公司代码:688727　　公司简称:恒坤新材

厦门恒坤新材料科技股份有限公司

2026 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,投资者应当到上海证券交易所:www.sse.com.cn网站仔细阅读半年度报告全文。

1.2重大风险提示

报告期内,不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在报告中详细描述可能存在的相关风险及应对措施,敬请查阅本报告“第三节管理层讨论与分析”之“四、风险因素”部分内容。

1.3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。

1.4公司全体董事出席董事会会议。

1.5本半年度报告未经审计。

1.6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

本报告期拟不派发现金红利,不进行资本公积金转增股本,不送红股。

1.7是否存在公司治理特殊安排等重要事项

□适用 √不适用

第二节 公司基本情况

2.1公司简介

公司股票简况

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	上海证券交易所科创板	恒坤新材	688727	不适用

公司存托凭证简况

□适用 √不适用

联系人和联系方式

联系人和联系方式	董事会秘书(信息披露境内代表)	证券事务代表
姓名	陈颖婷	丁爽
电话	0592-6208266	0592-6208266
办公地址	厦门市海沧区海沧大道567号厦门中心B座19楼	厦门市海沧区海沧大道567号厦门中心B座19楼
电子信箱	ir@hengkun.com	ir@hengkun.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	3,806,300,274.31	3,985,012,430.20	-4.51
归属于上市公司股东的净资产	2,586,061,093.14	2,504,272,921.05	3.27
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	341,381,137.61	294,337,252.67	15.98
利润总额	90,226,956.26	44,509,773.81	102.71
归属于上市公司股东的净利润	84,080,210.24	41,600,402.35	102.11
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	45,334,963.97	30,739,731.93	47.48
经营活动产生的现金流量净额	23,280,792.76	191,282,998.11	-87.83
加权平均净资产收益率(%)	3.30	2.73	增加0.57个百分点
基本每股收益(元/股)	0.1871	0.1089	71.81
稀释每股收益(元/股)	0.1839	0.1082	69.96
研发投入占营业收入的比例(%)	17.90	14.13	增加3.77个百分点

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)	17,507
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用
截至报告期末持有特别表决权股份的股东总数(户)	不适用

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	包含转融通借出股份的限售股份数量	质押、标记或冻结的股份数量	
易荣坤	境内自然人	16.59	74,562,908	74,562,908	0	无	
淄博市财金控股集团有限公司	国有法人	3.71	16,649,088	16,649,088	0	无	
李湘江	境内自然人	3.46	15,538,255	15,538,255	0	无	
厦门神剑投资合伙企业(有限合伙)	其他	2.85	12,804,000	12,804,000	0	无	
元禾厚望(苏州)私募基金管理有限公司-苏州厚望新业创业投资合伙企业(有限合伙)	其他	2.84	12,755,000	12,755,000	0	无	
肖楠	境内自然人	2.75	12,350,000	12,350,000	0	无	
杨波	境内自然人	2.68	12,059,091	12,059,091	0	无	
张蕾	境内自然人	2.44	10,965,550	10,965,550	0	无	
方正和生投资有限责任公司-安徽和壮高新技术成果基金合伙企业(有限合伙)	其他	2.43	10,909,092	10,909,092	0	无	
郭芳菲	境内自然人	2.18	9,800,000	9,800,000	0	无	
上述股东关联关系或一致行动的说明	1.易荣坤为厦门神剑投资合伙企业(有限合伙)的执行事务合伙人; 2.易荣坤、肖楠、杨波、张蕾、李湘江为一致行动人; 3.除上述说明外,公司未掌握上述其他股东是否存在关联关系或一致行动关系的情况。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

2.4前十名境内存托凭证持有人情况表

□适用 √不适用

2.5截至报告期末表决权数量前十名股东情况表

□适用 √不适用

2.6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

2.7控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

2.8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:688727　证券简称:恒坤新材　公告编号:2026-027

