证券代码：002189　　证券简称：中光学　　公告编号：2025-015

中光学集团股份有限公司 2025年第一季度报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示：

1.董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、准确、完整，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。

2.公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明：保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

3.第一季度报告是否经审计

□是 ☑否

一、主要财务数据

(一)主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□是 ☑否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入(元)	261,948,229.76	450,930,805.17	-41.91%
归属于上市公司股东的净利润(元)	-68,110,262.93	-9,963,938.79	-583.57%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-69,122,053.08	-15,288,778.29	-352.11%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-28,693,717.21	-74,864,629.25	61.67%
基本每股收益(元/股)	-0.2608	-0.0381	-584.51%
稀释每股收益(元/股)	-0.2608	-0.0381	-584.51%
加权平均净资产收益率	-10.00%	-0.91%	-9.09%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产(元)	2,892,546,625.01	2,943,637,784.46	-1.74%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	647,197,551.72	715,118,765.93	-9.50%

(二)非经常性损益项目和金额

☑适用 □不适用

单位：元

项目	本报告期金额	说明
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外)	830,413.52	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,637,889.28	
减：所得税影响额	404,511.60	
少数股东权益影响额(税后)	1,052,001.05	
合计	1,011,790.15	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况

□适用 ☑不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

□适用 ☑不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

(三)主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

☑适用 □不适用

(一)资产负债表项目

1.预付账款较年初增加26,203,133.88元，增加72.51%，主要是本期海外项目及备料预付采购款增加所致。

2.应付票据较年初增加4,155,767.86元，增加39.01%，主要是本期采购票据支付增加所致。

3.少数股东权益较年初增加32,875,148.68元，增加52.53%，主要是本期法院指定子公司破产清算管理人，不纳入公司合并财务报表范围导致少数股东权益变动所致。

(二)利润表项目

1.营业收入同比减少188,982,575.41元，下降41.91%，主要是订单签订及交付延期所致。

2.营业成本同比减少138,291,410.67元，下降34.77%，主要是营业收入减少，单位产品分担较高固定成本所致。

3.销售费用同比减少4,076,006.66元，下降42.60%，主要是本期销售业务影响业务经费等支出减少所致。

4.研发费用同比减少17,680,694.81元，下降33.79%，主要是本期研发支出投入减少所致。

5.其他收益同比减少6,781,006.61元，下降87.08%，主要是上期收到政府补助款所致。

6.投资收益同比减少7,405,528.90元，主要是本期联营企业同比增亏所致。

7.资产减值损失同比增加1,106,737.42元，主要是本期投影业务计提库存商品减值所致。

8.信用减值损失同比减少91,823.04元，下降100.00%，主要是本期冲回信用减值损失所致。

9.资产处置收益同比增加558,082.73元，主要是本期子公司租赁业务终止产生资产处置收益所致。

10.营业利润同比增亏61,106,762.16元，主要是本期营业收入，政府补助减少及联营企业亏损增加所致。

(三)现金流量表项目

1.收到的税费返还同比增加3,475,947.43元，增加151.44%，主要是本期收到的出口退税增加所致。

2支付的各项税费同比减少2,545,828.68元，下降33.27%，主要是本期缴纳增值税款减少所致。。

3.支付其他与经营活动有关的现金同比减少6,641,255.14元，下降31.96%，主要是本期房屋租赁用支出等同比减少所致。

4.取得投资收益收到的现金同比减少452,088.00元，下降100%，主要是上期收到投资分红款所致。

5.购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金同比减少18,069,833.89元，主要是本期购建固定资产支出减少所致。

