

大连热电股份有限公司独立董事 关于公司相关事项的独立意见

根据《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》以及《公司章程》等有关规定，我们作为大连热电股份有限公司的独立董事，本着实事求是的态度，现就公司第九届董事会第五次会议所审议的《关于会计政策变更的议案》、《关于聘请2019年度审计机构的议案》、《关于预计2019年度日常关联交易额度的议案》进行了审议，现发表独立意见如下：

一、关于会计政策变更的独立意见

1、公司本次会计政策变更是依据财政部修订通知发布的相关内容进行的调整，符合公司会计政策变更相关规定程序。

2、本次会计政策变更的决策程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定，不存在损害公司及中小股东权益的情形，我们同意公司本次会计政策变更。

二、关于聘请2019年度审计机构的独立意见

1、中准会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券、期货相关业务审计从业资格，具备多年为众多上市公司提供审计服务的经验与能力，在公司2018年度的审计过程中，能够按照注册会计师独立审计准则实施审计工作，遵循独立、客观、公正的执业准则。为保障审计工作的连续性，满足公司审计工作的要求，同意继续聘请其担任公司2019年年度报告审计机构和内部控制审计机构，聘期一年。

2、公司2019年度审计费用拟定为65万元，其支付依据为：《辽宁省注册会计师职业收费标准及暂行办法》及与该所签订的《审计业务约定书》。

3、董事会在审议《关于聘请2019年度审计机构的议案》前，已经取得了我们的认可。聘请会计师事务所的审议程序符合相关法律法

规及《公司章程》等规定，不存在损害公司及中小股东利益的情况。


三、关于预计 2019 年度日常关联交易额度的独立意见

1、2019 年度日常关联交易是为满足正常生产经营需要，有利于公司优化主业、合作共赢。

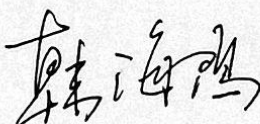
2、日常关联交易事项的协议或合同的签署遵循了“公正、平等”和“有偿服务”的原则，交易行为符合市场规则，不存在内幕交易的情况，不存在损害公司以及股东特别是中小股东利益的情形。


3、公司第九届董事会第五次会议对《关于预计 2019 年度日常关联交易额度的议案》进行表决时，关联董事已回避表决。会议的表决程序符合相关法律、法规和规范性文件以及《公司章程》的有关规定，合法有效，同意将该议案提交公司 2018 年度股东大会审议。

此页无正文，为《大连热电股份有限公司独立董事关于公司相关事项的独立意见》签字页。

独立董事： 马荣凯 

刘永泽 

韩海鸥 

刘玉平 

2019年3月21日