

青海金瑞矿业发展股份有限公司独立董事 对公司对外担保情况的专项说明及其他事项的独立意见

根据中国证监会、上海证券交易所《关于做好上市公司 2015 年年度报告披露工作的通知》以及《公司章程》、《公司独立董事工作制度》的相关要求，我们作为青海金瑞矿业发展股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，现对公司对外担保情况及其他事项发表独立意见如下：

一、对公司对外担保、与关联方资金往来情况的独立意见

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》要求，我们在听取总会计师说明并核查相关资料的基础上，认为：2015 年度，公司能够严格遵守相关法律、法规及中国证监会的有关规定，无对外担保情形，也未发现为控股股东或其他关联方提供担保、以及关联方资金占用情形，也不存在未经审议发生与关联方非经营性资金往来的情形。

二、对其他事项的独立意见

（一）关于公司日常关联交易煤炭销售事项的独立意见

通过核查公司与关联方桥头铝电之间煤炭销售的相关资料，并在听取分管公司销售和财务的负责人的情况说明后，我们认为：2015 年度，公司与关联方桥头铝电之间发生的关联交易为正常经营业务往来，本着公平交易的原则，以协议的方式明确各方的权利和义务，符合《上海证券交易所股票上市规则》、《上市公司关联交易实施指引》等相关法律法规的规定。煤炭关联交易定价公允、交易公平，货款结算及时，销售收入的确认符合会计准则的相关规定，遵循了公开、公平、公正的原则，不存在资金占用、垫付运费及利益输送的情形，不存在损害公司及其他股东合法利益的情形。

（二）关于公司 2015 年度利润分配预案的独立意见

根据《公司法》、《公司章程》有关利润分配政策的规定，公司董事会决定本年度不进行利润分配，不实施公积金转增股本。我们认为：公司 2015 年度利润分配预案符合《公司法》、《公司章程》的相关规定，符合公司的实际情况，同意公司董事会提出的 2015 年度利润分配预案。

（三）关于公司经营班子成员 2015 年度绩效考核与薪酬兑现的独立意见

根据公司经营班子成员 2015 年度的绩效考核情况，公司兑现 2015 年度经营班子成员年薪，并授权公司董事长根据 2015 年度绩效考核结果，确定具体人员的实际薪酬发放金额，我们认为符合公司《高级管理人员年薪管理制度》的相关规定，考核办法和薪酬发放的程序符合《公司章程》及公司相关制度的规定。

（四）关于续聘北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2016 年度会计和内部控制审计机构的独立意见

北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）具有从事证券、期货相关业务会计报表和内部控制的审计资格，拥有较为丰富的上市公司执业经验。该所在对公司 2015 年度财务报表和内部控制审计服务工作中，能够坚持独立、客观、公正的原则，遵守注册会计师独立审计准则，兢兢业业、勤勉尽责地履行审计职责，我们同意公司续聘该事务所为公司 2016 年度会计和内部控制审计机构。

（五）募集资金存放及实际使用情况

报告期内，公司通过非公开发行募集了部分配套资金用于庆龙锶盐技改项目及补充公司流动资金。我们在审核了公司 2015 年度募集资金存放及实际使用情况的专项报告并查阅了相关资料后认为：公司 2015 年度募集资金的管理及使用符合相关规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

（六）资产重组盈利预测实现情况

报告期内，公司通过发行股份购买资产并募集配套资金方式实施了资产重组。我们在听取相关情况说明、并查阅相关财务数据后认为：2015 年度，标的资产庆龙锶盐实际实现扣除非经常性损益后归属上市公司母公司净利润完成了资产重组中对业绩的承诺数。上市公司由于受国家宏观经济及煤炭行业整体环境影响，未完成重大资产重组的盈利预测。按照相关规定，公司就该事项进行了专项披露，公司董事长、总经理向广大投资者予以公开致歉。

（七）关于对公司内部控制自我评价的独立意见

公司按照内控体系规范建设的要求，于 2012 年建立、健全并完善了《公司管理制度及办法》、《内部控制制度》、《内部控制手册》。近两年，公司在不断强化日常执行、监督和专项检查的基础上，对内控制度关键业务流程、关键控制环节内部控制的有效性不断地予以补充完善。2015 年，公司结合关于开展制度执行及法人治理结构专项整治工作，进一步强化了内控规范体系的执行和落实，并在执行过程中结合发现的缺陷持续优化，不断完善内部控制业务流程及相关配套制度，在一定程度上控制了经营管理风险，提高了企业经营管理水平和风险防范能力。公司按照相关要求，对 2015 年度内部控制制度的建立和运行情况进行了自查并在此基础上开展了内控自我评价工作，同时聘请外部审计机构对公司内部控制有效性进行了审计。公司目前现有的内部控制已基本覆盖了生产运营的各层面和各环节，形成了规范的管理体系，总体上保证了公司资产的安全、完整以及经营管理活动的正常进行，在内部控制的完整性、合理性及执行有效性方面不存在重大缺陷。

(本页无正文。为公司独立董事对公司对外担保情况的专项说明及其他事项的
独立意见之签字页)

独立董事:

张新宇 姜生 郭逸林 王黎明

二〇一六年二月二日