厦门恒坤新材料科技股份有限公司关于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。

根据中国证券监督管理委员会《上市公司募集资金监管规则》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等规范性文件的规定,遵循规范、安全、高效、透明的原则,公司制定了《募集资金管理办法》,对募集资金的存储、审批、使用、管理与监督做出了明确的规定,保证募集资金的规范使用。

2025年11月,公司及全资子公司安徽恒坤新材料科技有限公司与兴业银行股份有限公司厦门东区支行、中信银行股份有限公司厦门分行、中国银行股份有限公司厦门市分行、厦门国际银行股份有限公司厦门分行和中信建投证券股份有限公司签署《募集资金专户存储三方监管协议》。

2025年11月,公司及全资子公司大连恒坤新材料有限公司与招商银行股份有限公司厦门分行、中国建设银行股份有限公司厦门市分行、中国光大银行股份有限公司厦门分行和中信建投证券股份有限公司签署《募集资金专户存储三方监管协议》。

三方监管协议与证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异,三方监管协议的履行不存在问题。

(二)募集资金专户存储情况

截至2026年6月30日,募集资金专户存储情况如下:

募集资金存储情况表

单位:万元　币种:人民币

发行名称			2025年首次公开发行股份	
募集资金到账时间			2025年11月13日	
账户名称	开户银行	银行账号	报告期末余额	账户状态
厦门恒坤新材料科技股份有限公司	中国银行股份有限公司厦门市分行	429988395380	3,239.54	使用中
厦门恒坤新材料科技股份有限公司	兴业银行股份有限公司厦门东区支行	129500100100655148	18.64	使用中
厦门恒坤新材料科技股份有限公司	中信银行股份有限公司厦门分行	8114901013700211034	13.25	使用中
厦门恒坤新材料科技股份有限公司	中国建设银行股份有限公司厦门市分行	35150198030100005132	435.54	使用中
厦门恒坤新材料科技股份有限公司	招商银行股份有限公司厦门分行	592903634410001	1.27	使用中
安徽恒坤新材料科技有限公司	厦门国际银行股份有限公司厦门分行	8005100000030566	1,510.47	使用中
大连恒坤新材料有限公司	中国光大银行股份有限公司厦门分行	37510180803365666	361.07	使用中
合 计	—	—	5,579.78	—

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

截至2026年6月30日,公司实际累计投入相关项目的募集资金款项共计人民币30,166.23万元,具体使用情况详见附表1: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

公司于2025年12月11日召开了第四届董事会第二十七次会议及第四届监事会第二十一次会议,审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》,同意公司使用募集资金人民币17,743.54万元用于置换预先投入募投项目的自筹资金,人民币1,612.48万元用于置换已支付发行费用的自筹资金,共计置换人民币19,356.02万元。上述以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的情况,保荐机构出具了核查意见,并经容诚会计师事务所(特殊普通合伙)专项审核,出具了《关于厦门恒坤新材料科技股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的鉴证报告》(容诚专字[2025]510Z0472号)。

(三)用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

报告期内,公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

(四)对闲置募集资金进行现金管理,投资相关产品情况

经公司2025年12月11日第四届董事会第二十七次会议及第四届监事会第二十一次会议,审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理和自有资金进行委托理财的议案》。为提高募集资金的使用效率,合理利用闲置募集资金,在保证不影响公司募集资金投资项目正常实施、不影响公司正常生产经营以及确保募集资金安全的前提下,同意公司使用不超过8亿元人民币的暂时闲置募集资金进行现金管理,可投资于流动性好、安全性高、满足保本要求的理财产品(包括但不限于:结构性存款、协定存款、通知存款、定期存款、大额存单、国债逆回购、收益凭证等),最长期限不超过12个月,以增加公司现金资产收益。

募集资金现金管理审核情况表

单位:万元　币种:人民币

发行名称		2025年首次公开发行股份		
募集资金到账时间		2025年11月13日		
计划进行现金管理的金额	计划进行现金管理的方式	计划起始日期	计划截止日期	董事会审议通过日期
80,000.00	投资于流动性好、安全性高、满足保本要求的理财产品	2025年12月30日	2026年12月29日	2025年12月11日

