

成都云图控股股份有限公司独立董事

关于第五届董事会第四次会议及半年度相关事项的独立意见

根据《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》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和《公司章程》等有关规定，作为成都云图控股股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，我们本着实事求是的原则，就公司第五届董事会第四次会议及2019年半年度报告相关的事项及资料进行了认真核查，现发表独立意见如下：

一、关于公司与关联方资金往来情况的独立意见

作为公司的独立董事，我们就公司截至2019年6月30日与关联方资金往来事项进行了认真核查，我们认为：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》和深圳证券交易所的相关规定。报告期内，公司不存在控股股东及其关联方占用公司资金的情况。

二、关于控股股东及其他关联方占用公司资金和公司对外担保情况的独立意见

我们在对有关情况调查了解，并听取公司董事会、监事会和经理层有关人员的相关意见的基础上，就公司累计和当期对外担保及控股股东和关联方占用资金情况的独立意见发表如下：

公司严格执行《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》的要求，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情况，没有损害公司及公司全体股东的利益。

截至2019年6月30日，公司不存在对外担保逾期情况，不存在被担保方债务违约而承担担保责任的情况。报告期内，公司的对外担保情况如下表：

单位：万元

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

姜喜玲、张小宾	2019年3月6日	100	2019年4月19日	100	保证	2022年4月20日 -2024年4月19日	否	否
王娟、何来深	2019年3月6日	220	2019年4月23日	220	保证	2022年4月4日 -2024年4月3日	否	否
姜琴、韩从胜	2019年3月6日	100	2019年4月23日	100	保证	2022年3月30日 -2024年3月29日	否	否
王忠义、范秀灵	2019年3月6日	97	2019年4月23日	97	保证	2022年4月4日 -2024年4月3日	否	否
李亚南、汤爱新	2019年3月6日	150	2019年4月23日	150	保证	2021年7月11日 -2023年7月10日	否	否
李雪龙、李兴玲	2019年3月6日	195	2019年4月23日	195	保证	2022年4月10日 -2024年4月9日	否	否
尚利亭、肖伟	2019年3月6日	75	2019年4月26日	75	保证	2021年3月29日 -2023年3月28日	否	否
孙惠芬、潘月军	2019年3月6日	90	2019年4月30日	90	保证	2022年4月12日 -2024年4月11日	否	否
赖小红、李坚	2019年3月6日	100	2019年4月30日	100	保证	2022年4月4日 -2024年4月3日	否	否
贾浩、乔芳	2019年3月6日	100	2019年4月30日	100	保证	2022年4月5日 -2024年4月4日	否	否
李海宁、李刚	2019年3月6日	100	2019年5月13日	100	保证	2022年4月20日 -2024年4月19日	否	否
赵长松、郭立伟	2019年3月6日	40	2019年5月13日	40	保证	2022年4月29日 -2024年4月28日	否	否
薛二娜、李召唤	2019年3月6日	192	2019年5月15日	192	保证	2022年4月13日 -2024年4月12日	否	否
陈鹏、韩明娟	2019年3月6日	240	2019年5月15日	240	保证	2022年4月25日 -2024年4月24日	否	否
张连伟	2019年3月6日	50	2019年5月16日	50	保证	2022年4月18日 -2024年4月17日	否	否
张桂萍、郝长虹	2019年3月6日	300	2019年5月31日	300	保证	2022年5月25日 -2024年5月24日	否	否
刘春、何冬华	2019年3月6日	120	2019年5月31日	120	保证	2022年4月19日 -2024年4月18日	否	否
刘华兰、董加华	2019年3月6日	300	2019年6月4日	300	保证	2022年4月11日 -2024年4月10日	否	否
张培锋、贺瑜	2019年3月6日	80	2019年6月6日	80	保证	2022年5月9日 -2024年5月8日	否	否
耿庆敏、李芳	2019年3月6日	45	2019年6月6日	45	保证	2022年5月19日 -2024年5月18日	否	否
张江宜、侯芳	2019年3月6日	150	2019年6月10日	150	保证	2022年5月17日 -2024年5月16日	否	否
彭文军、臧超男	2019年3月6日	200	2019年6月10日	200	保证	2022年4月27日 -2024年4月26日	否	否
陆光明、农建贞	2019年3月6日	200	2019年6月12日	200	保证	2022年5月18日 -2024年5月17日	否	否
李玉良、马情	2019年3月6日	100	2019年6月15日	100	保证	2021年4月12日 -2023年4月11日	否	否

