

证券代码：874638

证券简称：八达光电

主办券商：国泰海通

## 乐清市八达光电科技股份有限公司独立董事 关于第五届董事会第二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《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》等相关法律法规、规章制度以及《乐清市八达光电科技股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）和《乐清市八达光电科技股份有限公司独立董事工作制度》等有关规定，我们作为乐清市八达光电科技股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，本着认真、负责的态度，基于独立、审慎、客观的判断立场，对公司第五届董事会第二次会议的相关事项进行了认真审核，发表如下独立意见：

### 一、《关于公司 2025 年度财务决算报告的议案》的独立意见

经审阅相关资料，我们认为：《公司 2025 年度财务决算报告》内容真实、准确、完整，符合相关法律法规及《公司章程》规定，客观反映了公司 2025 年度财务状况、经营成果和现金流量，未发现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，不存在损害公司、公司股东特别是中小股东利益的情况。

因此，我们一致同意该议案，并同意提交公司股东会审议。

### 二、《关于公司 2026 年度财务预算报告的议案》的独立意见

经审阅相关资料，我们认为：《公司 2026 年度财务预算报告》真实符合公司 2026 年业务发展规划，符合相关法律、法规和规范性文件的规定，不存在损害公司、公司股东特别是中小股东利益的情况。

因此，我们一致同意该议案，并同意提交公司股东会审议。

### 三、《关于公司 2025 年度利润分配方案的议案》的独立意见

经审阅相关资料，我们认为：公司 2025 年度利润分配方案综合考虑了公司经营发展、财务状况、现金流及未来资金需求等因素，符合法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，有利于公司持续稳定发展，不存在损害公司及全体股东、特别是中小股东合法权益的情形。

因此，我们一致同意该议案，并同意提交公司股东会审议。

### 四、《关于预计公司 2026 年度日常关联交易的议案》的独立意见

经审阅相关资料，我们认为：该议案所涉及的预计关联交易事项符合公司业务发展的实际需求，公司与关联方之间的交易拟遵循市场化定价原则，不存在损害公司、股东，特别是中小股东利益的情形，符合法律法规和《公司章程》《关联交易决策制度》等有关规定。

因此，我们一致同意该议案，并同意提交公司股东会审议。

### 五、《关于公司 2025 年年度报告及其摘要的议案》的独立意见

经审阅相关资料，我们认为：公司 2025 年年度报告及其摘要内容真实、准确、完整，符合相关法律法规及《公司章程》规定，客观全面反映了公司 2025 年度经营状况、财务情况及发展规划，未发现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，不存在损害公司及全体股东、特别是中小股东合法权益的情形。

因此，我们一致同意该议案，并同意提交公司股东会审议。

### 六、《关于公司前期会计差错更正的议案》的独立意见

经审阅相关资料，我们认为：公司前期会计差错更正符合《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》《全国中小企业股份转让系统挂牌

公司信息披露规则》《全国中小企业股份转让系统挂牌公司持续监管指引第5号—财务信息更正》等相关规定。通过本次更正，能够使公司的财务报表及附注更加准确、客观、公允地反映公司在相应会计期间的实际经营状况和财务状况。不存在损害公司和股东（特别是中小股东）权益的情形。

因此，我们一致同意该议案，并同意提交公司股东会审议。

#### 七、《关于公司 2025 年度审计报告的议案》的独立意见

经审阅相关资料，我们认为：《公司 2025 年度审计报告》客观地反映了公司 2025 年的财务状况、经营成果及现金流量，符合相关法律、法规和规范性文件的规定，不存在损害公司、公司股东特别是中小股东利益的情况。

因此，我们一致同意该议案，并同意提交公司股东会审议。

#### 八、《关于续聘 2026 年度审计机构的议案》的独立意见

经审阅相关资料，我们认为：中汇会计师事务所（特殊普通合伙）具备相关业务执业资格，具备多年为挂牌公司以及上市公司提供审计服务的经验与能力，能够为公司提供真实公允的审计服务，满足公司 2026 年度财务审计工作的要求。公司拟续聘审计机构事项不存在损害公司及全体股东利益的情况符合公司和全体股东的利益，不存在侵害公司及中小股东利益的行为和情形。

因此，我们一致同意该议案，并同意提交公司股东会审议。

#### 九、《关于公司 2026 年度董事及高级管理人员薪酬方案的议案》的独立意见

经审阅相关资料，我们认为：公司 2026 年度董事及高级管理人员薪酬方案，综合考虑了公司经营发展规划、行业薪酬水平、董事及高级管理人员岗位职责及履职要求，制定程序合法合规，方案内容公平、合理，有利于激发董事及高级管理人员履职积极性，保障公司持续健康发展，不存在损害公司、公司股东特别是中小股东利益的情况。

因此，我们一致同意该议案，并同意提交公司股东会审议。

#### 十、《关于预计公司 2026 年度向金融机构申请授信额度的议案》的独立意见

经审阅相关资料，我们认为：公司预计在 2026 年度向金融机构申请授信额度，系为满足日常经营及业务发展需要，审议程序合法合规，符合相关法律法规及《公司章程》规定，不存在损害公司及全体股东、特别是中小股东利益的情形。

因此，我们一致同意该议案，并同意提交公司股东会审议。

乐清市八达光电科技股份有限公司  
独立董事：李秉成、罗忆松、刘献栋  
2026 年 4 月 20 日