截至2026年6月30日,公司募集资金购买现金管理产品(不含协定存款)的余额为53,650.00万元,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			2025年首次公开发行股份						
募集资金到账时间			2025年11月13日						
委托方	受托银行	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
厦门恒坤新材料科技股份有限公司	申万宏源证券有限公司	收益凭证	4,000.00	2026/2/4	2027/2/1	未到期	4,000.00	0%以上	未到期
厦门恒坤新材料科技股份有限公司	申万宏源证券有限公司	收益凭证	4,000.00	2026/2/4	2027/2/1	未到期	4,000.00	0%-4.32%	未到期
厦门恒坤新材料科技股份有限公司	申万宏源证券有限公司	收益凭证	3,000.00	2026/3/6	2027/3/2	未到期	3,000.00	0%-4.26%	未到期
厦门恒坤新材料科技股份有限公司	申万宏源证券有限公司	收益凭证	3,000.00	2026/3/10	2027/3/9	未到期	3,000.00	0%以上	未到期
厦门恒坤新材料科技股份有限公司	申万宏源证券有限公司	收益凭证	3,000.00	2026/3/27	2026/6/23	2026/6/24	-	1.70%-2.54%	12.44
厦门恒坤新材料科技股份有限公司	华泰证券股份有限公司	收益凭证	10,000.00	2026/2/5	2027/2/2	未到期	10,000.00	0%以上	未到期
厦门恒坤新材料科技股份有限公司	华泰证券股份有限公司	收益凭证	6,000.00	2026/2/27	2027/2/24	未到期	6,000.00	0%以上	未到期
厦门恒坤新材料科技股份有限公司	华泰证券股份有限公司	收益凭证	2,650.00	2026/6/26	2026/9/22	未到期	2,650.00	0%-9.20%	未到期
厦门恒坤新材料科技股份有限公司	华泰证券股份有限公司	收益凭证	2,000.00	2026/6/26	2026/9/22	未到期	2,000.00	0%-7.80%	未到期
厦门恒坤新材料科技股份有限公司	华泰证券股份有限公司	收益凭证	4,000.00	2026/3/20	2026/6/17	2026/6/17	-	1.00%-3.28%	14.63
厦门恒坤新材料科技股份有限公司	东方证券股份有限公司	收益凭证	5,000.00	2026/2/6	2027/1/27	未到期	5,000.00	0%以上	未到期
厦门恒坤新材料科技股份有限公司	东方证券股份有限公司	收益凭证	4,000.00	2026/2/26	2027/2/22	未到期	4,000.00	0%以上	未到期
安徽恒坤新材料科技有限公司	厦门国际银行股份有限公司厦门分行	通知存款	1,000.00	2026/2/12	2026/2/19后可支取	2026/3/16	-	1.20%	1.07
安徽恒坤新材料科技有限公司	厦门国际银行股份有限公司厦门分行	通知存款	1,000.00	2026/2/12	2026/2/19后可支取	2026/3/18	-	1.20%	1.13
安徽恒坤新材料科技有限公司	厦门国际银行股份有限公司厦门分行	通知存款	1,000.00	2026/3/27	2026/4/3后可支取	2026/4/9	-	1.20%	0.34
安徽恒坤新材料科技有限公司	厦门国际银行股份有限公司厦门分行	大额存单	5,000.00	2026/2/11	2027/2/11	未到期	5,000.00	1.75%	未到期
安徽恒坤新材料科技有限公司	厦门国际银行股份有限公司厦门分行	大额存单	5,000.00	2026/2/11	2026/8/11	未到期	5,000.00	1.70%	未到期
安徽恒坤新材料科技有限公司	厦门国际银行股份有限公司厦门分行	大额存单	2,000.00	2026/2/12	2026/5/12	2026/5/12	-	1.50%	7.50

