

山东晨鸣纸业集团股份有限公司独立董事

关于控股股东及其他关联方占用资金、对外担保的独立意见

作为山东晨鸣纸业集团股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，我们对公司 2021 年上半年当期及累计发生的控股股东及其他关联方占用资金、对外担保情况发表以下独立意见：

一、公司报告期内控股股东及其他关联方占用资金、对外担保情况

1、公司在报告期内不存在控股股东及其他关联方占用资金的情况。

2、报告期内对外提供担保情况

报告期内，公司为子公司提供担保，发生额为人民币 484,492.46 万元；子公司对子公司提供担保，发生额为人民币 9,431.75 万元。

截至 2021 年 06 月 30 日，公司对外提供担保（含公司对子公司、子公司对子公司）余额为人民币 1,057,849.11 万元，占 2021 年 6 月末归属于母公司股东权益的比例为 45.41%。

单位：万元

| 公司及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（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 |
| 潍坊森达美西港有限公司 | 2017 年 7 月 24 日 | 17,500.00 | 2017 年 12 月 20 日 | 12,240.00 | 一般保证 | 10 年 | 否 | 否 |
| 湛江润宝商贸有限公司 | 2020 年 12 月 4 日 | 16,000.00 | 2020 年 12 月 4 日 | 16,000.00 | 质押 | 2 年 | 否 | 否 |
| 湛江定进商贸有限公司 | 2020 年 12 月 4 日 | 13,558.19 | 2020 年 12 月 4 日 | 13,558.19 | 抵押 | 2 年 | 否 | 否 |
| 报告期内审批的对外担保额度合计（A1） | | 0.00 | 报告期内对外担保实际发生额合（A2） | | 0.00 | | | |
| 报告期末已审批的对外担保额度合（A3） | | 47,058.19 | 报告期末实际对外担保余额合计（A4） | | 41,798.19 | | | |
| 2021 年 6 月底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 |
| 湛江晨鸣浆纸有限公司 | 2019 年 3 月 30 日 | 1,088,000.00 | 2019 年 7 月 12 日 | 442,177.84 | 一般保证 | 5 年 | 否 | 否 |
| 湛江晨鸣浆纸有限公司 | 2020 年 3 月 27 日 | 150,000.00 | | | 一般保证 | 5 年 | 否 | 否 |
| 湛江晨鸣浆纸有限公司 | 2021 年 6 月 22 日 | 调减 10,000.00 | | | | | | |
| 山东晨鸣集团财务有限公司 | 2019 年 3 月 30 日 | 500,000.00 | | | 一般保证 | 5 年 | 否 | 否 |
| 山东晨鸣集团财务有限公司 | 2021 年 3 月 25 日 | 调减 200,000.00 | | | | | | |
| 山东晨鸣纸业销售有限公司 | 2019 年 3 月 30 日 | 600,000.00 | 2020 年 3 月 9 日 | 77,375.40 | 一般保证 | 5 年 | 否 | 否 |
| 山东晨鸣融资租赁有限公司 | 2015 年 3 月 26 日 | 100,000.00 | | | 一般保证 | 8 年 | 否 | 否 |
| 山东晨鸣融资租赁有限公司 | 2016 年 3 月 30 日 | 300,000.00 | | | 一般保证 | 7 年 | 否 | 否 |
| 山东晨鸣融资租赁有限公司 | 2021 年 3 月 25 日 | 调减 200,000.00 | | | | | | |
| 黄冈晨鸣浆纸有限公司 | 2015 年 3 月 26 日 | 400,000.00 | 2017 年 1 月 5 日 | 76,390.00 | 一般保证 | 8 年 | 否 | 否 |
| 黄冈晨鸣浆纸有限公司 | 2016 年 3 月 30 日 | 550,000.00 | | | 一般保证 | 7 年 | 否 | 否 |

