

深圳市沃尔核材股份有限公司
独立董事对第五届董事会第四十五次会议
相关事项发表的独立意见

作为深圳市沃尔核材股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，根据《关于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》和《深圳市沃尔核材股份有限公司章程》的有关规定，我们对公司第五届董事会第四十五次会议审议的相关事项，按照有关规定进行了认真细致的核查，基于客观、独立判断的立场，现就相关情况发表如下独立意见：

一、关于公司对外担保、控股股东及其他关联方资金占用情况的独立意见

根据《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）和《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，作为深圳市沃尔核材股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，对公司2019年上半年对外担保情况和控股股东及其他关联方占用资金情况进行了认真负责的核查和落实，相关说明及独立意见如下：

公司能够认真贯彻执行中国证监会证监发〔2003〕56号《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》和证监发〔2005〕120号《关于规范上市公司对外担保行为的通知》的有关规定，严格控制对外担保风险 and 关联方资金占用风险。

截止2019年6月30日，公司控股股东及其他关联方未出现占用公司资金情况。

截止2019年6月30日，公司及控股子公司已审批的有效对外担保累计金额为101,500万元，占公司最近一期经审计净资产39.29%，占总资产15.79%，其中公司对控股子公司的担保金额为41,500万元，为发行2016年公司债券公司对深圳市中小企业信用融资担保集团有限公司提供反担保金额为30,000万元；为发行2019年公司债券（第一期）对深圳市高新投集团有限公司提供反担保金额为30,000万元。公司及控股子公司实际发生对外担保总额为79,562.43万元，占公司最近一期经审计净资产30.80%，占总资产12.38%，其中公司对控股子公司的担保金额为19,562.43万元，为发行2016年公司债券对深圳市中小企业信用融

资担保集团有限公司提供反担保金额为 30,000 万元,为发行 2019 年公司债券(第一期)对深圳市高新投集团有限公司提供反担保金额为 30,000 万元。公司无逾期担保情况。除此之外,本公司及控股子公司无其他对外担保情况。上述担保事项已经公司董事会和股东大会审议通过,并及时予以公告,符合法定程序。

公司不存在违背“证监发[2003]56 号”文和“证监发[2005]120 号”文规定的情况。

二、关于募集资金 2019 年半年度存放与实际使用情况的专项报告的独立意见

经核查,认为:公司董事会出具的《关于募集资金 2019 年半年度存放与实际使用情况的专项报告》真实、客观地反应了公司 2019 年上半年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有关法律、法规和公司《募集资金管理制度》的规定,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违规使用募集资金的情形,不存在损害公司及中小股东合法权益的情形。

三、关于终止公司 2018 年度配股公开发行证券并撤回配股申请文件的独立意见

公司本次终止 2018 年度配股公开发行证券并撤回申请文件事项不会对公司的业务经营等造成重大不利影响,不存在损害公司及股东,特别是中小股东利益的情形,审议程序合法、有效,符合相关法律法规和《公司章程》的规定,我们一致同意公司终止本次 2018 年度配股公开发行证券并向中国证监会申请撤回配股申请文件。

四、关于全资子公司青岛沃尔新源风力发电有限公司投资风电项目的独立意见

公司全资子公司青岛沃尔新源风力发电有限公司投资山东莱西河崖风电场项目,符合国家对可再生能源利用的有关规定及当地相关产业政策的要求。同时,投资风电场项目为公司在新能源领域的重要布局,符合公司的长远规划和发展需要,对于提升公司未来的业绩有着积极影响,不存在损害公司和中小股东利益的情形。

综上所述,我们同意公司全资子公司青岛风电投资建设山东莱西河崖风电场

项目。

五、关于会计政策变更的独立意见

公司本次会计政策变更是根据财政部的相关规定进行的相应变更，符合相关法律、法规及《企业会计准则》的规定，对公司财务状况、经营成果无重大影响，执行变更后的会计政策能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果。本次审议程序符合相关法律法规及《公司章程》等的规定，不存在损害公司及全体股东合法权益，特别是中小股东利益的情形。我们同意公司变更相关会计政策。

（本页无正文，仅为独立董事对第五届董事会第四十五次会议相关事项发表的独立意见签字页）

独立董事签名：

杨在峰

刘广灵

曾凡跃

2019年8月25日