

果麦文化传媒股份有限公司

独立董事关于第二届董事会第十一次会议

相关事项的独立意见

根据中国证监会《上市公司独立董事规则》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》和《公司章程》等有关规定的要求，我们作为果麦文化传媒股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，基于独立判断的立场，现对公司召开的第二届董事会第十一次会议审议的相关事项发表如下独立意见：

一、《关于公司<2021 年度内部控制自我评价报告>的议案》的独立意见

经审阅，公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，并结合企业自身的情况，公司董事会编制的《2021 年度内部控制自我评价报告》全面、客观、真实地反映了公司内部控制的真实情况，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。公司内部控制制度符合有关法律、法规和监管部门的要求，符合公司现阶段经营管理的发展需求。报告期内，公司建立了合理和完善的内部控制制度，主要围绕内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等五个因素开展内部控制建设，各项制度和业务流程能够在各个业务环节中得到有效执行，在完整性、合理性及有效性方面不存在重大缺陷，保证了公司各项业务活动的规范运行和经营风险控制。公司一直致力于完善内部控制制度体系，同时积极关注中国证监会和深圳证券交易所发布的关于内部控制的最新要求，及时修订相关制度，并在公司各营运环节中落实有效执行。

二、《关于公司<2021 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

经核查，我们认为：公司编制的《关于 2021 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告》内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏。2021 年度，公司募集资金的管理和使用符合中国证券监督管理委员会、深

圳证券交易所关于上市公司募集资金使用和管理的相关规定，不存在违反募集资金管理和使用相关规定、损害股东利益的情形。

三、《关于公司 2021 年度利润分配预案的议案》的独立意见

2021 年度经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2021 年度合并报表中实现归属于上市公司股东的净利润为 56,698,887.68 元，其中归属于母公司股东的净利润 56,727,353.60 元。根据《公司法》和《公司章程》的有关规定提取法定盈余公积 5,615,961.89 元；母公司 2021 年度实现可供分配利润为 50,543,656.99 元，公司合并报表可供分配利润为 51,111,391.71 元，根据利润分配应以母公司的可供分配利润及合并财务报表的可供分配利润孰低的原则，公司 2021 年度可供股东分配的利润为 50,543,656.99 元。根据《公司法》及《公司章程》的相关规定，经公司董事会研究决定 2021 年度利润分配预案如下：以截止 2021 年 12 月 31 日，公司总股本 7,203.9937 万股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利 1.05 元（含税），共分配现金股利 7,564,193.39 元（含税），剩余未分配利润结转至下一年度，不送红股，不进行资本公积金转增股本。我们一致认为：本次公司 2021 年度利润分配预案符合《公司章程》所规定的积极、连续、稳定的利润分配原则；符合公司本年度的实际经营情况和长远发展规划需要。没有违反《公司法》和《公司章程》的有关规定，未损害公司股东尤其是中小股东的利益，也有利于公司的正常经营和健康发展。我们全体独立董事一致同意公司董事会提出的《关于公司 2021 年度利润分配预案的议案》的议案，并同意提交 2021 年年度股东大会审议。

四、《关于续聘 2022 年度财务审计机构的议案》的独立意见

经公司董事会审计委员会提名，并经全体独立董事事前认可，大华会计师事务所（特殊普通合伙）所具有从事证券业务资格及从事上市公司审计工作的丰富经验和职业素养，在与公司的合作过程中，为公司提供了优质的审计服务，不会损害公司和全体股东的利益。大华会计师事务所在公司 2021 年度财务报告审计工作中恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执业准则，勤勉尽责地履行了相关职责，提交的审计报告客观、公正、准确、真实地反映了公司 2021 年度财务状况。具

备继续为公司提供年度审计服务的能力和要求。我们全体独立董事一致同意公司 2022 年继续聘请大华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2022 年度审计机构，并同意提交公司 2021 年年度股东大会审议。

五、 关于 2022 年度董事薪酬及津贴方案、高级管理人员薪酬方案的独立意见

经认真审议，我们认为公司 2022 年度董事薪酬及津贴方案、高级管理人员薪酬方案是综合考虑公司的实际经营情况，根据其在公司担任的具体管理职务，参照地区、行业的发展水平制定，有利于调动公司董事和高级管理人员工作积极性，提高公司的经营管理水平，有利于公司的稳定经营和发展，本事项决策程序及确定依据符合有关法律法规及《公司章程》的规定，不存在损害公司及股东利益的情形，有利于公司的长远发展。我们一致同意公司 2022 年度董事、高级管理人员薪酬方案，由于作为关联董事，我们对董事 2022 年度薪酬方案予以回避表决，并同意将董事薪酬事项提交公司 2021 年年度股东大会审议。

六、 《关于 2021 年第四季度计提信用及资产减值准备的议案》的独立意见

独立董事认为公司 2021 年第四季度计提信用及资产减值准备事项履行了相应的审批程序，符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，符合公司的实际情况。本次计提信用及资产减值准备后，公司财务报表能够更加公允地反映公司的财务状况，有助于向投资者提供更加真实、准确的会计信息，不存在损害公司及全体股东、特别是中小股东利益的情形。因此，独立董事同意公司本次计提信用及资产减值准备。

(以下无正文)

（本页无正文，为《果麦文化传媒股份有限公司独立董事关于第二届董事会第十一次会议相关事项的独立董事意见》之签署页）

独立董事：

徐学阳

叶俭

朱芸阳

2022年 月 日