

## 辽宁信德新材料科技（集团）股份有限公司

### 独立董事年报工作制度

**第一条** 为进一步提辽宁信德新材料科技（集团）股份有限公司（以下简称“公司”）的规范运作水平，加强内部控制建设，进一步夯实信息披露编制工作的基础，充分发挥独立董事在信息披露方面的作用，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《上市公司独立董事管理办法》以及《辽宁信德新材料科技（集团）股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）等有关规定，特制定本制度。

**第二条** 独立董事应在公司年度报告编制和披露过程中切实履行独立董事的责任和义务，勤勉尽责，维护公司整体利益，关注公司年度经营数据和重大事项等情况，确保公司年度报告真实、完整、准确，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，确保中小股东的合法权益不受侵害。

**第三条** 在公司年度报告编制、审核及信息披露工作中，独立董事应会同公司审计委员会切实履行职责。包括：

（一）负责听取公司年度经营情况和重大事项的汇报，并提出依据意见和建议；

（二）负责公司年度报告各项工作进程的监督，以及与公司信息披露有关的保密情况；

（三）负责公司年度审计工作的事前审阅，以及会计师事务所初步审计的事后沟通；

（四）负责督促会计师事务所及时完成年度审计工作，以确保年度报告的及时披露；

（五）负责对年度报告中需独立董事审核事项的意见发表；

（六）中国证监会、深圳证券交易所等规定的其他职责。

**第四条** 独立董事行使职权时，公司有关人员应当积极配合，不得拒绝、阻碍或隐瞒，不得干预其独立行使职权。

**第五条** 每个会计年度结束后，独立董事需要及时听取上市公司管理层和财务总监关于公司本年度生产经营、规范运作及财务方面的情况和投、融资活动等

重大事项进展情况的汇报，并尽量亲自参与有关重大项目的实地考察。

听取汇报时，独立董事应当关注上市公司管理层的汇报，包括但不限于以下内容：

- (一) 本年度生产经营情况，特别是经营状况或环境发生的变化；
- (二) 公司财务状况；
- (三) 募集资金的使用；
- (四) 重大投资情况；
- (五) 融资情况；
- (六) 关联交易情况；
- (七) 对外担保情况；
- (八) 其他有关规范运作的情况。

**第六条** 在年审会计师事务所进场审计前，独立董事应当会同公司审计委员会参加与年审会计师的见面会，和会计师就会计师事务所和相关审计人员的独立性、审计工作小组的人员构成、审计计划、风险判断、风险及舞弊的测试和评价方法、本年度审计重点进行沟通，尤其特别关注公司的业绩预告及其更正情况。财务总监应在年审注册会计师进场审计前向独立董事书面提交本年度审计工作安排及其他相关材料。

**第七条** 对于审议年度报告的董事会会议，独立董事需要关注董事会会议召开的程序、相关事项的提议程序、决策权限、表决程序、回避事宜、议案材料的提交时间和完备性，如发现与召开董事会会议相关规定不符或者判断依据不足的情形，应提出补充、整改和延期召开会议的意见。

**第八条** 在年审会计师出具初步审计意见后和审议年度报告的董事会会议召开前，独立董事应当再次参加与年审注册会计师见面会，与注册会计师沟通初审意见。沟通审计过程中发现的问题，独立董事应履行见面的职责，见面会应有书面记录及当事人签字。

**第九条** 公司应当保证独立董事享有与其他董事同等的知情权。公司年度报告中凡须经董事会决策的事项，公司必须按法定的时间提前通知独立董事并同时提供足够的资料，独立董事认为资料不充分的，可以要求补充。

**第十条** 公司董事会秘书负责协调独立董事与公司管理层的沟通，积极为独

立董事履行上述职责创造必要的条件。

**第十一条** 独立董事应当对年度报告签署书面确认意见。独立董事对年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或者存在异议的，应当陈述理由、发表意见，并予以披露。

**第十二条** 独立董事对公司年度报告具体事项存有异议的，经独立董事专门会议审议、全体独立董事过半数同意后，可独立聘请外部审计机构或咨询机构，对公司相关事项进行审计和咨询，所发生的费用由公司承担。

**第十三条** 独立董事应密切关注公司年度报告编报过程中的信息保密情况，并应督促其他相关人员严格履行保密义务，严防泄露内幕信息、内幕交易等违法违规行为发生。

**第十四条** 与上述年度报告工作相关的沟通、意见或建议均应书面记录并由当事人签字，公司存档保管。

**第十五条** 本制度未尽事宜，依照国家法律、法规、《公司章程》等规范性文件的有关规定执行。本制度如与国家法律、法规、《公司章程》等规范性文件的有关规定的规定相抵触，以国家法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定为准。

**第十六条** 本制度由公司董事会负责制定并解释。

**第十七条** 本制度自公司董事会审议通过之日起施行。

辽宁信德新材料科技（集团）股份有限公司

2024年4月