

## 珠海欧比特宇航科技股份有限公司独立董事

### 关于公司第五届董事会第六次会议相关事项的独立意见

我们作为珠海欧比特宇航科技股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及公司《独立董事工作制度》等相关法律法规、规章制度的有关规定，对公司第五届董事会第六次会议相关事项发表如下独立意见：

#### 一、对公司2020年度关联方资金占用和对外担保情况的独立意见

1、公司不存在控股股东及其他关联方非经营性占用公司资金的情况；

2、公司对外担保的情况：

(1) 2020年8月26日，公司召开的第五届董事会第二次会议审议了《关于公司为全资子公司综合授信贷款提供担保的议案》。公司董事会同意全资子公司珠海金特科技有限公司2020年不超过2亿元人民币的综合授信贷款、广州远超信息科技有限公司2020年不超过120万元人民币的综合授信贷款提供担保，合计担保金额不超过人民币20,120万元。上述授信担保的有效期为12个月，具体批准金额、期限、担保方式等以与银行签订的正式协议/合同为准。截至报告期末，该项担保额度尚在使用期内，公司实际担保额为17,461.71万元。

(2) 2020年11月30日召开的第五届董事会第四次会议、第五届监事会第四次会议审议通过了《关于转让子公司股权暨关联交易的议案》、《关于提供担保暨关联交易的议案》，董事会同意公司将持有的珠海金特科技有限公司100%股权以9,922.30万元的价格转让给珠海兴格资本投资有限公司，并同意公司在本次股权转让交易完成后90天内配合兴格资本继续为珠海金特向兴业银行股份有限公司珠海分行的长期借款余额17,871.54万元提供履约担保义务。截至报告期末，该项担保额度尚在使用期内，公司实际担保额为17,461.71万元。

公司除为上述担保外，不存在其他对外担保行为，公司为控股子公司提供担保及为转让子公司后的对关联方提供担保，均属正常的生产经营和资金合理利用的需求，担保程序合法，均在公司股东大会审批范围内，不存在损害公司及全体股东利益的情况。

## 二、对公司2020年度内部控制自我评价报告的独立意见

公司已建立了较为完善的内部控制制度体系并能得到有效的执行。公司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。公司的法人治理、生产经营、信息披露和重大事项等活动严格按照公司各项内部控制制度的规定进行，并且对各环节可能存在的内外部风险进行了合理控制，因此，公司的内部控制是有效的。

## 三、对公司2020年度利润分配预案的独立意见

经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司归属于母公司所有者的净利润 108,109,682.48 元，经营活动产生的现金流量净额为 35,724,233.40 元；母公司 2020 年度实现净利润为 67,765,907.78 元，可供普通股股东分配利润为 352,188,272.03 元，资本公积余额为 2,024,121,009.96 元，母公司经营活动产生的现金流量净额为 -59,226,022.77 元。

根据公司未来发展需求，并结合公司经营情况和现金流量情况，经董事会研究决定，公司拟定 2020 年度利润分配预案为：不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

我们认为，公司 2020 年度拟不进行利润分配是基于公司实际经营情况需要所做出的决定，符合相关法律法规和公司的发展需要，有利于维护股东的长远利益，不存在损害公司及中小股东权益的情况。综合以上因素，独立董事同意公司 2020 年度不进行利润分配，并同意将该项议案提交公司 2020 年度股东大会审议。

## 四、对公司2020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《2020年度募集资金存放与使用情况的专项报告》和中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《募集资金存放与使用情况鉴证报告》（中兴财光华审专字（2021）第202041号），并经询问公司相关业务人员、内部审计人员和高级管理人员后，我们认为，公司编制的《2020年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏。我们认同中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2020 年募集资金存放与实际使用情况的鉴证意见，公司《2020 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》符合《创业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引

的有关规定，如实反映了公司2020年度募集资金实际存放与实际使用情况，不存在募集资金存放和使用违规的情形。

#### **五、关于续聘2021年度审计机构的独立意见**

我们认为：中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）具有从事证券业务资格及从事上市公司审计工作的丰富经验和职业素养，具备足够的独立性、专业胜任能力和投资者保护能力，项目人员在审计过程中秉持独立、客观、公正的原则，遵循《中国注册会计师执业准则》并客观公正发表了审计意见。本次续聘中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2021年审计机构，有利于保障公司审计工作衔接的连续性及工作质量，相关审议程序符合相关法律法规和《公司章程》的规定。综上，独立董事对董事会续聘中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2021年度财务审计机构无异议，并同意提交股东大会审议。

#### **六、关于会计政策变更的独立意见**

我们认为：公司本次会计政策变更符合新会计准则的相关规定，能够更加客观、公允的反映公司的财务状况和经营成果，为投资者提供更可靠、更准确的会计信息，符合公司的实际情况，审议程序符合有关法律、法规及《公司章程》的相关规定，不存在损害公司及股东利益的情形。因此，独立董事一致同意公司本次会计政策变更。

#### **七、关于会计估计变更的议案**

我们认为：公司本次对低轨卫星的折旧年限变更，符合低轨卫星的实际使用情况，能够更客观、真实地反映公司的财务状况和经营成果。本次变更事项履行的审批程序符合《深圳证券交易所创业板股票上市规则》（2020年12月修订）、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》（2020年修订）和《公司章程》等的有关规定，不存在损害公司及股东利益的情形。因此，独立董事同意本次会计估计变更的事项。

#### **八、关于计提资产减值准备的议案**

我们认为：公司本次计提资产减值准备符合谨慎性原则，计提的标准和计提依据合理、充分，符合相关会计准则和会计制度的规定，内部的决策程序合法、合规；本次计提资产减值准备后，公司的财务信息能更加客观、公允地反映公司资产状况，有助于向投资者提供更加真实、可靠、准确的会计信息；本次计提资

产减值准备不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东利益的情况。独立董事同意公司本次计提资产减值准备。

#### **九、关于2019年度审计报告保留意见涉及事项影响已消除的独立意见**

我们对公司管理层积极采取措施解决、消除 2019 年度审计报告中保留意见所述事项影响所做的努力表示肯定，公司出具的《关于 2019 年度审计报告保留意见涉及事项影响已消除的专项说明》符合公司目前的实际情况，中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）已就此出具专项审核报告，我们对该专项说明无异议。

（以下无正文，为珠海欧比特宇航科技股份有限公司《独立董事关于公司第五届董事会第六次会议相关事项的独立意见》签章页）

（本页无正文，珠海欧比特宇航科技股份有限公司《独立董事关于公司第五届董事会第六次会议相关事项的独立意见》签章页）

独立董事：

---

富宏亚

---

周宁

---

孙策

签署日期：2021 年 4 月 25 日