截至2026年6月30日,公司募集资金账户协定存款余额为5,579.78万元。在协定存款业务中,银行将募集账户中的资金视为本金,根据双方约定存款利率,定期结算利息并将利息下拨至对应的募集资金账户。

(五)超募资金用于在建项目及新项目(包括收购资产等)或回购本公司股份并注销的情况

公司未超募,不存在使用超募资金用于在建项目及新项目(包括收购资产等)或回购本公司股份并注销的情况。

(六)节余募集资金使用情况

报告期内,募集资金投资项目均未实施完毕,不存在节余募集资金的情况。

(七)募集资金使用的其他情况

报告期内,公司不存在募集资金使用的其他情况。

四、变更募投项目的资金使用情况

截至2026年6月30日,公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司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,不存在违规使用募集资金的情形。

特此公告。

厦门恒坤新材料科技股份有限公司董事会
2026年8月26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	2025年首次公开发行股份								
募集资金到账日期	2025年11月13日								
本年度投入募集资金总额	6,109.02								
已累计投入募集资金总额	30,166.23								
变更用途的募集资金总额	不适用								
变更用途的募集资金总额比例	不适用								
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)	截至期末累计投入进度(%)(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
集成电路前驱体二期项目	生产建设	否	39,980.22	39,980.22	39,980.22	548.94	11,641.19	-28,339.03	29.12	2027年12月	不适用	不适用	否
集成电路用先进材料项目	生产建设	否	60,689.28	49,193.24	49,193.24	5,560.08	18,525.04	-30,668.20	37.66	2027年12月	不适用	不适用	否
合计			100,669.50	89,173.46	89,173.46	6,109.02	30,166.23	-59,007.23	—	—		—	—
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“三、本年度募集资金的实际使用情况之(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“三、本年度募集资金的实际使用情况之(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												

证券代码:002456　证券简称:欧菲光　公告编号:2026-084

欧菲光集团股份有限公司

2026 半年度报告摘要

一、重要提示

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,投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读半年度报告全文。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

非标准审计意见提示

□适用 √不适用

董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

□适用 √不适用

公司计划不派发现金红利,不送红股,不以公积金转增股本。

董事会决议通过的本报告期优先股利润分配预案

□适用 √不适用

二、公司基本情况

1.公司简介

股票简称	欧菲光	股票代码	002456
股票上市交易所	深圳证券交易所		
联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	李奕	程晓华	
办公地址	深圳市南山区蛇口商海路91号太子湾商务广场7栋9层	深圳市南山区蛇口商海路91号太子湾商务广场7栋9层	
电话	0755-27555331	0755-27555331	
电子信箱	ir@ofilm.com	ir@ofilm.com	

2.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)	7,840,793,352.98	9,836,793,671.79	-20.29%
归属于上市公司股东的净利润(元)	-443,503,022.70	-108,872,149.30	-307.36%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-466,240,981.73	-150,010,575.23	-210.81%
经营活动产生的现金流量净额(元)	693,815,149.56	324,819,158.86	113.60%
基本每股收益(元/股)	-0.1330	-0.0332	-300.60%
稀释每股收益(元/股)	-0.1330	-0.0332	-300.60%
加权平均净资产收益率	-11.71%	-2.99%	下降8.72个百分点
	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)	20,236,472,124.65	21,599,907,538.58	-6.31%
归属于上市公司股东的净资产(元)	4,453,047,511.27	4,005,921,014.62	11.16%

