

(上接B746版)

项目	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末
应收账款	1,087,051.00	7,079,356.26	7,079,356.26	1,087,051.00	21,077,374.64	5,479,086.64	5,479,086.64	21,077,374.64
预付款项	10,969,744.88	26,281,778.68	26,281,778.68	10,969,744.88	61,071,127.00			61,071,127.00
其他应收款	103,499,448.40	186,111,111.11	186,111,111.11	103,499,448.40	186,111,111.11	186,111,111.11	186,111,111.11	186,111,111.11
流动资产合计	1,087,051.00	7,079,356.26	7,079,356.26	1,087,051.00	21,077,374.64	5,479,086.64	5,479,086.64	21,077,374.64
非流动资产合计	1,087,051.00	7,079,356.26	7,079,356.26	1,087,051.00	21,077,374.64	5,479,086.64	5,479,086.64	21,077,374.64
资产总计	2,174,102.00	14,158,712.52	14,158,712.52	2,174,102.00	42,154,749.28	10,958,173.28	10,958,173.28	42,154,749.28

截止2022年12月31日,计提各项资产减值损失明细如下:
1.本报告期资产计提坏账准备1,815,146,859.63元,其他增加坏账准备28,530.00元,累计转回坏账准备21,673,574.04元,累计核销坏账准备479,886.50元。
2.本报告期按单项计提坏账准备476,424,855.64元。主要是包括:

- 1)上海申龙汽车有限公司(以下简称“上海申龙”)对广州广力新能源技术有限公司(以下简称“广州广力新能源”)本期计提坏账准备213,912,320.51元。广州广力新能源车辆运营业务不足,过去两年业务量下降较多,导致客户资金紧张,未能按期支付分期付款。经上海申龙多次催缴后已有一定迹象表明债务人可能无法履行还款义务,预计可收回金额低于其账面价值的差额,计提坏账准备。
- 2)广西申龙汽车有限公司(以下简称“广西申龙”)对广西一下新能源汽车有限公司(以下简称“广西一下”)本期计提坏账准备90,341,760.00元。广西一下车辆运营业务不足,过去两年业务量下降较多,导致客户资金紧张,未能按期支付分期付款。经广西一下多次催缴后已有一定迹象表明债务人可能无法履行还款义务,预计可收回金额低于其账面价值的差额,计提坏账准备。
- 3)上海申龙汽车有限公司(以下简称“上海申龙”)对上海奕君汽车租赁服务有限公司(以下简称“上海奕君”)等35家公司本期计提坏账准备72,964,460.00元。上海奕君等35家公司的车辆租赁业务量下降较多,导致客户资金紧张,未能按期支付分期付款。经上海申龙多次催缴后已有一定迹象表明债务人可能无法履行还款义务,预计可收回金额低于其账面价值的差额,计提坏账准备。

- (2)根据公司坏账计提政策,本报告期按账龄及其他组合为信用风险特征划分组合计提的坏账1,338,721,003.99元。
- 1)应收账款本期计提坏账准备1,484,899,066.40元,其他增加应收账款坏账准备28,530.00元,转回应收账款坏账准备20,346,820.02元,核销应收账款坏账准备2,189.00元。
- 2)其他应收账款本期计提坏账准备169,152,782.46元,转回其他应收账款坏账准备1,326,754.02元。
- 3)长期应收款本期计提坏账准备20,669,165.13元。
- 2.本报告期公司计提存货跌价准备25,836,737.86元,转回存货跌价准备16,538,565.43元。
- 3.本报告期公司计提合同资产坏账准备25,329,419.50元,公司按照三账期的预期信用损失计量核销坏账。
- 4.本报告期公司计提固定资产减值准备7,956,820.54元。
- 5.本报告期公司计提开发支出减值准备5,595,663.47元。
- 6.本报告期公司计提商誉减值准备243,400,000.00元,商誉减值准备其他减少10,163,443.61元。

