

福建雪人股份有限公司独立董事

关于第四届董事会第二十六次会议相关事项的独立意见

福建雪人股份有限公司（以下简称“公司”）第四届董事会第二十六次会议于 2021 年 4 月 23 日召开，根据《中华人民共和国公司法》（以下简称“《公司法》”）、《中华人民共和国证券法》（以下简称“《证券法》”）、《深圳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》《上市公司治理准则》及《公司章程》等有关规定，我们作为公司的独立董事，本着勤勉尽责的态度，在审阅公司第四届董事会第二十六次会议相关文件及材料后，基于客观及独立判断的立场，发表以下独立意见：

一、 对公司关联方资金占用和对外担保的专项说明的独立意见

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）、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发〔2005〕120 号）等规定和要求，我们作为福建雪人股份有限公司的独立董事，对公司关联方资金占用和对外担保情况进行了认真的检查和落实，并对公司进行了必要的核查和问询。

我们基于独立判断立场，就公司关联方资金占用和对外担保情况发表独立意见如下：

1、报告期末，公司及控股子公司已获批准的对外担保额度为人民币 42,736.09 万元，占公司最近一期经审计净资产的 20.21%；公司及控股子公司的报告期末实际担保余额为人民币 29,416.19 万元，占公司最近一期经审计净资产的 13.91%。无逾期担保金额、无涉及诉讼的担保金额及因担保被判决而应承担的损失金额。各项担保均按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等规定履行了必要的审批程序和信息披露义务。报告期内，公司及控股子公司不存在违规对外担保情况，也不存在对外担保逾期的情况。

2、报告期内，公司与关联方的资金往来为正常生产经营所需要，不存在控股股东及其关联方非经营性占用公司资金的情形。

二、对 2020 年度利润分配预案的独立意见

根据《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》《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》《公司章程》等有关规定，我们作为公司的独立董事，本着认真、严谨、负责的态度，对公司 2020 年度利润分配方案的相关情况进行核查，我们认为：

公司董事会拟定的 2020 年度利润分配方案符合公司实际经营情况，也符合《公司章程》及《未来三年股东分红回报规划（2018 年-2020 年）》有关规定，该方案充分考虑了公司股东回报的合理平衡，未损害公司股东，尤其是中小股东的利益，我们对该利润分配预案无异议，并同意提请公司 2020 年度股东大会审议。

三、关于 2020 年度内部控制自我评价报告的独立意见

根据中国证券监督管理委员会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》（证监发〔2001〕102 号）和深圳证券交易所《上市公司内部审计工作指引》等法律法规有关规定，基于独立判断立场，现就公司 2020 年度内部控制自我评价报告发表如下意见：

公司已建立了较为完善的内部控制体系并能得到有效的执行。公司内部控制自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

四、关于续聘公司 2021 年度审计机构的独立意见

根据《中华人民共和国公司法》、中国证券监督管理委员会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》（证监发〔2001〕102 号）等法律、法规、规范性文件和《公司章程》《公司独立董事工作制度》等有关规定，基于独立判断立场，现就公司继续聘请大华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2021 年度审计机构之事宜发表如下独立意见：

大华会计师事务所(特殊普通合伙)具有从事证券业务资格，在 2020 年度担任公司财务审计机构期间能够本着独立、客观、公正的原则，遵守注册会计师独立审计准则，勤勉履行审计职责。我们同意公司续聘大华会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司 2021 年度审计机构，聘期一年。

五、关于公司本次非公开发行 A 股股票条件的独立意见

根据《公司法》《证券法》《上市公司证券发行管理办法（2020 修订）》《上市公司非公开发行股票实施细则（2020 修订）》等法律、法规及规范性文件的规定，我们认为公司符合非公开发行 A 股股票的条件，并同意提交公司 2020 年度股东大会审议。

六、关于公司本次非公开发行 A 股股票预案的独立意见

公司本次非公开发行股票的预案符合《公司法》《证券法》《上市公司证券发行管理办法（2020 修订）》《上市公司非公开发行股票实施细则（2020 修订）》《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 25 号—上市公司非公开发行股票预案和发行情况报告书》等法规及规范性文件的规定。

公司本次非公开发行 A 股股票的预案内容切实可行，综合考虑了公司所处行业和发展状况、经营实际、资金需求等情况，符合公司所处行业现状及发展趋势，有助于优化公司资本结构、提高公司的核心竞争力，促进公司持续发展；不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的行为。

