公司代码:600184 公司简称:光电股份

# 北方光电股份有限公司 2026 年半年度报告摘要

第一节 重要提示

1.1 本半年度报告摘要来自半年度报告全文,为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划,投资者应当到 www.sse.com.cn 网站仔细阅读半年度报告全文。

1.2 本公司董事会及董事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、准确性、完整性,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并承担个别和连带的法律责任。

1.3 公司全体董事出席董事会会议。

1.4 本半年度报告未经审计。

1.5 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

第二节 公司基本情况

2.1 公司简介

| 公司股票简况 | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
| A股 | 上海证券交易所 | 光电股份 | 600184 | 新华光 |

| 联系人和联系方式 | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|---|---|---|
| 姓名 | 孙峰(代行) | 籍俊花 |
| 电话 | 029-82537951 | 029-82537951 |
| 办公地址 | 陕西省西安市长乐中路 35 号 | 陕西省西安市长乐中路 35 号 |
| 电子信箱 | newhgzqb@163.com | newhgzqb@163.com |

2.2 主要财务数据

单位:元 币种:人民币

| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减(%) |
|---|---|---|---|
| 总资产 | 5,406,958,732.69 | 5,306,494,348.15 | 1.89 |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 3,416,404,957.96 | 3,414,161,361.19 | 0.07 |
| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减(%) |
| 营业收入 | 768,108,573.27 | 858,806,633.95 | -10.56 |
| 利润总额 | 19,593,989.86 | 14,718,676.60 | 33.12 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 15,895,422.84 | 12,380,741.32 | 28.39 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 1,102,438.06 | 7,506,256.51 | -85.31 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 89,232,146.83 | -98,883,562.84 | 不适用 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 0.46 | 0.53 | 减少 0.07 个百分点 |
| 基本每股收益(元/股) | 0.0273 | 0.0243 | 12.35 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.0273 | 0.0243 | 12.35 |

2.3 前 10 名股东持股情况表

单位: 股

| 截至报告期末股东总数(户) | | | | | | 68,033 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) | | | | | | |
| 前 10 名股东持股情况 | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例(%) | 持股数量 | 持有有限售条件的股份数量 | 质押、标记或冻结的股份数量 | |
| 北方光电集团有限公司 | 国有法人 | 21.11 | 122,997,007 | 0 | 无 | 0 |
| 中兵投资管理有限责任公司 | 国有法人 | 18.90 | 110,156,943 | 0 | 无 | 0 |
| 湖北华光新材料有限公司 | 国有法人 | 10.81 | 63,003,750 | 0 | 无 | 0 |
| 国家军民融合产业投资基金二期有限责任公司 | 国有法人 | 2.23 | 13,001,463 | 0 | 无 | 0 |
| 嘉实基金 - 中兵投资管理有限责任公司 - 嘉实基金天璇单一资管计划 | 未知 | 1.75 | 10,170,000 | 0 | 无 | 0 |
| 香港中央结算有限公司 | 未知 | 0.63 | 3,689,201 | 0 | 无 | 0 |
| 中国建设银行股份有限公司 - 富国中证军工龙头交易型开放式指数证券投资基金 | 未知 | 0.62 | 3,629,407 | 0 | 无 | 0 |
| 张晓 | 境内自然人 | 0.56 | 3,290,400 | 0 | 无 | 0 |
| 上海杉玺投资管理有限公司 | 未知 | 0.46 | 2,683,115 | 0 | 无 | 0 |
| 高盛公司有限责任公司 | 未知 | 0.42 | 2,454,269 | 0 | 无 | 0 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 前十名股东中,光电集团、华光公司、中兵投资同一实际控制人为兵器集团,根据《上市公司收购管理办法》规定,上述三股东为一致行动人。 | | | | | |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | | | | | | |

2.4 截至报告期末的优先股股东总数、前 10 名优先股股东情况表

□适用 √不适用

2.5 控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

2.6 在半年度报告批准报出日存续的债券情况

□适用 √不适用

第三节 重要事项

公司应当根据重要性原则,说明报告期内公司经营情况的重大变化,以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

□适用 √不适用

证券代码:600184 股票简称:光电股份 编号:临 2026-34

## 北方光电股份有限公司 第七届董事会第二十三次会议决议公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、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法律责任。

一、董事会会议召开情况

1、北方光电股份有限公司第七届董事会第二十三次会议的召开符合《公司法》《证券法》《上海证券交易所股票上市规则》等有关规定和公司《章程》的规定。

2、会议于 2026 年 8 月 21 日以邮件、电话及专人送达书面通知的方式告知各位董事。会议于 2026 年 8 月 27 日 9:00 以通讯表决方式召开。