- 二、本次计提资产减值准备事项的审议情况
本次计提资产减值准备事项经公司2023年4月27日召开的第十届董事会第七次会议、第十届监事会第四次审议通过,会议具体表决情况可参见《公司第十届七次董事会决议公告》、《公司十四届四次监事会决议公告》。
- 三、本次计提资产减值准备对公司的影响
本次计提资产减值准备影响公司2022年度合并报表利润总额-2,084,956,463.92元,本报告期资产减值准备已计入中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)审计确认,符合《企业会计准则》和公司财务制度的规定。
- 四、董事会关于本次计提资产减值准备的意见
董事会认为:关于本次计提资产减值准备是基于谨慎性原则,符合《企业会计准则》等相关法律法规以及公司会计制度的规定,依据充分,公允地反映了公司2022年度的财务状况及整体经营情况,有助于提供更加真实可靠的会计信息,不存在损害公司和全体股东利益的情况。
- 五、监事会关于本次计提资产减值准备的意见
监事会认为:公司2022年度计提资产减值准备,是公司充分分析和评估后确定的,符合公司实际情况,使公司2022年度财务报表更加公允地反映公司的财务状况和资产价值,符合《企业会计准则》和公司相关制度的规定。

特此公告。
东旭光电科技股份有限公司
董事会
2023年4月29日

证券代码:000413,200413 证券简称:东旭光电、东旭B 公告编号:2023-015

东旭光电科技股份有限公司 关于未弥补亏损达到实收股本 总额三分之一的公告

东旭光电科技股份有限公司(以下简称“公司”)于2023年4月27日召开了第十届董事会第七次临时会议,审议通过了《关于未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案》,根据《公司法》的相关规定,该项事项提交股东大会审议,现将有关情况公告如下:

一、基本情况
中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)审计,截至2022年12月31日,公司经营合并资产负债表未分配利润为-5,038,630,285.20元,实收股本为6,332,749,948.00元,公司未弥补亏损金额超过实收股本总额三分之一。根据《公司法》相关规定,该事项需提交股东大会审议。

二、问题的主要原因
公司自2019年11月在公开债券市场发行后,流动性陷入持续紧张状态,企业信用也受到严重质疑,公司高端装备业务、新能源汽车业务受公司流动资金持续紧张,及客户回款周期较长等因素影响,订单量萎缩,相续业务收入、利润均出现大幅下滑;2016年-2019年期间,公司为了快速扩张,涉足多领域发展,多笔并购行为造成大额商誉,进入2019年,受国内宏观经济形势变化及公司债务违约影响,部分并购主体业务发展不及预期,造成商誉大额减值,成为公司的亏损。此外,公司为了保持技术先进性,持续增加对光电显示材料产业链和产品研发力度,加上前期形成的无形资产以及固定资产的资产减值,导致公司的固定成本较大,同时公司利息负债利息费用较高,削减了公司的净利润,加大大公司的亏损。

三、应对措施
2020年初,公司就调整了发展战略,决定集中力量发展光电显示主业,优化业务资源配置,以做优主业为核心,2021年公司更是大力推行降本增效,调整各项费用预算,实行精细化管理,并取得一定成效。具体措施如下:

- 第一、聚焦主业,稳健发展。公司集中力量聚焦光电显示主业,深化与客户的合作,增强客户粘性,稳定主营业务发展;持续提升产品性能,跟踪客户需求;抓住发展机遇,持续研发投入;调整产品结构,增加产品类型,激活业务潜能,努力扩大业务发展空间。
- 第二、公司在集中力量发展光电显示材料主业的同时,不放弃高端装备业务、新能源汽车业务、建筑光伏业务的发展,紧跟政策导向及市场变化,多渠道拓展销售,也会进一步巩固已有市场,服务好评已有客户,确保已有市场的市场占有率稳步提升,2022年公司借助新能源汽车快速发展之际,积极拓展公司新能源汽车业务订单量,新能源汽车业务量还未恢复到公司违约前的收入水平,但较2021年已经有较大幅度的提升。
- 第三、继续清收货款,优化资产结构,提升运营效率。公司将继续盘活资产和清理闲置资产,回笼资金,减少财务费用,以改善公司资产结构,提升运营效率。同时,公司将加大应收账款管理力度,提升应收账款质量,对应收账款进行业务分析和客户剥离,以提高应收账款经营效率;对公司闲置资产进行清理、盘活,进一步提高限制资产的利用率,减少非必要管理费用支出,减轻对公司费用的拖累。

第四、严控成本,减少费用支出。公司已进一步加强成本管理和费用预算控制,精细化管理,深入挖掘成本控制点,全面降低费用支出,实施流程精细化控制,控制模式深入,在降本增效的同时,提高公司现金流水平。

