

2025 年度独立董事述职报告

各位董事：

作为营口风光新材料股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，在 2025 年度履职期间，我始终秉持严谨审慎、诚实守信与勤勉尽责的工作态度，恪尽职守，严格遵循相关法律法规及公司章程赋予的职责与权利。本年度，我积极、准时地出席了公司召开的历次董事会会议及相关专业委员会会议，深入参与审议各项重大经营决策与战略规划事项，在涉及公司治理、关联交易、财务审计、内部控制以及可持续发展等关键议题上，基于独立、客观、专业的立场，审慎发表意见并行使表决权，切实发挥了独立董事在完善公司治理结构、维护公司整体利益、保障全体股东尤其是中小股东合法权益方面的重要监督与咨询作用。

我的所有履职行为均严格依据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》以及中国证监会颁布的《上市公司独立董事管理办法》等国家现行有效的法律、行政法规和部门规章的规定，同时紧密结合本公司《公司章程》及《独立董事工作制度》的具体条款与履职要求。现将本人于 2025 年度内，在参加会议、发表独立意见、进行现场考察、与内部审计机构及管理层沟通、关注公司信息披露等方面所开展的具体工作、履职情况汇总形成本年度履职情况报告，具体内容详述如下：

一、个人基本情况

报告期内独立董事基本情况如下：

林慧婷：1988 年 6 月生，中国国籍，博士学位，目前在首都经济贸易大学会计学院担任教授、博士生导师，主持并参与多项国家级课题研究。2023 年 5 月起任公司独立董事。

按照相关法律法规等规定，作为公司的独立董事具备法律法规所要求的独立性，并在履职中保持客观、独立的专业判断，不存在影响独立性的情况。

二、独立董事年度履职情况

1、出席董事会会议情况

2025 年，公司董事会共召开了 7 次董事会会议。个人以现场或通讯方式出席了所有应参加的董事会会议。会前认真审阅了会议材料，会议期间与公司高管及

财务人员进行了充分沟通并发表个人意见。

出席会议的具体情况见下表：

独立董事姓名	董事会次数	亲自出席	委托出席	缺席
林慧婷	7	7	0	0

2、出席股东大会会议情况

公司 2025 年度共召开了 3 次临时股东大会，1 次年度股东大会，出席会议的具体情况见下表：

独立董事姓名	股东会次数	亲自出席	委托出席	缺席
林慧婷	4	4	0	0

3、主持董事会专门委员会情况

公司董事会下设战略、薪酬与考核、审计和提名委员会共四个委员会，按照相关要求，并根据专业特长，个人担任薪酬与考核委员会、审计委员会以及提名委员会的委员。

根据公司董事会专门委员会实施细则及证券监管部门的有关要求，在年报制作期间，切实履行审计委员会相关职责，就年度报告、内部控制、利润分配方案、募集资金使用以及关联交易等事项多次与公司高管、相关财务人员和会计师沟通。2025 年严格监督公司高管的薪酬发放情况，未发现违规情形。

4、公司配合独立董事工作情况

公司共召开 7 次董事会和 4 次股东大会。在公司召开现场董事会和股东大会时，我均参与了公司重大事项的决策并了解公司的生产经营情况。本年度现场调研了营口厂区、陕西榆林厂区以及三石明辉办公地，深度了解公司经营、管理及未来战略规划等方面的详细情况。

三、独立董事年度履职重点关注事项的情况

1、关联交易情况

2025-12-24 营口风光新材料股份有限公司关于收购关联方控股企业股权暨关联交易完成工商变更登记的公告

2025-12-10 营口风光新材料股份有限公司关于收购关联方控股企业股权暨关联交易的公告

2025-08-27 关联交易实施细则（2025 年 8 月修订）

2025-04-22 营口风光新材料股份有限公司关于 2025 年度日常关联交易预计的公告

2025-02-22 营口风光新材料股份有限公司及全资子公司向关联方出售资产暨关联交易的公告

2、关联担保情况

2025-04-22 营口风光新材料股份有限公司关于为全资子公司申请银行授信提供担保的公告

3、高级管理人员提名以及薪酬情况

2025 年公司高级管理人员选举的提名程序、聘任程序均符合法律法规及《公司章程》的规定。2025 年年度高级管理人员的薪酬严格按照公司绩效考核和薪酬管理制度的规定发放，不存在损害公司及股东利益的情形。

