

**株洲冶炼集团股份有限公司**  
**董事会审计委员会关于第八届董事会第一次**  
**会议相关事项的书面审核意见**

根据中国证券监督管理委员会《上市公司治理准则》《株洲冶炼集团股份有限公司董事会专门委员会实施细则》等有关规定，株洲冶炼集团股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会对拟提交公司第八届董事会第一次会议的相关事项进行了审核，现发表如下审核意见：

**关于同一控制下企业合并追溯调整财务数据的议案**

本次因同一控制下企业合并所进行的财务报表数据追溯调整符合《企业会计准则》等相关规定，公司按规定进行追溯调整，是对公司实际经营状况的客观反映，使公司的会计核算更符合有关规定，提高了公司财务信息质量，未损害公司和全体股东的合法权益。因此，我们同意本次追溯调整事项并同意提交公司第八届董事会第一次会议审议。

审计委员会：李志军 郭文忠 陈贵冬 谢思敏 田生文