

# 城发环境股份有限公司独立董事

## 关于公司第七届董事会第七次会议审议相关事项的 事前认可意见及独立意见

根据《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》和城发环境股份有限公司章程等规定，我们作为城发环境股份有限公司（以下简称“公司”）独立董事，认真审阅了下列各个议案的相关资料，对相关议案进行了事前认可。经审慎研究，现发表独立意见如下：

### 一、关于公司 2022 年度利润分配预案的独立意见

根据大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《城发环境财务报表审计报告》（大信审字[2023]第 16-00003 号），2022 年度公司合并报表实现净利润 1,152,715,596.89 元，其中归属于母公司所有者的净利润 1,056,193,808.28 元，2022 年度末累计未分配利润 4,210,227,480.26 元，其中母公司 2022 年度末累计未分配利润 2,746,358,133.21 元。

根据《公司法》、公司章程的规定，为了保障股东合理的投资回报，同时考虑未来发展资金需求，公司拟以 2022 年 12 月 31 日总股本 642,078,255 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利 1.65 元（含税），共计派发现金 105,942,912.07 元，占本年合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比例为 10.0306%。

我们认为，本次分配预案符合中国证监会《关于进一步落实上市公司

现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》、公司章程对利润分配的相关要求，本次利润分配预案兼顾了股东的即期利益和长远利益，与公司经营业绩及未来发展相匹配，符合公司的实际经营状况，不存在损害公司股东特别是中小股东利益的情形。我们同意公司提出的利润分配预案，并同意将该预案提交公司2022年度股东大会审议。

## **二、关于公司2023年度日常关联交易预计的事前认可意见与独立意见**

公司对2023年预计发生的日常关联交易进行了统计，预计的关联交易事项属于公司必要的日常经营活动事项，预计的关联交易额度合理，符合公司正常开展经营活动的需要，公司董事会对日常关联交易实际发生情况与预计存在较大差异的说明符合实际情况。关联交易价格符合市场公允性，不存在损害公司和非关联股东等利益的情形。公司与关联方之间发生的日常关联交易，不损害公司的独立性，不存在同业竞争情形。我们对议案进行事前认可，同意将此议案提交董事会审议，关联董事需回避表决。

公司董事会在审议该议案时，关联董事回避了表决，非关联董事经表决一致通过上述议案，会议表决程序符合《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》和公司章程等有关规定。我们同意该议案，并同意董事会将该议案提交公司2023年度股东大会审议。

## **三、关于公司2022年度内部控制自我评价报告的独立意见**

公司 2022 年度内部控制评价报告的内容和形式符合相关法律、法规、规范性文件的要求，真实、准确地反映了公司内部控制状况，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，对公司内部控制的整体评价是全面、客观和真实的。

公司内部控制评价报告比较客观地反映了公司内部控制的真实情况和对控股子公司的管理控制、关联交易、对外担保、募集资金使用及重大投资和信息披露等重点控制活动的内部控制情况。公司已建立了较为规范、健全、有效的内部控制体系，不存在重大缺陷、重大问题和异常事项。公司的法人治理、生产经营、信息披露和重大事项等活动严格按照公司各项内控制度的规定进行，且各环节可能存在的内外部风险得到了合理控制，公司的内部控制是有效的。报告期内，公司不存在违反深交所《上市公司内部控制指引》及公司各项内部控制制度的情形。

综上，我们认为公司 2022 年度内部控制评价报告真实、客观地反映了公司内部控制体系的建设、运行及监督情况。我们同意该议案，并同意董事会将该议案提交公司 2022 年度股东大会审议。

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

根据《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规范运作指引》等有关法律、法规的要求，公司核查了 2022 年度的募集资金存放与实际使用情况，并制作了《城发环境股份有限公司关于 2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》，大信会计师事

务所（特殊普通合伙）对公司 2022 年度的存放与实际使用情况进行了审核，并编制了《城发环境股份有限公司募集资金存放与实际使用情况审核报告》（大信专审字[2023]第 16-00020 号）。根据上述规定及《募集资金使用管理制度》的相关规定，我们对公司《城发环境股份有限公司关于 2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》进行了认真审核。