6.投资支付的现金同比增加4,533,417.95元，主要是本期收购少数股东股权所致。

7.取得借款所收到的现金同比增加48,949,660.62元，增长244.75%，主要是本期借款增加所致。

二、股东信息

(一)普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数		36,817	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)		0
前10名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)					
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、标记或冻结情况
					股份状态 / 数量
中国兵器装备集团有限公司	国有法人	39.57%	103,359,556.00	0.00	不适用 / 0.00
郑文宝	境内自然人	2.83%	7,394,200.00	0.00	不适用 / 0.00
南方工业资产管理有限责任公司	国有法人	2.62%	6,844,351.00	0.00	不适用 / 0.00
易方达基金－中央汇金资产管理有限责任公司－易方达基金－汇金资管单一资产管理计划	其他	2.09%	5,457,900.00	0.00	不适用 / 0.00
南阳市金坤光电仪器有限责任公司	境内非国有法人	1.44%	3,760,848.00	0.00	不适用 / 0.00
赖垂燕	境内自然人	0.96%	2,509,512.00	0.00	不适用 / 0.00
王雄	境外自然人	0.59%	1,540,191.00	0.00	不适用 / 0.00
郭楚发	境内自然人	0.52%	1,350,000.00	0.00	不适用 / 0.00
张彬	境内自然人	0.49%	1,279,800.00	0.00	不适用 / 0.00
葛永兴	境内自然人	0.36%	936,000.00	0.00	不适用 / 0.00
前10名无限售条件股东持股情况(不含通过转融通出借股份、高管锁定股)					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
			股份种类	数量	
中国兵器装备集团有限公司	103,359,556.00		人民币普通股	103,359,556.00	
郑文宝	7,394,200.00		人民币普通股	7,394,200.00	
南方工业资产管理有限责任公司	6,844,351.00		人民币普通股	6,844,351.00	
易方达基金－中央汇金资产管理有限责任公司－易方达基金－汇金资管单一资产管理计划	5,457,900.00		人民币普通股	5,457,900.00	
南阳市金坤光电仪器有限责任公司	3,760,848.00		人民币普通股	3,760,848.00	
赖垂燕	2,509,512.00		人民币普通股	2,509,512.00	
王雄	1,540,191.00		人民币普通股	1,540,191.00	
郭楚发	1,350,000.00		人民币普通股	1,350,000.00	
张彬	1,279,800.00		人民币普通股	1,279,800.00	
葛永兴	936,000.00		人民币普通股	936,000.00	
上述股东关联关系或一致行动的说明	中国兵器装备集团有限公司、南方工业资产管理有限责任公司存在关联关系，属于一致行动人；未知其它股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。				
前10名股东参与融资融券业务情况说明(如有)	郑文宝通过普通证券账户持有公司股份0股，通过兴业证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份7,394,200股，实际合计持有公司股份7,394,200股； 王雄通过普通证券账户持有公司股份42,791股，通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份1,497,400股，实际合计持有公司股份1,543,791股； 张彬通过普通证券账户持有公司股份0股，通过东方证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份1,279,800股，实际合计持有公司股份1,279,800股。				

持股5%以上股东、前10名股东及前10名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

□适用 ☑不适用

前10名股东及前10名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

□适用 ☑不适用

(二)公司优先股股东总数及前10名优先股股东持股情况表

□适用 ☑不适用

三、其他重要事项

□适用 ☑不适用

四、季度财务报表

(一)财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：中光学集团股份有限公司

2025年03月31日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	309,475,569.16	309,931,055.26
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	31,312,446.10	38,583,524.94
应收账款	704,924,527.00	797,850,624.96
应收款项融资	26,007,002.13	21,745,164.62
预付款项	62,339,151.65	36,136,017.77
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	19,378,406.12	19,299,013.67
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	414,377,646.13	357,653,966.63
其中：数据资源		
合同资产	9,066,311.75	10,368,735.13
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	66,393,359.04	66,393,359.04
其他流动资产	27,861,003.63	33,531,859.31
流动资产合计	1,671,135,422.71	1,691,493,321.33
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	31,814,486.65	32,027,023.79
长期股权投资	148,737,377.30	155,367,518.20
其他权益工具投资	28,970,735.94	28,970,735.94
其他非流动金融资产		
投资性房地产	45,895,180.58	46,415,986.75
固定资产	710,335,344.27	719,925,161.89
在建工程	5,496,787.93	5,216,869.54
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	18,656,920.92	22,931,149.57
无形资产	61,886,475.09	63,440,586.40
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	42,780,857.82	42,088,795.25
递延所得税资产	63,631,918.20	63,631,918.20
其他非流动资产	63,205,117.60	72,128,717.60
非流动资产合计	1,221,411,202.30	1,252,144,463.13
资产总计	2,892,546,625.01	2,943,637,784.46
流动负债：		
短期借款	834,246,862.30	782,097,201.68
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	14,809,339.54	10,653,571.68
应付账款	736,524,905.32	815,820,008.98
预收款项		
合同负债	110,417,516.43	89,705,519.01
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	73,836,600.06	94,298,396.68
应交税费	29,697,982.98	24,212,006.30
其他应付款	95,735,553.62	96,225,846.34
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	7,115,961.53	8,545,415.21
其他流动负债	29,731,163.15	29,121,172.38
流动负债合计	1,932,115,884.93	1,950,679,138.26
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	167,563,313.09	163,763,313.09
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	19,075,418.98	20,070,550.97
长期应付款	20,498,394.37	20,631,689.45
长期应付职工薪酬		
预计负债	2,349,210.00	2,349,210.00
递延收益	8,275,740.60	8,429,154.12
递延所得税负债	12,612.56	12,612.56
其他非流动负债		
非流动负债合计	217,774,689.60	215,256,530.19
负债合计	2,149,890,574.53	2,165,935,668.45
所有者权益：		
股本	261,199,273.00	261,199,273.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	650,416,960.75	650,416,960.75
减：库存股		
其他综合收益	-9,404,005.75	-9,404,005.75
专项储备	22,970,133.11	22,781,084.39
盈余公积	38,388,753.85	38,388,753.85
一般风险准备		
未分配利润	-316,373,563.24	-248,263,300.31
归属于母公司所有者权益合计	647,197,551.72	715,118,765.93
少数股东权益	95,458,498.76	62,583,350.08
所有者权益合计	742,656,050.48	777,702,116.01
负债和所有者权益总计	2,892,546,625.01	2,943,637,784.46

