

证券代码:002456 证券简称:欧菲光 公告编号:2023-033

欧菲光集团股份有限公司
关于续聘会计师事务所的公告

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。

欧普光集团股份有限公司(以下简称“公司”)于2023年4月26日召开第五届董事会第十五次会议,审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》,拟续聘大华会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“大华”)为公司2023年度审计机构。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,该议案尚需提交公司股东大会审议通过,具体情况如下:

大华会计师事务所(特准普通合伙)具备证券从业资格和为上市公司提供审计服务的经验和能力。大华在担任公司 2022 年审计机构期间,遵循了《中国注册会计师审计准则》等相关法律法规和政策的的要求,勤勉尽责、细致审慎,并坚持独立、客观、公正的审计准则,为公司出具了审计报告,公正地反映了公司的财务状况和经营成果。为保持审计工作连续性,公司拟继续聘任大华为公司 2023 年审计机构,聘期一年。2022 年度报告审计费为 340 万元,内控报告审计费 90 万元,合计 430 万元。公司董事会提请股东大会授权公司管理层根据市场行情及双方协商情况具体确定 2023 年审计费用并签署相关合同与文件。

二、拟聘任会计师事务所的基本信息

(一)机构信息

1.基本信息

机构名称:大华会计师事务所(特殊普通合伙);

成立日期:2012年2月9日(由大华会计师事务所有限公司改制为特殊普通合伙企业);

注册地址:北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101;

执行事务合伙人/首席合伙人:梁春;

2.人员信息

截至 2022 年 12 月 31 日,大华会计师事务所(特殊普通合伙)合伙人数量 272 人,注册会计师人数 1,603 人,其中签署过证券服务业务审计报告的项目注册会计师人数 1,400 人。

3.业务信息

2021年度业务总收入:309,837.89万元;

2021年度证券业务收入:275,105.61万元;

2021年度审计业务收入:123,612.01万元;

2021年度上市公司年报审计家数:449家;

主要行业:制造业,信息传输软件和信息技术服务业,房地产业,批发和零售业,建筑业;

2021年度上市公司年报审计收费总额:50,968.97万元;

本公司同行业上市公司审计客户家数:58;

4.投资者数量家数:38;

大华会计师事务所(特殊普通合伙)已计提的职业风险基金和已购买的职业保险累计赔偿限额之和超过人民币7亿元。职业保险购买符合相关规定。大华会计师事务所近三年不存在因与执业行为相关的民事诉讼而需承担民事责任的情况;

近三年因在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况:无;
5. 诚信记录
大华会计师事务所(特殊普通合伙)近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 6 次、监督管理措施 30 次、自律监管措施 2 次和纪律处分 1 次。88 名从业人员近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 6 次、监督管理措施 41 次、自律监管措施 5 次、纪律处分 2 次。

(二)项目信息
大华会计师事务所(特殊普通合伙)及其从业人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

项目合伙人:秦睿,注册会计师,合伙人,2008年12月成为注册会计师,2008年12月开始从事上市公司和挂牌公司审计,2012年11月开始在本所执业,2019年开始为本公司提供审计服务。近三年签署和复核上市公司和挂牌公司审计报告超过10家次。2006年起从事审计业务,至今负责过多家企业改制上市审计、上市公司年度审计、清产核资、绩效考核、证监局及财政部检查等工作,有证券服务

拟签订注册会计师:夏坤,注册会计师,2020年4月成为注册会计师,2015年8月开始从事上市公司和挂牌公司审计,2020年4月开始在本所执业,2019年开始为本公司提供审计服务。近三年签署和复核上市公司和挂牌公司审计报告超过9家。2014年开始从事审计业务,至今参与过多家企业业

制上市审计、上市公司年度审计、清产核资,有证券服务业务从业经验,从事证券业务的年限 8 年,具备相应的专业胜任能力。

始从事上市公司和挂牌公司审计,2012年2月开始在本所执业,2021年12月开始从事复核工作。

本公司提供审计服务。近三年承做或复核上市公司和挂牌公司审计报告：项目合伙人秦睿、拟签字注册会计师夏坤、项目质量控制负责人张永刚刑事处罚，未受到证监会及其派出机构、行业主管部门等的行政处罚、监管措施、行业公会等自律组织的自律监管措施、纪律处分。

3、独立性：大华会计师事务所(特殊普通合伙)及项目合伙人、拟签字注册会计师、项目质量控制负责人能够在执行本项目审计工作时保持独立性。

2023 年审计费用并签署相关合同与文件。

董事会审计委员会委员通过对审计机构提供的资料进行了充分的了解和审查,认为大华会计师事务所(特殊普通合伙)在专业性任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等方面能够满足公司对于审计机构的要求。同意向董事会提议续聘大华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2022 年度财务

