

中航沈飞股份有限公司

独立董事关于第八届董事会第二十三次会议相关事项的 独立意见

根据《上海证券交易所股票上市规则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等法律、法规和规范性文件及《中航沈飞股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）的有关规定，作为中航沈飞股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，我们对公司第八届董事会第二十三次会议审议的相关议案所涉及的事项发表独立意见如下：

（一）关于计提减值准备事项

计提减值准备事项符合《企业会计准则》和公司财务管理制度的相关规定，符合公司资产的实际情况，并履行了相应的决策程序，不存在损害公司和中小股东合法权益的情况，我们同意公司 2019 年度计提减值准备方案。

（二）关于会计政策变更事项

本次会计政策变更是根据新准则的要求而做出，变更后的会计政策符合财政部的相关规定，能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，能够为投资者提供更可靠、更准确的会计信息，本次会计政策变更决策程序符合相关法律法规及《公司章程》的规定，不存在损害公司及中小股东利益的情形，我们同意公司本次会计政策变更。

（三）关于 2019 年度日常关联交易实际发生情况及 2020 年度日常关联交易预计情况事项

公司 2019 年度日常关联交易事项的决策程序符合相关法律、法规及《公司章程》的规定，依据公平、合理的市场价格和条件进行交易；公司 2020

年度日常关联交易预计是公司因正常生产经营需要而发生的，关联交易的实施有利于公司持续、良性发展，关联交易依据公平、合理的定价政策，参照市场价格确定关联交易价格，没有损害公司及中小股东利益的情形，关联董事回避了表决，表决程序合法、有效，我们同意公司 2020 年度日常关联交易预计的金额，并同意将该议案提交公司股东大会审议。

（四）关于向子公司提供委托贷款暨关联交易事项

公司通过中航工业集团财务有限责任公司向子公司提供委托贷款，有利于提高资金使用效率、降低融资成本和融资风险，符合公司和全体股东的利益，交易遵循了自愿、公开、诚信的市场原则，不存在损害公司及其他股东特别是中小股东利益的情形。关联董事回避了表决，表决程序合法、有效，我们同意公司本次向子公司提供委托贷款，并同意将该议案提交公司股东大会审议。

（五）关于续聘会计师事务所事项

致同会计师事务所（特殊普通合伙）具备为上市公司提供审计服务的执业资质和胜任能力，能够满足公司 2020 年年度财务审计与内部控制审计的工作需求，不存在损害公司及其他股东特别是中小股东权益的情形，本次续聘会计师事务所的审议程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定。我们同意本次续聘会计师事务所事宜，并同意将该议案提交公司股东大会审议。

（六）关于全资子公司 2020 年度担保额度事项

沈阳飞机工业（集团）有限公司 2020 年为其全资子公司提供担保，是基于子公司日常经营情况而进行的合理预计，有利于保障公司的稳定发展，符合《公司法》、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》等相关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定；被担保公司为正常且持续经营的全资子公司，具有偿付债务的能力，财务风险属于可控范围，本次担保

预计不存在损害公司及股东利益的情形，我们同意沈阳飞机工业（集团）有限公司 2020 年为其全资子公司提供担保的预计额度。

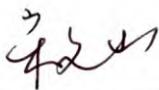
（七）关于 2019 年度利润分配事项

公司 2019 年度利润分配方案是基于公司当前的财务状况、充分考虑公司现阶段经营与长期发展的前提情况下做出的，符合相关法律、法规、规范性文件以及《公司章程》的相关规定，能够保障股东的合理回报并兼顾公司的可持续发展，符合股东的整体利益和长远利益，我们同意公司 2019 年度利润分配方案，并同意将该议案提交公司股东大会审议。

（以下无正文）

（此页无正文，系《中航沈飞股份有限公司独立董事关于第八届董事会第二十三次会议相关事项的独立意见》签署页）

独立董事签字：

宋文山  _____

邢冬梅 _____

张云龙 _____

朱 军 _____

2020年4月23日

（此页无正文，系《中航沈飞股份有限公司独立董事关于第八届董事会第二十三次会议相关事项的独立意见》签署页）

独立董事签字：

宋文山 _____

邢冬梅  _____

张云龙 _____

朱 军 _____

2020年4月23日

（此页无正文，系《中航沈飞股份有限公司独立董事关于第八届董事会第二十三次会议相关事项的独立意见》签署页）

独立董事签字：

宋文山 _____

邢冬梅 _____

张云龙  _____

朱 军 _____

2020年4月23日

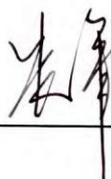
（此页无正文，系《中航沈飞股份有限公司独立董事关于第八届董事会第二十三次会议相关事项的独立意见》签署页）

独立董事签字：

宋文山 _____

邢冬梅 _____

张云龙 _____

朱 军  _____

2020年4月23日