

独立董事关于广州普邦园林股份有限公司

2016 年年度报告相关事项的独立意见

广州普邦园林股份有限公司（以下简称“公司”）第三届董事会第十次会议于 2017 年 2 月 24 日召开，作为公司的独立董事，我们认真阅读了相关会议资料，并经过讨论后发表独立意见如下：

一、关于《2016 年度内部控制自我评价报告》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》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和《公司内部审计制度》等有关规定，我们对公司《2016 年度内部控制自我评价报告》发表如下独立意见：

公司结合自身的经营特点和风险因素，建立了较为完善的法人治理结构和健全的内部控制制度，符合国家有关法律、法规和证券监管部门的要求。公司现有的内控制度已覆盖公司运营的各层面和各环节，在公司经营的投标、预算、施工、结算、收款等各个关键环节、关联交易、对外担保、重大投资、募集资金使用、信息披露等方面发挥了较好的管理控制作用，能够预防并及时发现、纠正公司运营过程中可能出现的重要错误，保护公司资产的安全。公司《2016 年度内部控制自我评价报告》能客观、全面地反映了公司内部控制的真实情况，内部控制有效。

二、关于关联方资金往来和对外担保情况的专项说明及独立意见

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号文）和《关于规范上市公司对外担保行业的通知》（证监发[2005]120 号文）等规定的要求，我们对公司 2016 年度控股股东及其他关联方占用公司资金和公司对外担保情况进行了认真了解和核查，现就相关情况发表如下独立意见：

1、截止 2016 年 12 月 31 日，没有发生控股股东及其他关联方违规占用公司资金情况；

2、报告期内，公司没有为控股股东及公司持股 50%以下的其他关联方、任

何非法人单位和个人提供担保，且没有以前期间发生持续到本报告期内的对外担保事项；

3、公司没有发生违规对外担保情况。

三、关于《2016 年度利润分配预案》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》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和《广州普邦园林股份有限公司章程》等有关规定，我们作为公司独立董事，对公司董事会提出的《2016 年度利润分配预案》发表如下意见：

公司《2016 年度利润分配预案》符合相关法律、法规以及《公司章程》、公司《分红管理制度》、《未来三年（2014—2016 年）股东回报规划》的规定，有利于保持公司利润分配政策的连续性和稳定性，有利于公司实现持续、健康的发展。我们同意该利润分配预案，并请董事会将上述议案提请公司 2016 年年度股东大会审议。

四、关于《广州普邦园林股份有限公司未来三年分红回报规划（2017-2019 年）》的独立意见

1、公司本次规划充分重视投资者的合理要求和意见，能实现对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续性发展，在保证公司正常经营发展的前提下，采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利，平衡股东的短期利益和长期回报，建立持续、稳定、科学的股东回报规划与机制。

2、董事会审议该议案的程序符合相关法律、法规及《公司章程》的规定。

我们同意公司此次制定的未来三年分红回报规划，并同意将该规划提交公司股东大会审议。

五、关于《关于延长公司 2014 年非公开发行股票募集资金部分投资项目期限的议案》的独立意见

独立董事认为：本次延长募集资金项目期限，是结合公司升级转型的实际需求，从提升公司平台化业务发展速度出发，综合考虑公司目前业务结构的实际情

况而做出的审慎决定，延长该项目期限，保证该项目的顺利进行，有利于提高集团内部各项工作效率，对提高公司的整体效益有积极的促进作用，符合公司的发展战略，为公司和股东创造更大效益。本次延长募集资金项目期限履行了必要的程序，符合《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关规定，没有违反中国证监会、深圳证券交易所及公司关于上市公司募集资金使用的有关规定。公司董事会在审议此事项时，审议程序合法、有效，不存在损害公司和中小股东合法利益的情况。

我们同意公司本次延长 2014 年非公开发行股票募集资金部分投资项目期限，同意将本项议案提交公司股东大会审议。

六、关于续聘 2017 年度审计机构的独立意见

根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《深圳证券交易所中小企业板规范运作指引》、《独立董事制度》等相关规章制度的有关规定，我们就公司续聘广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）为公司财务审计机构发表如下意见：

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）是一家专业化的大型会计师事务所，依法独立承办注册会计师业务，具有证券期货、境外审计相关业务从业资格。在公司 2016 年度的审计工作中，勤勉尽责，按时完成审计工作，为公司出具的审计报告客观、公正地反映了公司的财务状况和经营成果。我们一致同意续聘广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）为 2017 年度审计机构。

（正文结束。）

（以下无正文，为《独立董事关于广州普邦园林股份有限公司 2016 年年度报告相关事项的独立意见》签字盖章页。）

独立董事签字：

柳 絮

康晓阳

汪 林

二〇一七年二月廿四日