

公司代码：600666

公司简称：ST 瑞德

奥瑞德光电股份有限公司 2023 年年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人江洋、主管会计工作负责人朱三高及会计机构负责人（会计主管人员）朱三高声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、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

鉴于公司2023年度实现归属于上市公司股东的净利润-6.75亿元，母公司报表累计未分配净利润-5.39亿元。因此本年度公司不进行利润分配，也不进行公积金转增股本和其他形式的分配。

本议案尚需提交公司股东大会审议通过。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的风险，敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”之六“公司关于公司未来发展的讨论与分析”中（四）“可能面对的风险”。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	11
第四节	公司治理.....	30
第五节	环境与社会责任.....	46
第六节	重要事项.....	48
第七节	股份变动及股东情况.....	66
第八节	优先股相关情况.....	74
第九节	债券相关情况.....	75
第十节	财务报告.....	75

备查文件目录	载有公司法定代表人、会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的会计报表
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公告文件的正本及公告的原稿

第一节 释义

一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所、交易所	指	上海证券交易所
公司、本公司、奥瑞德	指	奥瑞德光电股份有限公司
青岛智算	指	青岛智算信息产业发展合伙企业（有限合伙）
重整投资人	指	青岛智算信息产业发展合伙企业（有限合伙）、共青城坤舜创业投资合伙企业（有限合伙）、共青城元通创业投资合伙企业（有限合伙）、上海盎泽私募基金管理有限公司一盎泽太和五号私募证券投资基金、重庆国际信托股份有限公司一重庆信托·焱阳 1 号单一资金信托、宁波东煜企业管理合伙企业（有限合伙）、张岳洲、王望生、张宇、深圳盈富汇智私募证券投资基金有限公司一盈富风禾尽起 10 号私募证券投资基金、海南吉源新尚创业投资合伙企业（有限合伙）、福清天印宏久管理合伙企业（有限合伙）、王艺、青岛泰富麟絮企业管理合伙企业（有限合伙）、海南富易兴产业发展合伙企业（有限合伙）、荣成硕远企业管理咨询合伙企业（有限合伙）、深圳市丹与墨投资有限公司
《重整计划》	指	《奥瑞德光电股份有限公司重整计划》及《哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司重整计划》
奥瑞德有限	指	哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司，为公司的全资子公司
秋冠光电	指	哈尔滨秋冠光电科技有限公司，为奥瑞德有限的全资子公司
七台河奥瑞德	指	七台河奥瑞德光电技术有限公司，为奥瑞德有限的全资子公司
鎏霞光电	指	哈尔滨鎏霞光电技术有限公司，为奥瑞德有限的控股子公司
秋硕公司	指	哈尔滨秋硕半导体科技有限公司，为秋冠光电的全资子公司
北京智算力	指	北京智算力数字科技有限公司，为公司的全资子公司
深圳智算力	指	深圳市智算力数字科技有限公司，为公司的全资子公司
算力融合（上海）	指	算力融合（上海）数字科技有限公司，为公司的全资子公司
哈尔滨智圭	指	哈尔滨智圭光电科技有限公司，为公司的全资子公司
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《奥瑞德光电股份有限公司章程》
董事会	指	奥瑞德光电股份有限公司董事会
监事会	指	奥瑞德光电股份有限公司监事会
股东大会	指	奥瑞德光电股份有限公司股东大会
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
本报告期末、报告期末		2023 年 12 月 31 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
蓝宝石	指	氧化铝（Al ₂ O ₃ ）单晶，具有高硬度、耐磨、高温环境下稳定性好等特点，是现代工业重要的基础材料，目前广泛应用于 LED 衬底、消费电子产品保护盖板、军工装备窗口以及医疗植入品等领域
LED	指	Lighting Emitting diode，即发光二极管，是一种半导体固体发光器件

