

# 独立董事对公司第七届董事会第十九次会议相关事项的事前认可意见及独立意见

西藏矿业发展股份有限公司于2023年8月28日召开了公司第七届董事会第十九次会议，作为公司的独立董事，我们参加了本次会议。根据中国证监会《上市公司独立董事规则》、《上市公司治理准则》的要求和《公司章程》的有关规定，基于我们客观、独立的判断，发表如下事前认可意见及独立意见：

一、我们认真阅读了公司提供的相关资料，本着对公司及投资者负责的态度，对公司2023年半年度关联方资金往来及对外担保情况进行了核查，并认真阅读了公司《2023年半年度报告》和摘要及相关审议事项，发表如下专项说明及独立意见：

## 1、对外担保情况

报告期内，公司无任何形式的对外担保事项，也无以前期间发生但延续到报告期的对外担保事项。

## 2、关联方占用资金的情况

报告期内，除与关联方发生的正常经营性资金往来外，经核查，未发现公司控股股东及其他关联方存在违反《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》中的有关规定及非经营性占用上市公司资金情况。

二、关于《对宝武集团财务有限责任公司的风险持续评估报告》事项的事前认可意见和独立意见

## 1、事前认可意见：

公司出具的《对宝武集团财务有限责任公司的风险持续

评估报告》充分反映了宝武集团财务有限责任公司的经营资质、业务和风险状况。风险评估报告符合相关规定，符合公司及全体股东利益。我们同意将上述议案提交公司董事会审议。

## 2、独立意见：

宝武集团财务有限责任公司作为非银行金融机构，其业务范围、业务内容和流程、内部的风险控制制度等措施都受到中国银保监会的严格监管，其管理风险不存在重大缺陷。在上述风险控制的条件下，宝武集团财务有限责任公司对公司开展的金融服务业务为正常的商业服务。公司与其发生的关联存贷款业务公平、合理、风险可控，不存在损害公司及股东权益的情形。综上，我们同意《对宝武集团财务有限责任公司的风险持续评估报告》。

## 三、关于《2023年半年度利润分配方案》事项的独立意见

公司独立董事认为：该方案符合《公司法》《企业会计准则》《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号—主板上市公司规范运作》以及《公司章程》等相关法律法规、规章制度规定，符合公司实际经营情况、兼顾了公司的长远利益、全体股东的整体利益，有利于公司的持续稳定发展，不存在损害公司股东特别是中小股东利益的情形。综上，我们同意本次董事会提出的2023年半年度利润分配方案，并同意将该议案提交公司2023年第一次临时股东大会审议。

## 四、关于《回购注销部分限制性股票》事项的独立意见

经审核，独立董事认为：公司2021年限制性股票激励计划首次授予部分的3名激励对象因工作调整，不再符合激励

对象资格，公司将回购注销其已获授但尚未解除限售的限制性股票共计4.96万股。本次回购注销限制性股票事项，符合《上市公司股权激励管理办法》《2021年限制性股票激励计划（草案修订稿）》等相关规定，程序合法、合规，公司本次回购注销部分限制性股票不影响公司持续经营，也不会损害公司及股东特别是中小股东的利益。

#### **五、关于《2023年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》事项的独立意见**

公司董事会编制的《2023年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》真实、客观地反映了公司2023年半年度募集资金存放与实际使用的情况。报告期内，公司募集资金的存放与使用符合中国证监会、深圳证券交易所关于上市公司募集资金存放和使用的相关规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，募集资金具体使用情况与公司已披露情况一致，不存在变相改变募集资金用途和损害公司及股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

#### **六、关于《续聘会计师事务所》事项的事前认可意见和独立意见**

##### **1、事前认可意见：**

经审查，天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健会计师事务所”）具备证券、期货相关业务从业资格，具备为上市公司提供审计服务的经验和能力，能够独立对公司进行审计，满足公司2023年度财务审计工作和内控审计工作要求，同意续聘天健会计师事务所为公司2023年度审计机构，负责公司2023年年度审计工作，并同意将上述事项提交公司董事会审议。

##### **2、独立意见：**

经核查，天健会计师事务所具备丰富的上市公司审计经验和足够的独立性和专业性，在为公司提供年审服务过程中勤勉尽责，公允、客观地发表审计意见。公司续聘会计师事务所的程序符合相关法律、法规和《公司章程》的规定，不存在损害公司及全体股东利益尤其是中小股东利益的情形。因此，同意续聘天健会计师事务所为公司 2023 年度财务报告及内部控制的审计机构，并同意将该议案提交公司股东大会审议。

独立董事：

牟文\_\_\_\_\_ 王蓓\_\_\_\_\_ 杨勇\_\_\_\_\_

邓昭平\_\_\_\_\_ 严洪\_\_\_\_\_

2023 年 8 月 28 日