

广东汕头超声电子股份有限公司独立董事 关于第八届董事会第十六次会议审议事项的专项意见

广东汕头超声电子股份有限公司第八届董事会第十六次会议于 2021 年 4 月 22 日上午审议《公司 2020 年年度报告及摘要》、《关于公司核销坏账损失的报告》、《公司 2020 年度利润分配方案》、《公司 2020 年度内部控制评价报告》、《关于公司开展外汇衍生品交易的议案》等议案，公司董事会已向我们提供上述议案相关资料，我们对资料进行了审阅，根据《关于上市公司建立独立董事制度的意见》以及《公司章程》相关规定的要求，发表独立意见如下：

1、《关于公司关联方占用资金情况及对外担保情况》的独立意见

根据证监发[2003]56 号文的精神，我们本着实事求是的态度，认真对公司对外担保事项进行审查核实，情况如下：

①公司不存在控股股东及其关联方占用公司资金情况。

②公司对外担保均为控股子公司担保，截止 2020 年底，未到期的对外担保总计 54,463 万元，占公司 2020 年末归属于上市公司股东净资产的 14.04%。

③公司严格按照证监会文件及《上市规则》的有关规定，没有为控股股东及其下属公司、本公司持股 50% 以下的其它关联方、任何法人单位和个人提供担保。

④公司对外担保严格按照《上市规则》、《公司章程》的有关规定，认真履行信息披露义务，按规定如实向注册会计师提供全部对外担保事

项情况。

⑤到目前为止，公司对外担保事项未受到证券监管部门的批评和处罚。

我们认为，公司对外担保全部为下属控股子公司担保，是公司业务发展的需要，担保事项均履行了相关决策程序，不存在对公司股东特别是中小股东利益的损害。

2、关于 2020 年度公司证券投资情况的独立意见

根据深圳证券交易所的有关要求，我们根据公司提供的有关资料对公司 2020 年度证券投资情况进行了核查，公司实施的证券投资业务仅限于网上新股申购，未影响公司主营业务发展。

我们认为，公司的证券投资不存在违反法律法规及规范性文件规定及《公司证券投资管理制度》的情形。

3、关于 2020 年度衍生品投资及风险控制情况的独立意见

公司为规避汇率风险所开展的外汇资金交易业务，是基于对未来外汇收支的合理估计和目前外汇收支的实际需求。公司已制定了金融衍生品交易业务管理制度，建立了完善的内部控制制度，明确了相关各层级的审批程序，可以有效控制相关风险。

我们认为，公司开展的衍生品业务与日常经营需求紧密相关，遵循了谨慎性原则，内部审批制度及业务操作流程完备，操作过程合法、合规，风险控制是有效的。

4、关于 2020 年度募集资金存放与使用情况的独立意见

公司 2020 年度募集资金的存放和使用符合中国证监会、深圳证券交易所相关法律、法规及《公司募集资金使用管理办法》的规定，不存

在违规使用募集资金，不存在改变募集资金投向及损害股东利益的情况。公司《2020年度募集资金存放与使用情况的专项报告》内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏。

5、《关于公司核销坏账损失的报告》的独立意见

为客观反映公司的资产状况和经营情况，现将前述不能收回的应收账款 550,987.35 元作为财产损失处理，冲销已提坏账准备 550,987.35 元，本次核销坏账损失不影响本年度利润总额。

我们认为，本次核销依据充分、内容合理，程序合法、合规，一致同意上述核销事项。

6、《公司 2020 年度利润分配方案》的独立意见

我们认为，公司 2020 年度利润分配方案符合《公司法》、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》（证监发〔2012〕37 号）、《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》等有关文件以及《公司章程》的规定，本次利润分配方案，充分考虑公司发展的需要以及对股东的现金回报，符合公司实际情况，有利于维护股东的长远利益，不存在损害中小投资者利益的情况。现金分红的比例也符合公司制定的未来三年（2018-2020）分红规划，本次利润分配方案合法、合规，我们一致同意本次利润分配方案。

7、《公司 2020 年度内部控制评价报告》的独立意见

我们认为，公司内部控制制度健全完善，符合国家有关法律、法规和监管部门的要求；公司内部控制重点活动按公司内部控制各项制度的规定执行，公司对控股子公司、关联交易、对外担保、信息披露、募集资金使用、防范大股东资金占用的内部控制严格、有效，保证了公司经

营管理的正常进行。《公司 2020 年度内部控制评价报告》符合公司内部控制的实际情况。

8、《关于公司开展外汇衍生品交易的议案》的独立意见

我们认为，公司开展的衍生品交易业务与日常经营紧密相关，有利于规避和防范公司所面临的外汇汇率波动带来的外汇风险，增强公司财务稳健性，符合公司经营发展的需要。公司已制定《金融衍生品交易业务管理制度》及相关的风险控制措施，有利于加强外汇衍生品交易风险管理和控制。该事项的审议、表决等程序符合《公司法》及《公司章程》等相关规定。我们一致同意上述议案。

9、《公司未来三年（2021-2023 年）分红规划》的独立意见

我们认为：《公司未来三年（2021-2023 年）分红规划》充分重视投资者的要求和意见，能够实现对投资者的合理投资回报，并兼顾公司的可持续性发展，保证了公司利润分配政策的连续性和稳定性。我们一致同意《公司未来三年（2021-2023 年）分红规划》。

10、关于修订《公司高管人员薪酬与考核管理制度》的独立意见

公司对《公司高管人员薪酬与考核管理制度》进行修订，有利于进一步完善公司高管人员薪酬与考核管理制度，更好地发挥薪酬与考核制度的激励约束作用，促进公司持续健康发展。

我们认为：公司本次修订内容合适、必要，决策程序合法、有效。我们一致同意本次修订。

11、《关于 2021 年度续聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司审计中介机构及内部控制审计中介机构的议案》的独立意见

我们认为，信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）具有良好的业

