

## 海口农工贸（罗牛山）股份有限公司独立董事 对第六届董事会第二十二次临时会议有关事项的独立意见

根据《关于上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第3号〈半年度报告的内容与格式〉》（2007年修订）和《关于做好上市公司2011年半年度报告披露工作的通知》等有关规定和要求，作为海口农工贸（罗牛山）股份有限公司的独立董事，本人以实事求是的态度和认真负责的精神，就2011年8月25日公司第六届董事会第二十二次临时会议审议的有关事项发表如下独立意见：

### 一、对控股股东及其关联方资金占用情况的独立意见

2011年上半年，公司控股股东及其关联方不存在占用上市公司资金的行为。

### 二、对公司2011年上半年对外担保情况的独立意见

1、截止2011年6月30日，公司累计对外担保总额16,950万元。其中，对全资子公司和控股子公司的担保总额10,950万元，分别为海南高职院后勤实业有限公司担保550万元、为海南职业技术学院担保1000万元、为海南青牧原实业有限公司担保4,500万元和4,900万元；对外担保（不包括对全资子公司和控股子公司的担保）总额为6,000万元，即为海南（潭牛）文昌鸡股份有限公司担保6,000万元。担保总额占公司2011年6月30日净资产的10.62%。无逾期对外担保情况。

#### 2、2011年上半年新增对外担保情况

2011年4月1日召开的第六届董事会第十五次临时会议和2011年5月20日召开的2010年年度股东大会审议通过《关于为全资子公司贷款提供担保的议案》，同意为全资子公司海南青牧原实业有限公司分别向海口市城郊农村信用合作联社股份有限公司和海口市农村信用合作社联合社申请的贰年期流动资金贷款人民币4,500万元和4,900万元提供连带责任保证担保，担保期为两年。以上两笔新增对外担保公司均按照相关规定严格履行了审批程序和信息披露义务。

作为独立董事，本人将督促公司严格按照相关法律法规的要求，规范公司对外担保行为，加强对外担保的风险管理，以保证公司持续稳定的发展。

### 三、对公司2011年上半年衍生品投资的独立意见

2011 年上半年度，公司处置衍生金融资产取得的投资收益-109.82 万元，衍生金融资产公允价值变动损益-6.31 万元，上半年度持有及处置衍生金融资产的损益为-116.13 万元。衍生金融资产公允价值根据 2011 年 6 月 30 日期货交易所市场报价确定。2011 年上半年度末，公司衍生品投资的持仓情况如下：

单位：元

| 合约种类  | 期初合约金额     | 期末合约金额     | 报告期损益情况    | 期末合约金额占公司报告期末净资产比例 (%) |
|-------|------------|------------|------------|------------------------|
| c1109 | 296,100.00 | 231,000.00 | -65,100.00 | 0.014                  |
| c1201 | 113,150.00 | 115,150.00 | 2,000.00   | 0.007                  |
| 合计    | 409,250.00 | 346,150.00 | -63,100.00 | 0.021                  |

本人认为：

1、公司衍生品投资以减少公司生产经营风险为出发点，运用少量自有资金进行，提高套期保值水平，且采取的风险控制措施是可行的，未造成公司资金压力，未影响公司主营业务的正常开展。

2、公司已制定《证券投资内控制度》，规范衍生品投资行为，但报告期公司期货交易与严格意义上的套期保值交易存在一定偏差，必须坚持套期保值原则，合理控制风险，保护公司及广大股东的利益。

3、公司衍生品的会计政策及会计核算遵循会计准则的相关规定。

#### 四、关于聘任公司董事会秘书的独立意见

1、经对宋岚女士的学历、职称、工作经历等基本情况的充分了解，本人认为其具备担任公司董事会秘书的任职资格。

2、本人认为公司聘任董事会秘书的提名和表决程序符合《公司法》、《公司章程》和《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定。

本人同意公司聘任宋岚女士担任公司董事会秘书。

独立董事（签名）：陈日进

刘新

徐俊峰

二〇一一年八月二十五日