

证券代码：831244

证券简称：星展测控

主办券商：民生证券

星展测控科技股份有限公司

独立董事关于第四届董事会第八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《公司法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理指引第2号——独立董事》及《公司章程》、《独立董事工作制度》等相关规定，我们作为星展测控科技股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，认真审阅了公司第四届董事会第八次会议议案及相关材料，基于客观、独立的判断，发表独立意见如下：

一、《关于会计政策变更议案》的独立意见

经审阅，我们认为，公司本次会计政策变更是根据财政部修订及颁布的会计准则等相关规定进行的合理变更，能够更加客观、公允地反映公司财务状况和经营成果，为投资者提供更可靠、更准确的会计信息，符合相关法律法规的规定和公司实际情况，不存在损害公司、股东特别是中小股东利益的情形。本次会计政策变更的决策程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定，我们一致同意该议案。

二、《关于前期会计差错更正及追溯调整的议案》的独立意见

经审阅，我们认为，公司本次对前期会计差错进行更正符合《企业会计准则》《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持续监管指引第5号——财务信息更正》等相关规定，有利于确保公司财务信息的可靠性和真实性，符合公司及所有股东的利益，不存在损害公司、股东特别是中小股东利益的情形。本次前期会计差错更正的决策程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定，我们一致同意该议案。

三、《关于 2024 年度利润分配方案的议案》的独立意见

经审阅，我们认为，公司 2024 年度拟不进行利润分配，符合《公司法》、《公司章程》等的有关规定，符合公司的盈利状况及经营发展需要，不存在损害公司、股东特别是中小股东利益的情形。董事会就该议案的审议程序合法、有效，我们一致同意该议案并同意提交股东大会审议。

四、《关于续聘 2025 年度会计师事务所的议案》的独立意见

经审阅，我们认为，天健会计师事务所(特殊普通合伙)具备为公司提供审计服务的经验和工作能力，能够满足公司财务审计工作要求。其在为公司提供审计服务过程中，能够遵循独立、客观、公正的执业准则，勤勉尽责，顺利完成审计工作。公司聘任审计机构的审议程序符合法律、法规和《公司章程》的有关规定，不存在损害公司、股东特别是中小股东利益的情形。董事会就该议案的审议程序合法、有效，我们一致同意该议案并同意提交股东大会审议。

五、《关于补充确认 2024 年度日常性关联交易的议案》的独立意见

经审阅，我们认为，公司补充确认与关联方发生的销售商品的关联交易，系公司生产经营的正常商业行为，遵循有偿、公平和自愿的商业原则，交易价格公允，对公司持续经营能力、财务状况无不良影响，不存在损害公司、股东特别是中小股东利益的情形。董事会就该议案的审议程序合法、有效，我们一致同意该议案。

星展测控科技股份有限公司

独立董事：董南雁、韩德强、吕娜

2025 年 4 月 29 日