

福建金森林业股份有限公司独立董事

关于第四届董事会第七次会议相关事项发表的独立意见

我们作为福建金森林业股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，根据中国证监会《关于上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定，现就公司第四届董事会第七次会议相关事项发表专项说明和独立意见如下：

一、对《关于公司 2017 年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》的独立意见

独立董事认为：公司制定的 2017 年度利润分配及资本公积转增股本预案，是以公司实际情况提出的分配方案，综合考虑了公司正常经营和长远发展、股东合理回报等因素，符合相关法律法规及《公司章程》的有关规定，且综合考虑公司目前的资本结构和未来发展规划，有利于公司长远发展并兼顾了股东利益，给投资者带来长期持续的回报，不存在损害公司及股东特别是中小股东利益的情形。该议案履行了必要的审议程序。因此，我们同意公司关于利润分配及资本公积转增股本预案的议案，并同意提交公司 2017 年度股东大会审议。

二、对《关于聘请公司 2018 年度财务审计机构的议案》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块上市公司董事行为指引》、《独立董事制度》、《选聘会计师事务所专项制度》等相关规则制度的有关规定，作为公司独立董事，现就公司续聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）为 2018 年度审计机构发表如下意见：

经核查，致同会计师事务所（特殊普通合伙）具有证券从业资格，其为公司出具的各期审计报告客观、公正地反映了公司的财务状况和经营成果，我们同意公司继续聘请致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度的财务审计机构。并同意将该议案提交股东大会审议。

三、对《2017 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》、《中小企业板上市公司内部审计工作指引》及《独立董事工作制度》等相关规章制度的有关规定，作为公司独立董事，现就董事会关于公司 2017 年内部控制自我评价报告发表独立

意见如下：

我们认为公司已建立较为完善的内部控制体系，内部控制制度符合我国有关法律法规以及监管部门有关上市公司治理的规范性文件要求，内部控制制度执行有效。公司 2017 年度内部控制自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制的建设和运行情况。综上，我们对内控自我评价报告不存在异议。

四、关于控股股东及其他关联方占用公司资金和对外担保的专项说明和独立意见

根据《关于规范上市公司于关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证件发[2003]56）号和《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证件发[2005]120 号）的要求，作为公司的独立董事，对公司 2017 年度控股股东及其他关联方占用公司资金情况和对外担保情况进行了认真负责的核查和落实，相关说明及独立意见如下：

公司能够认真贯彻执行中国证监会证件发[2003]56 号《关于规范上市公司于关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》和证件发[2005]120 号《关于规范上市公司对外担保行为的通知》的有关规定，严格控制关联方资金占用风险和对外担保分析。

（一）截止 2017 年 12 月 31 日，公司控股股东及其他关联方未出现占用公司资金情况。

（二）公司对外担保情况

截止 2017 年 12 月 31 日，公司无累计实际对外担保，无当期对外担保。

五、对《关于公司向银行申请授信额度的议案》的独立意见

根据公司业务发展和生产经营需要，公司拟向厦门银行股份有限公司申请授信，申请授信金额最高不超过人民币 1 亿元整。授信额度最终以授信银行实际审批的授信额度为准。具体融资金额将视公司实际经营情况需求决定。

我们认为公司信誉及经营状况良好，财务风险可控，本次向银行申请授信不会对公司的正常经营和业务发展造成不良影响，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东利益的情形。因此，我们同意公司向上述银行申请授信。

（以下无正文）

（此页无正文，为福建金森林业股份有限公司独立董事关于第四届董事会第七次会议相关事项发表的独立意见签字页）

全体独立董事签名：

王吓忠 _____

郑溪欣 _____

张火根 _____

2018 年 4 月 26 日