

# 深圳市智动力精密技术股份有限公司

## 独立董事 2023 年度述职报告

(杨文)

### 各位股东及股东代表：

本人作为深圳市智动力精密技术股份有限公司（以下简称“公司”）第四届董事会的独立董事，在2023年度，严格按照《中华人民共和国公司法》（以下简称《公司法》）、《中华人民共和国证券法》（以下简称《证券法》）、《上市公司独立董事管理办法》、《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》等相关法律法规和《深圳市智动力精密技术股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）等规章制度的规定和要求，勤勉、尽责、忠实履行职务，积极出席相关会议，认真审议各项议案，充分发挥本人的专业优势，切实履行独立董事的职责，维护公司和全体股东的合法权益。现将本人2023年度履行独立董事职责情况汇报如下：

### 一、 独立董事的基本情况

杨文，男，1981 年生，中国国籍，无境外居留权，北京大学经济学博士，中共党员。深圳大学金融学硕士生导师、理论经济学博士生导师、金融学博士后导师，深圳市联得自动化装备股份有限公司独立董事、深圳冰川网络股份有限公司独立董事、深圳市超频三科技股份有限公司独立董事、深圳市安车检测股份有限公司独立董事，2020年3月至2021年6月任深圳市乾德电子股份有限公司独立董事。2019年2月至2024年2月2日，担任公司独立董事。

任职期间，作为公司的独立董事，本人任职符合《上市公司独立董事管理办法》第六条规定的独立性要求，不存在影响独立性的情况。

### 二、 独立董事年度履职情况

#### （一）出席董事会情况及股东大会情况

2023年度，公司共计召开董事会会议七次，股东大会三次，本人作为公司独立董事亲自出席了召开的董事会和股东大会，认真履行了独立董事的义务并行使表决权，没有缺席、委托他人出席或连续两次未亲自出席会议的情况。本人2023

年度具体出席董事会及股东大会的情况如下表：

独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会次数
杨文	7	3	4	0	0	否	3

作为独立董事，本人积极参加公司召开的董事会，在会议召开前积极查阅资料、对提交董事会的全部议案进行认真审议，与公司管理层积极交流讨论，提出合理建议，以严谨的态度行使表决权。

本人认为公司董事会的召集召开符合法定程序，重大经营事项均履行了相关审批程序，合法有效，没有损害股东特别是中小股东利益的情况，本人对2023年度公司董事会各项议案均投了赞成票，无提出异议的事项，也没有反对、弃权的情形。

## （二）出席董事会专门委员会情况

公司董事会设立了战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会四个专门委员会。

2023年度在公司任职期间，本人作为第四届董事会战略委员会主任委员、薪酬与考核委员会主任委员及提名委员会委员的履职情况如下：

第四届薪酬与考核委员会		第四届战略委员会		第四届提名委员会	
应出席次数	实际出席次数	应出席次数	实际出席次数	应出席次数	实际出席次数
1	1	0	0	2	2

1、本人作为公司第四届董事会战略委员会主任委员，严格按照公司《董事会战略委员会工作细则》等相关规定的要求履行委员职责，负责召集、主持战略委员会会议，积极了解公司的经营情况及行业发展状况，并与公司的其他董事及高级管理人员进行充分的沟通，对公司的研发方向、市场开拓重点、未来发展规划等战略决策提出个人专业意见。

2、本人作为第四届董事会薪酬与考核委员会的主任委员，本人严格遵守公司《独立董事工作制度》《董事会薪酬与考核委员会工作细则》等相关规定，并根据公司实际情况，不断完善公司薪酬体系架构，进一步提高在薪酬考核方面的

科学性，切实履行薪酬与考核委员会的职能。

3、本人作为第四届董事会提名委员会委员，严格按照《公司章程》《董事会提名委员会工作细则》等相关规定的要求履行职责，对公司董事、高级管理人员的人选、选择标准和程序进行选择并提出建议。

### **（三）发表独立意见情况**

本人就公司有关事项发表独立意见情况如下：

1. 2023年1月16日，公司召开第四届董事会第七次会议，本人就关于变更公司会计估计的事项发表了同意的独立意见。

2. 2023年4月27日，公司召开第四届董事会第八次会议，本人就关于公司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、关于公司2022年度内部控制自我评价报告、关于公司2022年度利润分配方案、关于公司2022年度募集资金存放与使用情况、关于公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理、关于公司及合并报表范围内的子公司使用闲置自有资金购买理财产品、关于提请股东大会授权董事会办理小额快速融资相关事宜、关于公司2022年度计提资产减值准备发表了同意的独立意见，同意公司董事对2022年度保留意见审计报告涉及事项的相关说明。

3. 2023年8月29日，公司召开第四届董事会第九次会议，本人就公司2023年半年度募集资金存放与使用情况发表了同意的独立意见，就关于2023年半年度公司对外担保情况及关联方资金占用情况发表了专项说明及同意的独立意见。

4. 2023年10月27日，公司召开第四届董事会第十次会议，本人就关于补选独立董事及调整董事会专门委员会委员发表了同意的独立意见，就关于公司拟续聘2023年度会计师事务所发表了事前认可意见及同意的独立意见。

