

**通化东宝药业股份有限公司**  
**独立董事关于对外担保和第九届董事会**  
**第十七次会议审议的相关事项的独立意见**

**一、独立董事对公司对外担保情况的独立意见**

根据中国证监会证监发[2003]56号《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》的文件要求，我们独立董事本着实事求是的态度，对公司对外担保进行了认真负责的核查，2018年度公司没有对外担保事项。

**二、独立董事对公司关联交易的独立意见**

我们于董事会前对公司关联交易给予了认可，认为公司的关联交易属公司日常生产经营必须进行的，有利于公司持续稳定发展。对本期和未来公司财务状况及经营成果的影响在正常范围内。

由于公司与东宝实业集团有限公司之间存在关联交易，因此关联董事曹福波回避了此项议案的表决，符合国家有关法律、法规和《公司章程》的规定。本议案涉及的关联交易的定价参照市场价格制定，体现了公平、公正、公允的原则，不会损害本公司的股东利益。

以上关联交易尚需2018年度股东大会审议，与该项关联交易有利害关系的关联股东，将放弃在股东大会对相关议案的表决权。

**三、独立董事对续聘中准会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019  
审计机构以及聘任中准会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年内部  
控制审计机构的独立意见**

中准会计师事务所（特殊普通合伙）具有证券业务从业资格，在为公司提供审计服务工作中，能够恪守职责，遵循独立、客观、公正的执业准则，尽职尽责

的完成了各项审计任务。我们认为续聘中准会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度审计机构及聘任其为公司 2019 年内部控制审计机构符合公司及股东的利益，同意董事会审议通过后将其提交 2018 年度股东大会审议。

#### **四、独立董事对公司 2018 年度利润分配预案的独立意见**

根据《公司法》、《证券法》、《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37 号）、《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》（证监会公告[2013]43 号）、《上海证券交易所上市公司现金分红指引》及《公司章程》和相关文件的规定，我们对公司 2018 年度利润分配预案发表独立意见，为确保公司生产、经营的稳定，结合公司 2018 年度经营规划及资金的需求情况，董事会决定的本年度利润分配预案中的现金分红水平是合理的，能够保障股东的合理回报并兼顾公司的可持续发展，符合公司长远利益，同意提交 2018 年度股东大会审议。

#### **五、公司独立董事关于 2018 年度内部控制评价报告的独立意见**

根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《上市公司内部审计工作指引》及《独立董事工作制度》等相关规章制度的有关规定，作为公司的独立董事，现就公司董事会出具的 2018 年度内部控制评价报告发表如下意见：公司已建立的内部控制体系总体上符合《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，并在经营活动中得到较好的执行，在所有重大方面满足了风险有效控制的要求。《公司 2018 年度内部控制评价报告》真实反映了公司内部控制的基本情况，符合公司内部控制的现状。

#### **六、公司 2018 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的独立意见**

公司编制的《2018 年度募集资金存入与实际使用情况的专项报告》内容真实、准确、完整，客观反映了公司募集资金存放和使用的实际情况，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏。《募集资金专户存储三方监管协议》有效遵照执行，同时公司为进一步规范募集资金的使用，签订了《募集资金专户存储四方

监管协议》，对公司募集资金使用事项进行规范。公司变更部分募集资金投资项目的事项，符合《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》等有关法律、法规的规定，本次变更是基于公司发展战略和实际情况进行的必要调整，是着眼于公司整体发展布局而做出的谨慎决定，有利于提高募集资金使用效益，不存在损害股东利益的情形。公司不存在因信息披露出现重大问题而需要公司予以更正或补充的情况。

## **七、关于增选第九届董事会董事的独立意见**

本次增选董事候选人的任职资格、提名和表决程序符合《公司法》、《公司章程》等法律法规的相关规定。经过审阅董事候选人的个人简历及相关资料后认为，本次提名的董事候选人具备法律法规和《公司章程》所规定上市公司董事的任职资格，具备履行董事职责所必需的工作经验，能够胜任所聘岗位职责的要求，未发现有《公司法》、《公司章程》中规定的不得担任公司董事的情况。

## **八、关于会计政策变更的独立意见**

公司本次会计政策变更是根据财务部于2018年6月15日发布了《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），对一般企业财务报表格式进行了修订。执行变更后会计政策能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，不影响公司当年净利润及所有者权益，不会损害公司及全体股东的利益。本次会计政策变更的决策程序符合有关法律、法规和《公司章程》的有关规定，同意公司本次会计政策变更。

（此页无正文，此页为通化东宝药业股份有限公司独立董事关于对外担保及第九届董事会第十七次会议审议的相关事项的独立意见签字页）

独立董事：

安亚人

施维

王彦明

二〇一九年四月十五日