

## 山东太阳纸业股份有限公司

### 独立董事对公司第七届董事会第十五次会议相关事项的独立意见

根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》、《关于在上市公司中建立独立董事制度的指导意见》、《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、《上市公司证券发行管理办法》、《上市公司非公开发行股票实施细则》及《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司董事行为指引》和《公司章程》、《公司独立董事工作制度》等法律规范、规章制度、规范性文件的相关规定，我们作为山东太阳纸业股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，本着认真负责的态度，基于独立判断立场，经过审慎讨论，就公司第七届董事会第十五次会议的相关事项发表如下独立意见：

#### 关于控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况的专项说明和独立意见

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通知》、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发〔2005〕120号）等的规定和要求，我们作为山东太阳纸业股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，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报告期内（2020年1月1日至2020年6月30日）公司控股股东及其他关联方占用资金的情况和公司对外担保情况进行了认真负责的核查，发表独立意见如下：

1、报告期内，公司与控股股东及其他关联方不存在非经营性资金往来的情况，亦不存在控股股东及其他关联方以其他方式变相资金占用的情形，也不存在以前年度发生并累计至2020年6月30日的控股股东及其他关联方违规占用资金的情况。

2、截止2020年6月30日，公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）为0元，公司子公司之间担保余额为17,637.66万元；2020年1-6月份公司对子公司的担保获批额度（以及既往年度审批但延续到2020年6月30日）以及实际发生额如下表：

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） |              |           |             |           |           |     |        |          |
|---------------------------|--------------|-----------|-------------|-----------|-----------|-----|--------|----------|
| 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      | 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 |
| 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      | 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 |
| 山东太阳宏河纸业有限公司              | 2015年03月26日  | 120,000   | 2015年05月08日 | 2,800     | 连带责任保证    | 7年  | 否      | 否        |
| 山东太阳宏河纸业有限公司              | 2015年03月26日  | 120,000   | 2015年06月25日 | 1,480     | 连带责任保证    | 7年  | 否      | 否        |
| 山东太阳宏河纸业有限公司              | 2015年03月26日  | 120,000   | 2015年07月30日 | 1,418     | 连带责任保证    | 7年  | 否      | 否        |
| 山东太阳宏河纸业有限公司              | 2015年03月26日  | 120,000   | 2015年09月25日 | 520       | 连带责任保证    | 7年  | 否      | 否        |
| 山东太阳宏河纸业有限公司              | 2015年03月26日  | 120,000   | 2015年11月18日 | 1,094     | 连带责任保证    | 7年  | 否      | 否        |
| 山东太阳宏河纸业有限公司              | 2015年03月26日  | 120,000   | 2016年04月07日 | 2,660     | 连带责任保证    | 7年  | 否      | 否        |
| 山东太阳宏河纸业有限公司              | 2015年03月26日  | 120,000   | 2016年06月20日 | 5,920     | 连带责任保证    | 7年  | 否      | 否        |
| 山东太阳宏河纸业有限公司              | 2015年07月22日  | 50,000    | 2015年12月18日 | 306.03    | 连带责任保证    | 5年  | 否      | 否        |
| 山东太阳宏河纸业有限公司              | 2015年07月22日  | 50,000    | 2016年01月12日 | 538.61    | 连带责任保证    | 5年  | 否      | 否        |
| 山东太阳宏河纸业有限公司              | 2015年07月22日  | 50,000    | 2016年02月04日 | 900       | 连带责任保证    | 5年  | 否      | 否        |
| 山东太阳宏河纸业有限公司              | 2015年07月22日  | 50,000    | 2016年04月01日 | 1,500     | 连带责任保证    | 5年  | 否      | 否        |
| 山东太阳宏河纸业                  | 2018年06月26日  | 25,318.59 | 2018年06月29日 | 25,318.59 | 连带责任保证;抵押 | 5年  | 否      | 否        |

