

证券代码：872357

证券简称：山东通航

主办券商：德邦证券

## 山东通用航空服务股份有限公司

## 第三届董事会第二十三次会议独立董事意见

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》《中华人民共和国证券法》《公司章程》等有关规定，作为山东通用航空服务股份有限公司的独立董事，基于独立、客观判断的原则，我们对公司第三届董事会第二十三次会议的相关事项发表如下独立意见：

**一、针对《关于 2025 年度报告的议案》的独立意见**

经审阅相关材料，我们认为：公司 2025 年年度报告的编制和审议程序符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的各项规定。2025 年年度报告的内容和格式符合相关规则的要求，能够真实反映出公司 2025 年度的经营成果和财务状况。

我们对该议案发表明确同意意见并同意提交董事会审议。

**二、针对《关于 2025 年度财务决算报告的议案》的独立意见**

经审阅相关材料，经审阅，我们认为公司 2025 年年度财务决算报告的审议程序符合《公司法》《公司章程》及有关规定，表决结果合法、有效，符合公司和全体股东利益，不存在损害中小股东利益的情形。公司 2025 年年度财务决算报告真实地反映了公司 2025 年度财务状况和实际业务状况。

我们对该议案发表明确同意意见并同意提交董事会审议。

### 三、针对《关于 2026 年度财务预算报告的议案》的独立意见

经审阅相关材料，我们认为：公司 2026 年度财务预算报告真实反映了公司的财务状况和实际业务情况，符合公司和全体股东利益，不存在损害中小股东利益的情形，我们予以认可。

我们对该议案发表明确同意意见并同意提交董事会审议。

### 四、针对《关于 2025 年度利润分配方案的议案》的独立意见

经审阅相关材料，我们认为：公司 2025 年度利润分配方案的议案符合《公司法》《公司章程》《利润分配管理制度》等相关规定，符合公司当前的实际情况，有利于公司持续稳定经营，不存在损害中小投资者合法权益的情况。

我们对该议案发表明确同意意见并同意提交董事会审议。

### 五、针对《关于 2025 年度审计报告的议案》的独立意见

经审阅相关材料，我们认为：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具的天职业字[2026] 12751 号《审计报告》系按照《企业会计准则》以及中国证监会的有关规定所编制，真实、准确、完整地反映了公司的经营成果及财务状况，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，我们一致同意该议案。

我们对该议案发表明确同意意见并同意提交董事会审议。

### 六、针对《关于预计 2026 年度日常性关联交易的议案》的独立意见

经审阅相关材料，我们认为：预计 2026 年度日常性关联交易的议案是公司根据 2026 年业务发展及生产经营的需要和资金使用计划进行了合理预计，有助于公司拓展业务、增强持续经营能力，具有必要性和合理性。上述关联交易属于公司日常经营过程中的正常业务往来，交易定价遵循市场化原则，符合公平、公开、公正的原

则，不影响公司的独立性，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。

我们对该议案发表明确同意意见并同意提交董事会审议。

#### 七、针对《关于公司续聘 2026 年度审计机构的议案》的独立意见

我们认为：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）具备执行相关审计业务所必需的专业人员和执业资格，在以往为公司提供审计服务工作中，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执业准则，较好地完成了公司的审计工作，出具的审计报告能公正、真实的反映公司的财务状况和经营成果。

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）与公司不具有关联关系，亦不存在其他利害关系，能够满足公司 2026 年度审计工作要求。

我们对该议案发表明确同意意见并同意提交董事会审议。

山东通用航空服务股份有限公司

独立董事：韩跃、赵耘

2026 年 4 月 27 日