第五、加强员工队伍建设和提升精细化管理水平。公司努力提高经营管理部门的管理能力和经营主动性,通过不断完善人力资源管理体系,坚持优秀队伍的运用机制,建立后备人才梯队,开展丰富多样的企业文化建设,实施科学合理的薪酬机制,充分调动员工的积极性,增强企业的凝聚力 and 执行力,助力实现公司的可持续发展。

- 四、备查文件
1.第十届七次董事会决议;
2.第十届四次监事会决议。
特此公告。

东旭光电科技股份有限公司
董事会
2023年4月29日

证券代码:000413,200413 证券简称:东旭光电、东旭B 公告编号:2023-016

东旭光电科技股份有限公司 关于与东旭集团财务有限公司 签署《金融服务协议》 的关联交易公告

特别提示:
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》第十九条规定:对财务公司在协议期间发生前述风险(包括违法违规、业务违约、资金安全性和可收回性难以保障等)可能损害上市公司利益或风险处置预案确定的风险情形,且上市公司与财务公司签署的下一年度金融服务协议的,上市公司与财务公司应当重新签订下一年度金融服务协议。
东旭集团财务有限公司(以下简称“财务公司”)2019年11月出现流动性风险,导致公司在财务公司中的存款大额支取受限。自证监会发布《关于规范上市公司与企业集团财务公司业务往来的通知》以来,公司未再向财务公司存放任何资金,包括停止公司业务往来的计划划转备用资金等资金安排事项。鉴于目前,财务公司流动性尚未彻底解决,公司仍然无法实现大额款项的支取,为了符合监管要求,公司将2022年继续续与东旭集团财务有限公司签署《金融服务协议》并将于2022年末存款余额及未来一年的利息收入作为协议约定资金结算日并将东旭集团股东全部利息收入,作为协议约定的利息收入。

一、关联交易概述
东旭光电科技股份有限公司(以下简称“公司”)与控股东旭集团财务有限公司(以下简称“东旭集团”)共同设立的东旭集团财务有限公司(以下简称“财务公司”)作为一家经中国银保监会批准设立的具有规范性的非银行金融机构,能够为公司及子公司提供金融服务。

为了充分利用财务公司所提供的内部金融服务平台,公司拟与其签订《金融服务协议》,由财务公司为公司及子公司提供资金结算、授信融资、资金管理、银行承兑汇票贴现等业务,其中办理资金结算日存款余额最高不超过捌拾叁元,协议有效期一年。

鉴于公司与财务公司的控股股东均为东旭集团,根据《深圳证券交易所股票上市规则》的相关规定,本次交易构成公司的关联交易。

2023年4月27日,公司第十届董事会第七次临时会议以6票同意、0票反对、0票弃权的表决结果审议通过了《关于与东旭集团财务有限公司签署《金融服务协议》的议案》,关联董事吴少刚先生回避表决。公司独立董事对该关联交易事项事前认可并出具了同意的独立意见。此次交易尚需获得公司股东大会的批准,与该交易有利害关系的关联股东将回避表决。

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,不构成重组上市,不需要经过有关部门批准。

二、关联方基本情况
(一)关联方基本情况
公司名称:东旭集团财务有限公司
金融许可证编号:00627955
统一社会信用代码:91130100MA085XC83H
法定代表人:郭祥
注册资本:50亿元人民币
住所:河北省石家庄市市长安区中山路39号勒泰中心(A座)写字楼28层2814-2816单元

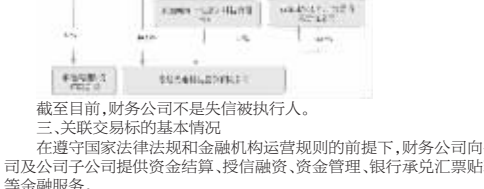
经营范围:对成员单位办理财务和融资顾问、信用鉴证及相关的咨询、代理服务;协助成员单位实现交易款项的收付;经批准的保险代理业务;对成员单位提供担保;办理成员单位之间的委托贷款;对成员单位办理票据承兑与贴现;办理成员单位之间的内部转账结算及相应的结算、清算事宜;吸收存款;吸收成员单位的存款;对成员单位办理贷款及融资租赁;从事同业拆借;中国银保监会批准的其他业务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

