

**合肥丰乐种业股份有限公司**  
**独立董事关于第六届董事会第十九次会议**  
**相关事项的独立意见**

合肥丰乐种业股份有限公司（以下简称“公司”）第六届董事会第十九次会议于 2023 年 4 月 18 日在公司会议室召开，作为公司的独立董事，我们参加了本次会议。根据《上市公司独立董事规则》、《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》和《公司章程》等有关规定，基于独立判断的立场，就本次会议审议的相关事项和议案发表如下独立意见：

**一、 关于公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见**

根据《公司法》、《上市公司监管指引第8号—上市公司资金往来、对外担保的监管要求》（证监会公告[2022]26号）的要求和《公司章程》的规定，本着实事求是的态度，我们对合肥丰乐种业股份有限公司的控股股东及其他关联方占用公司资金及公司对外担保情况进行了认真核查，并做出核查情况说明，发表了独立意见。

1、2022 年度控股股东及其他关联方资金占用情况：经核实，报告期内，公司能够遵守相关法律法规的规定，不存在控股股东及其他关联方占用资金的情况，也不存在将资金直接或间接提供给控股股东及其他关联方使用的情形。

2、公司对外担保情况：为顺利完成张掖丰乐并购金岭种业 100%股权转让款支付，公司于 2022 年 3 月 18 日召开第六届董事会第九次会议，审议通过了《关于全资子公司张掖丰乐向银行申请并购贷款并为其提供担保的议案》，同意张掖丰乐向银行申请最高不超过 8,910 万元并购贷款，并由公司提供保证担保，2022 年 5 月 30 日，公司与

农行蜀山区支行签订《保证合同》，为张掖丰乐办理前述并购贷款业务承担主人民币 8,910 万元提供担保，期限 5 年。

为了支持全资子公司安徽丰乐农化有限责任公司、安徽丰乐香料有限责任公司的发展，公司于 2022 年 4 月 18 日召开第六届董事会第十次会议，审议通过了《关于 2022 年度为全资子公司丰乐农化和丰乐香料提供担保的议案》。董事会同意 2022 年度继续为丰乐农化、丰乐香料向金融机构融资提供担保。其中为丰乐农化提供担保额度为 30,000 万元、为丰乐香料提供担保额度为 12,000 万元，担保方式为连带责任担保。期限自 2021 年年度股东大会通过之日起至 2022 年度股东大会召开之日止。

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司为张掖丰乐并购贷款提供担保余额 6,416 万元；为丰乐农化提供实际银行承兑票据、贸易融资、银行贷款担保余额共计 2,800 万元；为丰乐香料提供实际银行承兑票据、贸易融资、银行贷款担保余额共计 0 万元。公司为子公司实际担保余额总计 9,216 万元。

除此以外，没有发现公司其他为控股股东及公司持股 50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保，控股股东及其他关联方也未强制公司为他人提供担保。

## **二、关于 2022 年度进行利润分配的独立意见**

公司 2022 年度利润分配的决策程序、分配方式符合有关法律法规和《公司章程》的规定。2022 年度利润分配预案充分考虑了对广大投资者的合理回报，与公司实际经营情况相匹配，并结合公司未来的发展前景和战略规划，我们同意公司 2022 年度利润分配预案，并同意将预案提交公司 2022 年年度股东大会审议。

## **三、关于 2022 年度计提资产减值准备的独立意见**

在取得公司提供的有关资料，并听取了公司有关人员汇报后，对于公司计提资产减值准备的事项，全体独立董事认为：

公司有关应收款项、存货、无形资产等计提资产减值准备事项依据充分，履行了董事会批准程序，符合《企业会计准则》和公司制度的规定，能真实反映公司的财务状况和经营成果，有助于提供可靠、准确的会计信息，符合公司整体利益、没有损害中小股东的合法权益，其表决程序符合有关法律法规和《公司章程》的规定，同意本次计提资产减值准备。

#### **四、对公司 2022 年度内部控制评价报告的独立意见**

报告期，公司内部控制制度基本健全、执行良好。公司建立了较为完善的内部控制体系，符合国家有关法律、法规和监管部门的要求，内控制度具有合法性、合理性和有效性，并建立了较为完整的风险评估体系。公司的法人治理、生产经营、信息披露和重大事项等活动均严格按照公司各项内控制度的规定进行，经营活动各环节可能存在的内外部风险得到了合理控制，公司各项活动的预定目标基本实现。因此，公司的内部控制是有效的。

