

# 江苏华昌化工股份有限公司

## 独立董事对相关事项的专项说明和独立意见

根据《公司法》、《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》（证监发[2003]56号）、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号）、《深圳证券交易所股票上市规则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等相关法律法规的规定，作为江苏华昌化工股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，我们认真阅读了相关的会议资料，基于独立判断立场，就公司对2020年上半年公司关联方资金占用、对外担保情况进行了认真的了解和核查，现就相关情况作出如下专项说明和独立意见：

### 一、关于控股股东及其他关联方占用公司资金的情况

公司与控股股东及其他关联方的资金往来能够严格遵守《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》（证监发[2003]56号）和深圳证券交易所的相关规定，公司与关联方发生的关联交易是按照“公平自愿，互惠互利”的原则进行的，决策程序合法有效；交易价格按市场价格确定，定价公允，没有违反公开、公平、公正的原则，不存在损害公司和中小股东的利益的行为。报告期内，公司不存在控股股东及其他关联方非经营性占用公司资金的情况，也不存在以前年度发生并累计至2020年6月30日的违规关联方资金占用的情况。

### 二、公司对外担保情况

经查，公司对外担保事项符合法律法规规定，不存在违规担保的情形，不存在为股东、实际控制人及其关联方提供担保的情形，未发生可能承担连带清偿责任情形。报告期，公司对外担保决策程序符合规定，实际发生的对外担保金额在授权审批范围内。具体情况如下：

| 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 |
| 淮安华昌固废处置有限公司              | 2017年09月05日  | 4,000 | 2017年12月18日 | 1,750               | 一般保证 | 2017年12月18日至2023年12月30日 | 否      | 否        |
| 淮安华昌固废处置有限公司              | 2017年09月05日  | 4,000 | 2018年05月08日 | 1,000               | 一般保证 | 2018年5月8日至2025年6月30日    | 否      | 否        |
| 报告期内审批的对外担保额度合计（A1）       |              |       | 0           | 报告期内对外担保实际发生额合计（A2） |      |                         |        | 0        |
| 报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）      |              |       | 4,000       | 报告期末实际对外担保余额合计（A4）  |      |                         |        | 2,750    |

