

红相股份有限公司独立董事

关于第五届董事会第九次会议相关事项的独立意见

根据《中华人民共和国公司法》、《上市公司独立董事规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等法律法规、规范性文件及《公司章程》、红相股份有限公司（以下简称“公司”）《独立董事工作制度》等相关规定，作为公司的独立董事，本着认真、负责的态度，秉持实事求是的原则，对公司下列事项进行了认真的调查和核查，现就第五届董事会第九次会议相关事项及关于公司控股股东及其他关联方占用资金和公司对外担保情况发表独立意见如下：

一、关于 2021 年度利润分配预案的独立意见

经审核，我们认为：公司董事会综合考虑公司的经营现状和未来发展规划，提出不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本的 2021 年度利润分配方案符合公司实际情况，符合相关规定，该方案具备合法性、合规性、合理性，不存在损害中小股东权益的情形，有利于公司的长远发展。董事会审议利润分配方案的程序合法合规，我们同意董事会提出的 2021 年度利润分配预案，同意将该事项提交公司 2021 年年度股东大会审议。

二、关于公司 2021 年度内部控制自我评价报告的独立意见

经核查，我们认为：公司董事会对内部控制进行了认真的自查和分析，公司结合自身的经营特点和风险因素，建立了较为完善的内部控制制度。公司内部控制制度具有较强的针对性、合理性和有效性，并且得到了较好的贯彻和执行，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，对公司各项业务活动的健康运行和经营风险的控制提供保证。《公司 2021 年度内部控制的自我评价报告》客观、全面、真实地反映了公司内部控制的实际情况。

三、关于公司 2021 年度募集资金存放与使用情况的独立意见

经核查，我们认为公司董事会就 2021 年度公司募集资金存放及使用情况编制的专项报告客观、真实、完整地反映了公司募集资金存放、使用、管理情况，公司募集资金存放、使用、管理符合中国证监会、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，不存在募集资金存放和使用违规的情形。我们同意《关于公司 2021 年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》。

四、关于公司控股股东及其他关联方占用资金和公司对外担保情况的独立意见

经核查，我们认为，报告期内公司未发生控股股东及其他关联方占用上市公司资金情况，也不存在以前期间发生并延续到报告期的控股股东及其他关联方占用上市公司资金的情况。公司认真贯彻执行有关规定，未发生违规担保的情况，也不存在以前年度累计至 2021 年 12 月 31 日违规担保的情况。

五、关于续聘公司 2022 年度审计机构的独立意见

经核查，我们认为，容诚会计师事务所（特殊普通合伙）具有执行证券相关业务资格，具备为上市公司提供审计服务的经验与能力。在担任公司审计机构期间，遵照中国注册会计师独立执业准则，为公司出具各项专业报告，报告内容客观、公正、独立，具备较好的服务意识、职业操守和履职能力，不存在损害股东利益的情形。为保持审计工作的连续性，我们一致同意续聘容诚会计师事务所作为公司 2022 年度审计机构，期限一年，并同意将该议案提交公司股东大会审议。

六、关于公司 2022 年度申请综合授信额度事宜的独立意见

经审核，我们认为，公司及下属公司申请综合授信有助于拓宽公司及下属公司融资渠道，有利于保障公司业务发展对资金的需求，从而为公司保持持续稳定发展奠定坚实基础。同时，公司生产经营情况正常，具有足够的偿债能力。因此，同意本次申请综合授信额度事项并同意将该事项提交 2021 年年度股东大会审议。

七、关于公司、各子公司为子公司、孙公司 2022 年度申请综合授信提供担保的独立意见

经审核，我们认为，本次担保，是基于正常生产经营行为而产生，目的是为了₂保证公司、子公司及孙公司的生产经营资金需求，符合公司发展的需要。上述担保不会影响公司持续经营能力，未损害公司和股东，特别是中小股东的利益，本次担保事项和决策程序符合《公司法》及《公司章程》等相关规定。同意将该

事项提交公司 2021 年年度股东大会进行审议。

八、关于计提资产减值准备的独立意见

公司本次计提减值准备符合《企业会计准则》和公司执行的会计政策的相关规定，体现了会计谨慎性原则，有助于真实、合理地反映公司资产状况，审议程序符合有关法律法规和《公司章程》的规定。公司计提减值准备后，公允地反映了公司的资产状况和经营成果，有助于向投资者提供更加真实可靠的会计信息，公司董事会审议该事项的决策程序合法合规，不存在损害公司和全体股东尤其是中小股东利益的情形。我们同意公司计提资产减值准备。

（以下无正文。）

（本页无正文，为《红相股份有限公司独立董事关于公司第五届董事会第九次会议相关事项的独立意见》之签署页）

杨翼飞

丁兴号

李成

2022年4月26日