有研新材料股份有限公司董事会审计委员会
关于对北京星华新材企业并购管理中心（有限合伙）
进行调整的书面审核意见

公司第六届董事会审计委员会认真审核了公司关于对并购基金进行调整的相关资料后发表如下书面审核意见：

1、公司本次对并购基金进行调整，有利于撬动社会资本，更好满足公司未来发展战略需要。公司在不影响正常生产经营情况下以现金方式出资，作为投资者可以分享投资回报，增强公司盈利能力。公司与关联方及其他投资者收益分配原则客观、公允，本次关联交易符合公司全体股东的利益，不存在损害公司及其他股东特别是中小股东利益的情形。

2、本次关联交易事项经公司第六届董事会第三十四次会议审议通过，关联董事张少明先生、熊柏青先生在董事会审议该议案时，已回避表决，审议程序和表决程序符合《公司法》、《证券法》等有关法律、法规以及公司《章程》的规定。

本次关联交易事项尚需获得公司股东大会的批准，与该关联交易有利害关系的关联人将放弃行使在股东大会上对该议案的投票权。

（本页无正文，系《有研新材料股份有限公司董事会审计委员会关于对北京星华新材企业并购管理中心（有限合伙）进行调整的书面审核意见》的签字页）

第六届董事会审计委员会成员签字：

高永岗

邱洪生

吴琪

熊柏青

李红卫

有研新材料股份有限公司
董事会审计委员会
2017年2月13日