

Revisors yttrande enligt 8 kap. 54 § aktiebolagslagen (2005:551) om huruvida årsstämman riktlinjer om ersättningar till ledande befattningshavare har följts

Till årsstämman i Boliden AB (publ), organisationsnummer 556051-4142

Inledning

Vi har granskat om styrelsen och verkställande direktören för Boliden AB (publ) under år 2008 har följt de riktlinjer för ersättningar till ledande befattningshavare som fastställts på årsstämman den 3 maj 2007 respektive årsstämman den 8 maj 2008. Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att riktlinjerna följs. Vårt ansvar är att lämna ett yttrande, grundat på vår granskning, till årsstämman om huruvida riktlinjerna har följts.

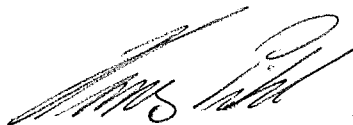
Granskningens inriktning och omfattning

Granskningen har utförts enligt FAR SRS rekommendation RevR 8, *Granskning av ersättningar till ledande befattningshavare i aktiemärknadsbolag*. Det innebär att vi har planerat och utfört granskningen för att med hög men inte absolut säkerhet kunna uttala oss om huruvida årsstämman riktlinjer i allt väsentligt följts. Granskningen har omfattat bolagets organisation för och dokumentation av ersättningsfrågor för ledande befattningshavare, de nya beslut om ersättningar som fattats samt ett urval av de utbetalningar som gjorts under räkenskapsåret till de ledande befattningshavarna. Vi anser att vår granskning ger oss rimlig grund för vårt uttalande nedan.

Slutsats

Vi anser att styrelsen och den verkställande direktören för Boliden AB (publ) under 2008, följt de riktlinjer för ersättningar till ledande befattningshavare som fastställdes på årsstämman den 3 maj 2007 respektive årsstämman den 8 maj 2008.

Stockholm den 12 mars 2009



Hans Pihl
Auktoriserad revisor



Björn Sundkvist
Auktoriserad revisor