

中顺洁柔纸业股份有限公司

独立董事对相关事项独立意见

中顺洁柔纸业股份有限公司（以下简称“公司”）第三届董事会第二次会议于 2015 年 4 月 13 日召开，作为公司的独立董事，我们认真阅读了相关会议资料，并对有关情况进行了详细了解，经讨论后对以下事项发表独立意见：

一、关于公司 2014 年度内部控制评价报告的独立意见

根据《中华人民共和国公司法》、《中小企业板上市公司内部审计工作指引》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等法律、法规和规范性文件以及《中顺洁柔纸业股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）等有关规定，我们承诺独立履行职责，未受公司主要股东、实际控制人或者与公司及其主要股东、实际控制人存在利害关系的单位和个人影响，并就《关于公司 2014 年度内部控制评价报告》（以下简称“《评价报告》”）进行了认真的核查，基于独立判断立场，我们发表如下独立意见：

公司已建立了较为完善的内部控制体系并能得到有效的执行；公司内部控制机制基本完整、合理、有效；公司各项生产经营活动、法人治理活动均严格按照相关内控制度规范运行，有效控制各种内外部风险；公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

二、关于公司 2014 年度募集资金存放与使用情况的独立意见

根据《中华人民共和国公司法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《中小企业板上市公司募集资金管理细则》等法律、法规和规范性文件以及《公司章程》等有关规定，公司全体独立董事承诺独立履行职责，未受公司主要股东、实际控制人或者与公司及其主要股东、实际控制人存在利害关系的单位和个人影响，经审阅公司编制的《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》（以下简称“《专项报告》”）和公司聘请的广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）出具的广会专字[2015]G14041620048 号《鉴证报告》，及询问公

司相关业务人员、内部审计人员和高级管理人员后，对公司 2014 年度募集资金存放与使用情况及《专项报告》发表如下独立意见：

公司编制的《专项报告》内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏，公司编制的《专项报告》符合深圳证券交易所《中小企业板上市公司募集资金管理细则》和《中小企业板上市公司临时报告内容与格式指引第 9 号：募集资金年度使用情况的专项报告》的规定，如实反映了公司 2014 年度募集资金实际存放与使用情况。

三、关于续聘广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2015 年度审计机构的独立意见

根据《中华人民共和国公司法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等法律、法规和规范性文件以及《公司章程》等有关规定，公司全体独立董事承诺独立履行职责，未受公司主要股东、实际控制人或者与公司及其主要股东、实际控制人存在利害关系的单位和个人影响，并就公司续聘广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2015 年度审计机构发表如下独立意见：

经核查，广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）在 2014 年度审计工作中，计划安排详细，派驻的审计人员具有良好的职业操守，熟悉资本市场，审计工作经验丰富，为公司出具的各期审计报告客观、公正地反映了公司的财务状况和经营成果。我们同意继续聘请广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2015 年财务审计机构，并同意公司董事会将上述事项提交公司股东大会审议。

四、关于公司累计和当期对外担保情况、关联方资金占用的独立意见

根据《中华人民共和国公司法》、《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》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等法律、法规和规范性文件以及《公司章程》等有关规定，公司全体独立董事承诺独立履行职责，未受公司主要股东、实际控制人或者与公司及其主要股东、实际控制人存在利害关系的单位和个人影响，并就公司截至 2014 年 12 月 31 日累计和当期对外担保情况、控股股东及其他关联方占用资金情况进行了认真的了解和核查，基于独立判断立场，我们发表如下独立意见：

1、截至 2014 年 12 月 31 日，公司对外担保（不含对子公司担保）余额为零，公司实际已对子（孙）公司提供担保余额为 7.19 亿元人民币，控股子（孙）公司之间担保余额为 1.76 亿元，分别占 2014 年末经审计的净资产的比例分别为 30.60 % 及 7.45%，合计占 2014 年末经审计的净资产的比例为 38.05%。上述担保之外，公司无任何其他形式的对外担保事项。公司根据《公司章程》、《股东议事规则》、《董事会议事规则》规定了对外担保的审批权限、决策程序和有关的风险控制措施，并严格按以上制度执行，较好地控制了对外担保风险，避免了违规担保行为，保障了公司的资产安全。公司对全资、控股子公司的担保审批程序合法合规。

2、在 2014 年度，公司不存在控股股东及其他关联方违规占用公司资金的情况。

五、关于公司 2014 年度利润分配方案的议案

公司董事会提出的 2014 年度利润分配的议案是从公司的实际情况出发，是为了更好地保证公司稳定快速的发展，更好的回报股东，不存在损害投资者利益的情形。因此，我们同意 2014 年度利润分配的议案，同意将此议案提交公司 2014 年度股东大会审议。

六、关于公司高级管理人员 2014 年度薪酬的议案

公司高级管理人员薪酬方案是依据公司的规模、所处的行业的薪酬水平，并结合公司的实际经营情况制定的，不存在损害公司及股东利益的情形，符合国家有关法律、法规及《公司章程》的规定。

七、关于公司董事、监事 2014 年度薪酬的议案

公司董事薪酬方案是依据公司的规模、所处的行业的薪酬水平，并结合公司的实际经营情况制定的，不存在损害公司及股东利益的情形，符合国家有关法律、法规及《公司章程》的规定。

八、关于使用自有闲置资金购买理财产品的议案

公司目前经营良好、财务状况稳健，资金充裕，为提高公司资金使用效率，

在保障资金安全的前提下，使用部分自有闲置资金购买低风险、短期（不超 1 年）的理财产品，有利于增加公司收益，实现公司利益最大化，不存在损害公司及全体股东尤其是中小股东利益的情形，同意公司使用部分自有闲置资金购买低风险稳健型理财产品。

九、关于子公司实施吸收合并的议案

本次吸收合并有利于优化治理结构，减少运营成本，提高运营、资金效率，不会对公司财务状况产生实质性影响，符合公司长远发展和社会公众股东利益；本次吸收合并事项符合《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规的规定，体现了公开、公平、公正的原则，不存在损害公司及其他股东特别是中、小股东利益的情形；同意将此议案提交股东大会审议。

（本页无正文，为《独立董事对相关事项独立意见》签署页）

独立董事签名：

葛光锐

黄洪燕

黄欣

年 月 日