

重庆东源产业发展股份有限公司

独立董事关于第七届董事会 2010 年第三次会议

相关事项的独立意见

重庆东源产业发展股份有限公司（以下称“公司”）于 2010 年 4 月 16 日召开了第七届董事会 2010 年第三次会议，审议并通过了相关事项。作为公司独立董事，我们对本次会议审议的相关事项进行了认真审议，根据中国证监会《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》、《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》和《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等的有关规定，现就有关事项发表以下独立意见：

一、关于个别认定计提坏账准备及坏账核销的独立意见

公司拟对应收南充长信物资贸易有限公司往来款项个别认定按 90%的比例计提坏账准备，该款项期末坏账准备 21,444,925.32 元；拟对应收魏庆股权转让款个别认定按 50%的比例计提坏账准备，该款项期末坏账准备 799,918.50 元；拟对其他账龄较长且无法收回款项做核销处理，核销金额为 458,902.65 元。

上述会计处理是依据相关会计制度，结合公司实际情况所做出的，体现了公司谨慎经营的原则，更为客观公正的反映了公司的实际经营情况。同意公司董事会做出的上述决议。

二、关于公司 2009 年度利润分配预案的独立意见

经京都天华会计师事务所审计，公司 2009 年度归属于上市公司股东的净利润 16,627,391.23 元，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 6,177,681.43 元，可供投资者分配的利润为 49,060,876.99 元。鉴于公司目前尚处于重大资产重组的过渡期，公司 2009 年度不进行利润分配、不进行资本公积金转增股本。公司盈利主要用于补充日常经营活动所需资金。该预案符合相关法律、法规、规范性文件等的规定，符合公司的实际情况，不存在侵害社会公众股股东权益的情况。同意董事会提出的本年度利润分配预案。

三、关于公司 2009 年度对外担保及控股股东占用资金情况的独立意见

根据中国证监会证监发[2003]56 号《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》以及中国证监会、中国银行业监督管理委员会联合发布的证监发[2005]120 号《关于规范上市公司对外担保行为的通知》等相关规定，现就公司 2009 年度对外担保及控股股东占用资金情况发表独立意见如下：

经对公司的对外担保情况进行核查和落实，公司 2009 年度期间没有发生任何形式的对外担保，也无以前期间发生并延续到 2009 年度的对外担保情况。公司不存在为股东、股东的控股子公司、股东的附属企业及公司持股 50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况。本报告期内，公司未发生控股股东及其关联方占用资金的情况。

四、关于公司内部控制自我评价的独立意见

根据有关规定，公司董事会所做《2009 年内部控制自我评价报告》对 2009 年公司内部控制建立健全及实施情况、2009 年度内部控制的健全性和有效性做了全面评估，真实反映了目前公司内部控制体系建设、内部控制制度执行和监督管理的实际情况。公司已建立较为完善的内部控制体系，内部控制制度符合国家有关法律、法规和监管部门的要求，具有合法性、合理性和有效性。在 2009 年度内，公司的内部控制制度得到有效执行，内部控制活动不存在重大缺陷。公司应继续完善内部控制制度，进一步加强执行力度，为公司长期、稳定、规范、健康的发展提供有力的保障。因此，我们同意公司《2009 年内部控制自我评价报告》的全部内容。

五、关于董事候选人的独立意见

我们审阅了夏雪先生的相关资料，认为其具备担任公司董事（非独立董事）的任职资格，未发现公司法、公司章程等限制担任公司董事（非独立董事）的情况，以及被中国证监会确定为市场禁入者且禁入尚未解除的情况。提名、确定

夏雪先生为公司董事（非独立董事）候选人的相关程序符合法律法规及公司章程的规定。同意补选夏雪先生为公司董事（非独立董事），并同意将上述议案提交公司股东大会审议。

六、关于聘会计师事务所的独立意见

京都天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。公司董事会及审计委员会提议续聘京都天华会计师事务所有限公司为公司 2010 年度审计机构的决策程序符合《中华人民共和国公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等相关规定，上述事项未损害公司及全体股东的合法权益。同意续聘京都天华会计师事务所有限公司为公司 2010 年度审计机构。

（本页无正文，为《重庆东源产业发展股份有限公司独立董事关于第七届董事会 2010 年第三次会议相关事项的独立意见》签署页）

重庆东源产业发展股份有限公司独立董事签署：

陈兴述	刘 斌	黄兴旺

二〇一〇年四月十六日