| 有限公司                           |                      |           |             |                              |               |     |            |              |
|--------------------------------|----------------------|-----------|-------------|------------------------------|---------------|-----|------------|--------------|
| 太阳纸业<br>(香港)<br>有限公司           | 2018年04<br>月26日      | 19,882.17 | 2018年08月01日 | 1,831.24                     | 连带责任保<br>证    | 3年  | 否          | 否            |
| 山东太阳<br>宏河纸业<br>有限公司           | 2018年10<br>月30日      | 50,000    | 2018年11月26日 | 34,688.89                    | 连带责任保<br>证    | 5年  | 否          | 否            |
| 山东太阳<br>宏河纸业<br>有限公司           | 2018年10<br>月30日      | 8,220     | 2018年11月26日 | 8,220                        | 连带责任保<br>证;抵押 | 5年  | 否          | 否            |
| 山东太阳<br>宏河纸业<br>有限公司           | 2019年06<br>月26日      | 80,000    | 2019年06月28日 | 38,347.06                    | 连带责任保<br>证    | 4年  | 否          | 否            |
| 山东太阳<br>宏河纸业<br>有限公司           | 2019年06<br>月26日      | 80,000    | 2019年07月15日 | 22,957.19                    | 连带责任保<br>证    | 4年  | 否          | 否            |
| 山东太阳<br>宏河纸业<br>有限公司           | 2020年04<br>月21日      | 60,000    | 2020年06月19日 | 20,000                       | 连带责任保<br>证    | 3年  | 否          | 否            |
| 太阳纸业<br>控股老挝<br>有限责任<br>公司     | 2020年02<br>月15日      | 14,159    | 2020年04月03日 | 3,540.32                     | 连带责任保<br>证    | 3年  | 否          | 否            |
| 报告期内审批对子公<br>司担保额度合计 (B1)      |                      |           | 88,318      | 报告期内对子公司担保实<br>际发生额合计 (B2)   |               |     |            | 23,540.32    |
| 报告期末已审批的对<br>子公司担保额度合计<br>(B3) |                      |           | 574,246.43  | 报告期末对子公司实际担<br>保余额合计 (B4)    |               |     |            | 174,039.93   |
| 子公司对子公司的担保情况                   |                      |           |             |                              |               |     |            |              |
| 担保对象<br>名称                     | 担保额度<br>相关公告<br>披露日期 | 担保额度      | 实际发生日期      | 实际担保金<br>额                   | 担保类型          | 担保期 | 是否履行<br>完毕 | 是否为关<br>联方担保 |
| 山东太阳<br>宏河纸业<br>有限公司           | 2018年06<br>月26日      | 17,637.66 | 2018年06月29日 | 17,637.66                    | 连带责任保<br>证;抵押 | 5年  | 否          | 否            |
| 报告期内审批对子公<br>司担保额度合计 (C1)      |                      |           | 0           | 报告期内对子公司担保实<br>际发生额合计 (C2)   |               |     |            | 0            |
| 报告期末已审批的对<br>子公司担保额度合计<br>(C3) |                      |           | 17,637.66   | 报告期末对子公司实际担<br>保余额合计 (C4)    |               |     |            | 17,637.66    |
| 公司担保总额 (即前三大项的合计)              |                      |           |             |                              |               |     |            |              |
| 报告期内审批担保额<br>度合计 (A1+B1+C1)    |                      |           | 88,318      | 报告期内担保实际发生额<br>合计 (A2+B2+C2) |               |     |            | 23,540.32    |
| 报告期末已审批的担                      |                      |           | 591,884.09  | 报告期末实际担保余额合                  |               |     |            | 191,677.59   |

|                                       |        |              |  |
|---------------------------------------|--------|--------------|--|
| 保额度合计<br>(A3+B3+C3)                   |        | 计 (A4+B4+C4) |  |
| 实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例         | 12.28% |              |  |
| 其中:                                   |        |              |  |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)             | 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 (E) | 0      |              |  |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)               | 0      |              |  |
| 上述三项担保金额合计 (D+E+F)                    | 0      |              |  |

截至报告期末，本公司及控股子公司累计对外担保余额折人民币为 191,677.59 万元。其中公司为子公司提供担保余额折人民币为 174,039.93 万元；子公司之间担保余额为人民币 17,637.66 万元。

本公司及控股子公司累计对外担保余额占最近一期经审计净资产（2019.12.31）的比例为 13.14%。上述担保无逾期担保。

公司的对外担保严格按照法律法规、《公司章程》和相关制度规定履行必要的审议程序，充分揭示了对外担保存在的风险。报告期内公司不存在对合并报表以外公司的担保行为，不存在违规担保，也不存在为控股股东及其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情形。

（以下无正文）

（本页为《山东太阳纸业股份有限公司独立董事对公司第七届董事会第十五次会议相关事项的独立意见》的签字页）

山东太阳纸业股份有限公司独立董事（签字）：

孙蕴宝\_\_\_\_\_

陈关亭\_\_\_\_\_

罗奕\_\_\_\_\_

二〇二〇年八月二十七日