

卓郎智能技术股份有限公司

独立董事关于公司第九届董事会第二十三次会议审议的相关事项的独立意见

根据《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等有关规定，我们作为公司的独立董事，对公司第九届董事会第二十三次会议审议的相关事项发表独立意见如下：

本次董事会召集及召开程序符合《公司法》、《上市公司治理准则》及《公司章程》等相关规定。

1. 同意公司 2019 年度利润分配方案

公司 2019 年度利润分配预案是综合考虑新冠肺炎疫情带来的经济下行压力，结合公司长远发展规划和短期经营发展情况及公司在未来十二个月内可能有重大投资计划或重大现金支出等事项发生等因素提出的，符合中国证监会《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》、《上海证券交易所上市公司现金分红指引》的要求，符合公司实际情况，亦满足股东合理回报需求，有利于提升公司财务的稳健性和抗风险能力，保障公司未来生产经营的资金需要，维护全体股东的长远利益，同意提交公司股东大会进行审议。

2. 同意公司 2019 年度内部控制评价报告

公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，结合公司内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，对公司 2019 年度内部控制有效性进行了评价，并出具了《2019 年度内部控制评价报告》。

我们认为：公司持续努力健全完善法人治理结构和内控制度体系并有效执行。公司内控评价报告真实、客观地反应了报告期内公司内部控制体系建设、执行和监督情况。我们十分重视本次内部控制报告反映出的问题，目前正在督促公司从全面

加强内部控制出发，持续深入开展公司内部自查整改，并对现有制度进行梳理，查漏补缺。严格遵照《企业内部控制基本规范》等规定，完善落实各项制度，全面加强管控，监督整改措施的执行，确保公司在所有重大方面保持有效的内部控制。

3. 同意公司会计政策变更

公司本次会计政策变更是根据财政部修订及颁布的最新会计准则进行的变更，符合相关规定和公司实际情况。执行变更后的会计政策能够客观、公允地反映公司财务状况和经营成果，不涉及以往年度的追溯调整。本次会计政策的变更及其决策程序符合有关法律、法规的相关规定，不存在损害公司及股东利益的情形。

4. 同意公司 2020 年度日常关联交易预计及授权

公司对 2020 年度日常关联交易进行预计及授权，是基于公司的正常业务往来需要，关联交易定价方法合理、价格公允，不存在损害公司股东特别是中小股东利益的行为，并经过法定程序进行审议，符合相关法律法规的规定。同意公司 2020 年度日常关联交易预计及授权，并提交公司股东大会进行审议。

5. 同意公司关于外汇衍生品交易预计及授权

开展外汇衍生品交易业务是基于公司实际情况，为了规避汇率波动带来的外汇风险及有效控制外汇风险带来的成本不确定性。公司关于开展外汇衍生品交易预计及授权的事项审议程序合法、有效，符合有关法律法规和《公司章程》的规定，不会损害公司及中小股东的利益，同意公司关于外汇衍生品交易预计及授权，并提交股东大会审议。

6. 同意公司关于对外担保预计及授权

开展对外担保业务是基于公司及子公司业务需要，有利于保障公司稳定发展、提高公司经营效率，被担保方均为公司合并报表范围内子公司，担保风险可控。公司关于开展对外担保预计及授权的事项审议程序合法、有效，符合有关法律法规和《公司章程》的规定，不会损害公司及中小股东的利益，同意公司关于对外担保预计及授权，并提交股东大会审议。

7. 同意公司未来三年（2020—2022 年度）股东分红回报规划

公司制定的公司未来三年（2020 年-2022 年）股东回报规划能够实现对股东的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展，符合中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》及《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》等相关规定，有利于公司持续发展及维护广大股东的合法权益，同意该股东回报计划，并提交股东大会审议。

（本页无正文，为《卓郎智能技术股份有限公司独立董事关于公司第九届董事会第二十三次会议审议的相关事项的独立意见》之签字页）

Guido Spix

Dominique Turpin

陈杰平

谢满林

2020年6月29日