

# 力合股份有限公司

## 独立董事专项意见

根据有关法律法规的规定，我们作为力合股份有限公司（以下简称“公司”）独立董事，对公司如下事项发表独立意见：

### 一、关于续聘立信大华会计师事务所为公司 2011 年度审计机构事项的独立意见

立信大华会计师事务所能够客观、公正的履行职责，未发现该所及其工作人员有任何不当行为，董事会决定续聘该所为公司 2011 年度审计机构理由充分，同意提交公司 2010 年度股东大会审议。

### 二、关于会计政策变更及追溯调整合并财务报表期初数事项的独立意见

公司根据财政部《企业会计准则解释第 4 号》的规定，对子公司超额亏损由少数股东按出资比例分担的部分进行追溯调整，调整公司 2010 年度期初合并比较财务报表，符合有关规定的要求，调整后的财务报表真实地反映了公司相关报告期的经营成果和财务状况。

同意公司董事会有关本次追溯调整的说明。

### 三、关于公司 2010 年度证券投资情况的独立意见

根据中国证监会和深交所有关要求，公司董事会对公司证券投资情况进行了汇总，2010年度，公司用于股票投资的资金总计不超过3,000万元人民币，实现股票投资收益6,093,256.33元。

截至2010年12月31日，公司持股情况如下：

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资 金额（元）	期末持有 数量（股）	期末账面值	占期末证 券总投资 比例（%）	报告期损益
期末持有的证券投资				-	-	-	-	0
报告期已出售证券投资损益				-	-	-	-	6,093,256.33
合计				0	-	0	-	6,093,256.33

报告期末，公司证券投资期末帐面值为0元。公司证券投资没有违反法律法规及规范性文件规定的情形，投资决策符合《公司章程》和公司《证券投资风险控制管理办法》的规定，决策程序合法、合规，资金安全得到保障。

#### 四、关于 2010 年度公司高级管理人员薪酬方案事项的独立意见

公司《关于 2010 年度高级管理人员薪酬的议案》的制定和决策程序符合有关法律、法规和公司内部控制制度的规定，薪酬标准的确定以绩效考评为基础，符合公司经营管理的现状，同意予以实施。

#### 五、关于提名第七届董事会候选董事事项的独立意见

1、本次董事会换届选举的程序规范，符合《公司法》、《公司章程》等有关规定；

2、经审阅非独立董事候选人冯冠平、李东义、嵇世山、高振先、许楚镇、谢耘的履历等材料，未发现其中有《公司法》规定的不得担任公司董事的情形，亦未有被中国证监会确定为市场禁入者且禁入尚未解除的现象，上述相关人员的任职资格符合担任上市公司董事的条件，符合《公司法》、《公司章程》的有关规定；

3、经审阅独立董事候选人李杰、郑欢雪、张文京的履历等材料，未发现其中有法律、法规规定的不得担任公司独立董事的情形，亦未有被中国证监会确定为市场禁入者且禁入尚未解除的现象，上述相关人员的任职资格符合担任上市公司独立董事的条件，符合《公司法》、《公司章程》的有关规定；

4、同意提名冯冠平、李东义、嵇世山、高振先、许楚镇、谢耘为第七届董事会非独立董事候选人，提名李杰、郑欢雪、张文京为第七届董事会独立董事候选人。将该议案提交公司股东大会审议，对候选人进行累积投票。

#### 六、关于公司《2010 年度内部控制自我评价报告》的独立意见

公司已经建立了较为完善的内部控制体系，符合国家有关法律、法规的要求，公司法人治理、生产经营、信息披露和重大事项等活动严格按照公司各项内控制

度的规定进行，公司内部控制制度合法、有效。

公司《2010 年度内部控制自我评价报告》真实客观地反映了目前公司内部控制体系建设、内控制度执行和监督的实际情况，完善措施切实可行；公司应进一步加强对子公司的控制，加强内部控制制度执行力度，为公司长期、稳定、规范、健康地发展提供保障。

## 七、关于公司对外担保事项及关联方资金占用事项的独立意见

### （一）公司对外担保事项

- 1、报告期内，公司及控股子公司无对外担保事项
- 2、无以前期间发生延续到报告期的重大担保事项

截止报告期末，公司没有为股东、实际控制人及其关联方提供担保；公司及控股子公司对外担保余额为零。公司无违反有关规定的担保事项。

### （二）控股股东及其关联方资金占用事项

报告期内，公司不存在控股股东及其关联方非正常占用公司资金的情况。

独立董事：李杰、郑欢雪、刘震国

2011 年 4 月 12 日