

北方导航控制技术股份有限公司

2025 年“提质增效重回报”行动方案评估报告

暨 2026 年“提质增效重回报”行动方案

第一部分 2025 年“提质增效重回报”

行动方案执行情况评估

2025 年，北方导航控制技术股份有限公司（以下简称公司或北方导航）深入贯彻落实上海证券交易所《关于开展沪市公司“提质增效重回报”专项行动的倡议》，围绕提升经营质量、加快发展新质生产力、完善公司治理、强化“关键少数”责任、提升投资者回报、加强投资者沟通六大维度，扎实推进专项行动方案各项举措落地见效。现将 2025 年度执行情况评估如下：

一、聚焦主责主业，经营质量稳步提升

（一）经营指标完成情况

2025 年，公司实现营业收入 41.92 亿元，归属于母公司股东的净利润 1.21 亿元。净资产收益率、全员劳动生产率、研发投入强度等关键指标均优于年度目标。在“十四五”规划攻坚任务中，公司提前完成任务，获得上级单位及用户单位的高度认可。

（二）降本增效成果显著

公司深入推进“一切成本皆可控”理念，依托企业价值地图等管理工具，强化设计源头成本管控，推动外协转回降本、产线独立核算、分厂经济效益考核等举措落地。全年通

过外协转回降本、合理化建议节创价值等举措提升了成本管控能力。

（三）产能利用率与生产效率持续优化

公司持续优化“月需求、周清单、日落实”闭环计划执行体系，装配生产线、自动化检测线、环控试验等核心能力建设项目顺利推进，整体产能利用率保持在合理高位。国家级智能制造标准应用试点通过考核，公司本部与子公司衡阳光电、中兵航联分别获评北京市、湖南省、江苏省先进级智能工厂，智能制造水平显著提升。

二、加快发展新质生产力，科技创新动能持续增强

（一）研发投入保持高强度

2025年，公司研发经费支出3.09亿元，同比增长10.15%，研发经费投入强度达7.36%，高于预期目标1.36个百分点。新产品贡献率超过40%，全年专利申请40项，发明专利占比超过60%，科技创新引领作用日益凸显。

（二）技术体系建设稳步推进

公司持续深化“8+3”技术体系和产业生态建设，图像导引、无人巡飞、某智能关节模组等技术创新应用取得新进展，高精度光学镜头组成功跻身量子计算机高精度量子物镜市场，标志公司在前沿技术领域实现突破。

（三）产学研协同创新深化

公司统筹推进南京、西安、武汉、北京“人才飞地”战略布局，建立校企联合创新中心，引进硕博士60人，新增中国兵器工业集团有限公司（以下简称：集团公司）科技带

头人 2 人、青年科技带头人 1 人，科技创新人才梯队持续优化。

三、完善公司治理，合规运作水平持续提升

（一）治理制度建设系统推进

报告期内，公司紧跟新《公司法》及监管要求，系统完成《公司章程》修订及工商备案，同步新定、修订《股东会议事规则》《董事会议事规则》《审计委员会实施细则》《募集资金管理办法》等治理制度 10 余项，为规范运作提供坚实保障。公司荣获“中国上市公司协会 2025 年度上市公司董事会办公室优秀实践案例”。

（二）董事会规范高效运行

2025 年，公司顺利完成董事会换届选举，第八届董事会成员结构进一步优化，审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、战略与可持续发展委员会中独立董事均占多数，除战略委员会外均由独立董事担任主任委员。全年召开董事会会议 9 次、股东会 3 次、各专门委员会会议 12 次，所有会议的召集、召开及表决程序均符合法律法规要求，会议决议得到有效落实。

（三）风险内控合规体系持续优化

公司持续优化风险内控合规体系的构建及运行，全年共修订完善制度及流程 57 项，公司坚持将法律合规审查作为经营管理必经环节，重大决策、经济合同、规章制度的法律合规审核率达到 100%。常态化开展重大风险季度监测和内控自我评价，全年未发生重大失泄密事项，内幕信息管理制

度严格执行，未发生内幕交易情形。

四、强化“关键少数”责任，激励约束机制不断优化

（一）股权激励顺利收官

2025年，公司2020年股票期权激励计划圆满收官，三个行权期业绩指标均满足行权要求，三个行权期自主行权累计过户登记数占可行权总量的96.26%，募集资金总额1.96亿元，有效调动了核心骨干员工的积极性，为公司人才队伍稳定和发展注入持续动能。

