证券代码：002456　　证券简称：欧菲光　　公告编号：2026-097

欧菲光集团股份有限公司

2026 第三季度报告

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.董事会及董事、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.第三季度财务会计报告是否经过审计

□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	本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减
营业收入（元）	3,894,707,007.02	-34.86%	11,735,500,360.00	-25.80%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-266,597,990.64	-753.05%	-710,101,013.34	-943.52%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-271,404,564.20	-2,025.71%	-737,645,545.93	-442.72%
经营活动产生的现金流量净额（元）	—	—	576,634,077.80	184.61%
基本每股收益（元/股）	-0.0767	-723.58%	-0.2100	-914.49%
稀释每股收益（元/股）	-0.0767	-728.69%	-0.2100	-914.49%
加权平均净资产收益率	-6.15%	下降7.19个百分点	-17.92%	下降16.11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）	19,656,913,064.77	21,599,907,538.58	-9.00%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	4,216,566,734.96	4,005,921,014.62	5.26%	

（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	年初至报告期期末金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	539,054.19	4,858,170.27	
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）	3,689,887.60	29,405,273.56	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	1,421,225.68	-6,060,292.73	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-57,225.69	1,166,875.30	
减：所得税影响额	115,957.52	325,413.54	
少数股东权益影响额（税后）	670,410.70	1,500,080.27	
合计	4,806,573.56	27,544,532.59	--

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

单位：元

项目	本报告期	上年同期或期初	同比增减	变动原因
其他应收款	637,223,542.07	948,926,988.23	-32.85%	主要系本期收回前期处置的厂房及土地款；
一年内到期的非流动资产	60,888,000.00	31,173,352.41	95.32%	主要系质押存单一年内到期部分重分类至一年内到期的非流动资产；
债权投资	10,386,861.07	60,342,000.00	-82.79%	主要系质押存单一年内到期部分重分类至一年内到期的非流动资产；
长期股权投资	197,940,016.80	285,151,689.70	-30.58%	主要系对联营企业投资损益变动影响；
在建工程	114,665,268.67	211,738,010.89	-45.85%	主要系本期厂房装修改造工程转长摊；
开发支出	131,269,036.21	229,712,331.63	-42.86%	主要系本期资本化项目转无形资产以及本期资本化投入减少影响；
长期待摊费用	214,015,454.81	69,795,355.86	206.63%	主要系本期厂房装修改造工程转长摊；
其他非流动资产	72,363,320.65	43,234,424.30	67.37%	主要系本期预付设备款增加；
交易性金融负债	258,940.00	8,758,950.18	-97.04%	主要系远期结售汇及期权公允价值变动；
其他应付款	64,661,213.54	121,709,472.93	-46.87%	主要系限制性股票回购义务减少；
其他流动负债	53,668,668.08	104,969,804.89	-48.87%	主要系未终止确认的票据背书减少；
长期应付款	97,203,192.70	257,268,343.59	-62.22%	主要系融资租赁款到期归还；
递延收益	128,792,879.86	76,751,193.81	67.81%	主要系本期收到与资产相关的政府补助；
减：库存股	39,318,687.00	88,324,401.00	-55.48%	主要系限制性股票回购；
其他综合收益	10,435,975.30	23,741,552.00	-56.04%	主要系本期处置常州嘉联其他权益工具投资影响；
少数股东权益	145,651,784.86	978,379,841.98	-85.11%	主要系本期收购非全资子公司少数股东权益影响；
税金及附加	45,087,868.01	66,605,545.28	-32.31%	主要系本期营业收入减少，税金及附加相应减少；
销售费用	70,773,833.33	101,303,884.99	-30.14%	主要系股份支付费用和人工费用减少；
财务费用	137,371,763.60	246,377,874.13	-44.24%	主要系本期利息支出减少及汇兑收益增加；
其他收益	60,158,218.12	151,320,761.00	-60.24%	主要系本期政府补助及增值税加计抵减减少影响；
公允价值变动收益	-1,081,290.00	-2,417,019.73	55.26%	主要系远期结售汇及期权公允价值变动；
营业外收入	4,623,840.37	8,634,653.12	-46.45%	主要系上期收到保险赔偿款；
营业外支出	4,159,203.20	8,537,209.28	-51.28%	主要系资产报废损失减少影响；
所得税费用	-18,875,545.18	-44,792,764.92	57.86%	主要系递延所得税变动影响；
净利润	-618,468,123.38	-21,176,573.55	-2820.53%	主要系本期收入减少毛利相应减少所致；
经营活动产生的现金流量净额	576,634,077.80	202,604,973.14	184.61%	主要系经营活动现金流入大于经营活动现金流出影响；
投资活动产生的现金流量净额	-76,570,785.12	-374,776,827.07	79.57%	主要系本期收回前期处置的厂房及土地款；
筹资活动产生的现金流量净额	-549,221,522.52	628,298,800.54	-187.41%	主要系本期偿还借款增加影响；
现金及现金等价物净增加额	-52,575,566.60	454,612,489.13	-111.56%	主要系经营活动、投资活动、筹资活动变动共同影响；

