

山西广和山水文化传播股份有限公司独立董事

关于第七届董事会第十三次会议相关事项之独立意见

根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《公司章程》以及《独立董事工作制度》等有关规定，作为山西广和山水文化传播股份有限公司第七届董事会的独立董事，我们已事先收悉公司提供的资料，并审阅了《关于聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2016年审计机构的议案》《关于聘任王怀忠先生为公司副总经理的议案》的相关资料，基于独立判断，发表如下独立意见：

一、关于聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2016 年审计机构的事项

（一）通过审阅立信会计师事务所（特殊普通合伙）的相关资料，立信会计师事务所（特殊普通合伙）是中国较早建立的和最有影响的会计师事务所之一，现处于行业领先地位。我们认为其具有监管部门要求的从业资格，能够满足公司财务报表审计和内控审计的需求。

（二）本次聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司审计机构的程序规范，符合《公司法》、《公司章程》等相关规定，不存在损害公司及其他股东利益的情况。

（三）希望立信会计师事务所（特殊普通合伙）能根据中国注册会计师审计准则的要求，遵循独立、客观、公正的执业准则，对公司

财务报表和内部控制发表审计意见，完成公司 2016 年财务和内控审计工作。

（四）基于独立判断，我们同意聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2016 年财务报表审计和内控审计机构。

二、关于聘任公司副总经理的事项

（一）经审阅王怀忠先生的个人简历等资料，我们认为其教育背景、专业素养、工作经历等符合担任上市公司高级管理人员的条件。未发现《公司法》、《公司章程》及中国证监会、上海证券交易所相关规范性文件规定的不得担任公司高级管理人员的情形。

（二）本次聘任高级管理人员程序规范，符合《公司法》、《公司章程》等相关规定，不存在损害公司及其他股东利益的情况。

（三）基于独立判断，我们同意董事会聘任王怀忠先生为公司副总经理。

独立董事：

王丽珠

彭 娟

二零一六年九月十九日