

财通证券股份有限公司

独立董事关于第四届董事会第五次会议相关事项

之事前认可及独立意见

根据中国证监会《上市公司独立董事工作规则》《上海证券交易所股票上市规则》及公司《章程》《独立董事工作制度》等有关规定，我们作为财通证券股份有限公司（简称“公司”）的独立董事，对第四届董事会第五次会议审议的相关议案进行了认真审核、研究。会前，我们对拟审议的《关于确认 2022 年关联交易的议案》《关于预计 2023 年日常关联交易的议案》《关于续聘 2023 年度审计机构的议案》进行了事前审核并认可，同意将上述 3 项议案提交董事会审议。我们基于独立判断，就第四届董事会第五次会议审议的相关事项发表独立意见如下：

一、关于 2022 年度利润分配方案的独立意见

为保证公司正常经营和长远发展，满足公司经营业务开拓的需要和公司流动资金的需求，提高财务的稳健性，同时更好地兼顾股东的利益，综合考虑制定的公司 2022 年度利润分配方案符合相关法律、法规及规范性文件要求，符合公司《章程》及公司未来三年（2020-2022 年）股东分红回报规划等公司利润分配政策的规定，有利于公司持续、稳定、健康发展和股东长远利益。我们同意公司 2022 年度利润分配方案，并同意提交股东大会审议。

二、关于 2022 年度内部控制评价报告的独立意见

根据《上市公司内部控制指引》《企业内部控制基本规范》等法律、法规、规范性文件和公司《章程》的相关规定，独立董事审核了 2022 年度内部控制评价报告，并发表独立意见如下：

公司根据法律法规、规范性文件，按照内部控制的基本原则，结合公司经营管理需要制定了相关的内部控制制度，相关制度覆盖了公司经营管理的各层面和各环节，并在实际运作中形成了规范的管理体系，能够有效控制经营管理风险，保护公司资产的安全和完整，保护公司和全体股东的利益。公司依据《企业内部控制评价指引》开展内部控制评价工作，形成了内部控制评价报告，报告全面、真实、准确地反映了公司内部控制的实际情况，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。我们同意公司《2022 年度内部控制评价报告》。

三、关于 2022 年度董事、高级管理人员薪酬情况的独立意见

根据《证券公司治理准则》、公司《章程》及公司有关规定，公司董事、高级管理人员薪酬决策程序符合规定，发放标准符合公司薪酬制度规定；公司 2022 年度报告披露的董事、高级管理人员的薪酬真实、准确。

四、关于确认 2022 年关联交易及预计 2023 年日常关联交易的独立意见

经我们事前认真审核，我们认为公司 2022 年发生的关联交易及 2023 年预计发生的日常关联交易均基于公司日常业务经营所产生，将有助于公司业务的正常开展；上述关联交易的价格参考市场价，定价合理、公平，不存在损害公司非关联方股东及公司利益的情况；上述关联交易不影响公司的独立性，公司主要业务没有因上述关联交易而对关联方形成依赖；公司董事会审议相关议案时关联董事回避表决，董事会审议、表决程序符合有关规定。我们对 2022 年关联交易情况无异议，并同意公司关于 2023 年日常关联交易的预计情况。

五、关于续聘 2023 年度审计机构的独立意见

公司独立董事已就本次续聘审计机构事项进行了事前认可，同意将该事项提交董事会审议并发表独立意见：毕马威华振具有从业资格，具有上市公司审计工作的丰富经验和专业能力，工作勤勉尽责，具备为公司提供专业服务的能力。公司聘请毕马威华振担任公司2023年度财务报告和内部控制审计机构，聘用程序符合《公司章程》及相关规定。不存在损害公司及其他股东利益、尤其是中小股东利益的情形。我们同意公司续聘毕马威华振为公司2023年度审计机构。

六、关于 2022 年度募集资金存放与使用情况的独立意见

公司 2022 年度募集的资金存放与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，符合公司《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。《关于 2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》真实、准确、完整地反映了公司 2022 年度募集资金的存放和使用实际情况，公司及时、认真履行了信息披露义务。

七、关于部分可转债募集资金投资项目重新论证并继续实施的独立意见

公司本次对募集资金投资项目重新论证并继续实施，是公司根据募投项目的实际实施情况及公司经营需要做出的谨慎决定，仅涉及部分项目达到预定可使用状态时间的调整，不涉及项目实施主体、募集资金投资用途及投资规模的变更，

不存在改变或变相改变募集资金投向的情况，符合《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等相关法律、法规以及公司章程的有关规定，其决策程序合法、有效，不存在损害公司和全体股东利益的情形。我们同意继续实施资产管理业务与国际业务募集资金投资项目。

八、关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的独立意见

本次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金仅限于与主营业务相关的生产经营使用，有利于提高募集资金使用效率、降低财务费用，不存在变相改变募集资金投向的情况，不存在影响募集资金投资项目正常进行和损害公司及股东利益的情形。我们同意公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金。

九、关于未来三年(2023-2025年)股东分红回报规划的独立意见

公司着眼于长远和可持续发展，综合考虑行业发展趋势、公司发展战略规划、股东回报、社会资金成本、外部融资环境等因素，建立对投资者持续、稳定、科学的回报规划和机制，对利润分配做出明确的制度性安排，保证利润分配政策的连续性和稳定性。公司制定《未来三年（2023-2025年）股东分红回报规划》的程序和内容符合有关规定，我们同意上述分红回报规划。

十、关于公司对外担保情况的专项说明和独立意见

根据中国证监会《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》、公司《对外担保决策管理制度》等相关规定和要求，基于对公司有关情况的了解，对公司截至2022年12月31日对外担保情况出具如下说明和独立意见：

（一）公司对外担保情况的专项说明

报告期内，公司对外担保均按公司《章程》、《对外担保决策管理制度》等规定履行了法定审批程序，公司及公司子公司不存在为股东及其关联企业及公司持股50%以下的其他企业（不含持股50%的子公司）、任何非法人单位或个人提供担保的情况，不存在为资产负债率超过70%的子公司提供担保情况，所有对外担保余额均为对公司持股51%以上控股子公司提供。

（二）公司对外担保的独立意见

针对公司对外担保情况，公司严格按照法律法规及公司《章程》的规定，制定了对外担保制度，明确对外担保对象、范围和审批权限，严格控制对外担保风险。

险，报告期内未发生违规对外担保情况，充分保护了公司及全体股东的合法权益。

独立董事：陈耿、高强、韩洪灵

2023年4月27日