

晋能控股山西煤业股份有限公司第八届董事会 第二次会议独立董事意见

根据《上市公司独立董事管理办法》《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第5号——交易与关联交易》等有关规定,作为公司独立董事,我们对公司第八届董事会第二次会议将审议的议案进行了认真审阅并尽职调查后,发表独立意见如下:

一、对《关于公司与财务公司关联存贷款等金融业务的风险持续评估报告》的独立意见:

报告充分反映了财务公司的经营资质、内部控制、经营管理和风险管理状况,结论客观、公正,不存在损害本公司及股东尤其是中小股东利益的情况。财务公司作为非银行金融机构,具有合法有效的《营业执照》《金融许可证》,其业务范围、业务内容和流程、内部风险控制制度和管控流程等均受到中国银行保险监督管理委员会的严格监管,未发现其风险管理存在重大缺陷或存在违反《企业集团财务公司管理办法》规定的情形。

公司与财务公司的关联交易系基于公司正常经营活动所需,遵循了公平、公正、自愿、诚信的原则,交易定价公允合理,不存在影响公司资金独立性安全性的情形,不存在被关联方占用的风险,不存在损害公司及其股东特别是中小股东利益的情形。

二、对《关于续聘立信会计师事务所为公司审计机构的议案》的独立意见

立信会计师事务所为国内具有从事证券、期货相关业务审计资格的大型会计师事务所，能够独立、客观、公正地执行各项审计业务，能满足公司财务报告及内控审计工作的要求。审议程序符合《公司法》等法律法规、规范性文件及《公司章程》的规定，不存在损害公司及股东利益，尤其是中小股东利益的情形。同意聘请立信会计师事务所作为公司 2023 年度财务决算报告和内部控制审计机构。

基于上述原因及我们的独立判断，我们同意上述议案。

独立董事：董宪姝、高贵军、李端生、刘啸峰、王丽珠

2023 年 8 月 28 日