

河南金丹乳酸科技股份有限公司

独立董事关于第五届董事会第九次会议相关事项的独立意见

根据《上市公司独立董事管理办法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等法律法规以及《公司章程》的有关规定，作为河南金丹乳酸科技股份有限公司（以下简称公司）第五届董事会的独立董事，我们本着认真严谨、实事求是的态度，对公司第五届董事会第九次会议有关事项发表如下独立意见：

一、关于开展商品套期保值业务的独立意见

公司独立董事认为：公司开展商品套期保值业务有助于充分发挥期货、期权的套期保值功能，降低原材料、产品市场价格波动对公司生产经营的影响，提升公司整体抵御风险能力，增强财务稳健性。该事项的审议和决策程序以及公司编制的可行性分析报告符合《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等有关法律、法规以及《公司章程》的规定，不存在损害公司及全体股东利益的情形。因此，我们同意公司开展商品套期保值业务，套期保值业务占用的可循环使用的保证金及权利金最高额度不超过人民币 5,000 万元，任一交易日持有的最高合约价值不超过人民币 1.2 亿元，上述额度范围内的资金自董事会审议通过后 12 个月内可循环使用。

二、关于开展外汇套期保值业务的独立意见

公司独立董事认为：公司开展无保证金的外汇套期保值业务以套期保值为目的，与日常经营需求紧密相关，是为了充分运用外汇套期保值工具降低或规避汇率波动出现的汇率风险、减少汇兑损失、控制经营风险，具有充分的必要性。公司开展外汇套期保值业务是以具体经营业务为依托，不做投机性、套利性的交易操作，能够有效锁定交易成本和收益，应对外汇波动给公司带来的外汇风险，增强公司财务稳健性，符合公司稳健经营的要求，不存在损害公司及全体股东尤其是中小股东利益的情形，本次事项的审议、决策程序以及公司编制的可行性分析报告符合相关法律法规和《公司章程》的相关规定。因此，我们同意公司在董事会授权额度范围内开展外汇套期保值业务，业务有效期间为自董事会审议通过之

日起 12 个月内，且在上述额度范围内，资金可循环使用。
(以下无正文)

（本页无正文，为《河南金丹乳酸科技股份有限公司独立董事关于第五届董事会第九次会议相关事项的独立意见》的签字页）

独立董事：

张复生

赵永德

余 龙

2023年10月26日