3、会议应表决董事 7 人,实际表决董事 7 人。

二、董事会会议审议情况

本次董事会议以记名投票的方式审议了以下议案:

1、审议通过《2026 年半年度报告》

该议案已经公司董事会审计委员会 2026 年第四次会议全体委员同意后提交董事会审议。内容详见同日披露的《2026 年半年度报告》。

本议案以 7 票同意获得通过,0 票反对,0 票弃权。

2、审议通过《2026 年半年度募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告》

内容详见公司同日披露的临 2026-35 号《2026 年半年度募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告》。

本议案以 7 票同意获得通过,0 票反对,0 票弃权。

3、审议通过《关于 2026 年半年度对天工财务风险持续评估报告的议案》

该议案已经公司 2026 年第二次独立董事专门会议审议同意后提交董事会审议。内容详见公司同日披露的临 2026-36 号《关于 2026 年半年度对天工财务有限责任公司风险评估报告的公告》。

关联董事孙峰、陈良、周立勇、张沛回避表决。本议案以 3 票同意获得通过,0 票反对,0 票弃权。

4、审议通过《关于变更独立董事并调整董事会专门委员会成员组成的议案》

鉴于公司独立董事陈友春先生已申请辞去第七届董事会独立董事及各专门委员会相关职务,公司董事会提名赵建林先生为公司第七届董事会独立董事候选人,任期与本届董事会一致。公司董事会提名委员会已对独立董事候选人进行了资格审查,认为提名人与被提名人不存在利害关系或者其他可能影响独立履职情形的密切关系,不存在《公司法》《上市公司独立董事管理办法》等相关法律法规及公司《章程》中规定的不得担任独立董事的情形,符合担任上市公司独立董事的任职条件,符合《上市公司独立董事管理办法》中有关独立董事独立性的相关要求。

上述独立董事变更事项经股东会审议通过后,公司将同步调整董事会专门委员会成员组成,调整后的各专门委员会任职情况如下:

董事会薪酬与考核委员会:雷亚萍(主任委员)、李彬、孙峰

董事会审计委员会:李彬(主任委员)、雷亚萍、张沛

董事会提名委员会:雷亚萍(主任委员)、赵建林、陈良

董事会战略委员会:孙峰(主任委员)、赵建林、陈良、周立勇、张沛

本议案以 7 票同意获得通过,0 票反对,0 票弃权。该议案尚需提交公司股东会审议。

5、审议通过《关于续聘 2026 年度审计机构的议案》

该议案已经公司董事会审计委员会 2026 年第四次会议全体委员同意后提交董事会审议。内容详见公司同日披露的临 2026-37 号《关于续聘 2026 年度审计机构的公告》。

本议案以 7 票同意获得通过,0 票反对,0 票弃权。本议案尚需提交公司股东会审议。

6、审议通过《关于修订公司(制度建设管理办法)的议案》

本议案以 7 票同意获得通过,0 票反对,0 票弃权。

7、审议通过《关于召开 2026 年第一次临时股东会的议案》

内容详见公司同日披露的临 2026-38 号《关于召开 2026 年第一次临时股东会的通知》。本议案以 7 票同意获得通过,0 票反对,0 票弃权。

特此公告。

北方光电股份有限公司董事会

二〇二六年八月二十八日

附件:赵建林先生简历

赵建林:男,1958 年出生,西北工业大学教授、博士生导师,中国光学学会会士,兼任中国光学学会监事、全息与光信息处理专业委员会主任、中国仪器仪表学会光机电系统与集成分会副主任、《光学学报》终身编委、《光子学报》执行主编等。曾任超常条件材料物理与化学教育部重点实验室主任、陕西省光信息技术重点实验室主任、《光学学报》执行主编、中国光学学会理事等。

证券代码:600184 证券简称:光电股份 公告编号:临 2026-35

## 北方光电股份有限公司关于 2026 年半年度募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、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法律责任。

根据《上市公司募集资金监管规则》《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—规范运作》的相关规定,现将北方光电股份有限公司(以下简称“公司”)2026 年半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告如下:

一、募集资金基本情况

(一)募集资金金额及到账时间

经中国证券监督管理委员会《关于同意北方光电股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》(证监许可〔2025〕1044 号)同意,公司向特定对象发行 A 股股票 73,966,642 股,每股发行价格为人民币 13.79 元,募集资金总额人民币 1,019,999,993.18 元,扣除与发行有关的费用人民币 10,550,507.16 元(不含税),实际募集资金净额为人民币 1,009,449,486.02 元。截至 2025 年 7 月 8 日,募集资金已足额划至公司本次发行募集资金专户。2025 年 7 月 10 日,立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具了《北方光电股份有限公司新增注册资本及股本情况验资报告》(信会师报字[2025]第 ZG12686 号)。

