

北京康辰药业股份有限公司独立董事
关于第二届董事会第十七次会议审议的相关事项
的独立意见

根据《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《北京康辰药业股份有限公司章程》等有关规定，我们作为北京康辰药业股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，基于独立、客观判断原则，现就公司第二届董事会第十七次会议审议的相关议案发表如下独立意见：

1、《关于公司 2019 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》

（1）公司募集资金的存放和使用符合中国证监会、上海证券交易所关于上市公司募集资金存放和使用的有关规定，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在募集资金存放和使用违规的情况。

（2）公司董事会编制的《关于公司 2019 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》符合法律法规及公司内部治理制度的有关规定，如实反映了公司截至 2019 年 6 月 30 日募集资金存放与实际使用情况，内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

因此，同意《关于公司 2019 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》。

2、《关于公司会计政策变更的议案》

本次公司会计政策变更是根据财政部相关文件规定进行的合理变更，符合公司及股东的利益，能够更加客观公允的反映公司的财务状况和经营成果。本次修订会计政策的决策程序符合有关法律法规的要求，不存在损害公司和公司股东、特别是中小股东利益的情形。

因此，同意《关于公司会计政策变更的议案》。

（本页以下无正文）

（本页无正文，为《北京康辰药业股份有限公司独立董事关于第二届董事会第十七次会议审议的相关事项的独立意见》之签字页）

独立董事签字：

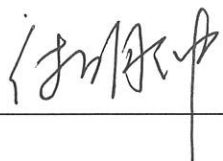
Handwritten signature of Su Zhongyi in black ink, consisting of stylized characters.

苏中一

2019年8月27日

（本页无正文，为《北京康辰药业股份有限公司独立董事关于第二届董事会第十七次会议审议的相关事项的独立意见》之签字页）

独立董事签字：

A handwritten signature in black ink, appearing to read '付明仲', is written above a horizontal line. A vertical line extends downwards from the center of the horizontal line.

付明仲

2019年8月27日

（本页无正文，为《北京康辰药业股份有限公司独立董事关于第二届董事会第十七次会议审议的相关事项的独立意见》之签字页）

独立董事签字：

A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and strokes, positioned above a horizontal line.

谢炳福

2019年8月27日