| 公司对子公司的担保情况     |                      |         |             |        |      |                         |                |                      |
|-----------------|----------------------|---------|-------------|--------|------|-------------------------|----------------|----------------------|
| 担保对象名称          | 担保额度<br>相关公告<br>披露日期 | 担保额度    | 实际发生日期      | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期                     | 是否<br>履行<br>完毕 | 是否<br>为关<br>联方<br>担保 |
| 江苏华源生态农业有限公司    | 2020年04月23日          | 30,000  | 2019年02月22日 | 2,500  | 一般保证 | 2019年2月22日至2020年1月30日   | 是              | 否                    |
| 江苏华源生态农业有限公司    | 2020年04月23日          | 30,000  | 2019年02月28日 | 2,500  | 一般保证 | 2019年2月28日至2020年2月24日   | 是              | 否                    |
| 江苏华源生态农业有限公司    | 2020年04月23日          | 30,000  | 2019年03月07日 | 2,500  | 一般保证 | 2019年3月7日至2020年2月29日    | 是              | 否                    |
| 江苏华源生态农业有限公司    | 2020年04月23日          | 30,000  | 2019年03月11日 | 2,500  | 一般保证 | 2019年3月11日至2020年3月6日    | 是              | 否                    |
| 江苏华源生态农业有限公司    | 2020年04月23日          | 30,000  | 2019年08月22日 | 2,000  | 一般保证 | 2019年8月22日至2020年8月20日   | 否              | 否                    |
| 江苏华源生态农业有限公司    | 2020年04月23日          | 30,000  | 2020年02月28日 | 2,500  | 一般保证 | 2020年2月28日至2021年2月28日   | 否              | 否                    |
| 江苏华源生态农业有限公司    | 2020年04月23日          | 30,000  | 2020年03月03日 | 2,500  | 一般保证 | 2020年3月3日至2021年2月26日    | 否              | 否                    |
| 江苏华源生态农业有限公司    | 2020年04月23日          | 30,000  | 2020年03月04日 | 2,500  | 一般保证 | 2020年3月4日至2021年3月2日     | 否              | 否                    |
| 江苏华源生态农业有限公司    | 2020年04月23日          | 30,000  | 2020年03月10日 | 2,500  | 一般保证 | 2020年3月10日至2021年3月8日    | 否              | 否                    |
| 张家港市华昌新材料科技有限公司 | 2020年04月23日          | 150,000 | 2015年02月06日 | 4,500  | 一般保证 | 2015年2月6日至2020年5月20日    | 是              | 否                    |
| 张家港市华昌新材料科技有限公司 | 2020年04月23日          | 150,000 | 2018年02月02日 | 17,100 | 一般保证 | 2018年2月2日至2024年1月31日    | 否              | 否                    |
| 张家港市华昌新材料科技有限公司 | 2020年04月23日          | 150,000 | 2019年03月06日 | 2,000  | 一般保证 | 2019年3月6日至2020年3月5日     | 是              | 否                    |
| 张家港市华昌新材料科技有限公司 | 2020年04月23日          | 150,000 | 2019年03月28日 | 7,000  | 一般保证 | 2019年3月28日至2020年3月18日   | 是              | 否                    |
| 张家港市华昌新材料科技有限公司 | 2020年04月23日          | 150,000 | 2019年03月28日 | 4,000  | 一般保证 | 2019年3月28日至2020年3月25日   | 是              | 否                    |
| 张家港市华昌新材料科技有限公司 | 2020年04月23日          | 150,000 | 2019年04月12日 | 5,000  | 一般保证 | 2019年4月12日至2020年4月11日   | 是              | 否                    |
| 张家港市华昌新材料科技有限公司 | 2020年04月23日          | 150,000 | 2019年04月26日 | 4,000  | 一般保证 | 2019年4月26日至2020年4月23日   | 是              | 否                    |
| 张家港市华昌新材料科技有限公司 | 2020年04月23日          | 150,000 | 2019年11月22日 | 2,000  | 一般保证 | 2019年11月22日至2020年11月14日 | 否              | 否                    |
| 张家港市华昌新材料科技有限公司 | 2020年04月23日          | 150,000 | 2019年11月28日 | 3,300  | 一般保证 | 2019年11月28日至2020年11月26日 | 否              | 否                    |
| 张家港市华昌新材料科技有限公司 | 2020年04月23日          | 150,000 | 2019年12月12日 | 3,000  | 一般保证 | 2019年12月12日至2020年11月17日 | 否              | 否                    |
| 张家港市华昌新材料科技有限公司 | 2020年04月23日          | 150,000 | 2019年12月16日 | 2,000  | 一般保证 | 2019年12月16日至2020年12月3日  | 否              | 否                    |
| 张家港市华昌新材料科技有限公司 | 2020年04月23日          | 150,000 | 2019年12月17日 | 4,000  | 一般保证 | 2019年12月17日至2020年12月15日 | 否              | 否                    |
| 张家港市华昌新         | 2020年04              | 150,000 | 2019年11月20  | 3,000  | 一般保证 | 2019年11月20日至            | 否              | 否                    |

