

浙江正特股份有限公司

独立董事关于第三届董事会第八次会议

相关事项的独立意见

根据中国证监会《上市公司独立董事规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等相关法律法规以及《公司章程》《独立董事工作制度》等有关规定，我们作为浙江正特股份有限公司（以下简称“公司”）独立董事，就公司第三届董事会第八次会议审议的相关事项进行了认真审核，并发表独立意见如下：

一、关于公司 2022 年度利润分配预案的独立意见

经核查，我们认为：公司 2022 年度利润分配预案充分考虑了广大投资者的合理投资回报，与公司的实际情况以及发展战略相匹配，有利于全体股东共享公司发展的经营成果，且不会造成公司流动资金短缺或其他不良影响。本次利润分配预案符合相关法律、法规以及《公司章程》的规定，不存在损害公司及全体股东尤其是中小股东利益的情形。同意将本次利润分配预案的议案提交公司 2022 年年度股东大会审议。

二、关于 2022 年度募集资金存放与使用情况的独立意见

经核查，我们认为：公司编制的《2022 年度募集资金存放与使用情况专项报告》符合相关法律、法规和规范性文件的规定，真实、客观地反映了公司 2022 年度募集资金的存放与使用情况，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。

三、关于 2022 年度内部控制自我评价报告的独立意见

经核查，我们认为：公司建有完善的法人治理结构，现有的内部控制体系和风险评估体系健全，各项制度执行有力，能有效防范各类经营风险，保证了公司经营管理的正常运行，符合有关法律法规和公司经营发展需要。《2022 年度内部控制自我评价报告》全面、真实地反映了目前公司内部控制体系的建设及运行情况，客观地评价了公司内部控制的有效性。

四、关于续聘 2023 年度会计师事务所的独立意见

经核查，我们认为：天健会计师事务所（特殊普通合伙）在担任公司 2022 年度审计机构期间能够客观、独立、公正地对公司财务状况及内部控制情况进行审计，在独立性、专业胜任能力、诚信状况和投资者保护能力等方面，能够满足公司 2023 年度审计工作的要求。公司拟续聘审计机构的审议程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定，不存在损害本公司和中小股东利益的情形。因此，我们同意续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构，并将该事项提交公司股东大会审议。

五、关于 2023 年度日常关联交易预计的独立意见

经核查，我们认为：公司董事会对 2022 年日常关联交易实际发生情况与预计存在差异的说明符合公司实际情况，2023 年已发生的日常关联交易事项遵循了公平、公正、公允的原则，决策程序合法、合规，不影响公司的独立性，不存在损害公司及其股东特别是中小股东利益的行为。

公司 2023 年度预计发生的日常关联交易均为公司正常生产经营所需，定价政策遵照公开、公平、公正原则，不存在损害公司及股东尤其是中小股东利益的情形。公司与关联人的日常关联交易对上市公司独立性没有影响，公司业务不会因此类交易而对关联人形成依赖。关联董事张黎、陈永辉在审议此议案时回避表决，审议和表决程序符合相关法律、法规和《公司章程》的规定。我们同意公司 2023 年度日常关联交易预计事项，并同意将该事项提交股东大会审议。

六、关于 2023 年度董事、高级管理人员薪酬方案的独立意见

经核查，我们认为：2023 年度公司董事、高级管理人员的薪酬方案结合了公司实际经营情况与未来的经营目标，参考国内同行业公司的薪酬水平，符合有关法律法规等规范性文件的要求。我们对公司 2023 年度公司董事、高级管理人员的薪酬方案无异议。

七、关于开展远期结售汇业务的独立意见

经核查，我们认为：公司开展远期结售汇业务是围绕公司主营业务进行的，不是单纯以盈利为目的的远期外汇交易，而是以具体经营业务为依托，以锁定汇率为手段，以规避和防范汇率波动风险为目的，以保护正常经营利润为目标。本事项符

合相关法律法规、规范性文件及公司章程、有关制度的规定，审议程序合法有效，不存在损害公司及全体股东，尤其是中小股东利益的情形。我们同意关于公司开展远期结售汇业务的议案。

八、关于会计政策变更的独立意见

经核查，我们认为：公司本次会计政策变更是依据财政部新发布的相关规定和要求进行的合理变更，符合《企业会计准则》及相关规定，符合深圳证券交易所所有规定和公司实际情况，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东利益的情形。我们同意关于会计政策变更的议案。

九、关于控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况的专项说明的独立意见

经核查，我们认为：报告期内，公司控股股东及其他关联方的资金往来严格遵守《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》的规定，公司不存在控股股东及其他关联方违规占用公司资金的情况，也不存在对外担保的情况。

独立董事：蒋志虎、祝卸和、金官兴

2023 年 4 月 26 日