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	440,782	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	5.55%	194,173,473	0	质押	14,263,174
南昌市产盟投资管理有限公司	国有法人	3.94%	137,643,466	137,643,466	不适用	0
裕高（中国）有限公司	境外法人	2.62%	91,500,000	0	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	0.62%	21,637,702	0	不适用	0
蔡荣军	境内自然人	0.61%	21,259,162	15,944,371	不适用	0
王方外	境内自然人	0.32%	11,290,400	0	不适用	0
招商银行股份有限公司－南方中证1000交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.23%	7,998,555	0	不适用	0
肖东林	境内自然人	0.17%	5,849,700	0	不适用	0
李俊	境内自然人	0.16%	5,737,400	0	不适用	0
王上益	境内自然人	0.14%	4,882,000	0	不适用	0

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	股份种类及数量	
		股份种类	数量
深圳市欧菲投资控股有限公司	194,173,473	人民币普通股	194,173,473
裕高（中国）有限公司	91,500,000	人民币普通股	91,500,000
香港中央结算有限公司	21,637,702	人民币普通股	21,637,702
王方外	11,290,400	人民币普通股	11,290,400
招商银行股份有限公司－南方中证1000交易型开放式指数证券投资基金	7,998,555	人民币普通股	7,998,555
肖东林	5,849,700	人民币普通股	5,849,700
李俊	5,737,400	人民币普通股	5,737,400
蔡荣军	5,314,791	人民币普通股	5,314,791
王上益	4,882,000	人民币普通股	4,882,000
颜尚崇	4,866,100	人民币普通股	4,866,100
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。		
前10名股东参与融资融券业务情况说明（如有）	肖东林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5,849,700股，实际合计持有5,849,700股；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5,737,400股，实际合计持有5,737,400股；颜尚崇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4,866,100股，实际合计持有4,866,100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

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88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0.60%，行权价格为4.99元/股。本次行权采用自主行权模式，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1日，公司召开第六届董事会第二十次（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，关联董事蔡荣军先生、黄丽辉先生、申成哲先生回避表决。公司董事会薪酬与考核委员会审议通过了上述议案，并发表了核查意见。鉴于公司2025年业绩未达到公司层面业绩考核要求，对2023年第一期股票期权激励计划98名激励对象第三个行权期已获授但尚未行权的股票期权共计1,827.00万份予以注销。本次注销完成后，公司2023年第一期股票期权激励计划实施完毕。经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，上述股票期权的注销事宜已办理完毕。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》。

（2）2024年第一期限制性股票与股票期权激励计划

①2025年5月30日，公司披露了《关于公司2024年第一期限制性股票与股票期权激励计划第一个行权期自主行权的提示性公告》（公告编号：2025-049），2024年第一期限制性股票与股票期权激励计划符合本次行权条件的938名激励对象在第一个行权期可行权的股票期权数量共计2,951.68万份，占目前公司总股本比例为0.89%，行权价格为7.12元/股。本次行权采用自主行权模式，行权期限自2025年5月16日起至2026年5月15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5月30日至2026年5月15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5月15日，公司2024年第一期限制性股票与股票期权激励计划之股票期权第一个行权期已届满，上述激励对象在报告期内合计行权52.7650万份，剩余可行权但未行权的股票期权共计13.12万份，公司依照规定已注销到期未行权的股票期权。

②2026年2月12日，公司召开2026年第一次临时股东会，审议通过了《关于回购注销公司2024年第一期限制性股票与股票期权激励计划部分限制性股票的议案》。2026年4月28日，公司披露了《关于公司2024年第一期限制性股票与股票期权激励计划部分限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号：2026-031）。公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕413.564万股限制性股票回购注销手续。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》。

③2026年6月1日，公司召开第六届董事会第二十次（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》《关于回购注销公司2024年第一期限制性股票与股票期权激励计划部分限制性股票的议案》，参与上述议案表决的董事4人，审议结果为同意4票，反对0票，弃权0票，关联董事蔡荣军先生、黄丽辉先生、申成哲先生回避表决。公司董事会薪酬与考核委员会审议通过了上述议案，并发表了核查意见。鉴于2024年第一期限制性股票与股票期权激励计划119名股票期权激励对象因离职而不再具备激励对象资格，对其已获授但尚未行权的股票期权共计712.92万份予以注销。鉴于公司2025年业绩未达到公司层面业绩考核要求，对2024年第一期限制性股票与股票期权激励计划878名股票期权激励对象第二个行权期已获授但尚未行权的股票期权共计2,153.22万份予以注销。鉴于公司2024年第一期限制性股票与股票期权激励计划之股票期权第一个行权期已于2026年5月15日届满，对4名激励对象对应的第一个行权期可行权但未行权的股票期权共计13.12万份予以注销。共计注销2,879.26万份股票期权。经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，上述股票期权的注销事宜已办理完毕。鉴于28名限制性股票激励对象因离职而不再具备激励对象资格，对其已获授但尚未解除限售的限制性股票共计334.500万股予以回购注销。鉴于公司2025年业绩未达到公司层面业绩考核要求，对171名限制性股票激励对象第二个解除限售期已获授但尚未解除限售的限制性股票共计918.099万股予以回购注销。共计回购注销1,252.599万股限制性股票。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2026年第二次临时股东会，审议通过了《关于回购注销公司2024年第一期限制性股票与股票期权激励计划部分限制性股票的议案》。2026年10月22日，公司披露了《关于公司2024年第一期限制性股票与股票期权激励计划部分限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号：2026-093）。公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕1,252.599万股限制性股票回购注销手续。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》。