5. 2023年11月15日，公司召开第四届董事会第十一次会议，就关于聘任公司总经理发表了同意的独立意见。

本人认为公司2023年度审议的以上重大事项均符合《公司法》《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的规定，体现了公开、公平、公正的原则，公司审议和表决重大事项的程序合法有效，审议关联事项时关联董事均回避了表决，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东利益的情形。

### **（四）行使独立董事特别职权的情况**

2023年度，公司未发生需行使独立董事特别职权的事项。

#### **（五）与内部审计机构及会计师事务所的沟通情况**

2023年度，本人积极与公司内部审计机构及年度审计机构进行沟通，认真履行相关职责，及时掌握公司财务状况、内部控制等方面进行探讨和交流，及时了解财务报告的编制工作及年度审计工作的进展情况，确保审计结果客观及公正。

#### **（六）在公司现场工作情况**

2023年度期间，本人对公司进行了考察，与公司经营管理人员沟通，了解公司的生产经营情况、内部控制和财务状况。通过电话和邮件，与公司董事、高管人员及相关工作人员保持密切联系，及时获悉公司各重大事项的进展情况，关注外部环境及市场变化对公司的影响，关注媒体、网络等有关公司的报道、评价，积极对公司经营管理提出建议。

#### **（七）在保护投资者权益方面的履职情况**

本人作为公司独立董事，在2023年度本着勤勉尽责的原则，认真履行了独立董事的职责。本人对公司的信息披露情况进行了核查与监督，保证公司信息披露内容的真实、准确和完整。本人严格履行独立董事的职责，按要求出席董事会会议，对公司董事会审议决策的重大事项的相关资料进行认真审核，并用自己的专业知识做出独立、公正、客观的结论，审慎地行使表决权，努力维护公司和股东的合法权益，为公司的科学决策提供了有力支持，促进公司治理结构的完善。

#### **（八）公司配合独立董事工作情况**

报告期内，公司董事、高级管理人员及相关工作人员等，在独立董事履行职责的过程中给予了积极有效的配合和支持，向我们详细讲解了公司的生产经营情况，提交了详细的会议文件，使我们能够依据相关材料和信息，作出独立、公正的判断。

### **三、独立董事年度履职重点关注事项的情况**

#### **（一）应当披露的关联交易**

2023年度任期内，公司未发生应当披露的关联交易。

#### **（二）定期报告及内部控制评价报告披露情况**

2023年度，公司严格依照《证券法》、《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》等法律法规、规范性文件及《公司章程》的要求，编制并披露了《2022年年度报告》、《2023年第一季度报告》、《2022年度内部控制自我评价报告》、《2023年度半年度报告》和《2023年第三季度报告》，报告内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。上述报告均经公司董事会审议通过，并由公司董事、监事、高级管理人员对公司定期报告签署了书面确认意见，公司对定期报告的审议及披露程序合法合规。

### **（三）续聘会计师事务所**

公司于2023年10月27日召开第四届董事会第十次会议，审议通过了《关于公司拟续聘2023年度会计师事务所的议案》。本人认为信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）具备从事证券、期货相关业务的资格，具备足够的独立性、专业胜任能力和投资者保护能力。续聘事项不存在损害公司及股东特别是中小股东利益的情况。董事会对本次续聘事项的审议程序符合相关法律、法规的规定。本人就该事项发表了事前认可意见，并发表了同意的独立意见。

### **（四）因会计准则变更以外的原因作出会计政策、会计估计变更或者重大会计差错更正**

公司于2023年12月24日召开董事会审计委员会2023年第四次会议、2023年12月25日召开第四届董事会第十三次会议，均全票审议通过了《关于前期会计差错更正及追溯调整的议案》。本人认为本次会计差错更正及追溯调整事项符合《企业会计准则第28号会计政策会计估计变更和差错更正》、中国证券监督管理委员会关于《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号-财务信息的更正及相关披露》等相关规定及中国证券监督管理委员会深圳监管局下发的《深圳证监局关于对深圳市智动力精密技术股份有限公司采取责令改正措施的决定》（（2023）218号）的要求，更正后的信息能够更加客观、准确反映公司财务状况和经营成果，有利于提高公司财务信息质量。

本次前期会计差错更正及追溯调整事项的决策程序符合法律、法规等相关规定，不存在损害公司及股东特别是中小股东利益的情况。本人在审计委员会2023年第四次会议上就该事项发表了同意的意见。

### **（五）提名董事及聘任高级管理人员情况**

2023年10月27日公司召开了第四届董事会第十次会议。会议审议通过了《关

于补选独立董事以及调整董事会专门委员会委员的议案》，公司提名罗文元先生作为公司第四届董事会独立董事的候选人，未发现罗文元先生的个人履历、工作经历存在违反《公司法》相关规定的情况，未发现其被中国证监会确定为市场禁入者。本次董事会补选独立董事的提名过程严格遵循了《公司法》和《公司章程》的有关规定，不存在损害公司及股东特别是中小股东利益的情况。本人就该事项发表了同意的独立意见。