(二)募集资金年度使用金额及年末余额

截至 2026 年 6 月 30 日,公司累计使用募集资金 33,377.10 万元,其中以前年度使用金额 8,907.74 万元。募集资金专户余额为 4,045.52 万元,全部存放于募集资金账户。

募集资金基本情况表

单位:万元 币种:人民币

| 发行名称 | 2023年向特定对象发行股票 |
|---|---|
| 募集资金到账时间 | 2025年7月8日 |
| 本次报告期 | 2026年1月1日至2026年6月30日 |
| 项目 | 金额 |
| 一、募集资金总额 | 102,000.00 |
| 其中:超募资金金额 | |
| 减:直接支付发行费用 | 1,055.05 |
| 二、募集资金净额 | 100,944.95 |
| 减: | |
| 以前年度已使用金额 | 8,907.74 |
| 本年度使用金额 | 24,469.36 |
| 暂时补流金额 | 0 |
| 现金管理金额 | 64,000.00 |
| 银行手续费支出及汇兑损益 | 0.24 |
| 其他 - 具体说明 | |
| 加: | |
| 募集资金利息收入 | 477.91 |
| 其他 - 具体说明 | |
| 三、报告期期末募集资金余额 | 4,045.52 |

二、募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用,提高资金使用效率和效益,保护投资者权益,公司制定了《募集资金专项存储及使用管理办法》。公司对募集资金实行专户存储,在银行设立募集资金专户,并连同保荐人中信证券股份有限公司(以下简称“中信证券”)与招商银行股份有限公司(以下简称“招行”)襄阳分行签署了《募集资金三方监管协议》;公司、中信证券、全资子公司西安北方光电科技防务有限公司与招行西安城东支行签署了《募集资金四方监管协议》;公司、中信证券、控股子公司湖北新华光信息材料有限公司与招行襄阳分行签署了《募集资金四方监管协议》。前述协议与上海证券交易所《募集资金专户存储三方监管协议(范本)》不存在重大差异,协议各方按照上述协议履行了相关义务。

截至 2026 年 6 月 30 日,公司募集资金存放在专用账户余额情况如下:

募集资金存储情况表

单位:万元 币种:人民币

| 账户名称 | 开户银行 | 银行账号 | 报告期末余额 | 账户状态 |
|---|---|---|---|---|
| 光电股份 | 招行襄阳分行营业部 | 999008452410001 | 0 | 已注销 |
| 西光防务 | 招行西安城东支行 | 129904943310000 | 1,034.32 | 使用中 |
| 新华光公司 | 招行襄阳分行营业部 | 710900008610001 | 3,011.20 | 使用中 |

注:截至 2026 年 6 月 30 日,公司使用闲置募集资金进行现金管理余额 64,000 万元。

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一)募集资金投资项目资金使用情况

本报告期内,本公司实际使用募集资金人民币 24,469.36 万元。具体情况详见附表《募集资金使用情况对照表》。

(二)募投项目先期投入及置换情况

2025 年 10 月 28 日召开了第七届董事会第十九次会议,审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入的自筹资金的议案》,同意公司使用募集资金置换以自筹资金预先投入募投项目金额 64,020,302.41 元、以自筹资金预先支付发行费用 1,060,345.89 元,置换金额共计 65,080,648.30 元。立信会计师事务所(特殊普通合伙)已对上述自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的情况进行了审核,并出具《北方光电股份有限公司募集资金置换专项鉴证报告》(信会师报字[2025]第 ZG12755 号)。保荐人中信证券发表明确意见,公司使用募集资金置换预先投入的自筹资金相关内容及决策程序符合相关法律法规的要求。上述募集资金已于 2025 年 11 月全部置换完毕。

募集资金置换先期投入表

单位:万元 币种:人民币

| 发行名称 | | 2023年向特定对象发行股票 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 募集资金到账时间 | | 2025年7月8日 | | | | |
| 募集资金投资项目 | 总投资额 | 自筹资金预先投入金额 | 置换金额 | 置换完成日期 | 董事会审议通过日期 | |
| 高性能光学材料及先进元件项目 | 56,917.00 | 6,196.94 | 6,196.94 | 2025 年 11 月 17 日 | 2025 年 10 月 28 日 | |
| 精确制导产品数字化研发制造能力建设项目 | 39,180.00 | 205.09 | 205.09 | 2025 年 11 月 20 日 | | |
| 本次发行费用 | 1,055.05 | 106.03 | 106.03 | 2025 年 11 月 25 日 | | |