2、关于发行股份购买资产的事项

①2026年1月5日，公司披露了《欧菲光集团股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金报告书（草案）（修订稿）》及摘要（修订稿）、《欧菲光集团股份有限公司关于深圳证券交易所〈关于欧菲光集团股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金申请的审核问询函〉之回复报告（修订稿）》等公告。根据深圳证券交易所的进一步审核意见，公司会同相关中介机构对《欧菲光集团股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金报告书（草案）（修订稿）》进行了修订、补充及完善。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》。

②2026年2月12日，公司召开第六届董事会第十六次（临时）会议，审议通过了《关于调整公司发行股份购买资产并募集配套资金方案的议案》《关于确认本次交易方案调整不构成重大调整的议案》《关于〈欧菲光集团股份有限公司发行股份购买资产报告书（草案）（修订稿）〉及其摘要的议案》等相关议案，参与上述议案表决的董事7人，审议结果为同意7票，反对0票，弃权0票。现综合考虑公司实际情况、资本市场状况等因素，经审慎研究，公司决定调整本次交易方案，调整内容为取消本次交易中配套募集资金部分，除前述调整外，公司发行股份购买资产的交易方案不变。详细内容请参见公司于2026年2月13日在巨潮资讯网（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《欧菲光集团股份有限公司发行股份购买资产报告书（草案）（修订稿）》及其摘要（修订稿）等公告。

③2026年4月28日，公司召开第六届董事会第十九次（临时）会议，审议通过了《关于本次交易相关加期资产评估报告的议案》《关于调整公司发行股份购买资产方案的议案》《关于本次交易方案调整不构成重大调整的议案》《关于公司与交易对方签署〈附条件生效的发行股份购买资产协议之补充协议（二）〉的议案》《关于〈欧菲光集团股份有限公司发行股份购买资产报告书（草案）（修订稿）〉及其摘要的议案》等相关议案，参与上述议案表决的董事7人，审议结果为同意7票，反对0票，弃权0票。鉴于《欧菲光集团股份有限公司拟发行股份购买资产所涉及的欧菲微电子（南昌）有限公司股东全部权益价值资产评估报告》的有效期已于2026年3月31日届满，同意金证（上海）资产评估有限公司以2025年9月30日为加期评估基准日，对欧菲微电子（南昌）有限公司（以下简称“欧菲微电子”）进行加期评估并出具的《欧菲光集团股份有限公司拟发行股份购买资产所涉及的欧菲微电子（南昌）有限公司股东全部权益价值资产评估报告》（金证评报字【2026】A0266号，以下简称“《加期资产评估报告》”）。公司根据《加期资产评估报告》中的评估结果对本次交易的标的资产交易对价进行调整，公司支付前述交易对价的发行股份价格不变，公司支付前述交易对价所发行股份数量进行相应调整。除上述调整外，本次交易方案不存在其他调整。详细内容请参见公司于2026年4月29日在巨潮资讯网（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《欧菲光集团股份有限公司发行股份购买资产报告书（草案）（修订稿）》及其摘要（修订稿）等公告。

④2026年5月6日，公司披露了《欧菲光集团股份有限公司发行股份购买资产报告书（草案）（修订稿）》及摘要、《欧菲光集团股份有限公司关于深圳证券交易所〈关于欧菲光集团股份有限公司发行股份购买资产申请的审核问询函〉之回复报告》等公告。公司会同相关中介机构对《关于欧菲光集团股份有限公司发行股份购买资产申请的审核问询函》（审核函〔2025〕130020号）相关问题进行了认真核查、分析和研究，对《欧菲光集团股份有限公司发行股份购买资产报告书（草案）（修订稿）》进行了修订。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》。

⑤2026年5月14日，公司披露了《欧菲光集团股份有限公司发行股份购买资产报告书（草案）（上会稿）》及摘要（上会稿）、《关于深圳证券交易所并购重组审核委员会审核公司发行股份购买资产事项会议安排的公告》（公告编号：2026-036）等公告。根据深圳证券交易所的进一步审核意见，公司对重组报告书全文进行了梳理和自查并进行了相应修订。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》。

⑥2026年5月15日，公司披露了《关于收到深圳证券交易所并购重组审核委员会审核公司发行股份购买资产事项会议安排的公告》（公告编号：2026-037），根据《深圳证券交易所并购重组审核委员会2026年第5次审议会议公告》，深圳证券交易所并购重组审核委员会定于2026年5月21日召开2026年第5次并购重组审核委员会审议会议，审核公司本次交易事项。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》。

⑦2026年5月22日，公司披露了《欧菲光集团股份有限公司关于公司发行股份购买资产获得深圳证券交易所并购重组审核委员会审核通过的公告》（公告编号：2026-038）、《欧菲光集团股份有限公司发行股份购买资产报告书（草案）（注册稿）》及摘要（注册稿）等公告。根据深圳证券交易所并购重组审核委员会发布的《深圳证券交易所并购重组审核委员会2026年第5次审议会议结果公告》，本次会议的审议结果为：本次交易符合重组条件和信息披露要求。公司发行股份购买资产获得深圳证券交易所并购重组审核委员会审核通过。在深圳证券交易所审核通过后，公司将本次交易事项提交中国证监会注册。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》。

