

**福建众和股份有限公司**

**独立董事关于公司对外担保和控股股东及其他关联方**

**占用公司资金情况的专项说明及独立意见**

作为福建众和股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，我们对公司截止 2016 年 6 月 30 日的累计和当期对外担保以及关联方的资金占用情况进行了必要的问询和检查，发表独立意见如下：

(1) 关于对外担保事项

截止 2016 年 6 月 30 日，公司及控股子公司累计提供的对外担保余额为 51,558.05 万元，占公司最近一期（2016 年 6 月 30 日）合并报表净资产的比例为 70.22%（其中公司为控股子公司担保及控股子公司之间互相担保的金额为 30,810.63 万元，占公司净资产的比例为 41.96%；公司为君合集团提供的担保为 20,747.42 万元，占公司净资产的 28.26%）。

公司在实施上述担保时均已按照《公司法》、《股票上市规则》、《公司章程》的有关规定，履行了对外担保的决策程序和相关信息披露义务。报告期内，公司没有为控股股东及其关联方提供担保。

截至本公告日，公司及控股子公司对外担保的借款逾期金额为 35,608.05 万元，其中，公司为君合集团担保出现逾期的金额为 4,797.42 万元，公司为全资及控股子公司担保出现逾期的金额为 23,873.26 万元；子公司之间互相担保出现逾期的金额为 6,937.37 万元。

公司为控股子公司及控股子公司之间担保出现的部份逾期借款已取得相关金融机构谅解，办妥抵押资产二次抵押或借新还旧手续后即可清偿原有债务。其中金鑫矿业借款逾期事项，待金鑫矿业履行内部决策审批程序后，公司将向其增资和借款以清偿其到期借款；浙江雷奇近年连续亏损，管理层拟通过变现该公司库存商品、固定资产方式筹集资金用于归还银行贷款。

鉴于君合集团存在借款逾期问题，为担保防范风险，保护公司利益，公司将

为君合集团担保的额度由上一年度的 5 亿元调整为 3.5 亿元,并将公司为其担保比例占其为公司担保比例由原来的 70%调为 60%。

同时,针对公司为君合集团提供的担保,除了第三方反担保,君合集团控股股东厦门君合兴业实业有限公司(持有君合集团 95%股权)2014 年 12 月将其持有的君合集团 20%股权质押给我司作为反担保,2016 年 4 月再追加其持有的君合集团 29%股权质押给我司作为反担保,该反担保股权对应的净资产账面价值(不含其对外投资增值)金额 8.03 亿元。

目前,公司已在经营及融资方面采取积极措施以改善公司资金流动性紧缺的局面,建议公司进一步加快相关工作进度;针对为君合集团提供担保事宜,公司应密切关注君合集团经营财务状况及逾期借款偿还进度,防范担保风险,保护上市公司利益。

## (2)关于关联方资金占用事项

1、公司不存在将资金直接或间接地提供给控股股东及其关联方使用的情况;

2、公司不存在将资金直接或者间接地提供给非控股子公司以外的其他关联方使用的情况;

3、公司完善了关联方资金往来的控制制度,已建立了董事会对大股东所持股份“占用即冻结”的机制,即发现控股股东侵占公司资产即申请司法冻结,凡不能以现金清偿的,通过变现股权偿还侵占资产。

我们认为公司对外担保及与关联方之间的资金往来行为完全符合《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)以及《公司章程》的规定和要求。

(以下无正文)

