

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2019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2019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 |
| 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 | 2,500 | 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 | | | | 0 | 报告期内对外担保实 | | 0 | |

| 额度合计 (A1) | | | | 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) | | 4,000 | | 报告期末实际对外担保余额合计 (A4) | | 3,500 | | |
| 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 |
| 江苏华源生态农业有限公司 | 2019年04月18日 | 30,000 | 2018年02月09日 | 2,500 | 一般保证 | 2018年2月9日至2019年1月29日 | 是 | 否 |
| 江苏华源生态农业有限公司 | 2019年04月18日 | 30,000 | 2018年03月01日 | 2,500 | 一般保证 | 2018年3月1日至2019年2月25日 | 是 | 否 |
| 江苏华源生态农业有限公司 | 2019年04月18日 | 30,000 | 2018年03月05日 | 2,500 | 一般保证 | 2018年3月5日至2019年2月28日 | 是 | 否 |
| 江苏华源生态农业有限公司 | 2019年04月18日 | 30,000 | 2018年03月07日 | 2,500 | 一般保证 | 2018年3月7日至2019年3月4日 | 是 | 否 |
| 江苏华源生态农业有限公司 | 2019年04月18日 | 30,000 | 2018年04月02日 | 2,000 | 一般保证 | 2018年4月2日至2019年4月1日 | 是 | 否 |
| 江苏华源生态农业有限公司 | 2019年04月18日 | 30,000 | 2018年07月18日 | 900 | 一般保证 | 2018年7月18日至2019年1月13日 | 是 | 否 |
| 江苏华源生态农业有限公司 | 2019年04月18日 | 30,000 | 2018年08月15日 | 3,000 | 一般保证 | 2018年8月15日至2019年2月15日 | 是 | 否 |
| 江苏华源生态农业有限公司 | 2019年04月18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 | 否 | 否 |
| 江苏华源生态农业有限公司 | 2019年04月18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 | 否 | 否 |
| 江苏华源生态农业有限公司 | 2019年04月18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 | 否 | 否 |
| 江苏华源生态农业有限公司 | 2019年04月18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 | 否 | 否 |
| 张家港市华昌新材料科技有限公司 | 2019年04月18日 | 120,000 | 2015年02月06日 | 12,000 | 一般保证 | 2015年2月6日至2020年5月20日 | 否 | 否 |
| 张家港市华昌新材料科技有限公司 | 2019年04月18日 | 120,000 | 2018年04月19日 | 5,000 | 一般保证 | 2018年4月19日至2019年4月18日 | 是 | 否 |
| 张家港市华昌新材料科技有限公司 | 2019年04月18日 | 120,000 | 2018年03月28日 | 2,000 | 一般保证 | 2018年3月28日至2019年3月26日 | 是 | 否 |
| 张家港市华昌新材料科技有限公司 | 2019年04月18日 | 120,000 | 2018年05月08日 | 4,000 | 一般保证 | 2018年5月8日至2019年5月4日 | 是 | 否 |
| 张家港市华昌新材料科技有限公司 | 2019年04月18日 | 120,000 | 2018年02月01日 | 3,000 | 一般保证 | 2018年2月1日至2019年1月31日 | 是 | 否 |
| 张家港市华昌新材料科技有 | 2019年04月18日 | 120,000 | 2018年03月06日 | 2,000 | 一般保证 | 2018年3月6日至2019年3月5日 | 是 | 否 |

| | | | | | | | | |
|-----------------|-------------|---------|-------------|--------|------|-------------------------|---|---|
| 限公司 | | | | | | 日 | | |
| 张家港市华昌新材料科技有限公司 | 2019年04月18日 | 120,000 | 2018年02月02日 | 19,000 | 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 | 2019年04月18日 | 120,000 | 2018年12月10日 | 3,300 | 一般保证 | 2018年12月10日至2019年12月5日 | 否 | 否 |
| 张家港市华昌新材料科技有限公司 | 2019年04月18日 | 120,000 | 2018年12月14日 | 3,000 | 一般保证 | 2018年12月14日至2019年12月11日 | 否 | 否 |
| 张家港市华昌新材料科技有限公司 | 2019年04月18日 | 120,000 | 2018年12月20日 | 2,000 | 一般保证 | 2018年12月20日至2019年12月17日 | 否 | 否 |
| 张家港市华昌新材料科技有限公司 | 2019年04月18日 | 120,000 | 2019年03月18日 | 1,200 | 一般保证 | 2019年3月18日至2019年9月18日 | 否 | 否 |
| 张家港市华昌新材料科技有限公司 | 2019年04月18日 | 120,000 | 2019年01月02日 | 4,000 | 一般保证 | 2019年1月2日至2020年1月1日 | 否 | 否 |
| 张家港市华昌新材料科技有限公司 | 2019年04月18日 | 120,000 | 2019年01月25日 | 3,000 | 一般保证 | 2019年1月25日至2020年1月24日 | 否 | 否 |
| 张家港市华昌新材料科技有限公司 | 2019年04月18日 | 120,000 | 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 | 否 | 否 |
| 张家港市华昌新材料科技有限公司 | 2019年04月18日 | 120,000 | 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 | 否 | 否 |
| 张家港市华昌新材料科技有限公司 | 2019年04月18日 | 120,000 | 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 | 否 | 否 |
| 张家港市华昌新材料科技有限公司 | 2019年04月18日 | 120,000 | 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 | 否 | 否 |
| 张家港市华昌新材料科技有限公司 | 2019年04月18日 | 120,000 | 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 | 否 | 否 |
| 张家港市华昌煤炭有限公司 | 2019年04月18日 | 5,000 | | | | | | |
| 张家港市华昌进出口贸易有限公司 | 2019年04月18日 | 18,000 | | | | | | |
| 苏州奥斯汀新材料科技有限公司 | 2019年04月18日 | 4,000 | 2018年11月02日 | 39.97 | 一般保证 | 2018年11月2日至2019年11月2日 | 否 | 否 |
| 华昌智典新材料(江苏)有限公司 | 2019年04月18日 | 8,000 | 2019年03月28日 | 491 | 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 | 2019年04月18日 | 8,000 | 2019年04月16日 | 1,134 | 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 | 2019年04月18日 | 8,000 | 2019年04月23日 | 78 | 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 | 2019年04月18日 | 8,000 | 2019年05月13日 | 97 | 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 | 2019年04月18日 | 8,000 | 2019年06月26日 | 593.9 | 一般保证 | 2019年6月26日至2024年1月20日 | 否 | 否 |
|------------------------------------|--------------|--------|---------------|--------|-------------------------|-----------------------|--------|-----------|
| 湖南华萃化工有限公司 | 2019年04月18日 | 5,000 | | | | | | |
| 江苏华昌化工股份有限公司 | 2019年04月18日 | 30,000 | | | | | | |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计(B1) | | | 220,000 | | 报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2) | | | 42,593.9 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3) | | | 220,000 | | 报告期末对子公司实际担保余额合计(B4) | | | 81,933.87 |
| 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 |
| 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) | | | 220,000 | | 报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2) | | | 42,593.9 |
| 报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3) | | | 224,000 | | 报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4) | | | 85,433.87 |
| 实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例 | | | | | | | | 31.12% |
| 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) | | | | | | | | 10,000 |
| 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) | | | | | | | | 10,000 |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明(如有) | | | | | - | | | |
| 违反规定程序对外提供担保的说明(如有) | | | | | - | | | |

(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

2019年8月16日