

星辉互动娱乐股份有限公司独立董事

关于第三届董事会第二十七次会议相关事项的独立意见

根据《中华人民共和国公司法》（下称《公司法》）、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等法律、法规和规范性文件以及《星辉互动娱乐股份有限公司章程》（下称《公司章程》）等有关规定，我们作为星辉互动娱乐股份有限公司（以下简称“公司”）第三届董事会独立董事，对公司第三届董事会第二十七次会议相关事项发表如下独立意见：

一、关于2016年上半年度公司关联方资金占用和对外担保情况的独立意见

根据中国证券监督管理委员会《关于上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《关于规范关联方资金往来及上市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）等规范性文件以及《公司章程》、《独立董事工作细则》的有关规定，作为公司的独立董事，我们本着实事求是的态度，基于独立判断的立场，对公司2016年上半年度关联方资金占用和对外担保情况进行了核查，现就有关情况发表以下意见：

（一）报告期内，公司不存在控股股东及其他关联方占用公司资金的情况。

（二）报告期内，公司认真贯彻执行有关规定，未发生各种违规对外担保情况，也不存在以前年度累计至2016年6月30日违规对外担保情况；报告期内的各项担保均已按照《公司章程》及其他相关制度的规定履行了相应法律程序。

（三）公司已建立了完善的对外担保风险控制系统。

（四）报告期内公司担保情况如下：

单位：万元

公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
广东星辉天拓 互动娱乐有限 公司	2016年4 月23日	15,000		0	连带责任 保证	一年	否	否
雷星(香港)实 业有限公司	2015年 3月19日	10,000	2016年3月10 日	118.8	连带责任 保证	一年	否	否
福建星辉婴童	2016年4	10,000			连带责任	一年	否	否

用品有限公司	月 23 日				保证			
皇家西班牙人俱乐部（香港）有限公司	2016 年 4 月 23 日	30,000	2016 年 6 月 15 日	29,721.25	连带责任保证	三年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		65,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		29,840.05		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		65,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		29,840.05		
实际担保总额占公司净资产的比例				13.60%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（D）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（E）				118.8				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）				0				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				118.8				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）				无				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				无				

（五）截至2016年6月30日，公司对外担保金额为29,840.05万元，占公司净资产的比例为13.60%。

（六）被担保方信誉及经营状况良好，到目前为止没有迹象表明公司可能因被担保方债务违约承担担保责任。

二、关于2016年半年度募集资金存放与使用的独立意见

经核查，2016年上半年度公司募集资金的存放和使用符合中国证监会、深圳证券交易所关于上市公司募集资金存放和使用的相关规定，不存在违规使用募集资金的行为，不存在改变或变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况。

（以下无正文）

（此页无正文，为星辉互动娱乐股份有限公司独立董事关于公司第三届董事会第二十七次会议相关事项的独立意见之签字页）

全体独立董事签字：

赵智文

纪传盛

李雯宇

二〇一六年八月二十六日