

四川九洲电器股份有限公司独立董事
关于公司第十一届董事会 2019 年度第二次会议
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，现就公司第十一届董事会 2019 年度第二次会议审议的有关事项发表如下独立意见：

一、关于 2018 年度利润分配预案的独立意见

公司 2018 年度利润分配预案综合考虑了公司的持续发展和对广大投资者的合理投资回报，有利于与全体股东分享公司成长成果。本次利润分配兼顾了股东的即期利益和长远利益，与公司经营业绩及未来发展相匹配，不会造成公司流动资金短缺或其他不利影响，具备合理性和可行性。

本次利润分配方案符合《公司法》、《企业会计准则》、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》、证监会《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》及公司章程等规定，同时符合公司确定的利润分配政策、利润分配计划、《公司未来三年股东回报规划（2017 年-2019 年）》。

同意公司董事会将审议通过的利润分配预案提交公司 2018 年度股东大会审议。

二、关于会计政策变更的独立意见

经审核，独立董事认为：公司根据财政部的相关规定和要求对会计政策进行相应变更，变更后的会计政策符合财政部、中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的相关规定，不会对公司财务报表产生重大影响，不存在损害公司及全体股东合法权益，特别是中小股东利益的情形。本次会计政策变更能够更加客观公正地反映公司财务状况和经营成果，为投资者提供更可靠、更准确的会计信息。本次会计政策变更的程序符合相关法律法规和《公司章程》规定，同意公司本次会计政策变更。

三、关于公司 2019 年度日常关联交易预计情况及 2018 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 2018 年日常关联交易实际发生金额与预计无较大差异，存在的差异主要是由于市场变化，公司及下属子公司采购与销售业务发生的正常波动，同时根据相关公司实际需要，调整了房屋租赁面积，符合公司实际，不存在损害股东利益的情形。

2. 2019 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 2019 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 2018 年度股东大会审议。

四、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:

独立董事认为,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,通过合理的衍生品工具锁定交易成本,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。2018 年度由于美元兑人民币处于单边升值通道,收汇端汇率风险可控,公司未开展远期结汇及其他套期保值为目的的衍生品业务。2019 年度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 2018 年度股东大会审议。

五、关于续聘会计师事务所的独立意见

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)连续多年为公司提供审

计服务，鉴于该事务所在公司 2018 年度审计工作中表现出的执业能力及勤勉、尽责的工作精神，同意 2019 年续聘具有证券期货相关业务资格的信永中和会计师事务所对公司进行会计报表审计，并提交公司 2018 年度股东大会审议。

六、关于续聘内部控制审计机构的独立意见

鉴于信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）在公司 2018 年度内部控制审计工作中表现出的执业能力及勤勉、尽责的工作精神，同意续聘该事务所为公司 2019 年内部控制审计机构，并提交公司 2018 年度股东大会审议。

七、关于修订《公司章程》的独立意见

根据《公司法》、《上市公司章程指引》、《深圳证券交易所上市公司回购股份实施细则》等有关法律的规定，以及上级党组织关于党建的相关要求，结合公司实际情况，公司修订了《公司章程》。我们认为本次修订内容符合有关法律法规的规定，符合公司的实际情况。本次修订《公司章程》的决策程序合法合规，不存在损害公司和其他股东利益的情形，有利于提高公司规范运作水平。我们同意公司本次董事会审议通过的关于修订《公司章程》的议案，并同意提交公司股东大会审议。

八、关于修订《董事会议事规则》的独立意见

根据《公司法》、《上市公司章程指引》、《深圳证券交易所上市公司回购股份实施细则》及《公司章程》等有关法律的规定，结合公司实际情况，公司修订了《董事会议事规则》。我们认为本次修订内容

符合有关法律法规的规定，符合公司的实际情况。

本次修订《董事会议事规则》的决策程序符合有关法律、法规及《公司章程》的规定，不存在损害公司和其他股东利益的情形，有利于提高公司规范运作水平。我们同意公司本次董事会审议通过的关于修订《董事会议事规则》的议案，并同意提交公司股东大会审议。

九、关于 2019 年第一季度开展金融衍生品业务情况的独立意见

公司 2019 年第一季度开展以套期保值为目的的衍生品交易业务主要是针对进出口业务，与公司日常经营需求紧密相关，通过合理的衍生品工具锁定交易成本，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。公司一季度开展金融衍生品业务符合有关法律、法规的有关规定，审议程序合法合规，不存在损害公司股东利益的情形。

独立董事：余海宗、冯建、黄寰

四川九洲电器股份有限公司董事会

二〇一九年四月二十六日