(三)用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2026 年上半年,本公司不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

(四)对闲置募集资金进行现金管理,投资相关产品情况

公司 2025 年 8 月 7 日召开第七届董事会第十七次会议审议通过《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》,同意公司及子公司使用不超过 10 亿元(含 10 亿元)的暂时闲置募集资金进行现金管理,使用期限自董事会审议通过之日起 12 个月内有效。此外,公司 2026 年 4 月 23 日第七届董事会第二十二次会议审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》,同意公司及子公司使用不超过 8.6 亿元(含 8.6 亿元)的暂时闲置募集资金进行现金管理,使用期限自董事会审议通过之日起 12 个月内有效。中信证券对上述事项出具了明确的核查意见。具体内容详见公司 2025 年 8 月 8 日披露的临 2025-33 号《关于使用暂时闲置的募集资金进行现金管理的公告》、2026 年 4 月 25 日披露的临 2026-16 号《关于使用暂时闲置的募集资金进行现金管理的公告》

截至 2026 年 6 月 30 日,公司使用闲置募集资金进行现金管理余额 64,000 万元,具体情况如下:

募集资金现金管理明细表

单位:万元 币种:人民币

| 发行名称 | | | 2023年向特定对象发行股票 | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 募集资金到账时间 | | | 2025年7月8日 | | | | | | | | |
| 委托方 | 受托银行 | 产品名称 | 产品类型 | 购买金额 | 起始日期 | 截止日期 | 归还日期 | 尚未归还金额 | 预计年化收益率 | 利息金额 | |
| 光电股份 | 招行襄阳分行营业部 | 招商银行单位大额存单 2025 第 4580 期 | 大额存单 | 10,000 | 2025 年 11 月 20 日 | 2026 年 2 月 20 日 | 2026 年 2 月 20 日 | | 1.1% | 27.50 | |
| 光电股份 | 招行襄阳分行营业部 | 招商银行单位大额存单 2026 第 2010 期 | 大额存单 | 10,000 | 2026 年 2 月 28 日 | 2026 年 5 月 28 日 | 2026 年 5 月 28 日 | | 1.1% | 27.50 | |
| 西光防务 | 招行西安城东支行 | 招商银行单位大额存单 2025 第 3356 期 | 大额存单 | 5,000 | 2025 年 10 月 14 日 | 2026 年 1 月 14 日 | 2026 年 1 月 14 日 | | 1.1% | 13.75 | |
| 西光防务 | 招行西安城东支行 | 招商银行单位大额存单 2025 第 3359 期 | 大额存单 | 10,000 | 2025 年 10 月 14 日 | 2026 年 7 月 14 日 | | 10,000 | 1.3% | 未到期 | |
| 西光防务 | 招行西安城东支行 | 七天通知存款 | 七天通知存款 | 20,000 | 2025 年 10 月 22 日 | | | 20,000 | 0.75% | 未到期 | |
| 西光防务 | 招行西安城东支行 | 招商银行单位大额存单 2026 第 475 期 | 大额存单 | 5,000 | 2026 年 1 月 15 日 | 2026 年 7 月 15 日 | | 5,000 | 1.1% | 未到期 | |
| 新华光公司 | 招行襄阳分行营业部 | 七天通知存款 | 七天通知存款 | 2,000 | 2025 年 11 月 24 日 | | | 2,000 | 0.75% | 未到期 | |
| 新华光公司 | 招行襄阳分行营业部 | 招商银行单位大额存单 2025 年第 4692 期 | 大额存单 | 5,000 | 2025 年 11 月 24 日 | 2026 年 5 月 24 日 | 2026 年 5 月 24 日 | | 1.3% | 32.50 | |
| 新华光公司 | 招行襄阳分行营业部 | 招商银行单位大额存单 2026 年第 1136 期 | 大额存单 | 5,000 | 2026 年 2 月 2 日 | 2026 年 8 月 2 日 | | 5,000 | 1.3% | 未到期 | |
| 新华光公司 | 招行襄阳分行营业部 | 招商银行单位大额存单 2026 年第 1168 期 | 大额存单 | 2,000 | 2026 年 2 月 3 日 | 2026 年 8 月 3 日 | | 2,000 | 1.3% | 未到期 | |
| 新华光公司 | 招行襄阳分行营业部 | 招商银行单位大额存单 2026 年第 1171 期 | 大额存单 | 10,000 | 2026 年 2 月 3 日 | 2026 年 8 月 3 日 | | 10,000 | 1.3% | 未到期 | |
| 新华光公司 | 招行襄阳分行营业部 | 招商银行单位大额存单 2026 年第 1173 期 | 大额存单 | 3,000 | 2026 年 2 月 3 日 | 2026 年 8 月 3 日 | | 3,000 | 1.3% | 未到期 | |
| 新华光公司 | 招行襄阳分行营业部 | 招商银行单位大额存单 2026 年第 2338 期 | 大额存单 | 11,000 | 2026 年 3 月 9 日 | 2026 年 4 月 9 日 | 2026 年 4 月 9 日 | | 1.1% | 10.08 | |
| 新华光公司 | 招行襄阳分行营业部 | 招商银行单位大额存单 2026 年第 3632 期 | 大额存单 | 5,000 | 2026 年 4 月 14 日 | 2026 年 5 月 14 日 | 2026 年 5 月 14 日 | | 1.1% | 4.58 | |
| 新华光公司 | 招行襄阳分行营业部 | 招商银行单位大额存单 2026 年第 4693 期 | 大额存单 | 7,000 | 2026 年 6 月 5 日 | 2026 年 7 月 5 日 | | 7,000 | 1.1% | 未到期 | |

