

上海飞乐音响股份有限公司独立董事

关于第十一届董事会第十九次会议相关事项的独立意见

根据《中华人民共和国公司法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》和《上海飞乐音响股份有限公司章程》及上海飞乐音响股份有限公司（以下简称“飞乐音响”、“公司”）独立董事工作制度的有关规定，作为飞乐音响的独立董事，本着实事求是、认真负责的态度，我们认真阅读了公司提供的相关资料，基于个人独立判断，对公司第十一届董事会第十九次会议审议的相关事项发表独立意见如下：

1、关于公司 2019 年度利润分配预案的独立意见

鉴于公司 2019 年度亏损且年末母公司未分配利润为负值，公司 2019 年度拟不进行利润分配和公积金转增股本，符合相关法律法规和公司章程的规定。我们同意本次利润分配预案。

2、关于 2020 年度日常关联交易预计的独立意见

公司 2019 年度实际发生的日常关联交易事项系公司正常经营所需，关联交易参考市场价格而确定，定价公允，未发现存在损害公司和股东利益的情况。

公司及下属子公司与上海仪电(集团)有限公司及其下属关联企业、与 Havells India Limited 及其下属企业预计的 2020 年日常关联交易，均系日常生产经营相关的交易，双方依照“自愿、平等、等价”原则，将按照市场价格协商一致进行，对公司的独立性不会造成损害和影响。

本次日常关联交易预计事项表决程序合法，符合《公司法》、《证券法》等有关法律法规和《公司章程》的规定。表决时关联董事回避了表决。本次日常关联交易事项对公司及全体股东公平、合理，不存在损害公司及其他非关联方股东，特别是中小股东利益的情形。

3、关于续聘会计师事务所及报酬的独立意见

上会会计师事务所（特殊普通合伙）在为公司提供审计服务中，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执业准则，出具的各项报告能够客观、真实地反映公司的财务状况和经营成果，较好地完成了 2019 年度的审计工作。公司拟向上会会计师事务所（特殊普通合伙）支付的财务审计费用 199.50 万元、内部控制审计费

用 80 万元，该报酬公允合理。公司独立董事同意公司 2020 年度继续聘请上会会计师事务所（特殊普通合伙）为公司提供年报财务审计服务和内控审计服务。

4、关于出售北京申安投资集团有限公司 100%股权的相关议案的独立意见

本次出售北京申安投资集团有限公司股权的相关议案在提交本次董事会会议审议前已经我们事先认可。

本次出售北京申安投资集团有限公司股权的相关议案已经公司第十一届董事会第十九次会议审议通过。本次董事会会议的召集、召开、表决程序符合《中华人民共和国公司法》等法律、法规、规范性文件及《公司章程》的相关规定，表决结果合法、有效。

根据《上市公司重大资产重组管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》等规定，本次出售北京申安投资集团有限公司股权构成重大资产重组，同时构成关联交易。本次出售北京申安投资集团有限公司股权为上市公司重大资产出售，不涉及发行股份，未导致上市公司控制权发生变化，不构成《上市公司重大资产重组管理办法》第十三条规定的交易情形，不构成重组上市。

公司就本次出售北京申安投资集团有限公司股权编制的《上海飞乐音响股份有限公司重大资产出售暨关联交易报告书（草案）（修订稿）》及其摘要的内容真实、准确、完整，该报告书（草案）及其摘要已详细披露了本次出售北京申安投资集团有限公司股权需要履行的法律程序，并充分披露了本次出售北京申安投资集团有限公司股权的相关风险，有效地保护了公司及投资者的利益。

公司本次出售北京申安投资集团有限公司股权的交易对方上海仪电（集团）有限公司系根据国有产权公开挂牌结果确定，公司就本次出售北京申安投资集团有限公司股权与上海仪电（集团）有限公司及其子公司签署的《产权交易合同》及相关附属担保协议符合《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司重大资产重组管理办法》、《关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定》及其他相关法律、法规和规范性文件的规定，具备基本的可行性和可操作性。

本次出售北京申安投资集团有限公司股权的标的资产的最终交易价格系国有产权公开挂牌的结果。关联交易定价原则和方法恰当、交易公平合理，且已履行必要的关联交易内部决策程序，不存在损害公司及其股东尤其是公众股东利益的行为。

本次出售北京申安投资集团有限公司股权的方案符合《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司重大资产重组管理办法》及其他有关法律、法规和规范性文件的规定，方案合理、切实可行，本次出售北京申安投资集团有限公司股权有利于改善公司财务状况、增强持续盈利能力，符合公司和全体股东的现实及长远利益。

综上所述，我们同意董事会对本次出售北京申安投资集团有限公司股权的总体安排。

独立董事：

刘升平

梁荣庆

伍爱群

李 军

2020年4月28日