

浙江扬帆新材料股份有限公司独立董事

关于第三届董事会第十二次会议相关事项的独立意见

作为浙江扬帆新材料股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，我们参加了公司2020年3月30日召开的第三届董事会第十二次会议，依据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》，《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关法律、法规和《公司章程》、《独立董事工作制度》的有关规定，我们认真履行独立董事的工作职责，现就相关审议事项发表独立意见如下：

一、关于2019年度利润分配预案的独立意见

经认真查阅由中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审计的公司《2019年度审计报告》及其他相关资料后，结合公司实际经营情况，我们认为，公司2019年度利润分配预案符合《中华人民共和国公司法》、《公司章程》等相关规定。该预案充分考虑了广大投资者的合理诉求，符合公司利润分配政策、利润分配计划、股东长期回报规划以及做出的相关承诺，有利于全体股东共享公司快速成长的经营成果，同意将此议案提交公司2019年年度股东大会审议。

二、关于2019年度内部控制自我评价报告的独立意见

公司《2019年度内部控制自我评价报告》真实准确的体现了公司2019年度的内部控制情况，符合相关法律法规的规定。公司已结合自身的经营管理需要，建立了一套较为健全的内部控制制度，并得到有效执行，客观反应了公司内部控制制度的建设及运行情况。我们同意公司2019年度内部控制自我评价报告，同意将此议案提交公司2019年年度股东大会审议。

三、关于续聘2020年度审计机构的独立意见

中汇会计师事务所（特殊普通合伙）在公司审计工作中遵照中国注册会计师独立执业准则，为公司出具各项专业报告，报告内容客观、公正、独立，具备较好的服务意识、职业操守和履职能力，不存在损害股东利益的情形。我们同意继续聘请中汇会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构事项，同意将此议案提交 2019 年年度股东大会审议。

四、关于2020年度日常关联交易预计的独立意见

公司 2019 年度发生的日常关联交易事项的决策程序符合法律、法规及规范性文件和《公司章程》的规定，相关交易事项符合市场公允性和公司实际经营活动，不存在违反公开、公平、公正的原则，不影响公司全体股东利益的情形。公司 2020 年度预计的日常关联交易情况符合公司的 2020 年度经营计划，不存在损害公司全体股东权益的情形。该事项得到了我们的事前认可。我们同意公司 2020 年度关联交易预计事项，同意将此议案提交 2019 年年度股东大会审议。

五、关于2019年度募集资金存放与使用情况专项报告的独立意见

公司《2019 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》符合中国证监会《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》等有关法律法规的规定，报告内容真实、准确、完整的反映了公司募集资金 2019 年度实际存放与使用情况，不存在募集资金存放与使用违规的情形以及虚假记载、误导性陈述和重大遗漏。我们同意公司 2019 年度募集资金存放与使用情况事项，同意将此议案提交 2019 年年度股东大会审议。

六、关于暂时使用闲置自有资金进行现金管理的独立意见

公司为提高资金使用效率，合理利用资金，创造更大的经济效益，拟使用累计额度不超过人民币 15,000 万元的闲置自有资金进行现金管理，使用期限不超过 12 个月。在确保不影响自有资金投资项目建设和自有资金使用的情况下滚动使用。

我们认为公司在保障流动性和资金安全且不影响公司主营业务正常开展的前提下，运用闲置资金进行现金管理，符合公司和全体股东的利益，同意将此议案提交公司 2019 年年度股东大会审议。

七、关于会计政策变更的独立意见

本次会计政策变更是公司根据财政部相关文件要求进行的合理变更，符合相关规定和公司实际情况，决策程序符合有关法律、法规和《公司章程》等规定。根据新旧准则衔接规定，公司自 2020 年 1 月 1 日起按新准则要求进行会计报表披露，不追溯调整 2019 年可比数，本次会计政策变更不影响公司 2019 年度相关财务指标，不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，亦不存在损害公司及股东利益的情况。我们一致同意本次会计政策变更。

八、关于 2020 年度对外担保额度预计的独立意见

公司独立董事认为：公司全资子公司信誉及经营状况良好，本次担保行为不会对公司及其全资子公司的正常运作和业务发展造成不良影响。本次担保内容及决策程序符合《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关法规要求，不存在损害公司及广大投资者利益的情形，因此，我们一致同意公司本次担保事宜。

九、关于募集资金投资项目延期的独立意见

公司本次募集资金投资项目延期是公司根据项目的实际进展情况作出的审慎决定，符合公司实际情况和长远发展规划，不会对募投项目的实施产生实质性影响，不存在改变或变相改变募集资金投向和损害股东利益的情形。公司本次募集资金投资项目延期事项履行了必要的审批程序，内容及程序符合《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《上市公司监管指引第 2 号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》等法律法规、规范性文件及公司《募集资金管理办法》的有关规定。独立董事同意公司本次募集资金投资项目的延期事项。

十、关于控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况的专项说明的独立意见

我们对公司对外担保情况和关联方占用公司资金情况进行了认真核查，报告期内，截止至 2019 年 12 月 31 日，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；报告期内，截止至 2019 年 12 月 31 日，公司不存在为控股股东及其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况，也无任何除子公司外的对外担保事项，公司当期和累计为控股股东及其关联方提供担保金额为零。

浙江扬帆新材料股份有限公司
独立董事：陶礼钦、张福利、黄法
2020年3月31日