⑧2026年6月10日，公司披露了《欧菲光集团股份有限公司关于收到中国证券监督管理委员会〈关于同意欧菲光集团股份有限公司发行股份购买资产注册的批复〉的公告》（公告编号：2026-045）。公司于2026年6月9日收到中国证监会出具的《关于同意欧菲光集团股份有限公司发行股份购买资产注册的批复》（证监许可〔2026〕1356号），同意公司向南昌市产盟投资管理有限公司发行137,643,466股股份购买相关资产的注册申请。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》。

⑨2026年6月13日，公司披露了《欧菲光集团股份有限公司关于发行股份购买资产之标的资产完成过户的公告》（公告编号：2026-050）、《广东信达律师事务所关于欧菲光集团股份有限公司发行股份购买资产之标的资产过户的法律意见书》《华泰联合证券有限责任公司关于欧菲光集团股份有限公司发行股份购买资产之标的资产过户情况的独立财务顾问核查意见》。公司收到中国证监会的注册批复后，积极推进本次交易的实施事宜，南昌市产盟投资管理有限公司持有的欧菲微电子28.2461%股权已全部过户登记至公司名下，欧菲微电子已就股权变更事项办理完毕变更登记手续。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》。

⑩2026年6月30日，公司披露了《欧菲光集团股份有限公司关于发行股份购买资产相关上市公告书披露的提示性公告》（公告编号：2026-056）、《欧菲光集团股份有限公司关于发行股份购买资产相关方承诺事项的公告》（公告编号：2026-057）、《欧菲光集团股份有限公司关于发行股份购买资产之发行结果暨股本变动的公告》（公告编号：2026-058）、《欧菲光集团股份有限公司关于持股5%以上股东持股比例被动稀释触及1%整数倍的权益变动公告》（公告编号：2026-059）、《欧菲光集团股份有限公司发行股份购买资产实施情况暨新增股份上市公告书》及摘要等公告。中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司已于2026年6月22日受理公司本次发行股票的新股登记申请材料，公司本次发行股份购买资产涉及的新增股份数量为137,643,466股，新增股份的上市日期为2026年7月2日。本次发行后公司总股本为3,495,915,216股。本次发行股份，导致公司控股股东深圳市欧菲投资控股有限公司及其一致行动人裕高（中国）有限公司、蔡荣军先生合计持股比例从9.14%被动稀释至8.78%，触及1%整数倍。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》。

3、关于募集资金使用的事项

①2026年2月12日，公司召开第六届董事会第十六次（临时）会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目重新论证并延期的议案》，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。在保持募集资金投资项目投资用途及投资规模不发生变更的前提下，同意根据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》。

②2025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项账户，使用期限未超过十二个月。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》。

③2026年6月12日，公司召开第六届董事会第二十一次（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。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》。

4、关于续聘会计师事务所的事项

2026年3月31日，公司召开第六届董事会第十七次会议，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。2026年4月22日，公司召开2025年年度股东会，审议通过了上述议案，同意续聘中兴华会计师事务所（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》。

5、关于回购注销安徽车联员工持股计划股权的事项

①2026年4月23日，公司召开第六届董事会第十八次（临时）会议，审议通过了《关于控股子公司回购注销员工持股计划股份并减资暨关联交易的议案》，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，关联董事蔡荣军先生、黄丽辉先生、申成哲先生回避表决。根据《安徽欧菲智能车联科技有限公司员工持股计划（草案）》、安徽车联与激励对象签署的相关协议的相关规定，以及中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《安徽欧菲智能车联科技有限公司2025年度合并财务报表审计报告书》，安徽欧菲智能车联科技有限公司（以下简称“安徽车联”）2025年度经审计营业收入为24.26亿元，归属于母公司股东的净利润为-1.99亿元，未达到安徽车联员工持股计划公司层面2025年度业绩考核指标，同意公司控股子公司安徽车联回购注销员工持股计划209名激励对象已获授的股权、剩余尚未授予的股权共计11,239.23万股（认缴价格为1.16元人民币/注册资本，对应缴纳的出资款13,037.51万元），并同步进行减资。本次回购注销安徽车联员工持股计划股份完成后，安徽车联员工持股计划实施完毕。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》。

②2026年8月7日，公司披露了《关于控股子公司回购注销员工持股计划股份并减资的进展公告》（公告编号：2026-074），安徽车联完成了减资的工商登记变更及备案手续，并取得了巢湖市市场监督管理局换发的《营业执照》以及内资企业基本注册信息。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》。

6、关于公司部分董事及高级管理人员增持公司股份的事项

①2026年7月17日，公司披露了《关于公司部分董事及高级管理人员增持公司股份计划的公告》（公告编号：2026-061）。基于对公司未来发展的信心以及对公司价值的认可，同时为提振市场与投资者信心，切实维护投资者利益，公司部分董事（不含独立董事）及高级管理人员计划自本公告披露之日起6个月内通过二级市场集中竞价交易方式增持公司股份，拟增持金额为不低于人民币150万元/人，合计不低于人民币600万元。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》。

