

# 康美药业股份有限公司独立董事

## 关于第七届董事会第五次会议相关事项的独立意见

根据中国证监会、上海证券交易所以及公司《章程》等有关规定，我们本着勤勉尽责的态度，经核查相关资料，对公司第七届董事会第五次各事项发表独立意见如下：

### 一、关于对外担保情况的专项说明及独立意见

公司认真贯彻执行《关于规范上市公司对外担保行为的通知》的规定，截止到2017年6月30日，未发现公司曾经发生过对外担保的情形，也未发现公司目前存在对外担保的情形。

### 二、关于公司会计政策变更的的独立意见

公司董事会对本次会计政策变更事项的表决程序和结果符合《公司章程》等法律法规的相关规定。变更后的会计政策符合会计准则的相关规定，符合财政部、中国证监会，上海证券交易所的相关规定，同时也体现了会计核算的真实性与谨慎性原则，能更准确、公允地反映上市公司的财务状况与经营成果，符合公司及所有股东的利益。

**独立董事：李定安、江镇平、张弘**

二〇一七年八月二十七日

(此页无正文，为康美药业股份有限公司独立董事关于董事会相关事项的独立意见的签字页)

独立董事签名：

  
李定安

\_\_\_\_\_  
江镇平

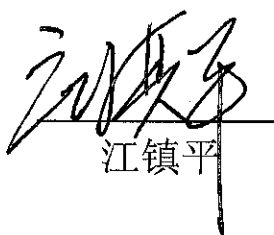
\_\_\_\_\_  
张弘

二〇一七年八月二十七日

(此页无正文, 为康美药业股份有限公司独立董事关于董事会相关事项的独立意见的签字页)

独立董事签名:

\_\_\_\_\_  
李定安

  
江镇平

\_\_\_\_\_  
张弘

二〇一七年八月二十七日

(此页无正文, 为康美药业股份有限公司独立董事关于董事会相  
关事项的独立意见的签字页)

独立董事签名:

\_\_\_\_\_  
李定安

\_\_\_\_\_  
江镇平

  
\_\_\_\_\_  
张弘

二〇一七年八月二十七日