

福建火炬电子科技股份有限公司

关于独立董事对董事会审议的相关事项的独立意见

根据《福建火炬电子科技股份有限公司章程》及《公司独立董事制度》的有关规定，我们作为公司的独立董事，在认真审阅了有关资料和听取有关人员汇报的基础上，对公司第四届董事会第十一次会议审议的相关事项作出事前认可以及发表如下独立意见：

一、事前认可意见

福建火炬电子科技股份有限公司（以下简称“公司”）已将公司第四届董事会第十一次会议审议的《关于公司 2017 年度利润分配预案》、《关于公司续聘会计师事务所的议案》事先与我们进行沟通，我们听取了相关汇报并审阅了相关材料，同意将上述事项提交公司第四届董事会第十一次会议审议。

二、对公司第四届董事会第十一次会议审议的相关事项发表如下独立意见

（1）关于会计政策变更的独立意见

公司根据财政部相关规定对会计政策进行变更，董事会对该事项的决策程序符合相关法律、法规和《公司章程》的规定；本次变更规范了财务报表的列报项目，不会对公司净利润产生影响。变更后有利于客观、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，不存在损害公司及中小股东利益的情形。因此，我们同意公司本次会计政策变更事项。

（2）关于公司 2017 年度利润分配预案的独立意见

鉴于公司的发展规划和未来经营资金需求，公司拟以总股本452,665,950股为基数，每10股派发现金红利1.58元（含税），不进行转增股本。我们认为：该利润分配预案符合公司的实际情况，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，同意公司董事会的利润分配预案，并同意将该预案提交公司股东大会审议。

（3）关于公司未来三年股东回报规划（2018年-2020年）的独立意见

公司制定的《未来三年股东回报规划（2018年-2020年）》建立健全了科学的分红决策机制和监督机制，增强了公司利润分配的透明度，为股东提供持续、

稳定、合理的投资回报，同时兼顾了公司的可持续性发展，能够保持公司利润分配政策的连续性和稳定性。该规划符合有关法律法规、规范性文件及《公司章程》的规定，不存在损害公司或股东利益特别是中小股东利益的情况，同意提交股东大会审议。

(4) 关于公司 2017 年度内部控制评价报告的独立意见

报告期内，公司进一步完善了内部控制制度，并得到有效执行。公司内控制度具有合法性、合理性和有效性。截至 2017 年 12 月 31 日，公司对纳入评价范围的业务与事项均严格按照相应内控制度规范运行，有效控制了风险。我们认为公司 2017 年度内部控制评价报告真实、客观反映了公司内部控制制度的建设和运行的实际情况。

(5) 关于 2017 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告的独立意见

公司 2017 年度募集资金的存放与使用符合《上海证券交易所上市规则》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》等法律法规的有关规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

(6) 关于公司续聘会计师事务所的独立意见

致同会计师事务所(特殊普通合伙)具有证券、期货审计业务资格，经审查，在担任公司审计机构期间，能够按照中国注册会计师独立审计准则实施审计工作，恪守独立、客观、公正的执业准则，并对公司财务管理、内控管理工作进行规范和指导，公允合理地发表独立审计意见。我们同意继续聘请致同事务所为公司 2018 年度审计机构，同意董事会的表决结果并提交股东大会审议。

(7) 关于 2018 年度公司及所属子公司申请授信及提供担保的独立意见

2018 年，公司及所属子公司因经营需求，向银行申请授信并提供担保，我们认为：为所属子公司提供担保、子公司为母公司提供部分担保，有助于公司及子公司高效、顺畅的筹集资金，降低财务成本，进一步提高经济效益，没有损害公司及公司股东，尤其是中小股东的利益。所以我们同意通过本议案并提交公司股东大会审议。

(8) 关于公司及子公司使用部分闲置募集资金及自有资金进行现金管理的

独立意见

在保障公司正常经营、募投项目正常实施进度的情况下，运用部分闲置募集资金、自有资金进行现金管理，能充分发挥资金价值，不会影响公司主营业务的正常发展，不存在变相改变募集资金使用用途的情形，不影响募集资金投资计划的正常进行。我们一致同意公司及子公司使用部分闲置募集资金及自有资金进行现金管理，并将该议案提交公司股东大会审议。

(9) 关于制定公司 2018 年度董事、高级管理人员薪酬的独立意见

根据公司的相关规定，我们认为公司董事、高管薪酬的制定程序及审议程序合法，方案符合公司所处行业地位及公司实际情况，与董事、高管的业绩考核相匹配，能够更好激励公司高管勤业尽责，同意该薪酬方案。

(以下无正文)

独立董事：王志强、白劭翔、邹友思

日期：2018 年 4 月 20 日