| | | | | | | | | | |
|------------------------|--------------|---------------|----------------------|------------|------|-----|--------|------------|--|
| 黄冈晨鸣浆纸有限公司 | 2021年3月25日 | 调减 450,000.00 | | | | | | | |
| 江西晨鸣纸业有限责任公司 | 2019年3月30日 | 350,000.00 | 2019年6月28日 | 174,578.44 | 一般保证 | 5年 | 否 | 否 | |
| 寿光美伦纸业有限责任公司 | 2019年3月30日 | 100,000.00 | 2020年7月9日 | 63,358.81 | 一般保证 | 5年 | 否 | 否 | |
| 寿光美伦纸业有限责任公司 | 2020年3月27日 | 400,000.00 | | | 一般保证 | 5年 | 否 | 否 | |
| 武汉晨鸣汉阳纸业股份有限公司 | 2019年10月18日 | 100,000.00 | | | 一般保证 | 3年 | 否 | 否 | |
| 晨鸣（香港）有限公司 | 2019年3月30日 | 500,000.00 | 2019年4月30日 | 45,390.53 | 一般保证 | 5年 | 否 | 否 | |
| 晨鸣（香港）有限公司 | 2021年3月25日 | 100,000.00 | | | 一般保证 | 3年 | 否 | 否 | |
| 寿光晨鸣进出口贸易有限公司 | 2019年3月30日 | 50,000.00 | | | 一般保证 | 5年 | 否 | 否 | |
| 吉林晨鸣纸业有限责任公司 | 2019年3月30日 | 150,000.00 | 2021年1月20日 | 11,658.00 | 一般保证 | 5年 | 否 | 否 | |
| 湛江晨鸣林业发展有限责任公司 | 2019年3月30日 | 10,000.00 | | | 一般保证 | 5年 | 否 | 否 | |
| 南昌晨鸣林业发展有限责任公司 | 2020年3月27日 | 10,000.00 | | | 一般保证 | 3年 | 否 | 否 | |
| 上海晨鸣实业有限公司 | 2018年10月11日 | 400,000.00 | | | 一般保证 | 3年 | 否 | 否 | |
| 上海晨鸣浆纸销售有限公司 | 2019年3月30日 | 300,000.00 | 2020年12月23日 | 11,000.00 | 一般保证 | 5年 | 否 | 否 | |
| 上海鸿泰房地产有限公司 | 2020年3月27日 | 140,000.00 | | | 一般保证 | 10年 | 否 | 否 | |
| 上海鸿泰物业管理有限公司 | 2020年3月27日 | 10,000.00 | | | 一般保证 | 5年 | 否 | 否 | |
| 晨鸣（海外）有限公司 | 2020年3月27日 | 100,000.00 | | | 一般保证 | 5年 | 否 | 否 | |
| 晨鸣（新加坡）有限公司 | 2020年3月27日 | 100,000.00 | | | 一般保证 | 5年 | 否 | 否 | |
| 海南晨鸣科技有限公司 | 2020年12月4日 | 40,000.00 | | | 一般保证 | 3年 | 否 | 否 | |
| 海南晨鸣科技有限公司 | 2021年6月22日 | 10,000.00 | | | 一般保证 | 3年 | 否 | 否 | |
| 黄冈晨鸣浆纸科技有限公司 | 2021年3月25日 | 500,000.00 | | | 一般保证 | 10年 | 否 | 否 | |
| 山东晨鸣商业保理有限公司 | 2021年3月25日 | 100,000.00 | | | 一般保证 | 3年 | 否 | 否 | |
| 青岛晨鸣弄海融资租赁有限公司 | 2021年3月25日 | 20,000.00 | | | 一般保证 | 3年 | 否 | 否 | |
| 广州晨鸣融资租赁有限公司 | 2021年3月25日 | 20,000.00 | | | 一般保证 | 3年 | 否 | 否 | |
| 昆山拓安塑料制品有限公司 | 2021年3月25日 | 10,000.00 | | | 一般保证 | 3年 | 否 | 否 | |
| 山东晨鸣板材有限责任公司 | 2021年3月25日 | 5,000.00 | | | 一般保证 | 3年 | 否 | 否 | |
| 寿光晨鸣地板有限责任公司 | 2021年3月25日 | 5,000.00 | | | 一般保证 | 3年 | 否 | 否 | |
| 寿光虹宜包装装饰有限公司 | 2021年3月25日 | 5,000.00 | | | 一般保证 | 3年 | 否 | 否 | |
| 寿光鸿翔印刷包装有限责任公司 | 2021年3月25日 | 5,000.00 | | | 一般保证 | 3年 | 否 | 否 | |
| 寿光晨鸣现代物流有限公司 | 2021年3月25日 | 5,000.00 | | | 一般保证 | 3年 | 否 | 否 | |
| 山东御景大酒店有限公司 | 2021年3月25日 | 5,000.00 | | | 一般保证 | 3年 | 否 | 否 | |
| 寿光市晨鸣造纸机械有限公司 | 2021年3月25日 | 5,000.00 | | | 一般保证 | 3年 | 否 | 否 | |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（B1） | | 调减 65,000.00 | 报告期内对子公司实际发生额合计（B2） | | | | | 484,492.46 | |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3） | | 6,393,000.00 | 报告期末对子公司实际担保余额合计（B4） | | | | | 901,929.02 | |
| 2021年6月底子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 | |
| 晨鸣（香港）有限公司 | 2019年3月30日 | 200,000.00 | 2019年4月2日 | 9,690.15 | 一般保证 | 5年 | 否 | 否 | |
| 晨鸣（香港）有限公司 | 2019年3月30日 | 100,000.00 | 2021年3月17日 | 9,431.75 | 一般保证 | 5年 | 否 | 否 | |
| 湛江晨鸣浆纸有限公司 | 2020年8月7日 | 12,000.00 | 2020年8月7日 | 12,000.00 | 一般保证 | 1年 | 否 | 否 | |

