

浙江仙琚制药股份有限公司独立董事
关于公司 2016 年度关联方占用资金及对外担保的
专项说明及独立意见

根据《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）、深圳证券交易所《股票上市规则》、《公司章程》及其他相关法律、法规的规定，作为浙江仙琚制药股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，我们本着对公司、全体股东及投资者负责的态度，本着实事求是的原则，对2016年度公司控股股东及其他关联方占用资金的情况、公司对外担保的情况，按照有关规定进行了认真仔细的核查，现发表如下专项说明和独立意见：

一、关联方占用资金情况

- 1、报告期内未发生控股股东、实际控制人及其附属企业占用公司资金的情况。
- 2、报告期内，公司与其他关联方发生的资金往来均为正常的经营性资金往来。

二、对外担保情况

1、公司为非关联方担保情况

2016 年度公司为非关联方（互保方）的担保发生额为 15,500 万元，截止 2016 年 12 月 31 日，担保余额为 12,000 万元，占公司 2016 年末经审计归属于母公司所有者权益合计比例为 5.39%。

报告期内，尚处在保证期间的担保情况如下：

单位：万元

担保对象	担保方式	担保金额	担保期限
伟星集团有限公司	连带责任担保	5,000	2016.11.02-2017.11.02
浙江省耀江实业集团有限公司	连带责任担保	5,000	2016.01.05-2017.01.04
升华集团控股有限公司	连带责任担保	2,000	2016.04.26-2017.04.26
人民币合计		12,000	

2、公司为全资及控股子公司担保情况

2016年度公司为全资及控股子公司的担保发生额为6,892.1万元,截至2016年12月31日,担保余额为4,292.1万元。

报告期内,尚处在保证期间的担保情况如下:

单位:万元

担保对象	担保方式	担保金额	担保期限
台州仙琚药业有限公司	连带责任担保	2,100	2016.09.21-2017.03.18
台州市海盛制药有限公司	连带责任担保	100	2016.09.07-2017.09.06
		70	2016.10.25-2017.10.24
		250	2016.11.10-2017.11.09
		500	2016.09.28-2017.09.18
		275	2016.11.07-2017.11.01
仙居仙曜贸易有限公司	连带责任担保	462.7	2016.09.28-2017.03.27
		87	2016.10.21-2017.04.19
		332.5	2016.10.28-2017.04.27
		76.9	2016.11.07-2017.05.02
		38	2016.11.09-2017.05.09
人民币合计		4,292.1	

3、上述担保事项均按公司《对外担保决策制度》执行。2016年度公司累计发生对外担保22,392.1万元,截止2016年12月31日,公司对外担保余额为16,292.1万元,占公司2016年末经审计归属于母公司所有者权益合计比例为7.32%。

三、独立意见

1、我们认为,公司能够遵守相关法律法规的规定,报告期内公司未发生控股股东占用资金情况,与关联方之间发生的资金往来均为正常的资金往来,不存在关联方违规占用公司资金的情形。

2、公司不存在为股东、实际控制人及其关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况。

3、公司在实施上述担保时均已严格按照《公司法》、深交所《股票上市规则》、《公司章程》、公司《对外担保决策制度》等有关规定,履行了对外担保的决策程序,不存在与中国证监会《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》及《关于规范上市公司对外担保行为的通知》相违背的情形。

4、公司根据有关法律法规，建立了完善的对外担保风险控制系统。上述互保单位生产经营稳定，具有实际偿债能力，目前没有明显迹象表明公司可能因被担保方债务违约而承担担保责任，上述互保行为不会损害公司和中小股东的利益。同时，为防范对外担保的风险，在签订互保协议的同时，在公司担保的责任范围之内，上述互保单位向公司提供了反担保。公司为全资及控股子公司的担保，符合公司正常生产经营活动的需要，担保风险属于可控范围内。

独立董事签名：

赵苏靖

傅颀

陈康华

2017年3月28日