

## 哈尔滨誉衡药业股份有限公司

### 独立董事关于第四届董事会第十次会议相关议案的独立意见

根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《哈尔滨誉衡药业股份有限公司章程》(以下简称“公司章程”)等相关规章制度的有关规定,我们作为哈尔滨誉衡药业股份有限公司(以下简称“公司”)的独立董事,现对公司第四届董事会第十次会议相关议案发表独立意见如下:

#### 一、关于控股股东及其他关联方资金占用情况的独立意见

根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》等有关规定和要求,我们对公司控股股东及其他关联方资金占用情况进行了认真审查,基于独立的判断,发表如下独立意见:报告期内,公司严格控制关联方资金占用风险,不存在控股股东及其他关联方非正常占用公司资金的情况。

#### 二、关于公司对外担保情况的专项说明及独立意见

根据中国证监会《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》、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》等有关规定和要求,我们作为公司的独立董事,对公司2018年半年度对外担保情况进行认真审核,具体担保情况如下:

单位:万元

| 公司对子公司的担保情况             |              |        |               |        |        |     |        |          |
|-------------------------|--------------|--------|---------------|--------|--------|-----|--------|----------|
| 担保对象名称                  | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度   | 实际发生日期(协议签署日) | 实际担保金额 | 担保类型   | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 哈尔滨莱博通药业有限公司(以下简称“莱博通”) | 2016年09月20日  | 10,000 | 2016年09月21日   | 10,000 | 连带责任保证 | 1年  | 是      | 否        |
| 上海华拓医药科技发展有限公司(以        | 2017年01月10日  | 15,000 | 2017年01月12日   | 15,000 | 连带责任保证 | 1年  | 是      | 否        |

|                                 |             |        |             |                   |        |    |   |        |
|---------------------------------|-------------|--------|-------------|-------------------|--------|----|---|--------|
| 下简称“上海华拓”)                      |             |        |             |                   |        |    |   |        |
| 上海华拓                            | 2017年04月11日 | 30,000 | 2017年04月24日 | 10,000            | 连带责任保证 | 3年 | 是 | 否      |
| 誉衡(香港)有限公司                      | 2017年07月15日 | 20,000 | 2017年08月02日 | 16,356.24         | 连带责任保证 | 2年 | 否 | 否      |
| 上海华拓                            | 2017年07月15日 | 15,000 | 2018年02月06日 | 6,000             | 连带责任保证 | 1年 | 否 | 否      |
| 上海华拓                            | 2017年11月10日 | 10,000 | 2017年12月21日 | 5,000             | 连带责任保证 | 1年 | 否 | 否      |
| 上海华拓                            | 2017年12月20日 | 20,000 | 2018年01月11日 | 5,000             | 连带责任保证 | 1年 | 否 | 否      |
| 山西普德药业有限公司                      | 2018年01月03日 | 15,000 | 2018年02月08日 | 10,000            | 连带责任保证 | 1年 | 否 | 否      |
| 资产池业务                           | 2018年01月03日 | 35,000 | 2018年02月01日 | 638.76            | 连带责任保证 | 1年 | 否 | 否      |
| 上海华拓                            | 2018年01月29日 | 5,000  | 2018年02月06日 | 5,000             | 连带责任保证 | 1年 | 否 | 否      |
| 莱博通                             | 2018年04月20日 | 10,000 |             |                   | 连带责任保证 | 1年 | 否 | 否      |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计                |             |        | 65,000      | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 |        |    |   | 82,995 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计              |             |        | 185,000     | 报告期末对子公司实际担保余额合计  |        |    |   | 42,995 |
| 公司担保总额                          |             |        |             |                   |        |    |   |        |
| 报告期内审批担保额度合计                    |             |        | 65,000      | 报告期内担保实际发生额合计     |        |    |   | 82,995 |
| 报告期末已审批的担保额度合计                  |             |        | 185,000     | 报告期末实际担保余额合计      |        |    |   | 42,995 |
| 实际担保总额占公司净资产的比例                 |             |        |             | 9.83%             |        |    |   |        |
| 其中:                             |             |        |             |                   |        |    |   |        |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额           |             |        |             | 0                 |        |    |   |        |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保余额 |             |        |             | 16,356.24         |        |    |   |        |

|                       |           |
|-----------------------|-----------|
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额   | 0         |
| 上述三项担保金额合计            | 16,356.24 |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有） | 不适用       |
| 违反规定程序对外提供担保的说明（如有）   | 不适用       |

我们认为：公司建立了完善的对外担保风险控制系统，充分揭示了对外担保存在的风险，报告期内，公司发生的对外担保均为对控股子公司的担保，且均已按照法律法规、公司章程和其他相关规定履行了必要的审议程序。

报告期内，公司对外担保均为对子公司及下属公司的担保。截至报告期末，公司实际担保余额为 42,995 万元（含为合并报表范围内的子公司提供的担保），占公司 2017 年度经审计净资产的比例为 10.30%。公司对被担保的子公司及下属公司的经营及财务状况具备较强的监控和管理能力，全额提供上述担保的风险可控，且被担保公司的资产质量较高，偿债能力较强、信誉良好，没有明显迹象表明公司可能因上述公司债务违约而承担担保责任；上述公司开展的贷款充实了公司的流动资金，满足了经营工作的需要，贷款综合成本较低，利于融资成本的控制；上述担保行为不会对公司及被担保公司的正常运作和业务发展造成不良影响，不会损害到全体股东尤其是中小股东的合法权益。

报告期内，公司不存在以任何形式为公司及子公司以外的任何单位或个人提供担保的情况，亦不存在担保债务逾期的情况。

特此公告。

哈尔滨誉衡药业股份有限公司

独立董事：郭云沛、Liu, James Xiao dong、王瑞华

二〇一八年八月四日