主要股东及实际控制人:东旭集团持股财务公司60%,李兆廷先生为财务公司的实际控制人。

(二)历史沿革及基本财务数据
东旭集团财务有限公司成立于2017年1月,是一家经中国银保监会批准设立的具有规范性的非银行金融机构。2019年11月,受东旭集团内部流动性紧张影响,出现流动性困难。财务公司成立至今按照《企业集团财务公司管理办法》(银监会令2022年第6号)之规定经营,自出现流动性问题以来,积极通过各种方式,渠道缓解流动性压力,目前仍可持续经营。

根据北京中天华会计师事务所有限公司出具的财务公司2022年度审计报告(中天华审字[2023]0024号),截至2022年12月31日,财务公司资产总计200,876万元,负债合计228,747元,所有者权益合计41.13亿元。2022年年末,财务公司累计实现利息收入0.01亿元,利润总额-6.17亿元,净利润-6.21亿元。

(三)交易双方的关联关系:



截至目前,财务公司不是失信被执行人。
三、关联交易的基本原则
在遵守国家法律法规和金融机构运营规则的前提下,财务公司向公司及子公司提供资金结算、授信融资、资金管理、银行承兑汇票贴现等金融服务。

双方进行金融合作形成的关联交易余额包括资金结算余额和实际借贷余额的上限。公司将根据自身财务状况、现金流状况、经营发展需要等实际情况,在财务公司开展资金结算及存贷款等金融业务。

四、金融服务的合作主要内容
(一)合作原则
1.双方同意进行合作,由乙方向甲方提供相关金融服务。
2.双方应遵循平等自愿、互利互惠、诚实守信、共同发展的原则进行合作并履行本协议,实现双方利益最大化。

2.双方之间的合作为非独家合作,甲方有权结合自身利益自行决定是否需要及接受乙方提供的服务,乙方有权自主选择其他金融机构提供的服务,但在同等条件下,应优先选择乙方提供的金融服务。
3.双方开展金融业务合作,应当遵循依法合规、平等自愿、风险控制、互利互惠的原则。

(二)服务内容
1.存款服务
1)财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。

2)财务公司为公司提供存款服务的存款利率在满足人民银行相关规定的条件下,不低于中国国内银行业主要银行同类存款的存款利率;
3)本协议有效期内,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捌拾叁元。

2.信贷服务
1)财务公司将按照国家法律、法规和政策许可的范围内,按照中国银保监会监管委员会要求,结合自身经营原则和信贷政策,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、票据贴现、融资租赁以及其他类型的金融服务。

2)财务公司为公司提供的信贷、票据贴现、票据融资、融资租赁等信贷业务的信贷利率,在满足中国人民银行有关贷款基准利率相关规定的前提下,不高于公司在其它国内金融机构取得的同类同期档次信贷利率及费率最低水平。

3)本协议有效期内,公司在财务公司的信贷业务规模原则上不高于人民币捌拾叁元。
4)有关信贷服务的具体事项由双方另行签署协议。

3.结算服务
1)财务公司根据公司指令为公司提供付款服务和收款服务,以及其与结算业务相关的辅助服务;
2)财务公司为公司提供上述结算服务,结算费用按双方约定的收费标准执行,收取的费用不高于国内金融机构提供的同类服务收费标准。

4.其他金融服务
1)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,双方需进行磋商并订立具体的协议;
2)财务公司向公司提供其他金融服务,应遵循公平合理的原则,按照不低于市场公允价格或国家规定的标准收取相关费用。

三、协议的生效条件及期限
(一)经公司董事会、股东大会审议通过,公司与财务公司签署正式《金融服务协议》并生效,有效期一年。

五、交易的定价政策及定价依据
本次关联交易定价,双方遵循公平、公正、公开、协商一致的原则确定,按照不高于市场价格或国家规定的标准收取相关费用,未损害公司及全体股东的利益。

六、进行本次关联交易的目的及对公司的影响
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》第十九条的规定:如财务公司在协议期间发生前述风险(包括违法违规、业务违约、资金安全性和可收回性难以保障等)可能损害上市公司利益或风险处置预案确定的风险情形,且上市公司与财务公司签订的下一年度金融服务协议的,上市公司与财务公司应当重新签订下一年度金融服务协议。

