

湖南黄金股份有限公司董事会审计委员会

关于计提资产减值准备合理性的说明

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，通过对公司本次计提资产减值准备相关材料的审查，对公司本次计提资产减值准备说明如下：

公司本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，依据充分。计提资产减值准备后能更加公允的反映截止 2018 年 9 月 30 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。同意公司本次计提资产减值准备。

（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计提资产减值准备合理性的说明》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

2018 年 10 月 25 日