

山西美锦能源股份有限公司独立董事 关于九届十二次董事会会议相关事项事前认可意见

根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等法律法规、规范性文件以及《山西美锦能源股份有限公司章程》等有关规定，作为山西美锦能源股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，我们本着客观、公平、公正的原则，本着实事求是的原则，在公司九届十二次董事会会议前，收到了公司现金收购山西美锦集团锦辉煤业有限公司（以下简称“锦辉煤业”）100%股权暨关联交易事项的相关材料，并听取了公司有关人员关于该事项的专项汇报，经审阅相关材料，现发表对该事项事前认可意见如下：

根据工商登记资料，控股股东美锦能源集团有限公司（以下简称“美锦集团”）持有标的公司锦辉煤业52%股权，美锦集团实际控制人姚俊良、姚俊花、姚俊杰、姚三俊、姚四俊及姚俊卿分别持有锦辉煤业13.00%、7.00%、7.00%、7.00%、7.00%及7.00%的股权，合计持有48.00%股权，根据《深圳证券交易所股票上市规则》的相关规定，本次交易构成关联交易。董事会在审议与本次交易相关议案时，关联董事应依法回避表决。本次交易不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

本次交易之标的资产的交易价格以评估机构出具的资产评估结果为参考依据，并经本次交易各方协商确定，交易定价原则公允、合理、遵循了一般商业条款。本次交易的评估机构为公司严格按照程序选聘且具有独立性，本次交易评估机构提出的假设前提合理。本次交易还有利于增强公司的持续经营能力和核心竞争力且符合公司的整体利益和长远利益，且有利于减少控股股东与公司的潜在的同业竞争，并减少关联交易。因此，本次交易客观、公允、合理、可行，并符合相关法律法规规定的程序，亦从根本上符合公司全体股东的利益，特别是广大中小股东的利益。

（此页无正文，为《山西美锦能源股份有限公司独立董事关于公司九届十二次董事会会议相关事项的事前认可意见》之签署页）

独立董事：

王丽珠

李玉敏

辛茂荀

山西美锦能源股份有限公司董事会

2021年1月18日