

北京天宜上佳高新材料股份有限公司

独立董事对相关事项的独立意见

北京天宜上佳高新材料股份有限公司（以下简称“天宜上佳”或“公司”）第二届董事会第十二次会议于2020年4月28日上午9时在公司会议室以现场及电话会议的方式召开。我们作为公司的独立董事参加了本次会议，根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《公司章程》等有关规定，基于个人独立判断的立场，就本次会议审议的议案发表如下独立意见：

一、关于2019年度利润分配预案的独立意见

我们认为：公司2019年度利润分配预案的决策程序、利润分配的形式和比例符合有关法律法规、《公司章程》的规定；本次利润分配预案充分考虑了公司盈利情况、现金流状态及资金需求等各种因素，不存在损害中小股东利益的情形，符合公司经营现状，有利于公司的持续、稳定、健康发展。

因此，我们同意公司2019年度利润分配预案，并同意将其提交公司2019年年度股东大会审议。

二、关于公司董事、高级管理人员2020年薪酬的独立意见

我们认为：公司管理层制定的公司2020年度董事、高级管理人员的薪酬方案，结合了公司计划经营情况，并参照了行业以及地区的薪酬水平，符合《公司法》、《公司章程》、《关于公司董事、监事、高级管理人员人员薪酬管理制度》等法律法规、规范性文件，不存在损害公司及其股东利益的情形。

因此，我们同意公司董事、高级管理人员2020年薪酬方案，并同意将其提交公司2019年年度股东大会审议。

三、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

经审阅公司编制的《北京天宜上佳高新材料股份有限公司关于2019年度募集资

金存放与使用情况的专项报告》、中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）出具的众环专字（2020）010447号《北京天宜上佳高新材料股份有限公司2019年度募集资金存放与使用情况鉴证报告》，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认为：公司编制的《北京天宜上佳高新材料股份有限公司关于2019年度募集资金存放与使用情况的专项报告》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。我们认同中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2019年度募集资金存放与使用情况的鉴证意见。

同时，中信建投证券股份有限公司对我公司编制的《北京天宜上佳高新材料股份有限公司关于2019年度募集资金存放与使用情况的专项报告》出具了专项核查意见：公司2019年度募集资金存放与使用情况符合《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》、《上海证券交易所科创板股票上市规则》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》等有关规定。《中信建投证券股份有限公司关于北京天宜上佳高新材料股份有限公司2019年募集资金存放与使用情况的专项核查意见》如实反映了公司2019年度募集资金实际存放与使用情况，不存在募集资金存放和使用违规的情形。

因此，我们认可2019年度募集资金存放与使用情况专项报告。

四、关于2020年度日常关联交易预计的独立意见

根据运营发展需要，公司及其子公司拟在2020年发生向1CT First COMPOSITES Technologies GmbH采购设备、模具及产品样件的日常关联交易，公司2020年度日常关联交易将按照公允价进行，预计2020年度日常关联交易金额不超过1,500万元，不存在交易条款优于独立第三方的情形。

我们认为：公司2020年预计的日常关联交易属公司正常经营业务，系公司按照公平、公正、公开原则开展，交易背景真实可信，定价原则公允公平，不会损害公司和全体股东的利益，不会影响公司独立性。该议案审议和决策程序符合《公司法》、《上海证券交易所科创板股票上市规则》、《公司章程》等相关法律法规的规定。

因此，我们同意公司2020年日常关联交易预计的议案。

五、关于公司会计政策变更的独立意见

我们认为：公司本次会计政策变更是依据财政部修订的《企业会计准则第 14 号——收入》而进行的合理且必要的变更。变更后的会计政策符合财政部、中国证监会及上海证券交易所相关规定，能够进一步保障公司收入确认的准确性，并准确反映公司财务状况及经营成果，符合公司及全体股东利益。本次会计政策变更的决策程序符合有关法律、行政法规、部门规章及《公司章程》的规定。

因此，我们同意公司本次会计政策变更事项。

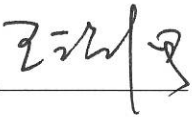
北京天宜上佳高新材料股份有限公司独立董事

王治强、卢远瞩、赵斌

2020 年 4 月 28 日

（本页无正文，为《北京天宜上佳高新材料股份有限公司独立董事对相关事项的独立意见》之签署页）

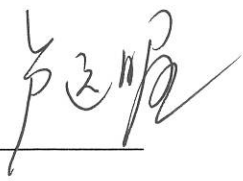
独立董事签字：

王治强 

2020年4月28日

(本页无正文,为《北京天宜上佳高新材料股份有限公司独立董事对相关事项的
独立意见》之签署页)

独立董事签字:

卢远瞩 

2020年4月28日

(本页无正文，为《北京天宜上佳高新材料股份有限公司2019年度独立董事年度述职报告》之签署页)

独立董事签字：

赵 斌 

2020年4月28日