

四川川润股份有限公司

独立董事对相关事项发表的独立意见

根据《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》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和《公司章程》等有关规定，作为四川川润股份有限公司（以下称“公司”）的独立董事，我们对公司第二届董事会第十七次会议相关事项发表如下独立意见：

一、对《2011年度内部控制自我评价报告》的意见

按照深圳证券交易所《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的要求，我们认真阅读了《2011年度内部控制自我评价报告》，并在查阅公司各类管理制度的基础上，就相关事项与管理层和有关管理部门进行了交流，我们认为：

1、公司现行的内部控制措施对企业管理各个过程、各个环节的控制发挥了较好的作用，符合有关法规和证券监管部门的要求，也与当前公司生产经营实际情况相适应。

2、《2011年度内部控制自我评价报告》较为客观地反映了公司内部控制的真实情况，对公司内部控制的总结比较全面，加强内部控制的努力方面也比较明确。

3、随着相关法律、法规的逐步完善和公司的发展，公司应对现行的内部控制体系进行适应性调整，以不断完善公司治理结构，提高规范运作水平。

综上所述，我们同意《2011年度内部控制自我评价报告》。

二、对《关于续聘2012年度会计师事务所的议案》的意见

根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《独立董事制度》等相关规章制度的有关规定，作为四川川润股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，现就公司续聘2012年度会计师事务所发表如下意见：

北京兴华会计师事务所有限公司具有独立的法人资格、具有从事证券、期货相关业务会计报表审计资格，能够为公司提供相应的服务。同意聘任北京兴华会计师事务所有限公司为公司 2012 年度审计机构，并同意提交公司 2011 年度股

东会议审议。

三、对《关于公司 2012 年度日常关联交易的议案》的意见：

经审阅公司提供的 2012 年度公司日常关联交易预计情况，作为公司独立董事，对公司该关联交易的公允性及履行法定审批程序情况发表如下独立意见：

公司预计的 2012 年度关联交易是在关联各方平等协商的基础上按照市场原则进行，不存在损害公司及其他股东利益的情形。公司董事会在审议此议案时，表决程序合法、合规，未有违规情形，关联董事依照有关规定回避表决，未有损害股东和公司权益情形，且符合监管部门及有关法律、法规、《公司章程》的规定。

四、对公司累计和当期对外担保的独立意见：

根据《公司法》、中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发〔2003〕56 号）、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发〔2005〕120 号）、《上市公司章程指引》（证监公司字〔2006〕38 号），深圳证券交易所《股票上市规则》、《中小企业板投资者权益保护指引》的相关规定，我们对公司 2011 年度发生，以及以前期间发生但延续到 2011 年度的对外担保情况进行了认真核查，现发表如下专项说明及独立意见：

1、报告期内，公司未发生对外担保事项，也未发生以前年度延续到本报告期的对外担保。

2、公司已制订了《对外担保决策制度》，建立了完善的对外担保风险控制制度；

3、公司以上担保事宜均履行了必要的审议程序；

4、公司充分揭示了对外担保存在的风险；

5、无明显迹象表明公司可能因被担保方债务违约而承担担保责任。

五、对控股股东及关联方占用资金情况的独立意见

报告期内，公司未发生控股股东及其他关联方非经营性占用公司资金的情况，包括：

1、控股股东及其他关联方要求公司为其垫支工资、福利、保险、广告等期间费用或互相代为承担成本和其他支出。

2、有偿或无偿地拆借公司的资金给控股股东及其他关联方使用。

3、通过银行或非银行金融机构向关联方提供委托贷款。

- 4、委托控股股东及其他关联方进行投资活动。
- 5、为控股股东及其他关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票。
- 6、代控股股东及其他关联方偿还债务。

六、独立董事对2011年度证券投资情况专项说明的独立意见

我们对公司关于《2011 年度证券投资的专项说明》进行了核查，发表独立意见如下：

公司建立了相应的证券投资控制制度，其证券投资符合相关的审批和决策程序，内部具有规范的风险控制机制。未发现证券投资违规行为，报告期内实施的证券投资业务未对公司及控股子公司正常业务的开展产生不良影响。公司证券投资主要是利用公司自有闲置资金进行短期投资，以提高公司流动资金的使用效率，增加公司收益。希望公司加强市场分析和品种调研，切实执行内部有关管理制度，严控风险，进一步避免给公司造成负面影响。

独立董事签字：

傅代国_____ 王树众_____ 韩颖梅_____

2012 年 02 月 14 日