

# 辽宁成大股份有限公司

## 独立董事关于第十届董事会第十五次（临时）会议相关事项的独立意见

根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司独立董事规则》《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规、业务规则及《公司章程》的规定，我们作为辽宁成大股份有限公司的独立董事，对公司第十届董事会第十五次（临时）会议审议的事项，发表如下独立意见：

### 1、关于公司 2023 年度开展商品衍生品业务的议案

公司已根据有关法律法规制定了商品衍生品业务的内控管理制度，建立了相应的组织机构和业务流程。公司商品衍生品交易以正常生产经营为基础，与日常经营需求紧密相关，减少、规避因大宗商品现货波动等形成的风险，延伸公司的业务收益，在依法依规经营的情况下不存在损害公司和中小股东权益的情况。我们同意开展该业务。

### 2、关于公司 2023 年度开展远期结汇等外汇衍生品业务的议案

公司已根据有关法律法规制定了外汇衍生品投资的内控管理制度，建立了相应的组织机构和业务流程。公司外汇衍生品交易以正常生产经营为基础，与日常经营需求紧密相关，减少、规避因汇率、利率波动等形成的风险，在依法依规经营的情况下不存在损害公司和中小股东权益的情况。我们同意开展该业务。

### 3、关于公司 2023 年度开展远期售汇等外汇衍生品业务的议案

公司已根据有关法律法规制定了外汇衍生品业务的内控管理制度，建立了相应的组织机构和业务流程。公司外汇衍生品交易以正常生产经营为基础，与日常经营需求紧密相关，减少、规避因汇率、利率波动等形成的风险，在依法依规经营的情况下不存在损害公司和中小股东权益的情况。我们同意开展该业务。

独立董事： 余鹏翼 冯科 刘继虎

辽宁成大股份有限公司董事会

2022 年 12 月 26 日