

辽宁时代万恒股份有限公司独立董事
关于公司对外担保事项的专项说明及
对第八届董事会第六次会议相关议案的独立意见

辽宁时代万恒股份有限公司全体股东：

我们作为公司第七届董事会的独立董事，依据《公司法》、《上市公司独立董事规则》及《公司章程》等有关规定，基于客观公正的立场，本着客观独立、实事求是、认真负责的原则，现就公司对外担保事项作出专项说明并对第八届董事会第六次会议审议的利润分配预案、续聘审计机构、计提资产减值准备等议案发表独立意见。

1、经我们查验，截止 2022 年 12 月 31 日，公司不存在为控股股东及本公司持股 50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况。

我们认为：公司严格遵守了《公司章程》及有关法律、法规对担保的有关规定，严格控制了对外担保风险。

2、经审查我们认为：公司本年度不进行现金股利分配，也不进行资本公积金转增股本，符合公司章程相关规定。

3、经审查我们认为：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）具有从事证券期货相关业务的资格，在执行公司2022年度审计工作过程中，坚持独立审计准则，勤勉尽责地履行了相关职责，出具的审计报告客观公允地评价公司的财务状况和经营成果。公司续聘中审众环为公司 2023 年度审计机构的决策程序符合相关法律、法规的规定，决策程序合法、有效，不存在损害公司及全体股东利益的情形；我们同意公司此项续聘，同意公司董事会将续聘事项提交公司股东大会审

议。

4、经审查我们认为：公司本次计提资产减值准备，符合《企业会计准则》和公司相关制度的规定以及公司资产的实际情况，本次计提是恰当的、谨慎的，能够公允地反映公司报告期末的财务状况和资产价值，有助于向投资者提供准确、可靠的财务信息。

独立董事： 耿玮 单忠强 陈弘基

二〇二三年四月七日

（本页无正文，为辽宁时代万恒股份有限公司独立董事关于公司对外担保事项的专项说明
及对第八届董事会第六次会议相关议案的独立意见签字页）

姓 名	职 务	签字
耿 玮	独立董事	
单忠强	独立董事	
陈弘基	独立董事	

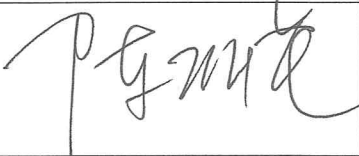
二〇二三年四月七日

（本页无正文，为辽宁时代万恒股份有限公司独立董事关于公司对外担保事项的专项说明
及对第八届董事会第六次会议相关议案的独立意见签字页）

姓 名	职 务	签 字
耿 玮	独立董事	
单忠强	独立董事	单忠强
陈弘基	独立董事	

二〇二三年四月七日

（本页无正文，为辽宁时代万恒股份有限公司独立董事关于公司对外担保事项的专项说明
及对第八届董事会第六次会议相关议案的独立意见签字页）

姓 名	职 务	签 字
耿 玮	独立董事	
单忠强	独立董事	
陈弘基	独立董事	

二〇二三年四月七日