

# 华测检测认证集团股份有限公司独立董事

## 关于第六届董事会第三次会议相关事项的独立意见

作为公司的独立董事，本着对公司及全体股东负责的态度，按照实事求是的原则，基于独立判断的立场，在仔细审阅了本次董事会的相关材料后，经审慎分析，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司重大资产重组管理办法》、《上市公司证券发行管理办法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律法规、规范性文件及《公司章程》等有关规定，发表如下独立意见：

### 一、关于公司 2022 年度关联交易事项的独立意见

公司 2022 年度发生的关联交易的决策程序符合有关法律法规、《公司章程》的规定，关联交易价格公允，不存在损害公司利益、非关联股东利益及所有股东利益的情形。

### 二、关于 2022 年度控股股东及其他关联方资金占用、公司对外担保情况独立意见

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》（证监发[2003]56 号）、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120 号）等相关文件规定，我们作为公司的独立董事，对报告期内公司控股股东及关联方占用公司资金和对外担保情况进行了认真的核查，发表独立意见如下：

1、截止 2022 年 12 月 31 日，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 2022 年 12 月 31 日的关联方违规占用资金情况。

2、截止 2022 年 12 月 31 日，没有为公司的实际控制人、控股股东及其他关联方提供担保，没有逾期担保情形。

3、截止本公告日，公司及控股子公司的担保总额累计为人民币 12,560.8

万元，实际担保发生额为 4,434.82 万元，占公司 2022 年度经审计归属于上市公司股东净资产的 0.81%，以上担保公司均已履行了必要的审批程序。

### **三、关于公司 2022 年度利润分配预案的独立意见**

经核查，公司 2022 年度利润分配预案符合《公司法》、《公司章程》等相关规定，贯彻了证监会鼓励企业现金分红，给予投资者稳定、合理回报的指导意见，有利于与全体股东分享公司成长的经营成果，与公司业绩相匹配，与公司成长性相符，有利于公司的持续稳定健康发展，不存在违法、违规和损害公司股东利益的情形。一致同意董事会提出的 2022 年度利润分配预案，并同意将该预案提交至公司 2022 年度股东大会审议。

### **四、关于公司 2022 年度内部控制自我评价报告的独立意见**

目前公司已经建立了较为完善的法人治理结构和健全的内部控制制度，符合国家有关法律、法规和证券监管部门的要求。公司内部控制制度具有较强的针对性、合理性和有效性，并且得到了较好的贯彻和执行，交易事项定价公允、没有违反公开、公平、公证的原则，且不影响公司运营的独立性。我们认为《2022 年度内部控制自我评价报告》全面、客观、真实地反映了公司内部控制体系建设和运作的实际情况，不存在损害公司和中小股东利益的行为，符合公司整体利益。

### **五、关于公司 2022 年度募集资金存放与使用情况专项报告的独立意见**

我们认为公司董事会编制的《2022 年度募集资金存放与使用情况专项报告》符合深圳证券交易所《上市公司募集资金管理办法》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等有关规定，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，如实反映了公司 2021 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。

### **六、关于续聘公司 2023 年审计机构的独立意见**

大华会计师事务所（特殊普通合伙）在 2022 年度审计工作中能够遵照独立、客观、公正的执业准则，较好地履行审计责任和义务，出具的报告能够客观、真实地反映公司的实际情况、财务状况和经营成果。我们认为，续聘大华会计师事

务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构，有利于保障公司审计工作的质量，有利于保护公司及其他股东利益、尤其是中小股东利益，大华会计师事务所（特殊普通合伙）具备足够的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力；本次续聘会计师事务所符合相关法律、法规规定，同意聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构，并提交股东大会审议。

#### **七、关于会计政策变更的议案的独立意见**

公司变更本次会计政策，符合公司实际情况，能够更加客观、公允地反映公司财务状况、经营成果和实际情况，能提供更可靠、更准确的会计信息，符合有关规定和公司的实际情况，不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，不存在损害公司及全体股东利益的情形。因此，同意本次会计政策变更。

#### **八、关于对外投资暨签署项目投资意向协议的独立意见**

经审议，我们认为：公司本次签署对外投资意向协议，符合公司经营及战略发展的需要，能够满足公司产能布局扩张、未来业务发展和市场拓展的需要，为公司的长远发展奠定基础，进一步增强公司综合竞争能力，其审议程序符合有关法律、法规、规范性文件的规定，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

独立董事：程海晋、曾繁礼、刘志权

华测检测认证集团股份有限公司

二〇二三年四月二十一日