

内蒙古蒙草生态环境（集团）股份有限公司独立董事 关于第四届董事会第二十次会议相关事项的独立意见

我们作为内蒙古蒙草生态环境（集团）股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》、《公司独立董事工作制度》等相关法律法规、规章制度的规定，基于独立判断的立场，本着对公司、全体股东和投资者负责的态度，秉持实事求是的原则，对 2020 年报及其他董事会审议事项发表独立意见如下：

一、关于公司内部控制自我评价报告的独立意见

公司已经根据基本规范、评价指引及其他相关法律法规的要求，对公司截至 2020 年 12 月 31 日的内部控制设计以及运行的有效性进行了评价。我们认为：

1、公司内部控制制度较为健全完善，形成了完整严密的公司内部控制制度体系。

2、公司内部控制重点活动按公司内部控制各项制度的规定进行，公司对财务报告、关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资及信息披露等方面的内部控制严格、充分、有效。

3、公司内部控制评价符合公司内部控制的实际情况。公司内部控制评价报告客观地反映了公司内部控制的真实情况，对公司内部控制的总结全面，内容齐备，符合相关法规规定，真实、全面地反映了公司 2020 年度的内部控制工作建设和实施情况。

董事会审议议案的程序合法有效，作为公司独立董事，我们对《内蒙古蒙草生态环境（集团）股份有限公司 2020 年度内部控制自我评价报告》表示认可。

二、关于 2020 年度募集资金存放与使用情况专项报告的独立意见

经审阅公司编制的《2020 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》，并询问公司相关业务人员及高级管理人员后，我们认为：公

司编制的《2020 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》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。保荐机构国信证券股份有限公司对募集资金年度存放与实际使用情况相关部分发表了专项核查意见，公司《2020 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》符合《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关规定，如实反映了公司 2020 年度募集资金实际存放与使用情况，不存在募集资金存放与使用违规的情形。

三、关于控股股东及其他关联方占用公司资金和对外担保情况的专项说明及独立意见

根据《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关规定，对公司控股股东及其关联方占用公司资金和公司对外担保情况作如下专项说明并发表独立意见：

1、关于 2020 年度公司关联方资金占用情况的独立意见

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，也不存在以前年度发生并累计至 2020 年 12 月 31 日的控股股东、实际控制人及其他关联方占用公司资金的情况。

2、关于 2020 年度公司对外担保情况的独立意见

公司严格按照《公司章程》、《公司对外担保管理制度》及相关法律法规的规定履行了对外担保事项必要的审议程序，并提交公司股东大会审议，符合《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关法规要求。截止 2020 年 12 月 31 日，公司及控股子公司实际发生的对外担保额度为人民币 2.15 亿元，公司对子公司实际发生的担保额度为 31.96 亿元，占公司最近一期经审计净资产的比例分别为 4.46%、66.36%，无逾期担保。公司不存在为股东、其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况，公司累计和当期不存在为控股股东及其关联方提供担保的情

况。

四、公司2020利润分配预案的独立意见

我们审阅了公司 2020 年度利润分配预案，特发表独立意见如下：

公司提交董事会审议的 2020 年度利润分配预案符合相关法律法规规定和《公司章程》中规定的利润分配政策，且充分考虑了公司现阶段经营发展的资金需求，不存在损害股东特别是中小股东利益的情况，同时也有利于公司的持续、稳定、健康发展。利润分配预案的审议程序符合相关规定，公司审议利润分配事项均充分听取了独立董事意见，有利于充分保护中小投资者的合法权益。公司未发生利润分配政策调整或变更。

我们同意公司董事会审议的《公司 2020 年度利润分配预案》，并同意董事会将该议案提交公司 2020 年年度股东大会审议。

五、关于向金融机构申请综合授信额度的独立意见

因业务发展需要，根据公司 2021 年度经营发展规划，公司拟向金融机构等申请综合授信，用于补充公司、所属子公司及公司作为社会资本方控股的项目公司的日常营运资金周转及与主营业务相关的投资业务。符合公司经营发展的实际需求，决策程序符合有关法律法规的规定，有利于公司相关业务的开展。董事会审议、表决程序符合《公司法》、《公司章程》的有关规定，未发现损害公司及股东利益的情形。

