

广州达意隆包装机械股份有限公司

独立董事关于公司对外担保事项及关联方资金占用的专项说明

根据中国证监会发布的《上市公司治理准则》、《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》等相关规定的要求，我们本着对公司、全体股东及投资者负责的态度，按照实事求是的原则对公司控股股东及其它关联方占用资金的情况、公司对外担保情况进行了认真的检查和落实，对公司进行了必要的核查和问询后，发表独立意见如下：

经认真核查，我们认为：公司严格按照中国证监会《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》的要求，建立了完善的对外担保风险控制系统。公司 2018 年 1—12 月发生的对外担保事项均履行了相应审批及公告程序，公司不存在违规对外担保情况，也不存在以前年度发生并累计至 2018 年 12 月 31 日的违规对外担保情况。具体情况见下表：

单位：（人民币）万元

担保对象名称	担保额度	截止期末实际担保额	担保类型
北美达意隆有限公司	2000	1,897.67	连带责任担保

2018 年 1—12 月，公司与控股股东及其他关联方的非经营性资金占用发生额为 305.40 万元；截至 2018 年 12 月 31 日，公司与控股股东及其他关联方的非经营性资金占用余额为 4,120.00 万元。未发现控股股东及其他关联方违规占用资金的情形。具体情况见下表：

单位：（人民币）万元

资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2018 年年初往来资金余额(借方+、贷方-)	2018 年度往来累计发生金额(不含利息)	2018 年度偿还累计发生金额	2018 年期末往来资金余额(借方+、贷方-)	往来形成原因	往来性质
东莞宝隆包装技术开发有限公司	全资子公司	其他应收款	3,614.60	85.40	400.00	3,300.00	代垫款项及暂借款	非经营性往来
珠海宝隆瓶胚有限公司	全资子公司	其他应收款	600.00	220.00	-	820.00	代垫款项及暂借款	非经营性往来

广州达意隆包装机械股份有限公司

独立董事：楚玉峰、梁彤、余应敏

2019 年 4 月 25 日