

烟台泰和新材料股份有限公司独立董事 关于七届六次董事会相关事项的独立意见

根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》(以下简称《指导意见》)和《公司章程》等有关规定,作为烟台泰和新材料股份有限公司(以下简称“公司”)的独立董事,我们对公司 2011 年度报告及第七届董事会第六次会议审议的有关事项发表以下独立意见:

一、关于 2011 年度内部控制自我评价报告的独立意见

根据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的有关要求,我们仔细审阅了公司董事会通过的《2011 年度内部控制自我评价报告》,并发表独立意见如下:

公司内部控制制度符合《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等相关法律法规和规章制度的要求,并且得到了有效执行,公司《2011 年度内部控制自我评价报告》真实、客观地反映了其内部控制制度的建立、运行和检查监督情况,我们同意该报告。

二、关于续聘会计师事务所的独立意见

根据《指导意见》的规定,我们仔细审阅了《关于续聘会计师事务所的议案》,并发表独立意见如下:

信永中和会计师事务所有限责任公司现为本公司的外部审计机构,已连续为公司服务 10 年。在担任本公司审计机构期间,该所能够客观、公正、独立地履行职责,出具的各项报告能够客观、真实地反映公司的财务状况和经营成果。我们认为信永中和会计师事务所有限责任公司具备为我司担任年度审计机构的资质和能力,同意续聘为本公司 2012 年度审计机构,聘期一年。

三、关于控股股东及其他关联方占用公司资金以及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》的规定，作为烟台泰和新材料股份有限公司的独立董事，我们对公司控股股东及其他关联方占用公司资金情况以及公司对外担保情况进行了认真的核查，现发表独立意见如下：

（一）关于控股股东及其他关联方占用公司资金情况的说明

1、截至2012年12月31日，公司（包括公司控股子公司烟台星华氨纶有限公司、烟台裕祥精细化工有限公司，下同）未为控股股东及其他关联方垫支工资、福利、保险、广告等期间费用，未与其互相代为承担成本和其他支出，不存在控股股东及其他关联方利用经营性资金往来占用公司资金的情况；

2、截至2012年12月31日，公司未以下列方式将资金直接或间接地提供给控股股东及其他关联方使用：

- （1）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；
- （2）通过银行或非银行金融机构向关联方提供委托贷款；
- （3）委托控股股东及其他关联方进行投资活动；
- （4）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；
- （5）代控股股东及其他关联方偿还债务；
- （6）中国证监会认定的其他方式。

（二）关于公司对外担保情况的说明

（1）截至2011年12月31日止，公司无对外担保事项；

（2）公司已经建立了比较完善的对外担保风险控制系统，对外担保的风险得到了有效的控制。

我们认为，报告期内公司控股股东及其他关联方未占用公司资金，公司未发生

违规对外提供担保的情形，不存在因担保而导致的风险。

四、关于 2012 年度日常关联交易的独立意见

根据《指导意见》的规定，作为烟台泰和新材料股份有限公司的独立董事，我们认真审查了公司第七届董事会第六次会议审议的《关于批准 2012 年度日常关联交易的议案》及相应的辅助资料，并发表以下独立意见：

经审慎审查，我们认为上述关联交易是公司正常经营的需要；关联交易的定价遵循了公开、公平、公正及市场原则，交易价格公允合理；该交易获得了董事会的批准，在议案表决时，关联董事进行了回避，交易及决策程序符合《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等有关规定，对公司的全体股东是平等的，符合上市公司和全体股东的最大利益，未损害公司及其他股东、特别是中小股东和非关联股东的利益。

五、关于公司向民士达出售厂房土地的独立意见

根据《指导意见》的规定，作为烟台泰和新材料股份有限公司的独立董事，我们认真审查了公司第七届董事会第六次会议审议的《关于向民士达出售厂房土地的议案》及相应的辅助资料，并发表以下独立意见：

经审慎审查，我们认为上述交易有利于盘活公司资产、减少日常关联交易；关联交易的定价依据第三方专业机构评估的市场价值做出，遵循了公开、公平、公正及市场原则，交易价格公允合理；该交易获得了董事会的批准，在议案表决前，独立董事出具了关联交易事前认可意见，表决时，关联董事进行了回避，交易及决策程序符合《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等有关规定，不存在损害中小股东利益的行为。

六、关于接受集团公司财务资助事项的独立意见

根据《指导意见》的规定，作为烟台泰和新材料股份有限公司的独立董事，我

们认真审查了公司第七届董事会第六次会议审议的《关于接受集团公司财务资助的议案》，并发表以下独立意见：

经审慎审查，我们认为上述关联交易是公司根据自身需要，与控股股东公平协商的结果，有关资金占用费按照银行同期贷款利率执行，遵循了公开、公平、公正及市场原则，交易价格公允合理；该交易获得了董事会的批准，在议案表决前，独立董事出具了关联交易事前认可意见，表决时，关联董事进行了回避，交易及决策程序符合《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等有关规定，不存在损害中小股东利益的行为。

（此页无正文，为《烟台泰和新材料股份有限公司独立董事关于七届六次董事会相关事项的独立意见》签署页）

独立董事：

夏延致 _____

付若勤 _____

于建青 _____

二〇一二年四月二十四日