证券代码：874311

证券简称：东盛金材

主办券商：国投证券

哈尔滨东盛金材科技（集团）股份有限公司

独立董事关于第二届董事会第五次会议相关事项的独立意见

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。

根据《非上市公众公司监督管理办法》《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理指引第2号——独立董事》等的规定，公司全体独立董事，基于独立判断立场，经审慎分析，现就公司2024年11月15日召开的公司第二届董事会第五次会议审议的相关事项发表如下独立意见：

一、《关于前期会计差错更正及追溯调整的议案》的独立意见

经审阅议案内容，我们认为公司本次对前期会计差错更正及追溯调整符合《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》等相关法律法规及规范性文件规定，能够为投资者提供更为准确、可靠的信息，内容及审议程序合法合规，符合公司和全体股东的利益，不存在损害公司、公司股东特别是中小股东利益的情况。

二、《关于更正2023年年度报告的议案》的独立意见

经审阅议案内容，我们认为本次更正2023年年度报告是合理的，更正后的报告能更加真实、准确地反映公司的经营情况及财务状况。公司本次对2023年年度报告中涉及会计差错更正符合《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，符合公司实际情况，符合《公司法》《公司章程》等相关法律法规及规范性文件规定，公司本次会计差错更正事项，不存在损害公司、全体股东特别是中小股东利益的情形。

三、《关于更正 2024 年半年度报告的议案》的独立意见

经审阅议案内容，我们认为本次更正 2024 年半年度报告是合理的，更正后的报告能更加真实、准确地反映公司的经营情况及财务状况。公司本次对 2024 年半年度报告中涉及会计差错更正符合《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，符合公司实际情况，符合《公司法》《公司章程》等相关法律法规及规范性文件规定，公司本次会计差错更正事项，不存在损害公司、全体股东特别是中小股东利益的情形。

四、《关于前期差错更正后的财务报表和附注的议案》的独立意见

经审阅议案内容，我们认为本次前期会计差错更正符合《公司法》《证券法》等相关法律法规及规范性文件的要求，程序合法，不存在损害公司及股东利益的情况，有利于公司持续、稳定、健康发展，符合公司和全体股东的利益，不存在损害中小股东利益的情形。

五、《关于〈2023 年度、2024 年 1-6 月前期会计差错更正专项说明的审核报告〉的议案》的独立意见

经审阅议案内容，我们认为公司本次会计差错更正符合《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》和《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》等相关法律法规及规范性文件的规定，前期会计差错更正不会对公司的财务报表产生重大影响，前期会计差错更正后的数据能够更加准确的反映公司经营成果及财务状况。董事会关于该差错更正事项的审议和表决程序符合法律、法规和公司相关制度的规定，表决结果合法、有效，符合公司和全体股东的利益，不存在损害中小股东利益的情形。

六、《关于更正〈公开转让说明书〉的议案》的独立意见

经审阅议案内容，我们认为公司本次更正《公开转让说明书》符合《企业会计准则第 28 号会计政策、会计估计变更和差错更正》及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》等相关规定，能够维护中小投资者的利益，符合公司和全体股东的利益，不存在损害公司、公司股东特别是中小股东利益的情况。

七、《关于〈内部控制自我评价报告〉的议案》的独立意见

经审阅议案内容，我们认为公司已建立的内部控制体系符合《企业内部控制基本规范》及其他内部控制监管要求，并在经营活动中予以执行，在重大决策方面满足了风险有效控制的要求。公司内部控制自我评价报告的内容和形式符合相关法律、法规、规范性文件的要求，真实、准确地反映了公司内部控制状况，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，客观、真实地评价了公司内部控制的的有效性。

八、《关于<内部控制鉴证报告>的议案》的独立意见

经审阅议案内容，我们认为根据《公司法》《证券法》等有关法律法规和规范性文件的规定，中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）出具公司内部控制的鉴证报告真实、客观、全面地反映了目前公司与财务报表相关的内部控制体系建设和运行的实际情况，能够证明公司治理规范、内控制度完善，公司已按照上市公司的治理标准建立健全了以法人治理结构为核心的现代企业制度，符合公司和全体股东的利益，不存在损害中小股东利益的情况。

九、《关于<非经常性损益的专项审核报告>的议案》的独立意见

经审阅议案内容，我们认为非经常性损益明细表及报告内容真实、准确，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，能够维护中小投资者的利益，符合公司和全体股东的利益，不存在损害中小股东利益的情形。

十、《关于<2024年1-6月审计报告>的议案》的独立意见

经审阅议案内容，我们认为中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《2024年1-6月审计报告》是对公司2024年1-6月实际经营状况的客观反映，审议程序符合有关法律、法规、规范性文件和监管机构的相关要求，不存在损害公司、全体股东特别是中小股东利益的情形。

十一、《关于补充确认2023年度关联交易的议案》的独立意见

经审阅议案内容，我们认为本议案所述关联交易事项，定价遵循市场公允的原则，不存在损害公司及其他股东利益的情形，不会对公司独立性产生影响，符合公司和全体股东的利益，不会对公司财务状况和经营结果产生不利影响。

十二、《关于〈2024年1-9月审阅报告〉的议案》

经审阅议案内容，我们认为公司编制的2024年1月-9月财务报表以及中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）对该报表进行审阅并出具的《2024年1-9月审阅报告》，如实的反映了公司的经营状况，符合有关法律、法规、规范性文件和监管机构的相关要求，符合公司和全体股东的利益，不存在损害中小股东利益的情形。

经认真核查，我们认为：上述议案合法合规，不损害公司和中小股东权益；此次董事会召集、召开程序合法，表决结果有效，我们一致同意董事会关于上述议案的表决结果。

哈尔滨东盛金材科技（集团）股份有限公司

独立董事：毛军、邵国宏、朱庆丰

2024年11月18日