

证券代码：874142

证券简称：南方乳业

主办券商：中信证券

贵州南方乳业股份有限公司

独立董事关于第一届董事会第二十三次会议相关事项的

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。

贵州南方乳业股份有限公司（以下简称“公司”）第一届董事会第二十三次会议于2025年4月25日召开。根据《公司法》《公司章程》及公司《独立董事工作制度》等有关规定，作为公司的独立董事，经认真、审慎的研究，仔细审阅了相关议案资料，现就公司相关事项发表如下独立意见：

一、《关于2024年度财务决算报告的议案》的独立意见

经审查，我们认为：公司2024年度财务决算报告真实反映了公司的财务状况和实际业务情况。因此，我们同意该议案，并同意将该议案提交公司2024年年度股东大会审议。

二、《关于2025年财务预算报告的议案》的独立意见

经审查，我们认为：公司2025年度财务预算方案符合公司2025年业务发展规划。因此，我们同意该议案，并同意将该议案提交公司2024年年度股东大会审议。

三、《关于2024年度利润分配的议案》的独立意见

经审核，我们认为，公司2024年度利润分配预案综合考虑了公司目前发展阶段、盈利水平、自身经营模式和下年度资金需求等各种因素，符合公司利润分配政策，有利于公司的持续、稳定、健康发展，本预案内容和审议程序合法合规，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形。

综上，我们同意该利润分配方案，并同意将该议案提交公司2024年年度股东大会审议。

四、《关于2024年年度报告及摘要的议案》的独立意见

经审查，我们认为：公司2024年年度报告及摘要的编制符合法律、行政法规、部门规章、规范性文件和公司章程的规定，报告所披露的信息真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏；公司2024年年度报告及摘要内容客观，公正地反映了公司的财务状况和经营成果，对公司的财务规范运作、内部控制制度的建设和执行起到了重要的指导作用。

因此，我们同意该议案，并同意将该议案提交公司2024年年度股东大会审议。

五、《关于预计公司2025年日常性关联交易的议案》的独立意见

经审查，我们认为：公司2025年度日常关联交易预计事项均为公司日常经营活动而产生，符合公司经营发展需要；该等关联交易遵循了平等、自愿等价、有偿的原则，定价合理、公允，不会对公司及公司财务状况经营成果产生不利影响，不会损害公司及全体股东特别是中小股东利益，不会影响公司的独立性，公司主营业务不会因此类交易而对关联方形成依赖。

因此，我们同意该议案，并同意将该议案提交公司2024年年度股东会审议。

六、《关于2024年度审计报告的议案》的独立意见

经审查，我们认为：北京国富会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《贵州南方乳业股份有限公司2024年度审计报告》客观、公正地反映了公司的财务状况和经营成果，对公司的财务规范运作、内部控制制度的建设和执行起到了重要的指导作用。

因此，我们同意该议案，且该议案无需提交公司股东大会审议。

七、《关于内部控制自我评价报告的议案》的独立意见

经审阅，我们认为，公司编制的《内部控制自我评价报告》，真实、客观、全面地反映了目前公司内部控制体系建设、执行和运行的实际情况。公司已建立比较健全的内部控制体系，并制定了完善的内部控制制度，且相关的制度能够得到有效地执行，公司审议程序符合相关法律法规和《公司章程》的规定，不存在损害公司及其他股东，特别是中小股东利益的情形。北京国富会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内控情况对内部控制情况进行了审计，并出具《内部控制审计报告》，真实反映了公司内部控制体系建设及执行情况，有利于提升公司治理水平。

因此，我们同意上述议案，且该议案无需提交公司股东大会审议。

八、《关于内部控制审计报告的议案》的独立意见

北京国富会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《贵州南方乳业股份有限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，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，我们同意该议案，且该议案无需提交公司股东大会审议。

九、《关于确认公司2022、2023和2024年关联交易的议案》的独立意见

经认真审阅，我们认为，公司在2022年度、2023年度和2024年度与关联方之间所发生的关联交易审批决策程序符合有关法律、法规及《公司章程》的规定，关联交易定价依据与定价方法符合公开、公平、公正原则，定价公允合理，公司控股股东、实际控制人不存在通过关联交易转移利益的情形，对公司持续经营能力、损益及资产状况无不良影响。我们认为不存在影响公司独立性或显失公平损害公司及股东合法权益的情形，没有违反公开、公平、公正的原则。

因此，我们一致同意该议案，并同意将该议案提交公司2024年年度股东大会审议。

十、《关于2022年、2023年及2024年非经常性损益和主要税种纳税情况鉴证报告的议案》的独立意见

经审阅，我们认为，北京国富会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《贵州南方乳业股份有限公司非经常性损益鉴证报告和主要税种纳税情况鉴证报告》（2022年-2024年），公允反映公司2022年、2023年和2024年的非经常性损益情况，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，我们同意上述议案，且该议案无需提交公司股东大会审议。

十一、《关于公司前期会计差错更正的议案》的独立意见

经审阅，我们认为，公司本次会计差错更正符合《企业会计准则》等相关规定，北京国富会计师事务所（特殊普通合伙）对会计差错更正

事项进行了鉴证，并向公司出具了《关于贵州南方乳业股份有限公司2021年度、2022年度2023年度和2024年1-6月财务报表更正事项的专项鉴证报告》。公司对前期会计差错更正符合公司实际情况，能够更加客观公允地反映公司的财务状况和经营成果，符合公司和全体股东的利益，不存在损害公司和中小股东利益的情形，我们同意公司前期会计差错更正。

因此，我们同意该议案，并同意将该议案提交公司2024年年度股东会审议。

十二、《关于定期报告信息更正的议案》的独立意见

经审阅，我们认为，公司根据前期会计差错更正对公司定期报告更正事项符合《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》等相关规定，更正的程序符合相关法律、法规的规定，不存在损害公司及其他股东，特别是中小股东利益的情形。

因此，我们同意该议案，并同意将该议案提交公司2024年年度股东会审议。

贵州南方乳业股份有限公司

独立董事：熊德斌、赵庆、兰元富、董延安

2025年4月28日