（二）高管薪酬与业绩挂钩

公司持续优化管理层激励和约束机制，高管薪酬变动与公司经营业绩相匹配，薪酬方案经薪酬与考核委员会、董事会、股东会严格审议，确保激励的公平性与有效性。全年未发生高管违规减持或违反忠实义务情形。

（三）“关键少数”合规意识持续增强

公司组织“关键少数”参加资本市场政策法规专题学习，累计培训超30人次，涵盖新“国九条”、股份减持、信息披露、内幕交易防范等内容，合规意识和履职能力显著提升。

五、提升投资者回报，股东获得感不断增强

（一）现金分红持续稳定

公司高度重视投资者回报，已连续多年实现较高比例的现金分红。2025年，公司实施2024年度利润分配，分配现金3018.12万元，占年度归属于上市公司股东净利润的51.12%。2021-2024年累计现金分红超1.87亿元，累计分红占累计实现净利润比例超过30%，以实际行动回馈投资者信

任。

（二）市值管理有序推进

公司成立市值管理工作领导小组，制定并实施《市值管理制度》，统筹推进市值管理工作。2025年，公司股价表现稳健，各项市值管理举措落地见效。

六、加强投资者沟通，公司透明度持续提升

（一）业绩说明会常态化召开

2025年，公司召开3次业绩说明会（年度暨一季度、半年度、三季度），采用视频录制和网络互动方式，董事长、总经理、财务总监、董事会秘书、独立董事亲自出席，问题回复率100%，与投资者进行充分交流。

（二）投资者互动及时高效

全年通过上证e互动平台及时回复投资者提问78则，回复率100%；接待机构投资者调研47次，覆盖168家主流机构；接听投资者热线、现场接待中小投资者25次，有效传递公司价值。

（三）信息披露及时准确

2025年，公司发布定期报告及临时公告112则，全部披露内容及时准确，披露豁免、内幕信息管理均符合相关监管规定。

2025年公司“提质增效重回报”专项行动方案各项举措得到有效落实，经营质量稳步提升、新质生产力加快培育、公司治理持续规范、投资者回报不断增强、沟通机制更加畅通。未来公司将继续对照上交所《专项行动一本通》及行业

先进实践，不断提升经营质效，以良好的经营业绩、稳定合理的利润分配回报投资者。

第二部分 2026 年“提质增效重回报”行动方案

2026 年是“十五五”规划的开局之年，也是公司深化改革、推动高质量发展的关键之年。公司将在巩固 2025 年专项行动成果的基础上，围绕以下六大方面制定 2026 年“提质增效重回报”行动方案，确保各项举措可量化、可执行、可检验。

一、行动目标

通过 2026 年度专项行动的实施，有效提升公司经营质量，力争 2026 年度经营业绩指标持续向好。通过科技创新、融合发展、转型升级，实现“十五五”良好开局，加速建设集团公司科技引领型先进企业。在装备建设转型升级、提升自研培育能力、产业结构调整升级、核心能力建设转型、现代管理水平提升、增强内生活力动力等方面取得新突破；继续夯实公司治理，以良好的信息披露、稳定的分红回报、有效的投资者沟通，持续塑造公司良好的资本市场形象，回报投资者。

二、专项行动方案的执行期限

本次专项行动方案的执行期限为董事会审议批准之日起 12 个月内，公司董事会每半年对方案的执行情况进行评价；公司 2026 年年度董事会对 2026 年度专项行动方案的整体执行情况进行评估。

三、具体举措

（一）提升经营质量，夯实高质量发展基础

1.强化装备保供能力：紧跟集团公司战略部署，全面完成年度装备建设任务，确保重点项目订货、生产、交付闭环管理。

2.深化降本增效：围绕“三段式”降本（工艺设计优化、生产模式创新、价格体系管理），以边利率为切入点，强化科研与定型产品全生命周期成本管控。

3.优化资产运营效率：加强“两金”管控，制定压减专项方案，切实降低资金占用；盘活低效资产，提升资产使用效率。

4.提升产能利用率：持续优化“日计划、周调度、月总结”机制，推进精益化产线、人机协同产线建设，确保产能利用率保持在合理水平。

（二）加快发展新质生产力，培育发展新动能

1.加大研发投入：保持研发投入强度6%以上，聚焦“8+3”技术体系和产业生态，加快重点项目的关键技术突破，持续提升发明专利数量。

2.布局新兴及未来产业：加快推进中兵航联专业制造平台建设，聚焦新型应用领域；布局发展微纳光学与微系统；围绕高端装备、新材料、光电、应急安全等产业领域，推进光电元件产品在量子技术领域实现量产化发展；开展碳纤维复合材料、高性能光学材料等产品研制；发展专用设备及智能产线系统产业化能力和智能集成连接、阀门定位器迭代升级应用；推进应急救援、物流运输、城市空中交通等典型应