|                 |                  |         |                  |        |      |  |                                   |   |   |
|-----------------|------------------|---------|------------------|--------|------|--|-----------------------------------|---|---|
| 材料科技有限公司        | 月 23 日           |         | 日                |        |      |  | 2020 年 11 月 19 日                  |   |   |
| 张家港市华昌新材料科技有限公司 | 2020 年 04 月 23 日 | 150,000 | 2020 年 03 月 12 日 | 2,000  | 一般保证 |  | 2020 年 3 月 12 日至 2020 年 12 月 10 日 | 否 | 否 |
| 张家港市华昌新材料科技有限公司 | 2020 年 04 月 23 日 | 150,000 | 2020 年 04 月 27 日 | 4,000  | 一般保证 |  | 2020 年 4 月 27 日至 2021 年 4 月 27 日  | 否 | 否 |
| 张家港市华昌新材料科技有限公司 | 2020 年 04 月 23 日 | 150,000 | 2020 年 01 月 02 日 | 2,000  | 一般保证 |  | 2020 年 1 月 2 日至 2021 年 1 月 1 日    | 否 | 否 |
| 张家港市华昌新材料科技有限公司 | 2020 年 04 月 23 日 | 150,000 | 2020 年 02 月 13 日 | 3,000  | 一般保证 |  | 2020 年 2 月 13 日至 2021 年 2 月 9 日   | 否 | 否 |
| 张家港市华昌新材料科技有限公司 | 2020 年 04 月 23 日 | 150,000 | 2020 年 02 月 19 日 | 4,000  | 一般保证 |  | 2020 年 2 月 19 日至 2021 年 2 月 18 日  | 否 | 否 |
| 张家港市华昌新材料科技有限公司 | 2020 年 04 月 23 日 | 150,000 | 2020 年 03 月 03 日 | 4,000  | 一般保证 |  | 2020 年 3 月 3 日至 2021 年 3 月 3 日    | 否 | 否 |
| 张家港市华昌新材料科技有限公司 | 2020 年 04 月 23 日 | 150,000 | 2020 年 02 月 11 日 | 2,000  | 一般保证 |  | 2020 年 2 月 11 日至 2021 年 2 月 10 日  | 否 | 否 |
| 张家港市华昌新材料科技有限公司 | 2020 年 04 月 23 日 | 150,000 | 2020 年 05 月 28 日 | 5,000  | 一般保证 |  | 2020 年 5 月 28 日至 2020 年 12 月 25 日 | 否 | 否 |
| 张家港市华昌新材料科技有限公司 | 2020 年 04 月 23 日 | 150,000 | 2020 年 03 月 11 日 | 1,800  | 一般保证 |  | 2020 年 3 月 11 日至 2020 年 9 月 11 日  | 否 | 否 |
| 张家港市华昌煤炭有限公司    | 2020 年 04 月 23 日 | 3,000   |                  |        |      |  |                                   |   |   |
| 张家港市华昌进出口贸易有限公司 | 2020 年 04 月 23 日 | 18,000  |                  |        |      |  |                                   |   |   |
| 苏州奥斯汀新材料科技有限公司  | 2020 年 04 月 23 日 | 4,000   | 2018 年 11 月 02 日 | 116.9  | 一般保证 |  | 2018 年 11 月 2 日至 2020 年 2 月 11 日  | 是 | 否 |
| 华昌智典新材料(江苏)有限公司 | 2020 年 04 月 23 日 | 10,000  | 2019 年 03 月 28 日 | 245.5  | 一般保证 |  | 2019 年 3 月 28 日至 2024 年 1 月 20 日  | 否 | 否 |
| 华昌智典新材料(江苏)有限公司 | 2020 年 04 月 23 日 | 10,000  | 2019 年 04 月 16 日 | 567    | 一般保证 |  | 2019 年 4 月 16 日至 2024 年 1 月 20 日  | 否 | 否 |
| 华昌智典新材料(江苏)有限公司 | 2020 年 04 月 23 日 | 10,000  | 2019 年 04 月 23 日 | 39     | 一般保证 |  | 2019 年 4 月 23 日至 2024 年 1 月 20 日  | 否 | 否 |
| 华昌智典新材料(江苏)有限公司 | 2020 年 04 月 23 日 | 10,000  | 2019 年 05 月 13 日 | 48.5   | 一般保证 |  | 2019 年 5 月 13 日至 2024 年 1 月 20 日  | 否 | 否 |
| 华昌智典新材料(江苏)有限公司 | 2020 年 04 月 23 日 | 10,000  | 2019 年 06 月 26 日 | 296.95 | 一般保证 |  | 2019 年 6 月 26 日至 2024 年 1 月 20 日  | 否 | 否 |
| 华昌智典新材料(江苏)有限公司 | 2020 年 04 月 23 日 | 10,000  | 2019 年 08 月 15 日 | 217    | 一般保证 |  | 2019 年 8 月 15 日至 2024 年 1 月 20 日  | 否 | 否 |
| 华昌智典新材料(江苏)有限公司 | 2020 年 04 月 23 日 | 10,000  | 2019 年 09 月 05 日 | 83     | 一般保证 |  | 2019 年 9 月 5 日至 2024 年 1 月 20 日   | 否 | 否 |
| 华昌智典新材料(江苏)有限公司 | 2020 年 04 月 23 日 | 10,000  | 2019 年 09 月 30 日 | 1,000  | 一般保证 |  | 2019 年 9 月 30 日至 2020 年 9 月 30 日  | 否 | 否 |
| 华昌智典新材料(江苏)有限公司 | 2020 年 04 月 23 日 | 10,000  | 2020 年 01 月 19 日 | 1,000  | 一般保证 |  | 2020 年 1 月 19 日至 2021 年 1 月 18 日  | 否 | 否 |
| 华昌智典新材料(江苏)有限公司 | 2020 年 04 月 23 日 | 10,000  | 2020 年 06 月 28 日 | 813.62 | 一般保证 |  | 2010 年 6 月 28 日至 2024 年 1 月 20 日  | 否 | 否 |
| 湖南华萃化工有限公司      | 2020 年 04 月 23 日 | 5,000   | 2020 年 01 月 08 日 | 791.31 | 一般保证 |  | 2020 年 1 月 8 日至 2020 年 12 月 16 日  | 否 | 否 |
| 湖南华萃化工有限公司      | 2020 年 04 月 23 日 | 5,000   | 2020 年 05 月 12 日 | 1,000  | 一般保证 |  | 2020 年 5 月 12 日至 2021 年 5 月 11 日  | 否 | 否 |