②2026年8月27日，公司披露了《关于公司部分董事及高级管理人员增持公司股份计划的进展公告》（公告编号：2026-087）。公司收到部分增持主体发来的《股份增持结果告知函》，增持主体周亮先生、曾兆豪先生增持计划已实施完成，合计增持公司股份419,200股，增持金额为人民币300.13万元。尚未完成增持计划的增持主体将继续按照增持计划，在增持计划实施期间内严格按照法律法规的相关要求增持公司股份。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》。

③2026年8月29日，公司披露了《关于公司部分董事及高级管理人员增持公司股份计划实施完毕暨增持结果的公告》（公告编号：2026-088）。公司收到增持主体黄丽辉先生、申成哲先生发来的《股份增持结果告知函》，上述增持主体增持计划已实施完成，合计增持公司股份394,500股，增持金额为人民币301.32万元。增持主体已全部完成本次增持股份计划，合计增持公司股份813,700股，合计增持金额为人民币601.45万元，增持金额已达到增持计划下限。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》。

四、季度财务报表

（一）财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：欧菲光集团股份有限公司

2026年09月30日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,519,609,775.60	1,617,212,452.36
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	52,182,216.66	99,996,777.08
应收账款	6,505,196,276.10	8,113,847,444.64
应收款项融资	85,681,536.14	58,432,879.17
预付款项	15,576,367.01	14,533,422.96
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	637,223,542.07	948,926,988.23
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	3,502,412,465.54	3,119,770,149.09
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	60,888,000.00	31,173,352.41
其他流动资产	238,686,603.68	234,943,745.07
流动资产合计	12,617,456,782.80	14,238,837,211.01
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资	10,386,861.07	60,342,000.00
其他债权投资		
长期应收款	25,625,733.17	24,896,225.11
长期股权投资	197,940,016.80	285,151,689.70
其他权益工具投资	468,424,552.95	459,296,092.67
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	3,782,119,021.97	3,975,375,301.62
在建工程	114,665,268.67	211,738,010.89
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	256,590,508.31	335,544,805.94
无形资产	1,290,172,502.71	1,239,764,237.11
其中：数据资源		
开发支出	131,269,036.21	229,712,331.63
其中：数据资源		
商誉	153,589,973.92	122,270,674.27
长期待摊费用	214,015,454.81	69,795,355.86
递延所得税资产	322,294,030.73	303,949,178.47
其他非流动资产	72,363,320.65	43,234,424.30
非流动资产合计	7,039,456,281.97	7,361,070,327.57
资产总计	19,656,913,064.77	21,599,907,538.58
流动负债：		
短期借款	3,908,440,148.10	4,478,081,293.96
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	258,940.00	8,758,950.18
衍生金融负债		
应付票据	1,066,218,297.10	1,208,159,529.65
应付账款	6,378,969,602.03	7,085,097,100.91
预收款项	332,132.03	276,194.80
合同负债	28,140,667.31	27,772,179.03
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	177,286,312.25	229,007,598.05
应交税费	67,151,879.61	69,870,022.93
其他应付款	64,661,213.54	121,709,472.93
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	2,302,928,058.19	1,952,266,911.92
其他流动负债	53,668,668.08	104,969,804.89
流动负债合计	14,048,055,918.24	15,285,969,059.25
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	830,228,233.75	735,668,233.92
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	165,807,790.91	226,375,500.11
长期应付款	97,203,192.70	257,268,343.59
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	128,792,879.86	76,751,193.81
递延所得税负债	24,606,529.49	33,574,351.30
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,246,638,626.71	1,329,637,622.73
负债合计	15,294,694,544.95	16,615,606,681.98
所有者权益：		
股本	3,483,043,896.00	3,354,548,600.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	7,763,089,817.26	7,034,056,059.61
减：库存股	39,318,687.00	88,324,401.00
其他综合收益	10,435,975.30	23,741,552.00
专项储备		
盈余公积	351,004,362.73	351,004,362.73
一般风险准备		
未分配利润	-7,351,688,629.33	-6,669,105,158.72
归属于母公司所有者权益合计	4,216,566,734.96	4,005,921,014.62
少数股东权益	145,651,784.86	978,379,841.98
所有者权益合计	4,362,218,519.82	4,984,300,856.60
负债和所有者权益总计	19,656,913,064.77	21,599,907,538.58