财务公司作为一家经中国银保监会批准设立的具有规范性的非银行金融机构,具有为企业集团成员单位提供金融服务的各项资质。2019年11月出现流动性风险。目前财务公司流动性尚未彻底解决,公司仍然无法实现大额款项的支取,为了符合监管要求,公司将2023年需继续与财务公司签署《金融服务协议》。后续,公司将持续跟踪财务公司流动性问题化解进度,加强与财务公司保持日常沟通机制,督促其加快回款进度,增加可用资金量;加强上市公司以往形成的成员单位资金归集,归集资金优先满足上市公司提取存款需求;加快恢复财务公司同业融资能力,积极争取同业授信,提升主动管理流动性水平,逐步满足上市公司提取存款的需求。

七、当年年初至披露日与该关联人累计已发生的各类关联交易的总金额
截至2022年12月31日,公司在财务公司的存款余额为78.89亿元,暂未发生贷款业务。截至披露日,公司与财务公司无发生关联交易为0。

八、独立交易事项和公司独立意见
就本次关联交易事项,公司独立董事进行了认真的事前审查,对财务公司经营管理部门提供的非银行金融机构情况,成立至今按照《企业集团财务公司管理办法》(银监会令2022年第6号)之规定经营,自出现流动性问题以来,积极通过各种方式,渠道缓解流动性压力,目前仍可持续经营;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》第十九条的规定,双方签署《金融服务协议》符合监管规则的要求;公司已制定《关于东旭集团财务有限公司存款的风险处置预案》,持续跟踪、控制和化解公司在财务公司的资金风险,关联公司资金安全得到了相应的保障;公司董事会对本次议案进行表决时,关联董事作了回避,符合有关法规的规定。因此全体独立董事事前认可并同意此次关联交易事项。

九、备查文件
1.公司十次七次董事会决议;
2.独立董事事前认可及独立意见;
3.《风险评估报告》;《风险处置预案》;
4.东旭集团财务有限公司营业执照、金融许可证。
特此公告。

东旭光电科技股份有限公司
董事会
2023年4月29日

证券代码:000413,200413 证券简称:东旭光电、东旭B 公告编号:2023-017

东旭光电科技股份有限公司 关于公司对外提供担保的公告

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。
一、担保情况概述
东旭光电科技股份有限公司(以下简称“公司”)于2023年4月27日召开第十届董事会第七次临时会议,审议通过了《关于同意全资子公司苏州腾达光学科技有限公司向江苏江南农村商业银行股份有限公司申请银行贷款并为之提供担保的议案》,关联董事吴少刚先生回避表决。

为了积极推进公司金融业务风险化解工作,公司与债权银行就债务重组事项进行洽谈,相关子公司签署贷款等相关协议。公司董事会同意全资子公司苏州腾达光学科技有限公司(以下简称“腾达光学”)向江苏江南农村商业银行股份有限公司(以下简称“江苏江南农商行”)申请银行贷款2,900万元,期限三年,由公司为上述银行贷款提供连带责任担保;为了帮助湖南东旭光电科技有限公司(简称“湖南德来”)满足银行续贷条件,帮助其解决流动性需求,从而帮助湖南德来实现剥离后的发展,公司诚实守信的经营理念,董事会同意公司为湖南德来向湖南银行股份有限公司湘江新区分行(原名“华融湘江银行湘江新区分行”,简称“湖南湘江银行湘江新区分行”)申请594,748,245.03元银行续贷业务提供第三方连带责任保证担保,期限三年,并由湖南德来控股股东南信启实业有限公司(以下简称“南信启”)为公司提供反担保。

根据《深圳证券交易所股票上市规则》,根据《深圳证券交易所股票上市规则》的相关规定,因腾达光学资产减值准备超过70%、《关于同意全资子公司苏州腾达光学科技有限公司向江苏江南农村商业银行股份有限公司申请银行贷款并为之提供担保的议案》需提交公司股东大会审议。

一、被担保人名录:苏州腾达光学科技有限公司
统一社会信用代码:913205097564219807
法定代表人:白海军
住所:吴江区松陵镇文苑村12组
注册资本:11,400万元人民币
经营范围:电子产品研发、电子产品研发、销售;电子产品、电子产品件、电子产品件、计算机软硬件及电子产品、自动化设备、机械设备及配件、家用电器、厨房用具设备、照明设备、玻璃制品的销售;包装制

品、塑料制品、线材、光电产品的销售;设备、保护膜、绝缘材料、胶黏类产品、光电材料(光纤、反射片)、高型纸、硅材料的生产;销售;光电组合产品的生产、销售;自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

