

福建福晶科技股份有限公司

独立董事年报工作制度

（本制度于 2008 年 4 月 19 日经公司第一届董事会第十三次会议审议通过）

第一条 为进一步完善公司治理机制，建立健全公司内部控制制度，提高信息披露质量，明确独立董事职责，充分发挥独立董事在信息披露方面的作用，根据中国证监会的有关规定以及福建福晶科技股份有限公司《章程》、《独立董事制度》、《信息披露管理制度》的有关规定，结合本公司年度报告编制和披露工作的实际情况，制定本独立董事年报工作制度。

第二条 独立董事应在公司年报编制和信息披露过程中，切实履行独立董事的责任和义务，勤勉尽责地开展工作。独立董事对公司及全体股东负有诚信与勤勉义务，应当按照有关法律、行政法规、规范性文件 and 公司章程的要求，认真履行职责，维护公司整体利益，尤其要关注中小股东的合法权益不受损害。

第三条 每个会计年度结束后三十个工作日内，公司管理层应向独立董事全面汇报公司本年度的经营情况、财务状况和重大事项的进展情况。同时，公司安排独立董事进行实地考察。

上述事项应形成书面记录，相关当事人应在必要的文件上签字。

第四条 独立董事应对公司拟聘任的会计师事务所是否具有证券、期货相关从业资格，以及为公司提供年度审计的注册会计师（以下简称“年审注册会计师”）的从业资格进行核查。经 1/2 以上的独立董事同意后向董事会提出是否续聘或解聘会计师事务所的意见。

公司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。

第五条 公司应在年审注册会计师出具初步审计意见后和召开董事会会议审议年报前，至少安排一次每位独立董事与年审会计师的见面会，沟通审计过程中发现的问题。

独立董事应履行见面的职责，并就沟通过程中发现的问题与公司管理层进行沟通，分析问题成因，判断其风险程度，探求解决方案。。

见面会应形成书面记录，相关当事人应予以签字确认。

第六条 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，应当陈述理由和发表意见，并在年报中予以披露。

第七条 独立董事应当在年报中就报告期内公司对外担保等重大事项作出专项说明并发表独立意见，本公司因执行本公司上市地适用会计准则之外的原因作出会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的，独立董事应当发表独立意见（如适用）。

第八条 独立董事每年均需审核本公司持续关联交易，并在年报中予以确认。

第九条 独立董事对公司年报具体事项有异议的，经全体独立董事同意后可独立聘请外部审计机构和咨询机构，对公司具体事项进行审计和咨询，相关费用由公司承担。

第十条 在年报编制和审议期间，独立董事负有保密义务，并应密切关注公司年报编制过程中的信息保密情况，对可能发生的泄露内幕信息、内幕交易等违法违规行为进行监督，发现不利于年报信息保密的情形应立即向公司董事会报告。

在公司年度报告编制和审议期间，独立董事不得买卖公司股票。

第十一条 为了保证独立董事有效行使职权，公司及公司有关人员应当积极配合，不得拒绝、阻碍或隐瞒，不得干预独立董事独立行使职权。

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。

第十二条 除非有特别说明，本制度所使用的术语与公司《章程》中该等术语的含义相同。

第十三条 本制度未尽事宜，或与有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和公司《章程》的规定相冲突的，公司独立董事应当依照有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和公司《章程》的规定执行。

第十四条 本制度由董事会负责制定并解释。

第十五条 本制度自公司董事会会议审议通过后生效。

福建福晶科技股份有限公司

董事会

二〇〇八年四月十九日