| | | | | | | | | |
|--|------------|--------------|-------------------------|-----------|----|----|---|--------------|
| 寿光美伦纸业有限责任公司 | 2020年12月4日 | 20,000.00 | 2020年12月4日 | 20,000.00 | 抵押 | 2年 | 否 | 否 |
| 寿光美伦纸业有限责任公司 | 2020年12月4日 | 42,400.00 | 2020年12月4日 | 41,000.00 | 抵押 | 3年 | 否 | 否 |
| 武汉晨鸣汉阳纸业股份有限公司 | 2020年12月4日 | 3,000.00 | 2020年12月4日 | 2,500.00 | 抵押 | 3年 | 否 | 否 |
| 黄冈晨鸣浆纸有限公司 | 2020年12月4日 | 20,000.00 | 2020年12月4日 | 19,500.00 | 抵押 | 3年 | 否 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（C1） | | 0.00 | 报告期内对子公司实际发生额合计（C2） | | | | | 9,431.75 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3） | | 397,400.00 | 报告期末对子公司实际担保余额合计（C4） | | | | | 114,121.90 |
| 公司担保总额（即前三大项的合计） | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1） | | 调减 65,000.00 | 报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2） | | | | | 493,924.21 |
| 报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3） | | 6,837,458.19 | 报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4） | | | | | 1,057,849.11 |
| 实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例 | | | | | | | | 45.41% |
| 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） | | | | | | | | 88,375.40 |
| 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） | | | | | | | | 88,375.40 |
| 对未到期担保合同，报告期内已发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 | | | | | | | | 无 |
| 违反规定程序对外提供担保的说明 | | | | | | | | 无 |

二、独立董事对上述事项的独立意见

经核查，公司不存在报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的控股股东及其他关联方占用公司资金的情况，未损害公司及其他股东，特别是中小股东和非关联股东的利益。

经核查，公司能够严格按照《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发【2005】120号）和《公司章程》等有关规定，认真履行对外担保情况的信息披露义务，无违规担保情况。报告期内，公司对控股子公司及参股公司的担保属于公司正常生产经营和资金合理利用的需要，担保决策程序合法，没有损害公司及公司股东尤其是中小股东的利益。

独立董事：

孙剑非

尹美群

杨彪

山东晨鸣纸业集团股份有限公司董事会

二〇二一年八月二十六日