与公司简介:公司持有腾达光学100%股权,腾达光学为公司全资子公司。
截至目前,腾达光学不是失信被执行人。
二、被担保人名录:湖南东旭德来电子科技有限公司
统一社会信用代码:91430112MA4LLAMT27
住所:长沙市望城经济技术开发区同心路1号2楼211号
法定代表人:李瑞伟
注册资本:5,000万人民币
主营业务:电子产品、计算机零配件、办公设备耗材、餐厨具、办公用品、通讯网络设备、通讯设备及配套设施、手机、仪器仪表的批发、数据处理和存储设备、场地租赁;房屋租赁;版权服务;房屋租赁;供应链管理;服务;仓储收购(不含野生动植物);企业管理咨询服务;企业财务咨询服务(不含金融、证券、期货咨询);软件技术服务;智能技术服务;工程技术服务;木材进出口;信息技术咨询服务;信息技术服务;高新技术服务;移动通信业务代理服务;机电设备研发;电子技术服务;通讯设备修理;移动通信业务代理服务;电子商务平台的开发建设;机电设备安装服务;智能化安装工程服务;通信基础技术咨询;新能源汽车维修;润滑油、机电设备的制造;生物制品、五金机电产品、再生建筑材料、建筑装饰材料、金属材料、润滑油、化学级白油、燃料油、工业重油、工业级白油、工业用油、油漆、油墨、机械配件、计算机软件、矿产品、有色金属材料和其粉末产品、消防设备及器材的销售;石材、花盆栽培植物、家用电器及电子产品、汽车零件、汽车、有色金属的零售;化工产品(不含危险化学品及监控化学品)制造、销售。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

与公司简介:腾达光学不是失信关联关系。
截至目前,湖南德来不是失信被执行人。
(二)最近一年又一期的主要财务指标
1.腾达光学
截至2022年12月31日,腾达光学的总资产为21,326.93万元,净资产-3,568.42万元,资产负债率116.73%。2022年度腾达光学营业收入353.27万元,净利润-2,650.24万元(以上数据已经审计)。

截至2023年3月31日,腾达光学的总资产为21,034.20万元,净资产-3,584.55万元,资产负债率117.04%。2023年1-3月腾达光学营业收入0.00万元,净利润-16.13万元(以上数据未经审计)。

2.湖南德来
截至2022年12月31日,湖南德来的总资产6,035.97万元,净资产23,320.56万元,资产负债率35.29%。2022年度湖南德来营业收入0.00万元,净利润-1,022.76万元(以上数据未经审计)。

截至2023年3月31日,湖南德来的总资产36,044.08万元,净资产23,270.11万元,资产负债率35.44%。2023年1-3月湖南德来营业收入0.00万元,净利润-50.45万元(以上数据未经审计)。

三、担保合同的主要内容
担保方式:第三方连带责任保证担保。
担保金额:
1.腾达光学向湖南农村商业银行申请银行贷款2,900万元。
2.湖南德来向湖南银行湘江新区分行申请银行续贷54,748,245.03元。

担保期限:
1.腾达光学向湖南农村商业银行申请银行贷款2,900万元期限为自2022年12月14日起起三年。
2.湖南德来向湖南银行湘江新区分行申请银行续贷54,748,245.03元期限为自放款之日起起三年。

四、董事会意见
东旭光电科技有限公司光学膜片与光电设备的生产、销售主体,是公司全资子公司,公司能够按照《公司法》及《公司章程》的规定,履行信息披露义务,公司内部控制制度之内,为了化解腾达光学的债务风险,董事会同意为腾达光学申请的银行贷款提供第三方连带责任保证担保。

公司认为湖南德来提供担保是为满足银行对原贷款展期条件的要求,也为腾达光学剥离后的发展提供帮助和支持,公司已就担保事项采取了必要的风险控制措施和保障措施,取得了河南信启为公司提供的反担保,目前湖南德来担保风险可控,为了支持湖南德来的经营与发展,董事会同意公司为湖南德来申请的银行贷款提供连带责任保证担保。

五、公司独立董事的意见
公司为湖南德来向湖南银行湘江新区分行申请的银行贷款提供担保,是公司帮助湖南德来实现剥离后的过度与发展,是公司诚实守信经营理念原则的体现。同时,公司已就担保事项采取了必要的风险控制措施和保障措施,取得了湖南德来控股股东河南信启为公司提供的反担保,且湖南德来的担保风险可控,公司认为担保符合《公司章程》和《公司对外担保制度》等相关规定,决策程序合法有效,不存在损害公司和其他股东特别是中小股东利益的情形,不会对公司正常运营和业务发展造成不利影响。

