

# 广东因赛品牌营销集团股份有限公司独立董事 对第三届董事会第九次会议相关议案的独立意见

作为广东因赛品牌营销集团股份有限公司(以下简称“公司”)的独立董事,我们出席了公司第三届董事会第九次会议,认真听取了会议主持人的介绍,审核了全部议案。现根据相关法律法规、规范性文件以及《公司章程》、《独立董事工作制度》等相关规定,我们对第三届董事会第九次会议上审议的相关事项发表独立意见如下:

## 一、关于 2022 年度公司控股股东及其他关联方占用公司资金和公司对外担保情况的专项说明和独立意见

我们对 2022 年度公司控股股东及其他关联方占用公司资金和公司对外担保情况进行了核查,现发表如下意见:

1、经核查,报告期内公司不存在控股股东、实际控制人及其他关联方占用公司资金的情况。公司也不存在以前年度发生并延续至报告期内的控股股东、实际控制人及其他关联方占用公司资金的情况。

2、经核查,报告期内公司不存在为控股股东及其他关联人、任何法人单位或个人提供担保的情形,也不存在以前年度发生并延续至报告期内的对外担保、违规对外担保等情况。

## 二、关于 2022 年度内部控制自我评价报告的独立意见

经过审阅公司《2022 年度内部控制自我评价报告》,我们认为:公司已根据相关法律法规的要求,建立了较为健全的内部控制规范体系,现行的内部控制体系和控制制度能够适应公司当前的生产经营实际工作需要,能够对公司法人治理、信息披露、日常运营、对外投资等重要活动中可能存在的风险进行有效掌控;公司《2022 年度内部控制自我评价报告》全面、真实、客观地反映了公司内部控制系统建设和运作的实际情况。

## 三、关于 2022 年度募集资金存放与使用情况专项报告的独立意见

经审阅公司《关于 2022 年度募集资金存放与使用情况专项报告》,我们认为:公司编制的《关于 2022 年度募集资金存放与使用情况专项报告》内容真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏;公司 2022 年度募集资金的存放与使用符合相关法律法规、规范性文件及公司《募集资金管理制度》等有

关规定，不存在募集资金存放和使用违规的情形。我们同意董事会将该事项涉及的议案提交公司股东大会审议。

#### **四、关于 2022 年度利润分配预案的独立意见**

我们认为：公司 2022 年度利润分配预案是根据公司的实际经营、发展情况制定的，符合《公司章程》的相关约定，预案与公司业绩成长性相匹配，兼顾了公司发展的资金需求和对投资者的合理回报，有利于公司的持续稳定健康发展，不存在损害中小股东利益的情形。因此，我们同意该利润分配预案，并同意董事会将该事项涉及的议案提交公司股东大会审议。

#### **五、关于董事、高级管理人员 2022 年度薪酬及 2023 年度薪酬标准的独立意见**

经审核，我们认为：公司董事、高级管理人员的薪酬情况兼顾了公正与激励，充分考虑了公司的经营情况及行业薪酬水平，与公司当前的发展阶段相符，能够充分调动公司董事、高级管理人员的工作积极性，有利于公司的稳定经营和发展。因此，我们同意董事、高级管理人员的薪酬情况，并同意董事会将关于董事薪酬事项涉及的议案提交公司股东大会审议。

#### **六、关于会计政策变更的独立意见**

公司根据财政部新修订和颁发的企业会计准则，对公司会计政策进行相应变更，符合财政部、中国证监会和深圳证券交易所等相关规定，符合公司实际情况，本次会计政策变更的决策程序符合有关法律法规和《公司章程》的有关规定，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形，同意本次会计政策变更。

#### **七、关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的独立意见**

经核查，我们认为：公司本次使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理符合相关法律法规和规范性文件的规定，履行了必要的法定审批程序，不存在变相改变募集资金使用用途和损害公司及公司股东利益的情形。在确保不影响募集资金投资项目正常进行和公司正常经营的前提下，公司在董事会批准的额度范围内，使用暂时闲置募集资金投资安全性高、流动性好的理财产品，有利于提高资金的现金收益，为公司及公司股东获取更多投资回报。因此，我们一致同意公司使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的事项。

**独立董事：李西沙、杨闰、沈肇章**

**2023 年 4 月 21 日**