证券代码：873524

证券简称：金戈新材

主办券商：中金公司

广东金戈新材料股份有限公司独立董事关于第二届董事会第十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。

根据《中华人民共和国公司法》（以下简称“《公司法》”）《中华人民共和国证券法》（以下简称“《证券法》”）《广东金戈新材料股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）等有关规定，我们作为广东金戈新材料股份有限公司（以下简称“公司”）独立董事，经认真审阅公司第二届董事会第十次会议相关文件，听取相关说明，基于独立、客观、公正的判断立场，现发表独立意见如下：

一、《关于公司 2025 年度董事薪酬方案的议案》

公司 2025 年度董事薪酬方案符合《公司章程》等相关规定，综合考虑各名董事的具体职责、工作内容、公司所处地区及行业等多重因素后制定，符合所处行业和地区的薪酬水平，有利于提高相关人员勤勉尽责的积极性，更好地维护公司整体运营，有利于公司长期发展，薪酬方案的制定及审议程序合法有效，不存在损害公司及股东，特别是中小股东利益的情形。

公司董事会在审议此项议案时，关联董事已回避表决，其表决程序符合有关法律法规的规定。

因此，我们一致同意该议案，并同意提交公司股东会审议。

二、《关于 2025 年度高级管理人员薪酬方案的议案》

经仔细审阅议案内容，我们认为：公司 2025 年度高级管理人员的薪酬方案是依据公司所在行业、地区及公司实际经营管理情况核算和发放的，不存在损害公司及全体股东利益，特别是中小股东利益的情形，本议案的审议和表决程序符合和《公司法》《公司章程》的有关规定。

公司董事会在审议此项议案时，关联董事已回避表决，其表决程序符合有关法律法规的规定。

因此，我们一致同意该议案。

三、《关于 2024 年度利润分配方案的议案》

董事会提出的关于 2024 年度权益分派方案，是在综合考虑公司 2024 年经营情况、市场行情、未来经营计划以及中长期发展战略，在保证公司正常经营和长远发展的前提下拟定的，决策程序及内容符合《公司法》《公司章程》等法律法规和规范性文件的要求，不存在损害公司及股东，特别是中小股东利益的情形。

因此，我们一致同意该议案，并同意提交公司股东会审议。

四、《关于公司<内部控制自我评价报告>及<内部控制审计报告>的议案》

公司根据《企业内部控制基本规范》及其他相关法律法规的要求，对公司截至 2024 年 12 月 31 日的内部控制设计与运行的有效性进行了自我评价，自我评价报告较全面、客观地反映了公司内部控制的实际情况。公司内部控制制度较为健全，符合国家有关法律、法规和监管部门的要求，保证了公司经营管理的正常进行，有效地防范了经营风险。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具公司内部控制审计报告真实、客观、全面地反映了目前公司与财务报表相关的内部控制体系建设和运行的实际情况，能够证明公司治理规范、内控制度完善，公司已按照上市公司的治理标准建立健全了以法人治理结构为核心的现代企业制度，符合公司和全体股东的利益，不存在损害中小股东利益的情况。

因此，我们一致同意该议案。

五、《关于续聘会计师事务所的议案》

经审查，天健会计师事务所（特殊普通合伙）除为公司提供会计审计和相关专业服务之外，与公司不存在任何关联关系或其他利益关系，具备从事上市公司审计业务的丰富经验和职业素质，自担任公司审计机构以来，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执业准则，为公司提供了高质量的审计服务，所出具的审计报告能公正、真实地反映公司的财务状况和经营成果。同意聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度审计机构。

因此，我们一致同意该议案，并同意提交公司股东会审议。

六、《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市的议案》

公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市（以下简称“本次发行上市”）的方案考虑了公司所属行业及发展阶段、财务状况、资金需求及融资规划等情况，符合公司长期发展战略。本次发行上市的方案切实可行，符合《公司法》《证券法》《北京证券交易所向不特定合格投资者公开发行股票注册管理办法》（以下简称“《注册管理办法》”）、《北京证券交易所股票上市规则（试行）》（以下简称“《上市规则》”）等现行法律法规及监管要求，符合公司和全体股东的利益，不存在损害公司及全体股东、特别是中小股东利益的情形。

因此，我们一致同意该议案，并同意提交公司股东会审议。

七、《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并上市募集资金投资项目及其可行性的议案》

公司本次公开发行股票募集资金投资项目符合法律、法规、规章和规范性文件的相关规定，募集资金用途符合国家的相关产业政策和公司发展规划，有利于公司长远发展，本次发行上市完成后有利于增强公司的持续盈利能力，符合公司发展战略和股东的利益，不存在损害公司及其全体股东、特别是中小股东利益的行为。

因此，我们一致同意该议案，并同意提交公司股东会审议。

八、《关于公司就向不特定合格投资者公开发行股票并上市事宜出具有关承诺并提出相应约束措施的议案》

根据中国证券监督管理委员会和北京证券交易所的相关规定，公司及相关主体需要就本次发行上市提出未能履行公开承诺事项的约束措施。经审阅，相关承诺和约束措施符合有关法律法规、规范性文件和监管机构的相关规定，能够切实保障广大投资者尤其是中小股东的利益，不存在损害公司和股东，尤其是中小股东利益的情形。

因此，我们一致同意该议案，并同意提交公司股东会审议。

九、《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并上市不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏情形和股份回购的承诺事项及相应约束措施的议案》

