

北方导航控制技术股份有限公司

2025 年度独立董事述职报告

--顾奋玲

本人作为北方导航控制技术股份有限公司（以下简称：北方导航、公司）第八届独立董事，在任职期内严格遵守《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司治理准则》《上市公司独立董事管理办法》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等法律法规及《公司章程》《独立董事工作制度》的规定。在2025年度工作中，本着诚实和勤勉尽责的态度，忠实履行了独立董事的职责，出席了相关会议，从专业角度为公司的经营决策和规范运作提出意见和建议，维护了公司和股东尤其是社会公众股股东的利益。现就2025年度履职情况述职如下：

一、独立董事的基本情况

（一）独立董事工作经历、专业背景及兼职情况

顾奋玲：女，1963年9月生，中国国籍，博士。曾任内蒙古财经学院会计系副主任、首都经济贸易大学会计学院副院长、院长；兼任金河生物、中电广通、中科软、吉电股份等上市公司独立董事。现任首都经济贸易大学会计学院教授、博士生导师，兼任北京审计学会副会长；中国审计学会理事；中国会计学会常务理事；中国会计学会内部控制专业委员会委员；中国注册会计师协会职业道德准

则专业委员会委员以及天坛生物、数码视讯等公司独立董事。北方导航控制技术股份有限公司独立董事。

(二) 是否存在影响独立性的情况说明

作为北方导航独立董事，本人严格遵循上市公司治理准则要求，除依法担任独立董事职务外，未在公司兼任任何其他管理或经营性职务。经审慎核查确认，本人与公司控股股东、实际控制人及持股 5%以上股东之间不存在任何可能妨碍独立履职的关联利益或潜在利益冲突，亦未持有公司股份或涉及其他可能影响专业判断的利益安排。在履职工作期间，本人始终坚持审慎尽责的职业准则，以穿透式方法审慎核查相关议案，并通过深入参与专业委员会工作等途径，确保所提出的各项决策建议既能契合公司战略发展方向，又能切实维护全体股东特别是中小投资者的合法权益。

二、独立董事 2025 年度履职情况

(一) 参会情况

独立董事姓名	参加董事会情况					参加股东会情况	参加审计委员会情况	参加提名委员会情况	参加独立董事专门会议情况
	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	出席股东会的次数	出席审计委员会的次数	出席提名委员会次数	出席独立董事专门会议的次数
顾奋玲	9	9	4	0	0	3	7	3	2

作为北方导航独立董事及审计委员会召集人，本人在

2025 年度履职期间，全面遵守《上市公司独立董事管理办法》《上海证券交易所股票上市规则》等监管规定，以高度责任感投入监督与决策工作。全年共计参与各类重要会议 23 次，包括董事会 9 次、股东会 3 次、审计委员会 7 次、提名委员会 3 次、独立董事专门委员会会议 2 次，始终保持全勤记录。

在年报编制关键阶段，本人严格对照信息披露准则，对财务数据生成、审计流程及报告内容进行了持续跟踪与深入督导。本年度，本人着力推动的重点监督工作包括：构建审计独立性筛查体系，杜绝可能影响审计公正的利益关联；对定期财务报表开展动态穿透核查，强化事中事后监管；畅通中小投资者沟通渠道，及时反馈并督促落实相关建议。

通过上述努力，公司在财务信息质量、审计合规性和中小股东关系管理等方面均取得明显提升，为健全公司治理、增强市场信任提供了有效支撑。

（二）日常工作及现场工作的时间、内容等情况

作为独立董事，本人在报告期内认真审议了包括年度经营计划执行与预计、利润分配方案、会计师事务所续聘、日常关联交易及定期财务报告在内的多项重要议案。在全面把握议案内容的基础上，我尤其重视涉及中小股东权益的关键事项，并基于独立判断明确提出专业意见。本人全程出席所有董事会会议，亲自参与每一项表决，积极介入会议讨论，以建设性视角提出建议，致力于推动董事会决

