

宁夏康亚药业股份有限公司  
独立董事关于第三届董事会第二次会议  
相关事项的独立意见

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

宁夏康亚药业股份有限公司（以下简称“公司”）于2024年4月27日召开第三届董事会第二次会议，根据法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及《公司章程》《独立董事工作制度》等规定，作为公司独立董事，基于独立、客观判断的原则，在审慎查验资料的基础上，对本次会议审议的下列事项发表独立意见：

一、对《公司2023年年度报告及年度报告摘要》议案的独立意见

根据《全国中小企业股份转让系统业务规则》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》及《公司章程》等有关法律、规章制度，我们对公司2023年年度报告及其摘要进行了审核，我们认为：公司《2023年年度报告》及其摘要的编制、内容、格式以及审议程序符合法律、法规、部门规章、业务规则、公司章程和公司内部管理制度的相关规定及要求；从多角度客观、真实地反映出公司2023年度的经营管理和财务情况等事项；未发现参与2023年年度报告编制和审议

的人员有违反保密规定的行为；我们对公司的财务情况进行了细致的核查，认为容诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具的标准无保留意见审计报告，真实、客观、公允地反映了公司的实际情况，我们同意该议案，并将该议案提交公司 2023 年年度股东大会审议。

## 二、对《关于公司 2023 年度权益分派预案》议案的独立意见

经审阅议案内容及公司提供的相关资料，我们认为：该预案是基于公司当前的财务状况，充分考虑了公司现阶段经营与长期发展的前提下做出的，符合相关法律法规以及《公司章程》的相关规定，不存在损害股东尤其是中小股东利益的情形。

我们同意该议案，并同意提交公司 2023 年年度股东大会审议。

## 三、对《关于公司 2024 年度预计发生的日常关联交易》议案的独立意见

经审阅议案内容及相关资料，我们认为：2024 年度预计发生的日常性关联交易为公司及所控股的公司正常经营所发生，是在平等、自愿的原则下进行，必要性和持续性的理由充分、合理，价格公允，交易方式符合市场规则。交易对公司独立性没有影响，公司主要业务不会因此类交易而对关联方形成依赖或者被其控制。上述关联交易的审议和表决是在公开、公平、公正的原则下进行的，符合相关法律法规及《公司章程》的规定，不存在损害公司及中小股东利益的情形。

我们同意该议案，并同意提交公司 2023 年年度股东大会审议。

## 四、对《关于公司高层管理人员 2023 年度绩效年薪考核情况》议案的独立意见

我们对公司高层管理人员 2023 年度绩效年薪考核情况进行审核，  
**认为：**该议案的审议程序符合《公司章程》等相关规定，是公司结合实际经营情况和运营水平，并参照行业、地区薪酬水平综合情况予以考核。议案的审议程序符合《公司章程》等相关规定。高层管理人员绩效年薪的考核有利于高层管理人员有效履行职务，勤勉尽责，有利于公司长期稳定可持续发展，不会对中小股东的利益有所损害，我们同意该议案。

宁夏康亚药业股份有限公司

独立董事：王幽深、罗立邦、叶照贯

2024 年 4 月 29 日