法定代表人：蔡荣军　　主管会计工作负责人：曾兆豪　　会计机构负责人：吴勇

2、合并年初到报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	11,735,500,360.00	15,815,880,911.62
其中：营业收入	11,735,500,360.00	15,815,880,911.62
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	12,268,160,251.30	15,894,815,839.04
其中：营业成本	10,819,803,061.61	14,272,405,318.35
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	45,087,868.01	66,605,545.28
销售费用	70,773,833.33	101,303,884.99
管理费用	406,288,607.54	407,320,629.86
研发费用	788,835,117.21	800,802,586.43
财务费用	137,371,763.60	246,377,874.13
其中：利息费用	167,872,905.43	224,349,859.01
利息收入	13,209,325.07	7,760,885.61
加：其他收益	60,158,218.12	151,320,761.00
投资收益（损失以“－”号填列）	-120,345,426.08	-99,852,862.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-113,194,151.44	-87,185,167.55
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-8,119,239.26	-5,996,835.94
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）	-1,081,290.00	-2,417,019.73
信用减值损失（损失以“－”号填列）	8,810,638.89	8,375,013.73
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-52,303,996.41	-44,185,178.85
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-386,558.95	-372,568.13
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-637,808,305.73	-66,066,782.31
加：营业外收入	4,623,840.37	8,634,653.12
减：营业外支出	4,159,203.20	8,537,209.28
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-637,343,668.56	-65,969,338.47
减：所得税费用	-18,875,545.18	-44,792,764.92
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-618,468,123.38	-21,176,573.55
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-618,468,123.38	-21,176,573.55
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.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“－”号填列）	-710,101,013.34	-68,048,636.88
2.少数股东损益（净亏损以“－”号填列）	91,632,889.96	46,872,063.33
六、其他综合收益的税后净额	14,211,858.88	-2,675,061.74
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	14,211,966.03	-2,669,412.80
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	23,445,606.55	767.40
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	23,445,606.55	767.40
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	-9,233,640.52	-2,670,180.20
1.权益法下可转损益的其他综合收益	48,412.31	11,402.96
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	-9,282,052.83	-2,681,583.16
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-107.15	-5,648.94
七、综合收益总额	-604,256,264.50	-23,851,635.29
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	-695,889,047.31	-70,718,049.68
（二）归属于少数股东的综合收益总额	91,632,782.81	46,866,414.39
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.2100	-0.0207
（二）稀释每股收益	-0.2100	-0.0207

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：0元，上期被合并方实现的净利润为：0元。

法定代表人：蔡荣军　　主管会计工作负责人：曾兆豪　　会计机构负责人：吴勇

3、合并年初到报告期末现金流量表

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	18,687,689,182.21	16,740,943,863.64
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	27,697,459.78	60,328,617.92
收到其他与经营活动有关的现金	125,061,241.98	208,433,366.83
经营活动现金流入小计	18,840,447,883.97	17,009,705,848.39
购买商品、接受劳务支付的现金	16,342,156,931.31	14,739,489,781.56
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		
支付给职工及为职工支付的现金	1,673,997,027.55	1,729,162,486.56
支付的各项税费	118,163,597.79	135,651,074.49
支付其他与经营活动有关的现金	129,496,249.52	202,797,532.64
经营活动现金流出小计	18,263,813,806.17	16,807,100,875.25
经营活动产生的现金流量净额	576,634,077.80	202,604,973.14
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	8,117,314.00	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	327,045,001.02	15,950,162.75
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	73,604,896.10	
收到其他与投资活动有关的现金	1,356,450.38	4,718,965.00
投资活动现金流入小计	410,123,661.50	20,669,127.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	365,239,439.92	381,031,981.89
投资支付的现金	98,317,656.00	
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	6,557,043.09	
支付其他与投资活动有关的现金	16,580,307.61	14,413,972.93
投资活动现金流出小计	486,694,446.62	395,445,954.82
投资活动产生的现金流量净额	-76,570,785.12	-374,776,827.07
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	11,474,587.65	295,300,221.62
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	6,072,369,820.45	4,159,234,222.14
收到其他与筹资活动有关的现金	46,040,486.69	1,153,424,628.65
筹资活动现金流入小计	6,129,884,894.79	5,607,959,072.41
偿还债务支付的现金	5,981,102,265.47	4,308,515,000.17
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	132,963,832.08	152,191,336.31
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	565,040,319.76	518,953,935.39
筹资活动现金流出小计	6,679,106,417.31	4,979,660,271.87
筹资活动产生的现金流量净额	-549,221,522.52	628,298,800.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,417,336.76	-1,514,457.48
五、现金及现金等价物净增加额	-52,575,566.60	454,612,489.13
加：期初现金及现金等价物余额	856,831,561.81	689,907,977.19
六、期末现金及现金等价物余额	804,255,995.21	1,144,520,466.32

（二）2026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

第三季度财务会计报告是否经过审计

□是 √否

公司第三季度财务会计报告未经审计。

欧菲光集团股份有限公司董事会
2026年10月29日

证券代码：002456　　证券简称：欧菲光　　公告编号：2026-096

欧菲光集团股份有限公司
第六届董事会第二十六次（临时）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”）第六届董事会第二十六次（临时）会议通知于2026年10月23日以通讯方式向全体董事发出，会议于2026年10月27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”）等法律法规和《公司章程》的有关规定。

二、董事会会议审议情况

会议审议通过了如下议案：

1、审议通过了《2026年第三季度报告》

经全体董事讨论，公司《2026年第三季度报告》的编制程序符合法律法规及《公司章程》等各项规章制度的规定；公司《2026年第三季度报告》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年第三季度的财务及经营状况。

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年第三季度报告》，公告编号：2026-097。

2、审议通过了《关于2026年前三季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年前三季度计提资产减值准备及核销部分资产的公告》，公告编号：2026-098。

