

中国国际金融股份有限公司
关于新疆天山水泥股份有限公司
本次重组不构成重组上市的核查意见

中国国际金融股份有限公司（以下简称“中金公司”、“独立财务顾问”）担任新疆天山水泥股份有限公司（以下简称“公司”、“上市公司”或“天山股份”）发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易（以下简称“本次交易”）的独立财务顾问。

本次交易前后，上市公司的实际控制人均为中国建材集团有限公司，最终实际控制人均为国务院国有资产监督管理委员会，不会导致上市公司控制权变更。本次交易前三十六个月内，上市公司的实际控制人未发生变更。因此，根据《上市公司重大资产重组管理办法》的相关规定，本次交易不构成重组上市。

（以下无正文）

（此页无正文，为《中国国际金融股份有限公司关于新疆天山水泥股份有限公司
本次重组不构成重组上市的核查意见》之签章页）

财务顾问主办人：

郭 允

李 杰

王煜忱

陈 枫

中国国际金融股份有限公司

年 月 日