

海控南海发展股份有限公司独立董事

关于第七届董事会第三十五次会议相关事项的独立意见

海控南海发展股份有限公司（以下简称“公司”）于 2023 年 4 月 25 日召开了第七届董事会第三十五次会议。根据《公司法》《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》《上市公司独立董事规则》及《公司章程》等相关规定，作为公司第七届董事会的独立董事，就公司第七届董事会第三十五次会议审议的相关议案，发表独立意见如下：

一、独立董事对公司累计和当期对外担保情况的专项说明的独立意见

截至 2022 年 12 月 31 日，公司除《2022 年年度报告》中所述的担保事项外，不存在其他重大对外担保情况，不存在为控股股东、实际控制人及其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保，控股股东、实际控制人及其他关联方也未强制公司为他人提供担保。

二、独立董事对公司与控股股东及其他关联方的资金往来情况的专项说明的独立意见

报告期内，公司不存在实际控制人、控股股东及其他关联方对公司非经营性资金的占用情况。公司与其他关联方发生的资金往来，符合规范性要求，不存在应披露而未披露的资金往来、资金占用事项。

三、独立董事对《2022 年度利润分配方案》的独立意见

根据《公司法》和证监会的相关规定，公司累计亏损未经全额弥

补之前，不得向股东派发股利。经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2022 年度实现的净利润弥补以前年度亏损后，可供分配的利润仍为负数，我们认为：董事会关于 2022 年度不进行现金分红，也不进行公积金转增股本的方案，符合《公司法》《企业会计准则》、证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、证监会《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》及《公司章程》等规定，符合公司确定的利润分配政策。我们同意本议案，本议案尚需提交股东大会审议。

四、《关于拟续聘中审众环为公司 2023 年度审计机构的议案》的独立意见

我们认为：我们认为中审众环具备为上市公司提供年度审计的能力和执业资质，能够满足公司对于审计机构的要求。公司续聘中审众环为公司 2023 年度审计机构的决策程序合法有效。我们同意本议案，本议案尚需提交股东大会审议。

五、《2022 年度内部控制评价报告》的独立意见

公司内部控制制度符合我国有关法规和证券监督部门的要求，也适合当前公司生产经营实际情况需要。公司的内部控制措施对企业管理各个过程、各个环节的控制发挥了较好的作用。未发现公司有违反《企业内部控制基本规范》等相关指引的情形，公司出具的内部控制评价报告比较客观、全面地反映了公司内部控制的真实情况。

六、《关于 2023 年公司提供融资担保事项的议案》的独立意见

公司 2023 年公司提供融资担保事项，均为保证公司正常经营与

发展需要，公司严格控制对外担保的风险，审议程序符合公司章程和相关内控制度的规定。我们同意本次担保议案，本次议案尚需提交股东大会审议。

七、《关于 2022 年度报告计提减值准备的议案》的独立意见

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》等相关规定和公司资产实际情况，没有损害公司及中小股东利益。计提资产减值准备后，能够更加公允地反映公司的财务状况，我们同意本次计提资产减值准备。

八、《关于年度募集资金存放与使用情况的专项报告》的独立意见

经核查，公司 2022 年度的募集资金的存放与使用符合中国证监会、深圳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，符合公司《募集资金管理办法》的有关规定，不存在募集资金存放和使用违规的情形。我们同意本议案，本议案尚需提交股东大会审议。

九、《关于 2022 年度公司董事、监事及高级管理人员薪酬方案的议案》的独立意见

1. 公司提出的董事及高级管理人员的薪酬方案，是依据公司所处的行业及地区的薪酬水平，结合公司的实际经营情况制定的。薪酬方案符合国家有关法律、法规及公司章程、规章制度等规定，有利于调动公司董事和高级管理人员的积极性，有利于公司的长远发展。

2. 董事会对董事、高级管理人员薪酬之相关议案的审议及表决程序，符合《公司章程》《董事会议事规则》《薪酬与考核委员会工作细

则》的规定。

我们同意本议案，本议案尚需提交股东大会审议。

十、《关于变更会计政策的议案》的独立意见

独立董事认为：本次会计政策变更是根据财政部相关规定进行变更，变更后的会计政策符合财政部、中国证监会和深圳证券交易所等相关规定，能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果。本次审议程序符合有关法律、法规和《公司章程》等规定，不存在损害公司及全体股东利益的情形。我们同意本次会计政策的变更。

（以下无正文）

（本页无正文，为《海控南海发展股份有限公司独立董事关于公司第七届董事会第三十五次会议相关事项的独立意见》的签字页）

独立董事：

刘红滨

孟兆胜

李丽

2023年4月25日