

# 中节能环保装备股份有限公司

## 独立董事对相关事项的专项说明及独立意见

根据《创业板股票上市规则》《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》及《独立董事工作制度》等相关法律法规及规范性文件的规定，我们本着认真、负责的态度和独立判断的原则，对公司 2022 年度相关事项和第七届董事会第三十九次会议拟审议的相关议案，发表如下专项说明及独立意见：

### 一、2022 年度公司控股股东及关联方资金占用、公司对外担保的专项说明及独立意见

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》（证监会公告[2022]26 号）等的规定和要求，我们对公司报告期内控股股东及关联方占用资金情况进行了认真了解和核查，公司不存在控股股东及其他关联方非正常占用公司资金的情况。

报告期内，公司新增及尚未履行完毕的对外担保均为对全资及控股、参股子公司所提供的担保。公司建立了完善的对外担保风险管理制度，报告期内对子公司担保的财务风险处于可有效控制的范围之内，对子公司提供担保是为了支持其业务发展，符合公司的长远利益和全体股东的利益，在担保事项对外披露时，充分揭示了对外担保风险。目前，无迹象表明公司可能因被担保方债务违约而承担担保责任。

### 二、对公司《2022 年度内部控制自我评价报告》的独立意见

经核查，公司现有的内控制度涵盖了公司运营的各层面和各环节，公司内部形成了较为完备的控制制度体系，能够对公司经营管理起到有效控制、监督作用，促进公司经营管理活动协调、有序、高效运行；公司内部控制组织机构完整，内部审计部门及人员配备齐全到位，保证了公司内部控制重点活动的执行及监督充分有效；报告期内，公司严格按照各项制度规定规范运作，内部控制基本有效，未发现内部控制重大缺陷。公司《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。

### 三、对 2022 年度募集资金存放与使用的独立意见

经核查，2022 年度公司募集资金的存放和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，不存在募集资金存放和使用违规的情形。公司编制的《募集资金年度存放与使用情况的专项报告》客观地反映了公司 2022 年年度募集资金存放、使用的实际情况，不存在变相改变募集资金用途和损害公司及股东利益的情形。

#### **四、对公司 2022 年度关联交易事项的独立意见**

公司 2022 年度不存在任何非公允交易，关联交易不影响公司运营的独立性，不存在损害公司和中小股东利益的行为。关联交易决策程序符合有关法律、法规、《公司章程》的规定，定价公允，没有违反公开、公平、公正的原则。

#### **五、关于公司 2022 年度利润分配方案的独立意见**

公司第七届董事会第三十九次会议审议通过的 2022 年度利润分配方案为：综合考虑公司 2023 年整体业务发展需求，以及公司现金流的实际情况，2022 年度不进行现金分红及资本公积转增。根据深圳证券交易所有关规定，我们对此发表如下独立意见：

公司 2022 年度利润分配预案符合《公司法》、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，在考虑股东的合理诉求的基础上，结合公司的发展需要及未来战略布局，同时充分考虑公司现金流量状况，本次利润分配方案符合公司未来经营发展的需要，具备合法性、合规性、合理性。

我们同意公司 2022 年度利润分配方案，并同意提交年度股东大会审议。

#### **六、关于 2022 年度计提资产减值准备的独立意见**

公司本次计提资产减值准备符合谨慎性原则，计提和决策程序合法、合规，依据充分。本次计提资产减值准备后，公司的财务信息能更加客观、公允的反应公司资产状况，有助于向投资者提供更加真实、可靠的会计信息。本次计提资产减值准备不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东利益的情况，我们一致同意本次计提资产减值准备事项。

（以下无正文）

（此页无正文，为中节能环保装备股份有限公司独立董事关于相关事项的独立意见  
见签字页）

独立董事：

---

李俊华

---

骆建华

---

李 玲

2023 年 4 月 24 日