

证券代码：831768

证券简称：拾比佰

主办券商：西部证券

珠海拾比佰彩图板股份有限公司独立董事

关于公司第四届董事会第七次会议相关事项的独立意见

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

作为珠海拾比佰彩图板股份有限公司的独立董事，我们参加了公司第四届董事会第七次会议，根据《公司法》、《证券法》、公司《章程》、《独立董事工作制度》等有关规定，基于独立判断立场，对会议有关事项发表如下独立意见：

一、关于公司内部控制鉴证报告的独立意见

我们审阅了容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具的《内部控制鉴证报告》，本着独立、客观、公正的原则，在对公司内部控制有关材料进行核查的基础上，认为：

（一）报告期内，公司能遵循内部控制的基本原则，根据自身的实际情况、特点和管理需要，不断完善和建立了内部控制管理制度，各项业务活动均按照相关制度的规定进行。

（二）公司对子（孙）公司、关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资、信息披露的内部控制严格、充分、有效，符合国家有关法律、法规，各项制度均得到了充分有效的实施，能够适应公司现行管理的要求和发展的需要，保证公司经营活动的有序开展，确保公司发展战略和经营目标的全面实施。

因此，我们认为容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具的《内部控制鉴证报告》客观、真实地反映公司内部控制的实际情况，符合相关制度的规定和要求，不存在损害公司及中小股东权益的情形，我们同意通过容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具的《内部控制鉴证报告》。

二、关于公司前次募集资金使用鉴证报告的独立意见

我们审阅了容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具的《前次募集资金使用鉴证报告》，认为公司《前次募集资金使用情况的报告》内容真实、完整，公司对前次募集资金的使用与管理严格遵循中国证监会、全国中小企业股份转让系统关于挂牌公司募集资金存放和使用的相关规定以及公司募集资金管理制度的要求，已披露的募集资金使用的相关信息真实、准确、完整，不存在变相改变募集资金用途、损害股东利益等违规情形。

我们同意通过容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具的《前次募集资金使用鉴证报告》。

三、关于公司 2017 年度、2018 年度、2019 年度会计差错更正的专项说明的独立意见

我们认真审阅了容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具的《2017年度、2018年度、2019年度会计差错更正的专项说明》，我们认为：公司对前期会计差错更正符合企业会计准则和会计政策的有关规定，能够更加真实、客观地反应公司财务状况和实际经营情况，有利于公司的规范运作，符合公司和所有股东的利益。本次会计差错更正的决策程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定，我们一致同意本次前期会计差错更正事项。

珠海拾比佰彩图板股份有限公司
独立董事：矫庆泽、黄美娥、赵言顺
2020年11月10日