

山西路桥股份有限公司独立董事 关于第八届董事会第六次会议相关事项的 独立意见

根据《公司法》《深圳证券交易所股票上市规则》《上市公司独立董事规则》及《公司章程》的有关规定，我们作为公司独立董事，基于独立判断的立场，经认真审阅会议相关材料，现就公司第八届董事会第六次会议相关事项发表如下意见：

1.关于控股股东及其他关联方资金占用及公司对外担保情况专项说明及独立意见

根据中国证监会证监发（2003）56号《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》等相关规定，我们通过审查资料及向有关人员询问方式，对控股股东及其他关联方资金占用及公司对外担保情况进行了核查，我们认为：2022年公司不存在控股股东及其关联方非经营性占用公司资金的情况。2022年度，公司未实际发生对外担保事项，也没有以前期间发生但延续到报告期的对外担保事项。公司不存在为控股股东、任何非法人单位或个人提供担保的情况，没有损害公司、公司股东尤其是中小股东的利益。公司不存在对外担保债务逾期情况，不存在因被担保债务违约而承担担保责任的情况。

2.关于对2023年度日常关联交易预计的独立意见

公司董事会对公司 2022 年度日常关联交易实际发生情况的审核确认程序合法合规。已发生日常关联交易均为公司正常经营业务所需的交易，日常关联交易事项公平、公正，交易价格公允，不影响公司独立性，不存在损害公司及其股东特别是中小股东利益的行为。经核查，我们认为公司 2022 年度日常关联交易实际发生情况与预计差异较大原因主要是：1.报告期内公司根据实际养护需求，部分项目发生变更或未实施，导致部分预计的关联交易未发生；2.报告期内公司及子公司通过公开招标方式采购，部分业务关联方未中标或关联方中标金额少于预计数，致使关联交易金额减少。上述差异和原因符合公司的实际情况，不会影响公司的正常经营，不存在损害公司及中小股东利益的情形。

公司 2023 年日常关联交易的预计为日常生产经营实际需要，关联交易定价合理、公允，不存在利益输送的行为，不存在损害公司和全体股东尤其是中小股东合法权益的情形。公司董事会在审议该议案前取得了我们的事前认可，审议时关联董事回避表决，符合有关法律法规规定，我们同意公司 2023 年度日常关联交易预计事项。

3.关于对公司内部控制评价报告的独立意见

我们认为，公司结合自身实际情况及监管部门的最新要求，已建立较为完善的法人治理结构和较为健全的内部控制制度。2022 年度，公司内部控制制度执行情况良好，符合有关法律法规和证券监管部门对上市公司内控制度管理的规

范要求。公司 2022 年度内部控制自我评价报告客观、准确。公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立和实施了较为有效的内部控制，不存在重大缺陷。

4.关于公司 2022 年度利润分配议案的独立意见

经中天运会计师事务所(特殊普通合伙)审计,公司 2022 年归属于上市公司股东的净利润 43,770.15 万元。母公司实现净利润 45,587 万元,加以前年度滚存未分配利润,本年度可供股东分配的利润为-26,016.82 万元。根据《公司法》及《公司章程》的规定,由于未分配利润为负数,故本年度不进行利润分配,亦不进行资本公积金转增股本。我们同意董事会将该议案提交股东大会审议。

5.关于续聘公司 2023 年度财务决算报告和内部控制审计机构的独立意见

中天运会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2022 年度财务、内控审计机构,在公司 2022 年度的审计工作中,能够遵循客观、公正、严谨的执业准则,为公司出具的审计报告公正地反映了公司的财务状况及经营成果。我们同意公司续聘中天运会计师事务所(特殊普通合伙)为公司的 2023 年度财务决算报告和内部控制审计机构,并提交公司股东大会审议。

6.关于对山西平榆高速公路有限责任公司 2022 年度业绩承诺实现情况的独立意见

中天运会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具的《山

西平榆高速公路有限责任公司 2022 年度业绩承诺实现情况的专项说明》作了专项审核，并出具了中天运[2023]核字第 90092 号《专项审核报告》。平榆公司 2022 年度经审计的扣除非经常性损益后的净利润为 217,612,068.30 元，已完成业绩承诺。我们同意公司出具的《山西平榆高速公路有限责任公司 2022 年度业绩承诺实现情况的专项说明》。

7.关于募集资金存放与使用情况的独立意见

公司 2022 年度募集资金的存放和使用符合中国证监会、深圳证券交易所相关法律、法规及公司《募集资金管理办法》的规定，不存在违规使用募集资金，不存在改变募集资金投向及损害股东利益的情况。公司《2022 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。

独立董事：肖 勇、姚小民、安燕晨、黄国良

2023 年 4 月 26 日