

恒天凯马股份有限公司独立董事意见

作为恒天凯马股份有限公司的独立董事,根据国家有关规定和公司相关制度的要求,就以下事项发表独立意见:

一、关于利润分配预案的独立意见

经大信会计师事务所(特殊普通合伙)审计,2022年度公司母公司净利润为-161,698,236.93元,加年初未分配利润-868,327,135.85元,减去2022年已分配利润0元,可分配利润为-1,030,025,372.78元,未提取法定盈余公积金,可供股东分配的利润为-1,030,025,372.78元。

根据《公司法》和公司章程的有关规定,2022年度公司拟不进行现金股利分配,也不实施资本公积转增股本。我们作为公司独立董事,认为董事会做出的上述利润分配预案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尤其是中小股东利益的情况。我们同意公司2022年度利润分配预案,同意提交公司2022年度股东大会审议。

二、关于关联交易的独立意见

在公司第七届董事会第十八次会议召开前,公司就相关事宜与我们进行了沟通,并将预计2023年度日常关联交易事项、与控股股东资金往来暨关联交易事项,以及拟为控股股东向公司融资担保提供反担保关联交易的议案提交给我们。在认真审阅资料 and 了解情况的基础上,经审核,我们同意将上述关联交易议案提交董事会审议。

我们认为:公司预计2023年度日常经营关联交易事项能充分利用关联方拥有的资源优势为公司生产经营服务,实现优势互补

和资源合理配置，获取更好效益。关联交易依据市场价格公允交易，不会对公司未来的财务状况和经营成果产生重大影响，不会对其它股东利益造成损害，对本公司的独立性不构成影响，不会因此类交易而对关联方产生依赖。

公司与控股股东资金往来暨关联交易事项，有利于保障公司业务发展和拓宽公司融资渠道，提高公司融资效率和降低外部融资风险，有利于企业整体发展需要，符合公司业务发展的实际需要和全体股东利益。

关于拟为控股股东向公司融资担保提供反担保关联交易事项，控股股东恒天集团为公司提供融资担保，为公司提供增信行为，有利于公司拓宽融资渠道，降低融资成本，保持健康稳定发展。

关于对国机财务有限责任公司的风险评估报告的议案，我们在会前收到了相关材料，并听取了公司有关人员关于相关事项的报告。认为国机财务有限责任公司作为一家经批准的规范性非银行金融机构，其经营资质、内控建设、经营情况均符合开展金融服务的要求。公司与国机财务有限责任公司开展的金融合作事项，符合国家有关法律、法规及规范性文件的规定，有利于提高公司资金使用效率。

关联交易事项符合《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》等有关法律、法规及恒天凯马股份有限公司的规定，公司关联董事在审议相关关联交易议案时均回避表决，决策程序合法。山东东风凯马车辆有限公司向东风汽车股份有限公司采购和销售商品的关联交易事项尚需提交股东大会审议。

三、关于公司计提资产减值准备的独立意见

我们认真审议提交的《关于公司2022年度计提资产减值准备

的议案》，认为公司计提资产减值准备符合《企业会计准则》及公司制度有关规定，依据充分，计提减值后能更加公允地反映公司资产状况。因此，同意公司本次计提减值准备事项。

独立董事签字：

李远勤：



苏勇：

周颖：



二〇二三年四月二十六日

的议案》，认为公司计提资产减值准备符合《企业会计准则》及公司制度有关规定，依据充分，计提减值后能更加公允地反映公司资产状况。因此，同意公司本次计提减值准备事项。

独立董事签字：

李远勤：

苏勇：



周颖：

二〇二三年四月二十六日