

财通证券股份有限公司

独立董事关于第三届董事会第三次会议相关事项

之事前认可及独立意见

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》《上海证券交易所上市规则》等相关法律法规及公司《章程》《独立董事工作制度》等有关规定，我们作为财通证券股份有限公司（简称“公司”）的独立董事，对第三届董事会第三次会议审议的相关议案进行了认真审核、研究。会前，我们对拟审议的《关于确认 2019 年关联交易的议案》《关于预计 2020 年日常关联交易的议案》《关于聘任 2020 年度财务报告及内控审计机构的议案》进行了事前认可，同意将上述 3 项议案提交董事会审议。我们基于独立判断，就第三届董事会第三次会议审议的相关事项发表独立意见如下：

一、关于 2019 年度利润分配方案的独立意见

为保证公司正常经营和长远发展，满足公司经营业务开拓的需要和公司流动资金的需求，提高财务的稳健性，同时更好地兼顾股东的利益，综合考虑制定的公司 2019 年度利润分配预案符合相关法律、法规及规范性文件要求，符合公司《章程》及公司上市后三年股东回报规划等公司利润分配政策的规定，有利于公司持续、稳定、健康发展和股东长远利益。我们同意公司 2019 年度利润分配预案。

二、关于确认 2019 年关联交易及预计 2020 年日常关联交易的独立意见

经我们事前认真审核，我们认为公司 2019 年发生的关联交易及

2020 年预计发生的日常关联交易均基于公司日常业务经营所产生，将有助于公司业务正常开展；上述关联交易的价格参考市场价，定价合理、公平，不存在损害公司非关联方股东及公司利益的情况；上述关联交易不影响公司的独立性，公司主要业务没有因上述关联交易而对关联方形成依赖；公司董事会审议相关议案时关联董事回避表决，董事会审议、表决程序符合有关规定。我们对 2019 年关联交易情况无异议，并同意公司关于 2020 年日常关联交易的预计情况。

三、关于 2019 年度内部控制评价报告的独立意见

截至 2019 年 12 月 31 日，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在公司经营管理等方面建立并保持有相对完整、有效、合理的内部控制体系，期间未发现财务报告内部控制重大缺陷，也未发现非财务报告内部控制重大缺陷。公司《2019 年度内部控制评价报告》全面、客观、真实地反映了公司内部控制实际情况，我们同意公司《2019 年度内部控制评价报告》。

四、关于公司会计政策变更的独立意见

本次会计政策变更是根据财政部相关文件规定进行的合理变更，符合财政部、中国证券监督管理委员会和上海证券交易所等监管机构的相关规定，能够更加客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，未对公司财务数据、经营情况造成重大影响，符合公司及其股东的利益。本次会计政策变更的审议程序符合有关法律、法规和公司《章程》的规定。我们同意公司本次会计政策变更。

五、关于 2019 年度董事、高级管理人员薪酬情况的独立意见

根据《证券公司治理准则》、公司《章程》及公司有关规定，公司董事、高级管理人员报酬决策程序符合规定，发放标准符合公司薪酬体系规定；公司 2019 年度报告中披露的董事、高级管理人员的薪酬真实、准确。

六、关于聘任 2020 年度财务报告及内控审计机构的独立意见

天健会计师事务所(特殊普通合伙)具有丰富的上市公司审计能力和经验，能够满足公司财务及内控审计的工作需要。公司聘请 2020 年度财务报告及内控审计机构的决策程序符合法律法规等有关规定，不存在损害公司及中小投资者利益的情形。我们同意公司聘请天健会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2020 年度财务报告与内部控制审计机构。

七、关于未来三年（2020-2022 年）股东分红回报规划的独立意见

公司根据《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》、《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》以及公司《章程》等有关文件的要求制定的《未来三年（2020-2022 年）股东分红回报规划》是在综合考虑行业特征、公司现状、业务发展需要及股东回报等因素的基础上制定的，能够实现对投资者的持续、稳定、合理的投资回报；决策程序也符合相关法律法规及规范性文件以及《公司章程》的规定；我们同意相关内容并同意将该议案提交公司股东大会审议。

八、关于购买董监高责任险的独立意见

我们同意董事会审议的《关于同意购买公司及董监高责任保险的议案》。上述事项符合《上市公司治理准则》的有关规定，有利于保障

公司董事、监事及高级管理人员的权益和广大投资者利益，降低公司运营风险。

九、关于公司对外担保情况的专项说明和独立意见

根据中国证监会《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）、公司《对外担保管理制度》等相关规定和要求，基于对公司有关情况的了解，对公司截至2019年12月31日对外担保情况出具如下说明和独立意见：

（一）公司对外担保情况的专项说明

报告期内，公司对外担保均按公司《章程》、《对外担保管理制度》等规定履行了法定审批程序，公司及公司子公司不存在为股东及其关联企业及公司持股50%以下的其他企业（不含持股50%的子公司）、任何非法人单位或个人提供担保的情况，不存在为资产负债率超过70%的子公司提供担保情况，所有对外担保余额均为对公司持股51%以上控股子公司提供。

（二）公司对外担保的独立意见

针对公司对外担保情况，公司严格按照法律法规及公司《章程》的规定，制定了对外担保制度，明确对外担保对象、范围和审批权限，严格控制对外担保风险，报告期内未发生违规对外担保情况，充分保护了公司及全体股东的合法权益。

独立董事：郁建兴、陈耿、汪炜

2020年4月23日