文美	2019年3月6日	200	2019年6月17日	200	保证	2022年4月19日 -2024年4月18日	否	否
刘超、陈胜伟	2019年3月6日	150	2019年6月19日	150	保证	2022年5月25日 -2024年5月24日	否	否
郭文、赵燕	2019年3月6日	200	2019年6月21日	200	保证	2022年4月16日 -2024年4月15日	否	否
徐水平、赵从春	2019年3月6日	150	2019年6月24日	150	保证	2022年4月13日 -2024年4月12日	否	否
代素芹、吕永阵	2019年3月6日	70	2019年6月24日	70	保证	2022年5月18日 -2024年5月17日	否	否
郭志林、蔡俊亭	2019年3月6日	100	2019年6月25日	100	保证	2022年4月5日 -2024年4月4日	否	否
孔敏、陈林	2019年3月6日	200	2019年6月25日	200	保证	2022年4月19日 -2024年4月18日	否	否
王汝安、杨华	2019年3月6日	160	2019年6月25日	160	保证	2022年4月3日 -2024年4月2日	否	否
王卫东、许凤勤	2019年3月6日	60	2019年6月25日	60	保证	2022年4月16日 -2024年4月15日	否	否
张新辉、曹峰	2019年3月6日	100	2019年6月25日	100	保证	2022年5月6日 -2024年5月5日	否	否
郑新强、魏瑞华	2019年3月6日	60	2019年6月25日	60	保证	2022年5月11日 -2024年5月10日	否	否
黄水英、周称宗	2019年3月6日	249	2019年6月26日	249	保证	2022年4月25日 -2024年4月24日	否	否
贾继峰、魏冬梅	2019年3月6日	300	2019年6月26日	300	保证	2022年4月10日 -2024年4月9日	否	否
吴娜、谢运祥	2019年3月6日	120	2019年6月27日	120	保证	2022年6月13日 -2024年6月12日	否	否
刘文锋、张玲	2019年3月6日	50	2019年6月27日	50	保证	2022年5月29日 -2024年5月28日	否	否
续艳灵、柳明军	2019年3月6日	200	2019年6月27日	200	保证	2022年6月19日 -2024年6月18日	否	否
杨伟、张梅	2019年3月6日	150	2019年6月27日	150	保证	2022年6月14日 -2024年6月13日	否	否
胡小平、唐玲	2019年3月6日	100	2019年6月27日	100	保证	2022年5月29日 -2024年5月28日	否	否
李庆国、李燕英	2019年3月6日	100	2019年6月27日	100	保证	2022年5月8日 -2024年5月7日	否	否
夏玉果、宋苏侠	2019年3月6日	100	2019年6月27日	100	保证	2022年6月13日 -2024年6月12日	否	否
孙有革、刘春英	2019年3月6日	80	2019年6月27日	80	保证	2022年4月29日 -2024年4月28日	否	否
张婷婷、康华	2019年3月6日	120	2019年6月27日	120	保证	2022年6月7日 -2024年6月6日	否	否
唐本华、胡爱琴	2019年3月6日	100	2019年6月27日	100	保证	2022年5月9日 -2024年5月8日	否	否
林凤森、薛群希	2019年3月6日	80	2019年6月28日	80	保证	2022年5月7日 -2024年5月6日	否	否
王中锋、任卫卫	2019年3月6日	100	2019年6月28日	100	保证	2022年5月29日 -2024年5月28日	否	否

