

上海拉夏贝尔服饰股份有限公司独立董事

关于第四届董事会第四次会议相关事项的独立意见

根据《中华人民共和国公司法》（以下简称“公司法”）、《中华人民共和国证券法》（以下简称“证券法”）、中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）发布的《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》等法律法规、规范性文件及《上海拉夏贝尔服饰股份有限公司章程》（下称“《公司章程》”）的相关规定，作为上海拉夏贝尔服饰股份有限公司（以下简称“公司”）独立董事，我们认真审阅了第四届董事会第四次会议相关议案及材料，听取了有关情况的说明，基于独立、客观判断的原则，发表独立意见如下：

一、关于计提资产减值准备的独立意见

公司本次计提资产减值准备事项符合《企业会计准则》和公司会计政策的相关规定，能够公允地反映公司的财务状况和经营成果，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情况。本次计提资产减值准备事项履行了相应的决策程序，表决程序符合相关法律、法规和《公司章程》的规定。

二、关于公司内部控制评价报告的独立意见

报告期内，公司董事会根据中国证监会和上海证券交易所的有关要求，结合内外部环境的具体变化不断完善公司法人治理结构，各项内部控制制度得到了有效执行，具有合法性、合理性和有效性，对规范公司经营活动起到了促进作用。我们认为《拉夏贝尔 2019 年度内部控制评价报告》全面、客观、真实地反映了公司内部控制体系建设和运作的实际情况。

三、关于确认 2019 年度董事薪酬的独立意见

本议案中的董事薪酬方案是依据公司所处的行业、规模的薪酬水平，结合公司 2019 年度任职调整、职责分工等实际情况制定的，不存在损害公司及股东利益的情形，符合国家有关法律、法规及《公司章程》的规定。我们同意将该议案提交公司股东大会审议。

四、关于确认 2019 年度高级管理人员薪酬的独立意见

公司高级管理人员的薪酬是依据公司所处的行业、规模的薪酬水平，结合公司 2019 年度任职调整、职责分工等实际情况制定的。高级管理人员薪酬的制定、审批程序合法有效，不存在损害公司及股东利益的情形，符合国家有关法律、法规及《公司章程》的规定。因此，我们同意《关于确认 2019 年度高级管理人员薪酬的议案》。

五、关于 2019 年度公司不进行利润分配的独立意见

鉴于 2019 年末母公司可供分配的利润为负，根据《公司法》、《公司章程》等相关规定，公司拟定 2019 年度不派发现金股利，不送红股，也不进行资本公积金转增股本及其他形式的分配。2019 年度拟不进行利润分配符合公司目前经营发展的实际情况，不存在违反《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上海证券交易所上市公司现金分红指引》等要求的情形。我们同意将该议案提交公司股东大会审议。

六、关于 2019 年度募集资金存放和实际使用情况的独立意见

经核查，公司截至 2019 年度募集资金的存放和使用符合中国证监会、上海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。

七、关于确认 2019 年度审计费用及续聘 2020 年度审计机构事项的独立意见

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券、期货相关业务资格和多年为 A/H 两地上市公司提供审计服务的经验，能够胜任公司 2020 年审计工作。本次聘任事项不存在损害公司及全体股东尤其是中小股东利益的情形。本次续聘会计师事务所的程序符合相关法律、法规及规范性文件要求。我们同意续聘安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度境内和境外审计机构/核数师。我们同意将该议案提交公司股东大会审议。

八、关于向银行等金融机构申请授信额度的独立意见

我们认为：公司向银行等金融机构申请授信额度事项符合公司经营需要，审议程序符合《公司法》、《证券法》等法律、法规及《公司章程》的规定，不存在损害公司及中小股东利益的情况。我们同意公司根据《上海证券交易所股票上市规则》、《香港联交所证券上市规则》及《公司章程》的规定，提请股东大会授权公司管理层全权代表公司办理与本事项有关的具体业务。

九、关于为全资子公司提供担保事项的独立意见

经核查，我们认为：本次预计为全资子公司提供担保额度，是基于公司开展日常经营及融资活动的实际需要，符合公司的整体利益。本次担保计划均为对全资子公司提供的担保，公司能够对其进行有效的监督与管理，不存在损害公司及全体股东尤其是中小股东利益的情形。本次担保决策程序合法、有效，符合《香港联交所证券上市规则》、《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等有关规定。我们同意公司的担保计划，并同意将该议案提交公司股东大会审议。

十、关于控股股东及其关联方资金占用的专项说明

通过对公司资金往来情况进行核查，我们认为，2019 年度公司未发生控股股东及其他关联方占用上市公司资金的情况。

十一、关于公司对外担保情况的专项说明及独立意见

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发字[2003]56 号）、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发字[2005]120 号）以及《公司章程》、《独立董事工作制度》的有关规定，我们作为公司独立董事，对公司截止 2019 年 12 月 31 日对外担保情况进行了认真核查，出具专项说明并发表独立意见如下：

1、公司累计对全资子公司提供的担保金额在 2019 年年度股东大会授权额度范围内，不存在违反决策程序对外提供担保的情形，不存在为除全资子公司之外的其他对象提供担保的情形。

2、公司不存在为控股股东及控股股东所属企业、任何非法人单位或个人提供担保的情况。2019 年度公司严格执行了中国证券监督管理委员会关于对外担保决策程序的有关规定，无违规对外担保情况发生。

（以下无正文，为签字页）

（本页无正文，为《上海拉夏贝尔服饰股份有限公司独立董事关于第四届董事会第四次会议相关事项的独立意见》签字页）

独立董事：

邢江泽

肖艳明

朱晓喆

2020年6月29日