

湖南黄金股份有限公司董事会审计委员会

关于 2018 年度计提资产减值准备和核销资产损失合理性的说明

根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《企业会计准则》等相关法律法规的规定，作为湖南黄金股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会成员，通过对公司2018年度计提资产减值准备和核销资产损失相关材料的审查，对公司2018年度计提资产减值准备和核销资产损失说明如下：

公司本次计提资产减值准备和核销资产损失符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，依据充分。计提资产减值准备和核销资产损失后能更加公允的反映截止 2018 年 12 月 31 日公司的财务状况和资产状况，使公司的会计信息更具有合理性。同意公司2018年度计提资产减值准备和核销资产损失。

（此页无正文，为《湖南黄金股份有限公司董事会审计委员会关于 2018 年度计提资产减值准备和核销资产损失合理性的说明》签字页。）

审计委员会委员签名： 陈共荣 陈建权 李中平 饶育蕾

湖南黄金股份有限公司
董事会审计委员会
2019 年 3 月 23 日