

证券代码：873831

证券简称：迪尔生物

主办券商：招商证券

珠海迪尔生物工程股份有限公司

独立董事关于第二届董事会第二次会议有关事项的独立意见

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。

珠海迪尔生物工程股份有限公司（以下简称“公司”）于2025年4月25日召开了第二届董事会第二次会议。根据《中华人民共和国公司法》《公司独立董事工作制度》及《公司章程》的有关规定，公司独立董事本着独立审慎、实事求是的原则，审阅了相关会议材料后，就公司第二届董事会第二次会议相关事项发表如下独立意见：

一、《关于公司<2024年年度报告>全文及其摘要的议案》的独立意见

我认为：公司2024年年度报告真实地反映了公司2024年度的财务状况和经营成果，公司2024年年度报告及摘要所披露的内容真实、准确、完整；公司董事会对2024年年度报告相关事项的提议、决策、表决程序符合法律法规、规范性文件和公司章程的规定，议案材料完备；经对年度报告的编制过程进行核查，没有发现参与2024年年度报告编制和审议的人员存在违法违规的行为。综上，我同意该议案，并同意提交股东会审议。

二、《关于公司<2024年度募集资金存放与使用情况的专项报告>的议案》的独立意见

我认为：2024年度公司募集资金的存放与使用符合中国证监会、全国中小企业股份转让系统关于募集资金存放和使用的相关规定，不存在募集资金存放与使用违规的情形。公司《2024年度募集资金存放与使用情况的专项报告》内容是真实的、准确的、完整的，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。综上，我同意该议案。

三、《关于续聘 2025 年度会计师事务所的议案》的独立意见

我认为：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券从业资格，其在为本公司提供审计服务过程中，能够遵循独立、客观、公正的职业准则，勤勉尽责，顺利完成审计工作。我同意续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度财务审计工作的审计机构。综上，我同意该议案，并同意将该议案提交股东会审议。

四、《关于会计政策变更的议案》的独立意见

我认为：本次会计政策变更符合《企业会计准则》及国家相关法律法规的相关规定，能够更加客观、公允地反映公司财务状况和经营成果。本次会计政策变更不会损害公司、全体股东特别是中小股东利益的情形。综上，我同意该议案。

独立董事：高凤龙

2025 年 4 月 28 日