我们同意《关于向金融机构申请综合授信额度的议案》，同意董事会提请股东大会授权公司董事长、总经理或其委托授权人根据公司实际经营情况的需要，在股东大会决议通过的授信额度范围内办理申请金融机构授信的相关手续，审核并签署与金融机构的授信手续的相关文件，并同意将该事项提交公司股东大会审议。

六、关于公司计提资产减值准备的独立意见

经核查，公司本次计提2020年度资产减值准备，基于会计谨慎性原则，符合《企业会计准则》的有关规定，符合公司实际情况，有助

于向投资者提供更真实可靠的会计信息。本次计提资产减值准备后，公司的财务报表更加公允地反映公司的生产经营情况，且决策程序合法有效，不存在损害公司及股东利益的情形。因此，同意公司按有关会计政策计提资产减值准备。

七、关于公司会计政策变更的独立意见

经核查，本次会计政策变更是公司根据财政部修订的最新会计准则进行的合理变更，相关决策程序符合有关法律、法规及《公司章程》的规定，不存在损害公司及中小股东利益的情形。变更后的会计政策能更加客观、公允地反映公司财务状况和经营成果，符合公司的实际情况。因此，同意本次会计政策的变更。

八、关于2021年度预计提供担保的独立意见

经核查，本次担保事项的被担保人为公司的子公司及参股公司，公司为上述公司提供担保是为了满足其向银行及金融机构申请银行授信以及开展业务活动等事项的需要，保证公司业务顺利进行，属于公司正常生产经营的需要，且为参股公司提供担保，该担保发生时相关方需提供相应的反担保措施。对外担保决策程序合法，没有损害公司及中小股东利益。因此我们同意公司本次对外担保事项，并提交公司股东大会审议。

九、关于终止非公开发行 A 股股票及优先股事项的独立意见

公司董事会审议该项议案时履行了必要的程序，符合有关法律、法规及《公司章程》的相关规定。公司本次终止非公开发行股票及优先股事项不会对公司的正常业务经营产生不利影响，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东利益的情形。同意公司终止 2020 年非公开发行股票及优先股事项，并将该事项提交公司股东大会审议。

十、关于 2021 年度预计关联交易的独立意见

我们认为公司（含子公司）2021年度预计关联交易是根据公司的实际经营需要确定，属于正常和必要的商业交易行为。交易定价公司将根据具体业务的交易模式、交易条件等因素，参考市场价格的定价

政策与关联方协商确定，并依据交易双方签订的相关合同进行交易，符合公平、公正、公允的原则。且公司对上述关联交易不影响公司独立性，亦不存在损害公司及全体股东特别是中小投资者利益的情形，符合中国证监会和深圳证券交易所的有关规定。

公司董事会在本议案审议时，决策程序、表决过程及表决结果符合有关法律、法规和规范性文件及《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投资者利益的情形。基于上述情况，我们一致同意该事项。

十一、关于提名公司第四届董事会独立董事候选人的独立意见

经对独立董事候选人曲辉女士个人履历认真审查，曲辉女士未持有本公司股份，与持有公司5%以上股份的股东、其他董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系，三十六个月内未受过中国证监会及其他相关部门的处罚和证券交易所惩戒，不存在《深圳证券交易所独立董事备案办法》第二章规定的不适合担任独立董事的情形，亦不是失信被执行人，符合《深圳证券交易所独立董事备案办法》规定的任职条件。我们认为曲辉女士符合公司独立董事职责要求，同意公司董事会提名曲辉女士为公司第四届董事会独立董事候选人并经深交所审核同意后提交公司股东大会审议。

（此页无正文，为内蒙古蒙草生态环境（集团）股份有限公司独立董事关于第四届董事会第二十次会议相关事项的独立意见签字页）

独立董事：

张振华 _____

颀茂华 _____

李锦霞 _____

二〇二一年四月二十五日