浙江仙琚制药股份有限公司独立董事

对相关事项发表的独立意见

我们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，根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》、《独立董事工作制度》等有关规定，对公司第六届董事会第七次会议审议的相关议案事项、公司2017年半年度控股股东及其他关联方占用公司资金情况及公司对外担保情况发表如下独立意见：

一、关于2017年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告的独立意见

经核查，我们认为公司《2017年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》的编制符合相关法律、法规的规定，真实、客观反映了公司2017年半年度公司募集资金的存放与使用情况，2017年半年度公司募集资金的存放与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，不存在募集资金存放和使用违规的情形。

二、关于控股股东及其他关联方占用公司资金及对外担保情况的专项说明和独立意见

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）、深交所《股票上市规则》、公司章程及其他相关法律、法规的规定，我们本着对公司、全体股东及投资者负责的态度，对2017年1-6月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上市公司资金的情况。

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

截止报告期末，公司已审批的与伟星集团有限公司、升华集团控股有限公司及浙江耀江实业集团有限公司三家非关联方公司的互保额度为 46,000 万元。2017 年 1-6 月

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

公司实际担保发生额为3,000万元，截止2017年6月30日，担保余额为3,000万元，占公司2017年6月30日归属于母公司所有者权益合计比例为1.34%。

2、公司为全资及控股子公司担保情况

截止报告期末,公司已审批的对全资及控股子公司的担保额度为10,200万元,2017年1-6月公司为全资及控股子公司的担保发生额为5,099万元，截至2017年6月30日，担保余额为6,294万元。

3、上述担保事项均按公司《对外担保决策制度》执行。2017年1-6月公司累计发生对外担保8,099万元，截止2017年6月30日，公司对外担保余额为9,294万元，占公司2017年6月30日归属于母公司所有者权益合计比例为4.14%。

（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上述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、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、公司建立了完善的对外担保风险控制制度,在实施上述担保时均已严格按照《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及《对外担保决策制度》等有关规定，履行了必要的审议程序，担保决策程序合法，没有损害公司及公司股东尤其是中小股东的利益。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》(证监发[2003]56 号)及《关于规范上市公司对外担保行为的通知》(证监发[2005]120 号)相违背的担保情况。

（以下无正文）

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（本页无正文，为公司独立董事关于相关事项的独立意见之签字页）

独立董事签名：

赵苏靖	傅颀	陈康华

2017年8月23日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站