

# 内蒙古兴业矿业股份有限公司独立董事 关于第八届董事会第二十四次会议相关事项出具的 独立意见

内蒙古兴业矿业股份有限公司（以下简称“公司”）第八届董事会第二十四次会议于 2020 年 4 月 28 日在公司十楼会议室召开。作为公司的独立董事，我们参加了这次会议，根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《上市公司治理准则》和《公司章程》的有关规定，我们认真阅读了相关会议资料，并对有关情况进行了详细了解。基于独立的立场及判断，本着对公司及全体股东负责的态度，经讨论后就本次会议审议的议案发表如下独立意见：

## 一、关于公司 2019 年度利润分配预案的独立意见

经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2019 年度合并报表净利润 102,201,817.21 元，归属于母公司股东净利润为 102,219,413.43 元，母公司 2019 年度实现净利润 579,516,667.67 元，提取法定盈余公积 24,537,414.81 元，提取法定盈余公积后剩余利润 554,979,252.86 元，加年初未分配利润 -334,142,519.54 元，2019 年度可供股东分配的利润为 220,836,733.32 元。

因综合考虑公司的发展现状和公司经营的资金需求情况，根据《公司法》、《公司章程》等有关规定，公司拟定 2019 年度不进行利润分配。

我们认为公司 2019 年度利润分配方案综合考虑了公司的发展现状和资金需求情况，有利于公司的持续、稳定、健康发展，不存在损害公司及股东特别是中小股东利益的情形，符合《公司法》、中国证监会发布的《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》以及《公司章程》的规定，同意公司 2019 年度利润分配方案，并同意将该方案提交公司 2019 年年度股东大会审议。

## 二、关于续聘 2020 年度会计师事务所的独立意见

作为公司的独立董事，我们认真审阅了《关于 2020 年度续聘会计师事务所的议案》及相关材料，经讨论后发表如下独立意见：

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）具有丰富的执业经验，在作为公司外部审计机构以来，遵循独立、客观、公正的执业准则，较好地履行了双方所约定的

责任和义务。我们同意续聘天衡会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司2020年度财务报表以及2020年度内部控制的审计机构，并同意将上述事项提交公司2019年年度股东大会审议。

### 三、关于对控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保等情况的专项说明和独立意见

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》（证监发 [2003]56 号）和《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发 [2005]120 号）的相关规定，以及《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《上市公司治理准则》等相关法律法规的要求，我们对截至报告期末公司对外担保、与关联方资金往来情况进行认真的检查，发表专项说明和独立意见如下：

（一）2019 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明和独立意见：

报告期内，未发现控股股东及其他关联方违规占用上市公司资金的情况。

（二）公司 2019 年度对外担保情况的专项说明和独立意见

1、报告期内，公司及控股子公司未实际发生对外担保事项；

2、报告期末公司对外担保余额 180715.18 万元，为控股子公司之间的互相担保和公司为子公司的担保行为；

3、报告期内，公司及控股子公司未向控股股东及任何非法人单位和个人提供担保，不存在违规担保的情况；截至目前，尚未发现可能存在承担担保责任的风险。

我们认为，以上担保属于公司生产经营及发展的需要，决策程序合法合规；公司采取各种措施对担保风险进行了控制，未发现有害公司股东、特别是中小股东利益的情形。

### 四、关于公司《2019 年度内部控制自我评价报告》的独立意见

公司《2019 年度内部控制自我评价报告》的内容真实、准确、客观。公司

现行的内部控制制度已较为完整、系统、合理、合法，符合有关法规和证券监管部门的要求，适应公司不断发展的业务需要，内部控制制度基本覆盖了公司生产经营管理的各个方面和环节；已建立的各项内部控制制度均得到充分有效的执行和落实，有力地保证了公司各项生产经营管理活动的顺利进行，对公司的经营风险能够起到有效的控制作用，能够保证公司财务信息的真实性、可靠性、完整性，确保公司的财产的安全，切实有效地保护了公司和投资者的利益。

#### **五、关于 2020 年度董事、高级管理人员薪酬标准的独立意见**

公司 2020 年度董事、高级管理人员津贴及薪酬标准的确定程序符合有关法律、法规及《公司章程》的规定，薪酬水平符合公司实际情况，有利于调动董事、高级管理人员的工作积极性，符合公司及中小股东的长远利益。

#### **六、关于会计政策变更的独立意见**

公司依照财政部的有关规定和要求，对公司会计政策进行变更，修订后的会计政策符合财政部、中国证监会和深圳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，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形。本次会计政策变更的决策程序符合相关法律、法规的规定，我们同意公司本次会计政策的变更。

#### **七、关于 2019 年度计提信用及资产减值准备事项的独立意见**

公司有关应收款项、存货、固定资产计提资产减值准备事项依据充分，履行了董事会批准程序，经过会计师事务所审计认可，符合《企业会计准则》和公司制度的规定，能真实反映公司的财务状况和经营成果，有助于提供可靠、准确的会计信息，符合公司整体利益、没有损害中小股东的合法权益，同意本次计提资产减值准备。

独立董事：隋景祥 李强新 姜青梅

二〇二〇年四月三十日