

# 江西万年青水泥股份有限公司第九届董事会第四次会议 有关事项的独立董事意见

我们作为江西万年青水泥股份有限公司的独立董事，根据《上市公司独立董事规则》《上市公司治理准则》及《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》《江西万年青水泥股份有限公司章程》等有关规定，认真阅读了公司提供的相关资料，基于独立判断的立场，现就公司第九届董事会第四次会议的相关事项发表独立意见如下：

## 一、关于公司担保情况专项说明

截至2023年3月31日，公司对合并报表范围内的子公司，以及子公司对子公司之间担保累计金额为人民币129,473.80万元，占归属于公司最近一期经审计净资产的18.64%，未超出2022年第一次临时股东大会批准的551,200万元担保限额。独立董事对公司对外担保事项的履行情况进行了监督和核查，认为公司严格遵循有关法规要求，采取了切实可行的措施，严格控制对外担保风险。不存在为大股东及其他关联方提供担保的情况，亦不存在损害公司利益尤其是中小投资者利益的情形。

## 二、关于公司关联交易情况的意见

报告期，公司关联交易按照年初预计以及与关联方签订的协议执行，各类交易总额没有超出授权范围。相关交易议案提交审议前得到了我们的确认，审议过程中关联董事履行了回避制度，交易按照市场价格进行交易，不存在利益输送，不存在损害其他股东尤其是中小股东利益的情况。因为业务发展和市场需求的变化导致预计与实际执行结果存在偏差，我们认为是合理的。

公司第九届董事会第四次会议在审议《公司2023年度日常关联交易预计的议案》之前，我们对有关材料进行了了解和审核，2023年度发生的日常关联交易是基于生产经营需要所致，交易双方本着互惠互利的原则，参照第三方市场价定价，不会对公司财务状况、经营成果以及未来发展造成不利影响，没有损害中小股东的利益，审议程序符合相关规定。独立董事同意2023年度的关联交易预计。

## 三、关于公司2022年度利润分配预案

独立董事认为：公司2022年度利润分配预案，既兼顾了公司经营发展，又积极

回报了股东，符合《公司章程》规定，同意该分配方案。

## **五、关于公司内部控制自我评价报告**

报告期，公司根据管理需求的提高及内控环境的变化，适时地对内控制度进行了修订和完善，围绕公司内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等要素，全面评价内部控制的设计合理性及运行有效性，通过实施内部控制评价，优化业务流程，增强业务、财务和管理的风险把控，确保信息的真实性、完整性、及时性，促进公司风险管理水平的提升。独立董事认为公司内部控制评价报告是客观、真实的，同意《公司 2022 年度内部控制自我评价报告》。

## **六、关于公司高级管理人员薪酬**

公司薪酬与考核委员会对 2022 年高级管理人员在报告期落实董事会下达的经营目标的执行情况进行了考核和测评，按照《2022 年度经营目标责任书》核算和确定 2022 年度公司高级管理人员的薪酬客观、公正，能起到有效的激励作用。独立董事同意按照薪酬与考核委员会的提案确定 2022 年公司高级管理人员的薪酬。

## **七、关于控股股东及其他关联方占用公司资金**

报告期，公司与控股股东及其他关联方资金往来，为公司生产经营性资金往来，不存在非经营性占用情况。

## **八、关于续聘 2023 年度审计机构的意见**

独立董事认为：大信会计师事务所（特殊普通合伙人）具有证券从业资格，自担任公司外部审计机构以来，坚持独立、客观、公正的执业准则，公允合理地发表了审计意见，按时完成公司委托的审计工作。续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙人）为公司 2023 年度财务审计机构和内部控制审计机构，有利于维护公司审计工作的持续、完整。同意续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙人）公司 2023 年度财务审计机构和内部控制审计机构，并同意将该议案提交公司 2022 年度股东大会审议。

## **九、关于公司 2023 年度向银行申请综合授信及担保的独立意见。**

根据 2023 年生产经营工作计划需要以及现金流情况，2023 年度公司（含控股子公司）拟向金融机构申请综合授信（包括银行贷款和银行敞口等债务融资方式）及担保合计 540,000.00 万元。经了解公司与子公司之间，以及子公司之间提供的担保，是为了满足公司生产经营的正常资金周转需要。为非全资子公司提供担保时，其他股

东能够按股权比例提供对等担保，未能提供对等担保的由被担保方提供反担保，担保风险可控，不会损害公司及股东的利益。我们同意公司向金融机构申请综合授信（包括银行贷款和银行敞口等债务融资方式）及担保合计 540,000.00 万元。

#### 十、独立董事对公司计提资产减值事项的独立意见

独立董事认为：公司本次计提资产减值准备是基于谨慎性原则，符合《企业会计准则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》及公司相关会计政策的规定，能够客观公允反映公司 2022 年度的财务状况和经营成果，公司本次计提资产减值准备符合公司的整体利益，不存在损害公司和全体股东特别是中小股东利益的情况。因此，我们一致同意公司本次计提资产减值准备事项。

独立董事签名：

郭亚雄

周学军

黄从运

2023 年 4 月 13 日