

西藏华钰矿业股份有限公司独立董事

关于第二届董事会第二十五次会议相关事项的独立意见

作为西藏华钰矿业股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，根据《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《企业会计准则》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司关联交易实施指引》等法律、法规、规范性文件及《西藏华钰矿业股份有限公司章程》的要求，我们基于独立判断的立场，审慎、负责的态度，在董事会召开之前，认真审阅文件和了解相关情况，就公司第二届董事会第二十五次会议相关事项发表独立意见如下：

一、关于西藏华钰矿业股份有限公司 2017 年度利润分配方案的独立意见

1、2017 年度利润分配方案符合有关法律法规和《公司章程》中有关利润分配政策的规定；

2、2017 年度利润分配方案充分考虑了公司盈利情况、现金流状态和资金需求等各种因素，不存在损害中小股东利益的情形，符合公司经营现状，有利于公司持续、稳定、健康发展；

3、我们同意 2017 年度利润分配方案，并同意将其提交 2017 年度股东大会审议通过后实施。

同意提交股东大会审议。

二、关于西藏华钰矿业股份有限公司 2017 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的独立意见

经对公司募集资金专项账户对账单等工作底稿的审核，我们认为公司募集资金用于与经公司股东大会审议通过的募集资金投资项目一致，资金使用决策过程规范，募集资金存放与使用情况符合公司和全体股东利益，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东利益的情形，符合中国证券监督管理委员会和上海证券交易所关于募集资金的相关规定。同意提交股东大会审议。

三、关于西藏华钰矿业股份有限公司聘请 2018 年度审计机构的独立意见

公司董事会拟聘请 2018 年度审计机构的决议程序符合有关法律、法规和《公

公司章程》的规定。立信会计师事务所（特殊普通合伙）具有证券、期货业务从业资格，具备为公司提供审计服务的经验与能力。因此，同意聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度财务报告审计机构及内部控制审计机构。同意提交股东大会审议。

四、关于西藏华钰矿业股份有限公司执行新企业会计准则导致会计政策变更的独立意见

1、本次会计政策变更事项系根据财政部修订及颁布的《关于印发〈企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营〉的通知》（财会〔2017〕13 号）、《关于印发修订〈企业会计准则第 16 号——政府补助〉的通知》（财会〔2017〕15 号）进行的合理变更，变更后的会计准则符合财政部、中国证监会和上海证券交易所等相关规定，能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，符合公司和所有股东的利益。

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，不存在损害中小股东利益的情形。

综上，同意公司本次会计政策变更。

五、关于西藏华钰矿业股份有限公司 2017 年度内部控制评价报告的独立意见

截至 2017 年 12 月 31 日，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制，不存在财务报告内部控制重大缺陷，也未发现非财务报告内部控制重大缺陷，同意公司 2017 年度内部控制评价报告。

六、关于西藏华钰矿业股份有限公司补充确认控股子公司西藏恒琨冶炼有限公司关联交易的独立意见

关于公司控股子公司西藏恒琨冶炼有限公司与西藏德旺矿业有限公司借款事宜，该项交易双方签订了书面借款合同及补充协议，并依据 2017 年国家贷款一年期基准利率（4.35%）计算利息，符合一般商业习惯，未对公司及公司其他股东利益造成损害。因此我们同意该项关联交易事项。

七、关于西藏华钰矿业股份有限公司补选非独立董事的独立意见

1、公司董事会提名委员会提名刘鹏举先生为公司第二届董事会非独立董事

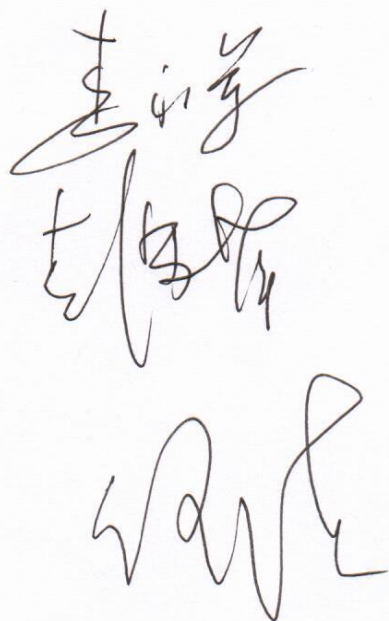
候选人，相关程序符合法律、法规及公司章程的规定，未发现其存在《公司法》第一百四十六条规定的情形，亦不存在被中国证监会确定为市场禁入者且尚未解除之情形，认为其符合《公司法》和《公司章程》及其他相关法律法规规定的关于公司非独立董事的任职资格和条件，具备担任公司非独立董事的能力与资格，同意提交股东大会审议。

2、公司董事会提名委员会提名代义刚先生为公司第二届董事会非独立董事候选人，相关程序符合法律、法规及公司章程的规定，未发现其存在《公司法》第一百四十六条规定的情形，亦不存在被中国证监会确定为市场禁入者且尚未解除之情形，认为其符合《公司法》和《公司章程》及其他相关法律法规规定的关于公司非独立董事的任职资格和条件，具备担任公司非独立董事的能力与资格，同意提交股东大会审议。

（以下无正文）

(此页无正文,为西藏华钰矿业股份有限公司第二届董事会第二十五次会议
独立董事发表独立意见签字页)

独立董事签字:



The image shows three handwritten signatures in cursive script, stacked vertically. The top signature is the most legible and appears to be '李红军'. The middle signature is less legible but seems to be '王世明'. The bottom signature is highly stylized and difficult to decipher.