因此,我们同意公司为湖南德来向湖南银行湘江新区分行申请的银行贷款提供担保。
六、累计对外担保数量及逾期担保的情况
本次担保后,公司及控股子公司最近十二个月累计的担保总额度为39,432.82万元。公司及控股子公司及控股子公司对外担保总额度为478,231.68万元,公司最近一期经审计归属于上市公司股东的净资产的21.16%。公司及控股子公司对合并报表外单位提供的担保总额度为167,779.82万元,占上市公司最近一期经审计归属于上市公司股东的净资产的77.42%。截至公告日,公司逾期对外担保余额为163,582.67元。

七、备查文件
公司十届七次董事会决议。
特此公告。

东旭光电科技股份有限公司
董事会
2023年4月29日

证券代码:000413,200413 证券简称:东旭光电、东旭B 公告编号:2023-019

东旭光电科技股份有限公司 关于会计政策变更的公告

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。
东旭光电科技股份有限公司(以下简称“公司”)于2023年4月27日召开第十届董事会第七次临时会议、第十届监事会第四次临时会议,审议通过了《关于会计政策变更的议案》。具体内容公告如下:

一、会计政策变更概述
2022年12月30日,财政部发布了《企业会计准则解释第15号》(财会〔2022〕135号)(以下简称“准则解释第15号”),准则解释第15号“关于企业将固定支出达到预定可使用状态前所发生研发过程中产生的产品或副产品对外销售的处理”、“关于前期合同的判断”的内容自2023年1月1日起施行。
2022年12月30日,财政部发布了《企业会计准则解释第16号》(财会〔2022〕131号)(以下简称“准则解释第16号”),准则解释第16号“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认原则的会计处理”内容自2023年1月1日起施行;“关于发行方应付利息、下同”分类为权益工具的金融工具相关递延所得税的会计处理”、“关于企业将难以实现现金支付的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自发布之日起施行。

公司因执行财政部发布的准则解释第15号、准则解释第16号的相关规定,对公司会计政策进行了变更。
二、本次变更对公司财务报表的会计政策
本次会计政策变更,对公司财务报表的《企业会计准则——基本准则》

和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。
三、本次会计政策变更对公司财务报表的影响
本次会计政策变更,公司将按照财政部发布的准则解释第15号、准则解释第16号的规定进行。除上述政策变更外,其他未变更部分,仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

三、本次会计政策变更的主要内容及对公司的影响
本次会计政策变更是公司根据财政部相关规定和要求进行的变更,符合相关法律法规和经营成果。本次会计政策变更不涉及对公司以前年度的追溯调整,不会对当期财务报表、经营成果和现金流量产生重大影响,不存在损害公司及全体股东特别是广大中小股东利益的情形。

四、董事会、监事会关于会计政策变更合理性的说明
董事会认为:本次会计政策变更是公司根据财政部发布的企业会计准则进行的变更,符合《企业会计准则》和《企业会计准则》及相关规定,能够客观公正地反映公司财务状况和经营成果,为投资者提供真实、准确的会计信息。
监事会认为:本次会计政策变更是根据财政部相关文件要求进行的变更,符合《企业会计准则》和《企业会计准则》及相关规定,符合相关法律法规和经营成果。本次会计政策变更不涉及对公司以前年度的追溯调整,不会对当期财务报表、经营成果和现金流量产生重大影响,不存在损害公司及全体股东特别是广大中小股东利益的情形。

五、监事会关于会计政策变更合理性的说明
监事会认为:本次会计政策变更是公司根据财政部相关文件要求进行的变更,符合《企业会计准则》和《企业会计准则》及相关规定,符合相关法律法规和经营成果。本次会计政策变更不涉及对公司以前年度的追溯调整,不会对当期财务报表、经营成果和现金流量产生重大影响,不存在损害公司及全体股东特别是广大中小股东利益的情形。