3、审议通过了《关于全资子公司出售部分闲置资产的议案》

经全体董事讨论，为妥善处理闲置资产、回笼资金，同意公司全资子公司苏州欧菲光科技有限公司将闲置的无尘车间及部分报废的空调内外机和三轴向振动机以拍卖方式出售给苏州伟安环保科技有限公司，并签署《资产交易合同》。经测算，本次出售的交易标的截至2026年9月30日账面价值为5,790,881.25元，拍卖含税价格为1,355,000.00元、未税价格为1,199,115.04元，交易标的按拍卖成交总额3%（含税价格，税率1%）的比例向拍卖人支付佣金，本次交易预计亏损金额为4,632,013.73元。

表决结果：9票同意，0票反对，0票弃权。

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《关于全资子公司出售部分闲置资产的公告》，公告编号：2026-099。

三、备查文件

1、第六届董事会第二十六次（临时）会议决议；

2、第六届董事会审计委员会2026年第十次会议决议。

特此公告。

欧菲光集团股份有限公司董事会
2026年10月29日

证券代码：002456　　证券简称：欧菲光　　公告编号：2026-098

欧菲光集团股份有限公司
关于2026年前三季度计提资产减值准备及核销部分资产的公告

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。

欧菲光集团股份有限公司（以下简称“公司”）于2026年10月27日召开第六届董事会审计委员会2026年第十次会议和第六届董事会第二十六次（临时）会议，审议通过了《关于2026年前三季度计提资产减值准备及核销部分资产的议案》，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。该议案无需提交公司股东会审议。根据相关规定，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9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9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9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年前三季度各项资产减值准备人民币4,349.34万元，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(转)销及其他	
应收账款坏账准备	52,528.71	199.25	10.30	706.26	52,011.40
其他应收款坏账准备	3,119.79	-1,080.31	3.90	-	2,035.58
存货跌价准备	20,683.79	5,230.40	1.26	2,716.47	23,196.46
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	-	-	10,547.94	128,737.07
无形资产减值准备	15,345.79	-	-	2,994.49	12,351.30
商誉减值准备	3,448.76	-	-	-	3,448.76
合计	256,368.42	4,349.34	15.46	16,965.16	243,737.14

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，在评估预期信用损失时，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，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备。
其他低风险组合	应收政府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，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备。

截至2026年9月30日，应收账款坏账准备期末余额为52,011.40万元，本次计提坏账准备199.25万元，外币折算差额及核销坏账减少坏账准备716.56万元。

截至2026年9月30日，其他应收款坏账准备期末余额为2,035.58万元，本次转回坏账准备1,080.31万元，外币折算差额减少坏账准备3.90万元。

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所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。

资产负债表日，公司根据准则以及相关规定的要求，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20,683.79万元，本期计提跌价准备5,230.40万元，因出售、核销等因素导致存货跌价准备减少2,717.73万元，2026年9月末存货跌价准备余额23,196.46万元。

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9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年前三季度核销存货360.89万元，本次核销的存货前期已计提存货跌价准备，不会对公司2026年前三季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4,349.34万元，将减少公司本期利润总额4,349.34万元，净利润及所有者权益将相应减少；因出售、核销等因素导致资产减值准备减少16,980.62万元，其中固定资产减值准备减少10,547.94万元，无形资产减值准备减少2,994.49万元，存货跌价准备减少2,717.73万元，应收账款减值准备减少716.56万元，转销及核销的资产前期已计提减值准备，因此本次核销不会对公司2026年前三季度利润产生影响；本次计提减值准备及核销部分资产未经会计师事务所审计，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》和公司资产实际情况，体现了公司稳健的会计政策，不涉及会计计提方法的变更，对公司的生产经营无重大影响，符合公司的实际情况，不存在损害公司和股东利益行为。

四、董事会关于计提资产减值准备及核销部分资产的合理性说明

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。

五、备查文件

1、第六届董事会第二十六次（临时）会议决议；

2、第六届董事会审计委员会2026年第十次会议决议；

3、董事会关于计提资产减值准备及核销部分资产的合理性说明。

特此公告。

欧菲光集团股份有限公司董事会
2026年10月29日

证券代码：002456　　证券简称：欧菲光　　公告编号：2026-095

欧菲光集团股份有限公司
关于对外担保事项的进展公告

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。

特别风险提示：

欧菲光集团股份有限公司（以下简称“欧菲光”或“公司”）及控股子公司对外担保总额已超过最近一期经审计净资产的100%，担保金额超过公司最近一期经审计净资产的50%。敬请投资者注意投资风险。

一、担保情况概述

1、公司分别于2026年1月26日、2026年2月12日召开第六届董事会第十五次（临时）会议、2026年第一次临时股东会，审议通过了《关于2026年度为合并报表范围内公司提供担保额度预计的议案》，同意公司及合并报表范围内的子公司为合并报表范围内的子公司及公司提供担保，预计总担保额度为不超过人民币710,000万元（或等值外币）。担保额度的有效期为股东会审议通过之日起12个月内有效。公司可以根据实际情况，将股东会审议通过的担保额度在上述被担保对象之间进行调剂，也可将上述担保额度调剂至公司合并报表范围内的其他子公司。具体内容详见公司2026年1月28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年度为合并报表范围内公司提供担保额度预计的公告》，公告编号：2026-005。

