中国振华（集团）科技股份有限公司
独立董事对相关事项的独立意见

根据《关于在上市公司建立独立董事的指导意见》《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规及《公司章程》的有关规定，我们作为中国振华（集团）科技股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，对公司第八届董事会第二十一次会议审议的相关事项基于独立判断立场，发表如下独立意见：

一、关于控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况的专项说明及独立意见

根据《上市公司治理准则》和《公司章程》等有关规定，经审阅公司有关资料及中天运会计师事务所（特殊普通合伙）出具的公司2019年度《审计报告》和《控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告》，发表如下专项说明及独立意见：

(一)截至2019年12月31日，公司控股股东中国振华电子集团有限公司（以下简称“中国振华”）及其他关联方欠付公司资金2,986万元，为经营性往来产生的欠款。中国振华及其他关联方不存在非经营性占用公司资金的情形。

（二）2019年度，公司及控股子公司没有为公司实际控制人、控股股东及其关联方提供担保，没有逾期担保情形。

（三）截至 2020 年 4 月 16 日，公司对控股子公司担保总额为人民币 141,700 万元，占公司最近一期经审计净资产的 26.33%。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

二、对公司2019年度利润分配预案的独立意见

公司 2019 年度利润分配预案为：以 2019 年末总股本 514,805,618 股为基数，每 10 股派发现金红利 0.50 元(含税),派发金额为 25,740,280.90 元，实施分配后母公司结存未分配利润为 747,328,880.90 元。经核查，公司 2019 年度利润分配预案符合有关法律、法规和公司《章程》的有关规定，符合公司的实际情况，能体现对投资者的合理投资回报，同时兼顾了公司的可持续性发展，不存在损害公司股东尤其是中小股东利益的行为。我们同意公司董事会提出的 2019 年度利润分配预案，并提交公司 2019 年度股东大会审议。

三、对公司2019年度募集资金存放与使用情况的独立意见

根据中国证监会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》、深圳证券交易所《股票上市规则》《上市公司规范运作指引》等有关规定，我们对提交董事会审议的《2019 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》进行了认真审核，认为公司 2019 年度募集资金的存放和使用符合中国证监会、深圳证券交易所关于上市公司募集资金存放和使用的相关规定，不存在违规使用募集资金的行为，不存在改变或变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况。

四、对振华财务公司和中电财务公司风险持续评估报告的独立意见

公司根据具有证券、期货相关业务资格的中天运会计师事务所（特殊普通合伙）和立信会计师事务所（特殊普通合伙）分别出具的振华集团财务有限责任公司、中国电子财务有限责任公司的包括资产

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

负债表、损益表、现金流量表等在内的定期财务报告，对2家财务公司的经营资质、业务和风险状况进行了评估，在此基础上出具了《关于对振华集团财务有限责任公司的风险持续评估报告》和《关于对中国电子财务有限责任公司的风险持续评估报告》。我们认为：风险评估报告对振华财务公司和中电财务公司的分析比较全面、客观，真实地反映了2家财务公司的业务与财务风险状况。我们同意评估报告所做的评判。

五、对公司内部控制自我评价报告的独立意见

我们认为，公司根据《企业内部控制基本规范》《企业内部控制应用指引》《企业内部控制评价指引》和《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》的有关规定，已建立了较为健全的内部控制体系。公司《2019年度内部控制自我评价报告》符合公司内部控制的实际情况，对纳入评价范围的业务与事项公司均已建立了内部控制，并得以有效执行，达到了公司内部控制的目标，不存在重大缺陷。

六、关于聘请2020年度财务及内控审计机构的独立意见

关于聘请中天运会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中天运”）为公司2020年度财务及内控审计机构的议案，我们基于独立判断，发表独立意见如下：

我们认为：中天运是一家符合《证券法》规定的财务审计机构，具有丰富的上市公司审计工作经验，其在担任公司审计机构期间，勤勉尽责，坚持独立、客观、公正的审计准则，公允合理地发表了审计意见，续聘中天运有利于保障、提高公司审计工作的质量，有利于保

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

护公司及其他股东利益、尤其是中小股东利益。因此，我们一致同意续聘中天运为公司 2020 年度审计机构，并提请董事会将议案提交公司股东大会审议。

七、对以前年度财务报表数据进行追溯调整的说明

公司根据实际控制人中国电子信息产业集团有限公司统一部署，为了更加客观的反映公司持有的投资性房地产真实价值，增强公司财务信息的准确性，根据《企业会计准则第 3 号—投资性房地产》、《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，对投资性房地产的后续计量模式进行会计政策变更，由成本法计量模式变更为公允价值计量模式。公司于 2019 年 1 月 1 日起执行。

公司按照相关规定采用追溯调整法，对可比会计期间的比较数据进行相应调整，符合会计准则要求。

独立董事：胡北忠　　张瑞彬　　张　波　　赵　敏

2020 年 4 月 16 日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn