

海南椰岛（集团）股份有限公司
独立董事关于第八届董事会第九次会议相关事项
的独立意见

根据《上市公司独立董事规则》、《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等相关规章制度的有关规定，我们作为海南椰岛（集团）股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，对公司第八届董事会第九次会议议案进行了认真的审核，现就相关事项发表独立意见如下：

1、关于对公司 2021 年度利润分配事项的独立意见

经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2021 年度合并报表中归属于母公司股东的净利润为-60,140,934.64 元。2021 年末合并报表累积未分配利润-209,871,086.63 元。由于公司 2021 年度净利润为负数，且未分配利润为负数，根据《公司章程》、中国证监会《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》、《上海证券交易所上市公司现金分红指引》及相关规定，公司拟 2021 年度不进行利润分配，不进行资本公积金转增股本。同意该事项提交公司 2021 年度股东大会审议。

2、关于对续聘 2022 年度审计机构的独立意见

公司聘请的中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）在为公司提供 2021 年度审计服务工作中，较好地完成了各项受托工作。我们同意公司继续聘请中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2022 年度年报审计机构以及内部控制审计机构，审计费用为 85 万元，并提交 2021 年度股东大会审议。

3、关于对公司外部董事薪酬事项的独立意见

公司董事薪酬方案符合国家法律法规和公司章程的规定，依据公司所处行业的平均薪酬水平，并结合公司的实际经营情况而制订。经认真审议，我们认为，该事项符合公司实际情况，不存在损害公司及股东利益的情形，同意公司董事薪酬事项，并同意将《公司关于外部董事薪酬的议案》提交公司 2021 年度股东大会审议。

4、关于对公司 2021 年度内部控制评价报告的独立意见

公司按照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》及配套指引等相

关规定的要求，对截至 2021 年 12 月 31 日的内部控制设计与运行的有效性进行评价并形成了《公司 2021 年度内部控制评价报告》。作为公司独立董事，我们认真审核后认为公司的内部控制评价报告符合《上市公司内部控制指引》及其他相关文件的要求，全面、真实、完整的反映了公司内部控制的实际情况。我们同意公司作出的《公司 2021 年度内部控制评价报告》。

海南椰岛（集团）股份有限公司

第八届董事会独立董事

肖义南、吕立彪、李力、黄乐平

2022 年 4 月 26 日