

# 湖南汉森制药股份有限公司

## 独立董事对公司第三届董事会第五次会议相关事项发表的

### 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》、《公司章程》和《公司独立董事工作制度》等有关规定，作为湖南汉森制药股份有限公司（以下简称“公司”）独立董事，现就公司第三届董事会第五次会议审议的相关事项发表独立意见如下：

#### 一、关于公司关联交易、对外担保及关联方资金占用情况的独立意见

经审阅公司提供的相关资料，基于独立判断的立场，现就截止2014年12月31日，公司关联交易、对外担保及关联方资金占用情况，发表以下独立意见：

1. 报告期内，公司未发生重大关联交易事项。
2. 报告期内，公司未发生对外担保事项。
3. 报告期内，公司不存在为控股股东及其关联方提供担保的情况。公司与其他关联方之间的资金往来均属正常的经营性资金往来，不存在公司的控股股东、实际控制人及其子公司等关联方非经营性占用公司资金情况。

#### 二、关于公司 2014 年度募集资金存放与使用情况的独立意见

经核查，我们认为：2014年度公司募集资金的存放和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，符合公司募集资金管理办法的有关规定，不存在募集资金存放和使用违规的情形。《关于公司2014年度募集资金存放与使用情况的专项报告》的内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

#### 三、关于公司 2014 年度内部控制自我评价报告的独立意见

经核查，我们认为：公司《2014年度内部控制自我评价报告》较客观、全面地反映了公司内部控制的真实情况。公司已经建立起比较完善的内部控制体系，各项内部控制制度符合我国法律法规以及相关监管规则的要求，公司内部控制制度能够

得到有效执行，能够合理保证内部控制目标的实现。

#### 四、关于公司2014年度拟不进行利润分配的独立意见

经中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2014年实现净利润117,587,941.48元。因公司2015年度有相应投资规划，为保证公司正常生产经营，尽量减少公司财务费用，满足公司2015年度生产经营及投资规划的资金需求，公司2014年度拟不进行利润分配，也不以资本公积金转增股本。

根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》及《公司章程》的有关规定，我们本着对中小投资者负责的态度，对公司2014年度不进行利润分配的相关情况进行了询问和了解，基于独立的判断，现发表如下独立意见：

公司董事会提出的2014年度不进行利润分配的预案，有利于维护股东的长远利益，不存在损害中小投资者利益的情况。因此，我们同意本次董事会提出的2014年度利润分配预案，同意将该预案提交公司2014年度股东大会审议。

#### 五、关于续聘会计师事务所发表的独立意见

公司拟继续聘请中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司2015年度审计机构，为公司提供审计服务，聘期一年。

我们发表独立意见如下：中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）具有丰富的执业经验和较高的专业水准，审计团队具备良好的专业技能和职业素养。在担任公司各专项审计和财务报表审计过程中，坚持独立审计准则，很好地履行了双方所规定的责任与义务，其出具的审计报告客观、真实地反映了公司的财务状况和经营成果。我们认为续聘中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2015年度审计机构符合法律、法规及《公司章程》的有关规定，并提请公司股东大会审议。

#### 六、对公司2015年度日常关联交易事项的核查意见

公司与楚天科技股份有限公司2015年度预计发生的不超过500万元的设备及零配件采购等关联交易系公司正常的经营行为，该关联交易遵循了公平、公正原则，交易价格公允，没有损害公司及其他非关联方股东的利益。董事会审议此交易事项时，关联董事刘令安先生已回避表决，其程序合法、有效，符合有关法律法规及《公

司章程》的规定。

### 七、关于聘任公司董事的独立意见

因公司非独立董事倪小伟先生日前向公司董事会递交了辞呈，请求辞去公司董事职务。根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《公司章程》和《公司独立董事工作制度》等有关规定，经了解此次董事候选人的个人履历、工作实绩等情况，我们发表独立意见如下：

此次董事候选人提名及审议程序符合相关法律法规及《公司章程》的有关规定。陶峰先生符合《公司法》等相关法律、法规及《公司章程》有关董事任职资格的规定。我们同意将《关于聘任公司董事的议案》提交股东大会审议。

### 八、关于公司会计政策变更的独立意见

公司依照财政部修订和颁布的会计准则规定，对公司会计政策进行了变更。修订后的会计政策符合财政部、中国证监会和深圳证券交易所的相关规定，能够客观、公允地反映公司财务状况和经营成果，符合公司实际情况，符合公司及全体股东的利益，不存在损害中小股东利益的情形。我们同意本次会计政策的变更。

独立董事： 刘纳新 曾建国 王红霞 李永萍

2015年4月17日