(五)募集资金使用的其他情况

为保障募投项目的顺利推进和提高募集资金使用效率,公司于 2025 年 11 月 23 日召开第七届董事会第二十次会议,审议通过《关于使用自有资金支付募投项目所需款项并以募集资金等额置换的议案》,同意公司及子公司在募投项目实施期间根据实际情况,先行使用自有资金支付募投项目部分款项并以募集资金进行等额置换,该部分等额置换资金视同募投项目使用资金。具体情况如下:

1、募投项目支出涉及人员工资、奖金、社会保险、住房公积金,以及税金(包括但不限于个人所得税、进口增值税、关税等)等费用。根据中国人民银行《人民币银行结算账户管理办法》规定,人员薪酬的支付应通过公司基本存款账户或一般存款账户办理,若以募集资金专户直接支付募投项目涉及的人员薪酬,会出现公司通过不同账户支付人员薪酬的情况,不符合银行相关规定要求,故不能通过募集资金专户直接支付;同时,根据国家税务局、社会保险、住房公积金及税金征收机关的要求,缴纳的社保费用、住房公积金、税金等均由公司基本存款账户统一划转,无法通过募集资金专户直接支付募投项目涉及的上述费用。

2、对于部分采购材料的业务,公司会采用集中采购的策略,从而获得更高的议价权,降低采购成本。一次集中采购过程中可能同时涉及到募投项目和非募投项目,公司募投项目中涉及的自制设备领用材料时才会确认其用途,不适合使用募集资金专户直接支付,需以自有资金先行统一支付。

3、公司采购铂金业务与中国银行股份有限公司襄阳分行签署《贵金属代理交易协议书》,通过贵金属代理交易结算专户向中国银行股份有限公司襄阳分行在上海黄金交易所的清算银行开立的代理资金账户划拨交易资金、手续费、仓储费、运保费、递延费、溢短差等有关费用,无法使用募集资金专户直接支付。

4、在募投项目实施过程中,为加快公司票据周转速度,提高资金使用效率,降低财务成本,需根据实际情况使用信用证、银行承兑汇票等方式先行支付部分款项。

5、对于部分募投项目相关支出(包括但不限于设备采购等支出)需使用外币作为结算货币的,无法使用募集资金专户直接支付,由公司一般户外币账户先行支付。

基于上述情况,根据实际需要在募投项目实施期间以自有资金先行垫付上述相关支出,并定期从募集资金专户支取相应款项转至公司自有资金账户,等额置换公司已以自有资金支付的款项,该部分等额置换资金视同募投项目使用资金。

截至 2026 年 6 月 30 日,公司控股子公司新华光公司从募集资金专户累计置换至自有资金账户金额为 92,854,596.11 元。

四、变更募投项目的资金使用情况

2026 年上半年,公司不存在募集资金投资项目变更的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司募集资金已披露的相关信息不存在不及时、不真实、不准确、不完整披露的情况。公司不存在募集资金管理违规情形。

特此公告。

北方光电股份有限公司董事会

2026 年 8 月 28 日

附表 1:

募集资金使用情况对照表

单位:万元 币种:人民币

| 发行名称 | 2023年向特定对象发行股票 |
|---|---|
| 募集资金到账日期 | 2025年7月8日 |
| 本年度投入募集资金总额 | 24,469.36 |
| 已累计投入募集资金总额 | 33,377.10 |
| 变更用途的募集资金总额 | |
| 变更用途的募集资金总额比例 | |