经核查，我们认为公司 2022 年度募集资金的存放和使用符合中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所、公司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，在所有重大方面公允反映了 2022 年度募集资金实际存放与使用的情况。我们同意该议案，并同意董事会将该议案提交公司 2022 年度股东大会审议。

## **五、关于公司控股股东及其他关联方占用资金情况的独立意见**

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）等规定，我们对公司控股股东及其他关联方占用资金情况进行了审慎核查。在报告期内，公司控股股东及其他关联人不存在非经营性占用本公司资金的情况。公司与关联方之间的交易遵循了市场公开、公平、公正、公允的原则，不存在损害公司及股东利益的情形，有利于公司的可持续发展。

报告期内，公司不存在违反《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）和公司章程的行为。我们同意该议案，并同意董事会将该议案提交公司 2022 年度股东大会审议。

## 六、关于续聘公司 2023 年度审计机构的独立意见

经核查，大信会计师事务所（特殊普通合伙）在公司 2022 年度财务报告和内部控制审计过程中，能够严格执行审计准则及《企业内部控制基本规范》的要求，较好地完成了年度财务报告和内部控制审计工作。大信会计师事务所（特殊普通合伙）除为公司提供财务报告和内部控制审计相关专业服务之外，与公司不存在任何关联关系或其他利益关系。公司续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构，提供 2023 年度财务报告和内部控制审计工作，有利于公司保持审计工作的连续性和稳定性，相关聘用程序符合《公司法》和公司章程的有关规定，不存在损害公司和股东、特别是中小股东利益的行为。

我们认为，公司董事会审议程序符合法律规定，同意公司聘请大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构，并同意董事会将该议案提交公司 2022 年度股东大会审议。

## 七、关于公司变更会计政策的独立意见

根据 2021 年 12 月 30 日，财政部发布的《关于印发〈企业会计准则解释第 15 号〉的通知》（财会[2021]35 号）和 2022 年 11 月 30 日，财政部发布的《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》（财会[2022]31 号）规定，公司相关科目拟按照财政部发布的解释 15 号、解释 16 号要求执行。其他未变更部分，仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

我们认为，本次会计政策变更是公司根据财政部发布的相关通知的规定和要求进行的变更，变更后的会计政策能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，符合相关法律法规的规定和公司实际情况，不会对公司财务状况、经营成果和现金流量构成重大影响，亦不存在损害公司及股东利益的情况。公司董事会审议程序符合法律规定，同意本次会计政策变更，并同意董事会将该议案提交公司 2022 年度股东大会审议。

#### **八、关于公司 2023 年度贷款额度预计并提请股东大会授权公司经营管理层办理贷款相关事宜的独立意见**

因 2022 年授信即将到期，且根据生产经营需要，公司 2023 年度预计累计向贷款银行申请 80 亿元授信额度，用于借款、开立银行承兑汇票、开立国内信用证、申办票据贴现等授信业务，以及申请办理国内结算中涉及授信的其他各项业务。

为提高决策效率，特申请公司股东大会授权经营管理层自 2022 年度股东大会审议通过本议案之日起至 2023 年度股东大会召开至日内，在上述额度内办理银行贷款相关事宜，包括：根据公司运营的实际情况，在股东大会决议范围内确定单笔贷款额度、单笔贷款条件、调整不同银行间申请贷款的比例具体事宜；签署贷款所需之合同与协议、批准与签署与贷款有关的各项文件、合同与协议，完成与贷款相关的相应手续；在股东大会决议范围内，对已贷款具体安排进行调整。

上述授权不含关联交易、对外担保和财务资助事项。

我们认为，公司 2023 年度贷款额度预计及授权事项相关内容符合公司实际生产经营需要，能够有效提高公司决策和运营效率。公司董事会相

关决策程序符合国家有关法律法规和公司章程等规定,不存在损害公司及中小股东利益的情形。同意该议案。并同意董事会将该议案提交公司 2022 年度股东大会审议。

**( 本页以下无正文 )**

(此页无正文，为城发环境股份有限公司独立董事关于公司第六届董事会第四十八次会议审议相关事项的事前认可意见及独立意见之签署页)

独立董事签字：

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

年 月 日