

**山西广和山水文化传播股份有限公司独立董事
关于第八届董事会第一次临时会议相关事项的
事前认可意见**

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》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》及《公司独立董事制度》的有关规定，我们作为山西广和山水文化传播股份有限公司第八届董事会独立董事，对公司拟于2017年11月20日召开第一次临时董事会审议的《关于公司收购民加全球基金管理（深圳）有限公司51%股权的议案》、《关于公司孙公司真金磚發展有限公司拟引进投资者进行增资扩股的议案》、《关于公司孙公司真金磚發展有限公司拟向相关方借款的议案》、《关于公司孙公司深圳市前海山水天鵝贸易有限公司收购上海置万实业有限公司100%股权的议案》、《关于公司孙公司真金磚發展有限公司收购中星国际商务贸易有限公司100%股权、鼎丰基金有限公司100%股权的议案》、《关于拟向金融机构借款的议案》等议案进行了认真的事前核查。

经查阅公司提供的相关会议资料，我们就公司第八届董事会第一次临时会议审议的相关事项，发表如下事前认可意见：

一、关于收购事项

根据公司会前提供的资料，关于公司收购民加全球基金管理（深圳）有限公司 51% 股权、公司孙公司深圳市前海山水天鵝贸易有限公

司收购上海置万实业有限公司 100%股权以及公司孙公司真金砖发展有限公司收购中星国际商务贸易公司 100%股权和鼎丰基金有限公司 100%股权等事项，公司事前聘请了立信会计师事务所（特殊普通合伙）对拟收购的目标公司分别进行了审计并出具了审计报告；收购上述目标公司，有利于公司业务转型的规划，提高公司盈利能力，不存在损害公司及中小股东利益的情形。

因此，我们同意将《关于公司收购民加全球基金管理（深圳）有限公司51%股权的议案》、《关于公司孙公司深圳市前海山水天鹅贸易有限公司收购上海置万实业有限公司100%股权的议案》、《关于公司孙公司真金砖发展有限公司收购中星国际商务贸易有限公司100%股权和鼎丰基金有限公司100%股权的议案》等议案提交公司董事会审议。

二、关于公司孙公司增资扩股并向引进的投资者借款的事项

公司孙公司真金砖发展有限公司以增资扩股的方式引进投资者華都企業有限公司，同时真金砖发展有限公司向華都企業有限公司借款以开展红酒贸易，构成了关联交易。该事项目前不涉及关联董事，也无需回避表决。上述事项有利于优化资源配置，更好地开展新业务，不存在损害公司及中小股东利益的情形。

因此，我们同意将《关于公司孙公司真金砖发展有限公司拟引进投资者进行增资扩股的议案》、《关于公司孙公司真金砖发展有限公司拟向相关方借款的议案》提交公司董事会审议。

三、关于公司及控股公司向金融机构借款事项

公司及控股公司拟向金融机构在 1 亿元额度内借款，用以解决收购相关公司后开展业务所需资金，该事项有利于公司业务转型的发展规划，不存在损害公司及中小股东利益的情形。

因此，我们同意将《关于拟向金融机构借款的议案》提交公司董事会审议。

独立董事：

庄礼伟

王丽珠

彭 娟

二零一七年十一月