

广东省高速公路发展股份有限公司独立董事 关于第九届董事会第十六次会议相关事项的独立意见

广东省高速公路发展股份有限公司（以下简称“粤高速”）第九届董事会第十六次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》、《关于二〇二〇年度利润分配预案的议案》、《关于二〇二〇年度内部控制评价报告的议案》、《关于聘请二〇二一年度财务报告审计机构的议案》、《关于聘请二〇二一年度内部控制审计机构的议案》、《关于确认广东省交通集团财务有限公司风险评估报告的议案》、《关于增补第九届董事会董事候选人的议案》《关于公司二〇二〇年度预计日常关联交易的议案》、《关于京珠高速公路广珠段有限公司与广东京珠高速公路广珠北段有限公司签订广东京珠高速公路广珠北段 2021 年-2023 年委托运营管理合同书的议案》和《关于编制广东省高速公路发展股份有限公司〈未来三年股东回报规划（2021 年度-2023 年度）〉的议案》。

根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司运作规范》、《广东省高速公路发展股份有限公司章程》和《广东省高速公路发展股份有限公司独立董事制度》等有关规定，作为公司的独立董事，本着实事求是、认真负责的态度，在仔细审阅了相关材料后，经审慎分析，基于我们的独立判断，现就上述议案发表如下独立意见：

一、 《关于会计政策变更的议案》

公司本次会计政策变更是根据财政部发布和修订的相关规定进行合理调整，符合相关规定，不存在损害公司及公司股东的合法权益，特别是中小股东利益的情形。本次会计政策变更能够客观、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，本次会计政策变更的审议和表决程序符合相关法律、法规和《公司章程》的相关规定，同意本次会计政策变更事项。

二、 《关于二〇二〇年度利润分配预案的议案》

粤高速 2020 年度利润分配预案为每股 0.291 元（含税）的现金分红。本次利润分配单纯采用现金分红方式，现金分红总额占 2020 年归属上市公司股东净利润的 70.11%；粤高速在最近三个连续年度以现金方式累计分配的利润，占近三年归属于上市公司普通股股东的净利润年均数的 210.17%，符合《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》（证监会令 57 号）、《公司未来三年股东回报规划（2018 年度——2020 年度）》、《公司章程》等相关法律法规要求。我们认为：粤高速 2020 年度利润分配预案综合考虑了公司持续发展和投资者回报，符合公司的客观情况，符合有关法律、法规和《公司章程》的规定，不存在损害投资者利益的情况。

三、 《关于二〇二〇年度内部控制评价报告的议案》

经过认真阅读报告内容，并与粤高速的管理层和审计监察部等执行部门交流，我们认为：粤高速内部控制自我评价比较客观地反映了粤高速内部控制的真实情况，对粤高速内部控制的总结比较全面，范围涵盖了粤高速及其控股子公司的主要业务和事项。控制自我评价报告客观地反映了粤高速内部控制体系建设、运行及监督情况，粤高速制定的内部控制评价的程序和方法、内部控制缺陷及其认定和整改具有较强的可操作性，有利于增强内控治理能力、提升内控治理效率、完善内控治理环境。我们认同该报告。

四、 《关于聘请二〇二一年度财务报告审计机构的议案》和《关于聘请二〇二一年度内部控制审计机构的议案》

永拓会计师事务所（特殊普通合伙）具备从事上市公司审计业务相关资格，遵循独立、客观、公正的执业准则，具有为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够满足公司 2021 年度财务报告和内部控制审计工作需要，能够独立对公司财务状况进行审计；本次聘请会计师事务所的程序符合法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，不存在损害公司及股东利益的情形。我们同意公司继续聘请永拓会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度财务报告审计机构和内部控制审计机构。

五、 《关于确认广东省交通集团财务有限公司风险评估报告的议案》

1、广东省交通集团财务有限公司（以下简称“财务公司”）作为非银行金融机构，具有合法有效的《金融许可证》、《企业法人营业执照》；

2、财务公司严格按照中国银行业监督管理委员会颁布的《企业集团财务公司管理办法》（中国银监会令（2004）第5号）规定经营，经营业绩良好，未发现截至2020年12月31日与财务报表相关的资金、信贷、稽核、信息管理系统等风险控制体系存在重大缺陷。

3、粤高速与财务公司之间发生的关联存款、贷款等金融服务业务公平、合理，不存在损害公司股东利益的行为。

六、 《关于增补第九届董事会董事候选人的议案》

1、经审阅董事候选人任华先生的履历等材料，未发现其中有《公司法》第146条规定不得担任公司董事的情形，亦未有被中国证监会确定为市场禁入者的情况，其任职资格符合《公司法》、《公司章程》等有关规定，其教育背景、任职经历、专业能力和职业素养能够胜任董事职位。

2、公司本次董事会的提名和表决程序符合《公司章程》及有关法律法规的规定，合法、有效。

七、 《关于公司二〇二〇年度预计日常关联交易的议案》和《关于京珠高速公路广珠段有限公司与广东京珠高速公路广珠北段有限公司签订广东京珠高速公路广珠北段2021年-2023年委托营运管理合同书的议案》

1、上述两项关联交易事项，遵循了公开、公平、公正原则，交易事项定价公允；不影响公司的独立性，未损害公司及其他非关联股东的合法权益、特别是中小股东的利益。

2、粤高速审议上述两项关联交易的表决程序符合《公司法》、《公司章程》和《深圳证券交易所股票上市规则》的有关规定，关联董事陈敏先生、曾志军先生、游小聪先生回避了表决。

八、 《关于编制广东省高速公路发展股份有限公司〈未来三年股东回报规划（2021年度-2023年度）〉的议案》

1、粤高速编制的《未来三年股东回报规划（2021 年度—2023 年度）》，符合相关法律、法规、规范性文件和公司章程的规定。

2、粤高速编制的《未来三年股东回报规划（2021 年度—2023 年度）》延续了上一回报规划的分红政策，利润分配比例维持较高水平，高度重视股东的合理投资回报，有利于保护投资者特别是中小投资者的利益。

独立董事：鲍方舟 顾乃康 刘中华 张华 曾小清

日期：2021 年 3 月 25 日