经审阅，公司及公司相关责任主体就关于申报文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏情形和股份回购的作出相关承诺和约束措施文件，符合有关法律法规、规范性文件和监管机构的相关规定，相关承诺和约束措施能够切实保障广大投资者尤其是中小股东的利益。

因此，我们一致同意该议案，并同意提交公司股东会审议。

十、《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市前滚存未分配利润分配方案的议案》

公司股票发行上市日前滚存利润在公司本次发行完成后由新老股东按发行后的持股比例共同享有，该等安排符合市场惯例，不存在违反《公司法》等法律法规以及《公司章程》的情形，不存在损害公司、公司股东特别是中小股东利益的情况。

因此，我们一致同意该议案，并同意提交公司股东会审议。

十一、《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后三年股东分红回报规划的议案》

公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后三年股东分红回报规划综合考虑了公司的盈利状况、经营发展需要，符合公司实际情况，兼顾公司可持续发展的要求和广大股东取得合理投资回报的意愿，符合公司和全体股东的利益，不存在损害公司利益及中小股东权益的情形。

因此，我们一致同意该议案，并同意提交公司股东会审议。

十二、《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后三年内稳定股价措施的预案的议案》

该稳定股价的预案符合《公司法》《证券法》《注册管理办法》等法律法规和规范性文件和《公司章程》的有关规定，该稳定股价的措施和实施方式可操作性高，为履行稳定股价承诺的约束措施针对性强，有利于维护本次发行上市后股价的稳定，保护广大投资者尤其是中小股东的利益，有利于公司持续、稳定、健康发展。

因此，我们一致同意该议案，并同意提交公司股东会审议。

十三、《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市摊薄即期回报的填补措施及相关主体承诺的议案》

公司为本次发行上市股票被摊薄即期回报提出了填补措施，并确保填补措施的切实履行作出了相应承诺，相关措施符合《公司法》《证券法》《注册管理办法》等法律法规和规范性文件的有关规定和《公司章程》等规定，符合公司和全体股东的利益，不存在损害中小股东利益的情形。

因此，我们一致同意该议案，并同意提交公司股东会审议。

十四、《关于提请公司股东会授权董事会办理公司申请公开发行股票并在北京证券交易所上市事宜的议案》

股东会授权董事会办理本次发行上市相关事宜，符合相关法律法规的规定及监管政策的相关要求，授权范围和程序合法有效，有利于顺利推进公司本次发行相关事宜，符合公司和全体股东的利益，不存在损害公司、公司股东特别是中小股东利益的情况。

因此，我们一致同意该议案，并同意提交公司股东会审议。

十五、《关于聘请向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市的中介机构的议案》

公司聘请中国国际金融股份有限公司为公司本次发行上市的保荐机构及主承销商，聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本次发行上市的审计机构，聘请广东信达律师事务所为公司本次发行上市的专项法律顾问，该等中介机构符合《证券法》要求且具备经验、专业能力，该等聘请符合相关法律法规和《公司章程》要求，不存在损害公司及中小股东权益的情形。

因此，我们一致同意该议案，并同意提交公司股东会审议。

十六、《关于制定公司上市后适用的〈广东金戈新材料股份有限公司章程（草案）〉及其附件的议案》

公司制定的北京证券交易所上市后适用的《广东金戈新材料股份有限公司章程（草案）》及其附件符合相关法律、法规、规章和规范性文件的规定，能够维护中小投资者的利益，符合公司和全体股东的利益，不存在损害公司、公司股东特别是中小股东利益的情况。

因此，我们一致同意该议案，并同意提交公司股东会审议。

十七、《关于确认公司最近三年关联交易的议案》

公司最近三年（2022 年度、2023 年度、2024 年度）与关联方之间发生的关联交易，均在自愿平等、公平、公允的原则下进行，交易的价格依据市场公允价格协商确定。报告期内，公司与关联方的交易符合公司的正常经营和运营的需要，交易条件公平、合理，交易定价公允，交易内容真实，具有必要性，不存在损害公司及中小股东利益的情形，不会对公司的独立性产生影响，公司亦不会因此类关联交易而对关联方产生重大依赖。

因此，我们一致同意该议案，并同意提交公司董事会审议。

十八、《关于公司 2024 年度财务报告及审计报告的议案》

经仔细审阅公司编制的 2024 年度财务报表，及聘请的天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司编制的 2024 年度财务报表出具的审计报告，我们认为公司《2024 年审计报告》内容符合相关法律法规及规范性文件要求，并能客观、公允地反映公司 2024 年度财务状况和经营成果，公司的审议、决策程序合法有效，不存在损害公司及全体股东的利益。

因此，我们一致同意该议案。

十九、《关于公司最近三年非经常性损益明细表及鉴证报告的议案》

公司 2022 年、2023 年、2024 年非经常性损益明细的编制符合法律、法规、《公司章程》和公司内部管理制度的各项规定，公司非经常性损益明细表不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形，真实、客观地反映了公司各项相关情况，符合相关法规及《公司章程》的规定，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东利益的情形。

因此，我们一致同意该议案。

二十、《关于拟设立募集资金专项账户及签署募集资金三方监管协议的议案》

关于设立募集资金专项账户并签署募集资金监管协议的议案符合相关法律法规的规定及监管政策的相关要求，有利于规范本次发行募集资金的存放、使用和管理，提高募集资金使用效率，保护投资者权益，内容及审议程序合法合规，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东利益的情形。

因此，我们一致同意该议案，并同意将该议案提交公司股东会审议。

广东金戈新材料股份有限公司
徐悦、李治全、黄泽涛、叶贵明
二〇二五年四月二十五日