

## 罗牛山股份有限公司独立董事 对第九届董事会第十四次临时会议有关事项的独立意见

根据《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》、《关于上市公司建立独立董事制度的指导意见》和《公司章程》等有关规定和要求，作为罗牛山股份有限公司的独立董事，我们以实事求是的态度和认真负责的精神，就 2021 年 4 月 28 日召开的公司第九届董事会第十四次临时会议的有关事项发表如下独立意见：

### 一、关于公司对外担保情况的专项说明及独立意见

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）、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号）等相关规定，我们按照实事求是的原则，对公司 2020 年度对外担保情况进行了认真核查。

现就公司 2020 年度对外担保相关事项发表独立意见如下：

1、截止 2020 年 12 月 31 日，公司获批的累计对外担保总额为 38.20 亿元，其中，公司为海南罗牛山食品集团有限公司及其下属全资企业提供连带责任保证担保总额为 6.70 亿元，实际担保金额为 4.67 亿元；公司为海南罗牛山畜牧有限公司及其下属全资企业提供连带责任保证担保总额为 14.00 亿元，实际担保金额为 5.04 亿元；公司为购买罗牛山房地产项目的按揭贷款客户提供阶段性连带责任担保额度为 17.50 亿元，实际担保金额为 2.20 亿元。

截止报告期末，公司获批的对外担保总额占公司最近一期经审计净资产的 91.39%。无逾期对外担保情况。

### 2、本年度对外担保调整情况

公司为公司下属全资企业提供连带责任保证担保总额由 26.2631

亿元调整减至 20.70 亿元；公司为购买罗牛山房地产项目的按揭贷款客户提供阶段性连带责任担保额度由 8 亿元调整增至 17.5 亿元；公司获批的对外担保总额由 34.2631 亿元调整为 38.20 亿元。

二、对控股股东、实际控制人及其它关联方占用公司非经营性资金和违规担保情况的独立意见

独立董事认为：截止本报告期末，未发现存在公司控股股东、实际控制人及其他关联方违规占用上市公司资金情况；公司不存在为控股股东、实际控制人和其他关联方提供担保情况；公司不存在违规担保的情况。

三、对证券投资情况的独立意见

独立董事认为：公司已建立了《证券投资管理制度》等内控制度，公司利用自有资金进行证券投资主要是参与了新股申购及交易业务，参与金额较小，风险可控，且利用现有资源而获得一定的收益，也不影响公司及控股子公司主营业务的正常运营，符合公司和全体股东的利益。

四、对《关于 2021 年度日常关联交易预计的议案》的独立意见

独立董事认为：（1）公司预计的 2021 年度日常关联交易是公司正常经营业务所需，经平等协商，交易双方遵循公平合理的原则，依据市场价格定价基础确定交易价格，交易公平合理、交易价格公允，不对公司独立性产生影响，不存在损害公司及股东尤其是中小股东利益的情形。（2）关联董事已回避表决，决策程序符合国家有关法律、法规、规范性文件及公司章程的规定。

五、对《2020 年度内部控制自我评价报告》的独立意见

独立董事认为：经认真审阅，《2020 年度内部控制自我评价报告》反映公司治理和内部控制的真实情况，客观完整。公司运作规范，内部控制制度执行有效，生产经营活动各环节中可能存在的内外部风险

得到合理控制，有效促进公司规范运作和健康持续发展。

#### 六、对《关于会计政策变更的议案》的独立意见

本次会计政策变更，是公司依照财政部的有关规定和要求进行的合理变更，符合财政部、中国证监会和深圳证券交易所等相关规定，能够更客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，且符合公司和股东的利益。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，不存在损害公司及中小股东的权益，同意本次会计政策变更。

#### 七、对《2020年度利润分配预案》的独立意见

独立董事认为：公司拟实施的2020年度利润分配预案符合《公司法》、《公司章程》的有关规定，是基于对公司实际经营业务需要做出的客观判断，符合公司当前的实际情况以及未来发展的需要。我们同意将《2020年度利润分配预案》提交公司股东大会审议。

#### 八、对《关于续聘会计师事务所的议案》的独立意见

经审核，中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）业务资质情况，我们认为续聘的中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）具有合法的证券期货相关业务审计资格，拥有多年较为丰富的上市公司执业经验，能够坚持独立审计原则，勤勉尽责地发表审计意见，满足公司财务审计和内部控制审计等要求。为保证审计工作的连续性，同意续聘中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2021年度审计机构。

独立董事：朱辉

王瑛

蔡东宏

2021年4月28日