

北方导航控制技术股份有限公司独立董事 关于公司第七届董事会第二十九次会议审议事项的 独立意见

根据《上市公司治理准则》和上海证券交易所《股票上市规则》及《公司章程》《独立董事工作制度》的有关规定，作为北方导航控制技术股份有限公司的独立董事，对公司第七届董事会第二十九次会议审议的相关事项发表事前审核意见如下：

1. 关于《2023 年度报告》及《2023 年度报告摘要》的议案

经审核，公司独立董事认为，公司 2023 年年度报告的编制及审议程序符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的各项规定。公司 2023 年年度报告的内容和格式符合中国证监会和上海证券交易所的各项规定，真实地反映了公司 2023 年年度的财务状况和经营管理，不存在与年度报告相关的欺诈、舞弊行为及重大错报的可能性。未发现参与 2023 年年度报告编制和审议的人员有违反保密规定的行为。独立董事一致认为公司 2023 年年度报告所披露的信息是真实、准确、完整的。

2. 关于 2023 年度利润分配的预案

经核查，公司独立董事认为：公司 2023 年度利润分配

预案符合《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等有关上市公司现金分红的规定，也符合《公司章程》的规定。公司董事会充分考虑了公司未来发展、财务状况、盈利能力以及股东投资回报等因素提出2023年度利润分配预案，不存在损害公司及全体股东利益的情形。我们同意《关于2023年度利润分配的预案》，并同意公司董事会提交公司股东大会审议。

3. 关于日常经营性关联交易的议案

经核查，公司独立董事认为：

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。同意该项议案的内容，并同意公司董事会提交公司股东大会审议。

4. 关于《与兵工财务有限责任公司开展金融业务的风险处置预案》及《与兵工财务有限责任公司的风险持续评估报告》的议案

为保障公司与兵工财务有限公司（以下简称：兵工财务）开展金融业务的安全性，公司制定了《关于与兵工财务有限责任公司开展金融业务的风险处置预案》，我们认为，该预案有助于保障公司的资金安全，能够防范控制和化解公司在兵工财务存贷款的风险。同意上述风险处置预案。

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、股东大会的审议，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。同意公司《关于与兵工财务有限责任公司的风险持续评估报告》。

5. 关于与兵工财务有限责任公司确定 2024 年度综合授信额度的议案

经审核，该事项是为满足公司本部及子公司实际业务的需要，兵工财务具有相关金融业务的资质，并且提供服务的费率、贷款利率不高于商业银行同业业务水平，有助于公司生产经营业务的开展，服务定价公允，业务风险可控，未损害公司、股东特别是中小股东的利益。董事会审议该项议案时，关联董事回避表决，审议程序合规，同意该项议案的内容，同意董事会将该议案提交股东大会审议。

6. 关于 2023 年度董事及高级管理人员薪酬的议案

经审核，2023 年度董事及高级管理人员薪酬的确定符合公司董事会审议、股东大会审议通过的董事、高级管理人员薪酬发放方案，符合公司经营业绩水平及考核结果，在审议该项议案时相关关联董事回避表决，审议程序符合监管要求，同意该项议案的内容。

7. 关于变更注册资本并修订《公司章程》的议案

经审核，本次公司变更注册资本并修订《公司章程》符合公司股权变动的实际情况及监管规定的最新要求，审议程序符合《公司章程》规定，同意该项议案的内容，同意董事会将该议案提交股东大会审议。

北方导航控制技术股份有限公司独立董事

关于公司第七届董事会第二十九次会议审议事项的独立意见签字页

独立董事签名：

刘伟 解存 刘伟 肖建华

2024年4月16日