我们一致同意本次非公开发行 A 股股票预案，并同意提交公司 2020 年度股东大会审议。

七、关于公司本次非公开发行 A 股股票方案的独立意见

公司本次非公开发行股票的方案符合《公司法》《证券法》《上市公司证券发行管理办法（2020 修订）》《上市公司非公开发行股票实施细则（2020 修订）》等法律、法规及规范性文件的规定。公司本次非公开发行 A 股股票的方案合理、切实可行，符合公司长远发展规划和全体股东利益，不存在损害公司和中小股东利益的情形。

我们一致同意本次非公开发行 A 股股票方案，并同意提交公司 2020 年度股东大会审议。

八、关于公司本次非公开发行股票募集资金使用可行性分析报告的独立意见

公司本次非公开发行股票募集资金使用可行性分析报告充分论证了本次非公开发行股票募集资金的必要性和可行性，本次非公开发行募集资金投向符合国

家相关政策的规定以及公司的实际情况和发展需求，募集资金的使用有利于优化公司产品结构，提升公司市场竞争能力，提高公司资产质量，改善公司财务状况，符合公司的长远发展目标和股东的利益。

我们一致同意公司本次非公开发行股票募集资金使用可行性分析报告，并同意提交公司 2020 年度股东大会审议。

九、关于《前次募集资金使用情况专项报告》的独立意见

公司编制的《前次募集资金使用情况专项报告》内容真实、准确、完整。

我们一致同意公司编制的《前次募集资金使用情况专项报告》，并同意提交公司 2020 年度股东大会审议。

十、关于公司非公开发行股票摊薄即期回报及采取填补措施和相关主体承诺的独立意见

为降低本次发行摊薄公司即期回报的风险，增强对股东利益的回报，公司制定了关于非公开发行股票的填补回报的具体措施，公司董事、高级管理人员及控股股东、实际控制人采取填补回报措施的具体承诺，符合公司实际经营情况和持续性发展的要求，不存在损害公司或全体股东利益的情形。

我们一致同意公司本次非公开发行股票摊薄即期回报及采取填补措施和相关主体承诺，并同意提交公司 2020 年度股东大会审议。

十一、关于公司与特定对象签署附条件生效的股份认购协议的独立意见

本次非公开发行股票发行对象符合《上市公司证券发行管理办法（2020 修订）》《上市公司非公开发行股票实施细则（2020 修订）》及中国证券监督管理委员会其他法律法规规定的条件。公司与本次发行对象签订《福建雪人股份有限公司非公开发行股票之附条件生效的股份认购协议》，股份认购协议的条款及签署程序符合国家法律、法规和其他规范性文件的规定，不存在损害公司及股东利益的情形。

我们一致同意公司与本次发行对象签订附条件生效的股份认购协议，并同意提交公司 2020 年度股东大会审议。

十二、关于公司本次非公开发行股票涉及关联交易的独立意见

公司本次非公开发行股票的发行为包括公司控股股东、实际控制人林汝捷在内的不超过 35 名（含 35 名）特定投资者，林汝捷认购本次非公开发行股票构成与公司的关联交易。该关联交易公平、公正、公开，符合公司和全体股东的利益，没有对上市公司独立性构成影响，没有侵害中小股东利益的行为和情况，符合中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的有关规定。

我们一致同意公司本次非公开发行股票涉及关联交易的议案，并同意提交公司 2020 年度股东大会审议。

综上，我们认为公司本次非公开发行 A 股股票合法合规，不存在损害公司和全体股东利益的情形，同意将上述相关议案提交公司 2020 年度股东大会审议。

十三、关于 2021 年度日常经营关联交易预计的独立意见

上市公司预计 2021 年度与福州市雪人新能源技术有限公司、福建雪氢加氢装备有限公司、Svenska Rotor Maskiner Group AB、Svenska Rotor Maskiner AB 和 Svenska Rotor Maskiner International AB 的日常关联交易的事项符合日常经营需要，该交易符合诚实信用、互惠互利的原则，执行价格及条件公允，不会影响公司的独立性，不存在损害公司及其他股东、特别是中小股东的利益的情形，其按照相关的法律法规规定履行了必要的决策程序，符合《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》和《公司章程》等有关规定的要求，因此，我们对本次日常关联交易表示认可。

十四、关于 2020 年度计提资产减值准备和信用减值准备的独立意见

公司本次计提减值准备符合《企业会计准则》和公司相关制度的规定，体现了会计谨慎性原则，也履行了相应的审批程序。公司计提减值准备后，公司财务报表能够更加公允地反映公司的财务状况、资产价值及经营成果，有助于向投资者提供更加真实、可靠、准确的会计信息，我们同意本次计提减值准备。

福建雪人股份有限公司独立董事

潘 琰、洪 波、曾政林

2021 年 4 月 23 日