

惠而浦（中国）股份有限公司董事会审计委员会 关于《拟处置部分闲置冰箱生产设备暨关联交易的议案》的 书面审核意见

根据《中华人民共和国公司法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司关联交易实施指引》、《公司章程》及其他有关规定，作为公司董事会审计委员会成员，我们对公司 2018 年第六次临时董事会审议的《拟处置部分闲置冰箱生产设备暨关联交易的议案》进行了审阅，对该议案所涉及的关联交易事项发表以下书面审核意见：

经认真审核，我们认为：

根据《上海证券交易所股票上市规则》的相关规定，公司拟将部分闲置冰箱生产设备出售给惠而浦印度股份有限公司，构成关联交易。

公司对闲置冰箱生产设备进行资产处置，可实现设备的止损，增加公司现金收入，提升公司资产使用效率。

本次拟处置的资产由具有证券从业资格的中水致远资产评估公司进行了评估，除本次评估业务之外，评估机构与公司无关联关系，具备充分的独立性。评估机构出具具体的评估报告之假设前提合理，评估方法的选择与评估目的具有相关性，评估结果公允、合理。

本次关联交易价格拟参考《资产评估报告》确定的评估价值，并经交易双方公平磋商而确定，价格公允，不存在损害公司和全体股东合法权益的情形。本次关联交易事项在董事会审议表决时，关联董事进行了回避表决。

因此，本次关联交易符合公司战略布局，有利于提升公司盈利水平。本次关联交易客观、公允、合理，关联交易决策程序符合《公司法》公司章程等相关规定。我们同意本次关联交易。同意将该事项提交公司董事会、股东大会审议。

公司董事会审计委员会成员：