我们认为公司《2022 年度内部控制评价报告》全面、客观、真实地反映了公司内部控制体系建设、内控制度执行及运行情况。公司建立的内部控制机制和制度是有效的，能够有效防范内部风险。不存在财务报告内部控制重大缺陷，未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

#### **五、关于对 2023 年度为全资子公司丰乐农化和丰乐香料提供担保的独立意见**

公司严格遵守相关法律、法规及《公司章程》的规定，规范对外担保行为，控制对外担保风险。为了满足全资子公司丰乐农化和丰乐

香料生产经营的需要，公司拟同意 2023 年度继续为丰乐农化、丰乐香料向银行申请借款提供担保。经测算，为丰乐农化提供担保 30,000 万元；为丰乐香料提供担保 12,000 万元，担保方式为连带责任担保。有效期限为自公司 2022 年度股东大会审议通过之日起至 2023 年度股东大会召开之日有效。

我们认为，丰乐农化和丰乐香料均为公司全资子公司，公司完全能够控制，为其向银行申请借款提供担保，解决子公司生产经营对资金的需求，风险很小，同时可降低财务成本，有利于其良性发展。公司严格按照中国证监会的有关规定控制对外担保，公司进行的对外担保决策程序合法，依法运作，对外担保没有损害公司及股东特别是中小股东的利益。

#### **六、关于 2023 年度使用闲置资金购买银行理财产品的独立意见**

为提高公司资金使用效率和收益水平，合理利用闲置自有资金，丰乐种业及其全资子公司拟使用闲置资金不超过人民币4亿元（含），投资银行发行的风险小、期限短的理财产品。公司运用闲置自有资金购买银行理财产品，是在确保公司日常经营和资金安全的前提下实施的，不影响公司日常资金正常周转的需要，不会影响公司主营业务的正常发展。我们同意该事项。

我们认为公司此次运用闲置自有资金购买银行理财产品事项表决程序合法、合规，且利于公司提高资金使用效率，不影响公司的日常经营运作，不存在损害广大中小股东利益的行为，公司已建立了较完善的内部控制制度与体系，能够有效控制投资风险，确保资金安全。

#### **七、关于公司续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构的事前认可意见和独立意见**

##### **1、事前认可意见**

大华会计师事务所（特殊普通合伙）在为公司提供审计服务过程中，能够恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执业准则，具备足够的独立性、专业胜任能力和投资者保护能力。公司续聘该所有利于保障公司审计工作的质量，有利于保护公司及其他股东利益、尤其是中小股东利益。公司续聘该所符合相关法律法规、规范性文件及《公司章程》的规定。我们同意续聘大华会计师事务所担任公司 2023 年度财务及内控审计机构，并同意将该事项提交公司董事会审议。

## 2、独立意见

鉴于大华会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券、期货相关业务审计从业资质，在为公司提供审计服务的过程中，能够重视了解公司经营状况、内部控制制度的建立健全和执行情况，能够重视保持与审计委员会、独立董事的交流沟通，能够胜任公司财务及内控审计工作，因此同意续聘该所担任公司 2023 年度财务及内控审计机构，并同意将该事项提交公司 2022 年年度股东大会审议。

## 八、关于为控股子公司湖北丰乐提供财务资助的独立意见

湖北丰乐为公司全资子公司丰乐农化控股的子公司，公司对湖北丰乐生产经营管理活动具有控制权，处于可控范围内，形成坏账的可能性较小。公司为其提供财务资助的风险处于公司可控的范围之内，不会影响公司持续经营能力，不会损害公司及股东的合法权益。我们同意将该议案提交公司 2022 年年度股东大会审议。

## 九、关于全资子公司丰乐香料以资产作抵押向银行申请 20000 万元综合授信额度的独立意见

为满足全资子公司丰乐香料“年产 5000 吨天然薄荷脑、薄荷素油等系列天然香料及合成香料建设项目”建设需要，以其项目建设用

地及未来所建厂房作抵押，向银行申请 20,000 万元综合授信额度，符合相关法律法规的规定，公司董事会表决程序合法、有效，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东利益的情况。我们一致同意本次综合授信额度的申请，并将该议案提交公司 2022 年年度股东大会审议。

（此页为合肥丰乐种业股份有限公司独立董事对第六届董事会第十九次会议相关事项发表的意见签字页，本页无正文）

丁克坚：\_\_\_\_\_陈结淼：\_\_\_\_\_王金峰：\_\_\_\_\_

江广营：\_\_\_\_\_

2023年4月18日