2017年09月25日	20,000	2017年09月28日	20,000	连带责任保证	3年	否	否
清远南玻节能新材料有限公司	2017年08月12日	5,000	2017年12月14日	735	连带责任保证	1年	是	否
吴江南玻玻璃有限公司	2017年08月12日	10,000	2017年04月01日	2,000	连带责任保证	1年	是	否
咸宁南玻节能玻璃有限公司	2017年01月05日	10,000	2017年03月17日	1,200	连带责任保证	3年	是	否

吴江南玻华东工程玻璃有限公司	2017年12月14日	10,000	2017年05月22日	1,000	连带责任保证	1年	是	否
吴江南玻华东工程玻璃有限公司	2015年06月15日	15,000	2017年01月28日	10,000	连带责任保证	1年	是	否
东莞南玻工程玻璃有限公司	2017年01月13日	18,000	2017年02月09日	7,000	连带责任保证	1年	是	否
咸宁南玻玻璃有限公司	2017年08月12日	10,000	2017年08月16日	800	连带责任保证	1年	是	否
咸宁南玻节能玻璃有限公司	2017年08月12日	10,000	2017年08月16日	2,600	连带责任保证	1年	是	否
东莞南玻工程玻璃有限公司	2017年08月12日	11,200	2017年08月19日	10,000	连带责任保证	1年	是	否
四川南玻节能玻璃有限公司	2017年03月23日	13,000	2017年04月16日	2,000	连带责任保证	1年	是	否
东莞南玻太阳能玻璃有限公司	2017年03月23日	15,000	2017年08月19日	1,400	连带责任保证	1年	是	否
东莞南玻太阳能玻璃有限公司	2017年03月23日	15,000	2017年08月19日	417	连带责任保证	1年	是	否
东莞南玻太阳能玻璃有限公司	2017年03月23日	15,000	2017年08月19日	1,483	连带责任保证	1年	是	否
东莞南玻工程玻璃有限公司	2017年08月12日	11,200	2017年08月19日	10,000	连带责任保证	1年	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			397,952	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				376,925
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			460,384	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				326,290
子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
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计			397,952	报告期内担保实际发				376,925

(A1+B1+C1)		生额合计(A2+B2+C2)	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	460,384	报告期末实际担保余 额合计(A4+B4+C4)	326,290
实际担保总额(即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			38.57%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额(D)			0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的 债务担保余额(E)			0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额(F)			0
上述三项担保金额合计(D+E+F)			0
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带 清偿责任的情况说明(如有)		如子公司未按约定履行还款责任, 本公司须在保证 范围内承担连带担保责任。	
违反规定程序对外提供担保的说明(如有)		无	

- 1、公司没有为本公司以外的任何单位或个人提供担保;
- 2、截至 2017 年 12 月 31 日, 公司为控股子公司的担保总额约 326,290 万元, 占 2017 年 12 月 31 日经审计的归属母公司净资产的 38.57%;
- 5、公司为控股子公司的所有担保已按照法律法规、公司章程和其他制度规定进行了必要的审议程序, 所有担保均经过董事会或股东大会审议, 并履行了信息披露义务;
- 6、公司制定了《对外担保管理办法》, 明确规定了担保业务评审、审批、执行、风险控制、披露等各项内容, 建立了完善的对外担保内部控制制度;
- 7、公司已充分揭示了为控股子公司的担保存在的风险, 没有明显的迹象表明公司可能因被担保方债务违约而承担担保责任。

综上所述, 我们认为公司的对外担保符合中国证监会发布的“关于规范上市公司对外担保行为的通知”(证监发[2005]120 号) 的要求。

独立董事: 靳庆军、詹伟哉、朱桂龙

日期: 2018 年 4 月 20 日