公司于2023年11月15日召开第四届董事会第十一次会议，审议通过了《关于聘任公司总经理的议案》。经公司董事会提名，公司董事会提名委员会资格审核通过，公司董事会同意聘任吴雄仰先生担任公司总经理职务，任期自董事会第十一次会议审议通过之日起至第四届董事会届满之日止。上述人员聘任总经理的提名和聘任程序符合法律法规及《公司章程》的相关规定，程序合法有效。本人就该事项发表了同意的独立意见。

#### **四、关于公司2022年度被出具保留意见的情况及保留意见已消除的说明**

##### **（一）保留意见事项的情况**

信永中和为公司2022年度财务报告的审计机构，信永中和就公司2022年度财务报告向公司出具了《深圳市智动力精密技术股份有限公司2022年度审计报告（XYZH/2023SZAA5B0102）（以下简称“《审计报告》”）》，该《审计报告》为保留意见的审计报告。按信永中和出具的公司2022年度审计报告表述“截止2022年12月31日，公司就收购子公司阿特斯形成的商誉人民币122,415,368.48元进行减值测试后，计提减值人民币122,415,368.48元。”信永中和认为其对该项减值测试，其根据《中国注册会计师审计准则第1321号——审计会计估计（包括公允价值会计估计）和相关披露》的要求，实施必要审计程序后，未能取得有关公司该项会计估计合理性的充分、适当的审计证据。信永中和认为其获取的审计证据是充分、适当的，为发表保留意见提供了基础。

##### **（二）公司董事会对该事项的专项说明**

公司董事会对信永中和出具的保留意见表示尊重，但不认可，公司董事会认为对商誉全额计提减值符合公司的实际情况。信永中和于2023年4月27日出具保留意见的审计报告，表示“实施必要审计程序后，未能取得有关公司该项会计

估计合理性的充分、适当的审计证据”，信永中和并未明确说明其执行了审计程序后其对资产组可回收金额预测相关的哪项关键假设无法获取充分适当的审计证据，也未向公司说明其“无法确定与商誉相关的其他信息是否存在重大错报”的明确理由和依据。因此，公司董事会对信永中和审计报告中的保留意见的基础和依据均持保留态度。

### **（三）公司独立董事对保留意见相关的独立意见**

经过对公司2022年度的财务报告及信永中和出具的保留意见审计报告的认真审阅，并对财务报告和审计报告的有关内容与注册会计师、公司管理层等进行交谈沟通，我们尊重信永中和对审计报告出具的保留意见，同意公司董事会对2022年度保留意见审计报告涉及事项的相关说明。此外，我们已持续关注并监督公司董事会和管理层采取有力措施，以期公司能够妥善处理相关事项，有效化解风险，切实维护公司和全体股东尤其是中小股东的合法权益。

### **（四）关于公司2022年度保留意见已消除的说明**

公司于2023年12月25日召开第四届董事会第十三次会议，审议通过了《关于公司2022年度审计报告中保留意见涉及事项影响已消除的专项说明的议案》，公司董事会、管理层高度重视2022年度审计报告中保留意见所涉及的事项，积极采取措施解决、消除上述事项的影响。

公司管理层根据董事会授权，委托具有证券业务资格的评估机构北京卓信大华资产评估有限公司对广东阿特斯科技有限公司（以下简称“阿特斯”）的含商誉资产组在2021年12月31日及2022年12月31日所表现的预计未来现金流量现值进行评估，并分别出具卓信大华评报字(2023)第8147号、卓信大华评报字(2023)第8148号资产评估报告。公司管理层在与资产评估师充分沟通的基础上认可评估机构的专业结论，并与信永中和进行充分沟通。公司按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关要求，已对2021年、2022年末商誉减值准备进行了追溯调整，并对2021年度、2022年度财务报表进行了更正。公司就收购子公司阿特斯形成的合并商誉人民币122,415,368.48元，分别于2021年度、2022年度计提商誉减值损失金额37,198,584.22元、85,216,784.26元。同时信永中和出具了《关于深圳市智动力精密技术股份有限公司前期差错更正的专项说明》以及《关于对深圳市智动力精密技术股份有限公司保留意见涉及事项

影响已消除的专项说明》。

综上所述，公司董事会认为本次前期会计差错更正后，对阿特斯的商誉减值准备计提符合《企业会计准则》的规定，是充分且恰当的，2022年度审计报告中保留意见所涉及的商誉减值事项的影响已消除。

## 五、总体评价和建议

2023年度，本人严格按照《公司法》《上市公司治理准则》和《上市公司独立董事管理办法》等法律法规以及《公司章程》的规定，履行忠实勤勉义务，审议公司各项议案，主动参与公司决策，就相关问题进行充分的沟通，促进公司的发展和规范运作。在此基础上凭借自身的专业知识，独立、客观、审慎的行使表决权，切实维护公司和广大投资者的合法权益。

本人对公司董事会、经营管理层以及相关人员在本人履行职责过程中给予积极有效的配合和支持，在此表示衷心感谢！

特此公告。

深圳市智动力精密技术股份有限公司

独立董事：杨文

2024年4月25日