

山东太阳纸业股份有限公司

独立董事关于第八届董事会第十次会议相关事项的独立意见

根据《上市公司独立董事规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》、《上市公司治理准则》等相关法律、法规及《公司章程》、公司《独立董事工作制度》等有关规定，作为山东太阳纸业股份有限公司（以下简称“公司”或“太阳纸业”）的独立董事，我们在认真审阅相关材料的基础上，对公司第八届董事会第十次会议审议的相关事项，基于独立判断的立场，发表独立意见如下：

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，我们作为太阳纸业的独立董事，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（2022年1月1日至2022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2022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2022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；2022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2022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	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
山东太	2018	25,318	2018	18,000	连带责	土地使	无	5年	否	否

阳宏河纸业有限公司	年 06 月 28 日	. 59	年 06 月 29 日		任 担 保、抵 押	用权					
山东太阳宏河纸业有限公司	2018 年 10 月 30 日	50,000	2018 年 11 月 26 日	14,866 . 67	连带责 任担保		无	5 年	否	否	
山东太阳宏河纸业有限公司	2018 年 10 月 30 日	8,220	2018 年 11 月 26 日	8,220	连带责 任担 保、抵 押	土地使 用权	无	5 年	否	否	
山东太阳宏河纸业有限公司	2019 年 06 月 26 日	80,000	2019 年 06 月 28 日	13,398 . 08	连带责 任担保		无	4 年	否	否	
山东太阳宏河纸业有限公司	2019 年 06 月 26 日	80,000	2019 年 07 月 15 日	8,021. 02	连带责 任担保	无	无	4 年	否	否	
山东太阳宏河纸业有限公司	2020 年 04 月 21 日	60,000	2020 年 06 月 19 日	27,833 . 77	连带责 任担保	无	无	3 年	否	否	
太阳纸业控股老挝有限责任公司	2020 年 02 月 15 日	13,422 . 8	2020 年 04 月 03 日	75.81	连带责 任担保	无	无	3 年	否	否	
太阳纸业（香港）有限公司	2020 年 02 月 15 日	13,422 . 8	2020 年 05 月 11 日	8,012. 3	连带责 任担保	无	无	3 年	否	否	
广西太阳纸业有限公司	2020 年 11 月 21 日	400,00 0	2021 年 03 月 12 日	316,52 0	连带责 任担保	无	无	8 年	否	否	
太阳纸业沙湾有限公司	2021 年 03 月 26 日	20,134 . 2	2021 年 05 月 06 日	14,107 . 67	连带责 任担保	无	无	3 年	否	否	
太阳纸业（香港）有限公司	2021 年 04 月 20 日	13,422 . 8	2021 年 05 月 19 日	319.1	连带责 任担保	无	无	3 年	否	否	
广西太阳纸业有限公司	2021 年 04 月 20 日	89,775 . 39	2021 年 07 月 01 日	85,283 . 77	连带责 任担保	无	无	10 年	否	否	
广西太阳纸业有限公司	2022 年 04 月 16 日	50,000	2022 年 05 月 24 日	25,000	连带责 任担保	无	无	3 年	否	否	
南宁太阳纸业有限公司	2022 年 06 月 30 日	50,000	2022 年 06 月 30 日	10,000	连带责 任担保	无	无	7 年	否	否	
报告期内审批的			160,000		报告期内对外担					35,000	

对外担保额度合计 (A1)		保实际发生额合计 (A2)								
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)	1,101,150.27	报告期末实际对外担保余额合计 (A4)	549,658.19							
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	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
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	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	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	2018年06月26日	17,637.66	2018年06月29日	17,637.66	连带责任担保、抵押	土地使用权	无	5年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)						0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		17,637.66		报告期末对子公司实际担保余额合计 (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度合计 (A1+B1+C1)		160,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)						35,000
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		1,118,787.93		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)						567,295.85
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例										27.13%
其中:										
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无									

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 567,295.85 万元。其中公司为子公司提供担保余额折人民币为 549,658.19 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 (2021.12.31) 的比例为 27.13%。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关于第八届董事会第十次会议相关事项独立意见》的签字页）

山东太阳纸业股份有限公司 独立董事（签字）：

李耀_____

徐晓东_____

王晨明_____

二〇二二年八月二十五日