法定代表人：陈海波　主管会计工作负责人：杨凯　会计机构负责人：刘静

2、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	261,948,229.76	450,930,805.17
其中：营业收入	261,948,229.76	450,930,805.17
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	329,000,352.29	471,519,532.70
其中：营业成本	259,414,802.07	396,142,315.42
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,363,167.58	2,913,323.76
销售费用	5,491,913.30	9,567,919.96
管理费用	37,561,474.76	31,822,790.59
研发费用	17,680,694.81	26,705,055.51
财务费用	5,488,299.77	4,368,127.46
其中：利息费用	6,129,284.53	5,453,396.77
利息收入	261,412.08	407,267.54
加：其他收益	1,005,967.29	7,786,973.90
投资收益(损失以“-”号填列)	-6,630,140.90	775,388.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-6,630,140.90	323,300.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益(损失以“-”号填列)		
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)		
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	91,823.04	
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-1,106,737.42	
资产处置收益(损失以“-”号填列)	558,082.73	
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-73,133,127.79	-12,026,365.63
加：营业外收入	1,663,103.26	185,294.87
减：营业外支出	25,213.98	15,234.03
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-71,495,238.51	-11,856,304.79
减：所得税费用	95.41	2,225.57
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	-71,495,333.92	-11,858,530.36
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	-71,495,333.92	-11,858,530.36
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二)按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-68,110,262.93	-9,963,938.79
2.少数股东损益	-3,385,070.99	-1,894,591.57
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二)将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-71,495,333.92	-11,858,530.36
归属于母公司所有者的综合收益总额	-68,110,262.93	-9,963,938.79
归属于少数股东的综合收益总额	-3,385,070.99	-1,894,591.57
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	-0.2608	-0.0381
(二)稀释每股收益	-0.2608	-0.0381

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：陈海波　主管会计工作负责人：杨凯　会计机构负责人：刘静

3、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	429,574,600.00	469,723,095.16
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	5,771,242.24	2,295,294.81
收到其他与经营活动有关的现金	11,504,820.98	16,266,765.58
经营活动现金流入小计	446,850,663.22	488,285,155.55
购买商品、接受劳务支付的现金	331,180,259.90	412,362,871.53
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	125,120,288.33	122,355,997.25
支付的各项税费	5,107,041.41	7,652,870.09
支付其他与经营活动有关的现金	14,136,790.79	20,778,045.93
经营活动现金流出小计	475,544,380.43	563,149,784.80
经营活动产生的现金流量净额	-28,693,717.21	-74,864,629.25
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		78,412.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		452,088.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		11,268.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		541,768.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,652,741.78	34,722,575.67
投资支付的现金	4,533,417.95	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,490.59	
投资活动现金流出小计	21,187,650.32	34,722,575.67
投资活动产生的现金流量净额	-21,187,650.32	-34,180,807.54
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	68,949,660.62	20,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	68,949,660.62	20,000,000.00
偿还债务支付的现金	13,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,404,282.65	5,922,074.79
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	376,034.52	522,612.00
筹资活动现金流出小计	18,780,317.17	6,444,686.79
筹资活动产生的现金流量净额	50,169,343.45	13,555,313.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	718,678.21	613,919.09
五、现金及现金等价物净增加额	1,006,654.13	-94,876,204.49
加：期初现金及现金等价物余额	291,133,250.48	384,229,893.91
六、期末现金及现金等价物余额	292,139,904.61	289,353,689.42

