

福建利树股份有限公司独立董事 关于第二届董事会第九次会议相关议案 的独立意见的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

福建利树股份有限公司（以下简称“公司”或“利树股份”）于2019年4月29日召开了第二届董事会第九次会议（以下简称“本次会议”）。作为公司的独立董事，我们认真地阅读和审核了本次会议相关事项的资料，并对有关情况进行了详细了解，根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司年度报告内容与格式指引》等法律法规以及《福建利树股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）的相关规定，现对本次会议相关事项发表独立意见如下：

一、关于《2018年年度报告及摘要》议案的独立意见

我们认为：

1、2018年度报告编制和审议程序符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的各项规定。

2、2018年度报告的内容和格式符合《全国中小企业股份转让系统挂牌公司年度报告内容与格式指引（试行）》、《挂牌公司年度报告

内容与格式模板》等规则的要求，公司 2018 年度报告基本上真实地反映出公司 2018 年度的经营成果和财务状况。

3、未发现参与 2018 年度报告编制和审议的人员存在违反保密规定的行为。

我们同意将公司本次会议审议通过的《2018 年年度报告及摘要》提交公司 2018 年年度股东大会审议。

二、关于《2018 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》的独立意见

我们认为：

公司股票发行募集资金存放与实际使用情况专项报告，履行了相应的审批程序，严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统股票发行业务指南》等法律、法规及规范性文件的要求以及《公司章程》、《募集资金使用管理办法》的规定使用募集资金，及时、真实、准确、完整的披露了相关信息，公司审批程序合法、合规。公司募集资金的存放和使用符合经由公司董事会、股东大会审议批准的募集资金使用方案的要求，不存在募集资金存放与使用违规的情形。

三、关于《2018 年年度不分配利润》议案的独立意见

我们认为：

根据公司经中准会计师事务所（特殊普通合伙）审计财务报表，2018 年公司实现利润总额 32,229,179.18 元，归属于母公司净利润：27,860,045.43 元，根据公司经营规划及战略需要，根据公司经营规划及战略需要，因业务拓展需要流动资金，以及“福建利树高强瓦楞

纸二期生产线项目”建设的资金需求，公司对于 2018 年的利润暂不进行分配。

我们认为，公司 2018 年度不进行利润分配，是综合考虑了公司的盈利状况、经营发展需要，符合相关法律、法规及《公司章程》规定，有利于公司长远发展，不存在损害股东利益的情形。

我们同意将公司本次会议审议通过的《关于公司 2018 年度不进行利润分配的议案》提交公司 2018 年年度股东大会审议。

四、关于《续聘中准会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度审计机构》议案的独立意见

我们认为：

中准会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券执业资格，能够满足公司审计工作的要求。我们同意聘任该机构担任公司 2019 年审计机构，并同意将公司本次会议审议通过《续聘中准会计师事务所（特殊普通合伙）》议案提交 2018 年年度股东大会审议。

五、关于《会计政策变更》议案的独立意见

我们认为：

本次会计政策变更，是根据财政部相关文件要求进行的变更，符合《企业会计准则》的相关规定，本次变更不会对公司财务报表产生重大影响，不存在损害公司及中小股东利益的情形，并同意将公司本次会议审议通过《会计政策变更》议案提交 2018 年年度股东大会审议。

六、关于《会计差错更正追溯调整前期报表相关数据》议案的独立意

见

我们认为：

本次会计差错更正系根据会计准则相关规定所作的合理修订和调整，会计差错更正事宜未存在调节利润的情形，前述事宜能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果。相关决策程序符合有关法律、法规和《公司章程》等规定，不存在损害公司及股东利益的情形。同意公司实施本次会计差错更正。

七、关于《补充确认关联交易》议案的独立意见

我们认为：

经认真核查，公司此项关联担保和向关联方拆入资金属于偶发性关联交易，诸建华及其配偶凌小云、陈时升及其配偶王淑媚、诸时茂提供关联担保，增强了公司融资能力，能够满足公司正常经营活动开展的需要。关联方为公司融资租赁事项提供担保不收取费用，且不影响公司运营的独立性，不存在损害公司和全体股东利益的行为，符合公司整体利益。董事会对本次关联交易表决时，关联董事回避表决，程序合法，符合有关法律、法规和《公司章程》的规定。并同意将公司本次会议审议通过《补充确认关联交易》议案提交 2018 年年度股东大会审议。

特此公告。

独立董事：林奇、张信任、刘璇

2019 年 4 月 30 日