用场景的服务拓展；牵引光电探测和控制技术能力加速形成并争取新兴市场。

3.加速科研体系创新：找准定位、系统发力，积极参加重大项目论证和实施，主动融入集团公司科技创新体系建设，围绕项目库建设，把握研产一体核心定位，开展产品梳理、整合专项行动，开展多样科技交流活动，形成有效的知识共享库；依托“人才飞地”和校企联合创新中心，加大高层次人才引进力度。

4.推进数智化转型：扎实推进智能制造能力提升，深化智能制造向产品化转型，全力推进专项项目，聚焦新产品、新能力和工装调窄口瓶颈，补齐短板。提速“人工智能+”行动，深化AI智能实验室建设，推动ERP+MOM+WMS系统集成，加快运营管控平台应用，实现主要经营指标和风险事项在线展示、分析和预警。

（三）完善公司治理，筑牢规范运作根基

1.完善治理制度体系：根据新《上市公司治理准则》及监管要求，优化董事、高管薪酬管理制度、各专门委员会工作细则，确保治理制度与时俱进。

2.提升董事会运行效能：严格落实《经营管理事项权责清单》，优化决策流程，提高决策效率。充分发挥独立董事作用，加强履职支撑与服务保障，促进董事会规范高效运行。

3.强化风险内控合规管理：持续推进新时代装备质量管理体系建设，确保通过成熟度三级评价。加强全级次穿透式监管，重大决策、经济合同、规章制度法律合规审核率保持

100%。

4.深化母子公司协同治理：推动母子公司管理体制建设，强化本部在管理、指导、服务、支撑等方面的作用，以分类指导、业务贯通、穿透监管方式形成合力。

（四）强化“关键少数”责任，激发内生动力

持续加强高管薪酬与经营业绩、管理质效挂钩，建立绩效薪酬追索扣回机制，强化约束与激励并重。组织“关键少数”及时参加资本市场政策法规培训，强化合规意识，提升履职能力，杜绝内幕交易、违规减持等情形发生。

（五）提升投资者回报，增强股东获得感

在保证正常经营前提下，落实《未来三年股东分红回报规划（2025年-2027年）》措施，力争连续、稳定分红。全面落实《市值管理制度》，明确组织机构、职责分工、考核评价机制，推动市值管理常态化运行。

（六）加强投资者沟通，提升公司透明度

1.丰富沟通渠道：常态化召开业绩说明会（年度、半年度、三季度），董事长、总经理、财务总监、董秘、独立董事确保出席。探索可视化定期报告、数字化业绩说明会演示、微信公众号互动等新模式。

2.及时回应投资者关切：上证e互动平台提问回复率保持100%，投资者热线接听率100%，建立投资者意见征询和反馈机制，定期梳理投资者关注事项并针对性回应。

3.推动中小股东参与股东会：利用上交所“一键通”服务，通过智能短信向中小投资者推送股东会邀请，提升股东

会网络投票参与度，保障中小投资者合法权益。

四、实施保障与定期评估

1.加强组织领导：公司董事会是专项行动的领导机构，董事长负总责，董事会秘书牵头协调，各职能部门、子公司分工落实，确保各项举措落地见效。

2.定期评估披露：公司每半年对行动方案执行情况进行评估，形成评估报告提交董事会审议并披露。

3.动态优化调整：如因外部环境或公司经营发生重大变化，需调整行动方案内容的，公司将及时履行内部决策程序并披露。

4.接受投资者监督：公司将在业绩说明会上就行动方案实施情况与投资者进行交流，听取意见建议，持续改进提升。

五、其他说明

本行动方案是基于公司目前经营实际和行业发展趋势制定的，其中涉及公司规划、发展战略、经营计划等前瞻性陈述，不构成对投资者的实质承诺。未来可能受宏观政策、行业竞争、市场环境等因素影响，存在一定不确定性，敬请广大投资者注意投资风险。

北方导航控制技术股份有限公司

董事会

2026年3月26日