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 募投项目性质 | 已变更项目,含部分变更(如有) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额 | 截至期末承诺投入金额(1) | 本年度投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1) | 截至期末投入进度(%)(4)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期(具体到月份) | 本年度实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 高性能光学材料及先进元件项目 | 生产建设 | | 51,917.00 | 51,917.00 | 51,917.00 | 12,850.06 | 20,022.65 | -31,894.35 | 38.57% | 2026 年 12 月 | 912.06 | 不适用 | 不适用 |
| 精确制导产品数字化研发制造能力建设项目 | 生产建设 | | 39,180.00 | 39,180.00 | 39,180.00 | 1,464.67 | 3,199.82 | -35,980.18 | 8.17% | 2028 年 9 月 | 0 | 不适用 | 不适用 |
| 补充流动资金 | 补流 | | 10,903.00 | 9,847.95 | 9,847.95 | 10,154.63 | 10,154.63 | 306.68 | 103.11% | 2026 年 5 月 | 0 | 不适用 | 不适用 |
| 合计 | | | 102,000.00 | 100,944.95 | 100,944.95 | 24,469.36 | 33,377.10 | -67,567.85 | 33.06% | | 912.06 | — | — |
| 未达到计划进度原因(分具体募投项目) | 不适用 | | | | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 不适用 | | | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 详见本公告正文“三、(二)募投项目先期投入及置换情况” | | | | | | | | | | | | |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 不适用 | | | | | | | | | | | | |
| 对闲置募集资金进行现金管理,投资相关产品情况 | 详见本公告正文“三、(四)对闲置募集资金进行现金管理,投资相关产品情况” | | | | | | | | | | | | |
| 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况 | 不适用 | | | | | | | | | | | | |
| 募集资金结余的金额及形成原因 | 不适用 | | | | | | | | | | | | |
| 募集资金其他使用情况 | 不适用 | | | | | | | | | | | | |

备注:上表中“补充流动资金”项目募集资金投入进度超 100%,系因实际募集资金投入金额包含了募集资金及其现金管理利息收益。

证券代码:600184 证券简称:光电股份 公告编号:临 2026-36

## 北方光电股份有限公司关于 2026 年半年度对兵工财务有限责任公司风险评估报告的公告

本公司董事会、全体董事及相关股东保证本公告内容不存在任何虚假记载、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法律责任。

根据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 5 号 - 关联与关联交易》的要求,公司对兵工财务有限责任公司(以下简称“兵工财务”)经营资质、业务和风险状况等进行了评估,具体情况报告如下:

一、财务公司基本情况

(一)财务公司基本信息

兵工财务有限责任公司创建于 1997 年 6 月 4 日,其前身是北方工业集团财务有限责任公司,2001 年 11 月更名为兵器财务有限责任公司,2005 年办理了增资扩股及变更营业范围等事项,2011 年再次办理了增资扩股事项,2011 年底更名为兵工财务有限责任公司,2020 年再次进行了增资扩股,兵工财务注册资本扩到 634,000 万元。

2016 年 3 月 14 日更换统一社会信用代码为 91110000100026734U。2024 年 2 月 6 日经国家金融监督管理总局北京监管局批准换发了新的《金融许可证》。

兵工财务法定代表人为王世新。

兵工财务经营范围为:(一)吸收成员单位存款;(二)办理成员单位贷款;(三)办理成员单位票据贴现;(四)办理成员单位资金结算与收付;(五)提供成员单位委托贷款、债券承销、非融资性保函、财务顾问、信用鉴证及咨询代理业务;(六)从事同业拆借;(七)办理成员单位票据承兑;(八)办理成员单位产品买方信贷和消费信贷;(九)从事固定收益类有价证券投资。