3.公司股东数量及持股情况

单位:股

报告期末普通股股东总数	455,388	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	
深圳市欧菲投资控股有限公司	境内非国有法人	5.78%	194,173,473	0	质押	125,555,310	
巢湖市生态科技发展有限公司	国有法人	4.75%	159,522,213	0	不适用	0	
裕高(中国)有限公司	境外法人	2.72%	91,500,000	0	质押	23,298,344	
香港中央结算有限公司	境外法人	0.80%	26,756,250	0	不适用	0	
蔡荣军	境内自然人	0.63%	21,259,162	15,944,371	不适用	0	
王万外	境内自然人	0.31%	10,284,300	0	不适用	0	
深圳迈睿智能科技有限公司	境内非国有法人	0.23%	7,750,300	0	不适用	0	
李俊	境内自然人	0.20%	6,722,000	0	不适用	0	
李晓华	境内自然人	0.19%	6,461,900	0	不适用	0	
杨振宇	境内自然人	0.17%	5,584,627	0	不适用	0	
上述股东关联关系或一致行动的说明	深圳市欧菲投资控股有限公司、裕高(中国)有限公司与蔡荣军先生为一致行动人;未知其他股东相互之间是否存在关联关系,也未知是否属于一致行动人。						
参与融资融券业务股东情况说明(如有)	李俊通过普通证券账户持有0股,通过客户信用交易担保证券账户持有6,722,000股,实际合计持有6,722,000股;李晓华通过普通证券账户持有0股,通过客户信用交易担保证券账户持有6,461,900股,实际合计持有6,461,900股;杨振宇通过普通证券账户持有0股,通过客户信用交易担保证券账户持有5,584,627股,实际合计持有5,584,627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

4.控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

□适用 √不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

□适用 √不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

5.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

公司报告期无优先股股东持股情况。

6.在半年度报告批准报出日存续的债券情况

□适用 √不适用

三、重要事项

1.关于公司股票期权激励计划的事项

(1)2023年第一期股票期权激励计划

①2025年4月25日,公司披露了《关于公司2023年第一期股票期权激励计划第二个行权期自主行权的提示性公告》(公告编号:2025-038),2023年第一期股票期权激励计划符合本次行权条件的938名激励对象在第二个行权期可行权的股票期权数量共计1,982.00万份,占目前公司总股本比例为0.89%,行权价格为47.12元/股。本次行权期自主行权模式,行权期限自2025年3月20日起至2026年3月19日止,根据可交易日及行权手续办理情况,本次实际可行权期限为2025年4月25日至2026年3月19日止。详细内容请参见巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)和《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》。

截至2026年3月19日,公司2023年第一期股票期权激励计划第二个行权期已届满,上述激励对象在报告期内合计行权78.70万份,可行权股份全部行权完毕。

②2026年6月11日,公司召开第六届董事会第二十六(临时)会议,审议通过了《关于注销公司2023年第一期股票期权激励计划、2024年第一期限制性股票与股票期权激励计划部分股票期权的议案》,参与该议案表决的董事4人,审议结果为同意4票,反对0票,弃权0票。在保持募集资金投资项目实施进度及投资规模不发生变更的前提下,同意根据项目前募集资金投资项目的实施进度,结合市场环境的变化以及公司实际情况,对“高像素光学镜头建设项目”进行重新论证,并将该项目达到预定可使用状态日期延期至2029年2月26日。详细内容请参见巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)和《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》。

③2025年6月27日,公司召开第六届董事会第八次(临时)会议、第六届监事会第七次(临时)会议,审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,参与该议案表决的董事7人,审议结果为同意7票,反对0票,弃权0票。为提高公司募集资金使用效率,节省财务成本,满足公司生产经营对日常流动资金的需要,同意公司在确保不影响募集资金投资项目正常进行的前提下,使用不超过125,000万元的闲置募集资金(包括募集资金、累计收到的理财收益、银行存款利息扣除银行手续费的净额等)暂时补充流动资金。该资金仅限使用于与公司主营业务相关的生产经营,补充流动资金的期限自董事会审议通过之日起不超过12个月,到期前将归还至募集资金专户。

截至2026年6月11日,公司已将上述用于暂时补充流动资金的募集资金全部提前归还至募集资金专户。详细内容请参见巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)和《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》。

