

**嘉事堂药业股份有限公司**  
**独立董事关于第五届董事会第十四次会议相关事项的**  
**专项说明及独立意见**

作为嘉事堂药业股份有限公司（以下简称“公司”）独立董事，我们根据《中小企业板上市公司规范运作指引》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《中小企业板上市公司内部审计工作指引》等相关法律法规和公司的相关规定，承诺独立履行职责，未受公司主要股东、实际控制人或者与公司及其主要股东、实际控制人存在利害关系的单位或个人的影响，在认真审阅公司第五届董事会第十四次会议有关文件及进行充分的尽职调查后，对相关事项发表专项说明及独立意见如下：

**一、对公司 2016 年度审计报告的独立意见**

公司 2016 年度审计报告真实、全面地反映了公司的财务状况；公司 2016 年度财务报告的编报符合上市公司相关的会计准则，董事会履行了诚信义务；经认真审核，我们未发现 2016 年度审计报告中存在遗漏、虚报等误导公司或其他股东的情形，同意对外披露。

**二、对公司内部控制自我评价报告的专项意见**

经核查，公司已按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律法规的要求，制定了较为健全的内部控制制度，各项制度能够得到有效执行。公司的内部控制制度比较完善，涵盖了公司的营运环节，重点控制制度健全、运作规范、控制有序，并不断根据新的法规、规章要求进行修订。经了解、测试、核查，各项制度建立后，得到了相对有效的贯彻执行，对公司的规范运作起到了较好的监督、指导作用。

我们认为公司《2016 年度内部控制自我评价报告》和《内部控制规则落实自查表》客观、全面地反映了公司内部控制制度的建立及运行情况，公司内部

控制体系不存在明显薄弱环节和重大缺陷。

### 三、关于公司控股股东及其他关联方占用资金、对外担保情况的独立意见

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）及《公司章程》等有关法律、法规和规范性文件的规定，我们作为公司的独立董事，本着严谨、实事求是的态度，对报告期内公司与关联方资金往来及对外担保情况进行了认真核查，发表如下专项说明及独立意见：

1、报告期内，公司不存在大股东及其他关联方占用及变相占用公司资金的情况；

2、报告期内，公司未发生任何形式违规的对外担保事项。公司已制定《对外担保管理制度》等规定，并能够认真贯彻执行有关规定，严格控制关联方占用资金风险和对外担保风险。能够有效防止股东或实际控制人侵占上市公司资产，维护中小股东利益。

3、报告期内，公司除子公司外不存在为控股股东及其他关联方的任何非法人单位或个人提供担保的情况。

### 四、关于《公司 2016 年度募集资金使用情况的专项报告》的专项意见

经审阅公司编制的《2016 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》，并核查有关资料后，我们认为，公司编制的《2016 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏，公司 2016 年度募集资金的存放与使用符合有关法律、法规和规范性文件的规定，符合《公司募集资金管理办法》的规定，不存在违规情形。

### 五、关于日常关联交易的独立意见

报告期内，公司与关联方发生的日常关联交易，系公司正常生产经营所需。上述关联交易遵循了“公平”、“公正”、“公允”的原则，交易事项符合有关法律、法规和规范性文件的规定，决策程序合法，未发现公司违反诚信原则，不存在损害公司及其他中小股东利益的行为。

### 六、关于 2016 年度利润分配预案的独立意见

公司 2016 年度利润分配预案的制定符合《公司法》、《公司章程》的有关规定,符合公司的实际情况,切实保护了中小股东的利益,同意公司董事会的利润分配预案,并请董事会将利润分配预案提请 2016 年度股东大会审议。

#### **七、关于公司续聘 2017 年度审计机构的独立意见**

作为公司独立董事,我们对续聘立信会计师事务所(特殊普通合伙)作为公司 2017 年审计机构的议案进行了事前审阅,同意提交董事会审议。经核查,立信会计师事务所(特殊普通合伙)具有注册会计师法定业务执业资质、证券、期货相关业务许可证等,执业过程中坚持独立审计原则,为公司出具的各项专业报告客观、公正。公司续聘会计师事务所的决策程序合法有效。综上所述,我们同意聘任立信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2017 年度财务审计机构。

(以下无正文)

（此页无正文，系《嘉事堂药业股份有限公司独立董事对第五届董事会第十四次会议相关事项的专项说明及独立意见》之签署页）

独立董事签字：

徐永光\_\_\_\_\_

张晓崧\_\_\_\_\_

吴 剑\_\_\_\_\_

2017年4月26日