

## 2020

根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》及《公司章程》的有关规定，作为湖南发展集团股份有限公司（以下简称“公司”）独立董事，经审阅公司第九届董事会第十九次会议《关于聘请公司 2020 年度审计机构的议案》相关材料，就本事项发表事前认可意见如下：

我们认为：天健会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券期货相关业务审计从业资格，具备多年为上市公司提供优质审计服务的丰富经验和强大的专业服务能力。天健会计师事务所（特殊普通合伙）在担任公司 2019 年度财务审计和内控审计机构期间，遵循独立、客观、公正的执业准则，较好的完成了公司委托的各项审计工作。因此，同意继续聘任天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度财务审计机构和内控审计机构，并同意将该议案提交给公司第九届董事会第十九次会议审议。

2020年3月16日