

**凌源钢铁股份有限公司独立董事
关于公司关联交易、补选董事等事项的独立意见
及对外担保情况的专项说明**

凌源钢铁股份有限公司全体股东：

公司第六届董事会第二十六次会议审议通过了 2017 年度日常关联交易等事项，作为公司的独立董事，根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上市公司独立董事履职指引》和本公司《章程》等有关规定，现对公司 2017 年度日常关联交易等事项发表独立意见如下：

一、关于公司 2017 年度日常关联交易的意见

公司第六届董事会第二十六次会议审议通过了《关于 2017 年度日常关联交易的议案》。

经审查，我们认为：上述关联交易系公司开展日常生产经营活动所必须的，与上年相比，关联材料采购、关联销售和向关联人提供劳务大幅减少，关联动力、热力采购和接受关联人提供的劳务增加，主要原因是 2016 年末公司收购凌钢集团的两座 120 吨转炉和 2300m³ 高炉及相关资产后，导致关联购销、服务项目大幅度减少，与之相关的关联动力、热力采购和接受服务的数量相应增加所致。上述关联交易公平合理，表决程序合法，不存在损害上市公司和其他股东的利益。同意将上述关联交易提交公司股东大会审议。

二、关于公司会计政策变更的意见

公司第六届董事会第二十六次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》，根据财政部《企业产品成本核算制度-钢铁行业》（财会[2015]20 号）和《增值税会计处理规定》（财会[2016]22 号）规定，公司对相关会计政策进行了变更。

我们认为，上述会计政策变更符合《企业会计制度》和《企业会计准则》的有关规定，程序合法，不存在利用会计政策变更调节利润的情况。

三、关于公司 2016 年度利润分配的意见

公司第六届董事会第二十六次会议审议通过了《2016 年度利润分配预案及公积金转增股本预案》，拟以股权登记日总股本为基数，向全体股东每 10 股派发

现金股利 0.17 元（含税），本次分配不进行资本公积金转增股本。

经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计后，公司 2016 年度合并报表实现的归属于母公司所有者的净利润为 133,938,228.95 元。上述利润分配预案的现金分红金额为每 10 股 0.17 元，按 2016 年末总股本计算，共计 42,825,824.21 元，占公司当年实现的归属于母公司所有者净利润的 31.97%，在本次利润分配中现金分红所占的比例为 100%。

我们认为：董事会提出的 2016 年度利润分配预案及公积金转增股本预案是根据公司生产经营等实际情况，经过审慎研究评估后做出的，符合全体股东的利益，符合中国证监会《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》、《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上海证券交易所上市公司现金分红指引》和《公司章程》等有关规定。同意公司 2016 年度利润分配预案和资本公积金转增股本预案。

四、关于公司 2016 年度内部控制评价报告的意见

公司第六届董事会第二十六次会议审议通过了《2016 年度内部控制评价报告》。按照《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和要求，结合公司的实际情况，经核查，我们认为公司已建立了较为完善的内部控制体系并已得到有效执行，董事会关于公司内部控制的自我评价报告全面、真实、准确地反映了公司内部控制的实际情况，内容完备。同意董事会关于公司内部控制的自我评价报告。

五、关于续聘会计师事务所的意见

公司第六届董事会第二十六次会议审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，拟续聘华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司提供审计服务，聘期一年，自 2017 年 6 月至 2018 年 6 月。2016 年度财务审计费用报酬为 120 万元，内控审计费用报酬为 50 万元。

经审查，公司拟续聘的华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）已经取得“从事证券相关业务许可证”，该项议案事前已经半数以上独立董事认可，并由董事会审计委员会审议后提交董事会审议，程序合法，我们同意将本议案提交公司股东大会审议。

六、关于公司对外担保情况的专项说明

经我们核查凌源钢铁股份有限公司 2016 度财务状况和经营情况，凌源钢铁股份有限公司 2016 年度及累计至 2016 年末不存在对外担保情况，公司能够按照中国证监会有关文件要求和上海证券交易所《股票上市规则》及公司《章程》严格控制对外担保。

七、关于补选董事的意见

鉴于沈洵先生工作发生变动，请求辞去公司董事职务，公司董事会提名补选冯亚军先生为公司第六届董事会董事候选人，任期与本届董事会一致，至 2017 年 11 月。

经审查，我们认为上述补选董事程序合法，董事候选人任职资格和任职条件等符合《公司法》、《证券法》等法律法规及《公司章程》的规定，同意将该议案提交公司股东大会审议。

八、关于聘任高管的意见

因沈洵先生辞去公司总经理职务，经董事长郝志强先生提名，董事会提名委员会审查，董事会聘任冯亚军先生为公司总经理，任期与本届董事会一致，至 2017 年 11 月。

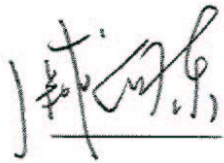
经我们审查，认为冯亚军先生的任职资格和任职条件等符合《公司法》、《证券法》等法律法规及《公司章程》的规定，聘任程序合法。因此，我们同意公司董事会聘任冯亚军先生为公司总经理。

2017 年 3 月 1 日

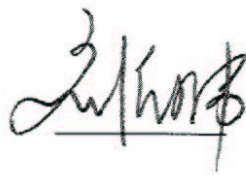
本页无正文，为凌源钢铁股份有限公司独立董事关于公司关联交易、补选董事等事项的独立意见及对外担保情况的专项说明签字页

凌源钢铁股份有限公司独立董事：

戚向东



刘继伟



韩 凌

