

宝泰隆新材料股份有限公司

独立董事对相关事项的独立意见

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》、《公司独立董事工作制度》和《上市公司治理准则》等有关规定和规范性文件的要求，我们作为宝泰隆新材料股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，对公司第五届董事会第十五次会议审议的《公司会计政策变更》、《公司 2020 年度计提资产减值准备》、《公司 2020 年度利润分配预案》、《公司聘请 2021 年度财务审计机构及内部控制审计机构》的议案及公司 2020 年度对外担保情况、公司 2020 年度募集资金存放和实际使用情况进行了审查并发表独立意见。董事会已向我们提交了上述事项的相关资料，包括但不限于财政部相关通知、公司 2020 年年度财务报告、2020 年度募集资金相关资料等，经对公司第五届董事会第十五次会议相关议案进行了解和询问，我们发表如下独立意见：

一、关于公司会计政策变更事项的独立意见

经审阅，我们认为：公司本次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、公允地反映公司的财务状况和经营成果；本次会计政策变更的审议及决策程序符合《公司法》等有关法律、法规及《公司章程》的规定，不存在损害公司及股东，尤其是中小股东利益的情形；我们同意本次会计政策变更，该事项无需提交公司股东大会审议。

二、关于公司 2020 年度计提资产减值准备事项的独立意见

经审阅，我们认为：根据《企业会计准则》的相关规定，公司本次计提资产减值准备符合严谨性原则，能够准确、公平、客观的反映公司的财务状况、资产价值及经营成果，使公司的会计信息更具合理性、准确性，本次计提资产减值准备事项的审议及表决程序符合《公司法》及《公司章程》的相关规定，我们同意本次计提资产减值准备，该事项不存在损害公司股东利益的情形，该事项无需提交公司股东大会审议。

三、关于公司 2020 年度利润分配预案的独立意见

经审阅，我们认为：公司 2020 年度利润分配预案充分考虑了公司生产经营的资金需求、股东回报及未来发展等各种因素，有利于公司的持续稳定发展及转型升级战略，审议及表决程序符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，符合公司和全体股东的利益，不存在损害中小股东利益的情况，我们同意公司 2020 年度利润分配预案，并将该事项提交公司股东大会审议。

四、关于聘请 2021 年度财务审计机构及内部控制审计机构事项的独立意见

经审阅，我们认为：中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）在公司 2020 年度财务审计过程中严谨认真，勤勉高效的完成了审计工作，履行了责任和义务。为保持公司财务审计工作的连续性，我们同意继续聘任具有证券、期货从业资格的中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度财务审计机构及内部控制审计机构，该

事项的审议及表决程序符合法律法规及《公司章程》的相关规定，不存在损害公司及股东，尤其是中小股东利益的情形，该事项须提交公司股东大会审议。

五、关于公司对外担保情况专项说明的独立意见

报告期内，公司为全资子公司七台河宝泰隆供热有限公司向中国银行股份有限公司七台河分行贷款 1,000 万元提供担保。

除上述情况外，公司拟向中国农业银行股份有限公司七台河分行申请贷款人民币 5,000 万元，并由黑龙江省鑫正投资担保集团有限公司（以下简称“鑫正担保公司”）为上述贷款提供担保，公司用名下现有、将来全部的原材料（原煤）等动产浮动抵押给鑫正担保公司进行反担保。

我们认为：公司严格按照中国证监会及上海证券交易所相关法律法规、《公司章程》、《公司对外担保管理办法》和《关于规范上市公司对外担保行为的通知》的规定控制公司对外担保事项。公司董事会对上述担保、反担保事项的审计及表决程序符合《公司法》及《公司章程》的规定，不存在损害公司及股东利益的情形；截止 2021 年 12 月 31 日，除上述担保情况外，公司不存在为控股股东、实际控制人及其他关联方、任何非法人单位或个人提供对外担保的情况，公司按照法律法规的相关要求，严格控制担保风险，充分保障了公司和股东，尤其是中小股东的合法权益。

六、关于 2020 年度募集资金存放和实际使用情况的独立意见

经审阅，我们认为：公司已按照《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》、《公司章程》、《公司募集资金使用管理办法》等法律法规及规范性文件的规定，及时、准确、完整地披露了 2020 年度募集资金存放和实际使用情况，公司 2020 年度募集资金存放与实际使用情况符合中国证监会、上海证券交易所及公司的相关规定，不存在变更募集资金使用情形，也不存在违规存放和使用募集资金的情形。

(此页无正文，为宝泰隆新材料股份有限公司独立董事关于公司
相关事项的独立意见的签字页)

独立董事签字：

杨忠臣：

于 成：

王雪莲：

二〇二一年四月二十三日