六、监事会关于会计政策变更合理性的说明
监事会认为:本次会计政策变更是公司根据财政部相关文件要求进行的变更,符合《企业会计准则》和《企业会计准则》及相关规定,符合相关法律法规和经营成果。本次会计政策变更不涉及对公司以前年度的追溯调整,不会对当期财务报表、经营成果和现金流量产生重大影响,不存在损害公司及全体股东特别是广大中小股东利益的情形。

七、监事会关于会计政策变更合理性的说明
监事会认为:本次会计政策变更是公司根据财政部相关文件要求进行的变更,符合《企业会计准则》和《企业会计准则》及相关规定,符合相关法律法规和经营成果。本次会计政策变更不涉及对公司以前年度的追溯调整,不会对当期财务报表、经营成果和现金流量产生重大影响,不存在损害公司及全体股东特别是广大中小股东利益的情形。

八、监事会关于会计政策变更合理性的说明
监事会认为:本次会计政策变更是公司根据财政部相关文件要求进行的变更,符合《企业会计准则》和《企业会计准则》及相关规定,符合相关法律法规和经营成果。本次会计政策变更不涉及对公司以前年度的追溯调整,不会对当期财务报表、经营成果和现金流量产生重大影响,不存在损害公司及全体股东特别是广大中小股东利益的情形。

九、监事会关于会计政策变更合理性的说明
监事会认为:本次会计政策变更是公司根据财政部相关文件要求进行的变更,符合《企业会计准则》和《企业会计准则》及相关规定,符合相关法律法规和经营成果。本次会计政策变更不涉及对公司以前年度的追溯调整,不会对当期财务报表、经营成果和现金流量产生重大影响,不存在损害公司及全体股东特别是广大中小股东利益的情形。

十、监事会关于会计政策变更合理性的说明
监事会认为:本次会计政策变更是公司根据财政部相关文件要求进行的变更,符合《企业会计准则》和《企业会计准则》及相关规定,符合相关法律法规和经营成果。本次会计政策变更不涉及对公司以前年度的追溯调整,不会对当期财务报表、经营成果和现金流量产生重大影响,不存在损害公司及全体股东特别是广大中小股东利益的情形。

十一、监事会关于会计政策变更合理性的说明
监事会认为:本次会计政策变更是公司根据财政部相关文件要求进行的变更,符合《企业会计准则》和《企业会计准则》及相关规定,符合相关法律法规和经营成果。本次会计政策变更不涉及对公司以前年度的追溯调整,不会对当期财务报表、经营成果和现金流量产生重大影响,不存在损害公司及全体股东特别是广大中小股东利益的情形。

十二、监事会关于会计政策变更合理性的说明
监事会认为:本次会计政策变更是公司根据财政部相关文件要求进行的变更,符合《企业会计准则》和《企业会计准则》及相关规定,符合相关法律法规和经营成果。本次会计政策变更不涉及对公司以前年度的追溯调整,不会对当期财务报表、经营成果和现金流量产生重大影响,不存在损害公司及全体股东特别是广大中小股东利益的情形。

十三、监事会关于会计政策变更合理性的说明
监事会认为:本次会计政策变更是公司根据财政部相关文件要求进行的变更,符合《企业会计准则》和《企业会计准则》及相关规定,符合相关法律法规和经营成果。本次会计政策变更不涉及对公司以前年度的追溯调整,不会对当期财务报表、经营成果和现金流量产生重大影响,不存在损害公司及全体股东特别是广大中小股东利益的情形。

十四、监事会关于会计政策变更合理性的说明
监事会认为:本次会计政策变更是公司根据财政部相关文件要求进行的变更,符合《企业会计准则》和《企业会计准则》及相关规定,符合相关法律法规和经营成果。本次会计政策变更不涉及对公司以前年度的追溯调整,不会对当期财务报表、经营成果和现金流量产生重大影响,不存在损害公司及全体股东特别是广大中小股东利益的情形。

十五、监事会关于会计政策变更合理性的说明
监事会认为:本次会计政策变更是公司根据财政部相关文件要求进行的变更,符合《企业会计准则》和《企业会计准则》及相关规定,符合相关法律法规和经营成果。本次会计政策变更不涉及对公司以前年度的追溯调整,不会对当期财务报表、经营成果和现金流量产生重大影响,不存在损害公司及全体股东特别是广大中小股东利益的情形。

截止2022年12月31日的内部控制设计与运行的有效性进行了自我评价。

表决结果:同意7票,反对0票,弃权0票,通过。
独立董事对该项发表了同意的独立意见。