④2026年6月18日,公司召开第六届董事会第十七次(临时)会议,审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》,参与该议案表决的董事7人,审议结果为同意7票,反对0票,弃权0票。拟续聘大华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2026年度审计机构。详细内容请参见巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)和《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》。

证券代码:002456　证券简称:欧菲光　公告编号:2026-033

欧菲光集团股份有限公司第六届董事会第二十五次会议决议公告

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、董事会会议召开情况

欧菲光集团股份有限公司(以下简称“公司”)第六届董事会第二十五次会议通知于2026年8月14日以通讯方式向全体董事发出,会议于2026年8月24日上午10:30在公司会议室以现场与通讯相结合的方式召开并表决。本次会议应出席董事9名,实际出席董事9名,公司全体高级管理人员列席本次会议。会议由公司董事长蔡荣军先生主持,本次会议的召集、召开符合《中华人民共和国公司法》(以下简称“公司法”)和《公司章程》的有关规定。

二、董事会议审议情况

会议审议通过了如下议案:

1.审议通过了《2026年半年度报告全文及摘要》

经全体董事讨论,公司《2026年半年度报告全文及摘要》的编制程序符合法律、法规、《公司章程》等各项规章制度的规定;公司《2026年半年度报告全文及摘要》的内容真实、准确、完整,不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,报告客观地反映了公司2026年半年度财务及经营状况。

表决结果:9票同意,0票反对,0票弃权。

本议案在提交董事会审议前,已经公司董事会审计委员会审议通过。

本议案无需提交股东会审议。

具体内容详见公司同日于巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn/)和《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》披露的《2026年半年度报告》及摘要,摘要公告编号:2026-084。

2.审议通过了《关于2026年半年度募集资金存放、管理与使用情况的专项报告的议案》

经全体董事讨论,公司募集资金的存放、管理与使用符合中国证监会、深圳证券交易所关于上市公司募集资金管理的有关要求,公司不存在违规使用募集资金的情形。公司编制的《2026年半年度募集资金存放、管理与使用情况的专项报告》内容真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏,符合有关法律、行政法规、规范性文件及公司相关制度的要求。

表决结果:9票同意,0票反对,0票弃权。

本议案在提交董事会审议前,已经公司董事会审计委员会审议通过。

本议案无需提交股东会审议。

具体内容详见公司同日于巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn/)和《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》披露的《关于2026年半年度募集资金存放、管理与使用情况的专项报告》公告编号:2026-085。

3.审议通过了《关于2026年半年度计提资产减值准备及核销部分资产的议案》

经全体董事讨论,公司本次计提资产减值准备及核销部分资产事项符合《企业会计准则》等相关规定,体现了会计谨慎性原则,符合公司资产实际情况,公允地反映了公司资产状况,使公司关于资产价值的会计信息更加真实可靠,具有合理性,不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情况,同意公司关于计提资产减值准备及核销部分资产的有关事项。

表决结果:9票同意,0票反对,0票弃权。

本议案在提交董事会审议前,已经公司董事会审计委员会审议通过。

本议案无需提交股东会审议。

具体内容详见公司同日于巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn/)和《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》披露的《关于2026年半年度计提资产减值准备及核销部分资产的公告》公告编号:2026-086。

三、备查文件

1.第六届董事会第二十五次会议决议;

2.第六届董事会审计委员会2026年第九次会议决议。

特此公告。

欧菲光集团股份有限公司董事会
2026年8月26日

证券代码:002456　证券简称:欧菲光　公告编号:2026-085

欧菲光集团股份有限公司关于2026年半年度募集资金存放、管理与使用情况的专项报告

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。

欧菲光集团股份有限公司(以下简称“公司”)于2026年8月24日召开第六届董事会审计委员会2026年第九次会议和第六届董事会第二十五次会议,审议通过了《关于2026年半年度募集资金存放、管理与使用情况的专项报告的议案》,参与该议案表决的董事9人,审议结果为同意9票,反对0票,弃权0票。现将公司本次计提资产减值准备及核销部分资产的具体情况公告如下:

