

卓郎智能技术股份有限公司独立董事 关于公司第十届董事会第八次会议审议的 相关事项的独立意见

根据《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等有关规定，我们作为卓郎智能技术股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，对公司第十届董事会第八次会议审议的相关事项发表独立意见如下：

本次董事会召集及召开程序符合《公司法》、《上市公司治理准则》及《公司章程》等相关规定。

1. 同意公司 2022 年度利润分配方案

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》和《公司章程》等文件的要求，我们认为董事会提出的公司 2022 年度拟不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本的方案，符合公司实际和《公司章程》等有关分红政策规定。鉴于 2022 年度公司业绩亏损，综合考虑公司目前所处行业现状、实际经营情况等因素，为实现公司持续、稳定、健康发展，更好地维护全体股东的长远利益，我们同意董事会《关于公司 2022 年度利润分配方案的议案》，并将上述议案提交股东大会审议。

2. 同意公司 2022 年度内部控制评价报告

公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，结合公司内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，对公司 2022 年度内部控制有效性进行了评价，并出具了《2022 年度内部控制评价报告》。

我们认为：公司持续努力健全完善法人治理结构和内控制度体系并有效执行。公司内控评价报告真实、客观地反应了报告期内公司内部控制体系建设、执行和监

督情况。我们十分重视本次内部控制报告反映出的问题，目前正在督促公司从全面加强内部控制出发，持续深入开展公司内部自查整改，并对现有制度进行梳理，查漏补缺。严格遵照《企业内部控制基本规范》等规定，完善落实各项制度，全面加强管控，监督整改措施的执行，确保公司在所有重大方面保持有效的内部控制。

3. 同意公司 2022 年度董事、监事和高级管理人员考核及津贴和薪酬发放情况

2022 年度，公司董事、监事和高级管理人员认真履行了各自职责、忠实勤勉，有质有量地完成了年度的工作目标和公司各项效益指标。2022 年度公司对董事、监事和高级管理人员所发放的津贴和支付的薪酬公平、合理，充分地考虑了公司实际经营情况，符合公司津贴标准、薪酬计划和考核标准。相关决策程序合法有效，不存在损害公司及股东利益的情形。我们同意董事会《关于公司 2022 年度董事、监事和高级管理人员考核及津贴和薪酬发放情况的议案》。

4. 同意公司 2023 年度日常关联交易预计及授权

公司对 2023 年度日常关联交易进行预计及授权，是基于公司的正常业务往来需要，关联交易定价方法合理、价格公允，不存在损害公司股东特别是中小股东利益的行为，并经过法定程序进行审议，符合相关法律法规的规定。我们同意董事会《关于公司 2023 年度日常关联交易预计及授权的议案》，并将上述议案提交股东大会审议。

5. 同意公司续聘 2023 年度财务审计机构及内部控制审计机构并授权管理层确定其报酬

立信会计师事务所（特殊普通合伙）具有证券、期货相关业务审计资格，作为公司 2022 年度财务审计机构及内部控制审计机构，为公司 2022 年度的审计工作提供了专业的服务，保障了公司 2022 年度审计工作的顺利完成。公司续聘会计师事务所的程序符合相关规定，不存在损害公司及全体股东、特别是中小股东利益的情形，我们同意董事会《关于续聘 2023 年度财务审计机构及内部控制审计机构并授权管理层确定其报酬的议案》，并将上述议案提交股东大会审议。

6. 同意公司关于外汇衍生品交易预计及授权

开展外汇衍生品交易业务是基于公司实际情况，为了规避汇率波动带来的外汇风险及有效控制外汇风险带来的成本不确定性。公司建立了较为完善的外汇套期保值业务内控和风险管理制度，已就拟开展的外汇套期保值业务进行了相关风险和可行性分析，并编制了《开展外汇衍生品交易业务的可行性分析报告》，公司采取的针对性风险控制措施是可行有效的，关于开展外汇衍生品交易业务的事项审议程序合法、有效，符合有关法律法规和《公司章程》的规定，不会损害公司及中小股东的利益。我们同意董事会《关于外汇衍生品交易预计及授权的议案》。

7. 同意公司关于对外担保预计及授权

开展对外担保业务是基于公司及子公司业务需要，有利于保障公司稳定发展、提高公司经营效率，被担保方均为公司及公司合并报表范围内子公司，担保风险可控。公司关于开展对外担保预计及授权的事项审议程序合法、有效，符合有关法律法规和《公司章程》的规定，不会损害公司及中小股东的利益。我们同意董事会《关于对外担保预计及授权的议案》，并将上述议案提交股东大会审议。

8. 同意 2022 年度计提信用减值损失及资产减值损失

公司本次计提信用减值损失及资产减值损失基于谨慎、稳健的经营原则，符合《企业会计准则》等相关规定和公司实际情况，公允地反映了公司的资产状况，有助于提供更加真实可靠的会计信息，不存在损害公司及全体股东、特别是中小股东的利益的情形。我们同意董事会《关于公司 2022 年度计提信用减值损失及资产减值损失的议案》。

9. 同意公司会计政策变更

本次公司会计政策变更是根据财政部颁布的有关规定进行的变更和调整，变更后的会计政策符合财政部及相关法律法规的规定，能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，不存在损害公司及中小股东利益的情形。本次会计政策变更的

决策程序符合相关法律、法规和《公司章程》的规定，我们同意董事会《关于会计政策变更的议案》。

（本页无正文，为《卓郎智能技术股份有限公司独立董事关于公司第十届董事会第八次会议审议的相关事项的独立意见》之签字页）

陈杰平

谢满林

王树田

2023年4月27日