

成都富森美家居股份有限公司独立董事

关于第三届董事会第二十三次会议相关事项的独立意见

作为成都富森美家居股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，我们依据《中华人民共和国公司法》（以下简称“《公司法》”）、《中华人民共和国证券法》（以下简称“《证券法》”）、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等法律法规以及《成都富森美家居股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）、《成都富森美家居股份有限公司独立董事工作制度》的规定，对第三届董事会第二十三次会议的相关事项发表独立意见如下：

一、关于公司 2017 年度利润分配预案

经过审阅《公司 2017 年度利润分配预案》，我们认为：

公司 2017 年度利润分配预案，综合考虑了公司的盈利规模、现金流量状况、发展阶段、融资环境等实际情况，兼顾了公司股东的短期利益和长期利益，不存在损害投资者利益的情形，符合《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》（证监会公告[2013]43 号）等相关法律法规、《公司章程》和《公司上市后三年股东分红回报规划》等相关规定。因此，我们同意公司 2017 年度利润分配预案。

二、控股股东及其他关联方占用资金情况

公司不存在控股股东及其他关联方违规占用公司资金的情形。

三、2017 年度内部控制自我评价报告及内部控制规则落实自查表

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《公司独立董事工作制度》等相关规章制度的有关规定，我们对《公司 2017 年度内部控制自我评价报告及内部控制规则落实自查表》进行了审阅，我们认为：

《公司 2017 年度内部控制自我评价报告》客观全面地反映了目前公司内部控制体系建设、内控制度执行和监督的情况。公司内部控制较为完善，符合《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定、国家有关法律、法规和监管部门的

要求。

公司内部控制管理体系和相关制度有效执行，且与公司生产经营的实际情况相符。

四、关于 2017 年度关联交易

经过审阅《关于 2017 年度关联交易的议案》，我们认为：

公司 2017 年度发生的关联交易属于公司的正常经营需要，符合公司实际情况，并未超出 2017 年度日常关联交易预计，收费参照同类型平均水平，交易价格公允，交易总金额及其占公司收入比例均较小，没有对公司及股东利益构成不利影响。

五、关于 2018 年度日常关联交易预计

经过审阅《关于 2018 年度日常关联交易预计的议案》，我们认为：

公司 2018 年度拟发生的日常关联交易属于公司的正常经营需要，符合公司实际情况，交易价格按市场价格确定，定价公允，没有违反公开、公平、公正的原则。不存在损害公司和全体股东，特别是中小股东利益的情形。本次关联交易审议及表决程序符合有关法律、法规及《公司章程》的规定。

六、关于聘任 2018 年度审计机构

经核查，信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)具有证券业从业资格，执业过程中坚持独立审计原则，为公司出具的各项专业报告客观、公正，完全具备承担公司年度审计工作的条件和能力。

因此，我们同意公司聘任信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2018 年度审计机构。

七、关于 2018 年度董事、监事、高级管理人员薪酬

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》、《独立董事工作制度》等相关规章制度的有关规定，我们认为：

公司制定的董事、监事、高级管理人员薪酬符合公司目前的实际情况，能体现岗位责、权、利对等，薪酬与岗位价值高低、承担责任大小相符的原则，也充分反映了董事、高级管理人员在公司发展中的贡献。

八、关于公司会计政策变更

经核查，我们认为：公司根据财政部发布的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会[2017]7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会[2017]8 号）、《关于印发〈企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营〉的通知》（财会[2017]13 号）、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会[2017]14 号）、《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号——收入〉的通知》（财会[2017]22 号）、《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017]30 号）相关规定进行的合理变更，符合财政部、中国证监会和深圳证券交易所等相关规定，能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，符合公司和所有股东的利益。本次会计政策变更程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定，没有损害公司及中小股东的权益。因此，我们同意公司本次会计政策变更。

独立董事：黄旭、严洪、罗宏

二〇一八年三月二十七日