一、本次计提资产减值准备情况

(一)本次计提资产减值准备的原因

根据《企业会计准则第8号——资产减值》规定,企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象,资产存在减值迹象的,应当估计其可收回金额。可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的,应当将资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。

截至本公告日,基于谨慎性原则,为了更加真实、准确地反映公司截至2026年6月30日的资产状况和财务状况,按照《企业会计准则》和公司相关会计政策,公司及下属子公司于2026年6月末对应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、存货、固定资产、无形资产、长期股权投资、在建工程及商誉等资产进行了全面清查,重新估计相关资产的可收回金额,进行减值测试。

(二)本次计提资产减值的情况说明

经过公司及下属子公司对2026年6月末存在可能发生减值迹象的资产,范围包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、存货、固定资产、无形资产、长期股权投资、在建工程及商誉等,进行全面清查和资产减值测试后,计提2026年半年度各项资产减值准备人民币2,842.95万元。详情如下:

单位:人民币万元

项目	期初余额	本期计提(转回)资产减值损失	其他变动		期末余额
			外币折算差额	核销/销及其他	
应收账款坏账准备	52,528.71	63.21	7.54	-	52,584.38
其他应收款坏账准备	3,119.79	58.86	10.39	-	3,168.26
存货跌价准备	20,683.79	2,720.88	0.82	1,772.88	21,630.97
长期股权投资减值准备	21,956.57	-	-	-	21,956.57
固定资产减值准备	139,285.01	-	-	2,398.31	136,886.70
无形资产减值准备	15,345.79	-	-	-	15,345.79
商誉减值准备	3,448.76	-	-	-	3,448.76
合计	256,368.42	2,842.95	18.75	4,171.19	255,021.43

注:上表中所列明细加计数与汇总数据如有差异,是由四舍五入造成。

(三)本次计提资产减值准备的依据、数额和原因

1.应收款项信用减值损失情况

公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失,考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

组合名称	确定组合的依据	计提方法
单项组合	单项计提的应收款项	对单项在初始确认后已经发生信用减值的应收款项单独确定其信用损失。
账龄分析组合	相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及未来经济状况的预期计量坏账准备。
其他低风险组合	应收收款款项的其他应收款项具有类似的信用风险特征	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及未来经济状况的预期计量坏账准备。

截至2026年6月30日,应收账款坏账准备期末余额为52,584.38万元,本期计提坏账准备63.21万元,外币折算差额及核销坏账减少坏账准备7.54万元。

截至2026年6月30日,其他应收款坏账准备期末余额为3,168.26万元,本次计提坏账准备58.86万元,外币折算差额减少坏账准备10.39万元。

2.存货的减值情况

根据《企业会计准则第1号——存货》相关规定,资产负债表日存货采用成本与可变现净值孰低计量,按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货,在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值;需要经过加工的存货,在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。

存货负债表日,公司根据市场情况及相关规定的要求,对期末存货进行全面清查,判断是否存在减值迹象,执行减值测试。

公司期初存货跌价准备余额为21,683.79万元,期初计提跌价准备2,720.88万元,因出售、核销等因素导致存货跌价准备减少1,773.70万元,2026年6月末存货跌价准备余额21,630.97万元。

二、本次核销部分资产情况

为进一步加强公司的资产管理,防范财务风险,客观、真实、公允地反映公司截至2026年6月30日的资产和财务状况,根据《企业会计准则》及公司会计政策相关规定,结合公司实际情况,公司对市场产品更新换代、产品切换等原因导致无法继续使用、销售的部分存货,经公司综合评定已无使用价值,做核销处理。2026年半年度核销存货256.84万元,本次核销的存货跌价准备,不会对公司2026年半年度损益产生重大影响。

三、本次计提资产减值准备及核销部分资产的合理性及对公司的影响

本次计提各项资产减值准备及核销部分资产,842.95万元,将减少