甘科光、卢银花	2019年3月6日	200	2019年6月28日	200	保证	2022年5月22日 -2024年5月21日	否	否
杨长峰、张爱华	2019年3月6日	60	2019年6月28日	60	保证	2022年6月15日 -2024年6月14日	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计(A1)		30,000		报告期内对外担保实际发生额合计(A2)				6,903
报告期末已审批的对外担保额度合计(A3)		30,000		报告期末实际对外担保余额合计(A4)				11,343
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
应城市新都化工有限责任公司	2018年4月16日	10,000	2018年12月29日	10,000	保证	2020年1月1日 -2021年12月31日	否	否
应城市新都化工有限责任公司	2018年4月16日	4,200	2019年1月23日	4,200	保证	2020年1月24日 -2022年1月23日	否	否
应城市新都化工有限责任公司	2018年4月16日	10,000	2019年2月26日	10,000	保证	2020年2月27日 -2022年2月26日	否	否
应城市新都化工有限责任公司	2018年4月16日	18,000	2019年3月14日	18,000	保证	2020年3月14日 -2022年3月13日	否	否
应城市新都进出口贸易有限公司	2018年4月16日	500	2019年3月18日	500	保证	2021年1月1日 -2022年12月31日	否	否
应城市新都化工有限责任公司	2018年4月16日	15,000	2019年3月25日	15,000	保证	2020年3月26日 -2022年3月25日	否	否
嘉施利(应城)化肥有限公司	2018年4月16日	5,000	2019年3月25日	5,000	保证	2020年3月26日 -2022年3月25日	否	否
益盐堂(应城)健康盐制盐有限公司	2018年4月16日	3,000	2019年3月25日	3,000	保证	2020年3月26日 -2022年3月25日	否	否
嘉施利农业服务有限公司	2018年4月16日	1,000	2019年3月25日	1,000	保证	2020年3月26日 -2022年3月25日	否	否
应城市新都化工塑业有限公司	2018年4月16日	1,500	2019年3月28日	1,500	保证	2020年3月29日 -2022年3月28日	否	否
成都云图控股股份有限公司	2019年3月6日	30,000	2019年4月4日	30,000	保证	2020年3月29日 -2022年3月28日	否	否
嘉施利(荆州)化肥有限公司	2019年3月6日	1,000	2019年4月9日	1,000	保证	2020年3月26日 -2022年3月25日	否	否
应城市新都化工有限责任公司	2019年3月6日	12,000	2019年5月20日	12,000	保证	2020年5月6日 -2022年5月5日	否	否
嘉施利(平原)化肥有限公司	2019年3月6日	3,500	2019年5月21日	3,500	保证	2020年5月21日 -2022年5月20日	否	否

应城市新都化工有限责任公司	2019年3月6日	6,000	2019年5月23日	6,000	保证	2020年5月24日 -2022年5月23日	否	否
孝感广盐华源制盐有限公司	2019年3月6日	6,000	2019年5月23日	6,000	保证	2020年5月24日 -2022年5月23日	否	否
嘉施利(宁陵)化肥有限公司	2019年3月6日	3,000	2019年5月24日	3,000	保证	2020年5月24日 -2022年5月23日	否	否
应城市新都化工有限责任公司	2019年3月6日	7,000	2019年5月29日	7,000	保证	2020年5月29日 -2022年5月28日	否	否
孝感广盐华源制盐有限公司	2019年3月6日	4,500	2019年5月29日	4,500	保证	2020年5月29日 -2022年5月28日	否	否
益盐堂(应城)健康盐制盐有限公司	2019年3月6日	3,500	2019年5月29日	3,500	保证	2020年5月29日 -2022年5月28日	否	否
嘉施利(平原)化肥有限公司	2019年3月6日	10,600	2019年6月21日	10,600	保证	2020年6月21日 -2022年6月20日	否	否
嘉施利(荆州)化肥有限公司	2019年3月6日	3,000	2019年6月24日	3,000	保证	2020年6月13日 -2022年6月12日	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)		450,000			报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)			158,300
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)		450,000			报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)			233,300
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
-	-	-	-	-	-	-	-	-
报告期内审批对子公司担保额度合计(C1)		-			报告期内对子公司担保实际发生额合计(C2)			-
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(C3)		-			报告期末对子公司实际担保余额合计(C4)			-
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)		480,000			报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)			165,203
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)		480,000			报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)			244,643
实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例			78.07%					
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)			8,000.00					
担保总额超过净资产50%部分的金额(F)			87,965.78					
上述三项担保金额合计(D+E+F)			95,965.78					
未到期担保可能承担连带清偿责任说明(如有)			无					
违反规定程序对外提供担保的说明(如有)			无					

报告期内，公司所有对外担保（包括公司及子公司之间的担保）均按照法律法规、公司章程和其他制度规定履行了必要的审批程序。公司建立了完善的对外担保制度，公司的对外担保不存在风险，没有迹象表明公司可能因被担保方债务违约而承担担保责任，公司不存在逾期担保和违规担保情况。

三、关于会计政策变更的独立意见

独立董事认为：公司依据财政部的最新规定对会计政策进行相应变更，符合公司实际和中国证监会、深圳证券交易所的相关规定。变更后的会计政策能够客观、公允地反映公司财务状况及经营成果，不会损害公司及全体股东的利益。相关审议和表决符合《公司章程》的有关规定，程序合法有效。因此，我们同意本次会计政策变更。

独立董事：黄寰 余红兵 王辛龙

2019年8月28日