(二)财务公司股东名称、出资金额和出资比例

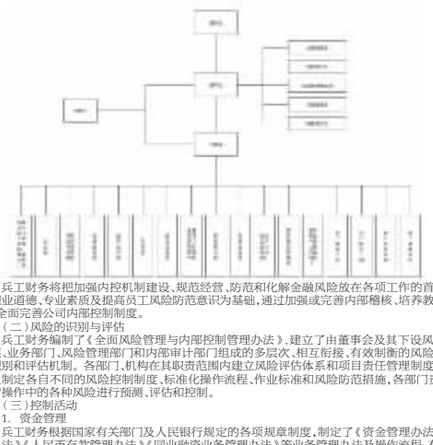
| 序号 | 股东名称 | 认缴金额(万元) | 股权比例(%) |
|---|---|---|---|
| 1 | 中国兵器工业集团有限公司 | 294,600.00 | 46.466 |
| 2 | 中国北方工业有限公司 | 60,000.00 | 9.464 |
| 3 | 北京北方车辆集团有限公司 | 35,600.00 | 5.615 |
| 4 | 北方信息控制研究院集团有限公司 | 34,000.00 | 5.363 |
| 5 | 兵器工业机关服务中心 | 22,000.00 | 3.470 |
| 6 | 内蒙古第一机械集团有限公司 | 20,000.00 | 3.155 |
| 7 | 西安现代控制技术研究所 | 18,000.00 | 2.839 |
| 8 | 中国北方化学研究院集团有限公司 | 17,400.00 | 2.744 |
| 9 | 北方自动控制技术研究所 | 16,000.00 | 2.524 |
| 10 | 中国北方车辆研究所 | 16,000.00 | 2.524 |
| 11 | 晋西工业集团有限责任公司 | 14,100.00 | 2.224 |
| 12 | 西安电子工程研究所 | 12,600.00 | 1.987 |
| 13 | 辽沈工业集团有限公司 | 12,000.00 | 1.893 |
| 14 | 北方夜视科技研究院集团有限公司 | 12,000.00 | 1.893 |
| 15 | 西北工业集团有限公司 | 12,000.00 | 1.893 |
| 16 | 五洲工程设计研究院 | 10,000.00 | 1.577 |
| 17 | 北方房地产开发有限责任公司 | 9,500.00 | 1.498 |
| 18 | 北方光电集团有限公司 | 9,200.00 | 1.451 |

二、财务公司内部控制的基本情况

(一)控制环境

兵工财务实行董事会领导下的总经理负责制。兵工财务已按照《公司章程》中的规定建立了股东会、董事会,并且对董事会和董事、经理层在内部控制中的责任进行了明确规定,明确了股东会、董事会和经理层之间各负其责、规范运作、相互制衡的公司治理结构。

财务公司组织架构设置情况如下:



兵工财务将把加强内控机制建设、规范经营、防范和化解金融风险放在各项工作的首位,以培养员工具有良好职业道德、专业素质及提高员工风险防范意识为基础,通过加强或完善内部稽核、培养教育、考核激励等各项制度,全面完善公司内部控制制度。

(二)风险的识别与评估

兵工财务编制了《全面风险管理与内部控制管理办法》,建立了由董事会及其下设风险管理委员会、高级管理层、业务部门、风险管理部门和内部审计部门组成的多层次、相互衔接、有效制衡的风险管理组织架构,建立风险识别和评估机制。各部门、机构在其职责范围内建立风险评估体系和项目责任管理制度,根据各项业务的不同特点制定各日不同的风险控制制度、标准化操作流程、作业标准和风险防范措施,各部门责任分离、相互监督,对自营操作中的各种风险进行预测、评估和控制。

(三)控制活动

1. 资金管理

兵工财务根据国家有关部门及人民银行规定的各项规章制度,制定了《资金管理办法》《人民币结算账户管理办法》《人民币存款管理办法》《同业融资业务管理办法》等业务管理办法及操作流程,有效控制了资金风险。

(1)在资金计划管理方面,业务经营严格遵循《企业集团财务公司管理办法》进行资产负债管理,通过制定和执行资金计划管理,风险控制管理、同业资金拆借管理等制度,保证资金的安全性、效益性和流动性。

(2)在成员单位存款业务方面,严格遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则保障成员单位资金的安全,维护各当事人的合法权益。

(3)在资金集中管理和内部转账结算业务方面,成员单位开设结算账户,通过互联网传输路径实现资金结算,严格保障结算的安全、快捷。

每日营业终了,结算业务部通过兵工财务信息管理平台将业务数据传递至财务会计部。财务会计部及时记账,不相容独立复核,保证入账及时、准确,发现问题及时反馈,并将资金核算纳入到兵工财务整体财务核算当中。

为降低风险,兵工财务将支票、预留银行财务章和预留银行名章交予不同人员分管,并禁止将财务章带出单位使用。

(4)兵工财务同业拆借业务不存在资金安全性风险,实际操作程序较好。

2.信贷业务控制

制定了《授信业务管理办法》,并根据各类贷款的不同特点制定了流动资金贷款、固定资产贷款、委托贷款、票据贴现等各类具体贷款业务的实施细则,建立了贷前、贷中、贷后完整的信贷管理制度:

(1)建立了审贷分离、分级审批的贷款管理机制

按照审贷分离、分级审批的原则,实行客户经理、客服部门经理、客服主管副总经理、信贷经理、信贷业务部经理、审贷委员会或审贷委员会授权流程进行贷款的审批。客户经理调查和信贷经理审查后提出初步建议,客服部门经理、客服主管副总经理、信贷业务部经理对提供的情况进行核实、评定,提出贷款意见,按规定权限报主管副总经理或审贷委员会审议批准。

