

# 国投中鲁果汁股份有限公司

## 独立董事关于公司第七届董事会第六次会议

### 部分审议事项的独立意见

根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《上海证券交易所股票上市规则》及《国投中鲁果汁股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）的相关规定，国投中鲁果汁股份有限公司（以下简称“公司”）独立董事张庆、杨昭依、张日俊（以下简称“我们”）就公司第七届董事会第六次会议（以下简称“本次会议”）部分审议事项发表了独立意见，详情如下：

#### 一、关于公司2019年度利润分配的独立意见

根据天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)出具的标准无保留意见审计报告，公司2019年度实现归属于母公司所有者的净利润3,597,291.99元，本年度合并报表口径可供分配利润为6,258,576.81元，母公司期末未分配利润为-264,506,181.64元。

我们认为：鉴于截止2019年底母公司期末未分配利润为负值，根据《上海证券交易所上市公司现金分红指引》上证公字〔2013〕1号等有关规定，结合公司生产经营需要，同意公司2019年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

同意将本事项提交公司2019年年度股东大会审议。

#### 二、关于公司2019年内部控制评价报告的独立意见

我们认为：报告期内，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，积极推进内控体系建设及内部控制评价工作，聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2019年度内部控制情况进行审计，并出具专项内控审计报告。公司内部控制机制和内部控制制度在完整性、合理性等方面不存在重大缺陷，

实际执行过程中也未发现重大偏差。

公司2019年度内部控制评价报告真实、全面、客观反映了公司内控体系建设及执行的情况，同意将公司2019年度内部控制评价报告提交2019年年度股东大会审议。

### 三、关于公司2020年度日常关联交易预计的独立意见

2020年，公司及控股子公司拟继续在关联方国投财务有限公司办理存、贷款及资金结算业务，其中，贷款综合授信额度5.5亿元人民币，贷款利率不高于其他国内金融机构对公司及控股子公司同期同档次贷款利率；存款利率应不低于中国人民银行就该种类存款规定的利率下限；且不低于商业银行向公司及控股子公司提供同种类存款服务所确定的平均利率；除符合前述外，国投财务有限公司吸收公司及控股子公司存款的利率，也应不低于国投财务有限公司吸收其他国投公司成员单位同种类存款所确定的平均利率；结算业务收费，应符合中国人民银行或中国银监会就该类型服务所规定的收费标准；且应不高于一般商业银行向公司及控股子公司提供同种类型金融服务所收取的手续费及国投财务有限公司向其他国投公司成员单位提供同种类金融服务的手续费。

我们认为：公司在关联方国投财务有限公司办理存、贷款及资金结算业务，可以拓宽公司融资渠道，保证日常及生产期资金需要，且不损害中小股东利益，不影响上市公司的独立性，不会对关联方形成依赖。公司对此事项的决策、审议及表决程序合法有效，符合有关法律、法规和《公司章程》的规定，同意公司在国投财务有限公司办理存贷款业务及资金结算业务。

同意将本事项提交公司2019年年度股东大会审议。

### 四、关于2020年度为子公司贷款提供担保的独立意见

2020年，公司计划为下属子公司提供银行贷款担保总额4亿元。其中：向河北国投中鲁果蔬汁有限公司提供人民币8,000万元额度内的贷款担保；向云南国投中鲁果汁有限公司提供人民币6,000万元额度内的贷款担保；向乳山中诚果汁饮料有限公司提供人民币2,500万元额度内的贷款担保；向富平中鲁果蔬汁有限公司提供人民币7,500万元额

度内的贷款担保;向山西国投中鲁果汁有限公司提供人民币3,500万元额度内的贷款担保;向辽宁国投中鲁果汁有限公司提供人民币4,500万元额度内的贷款担保;向Appol sp. z o. o. 提供人民币8,000万元额度内的贷款担保。

我们认为:本次担保事项为公司年度担保事项的预计发生额。被担保方的资金需求主要为保障企业运营的流动资金,目的是确保公司生产经营及产品销售的正常进行;被担保方为公司全资子公司或控股子公司,公司可以及时掌握其资信状况,风险可控;对外担保程序完备,未违反相关规定。

截至目前,公司无累计对外担保余额及逾期担保情况。公司的对外担保事项不会损害公司及股东利益。

同意公司进行本次对外担保,并将本事项提交公司2019年年度股东大会审议。

**独立董事:张庆、杨昭依、张日俊**

**二〇二〇年三月三十一日**

(本页无正文，为国投中鲁果汁股份有限公司独立董事关于公司第七届董事会第六次会议部分审议事项的独立意见签字页)

徐庆

国投中鲁果汁股份有限公司董事会

二〇二〇年三月三十一日

(本页无正文，为国投中鲁果汁股份有限公司独立董事关于公司第七届董事会第六次会议部分审议事项的独立意见签字页)

Handwritten signature in black ink, appearing to read '杨晖' (Yang Hui).

国投中鲁果汁股份有限公司董事会

二〇二〇年三月三十一日

（本页无正文，为国投中鲁果汁股份有限公司独立董事关于公司第七届董事会第六次会议部分审议事项的独立意见签字页）

Handwritten signature in black ink, appearing to read '张晖' (Zhang Hui).

国投中鲁果汁股份有限公司董事会

二〇二〇年三月三十一日