

## 华帝股份有限公司独立董事

### 关于第七届董事会第六次会议相关事项发表的独立意见

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》和深圳证券交易所颁布的《股票上市规则》以及《公司章程》的有关规定，作为华帝股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，对公司第七届董事会第六次会议相关事项发表的独立意见如下：

#### 一、关于公司与关联方资金往来和对外担保情况的独立董事意见

根据《关于规范上市公司与关联方资金往来以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）等规定，作为公司的独立董事，我们对公司与关联方资金往来及对外担保情况进行了认真的了解和查验，发表如下独立意见：

- （一）2019年度，公司不存在控股股东及其关联方非经营性占用公司资金的情况。
- （二）2019年度，公司无对外担保情况，也不存在以前期间发生但延续到本年度的相关情况。
- （三）2019年度，公司能够严格控制对外担保风险，不存在为控股股东及其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况。

#### 二、关于公司2019年度利润分配预案的独立意见

公司《2019年度利润分配预案》是依据公司的实际情况制订的，符合《公司章程》确定的现金分红政策以及股东大会审批的《公司未来三年股东回报规划（2019年-2021年）》。该方案有利于公司长远发展，不存在损害公司和股东利益的情况。因此，同意公司第七届董事会第六次会议审议通过，提交股东大会审议。

#### 三、关于公司2019年度内部控制自我评价报告的独立意见

参照《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》的要求，我们对董事会《华帝股份有限公司2019年度内部控制自我评价报告》的内容进行了专项审核，并在审阅报告的同时，就有关问题向公司相关部门和人员进行了询问和查验，根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》和《公司章程》的有关规定，基于独立判断，发表如下独立意见：

公司内部控制制度符合我国有关法规和证券监管部门的要求，适合当前公司经营管理的实际需要。内部控制制度基本覆盖了公司生产经营管理的各个方面和环节，并通过内部控制制度的实施，使公司内部控制具备较高的完整性、合理性和有效性。公司对控股子公司、关联交易、对外担保、重大投资和信息披露的内部控制已较为严格、充分、有效，保证了公司生产、经营管理的正常进行，对控制和防范经营管理风险、保护投资者的合法权益、促使公司规范运作和健康发展起到了积极地

促进作用。公司《内部控制自我评价报告》客观、全面地反映了公司内部控制的真实情况，内部控制有效。

#### **四、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发布的相关规定进行的合理变更，符合财政部、中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所的相关规定，符合《企业会计准则》及相关规定，能够客观、公正地反映公司的财务状况和经营成果，不存在损害公司利益和中小股东利益的情形。公司董事会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，同意本次会计政策的变更。

#### **五、关于续聘会计师事务所的独立意见**

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券、期货相关业务执业资格，具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够为公司提供真实公允的审计服务，满足公司 2020 年度审计工作的要求，符合公司和全体股东的利益，不存在损害公司及中小股东利益的情形。

因此，我们同意续聘中审华会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司2020年度审计机构，同意将《关于续聘会计师事务所的议案》提交公司股东大会审议。

#### **六、关于2019年度计提资产减值准备的独立意见**

公司根据《企业会计准则》等相关规定，结合相关资产的预期可回收状况、存货实际状况及可变现情况等资料，对各项存在减值迹象的资产，进行了预期信用损失测算和资产减值准备测试，计提资产减值准备依据充分，能客观、公允反映公司截至2019年12月31日的财务状况和经营状况；使公司的会计信息更加真实可靠，具有合理性。本次计提资产减值准备不存在损害公司及中小股东利益的情形，决策程序符合有关法律法规和《公司章程》的规定。

因此，我们同意本次计提资产减值准备事项。

独立董事：丁云龙、孔繁敏、周谊

华帝股份有限公司

董事会

2020年4月28日