

# 广东锦龙发展股份有限公司

## 独立董事对 2011 年年度报告相关事项的独立意见

根据中国证监会《关于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《股票上市规则》等相关规定，作为广东锦龙发展股份有限公司（下称“公司”）独立董事，本着对公司及全体股东认真负责和实事求是的精神，现就公司2011年年度报告的相关事项发表独立意见如下：

### 一、关于控股股东及其他关联方占用公司资金和公司对外担保情况的专项说明和独立意见

根据中国证监会《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）等有关规定和《公司章程》的要求，我们本着实事求是的原则，对公司控股股东及其他关联方占用公司资金和公司对外担保情况进行了专项检查，予以专项说明并发表独立意见如下：

1、截至2011年12月31日，公司没有控股股东及其他关联方占用公司资金情况。

2、报告期内，公司无对外担保情况，没有新增对控股子公司担保的情况。

截至2011年12月31日，公司对控股子公司担保余额合计人民币15300万元，公司对控股子公司的担保属于公司生产经营和资金合理使用的需要，没有损害公司及公司股东尤其是中小股东的利益。公司累计对控股子公司担保总额为最近一个会计年度合并报表净资产的17.63%。除此之外，未发现公司有其他担保行为。

公司报告期内不存在违规担保情况；公司对外担保情况及相关事项符合中国证监会证监发[2003]56号文和证监发[2005]120号文的相关规定。

## 二、对公司 2011 年度利润分配预案的独立意见

公司第五届董事会第二十三次会议提出2011年度利润分配预案为：

经立信大华会计师事务所有限公司审计，2011 年公司实现净利润 21,832,527.51 元，公司以前年度未分配利润 456,435,247.87 元，可供股东分配利润 478,267,775.38 元。按母公司净利润的 10%的比例提取法定公积金 1,490,845.89 元，2011 年底剩余未分配利润为 476,776,929.49 元。

董事会根据公司 2012 年各项业务经营发展计划，为了满足公司各项业务拓展的资金需求，及时把握市场投资机会进一步增强公司的市场竞争力和盈利能力，公司董事会决定 2011 年度不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

我们认为：公司董事会提出的 2011 年度不进行利润分配，也不进行公积金转增股本的预案，符合公司目前实际情况以及公司 2012 年度各项业务发展的需要，没有损害公司全体股东利益，同意 2011 年度不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

上述利润分配预案尚须提交公司2011年度股东大会审议通过。

## 三、对公司内部控制自我评价报告的独立意见

公司董事会已根据中国证监会和深圳证券交易所的相关要求，制定了公司《内部控制制度》等一系列公司规范运作管理制度，并在实施执行内部控制制度的过程不断完善内部控制体系。公司建立了有效

的内部控制体系，符合国家有关法律和行政法规的要求，内控制度具有合法性、合理性和有效性。公司内部控制制度建立了基本风险评估体系，公司的法人治理、生产经营、信息披露和重大事项等活动能按照公司各项内部控制制度的规定进行，公司经营管理中各环节可能存在的内外部风险得到了合理控制。公司的内部控制体系保证了公司资产的安全和规范运作，对公司的健康稳定发展起到积极作用。公司未来仍需按照监管部门对内部控制规范的相关要求继续完善内部控制体系。报告期内，公司未有违反内部控制相关法律法规及《公司章程》和公司内部控制制度的情形发生。

#### **四、对公司董事、监事及高级管理人员2012年度薪酬方案的独立意见**

公司董事、监事、高级管理人员薪酬方案是依据公司规模及公司所处的行业的薪酬水平，结合公司各项业务的实际经营状况制定的，不存在损害公司及股东利益的情形，符合国家有关法律、法规及《公司章程》的规定。公司独立董事已事先认可并同意《关于公司董事、监事及高级管理人员 2011 年度薪酬的议案》，该议案须提交公司 2011 年度股东大会审议。

**独立董事：黄伟成**

**独立董事：姚作为**

**独立董事：丑建忠**

**二〇一二年三月二十日**