2、独立董事的事前认可意见
独立董事一致认为：中化会计师事务所(特殊普通合伙)具有证券、期货相关业务资质，具备为

公司聘请审计师的执业能力和业务经验,具备专业胜任能力,投资者保护能力,诚信状况以及独立性,符合公司 2023 年度财务审计工作要求。因此,我们一致同意续聘瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2023 年度财务审计机构,并同意将该议案提交股东大会审议。

3. 独立董事意见

独立董事认为:瑞华普通合伙人从事证券业务资格符合中国证监会的有关规定,为公司提供 2022 年度审计服务的过程中,能性独立、客观、公正,及时完成了与公司约定的各项审计工作,在专业胜任能力、投资者保护能力、专业技能和诚信状况等方面符合公司对于审计机构的要求。公司续聘审计师符合现行法律法规及公司法、证券法和公司章程的有关规定;为保证公司审计工作的独立性、客观性,我们同意续聘瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2023 年度审计机构,并同意将该议案提交股东大会审议。

4. 公司第五届董事会第十五次会议以 4 票同意、0 票反对、0 票弃权的表决结果审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》,同意续聘瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2023 年度审计机构,自 2023 年度审计工作结束之日起生效。

四、备查文件

1. 公司第五届董事会第十五次会议决议;
2. 独立董事对于相关事项的事前认可意见;
3. 独立董事对于投票事项的独立意见;
4. 董事会审计委员会意见;
5. 拟聘任会计师事务所出具的执业报告,主要负责人和监管体系联系、信息和联系方式,拟出具具体审计业务的签字注册会计师执业资格、执业机构和联系方式。

特此公告。
欧菲光集团股份有限公司董事会
2023年4月28日

证券代码:002456 证券简称:欧菲光 公告编号:2023-031

欧菲光集团股份有限公司 2023 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、公司负责人蔡荣军先生、主管会计工作负责人曾洪豪先生及会计机构负责人(会计主管人员)伍扬先生声明: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

□ 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

追溯调整或重述原因

☐ 会计政策变更 ☐ 会计差错更正 ☐ 同一控制下企业合并 ☐ 其他原因

项目	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)

		调整后	调整后	调整后
营业收入(元)	2,696,024,931.30	4,592,615,867.40	4,592,615,867.40	-1.30%
归属于上市公司股东的净利润(万元)	338,068.6127	-186,311,153.41	-186,311,153.41	-92.19%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	380,779,474.36	-226,720,521.05	-226,720,521.05	-67.95%
经营活动产生的现金流量净额(元)	24,476,121.62	62,766,680.07	62,766,680.07	-61.00%
基本每股收益(元/股)	-0.1099	-0.0571	-0.0571	-92.47%
稀释每股收益(元/股)	-0.1099	-0.0571	-0.0571	-92.47%
加权平均净资产收益率(%)	-11.67%	-2.24%	-2.24%	下降 9.43 个百分点
项目	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)	

		2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
总资产(元)	17,119,840,431.91	18,231,874,813.05	18,294,246,414.66	-6.42%

归属于上市公司股东的净利润	2,887,544,076.99	3,237,000,606.91	3,298,523,200.29	-10.59%
---------------	------------------	------------------	------------------	---------

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

财政部于 2022 年 11 月 30 日发布实施《企业会计准则解释第 16 号》，其中“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豁免的会计处理”规定，自 2023 年 1 月 1 日起执行。对于在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初适用该规定的单项交易而确认的递延负债和使用权资产，以及确认的递延负债与相关资产和对应的递延资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，本集团按照该规定调整企业会计准则第 18 号——所得税的规定，将累计影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目，调整影响如下：

单位：元		年初余额	
递延所得税			
递延所得税资产	17,762,612.84		
递延所得税负债			222,544,214.45
递延所得税费用	37,584,360.76		107,787,545.09

未分配利润	-6,857,469,850.28	-6,864,950,256.90
-------	-------------------	-------------------

少数股东权益	739,547,657.06	739,196,480.96
<p>(二)非经常性损益项目和金额</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p>单位:元</p>		
项目	本报告期金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	391,071.73	
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	25,321,214.96	主要系本期收到的政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-39,349.97	
减:所得税影响额	13,125.82	
少数股东权益影响额(税后)	2,948,909.01	