(二)2025年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

□适用 ☑不适用

(三)审计报告

第一季度报告是否经过审计

□是 ☑否

公司第一季度报告未经审计。

中光学集团股份有限公司董事会

2025年04月22日

证券代码：002189　　证券简称：中光学　　公告编号：2025-018

中光学集团股份有限公司 关于2024年度利润分配方案的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

特别提示：

1.公司2024年度利润分配方案：不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。

2.本次利润分配方案尚需提交公司股东大会审议。

一、审议程序

中光学集团股份有限公司(以下简称公司)于2025年4月19日召开第六届董事会第二十七次会议、第六届监事会第十三次会议，审议通过了《关于公司2024年度利润分配的预案》，根据《深圳证券交易所股票上市规则》和《公司章程》的有关规定，本议案尚需提交公司2024年度股东大会审议。现将具体内容公告如下：

二、利润分配和资本公积金转增股本方案基本情况

1.经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)审计，并出具了标准无保留意见的《2024年度审计报告》(XYZH2025BJAG1B0284)，2024年度公司实现归属于母公司股东的净利润-369,926,478.28元，加上年初未分配利润121,663,177.97元，本年度可供股东分配利润为-248,263,300.31元。

三、现金分红方案的具体情况

项目	本年度	上年度	上上年度
现金分红总额(元)	0	0	0
回购注销总额(元)	0	0	0
归属于上市公司股东的净利润(元)	-369,926,478.28	-247,957,134.19	-185,680,658.23
合并报表本年度末累计未分配利润(元)	-248,263,300.31		
母公司报表本年度末累计未分配利润(元)	5,862,480.96		
上市是否满三个完整会计年度	是		
最近三个会计年度累计现金分红总额(元)	0		
最近三个会计年度累计回购注销总额(元)	0		
最近三个会计年度平均净利润(元)	-285,713,844.56		
最近三个会计年度累计现金分红及回购注销总额(元)	0		
是否触及《股票上市规则》第9.8.1条第(九)项规定的可能被实施其他风险警示情形	否		

四、现金分红方案的合理性说明：

根据《公司法》《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》及公司《章程》等相关规定，结合公司实际经营、发展情况、未来资金需求等因素，公司董事会拟定2024年现金分红方案为：不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

五、备查文件

1.第六届董事会第二十七次会议决议。

2.第六届监事会第十三次会议决议。

特此公告。

中光学集团股份有限公司董事会

2025年4月22日

证券代码：002189　　证券简称：中光学　　公告编号：2025-019

中光学集团股份有限公司关于 2025年度开展外汇套期保值业务的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要提示：

1.交易类型：远期结售汇。

2.交易金额：中光学集团股份有限公司(以下简称公司)子公司南阳利达光电有限公司(以下简称利达光电)拟开展不超过1,000万美元远期锁汇业务，期限为自股东大会批准之日起一年内有效。

3.特别风险提示：业务开展过程中存在市场风险、流动性风险、操作风险，敬请投资者注意投资风险。

一、投资情况概述：

1.交易目的：利达光电开展远期外汇交易，坚持风险中性、简单适用、整体性和纪律性四大原则，谨以减少汇率波动对会计报表和关键财务指标的冲击、保护现金流为目的，回避复杂的外汇衍生品，将汇率风险管理操作均质化，以实际生产经营为基础，综合研判确定外汇远期业务规模。

2.交易金额：不超过实货经营规模风险敞口的50%且不超过1,000万美元。

3.交易方式：在签定商务合同(含订单)或外币融资合同后，公司与金融机构签订远期结售汇合约，约定未来购汇或结汇的币种、金额、期限及汇率，到期时按照该合约约定的币种、金额、汇率办理购汇或结汇业务，从而锁定当期购汇或结汇的成本及收入。

4.交易期限：自股东大会批准之日起一年内有效。

5.资金来源：利达光电自有资金。

二、审议程序

公司于2025年4月19日召开第六届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于开展2025年度远期外汇业务计划的议案》，该事项不涉及关联交易，无需履行关联交易审议程序。根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第7号——交易与关联交易(2025年修订)》等有关规定，本议案尚需提交股东大会审议。