4、聘任或者更换会计师事务所情况

公司继续聘任致同会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2025 年度财务报告及内部控制审计机构，聘期一年。该议案已经获得股东大会、董事会及审计委员会通过。

5、现金分红及其他投资者回报情况

2025 年期末公司合并报表净利润为负值，公司 2025 年度拟不进行利润分配，亦不实施资本公积转增股本。以上方案是基于公司实际情况做出，未违反相关法律法规及《公司章程》的有关规定，有利于保障公司日常经营及未来中长期发展战略实施。

6、公司及股东承诺履行情况

报告期内公司及股东没有发生违反承诺履行的情况。

7、内部控制的执行情况

公司 2025 年度内部控制体系的整体运行状态呈现良好态势，基本实现了预定目标。本年度，公司通过优化流程设计、细化职责分工及强化制度执行，有效推动各项主营业务活动有序、规范开展，确保财务相关制度得到有效实施，防范各类潜在经营风险，维护公司生产安全、稳定运行，确保公司治理结构规范、透明运作。公司将持续致力于内部控制体系的优化与升级，进一步健全与完善内部控制制度框架，强化内部控制的监督与检查机制，系统性地构建并实施全流程风险管理闭环。

8、董事会以及下属专门委员会的运作情况

报告期内，公司董事会及其下属专门委员会积极开展工作，规范运作，认真履行职责，为公司的可持续发展做出了不懈努力。公司经营层全面贯彻落实了2025年历次董事会及其下属委员会的各项决议。本报告期内未发现有董事、高级管理人员违反法律法规、公司章程及损害股东利益的行为。

9、现场工作内容及独董会议

报告期内，赴现场工作15天。8月24日-8月26日到公司参加董事会三届十三次会议，与公司高管、财务人员以及事务所工作人员研究讨论了25年半年报中的财务数据，重点关注了在建工程转固、长短期银行借款、存货计价以及成本费用摊销等问题，同时调研参观厂区，了解公司的运营生产情况，并与高管人员共同探讨企业未来中长期发展规划。9月11-12日参加2025年第二次临时股东会，9月18日-9月22日到榆林进行现场调研，了解当前厂区在建工程进展、市场开拓情况以及正在进行的相关技改，深入了解目前企业的生产能力、产品结构以及未来可盈利空间。12月期间多次前往三石明辉科技发展有限公司进行调研，现场详细了解研发经费投入、权责分配以及采购情况，对管理和运营有效性进行评估。

10、对财务数据的关注和分析

在报告期内，综合运用了风险导向审计策略中的风险评估分析性程序。针对风光股份的财务报告数据，系统性地展开了多维度、多层次的财务数据分析。分析过程特别聚焦于企业的关键运营和财务指标，例如各类资产的周转效率、成本费用的构成与变动趋势、现金流量的来源与稳定性、盈利能力的持续性与质量，以及潜在的财务风险等。在整个过程中，始终保持高度的专业审慎态度，对相关财务数据及其背后反映的经济实质的合理性、一致性与逻辑性进行持续、动态的关注与评估。

感谢各位董事、高管对独董工作的支持。后续我将继续秉持独立、客观、审慎的原则，结合公司经营实际与行业发展动态，深入挖掘财务数据背后反映的经营问题与潜在风险，为董事会科学决策提供更具价值的参考依据，助力公司持续健康发展。同时，进一步强化独立董事的监督职能，在持续推动公司治理结构优化与完善的进程中，更好地保障和维护广大投资者的合法权益。

独立董事：林慧婷

2026年4月24日