

# 兴业皮革科技股份有限公司独立董事 关于第五届董事会第三次会议相关事项 的独立意见

作为兴业皮革科技股份有限公司（以下简称“公司”或“兴业科技”）第五届董事会的独立董事，根据《中华人民共和国公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》以及《公司章程》、《独立董事工作制度》等有关规定，对公司第五届董事会第三次会议的相关事项进行了审核，现发表意见如下：

## 一、关于控股股东及其他关联方占用公司资金的独立意见

我们认为，2020年1月1日至6月30日公司未发生控股股东及其他关联方违规占用公司资金的情况，也不存在以前期间发生并延续到2020年6月30日的控股股东及其他关联方违规占用公司资金的情况。

## 二、关于公司对外担保情况的专项说明

截止到2020年6月30日经董事会审议通过，公司对外提供担保总额为36,040万元，其中为关联方福建兴业东江环保科技有限公司提供担保20,000万元，为全资子公司提供担保16,040万元，董事会已审批的对外担保总额占2019年经审计净资产（合并报表）的15.63%。

公司对外担保已按照相关法律法规、《公司章程》的规定履行了必要的审批程序，公司不存在违规担保行为，公司能够严格控制对外担保风险，没有明显迹象表明公司可能因被担保方债务违约而承担连带清偿责任。

## 三、关于2020年半年度募集资金存放与使用情况的独立意见

经核查，2020年半年度公司募集资金的存放和使用符合中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所关于上市公司募集资金存放和使用的相关规定，不存在募集资金存放和使用违规的情形。《公司2020年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》的内容是真实、准确、完整的，不存在虚假记载、误导性陈述

或重大遗漏。

#### **四、关于 2020 年半年度计提资产减值准备事项的独立意见**

公司本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》等相关规定，能够客观公允反映公司截止 2020 年 6 月 30 日的财务状况、资产价值及经营情况，公司本次计提资产减值准备不存在损害公司和全体股东特别是中小股东利益的情形。

我们同意公司基于谨慎性原则并遵照《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，计提资产减值准备。

#### **五、关于会计政策变更的独立意见**

经审核，我们认为：本次会计政策变更是公司根据财政部相关文件要求进行的合理变更，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和公司实际情况，其决策程序符合有关法律法规和公司章程等规定，不存在损害公司及股东利益的情形。

我们同意本次会计政策变更。

#### **六、关于终止非公开发行股票募集资金投资项目并将结余募集资金永久性补充流动资金事项的独立意见**

公司此次终止“兴业科技工业智能化技改项目”，是基于当前外部环境做出的决定，不会对公司的经营情况产生不利影响，不存在损害全体股东利益的情形。本次终止部分非公开发行股票募集资金投资项目并将结余募集资金永久性补充流动资金的审批程序符合中国证监会、深圳证券交易所关于上市公司募集资金使用的有关规定。

综上所述，我们同意公司终止非公开发行股票募集资金投资项目并将结余募集资金永久性补充流动资金事项，并将该事项提交股东大会审议。

#### **七、关于公司向银行申请授信并由关联方提供担保事项的独立意见**

公司向银行申请授信由关联方吴华春先生及其配偶孙婉玉女士和蔡建设先生及其配偶李好样女士提供担保，公司无需就此次担保支付任何费用，或提供反担保。此举解决了公司向银行申请授信的担保问题，支持了公司的发展，符合公司和全体股东的利益。

董事会在审议此关联交易事项时，关联董事吴华春先生、蔡建设先生、孙辉永先生回避表决，会议决议和表决程序合法、有效，符合有关法律、法规和《公司章程》的规定。

我们同意公司向银行申请授信并由关联方提供担保的事项。

#### **八、关于公司及全资子公司新增日常关联交易预计事项的独立意见**

公司及全资子公司福建瑞森皮革有限公司与关联方进行交易，符合公司及全资子公司经营发展的需要，对公司及全资子公司的财务状况，经营成果不构成重大影响，公司及全资子公司福建瑞森皮革有限公司的主营业务不会因此关联交易而对关联方形形成依赖。该项关联交易遵循了自愿、公平合理、协商一致的原则，不存在损害公司和股东利益的情形。

董事会在审议此关联交易事项时，关联董事吴华春先生、孙辉永先生回避表决，会议决议和表决程序合法、有效，符合有关法律、法规和《公司章程》的规定。

我们同意公司及全资子公司福建瑞森皮革有限公司与关联方的日常关联交易事项。

（以下无正文）

（此页无正文，为兴业皮革科技股份有限公司独立董事关于第五届董事会第三次会议相关事项的独立意见签署页）

独立董事签名：

---

张 白

---

林建东

---

陈占光

日期：2020年8月22日