三、交易风险分析及风控措施

(一)风险分析

1. 市场风险：在汇率波动较大的情况下，远期外汇合约汇率与到期日实际汇率存在的差异可能会造成公司汇兑损失。

2. 流动性风险：由于预测不准确，外汇套期保值业务签订的交割日期与实际交割日期不一致，造成交割时可供使用的资金不足，引发资金流动性风险，导致不能如期交割。

3. 操作风险：可能会由于内部控制机制不完善、操作人员不专业而造成风险。

(二)风控措施

1.坚持专业化集中管理原则，由公司财务部实行统一管理，统一操作，制定并印发远期外汇交易业务管理办法，建立汇率风险管理的决策机构和执行机构，成立外汇业务领导小组和实施小组，明确分工，确保建立有效的管理体系。

2.严格遵守套期保值原则，以生产经营真实性背景为基础开展业务，仅以降低收付汇风险敞口为目的，匹配业务规模、方向、期限等，在资金允许范围内审慎开展远期外汇业务。未开展任何形式的投机交易。

3.明确操作流程，规范开展授权审批、交易操作及资金使用。外汇交易实施小组根据各单位保值申请，在年度计划内的，测算其外汇风险敞口，草拟操作方案，经外汇交易领导小组审批后，各单位签订交易合同，外汇交易实施小组跟踪市场走势，直至完成交割。

4.强化内控管理要求，坚持不相容岗位分离原则，严格执行前、中、后台岗位、人员相分离。外汇交易人员作为前台负责外汇询比价，“外汇交易实施小组”对比价过程进行复核；“外汇交易领导小组”作为中台对比价过程和结果进行监督和风险控制；资金管理人员作为后台按照公司资金权限与银行核对办理交割。同时建立《远期结售汇交易跟踪监控台账》，按日登记监控，并按月、季上报。

5.加强团队建设。一是培养汇率风险管理文化，树立财务中性、风险中性的汇率风险管理意识，主动正视并研究汇率风险；二是提升主要业务理解能力，汇率风险管理不能超脱于公司业务，外汇交易实施小组主动了解子公司的贸易模式、资金流向、结算方式、定价策略、投融资策略等，有针对性地制定合适的管理策略；三是提升风险管理工具掌握能力，不定期邀请银行外汇专家开展汇率风险管理能力培训，学习相关产品的避险原理和操作方法。

四、交易相关会计处理

公司及下属子公司根据财政部《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第24号——套期会计》《企业会计准则第37号——金融工具列报》等相关规定及其指南，对拟开展的外汇套期保值业务进行相应的核算处理，反映资产负债表及损益表相关项目。

五、监事会意见

公司监事会认为公司开展远期外汇交易业务是为了充分运用远期外汇交易工具有效规避和防范汇率波动带来的风险，控制公司经营风险，不存在损害公司和全体股东尤其是中小股东利益的情形。同意公司2025年远期外汇锁汇额度不超过实货经营规模风险敞口的50%且不超过1,000万美元。

六、备查文件

1.公司第六届董事会第二十七次会议决议；

2.公司第六届监事会第十三次会议决议；

特此公告。

中光学集团股份有限公司董事会

2025年4月22日

证券代码：002189　　证券简称：中光学　　公告编号：2025-023

中光学集团股份有限公司 关于与兵器装备集团财务有限责任公司 签订《金融服务协议》暨以部分资产 提供相应担保的关联交易公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、关联交易概述：

1. 中光学集团股份有限公司(以下简称“公司”)根据经营与发展需要，拟与关联方兵器装备集团财务有限责任公司(以下简称“财务公司”)重新签订《金融服务协议》，财务公司将继续为本公司提供结算、存款、信贷及其经中国银行保险监督管理委员会批准的可从事的其他金融业务的服务。

此前，公司已与财务公司签订了《金融服务协议》，并经2023年4月25日召开的第六届董事会第六次会议和2022年5月18日召开的2022年度股东大会审议通过，约定本公司在财务公司的每日最高存款余额不高于人民币10亿元，综合授信总额度不高于人民币10亿元。协议有效期一年，协议有效期满，双方如无异议自动延期壹年。

2. 由于公司与财务公司同受中国兵器装备集团有限公司控制，根据《深圳证券交易所股票上市规则》《上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》的相关规定，本次交易构成关联交易。