<input type="checkbox"/> 1	$\dim_{\mathbb{C}}(V \otimes_{\mathbb{C}} W) = \dim_{\mathbb{C}} V \cdot \dim_{\mathbb{C}} W$	
----------------------------	---	--

(6) 2023 年 4 月 1 日,公司在巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn/>)上披露了《关于 2023 年第一期股票期权激励计划授予登记完成的公告》(公告编号:2023-027)。2023 年 3 月 31 日,公司完成了本激励计划的授予登记工作,向符合授予条件的 109 名激励对象实际授予 6,965.00 万份股票期权,行权价格为 4.99 元/股。

4、关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的事项经公司第十三次(临时)会议、第五届监事会第十次(临时)会议、审议通过,《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,为提高公司募集资金使用效率,节约财务成本,《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意公司使用不超过人民币65,000万元暂时补充流动资金,期限不超过6个月,且仅限于公司主营业务相关的生产经营,该部分闲置募集资金的期限自2023年3月22日起不超过12个月,到期前归还至募集资金专户,详细内容请参见公司于2023年3月22日在巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上披露的《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》(公告编号:2023-018)。

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
2023 年 03 月 31 日
单位:元

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	3,114,150,381.19	3,240,496,708.55
应收票据	44,454,839.33	17,004,735.04
应收账款	3,965,992,921.28	3,804,874,733.57
应收款项融资	126,933,779.68	147,167,911.12
预付款项	38,493,417.15	48,442,324.86
其他应收款	586,983,271.93	571,722,841.40
其中：应收利息		
应收股利		
存货	2,126,252,475.10	2,222,231,877.01
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	52,973,607.28	53,167,322.43
其他流动资产	177,622,439.21	159,638,875.68
流动资产合计	9,233,857,132.15	10,318,747,329.66
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资	6,871,700.00	6,964,600.00
长期应收款		
长期股权投资	479,978,966.43	500,188,946.43
其他权益工具投资	387,360,737.14	387,952,135.29
其他非流动金融资产		
投资性房地产	321,247,651.84	302,093,835.90
固定资产	3,908,298,180.93	3,966,291,341.00
在建工程	796,893,926.82	658,946,703.95
使用权资产	414,493,471.14	437,936,328.80
无形资产	913,800,894.36	859,793,853.50
开发支出	155,107,211.95	170,286,189.48
商誉	122,270,674.27	122,270,674.27
长期待摊费用	136,322,789.36	117,403,377.89
递延所得税资产	222,871,328.84	222,544,214.45
其他非流动资产	20,265,766.68	22,826,884.04
非流动资产合计	7,885,983,299.76	7,975,499,083.00
资产总计	17,119,840,431.91	18,294,246,412.66

流动资产：		
-------	--	--

短期借款	2,799,166,931.94	2,751,427,634.71
应付票据	387,798,078.26	439,398,923.82
应付账款	4,040,084,844.30	4,683,369,023.53
预收款项	9,168,712.45	7,995,622.23
合同负债	153,993,019.97	164,047,777.12
应付职工薪酬	308,570,119.84	355,027,741.04
应交税费	51,153,826.52	48,923,319.64
其他应付款	44,390,553.11	40,436,431.93
其中：应付利息		1,013,021.00
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	3,379,192,037.56	3,654,232,913.44
其他流动负债	63,139,712.78	76,743,421.25
流动负债合计	11,236,657,836.73	12,221,602,808.71
非流动负债：		
长期借款	1,588,487,755.53	1,356,343,978.91
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	307,565,568.84	316,804,367.74
长期应付款	362,425.03	363,903.21
长期应付职工薪酬		
预计负债	264,987,986.93	269,983,006.59
递延收益	49,187,324.45	52,065,056.51
递延所得税负债	102,479,516.25	107,787,545.09
其他非流动负债	575,024.05	676,066.65
非流动负债合计	2,313,645,601.08	2,103,923,924.70
负债合计	13,550,303,437.81	14,325,526,733.41
所有者权益：		
股本	3,257,817,490.00	3,257,817,490.00
资本公积	6,514,026,241.47	6,494,220,531.46
减：库存股		
其他综合收益	-12,285,147.84	-8,568,927.00
盈余公积	351,004,362.73	351,004,362.73
未分配利润	-7,223,018,869.37	-6,864,950,256.90
归属于母公司所有者权益合计	2,887,544,076.99	3,229,523,200.29
少数股东权益	681,992,917.11	739,196,480.96
所有者权益合计	3,569,536,994.10	3,968,719,681.25

法定代表人：蔡荣军
会计机构负责人：伍扬

2. 合并利润表
单位:元