

四川九洲电器股份有限公司独立董事
关于公司第十二届董事会 2021 年度第一次会议
相关议案的独立意见

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》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司独立董事工作制度》的有关规定，作为公司独立董事，本着实事求是、认真负责的工作态度，基于独立判断的立场，现就公司第十二届董事会 2021 年度第一次会议审议的有关事项发表如下独立意见：

一、关于 2020 年度利润分配预案的独立意见

公司董事会提出 2020 年度利润分配预案，是基于公司实际情况及未来发展的考虑，符合公司实际情况及发展规划，符合公司利润分配政策，有利于公司持续稳定健康发展，不存在损害公司股东利益的情形，同意公司提出的 2020 年度利润分配预案，并同意将该项预案提交公司 2020 年度股东大会审议。

二、关于公司 2021 年度日常关联交易预计情况及 2020 年执行情况的独立意见

我们对公司日常关联交易情况事前已作详细了解及核查，发表如下意见：

1. 公司 2020 年日常关联交易预计是基于业务开展情况和市场需求进行的初步判断，因此与实际发生情况存在一定的差异，存在的差异主要是由于年度控股股东发生变更，并且与控股股东完成出售和收

购相关资产事项，致使公司合并范围发生变化，新增关联方并新增关联交易，同时根据相关公司实际需要及市场行情，调整了房屋租赁面积及租金，具备合理性，不存在损害股东利益的情形。

2. 2021 年度日常关联交易预计中的关联交易均属于正常业务经营范围，关联方均依法存续且生产经营正常，其经营状况、财务状况和资信情况良好，根据其历年实际履约情况分析，均有较强的履约能力，不会给公司的生产经营带来风险。关联交易定价均采用市场价格，充分体现了公平、公允的原则，不会对公司及公司非关联股东造成不利影响和损失，符合公司及全体股东的最大利益。

3. 同意 2021 年预计的关联交易事项，并要求公司在关联交易的实际发生过程中严格按照有关法律、行政法规和公司相关规章制度履行决策程序和信息披露义务，切实维护公司投资者特别是广大中小投资者的利益。

4. 公司关联董事回避表决，审议表决程序符合国家有关法律、行政法规和公司章程的有关规定。

同意该事项并提交公司 2020 年度股东大会审议。

三、关于公司开展金融衍生品业务的独立意见

我们对公司金融衍生品业务情况已作详细了解，发表如下意见：

公司开展以套期保值为目的的衍生品交易业务是日常经营使用外币结算业务的需要，有利于规避外汇市场的风险，降低外汇结算成本。公司建立了相应的内控制度、风险机制和监管机制，制定了合理的会计政策及会计核算具体原则，符合公司谨慎、稳健的风险管理原

则。2020 年度公司开展远期结汇及其他套期保值为目的的衍生品业务与公司日常经营需求紧密相关，风险可控，符合有关法律、法规的有关规定；2021 年度公司将结合外币结算业务情况开展以套期保值为目的的衍生品交易业务。该业务符合公司的实际需要及长远发展，审议程序合法合规，符合相关法律法规的规定，不存在损害公司股东的利益的情形，并同意将该事项提交公司 2020 年度股东大会审议。

四、关于拟变更会计师事务所和内部控制审计机构的独立意见

我们对公司关于拟变更会计师事务所和内部控制审计机构的事项进行了认真地事前审核，现发表意见如下：经对中汇事务所的执业情况、独立性、诚信状况、投资者保护能力及专业胜任能力等方面进行审查，认为该所具备为上市公司提供审计服务的经验和能力，能够为公司提供真实公允的审计服务，满足公司年度财务报表审计和内部控制审计工作的要求。公司此次变更会计师事务所理由正当，不存在损害公司和全体股东利益的情形。综上所述，我们同意将该议案提交公司董事会审议，并提交公司 2020 年度股东大会审议。

五、关于执行新租赁准则并变更相关会计政策的独立意见

经审核，独立董事认为：公司本次会计政策变更是根据财政部发布的《关于修订印发〈企业会计准则第 21 号—租赁〉的通知》（财会[2018]35 号）的相关规定和要求进行的合理变更，相关决策程序符合有关法律、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。变更后的会计政策能更加客观、公允地反映公司财务状况和经营成果，符合公司的实际情况。我们同意本次会计政策的变更。

六、关于公司为控股子公司提供担保的独立意见

本次被担保方为公司主要控股子公司及其下属全资子公司，公司对其有实质控制权，经营稳定，担保风险可控，本次担保行为不会对公司及控股子公司的正常运作和业务发展造成不良影响，并要求控股子公司提供了反担保。本次担保内容及决策程序符合相关法律、法规要求，不存在损害公司及股东利益的情形，同意公司为其提供担保。

独立董事：冯建 黄寰 徐锐敏

四川九洲电器股份有限公司董事会

二〇二一年四月二十八日