3. 2025年4月19日召开的公司第六届董事会第二十七次会议，以3票同意、0票反对、0票弃权的表决结果通过了《关于与兵器装备集团财务有限责任公司签订＜金融服务协议＞暨以部分资产提供相应担保的议案》，关联董事陈海波、魏全球、曾时雨、张亚昌、邹晓丽、路云飞回避表决。同意公司在财务公司的每日最高存款余额原则上不高于人民币8亿元，财务公司向公司提供的综合授信总额度原则上不高于人民币10亿元。同时，公司向财务公司提供同等额度的应收账款质押并办理相应的登记手续，为该10亿元的综合授信总额提供相应的担保。财务公司为公司提供综合授信及票据贴现等信贷服务，公司可以使用财务公司提供的综合授信额度办理贷款、票据承兑、融资租赁以及其他类型的金融服务，有关信贷服务的具体事项由双方另行签署协议。

4. 本次关联交易不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

二、关联方基本情况：

财务公司是经中国银行保险监督管理委员会批准成立的非银行金融机构。持有中国银行业监督管理委员会颁发《金融许可证》，证件号为：L0019H211000001；持有北京市工商行政管理局颁发的《营业执照》，统一社会信用代码为：91110000710936571。财务公司注册资本303,300万元人民币，其中：中国兵器装备集团公司出资人民币69,456万元，占注册资本的22.90%；南方工业资产管理有限责任公司出资人民币68,546万元，占注册资本的22.60%；中国长安汽车集团有限公司出资人民币40,249万元，占注册资本的13.27%；其他27家股东出资人民币125,049万元，占注册资本的41.23%。

财务公司法定代表人：王琨，注册及营业地：北京市海淀区车道沟10号院3号科研办公楼5层。

经查验财务公司的《金融许可证》及《营业执照》等证件，财务 公司的许可经营范围包括：(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)有价证券投资；(十)对金融机构的股权投资。(上述经营范围为公司金融许可证所载经营范围)

财务情况：截至2024年12月31日，经审计的财务公司资产总额725.7亿元、保证金及客户存款596.2亿元、净资产90.18亿元；2024年1-12月财务公司利润总额7.4亿元，净利润3.35亿元。财务公司生产经营情况正常，具备良好的履约能力，不属于失信被执行人。

关联关系说明：财务公司为公司控股股东中国兵器装备集团有限公司的全资子公司，根据《深圳证券交易所股票上市规则》等相关规定，其与公司存在关联关系。

三、交易标的基本情况

公司在财务公司开设账户，财务公司向公司提供结算、存款、信贷及经中国银行保险监督管理委员会批准的可从事的其他业务。

四、交易协议(金融服务协议)的主要内容

(一)交易类型

1.结算服务财务公司根据公司指令为公司提供付款服务和收款服务，以及其他与结算业务相关的辅助服务；财务公司应确保资金结算网络安全运行，保障资金安全，满足公司支付需求。

2.存款服务公司在财务公司开立存款账户，并本着存取自由的原则，将资金存入在财务公司开立的存款账户，存款形式可以是活期存款、定期存款、通知存款、协定存款等；财务公司保障公司存款的资金安全，在公司提出资金需求时及时足额于以兑付。

3.信贷服务财务公司将在国家法律、法规和政策许可的范围内，按照中国银行保险监督管理委员会要求、结合自身经营原则和信贷政策，全力支持公司业务发展中对人民币资金的需求，为公司设计科学合理的融资方案，为公司提供综合授信及票据贴现等信贷服务，公司可以使用财务公司提供的综合授信额度办理贷款、票据承兑、融资租赁以及其他类型的金融服务，财务公司将在自身资金能力范围内尽量优先满足公司需求；有关信贷服务的具体事项由双方另行签署协议。

4.其他金融服务财务公司可在经营范围内向公司提供其他金融服务，财务公司向公司提供其他金融服务前，双方需进行磋商及订立独立的协议。

(二)协议期限协议经双方签署并经过相关法律程序后生效，有效期壹年。协议有效期满，除非双方同意或者一方提出终止协议要求并提前一个月书面通知对方，协议将自动延期壹年。

(三)预计金额

公司在财务公司的每日最高存款余额原则上不高于人民币8亿元，综合授信总额度原则上不高于人民币10亿元。同时，公司向财务公司提供同等额度的应收账款质押并办理相应的登记手续，为该10亿元的综合授信总额提供相应的担保。财务公司为公司提供综合授信及票据贴现等信贷服务，公司可以使用财务公司提供的综合授信额度办理贷款、票据承兑、融资租赁以及其他类型的金融服务，有关信贷服务的具体事项由双方另行签署