

上海开开实业股份有限公司董事会独立董事

关于第十届董事会第七次会议相关事项的独立意见

根据《上市公司独立董事规则》以及《公司章程》等有关规定，基于独立判断的立场，我们作为上海开开实业股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，基于独立判断原则，对公司第十届董事会第七次会议审议的有关事项进行了审核，现发表独立意见如下：

一、对公司 2022 年度利润分配预案的独立意见

公司 2022 年度利润分配预案符合法律、法规以及其他规范性文件的要求，符合《公司章程》等规定；该预案充分考虑公司所处行业、发展阶段、发展计划以及盈利水平，综合考虑未来资金的使用计划和需求，符合公司发展的需要，不存在损害公司及中小股东利益的情形。同意本次利润分配预案，并同意将该预案提交公司 2022 年年度股东大会审议。

二、对公司内部控制评价报告的独立意见

公司已建立了较为完善的内部控制体系，内控制度具有合法性、合理性和有效性，并建立了较为完整的风险管理体系。公司的法人治理、生产经营、信息披露和重大事项等活动严格按照公司各项内控制度的规定进行，并且活动各环节可能存在的内外部风险得到了合理控制。因此，内部控制制度执行有效，公司运作规范健康。《公司 2022 年度内部控制评价报告》客观的反映了公司内部控制体系的建设和执行情况。

三、关于公司第十届董事会董事薪酬方案的独立意见

公司拟定的第十届董事会董事薪酬方案充分考虑了公司实际经营情况、公司所处行业及地区薪酬水平，该薪酬方案有利于充分调动董事履行职责的积极性，本次薪酬方案的决策程序合法有效，不存在损害公司及股东利益的情形，同意将本议案提交公司 2022 年年度股东大会审议。

四、关于公司高级管理人员、经营者年度薪酬方案的独立意见

公司高级管理人员以及经营者年度薪酬方案符合公司现阶段经营状况以及同行业可比水平，是在保障公司股东利益、实现公司与管理层共同发展的前提下，调动高级管理人员以及经营者的工作积极性和创造性，有利于公司长远发展。综上，我们同意高级管理人员以及经营者年度薪酬方案。

五、对公司控股股东及其他关联方占用公司资金、对外担保情况的专项说明及独立意见

报告期内，公司不存在控股股东及其他关联方占用公司资金的情况，公司亦无对外担保事项，不存在为控股股东及关联人提供担保的情形。

六、对公司 2022 年度计提资产减值准备的独立意见

公司根据实际情况计提资产减值准备符合谨慎性原则，符合《企业会计准则》和公司章程的规定。决策程序符合有关法律法规的要求，不会损害公司及全体股东特别是中小投资者的利益，同意将本议案提交公司 2022 年年度股东大会审议。

七、关于日常关联交易的独立意见

我们认为公司与关联方之间的日常关联交易属于正常的商业行为，交易定价公允，且关联交易金额占公司营业收入比重较小，不影响公司独立性。实际发生金额虽然与预计金额存在差异，但是属于正常的经营行为，对公司经营业绩不会产生较大影响。董事会审议该关联交易议案时，关联董事回避表决，相关决策符合公司内部控制制度、《公司章程》及有关法律法规的规定，不存在违规的情形，未损害上市公司及中小股东的利益。因此我们同意本次日常关联交易的议案。

八、关于董事会授权购买低风险理财产品的独立意见

我们认为在确保公司正常生产经营的前提下，公司利用短期闲置资金阶段性的购买经国家批准依法设立的且具有良好资质、较大规模和征信高的金融机构发行的低风险理财产品，有利于最大限度地发挥闲置资金的持续性增值作用，达到累积增值的目的，不影响公司日常资金周转需要，不会对公司经营活动造成不利影响，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东利益的情形，符合公司和全体股东利益。

我们同意公司使用总额不超过人民币 1 亿元的短期闲置资金阶段性的购买经国家批准依法设立的且具有良好资质、较大规模和征信高的金融机构发行的低风险理财产品，其预期收益高于银行 1 年期存款基准利率。在董事会授权额度和时间范围内，资金可以滚动使用。

九、关于拟续聘 2023 年度财务报表审计和内部控制审计会计师事务所的独立意见

上会会计师事务所（特殊普通合伙）具备从事上市公司审计工作的丰富经验和职业素养，在担任公司审计机构和内控审计机构期间，能够恪尽职守，遵循独立、客观、公正的职业准则，为公司出具的审计报告公正、客观地反映了公司的财务状况和经营成果。公司本次续聘审计机构的程序符合有关法律法规和《公司章程》的规定，有利于保持审计工作的连续性和稳定性，不存在损害公司及股东利益的情形。因此，我们同意继续聘任上会会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务报表审计和内部控制审计机构，聘期一年。并同意将该议案提交公司 2022 年年度股东大会审议。

（以下为签署页，无正文）

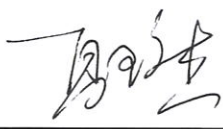
上海开开实业股份有限公司董事会独立董事关于第十届董事会第七次会议相关事项的独立意见签署页

(此页为签署页，无正文)

独立董事：

陈亚民 

钱协良 

夏瑜杰 

2023年3月28日