|  |              |         |                          |        |      |     |           |          |
|--|--------------|---------|--------------------------|--------|------|-----|-----------|----------|
| 江苏华昌化工股份有限公司                             | 2020年04月23日  | 30,000  |                          |        |      |     |           |          |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)                    |              | 250,000 | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)   |        |      |     | 41,404.93 |          |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)                  |              | 250,000 | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)    |        |      |     | 80,301.88 |          |
| 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 | 担保期 | 是否履行完毕    | 是否为关联方担保 |
| 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)                  |              | 250,000 | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2) |        |      |     | 41,404.93 |          |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)                |              | 254,000 | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)  |        |      |     | 83,051.88 |          |
| 实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例            |              |         |                          | 31.23% |      |     |           |          |
| 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)    |              |         |                          | 12,000 |      |     |           |          |
| 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)                       |              |         |                          | 12,000 |      |     |           |          |
| 对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有) |              |         |                          | -      |      |     |           |          |
| 违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)                     |              |         |                          | -      |      |     |           |          |

### 三、关于授权批准进行委托理财 (购买理财产品) 的独立意见

公司本次委托理财事项, 目的、授权明确, 风险控制措施适当, 能有效降低相关风险因素的发生; 且本次理财事项, 有利于公司积累或留存部分资金, 为后续项目建设提供支持; 有利于降低流动性风险。本次委托理财事项不存在违法、违规的情形, 不会损害公司和全体股东的利益。我们同意本次委托理财授权事项。

(此页无正文，为江苏华昌化工股份有限公司独立董事对相关事项的独立意见)

独立董事：

郭旭虹

孙海琳

郭静娟

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

2020年8月21日