策的科学性与合理性。

履职期间，我还主动参加了公司经营分析会议，并深入生产一线与科研项目现场进行实地调研，详细了解了公司目前数字化转型情况及研发进展。全年现场履职时间符合监管要求，通过扎实的实地工作为履行独立董事职责提供了充分保障。

作为董事会审计委员会主任委员，我持续跟踪公司经营与财务状况，参与重大项目评审，并对所聘审计机构的独立性与专业胜任能力进行持续监督。与此同时，我积极保持与内部审计部门的常态化沟通，及时掌握审计计划与发现的问题，协助推动整改落实，切实保障审计工作有效运行，提升公司治理与内控水平。

作为董事会提名委员会委员，本年度我全程参与委员会全部三次会议，积极参与公司高级管理人员提名工作。在履职过程中，我坚持专业、审慎的原则，重点开展以下工作：一是全面评估候选人专业背景与管理能力，确保人选匹配公司战略发展需求；二是严格审核候选人任职资格与合规情况，防范潜在治理风险；三是在审议过程中充分发表独立意见，推动提名程序规范透明，为公司选拔胜任的高级管理团队提供有力支持。

（三）与中小股东的沟通交流情况

2025年5月12日，通过上证路演中心视频直播和网络互动方式参加了北方导航2024年度、2025年第一季度业绩暨现金分红说明会及北方导航2025年第三季度业绩说明会，

说明会上，本人与参与业绩说明会的中小投资者进行了充分的交流和沟通。

（四）培训情况

报告期内，根据《上市公司独立董事管理办法》以及交易所自律监管业务规则相关规定，按时参加上海证券交易所上市公司独立董事后续培训，通过参加培训，本人更加深入的理解了最新监管政策，增强了合规意识，提升了履职能力。

三、独立董事年度履职重点关注事项的情况

报告期内,作为独立董事,我重点关注了以下事项并发表意见:

（一）应当披露的关联交易

1. 日常经营性关联交易情况

报告期内，审议了公司 2025 年及 2026 年日常经营性关联交易情况。

本项交易的审议、决策程序符合《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规及《公司章程》的有关规定。公司董事会在审议此项关联交易时，关联董事实行回避原则，其表决程序符合有关法律法规的规定。该日常关联交易遵循了公平、公正、诚信的原则。由于军品配套的不可分割性和定点采购的特点，公司与兵器集团系统内单位的采购业务及销售业务是公司因正常的业务需要而进行的，其定价是按照国家相关规定并经军方成本审核商议确定，由交易机制决定价格，符合公平合理的原则；其他关联交易

按市场原则定价，并充分考虑双方的各项成本及合理的利润率。关联交易及签订的相关协议不会损害中小股东的利益，有利于公司继续扩大产品销售和持续稳健发展，对公司和全体股东公平合理，符合公司及全体股东的利益。

2.与兵工财务有限责任公司开展相关业务情况

关于兵工财务有限责任公司的风险持续评估报告，公司的日常经营性关联交易涉及与兵工财务的存贷款等金融业务，相关事项均经过了董事会、股东会的审议，兵工财务作为非银行金融机构，其业务范围、业务内容和流程、内部的风险控制制度等都受到监管和监督，不存在损害公司和中小股东权益的情形。公司对办理金融业务的风险进行了充分、客观的评估，兵工财务具有合法有效的金融许可证营业执照，建立了较为完善的内部控制制度，兵工财务严格按照《企业集团财务公司管理办法》规定经营，各项监管指标均符合该办法规定，公司与兵工财务之间开展存贷款金融服务业务的风险可控。

关于与兵工财务签署《金融服务协议》、《最高额授信合同》，兵工财务有限责任公司是经中国人民银行批准设立的为企业集团成员单位提供金融服务的非银行金融机构，与兵工财务签署《金融服务协议》可以充分利用其金融专业优势和金融资源优势为公司提供金融服务，其为公司提供的存贷款利率、其他金融服务项目收费标准公允合理，不存在损害公司和股东，特别是中小股东利益的情形。董事会审议该项议案时，关联董事回避表决，审议程序合规。