为完善审贷分离制度,明确职责分工,经董事会批准同意,设立审贷委员会,制定《兵工财务有限责任公司业务决策会议管理办法》,根据上述制度审议表决贷款的发放。信贷业务部审核通过的贷款申请,由风险控制与法律事务部对报审事项具体审查意见,并有权要求呈报部门对提交材料按上述规定进行补正。由审贷会主任决定列入审贷会审议的业务或者事项,审贷会成员对所议事项采取明确发表意见和多数同意通过的原则集体做出决策。

(2)贷后管理

客户经理负责对贷出款项的贷款用途、收息情况、逾期贷款和展期贷款进行监控管理,对贷款的安全性和可收回性进行贷后检查。根据《兵工财务有限责任公司金融资产风险分类办法》的规定,定期对贷款资产进行风险分类,按贷款损失的程度计提贷款损失准备。

3.固定收益投资业务控制

为了提高资金的使用效益,按照监管要求进行对外固定收益投资。为确保规范实施有价证券投资业务,制定了《固定收益投资业务管理办法》,为保证证券投资科学、高效、有序和安全的运行,防范证券投资风险提供了制度的保证。

(1)目前兵工财务投资项目的选择限于:国债、中央银行票据、地方政府债券、金融债券、AAA 级企业债券,货币市场基金、固定收益类公开募集证券投资基金等监管机构认可的固定收益类有价证券。

(2)根据分级授权原则,固定收益投资业务建立分级授权管理制度,自上而下、按业务品种及规模等级实行授权审批制度,有力地降低了投资的风险并避免了未经授权的投资行为。

(3)金融市场部根据投资品种特点建立止损机制,编制反映投资业务开展情况的统计报表,并定期上报给兵工财务领导、投委会委员以及风险控制与法律事务部门等。并密切跟踪市场环境变化,及时调整投资策略,将投资资产净值及时上报兵工财务领导等,制定相应计划。

4.内部稽核控制

兵工财务实行内部审计监督制度,设立对董事会负责的内部审计部门一审计部,建立内部审计管理办法和操作规程,对兵工财务的经济活动进行内部审计和监督。审计部设立专职经理一名,负责兵工财务内部审计工作。审计部针对兵工财务的内部控制执行情况、业务和财务活动的合法性、合规性、风险性、准确性、效益性进行监督检查,发现内部控制薄弱环节、管理不完善之处和由此导致的各种风险,向管理层提出了有价值的改进意见和建议。

5.信息系统控制

兵工财务成立之初便利用有效的信息系统管理各业务环节,并于 2001 年改造信息系统,使用丰富汇理信息系统,该系统主要包括网上资金结算业务系统、财务系统。

2009 年更换应用软件,由北京中软云达信息系统服务有限公司开发兵工财务信息管理平台,并由其提供后续服务支持。具体业务由操作人员按兵工财务所设定的业务部门划分,各司其职。

信息管理平台按业务模块分装在各业务部门,按兵工财务相关规定授予操作人员管辖业务范围内所享有的操作权限。电脑系统运转正常,信息管理平台兼容较好。

(四)内部控制总体评价

兵工财务的内部控制制度是完善的,执行是有效的。在资金管理方面较好的控制资金流转风险;在信贷业务方面建立了相应的信贷业务风险控制程序,使整体风险控制在合理的水平;在投资方面制定了相应的内部控制制度,能够较好的控制投资风险;在信息系统方面近几年加强了信息化建设,从而提高了管理运作的效率和风险控制能力。

三、财务公司经营管理及风险管理情况

(一)财务公司主要财务数据

| | 2025年 12 月 31 日 | 2026年 6 月 30 日(未经审计) |
|---|---|---|
| 资产总额(万元) | 11,990,740.70 | 11,023,344.30 |
| 负债总额(万元) | 10,510,650.71 | 9,513,233.07 |
| 净资产(万元) | 1,480,089.99 | 1,510,111.23 |
| 资产负债率(%) | 87.66 | 86.30 |
| | 2025年度 | 2026年 1-6 月(未经审计) |
| 营业收入(万元) | 112,568.04 | 100,565.44 |
| 净利润(万元) | 63,534.71 | 32,207.50 |

(二)财务公司管理情况

公司自成立以来,一直坚持稳健经营的原则,严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国银行业监督管理法》、《企业会计准则》、《企业集团财务公司管理办法》和国家有关金融法规、条例以及公司章程规范经营行为,加强内部管理。

(三)财务公司监管指标

| | 财务公司对应指标 | 监管要求 |
|---|---|---|
| 资本充足率 | 15.62% | 资本充足率不得低于 10.5% |