2、公司分别于2025年10月28日、2025年11月14日召开第六届董事会第十二次（临时）会议、2025年第六次临时股东会，审议通过了《关于为参股子公司的全资子公司提供担保额度预计的议案》，公司董事会及股东会同意按对安徽精卓光显科技有限责任公司（以下简称“精卓科技”）的持股比例48.12%，为安徽精卓光显技术有限责任公司（以下简称“精卓技术”）提供不超过人民币27,837.42万元担保额度（本次审议的预计额度包含存量担保即已签署担保合同但未到期的担保余额），担保方式为连带责任保证，担保范围仅限于申请银行授信、贷款。担保额度的有效期为股东会审议通过之日起12个月内有效，担保额度生效后，公司过往经批准但尚未使用的为精卓技术提供担保的额度自然失效。公司在任一时点对精卓技术的担保余额不超过27,837.42万元。具体内容详见公司2025年10月30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《关于为参股子公司的全资子公司提供担保额度预计的公告》，公告编号：2025-101。

二、担保进展情况

为满足经营发展需要，近日，公司与中国进出口银行江西省分行签订了《保证合同》，为公司全资子公司欧菲微电子（南昌）有限公司向中国进出口银行江西省分行申请贷款形成的债务提供连带责任保证，担保的债务本金不超过人民币27,000万元。

上述担保事项在公司股东会审议通过的担保额度范围内，无需再次提交公司董事会或股东会审议。

三、被担保人基本情况

1、公司名称：欧菲微电子（南昌）有限公司；

2、统一社会信用代码：91360106095880791L；

3、法定代表人：叶清标；

4、成立日期：2014年3月31日；

5、注册地址：江西省南昌市南昌高新技术产业开发区天祥北大道699号；

6、注册资本：251,275.68万元人民币；

7、经营范围：新型电子元器件、光电子元器件、新型显示器件、生物识别技术及关键件的研发、生产、销售及技术服务；自营或代理各类商品及技术的进出口业务。（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）；

8、欧菲微电子（南昌）有限公司的经营情况正常，具备较好的履约能力，且不属于失信被执行人；

9、欧菲微电子（南昌）有限公司为公司全资子公司。

10、股权结构：

序号	股东名称	认缴出资额（万元）	持股比例
1	欧菲光集团股份有限公司	250,975.68	99.8806%
2	深圳欧菲创新科技有限公司	300	0.1194%
合计		251,275.68	100.00%

11、主要财务数据如下：

单位：万元

	2026年9月30日（未经审计）	2025年12月31日（经审计）
资产总额	503,968.55	529,288.89
负债总额	172,434.46	201,653.64
其中：银行贷款	57,040.25	63,047.03
流动负债	169,060.21	196,837.91
净资产	331,534.09	327,635.24
	2026年前三季度（未经审计）	2025年度（经审计）
营业收入	195,608.02	310,280.92
利润总额	3,599.88	28,726.43
净利润	4,296.81	33,086.24

四、担保合同的主要条款

1、保证人：欧菲光集团股份有限公司（以下简称“保证人”）

2、贷款人：中国进出口银行江西省分行（以下简称“贷款人”或“债权人”）

3、债务人：欧菲微电子（南昌）有限公司（以下简称“债务人”）

4、担保的贷款本金：人民币270,000,000.00元

5、担保方式：连带责任保证

6、担保范围：在“债权人”为“债务人”办理贷款业务的情况下，包括“债务人”在“主合同”项下应向“债权人”偿还和支付的下述所有债务：

（1）贷款本金（包括“债务人”在“主合同”项下循环使用的本金），即“债务人”在“主合同”项下的全部贷款本金：￥270,000,000.00元【（大写）贰亿柒仟万元人民币】。

（2）利息（包括但不限于法定利息、约定利息、逾期利息、罚息、复利）、违约金、损害赔偿金、实现债权的费用（包括但不限于诉讼费用、律师费用、公证费用、执行费用等）；以及“债务人”应支付的任何其他款项（无论该项支付是在贷款到期日应付或在其它情况下成为应付）。

7、保证期间：主合同项下债务履行期届满之日起三年。

五、累计对外担保总额及逾期担保事项

1、截至目前，董事会批准的公司及子公司累计对合并报表外单位提供的担保总额度（包括本次担保相应的金额）为27,837.42万元，担保总余额为16,769.82万元，占上市公司最近一期经审计净资产的4.19%；董事会批准的公司及子公司累计对合并报表范围内的公司及子公司提供的担保总额度为710,000万元，担保总余额为358,590.11万元，占上市公司最近一期经审计净资产的89.52%。

2、截至目前，公司担保情况列示如下（包括本次担保相应的金额）：

类型	金额（亿元人民币）	占最近一期经审计净资产的比例
董事会批准的担保总额度	73.78	184.19%
担保总余额	37.54	93.70%

注：本公告中合计数与各数直接相加之和在尾数上如存在差异，系四舍五入所致。

其中，公司无逾期担保事项和担保诉讼。

六、备查文件

1、《保证合同》。

特此公告。

欧菲光集团股份有限公司董事会
2026年10月29日