3.使用闲置自有资金进行现金管理情况

本项交易的审议、决策程序符合《上海证券交易所股票上市规则》的有关规定。公司董事会在审议此项关联交易时，关联董事实行回避原则，其表决程序符合有关法律法规的规定。公司使用闲置自有资金进行现金管理，有利于提高自有资金使用效率，增加公司收益，符合公司及股东的利益，不会影响公司主营业务的发展。

（二）上市公司及相关方承诺履行情况

报告期内我持续关注公司及控股股东、实际控制人所做承诺的履行情况，通过对相关情况的核查和了解，我认为公司及控股股东、实际控制人均能够积极履行以往做出的承诺。承诺及履行情况具体如下：

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	中国兵器工业集团有限公司	兵器集团及下属全资或控股子公司（不包括北方导航及附属企业）未经营与本公司存在同业竞争的业务；将来兵器集团拟进行与本公司存在同业竞争的业务，承诺在本公司业务平台上进行，兵器集团保证不利用实际控制人的地位损害本公司及股东的正当权益。	2008年	否	长期	是
	解决关联交易	中国兵器工业集团有限公司	在不与法律、法规相抵触的前提下，在权利所及范围内，兵器集团及下属全资或附属企业（除本公司及附属企业外）在与本公司进行关联交易时将按公平、公正原则进行，并履行法律、法规、规范性文件和公司章程及管理制度的程序，且不通过本公司之间的关联关系谋求特殊利益，不会进行有损于本公司及其他股东利益的关联交易。	2008年	否	长期	是
	其他	中国兵器工业集团有限公司	督促本公司严格按照相关法律法规及规范性文件履行相关信息披露义务。	2008年	否	长期	是
	其他	北方导	保证与本公司做到人员独立、财务独立、资产独立完整、	2008年	否	长期	是

		航科技集团有限公司（原名：北京华北光学仪器有限公司）	业务独立、机构独立；导航集团及下属企业（除本公司及附属企业）保证现在和将来不经营与上市公司相同的业务；亦不间接经营、参与投资与上市公司业务有竞争或可能有竞争的企业。同时保证不利用控股股东的地位损害上市公司及其他股东的正当权益。重组所涉及目标资产不存在未披露的或有风险，否则同意赔偿上市公司因此遭受的损失。				
与再融资相关的承诺	解决关联交易	中国兵器工业集团有限公司	在不与法律、法规相抵触的前提下，在权利所及范围内，兵器集团及下属全资或控股子公司（不包括北方导航及其附属企业）在与北方导航进行关联交易时将按公平、公正原则进行，并履行法律、法规、规范性文件和北方导航公司章程、管理制度规定的程序，且不通过与北方导航之间的关联关系谋求特殊的利益，不会进行有损北方导航及其他股东利益的关联交易。	2009年	否	长期	是
与股权激励相关的承诺	其他	北方导航控制技术股份有限公司	承诺不为激励对象依本激励计划获取有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2020年	是	2020年股票期权激励计划实施期间	是

（三）披露财务会计报告及定期报告中的财务信息、内部控制评价报告

报告期内，本人作为公司独立董事，依托财务专业背景，系统履行信息披露监督职责：对季度、半年度、年度报告及各类临时公告进行专项审核，运用系统化评估方法对信息披露全流程实施穿透式检查，并重点聚焦重大事项披露的及时性与完整性。经审慎验证，公司信息披露体系在内容客观性、数据准确性与范围完整性上均达到合规标准——所有披露信息均以事实为依据，数据呈现保持零误差，法定披露事项全面覆盖。公司信披部门始终严格遵循《证券法》及《上市公司信息披露管理办法》要求，在法定时限内完成完整、规范的披露程序。

