

## 湖南正虹科技发展股份有限公司独立董事

### 关于第八届董事会第七次会议相关事项的独立意见

我们作为湖南正虹科技发展股份有限公司的独立董事，根据《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事的指导意见》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《独立董事工作细则》等有关规定，认真阅读了公司提供的相关资料，基于独立判断的立场，现就公司的有关事项发表独立意见如下：

#### 一、关于控股股东及其他关联方占用公司资金及对外担保情况的独立意见

依据中国证监会证监发[2003]56号文《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]120号文《关于规范上市公司对外担保行为的通知》的要求和深圳证券交易所《股票上市规则》的有关规定，我们本着勤勉尽责的态度和实事求是的原则，对公司对外担保情况进行了调查了解，报告期内湖南正虹科技发展股份有限公司没有控股股东及其关联方非经营性占用公司资金的情况，也不存在对外担保事项。

#### 二、关于公司内部控制自我评价报告的独立意见

公司按照《企业内部控制基本规范》及其配套指引和《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》的规定，建立了健全的内部控制体系。

公司建立的内部控制制度已涵盖了公司经营活动各环节并有效实施。公司对子公司的管控、对外担保、重大投资、信息披露等活动严格按照公司各项内控制度的规定进行，公司的内部控制是有效的，

符合公司的实际情况，能够保证公司经营管理的正常开展。

公司《2019年内部控制评价报告》，真实、全面、客观地反映了目前公司内部控制体系建设和内控制度执行、监督的实际情况，内部控制不存在重大缺陷。

### **三、关于公司 2019 年度利润分配议案的独立意见**

公司董事会从公司的实际情况出发提出的分配预案，符合公司长远发展需要和股东的长远利益，公司2019年利润分配预案的审批程序符合有关法规和公司章程的规定，未损害公司及公司股东特别是中小股东的利益。我们同意公司2019年不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。公司2019年度利润分配议案尚需提交公司股东大会审议。

### **四、关于续聘会计师事务所的独立意见**

天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有证券、期货相关业务从业资格，具备为上市公司提供审计服务的经验与能力。在担任公司2019年度审计机构期间，该会计师事务所坚持独立审计准则，保证了公司各项工作的顺利开展，较好地履行了审计机构的责任与义务。因此，同意续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2020年度会计报表审计机构，同意将上述事项提交公司股东大会审议。

### **五、关于 2019 年度证券投资情况的独立意见**

公司2019年度的证券投资事项严格按照《湖南正虹科技发展股份有限公司证券投资管理制度》的规定执行，符合相关法律、法规的规定。用于证券投资资金为公司自有闲置资金，未影响公司主营业务的发展，风险可控。我们同意公司董事会《2019年度证券投资情况专项

说明》。

## 六、关于会计政策变更的独立意见

本次会计政策变更是根据财政部相关规定进行的合理变更，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、法规和本公司《公司章程》的规定，未损害公司利益和全体股东特别是中小股东的利益，同意公司本次会计政策变更。

## 七、关于使用自有闲置资金购买银行理财产品的独立意见

公司在确保日常运营和资金安全的前提下，使用自有闲置资金进行保本型银行理财产品的投资，有利于提高公司资金的使用效率，增加公司资金收益，提升公司整体业绩水平，符合公司和全体股东的整体利益，不存在损害公司及中小股东利益的情形。因此，我们一致同意公司使用不操过 1 亿元自有闲置资金购买保本型银行理财产品。

## 八、关于计提固定资产减值准备的独立意见

公司计提固定资产减值准备的审议程序合法，依据充分，符合企业会计准则和会计政策的有关规定，能真实的反映公司资产状况，有助于提供更可靠、准确的会计信息，因此，我们同意本次计提资产减值准备。

## 九、关于全资子公司 2020 年度开展期货套期保值业务的独立意见

公司使用自有资金开展期货套期保值业务的相关审批程序符合国家相关法律、法规及《公司章程》的有关规定。公司已建立《期货套期保值内部控制制度》，组织机构健全完善，并配备相关专业人员，业务流程符合相关规定；套期保值期货品种仅限于公司生产经营有直

接关系的农产品，不存在损害公司和全体股东利益的情形。

综上所述，我们认为公司开展期货套期保值作为公司防范和化解原材料市场价格波动风险的有效工具，通过加强内部控制和管理，落实风险防范措施，有利于公司实现持续稳定地经营效益。公司参与期货套期保值交易是必要的，风险是可以控制的。

独立董事:岳意定      张石蕊      万平

2020年4月2日