

关于中金黄金股份有限公司 会计政策变更的独立董事意见

根据相关规定，作为中金黄金股份有限公司（以下简称公司）独立董事，我们对《关于会计政策变更的议案》进行了审慎审核。公司是根据财政部对企业会计准则、财务报表格式等内容的修订情况对公司相关会计政策进行变更。变更后的会计政策符合财政部、中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的相关规定，能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，符合公司及所有股东的利益。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。

我们同意本次会计政策的变更。

独立董事：翟明国 刘纪鹏 胡世明

2019年4月25日