2025年是公司“十四五”规划圆满收官和科研生产攻坚

任务艰巨的关键之年，公司深入贯彻党中央、国资委和兵器工业集团公司关于全面防范化解重大风险、深化国企改革战略部署，以高质量发展为目标，以提升核心竞争力为主线，以实施内部控制、风险防控、规范治理为抓手，在董事会的领导下系统推进以风险防控为目的的内部控制体系建设，并保障内控体系有效运行，确保了公司各项经营指标实现、各项重点任务顺利完成。一是全面建设母子公司两个层面内部审计、内部控制、合规管理协同互动的工作机制，持续完善“1+N”内控制度体系，优化“两个层面、双重管理、分级负责”的管理模式，形成以管理信息化智能化为支撑、以问题整改为闭环，涵盖经营管理各层面和领域运行有效的内部控制与全面风险管理体系。二是持续完善科技创新体系、企业治理体系，加快构建现代化装备建设体系、现代化产业体系，全力推进全面深化改革各项工作。开展新时代装备建设质量管理体系建设，完成战略分析、架构设计、流程构建等核心内容建设。三是坚持将信息化管控作为提升内控效能的核心驱动力，开展10个重点信息系统优化与建设，实现业务系统的信息化管理升级，内部控制信息化管理手段更加充分。司库系统、数智财务平台实现全级次数据归集，人力、薪酬管理等系统完成建设并试点运行，有序推进全链条穿透监督。四是持续强化风险评估与防控工作，持续完善风险识别、分析、报告、应对、监测预警，形成涵盖经营管理各层面、各领域运行有效的风险防控体系。五是持续贯彻以内控自评价为基础、监督评价为重点、专项审计为查验、整改闭环为保

障的“四位一体”内控监督评价体系，强化结果运用，实现监督闭环，为公司的合规经营、稳健发展提供了坚实保障。报告期内，公司内部控制体系运行良好、成效显著。持续完善覆盖各业务环节、权责清晰、制衡有力的内控机制，决策程序科学合规，风险防范能力持续增强，有效保障了公司运营的安全性与稳定性。

（四）续聘会计师事务所情况

作为独立董事及审计委员会主任委员，本人严格按照《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》及《公司章程》等相关规定，对会计师事务所的履职情况进行了充分监督。在年报审计期间，与会计师保持密切沟通，及时了解审计进展及可能存在的问题，并推动妥善解决。同时，对财务报告审计及内部控制审计工作予以全面、深入的关注，并就续聘会计师事务所事项独立发表了意见。

（五）高级管理人员（含财务负责人）聘任情况

报告期内，根据法律、法规和《公司章程》的规定，有关聘任高级管理人员的相关事项进行了审议并发表了意见。聘任的高管人员具备有关法律法规和《公司章程》规定的任职资格；所聘任高管人员具有多年的企业管理或相关工作经验，其经验可以胜任所聘任的工作；同意聘任相关人员担任公司总经理、董事会秘书、财务总监、副总经理及总工程师。同意将相关议案提交董事会审议。

四、总体评价和建议

2025年度，本人始终将维护中小股东合法权益放在履职首位，通过深度参与重大事项审议，推动公司治理持续优化，持续关注公司治理结构的完善及规范运作情况，监督公司严格遵守《公司法》《证券法》《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规及《公司章程》的规定规范运作，切实维护公司和全体股东的合法权益；同时，与公司管理层及外部审计机构保持密切沟通，动态跟踪经营动态与风险变化，确保信息掌握及时、判断依据扎实。在此基础上，立足战略决策、财务安全与合规运营等关键环节，结合自身专业积累与对监管政策的深入理解，提出兼具独立性、专业性与可操作性的意见建议。通过持续研读法规、总结实务经验，不断提升履职能力，力求在公司治理结构中真正发挥独立董事应有的监督制衡与价值赋能作用。

北方导航控制技术股份有限公司

独立董事：顾奋玲

2026年3月26日