



中饮巴比食品股份有限公司独立董事

关于第二届董事会第八次会议相关事项的独立意见

根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等有关法律、法规、规范性文件及《中饮巴比食品股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）的规定，我们作为中饮巴比食品股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，本着审慎的原则，基于独立判断，对公司第二届董事会第八次会议审议的相关事项发表如下独立意见：

一、《关于2020年度利润分配预案的议案》的独立意见

1、本次现金分红水平较低的原因是公司目前正处于扩建新产能、布局新区域、拓展新业务阶段，公司需留存充足的资金以保障生产经营及应对潜在风险的能力，促进稳健经营、高质量发展。本次利润分配预案兼顾了投资者的合理回报和公司的可持续发展，现金分红水平合理，符合公司长远发展需要和包括中小股东在内的全体股东的长远利益，不存在损害中小股东利益的情形，对利润分配方案的审议及表决程序符合相关法律、法规及《公司章程》的规定。

2、我们一致同意该利润分配预案，并同意提交公司年度股东大会审议。

二、《关于公司2020年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》的独立意见

1、《公司2020年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》真实、准确、完整地反映了报告期内公司募集资金的存放、使用与管理情况，募集资金实际使用情况与公司信息披露情况一致，符合中国证监会、上海证券交易所关于上市公司募集资金存放和使用的相关监管要求和《公司章程》的规定，不存在违规存放和使用募集资金的行为，亦不存在改变或者变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况。

2、我们一致同意公司2020年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告。



三、《关于公司董事和高级管理人员2020年度薪酬考核及2021年度薪酬方案的议案》的独立意见

1、公司董事和高级管理人员2020年度薪酬考核及2021年度薪酬方案的议案符合《公司法》、《公司章程》的相关规定，有利于激励公司董事、独立董事和公司高级管理人员勤勉尽责，确保公司发展战略目标的实现。

2、我们一致同意公司董事和高级管理人员2020年度薪酬考核及2021年度薪酬方案的议案，并同意将董事2020年度薪酬考核及2021年度薪酬方案提交公司年度股东大会审议。

四、《关于2021年度预计日常关联交易的议案》的独立意见

1、公司预计2021年度日常关联交易属正常的生产经营需要，交易具有必要性、连续性、合理性，交易定价遵循了公平、公允的原则，交易金额预计客观、合理，关联董事进行了表决回避，决策程序符合《公司法》、公司《章程》等法律法规和规范性文件的有关规定，不存在损害公司利益和中小股东利益的情形。

2、我们一致同意公司关于2021年度预计日常关联交易的议案。

五、《关于会计政策变更的议案》的独立意见

1、公司自2021年1月1日起施行新租赁准则是公司根据财政部相关文件要求进行的合理变更，执行新会计准则有利于更加客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，本次会计政策变更的决策程序符合有关法律法规和《公司章程》的规定，不存在损害公司及股东利益的情形。

2、我们一致同意公司会计政策变更的议案。

六、《关于续聘公司2021年度财务审计机构及内控审计机构的议案》的独立意见

1、公司拟聘请的容诚会计师事务所（特殊普通合伙）具备相关的执业资格以及丰富的从事上市公司审计工作经验，有良好的职业素养，审计过程中能够保



持独立性、专业胜任能力和应有的关注，为公司提供2021年度财务审计和内控审计提供相关服务，不存在损害公司或全体股东利益的情形。

2、我们一致同意公司本次聘请会计师事务所的事项，并同意提交公司年度股东大会审议。

七、《关于继续使用部分暂时闲置募集资金和自有资金进行现金管理的议案》的独立意见

1、公司使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理，购买安全性高、流动性好、有保本约定的投资产品（包括但不限于结构性存款、通知存款、大额存单、定期存款、保本型理财产品等），符合《上市公司监管指引第2号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规、规范性文件的规定，有利于提高闲置募集资金现金管理收益，没有与募集资金投资项目的实施计划相抵触，不存在变相改变募集资金投向、损害公司及全体股东利益的情形。该事项的决策和审议程序合法、合规。因此，独立董事同意公司使用最高不超过46,000万元的暂时闲置募集资金进行现金管理。

2、公司使用部分暂时闲置自有资金进行现金管理，投资于银行、证券公司或信托公司等金融机构的低风险类理财产品，有利于提高公司自有资金使用效率，增加公司的收益，保障公司股东的利益。因此，独立董事同意公司在不影响公司正常生产经营的前提下，使用最高不超过120,000万元的暂时闲置自有资金进行现金管理。

3、我们一致同意该使用部分暂时闲置募集资金和自有资金进行现金管理的议案，并同意提交公司年度股东大会审议。

(以下无正文)

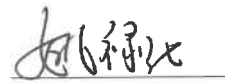


(本页无正文,为《中饮巴比食品股份有限公司独立董事关于第二届董事会第八次会议相关事项的独立意见》之签字页)

独立董事:



孙笑侠



姚禄仕



陈晓漫

2021年 4 月 27 日