

**江西华伍制动器股份有限公司**  
**独立董事关于公司第五届董事会第十六次会议**  
**相关事项的独立意见**

江西华伍制动器股份有限公司（以下简称“公司”）第五届董事会第十六次会议于2023年4月20日在公司会议室召开。根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》及公司《独立董事工作规则》等相关法律法规、规章制度的有关规定，我们作为公司的独立董事，就本次董事会会议审议的相关事项发表如下独立意见：

**一、关于2022年度利润分配预案的独立意见**

2022年度利润分配预案为：按照公司总股本420,090,164股剔除公司目前回购专户的股份3,548,600股后共416,541,564股为基数，向股东每10股派发现金股利0.6元人民币（含税），合计派发现金股利24,992,493.84元（含税），不送红股，不以公积金转增股本，剩余未分配利润结转以后年度分配。

董事会审议利润分配预案后至实施前，若可分配股本总额因公司股份回购等原因发生变动，公司将按照每10股分配金额不变的原则，调整现金分配总额。

我们作为独立董事认为该分配预案符合公司当前的实际情况，有利于公司的持续稳定健康发展，该利润分配预案符合《公司法》、《证券法》和《公司章程》中对于分红的相关规定，不存在损害中小投资者合法权益的情况，同意将该预案提交股东大会审议。

**二、对2022年度募集资金存放与使用情况的独立意见**

经审阅公司编制的《2022年度募集资金存放与使用情况的专项报告》及询问公司相关人员后，我们认为2022年度，在募集资金的存放与使用管理上，公司按照《募集资金管理制度》的规定进行，募集资金的使用符合募集资金投资项目的综合需要，不存在违规使用募集资金的行为，不存在损害中小投资者合法权益的情况。

**三、关于2022年度内部控制自我评价报告的独立意见**

公司已结合自身的经营管理需要，建立了一套较为健全的内部控制制度，内

部控制符合公司现阶段的发展需要，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供保证，并能够得到有效的执行。

我们作为独立董事认为公司 2022 年度内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

#### **四、关于预计 2023 年度与关联方日常性关联交易额度的议案的独立意见**

我们作为独立董事认为公司为规范与关联方振华重工和华伍行力的交易行为，切实维护公司及股东权益，按照公开、公平、公正的原则，公司 2022 年度与振华重工发生的 8,948.74 万元关联交易以及公司 2022 年度与华伍行力发生的 29.13 万元关联交易，其决策程序符合有关法律、法规、《公司章程》以及公司《关联交易管理办法》的规定，价格公允，属于与日常经营相关的事项，符合公司实际经营需要，不存在任何内部交易，不存在损害公司和所有股东利益的行为。

公司预计 2023 年与关联方振华重工发生的日常关联交易总计不超过 1.5 亿元，预计 2023 年与关联方华伍行力发生的日常关联交易总计不超过 300 万元，符合公司经营需要，不存在损害公司和所有股东利益的行为，我们同意公司对振华重工和华伍行力 2023 年度日常关联交易的预计情况，并同意将该议案提交公司 2022 年度股东大会审议。

#### **五、关于续聘 2023 年度审计机构议案的独立意见**

根据《公司章程》等相关法律、法规的有关规定，我们对《关于续聘 2023 年度审计机构的议案》进行了事前审核，我们认为大华会计师事务所（特殊普通合伙）具有证券业从业资格，具有上市公司审计工作的丰富经验和职业素养，其在担任公司审计机构期间，遵循《中国注册会计师独立审计准则》，勤勉尽责，公允合理地发表了独立审计意见。为保证公司审计工作的顺利进行，同意继续聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构。

#### **六、关于 2022 年度公司对外担保情况和控股股东及其他关联方资金占用的独立意见**

根据《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》、《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》等相关法律法规、规范性文件规定，我们对控股股东及其他关联方占用公司资金情况及公司对外担保情况进行了核查，现就相关情况发表专项说明及独立意

见如下：

1、2022 年度，公司未发生控股股东及其他关联方占用公司资金情形，亦不存在以前年度发生并延续到报告期的控股股东及其他关联方占用公司资金的情况。

2、2022 年度，公司不存在为股东、股东的控股子公司、股东的附属企业及其他关联方提供担保的情况。报告期内，公司为控股子公司和全资子公司提供担保的事项，均按照相关法律、法规规定，严格履行了审批和决策程序，并及时进行了信息披露，不存在违规对外担保的情形，亦不存在通过对外担保损害公司股东，特别是中小股东利益的情形。

### **七、关于 2023 年度担保额度预计的议案的独立意见**

经审阅相关资料：到目前为止没有明显迹象表明公司存在可能因被担保方债务违约而承担担保责任的情况。本次提供总担保额度不会对公司及全资子公司的正常运作和业务发展造成不良影响，不存在损害公司及全体股东利益的情况。

本次担保内容及决策程序符合《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关法规要求。

我们作为公司独立董事，一致同意公司为下属子公司提供额度为不超过人民币 25,000 万元（含本数）银行贷款或授信的担保，并同意将该议案提交公司 2022 年度股东大会审议。

### **八、关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案的独立意见**

经核查，独立董事认为：本次公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金有利于提高公司募集资金的使用效率、降低公司的财务费用及资金成本，相关决策程序符合《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》、《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022 年修订）》等有关法律法规的规定，没有与募集资金项目的实施计划相抵触，不影响募集资金投资项目的正常进行，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况。我们一致同意公司本次使用闲置募集资金暂时补充流动资金事项。

### **九、关于部分募集资金投资项目延期议案的独立意见**

经审核，全体独立董事认为本次部分募集资金投资项目延期的事项，是公司根据募集资金投资项目实际实施情况做出的谨慎决定，仅涉及投资进度变化，未调整项目的投资总额、建设内容和实施主体，不存在改变或变相改变募集资金投向和其他损害股东利益的情形，上述事项履行了必要的审批程序，符合《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》和公司《募集资金管理办法》等相关规定。因此，全体独立董事一致同意公司本次将部分募集资金投资项目进行延期。

#### **十、关于补选第五届董事会非独立董事议案的独立意见**

公司第五届董事会非独立董事候选人胡仁绸先生符合公司董事的任职条件，不存在《公司法》规定的不得担任董事的情况，且未被中国证监会确定为市场禁入者。此次非独立董事候选人的提名和选举程序符合有关法律法规的规定。同意补选胡仁绸先生为公司第五届董事会非独立董事候选人，同意将此议案提交公司2022年度股东大会审议。

#### **十一、关于2016年非公开发行部分募投项目结题并将节余募集资金永久补充流动资金的议案的独立意见**

经核查，独立董事认为：公司本次部分募投项目结题并将结余募集资金永久补充流动资金，系基于本次拟结题项目已实施完成，达到了预定可使用状态，将该项目结题并将节余募集资金永久补充流动资金符合相关规定，有利于充分发挥资金的使用效率。该事项履行了必要的决策程序，符合相关法律、法规和规范性文件的规定，不存在损害公司和全体股东特别是中小股东利益的情形。因此，我们一致同意本次募投项目结题并将节余募集资金永久补充流动资金事项。

#### **十二、关于2022年度计提资产减值准备的议案的独立意见**

经核查，独立董事认为：公司本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定；计提资产减值准备后，财务报表能够更加公允地反映公司的资产价值和经营成果，有助于为投资者提供更加真实、可靠、准确的会计信息，不存在损害公司及全体股东利益的情形。因此，我们作为独立董事一致同意公司本次计提资产减值准备事项。

独立董事：饶立新、程文明、刘卫东

江西华伍制动器股份有限公司

2023年4月20日