GenAI	指	Generative AI，即生成式人工智能，是指基于算法、模型、规则生成文本、图片、声音、视频、代码等技术
LLM	指	Large Language Model，即大语言模型，通常使用神经网络架构，如 Transformer，通过在大量文本数据上进行预训练，学习语言的模式、语法和语义。预训练完成后，模型可以进一步进行微调（fine-tuning），以适应特定的任务，如文本分类、问答、文本生成等
AI Infra	指	AI Infrastructure，即人工智能基础设施，是支撑人工智能和大模型的底座，包括硬件、软件、工具链和优化方法等，是一个整体解决方案。它在 AI 产业中起着承上启下的作用，因为 AI 由算力驱动，而算力的发挥取决于 AI Infra 层的优化和支持
IDC	指	Internet Data Center，即互联网数据中心，是一种提供稳定带宽、完备机房环境的信息基础设施。IDC 的主要作用包括为企业提供服务器托管和租用服务，使得企业无需自己建立专门机房、铺设通信线路或聘请网络工程师，从而节约成本并提高效率
衬底	指	LED 外延生长的载体，用于制造 LED 芯片的主要原材料之一
单晶炉/蓝宝石晶体生长专用设备	指	在真空状态下，通过加热将氧化铝原材料熔化，再通过控制温度使其重新结晶生长蓝宝石单晶的设备
重大资产重组、借壳上市	指	公司重大资产重组及向左洪波等原奥瑞德有限股东发行股份购买资产并募集配套资金事项

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	奥瑞德光电股份有限公司
公司的中文简称	奥瑞德
公司的外文名称	AURORA OPTOELECTRONICS CO., LTD.
公司的外文名称缩写	AURORA
公司的法定代表人	江洋

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	梁影	-
联系地址	哈尔滨市松北区智谷大街288号深圳（哈尔滨）产业园区科创总部A区2栋5层	-
电话	0451-51076628	-
传真	0451-51076628	-
电子信箱	zhengquan@aurora-sapphire.cn	-

三、基本情况简介

公司注册地址	哈尔滨市松北区智谷大街288号深圳（哈尔滨）产业园区科创总部3号楼A区2栋5层
公司注册地址的历史变更情况	2019年4月，公司注册地址由重庆市沙坪坝区天星桥21号变更至哈尔滨市高新技术产业开发区九洲路1377号制品加工一车间； 2023年4月，公司注册地址变更为哈尔滨市松北区智谷大街288号深圳（哈尔滨）产业园区科创总部3号楼A区2栋5层

公司办公地址	哈尔滨市松北区智谷大街288号深圳（哈尔滨）产业园区科创总部A区2栋5层
公司办公地址的邮政编码	150000
公司网址	www.aurora-sapphire.cn
电子信箱	zhengquan@aurora-sapphire.cn

四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

五、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	ST瑞德	600666	*ST瑞德

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区复兴路47号天行建商务大厦20层2206
	签字会计师姓名	孙有航、马桂

七、近三年主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2023年	2022年		本期比上年同期增减(%)	2021年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	327,908,511.84	531,252,923.20	531,252,923.20	-38.28	699,693,403.08	699,693,403.08
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	236,856,296.16	424,765,740.67	424,765,740.67	-44.24	566,084,330.83	566,084,330.83
归属于上市公司股东的净利润	675,277,796.22	60,510,037.06	60,655,741.46	1,215.98	483,128,947.40	483,122,435.32
归属于上市公司股东的扣除	583,099,762.98	786,827,097.40	786,681,393.00	不适用	506,003,508.36	505,996,996.28

非经常性损益的净利润						
经营活动产生的现金流量净额	343,313,227.83	16,531,913.53	16,531,913.53	2,176.67	27,626,865.53	27,626,865.53
	2023年末	2022年末		本期末比上年同期末增减(%)	2021年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	1,060,393,359.41	1,735,671,155.63	1,735,823,372.11	-38.91	311,373,796.41	311,367,284.33
总资产	2,173,922,897.17	3,462,099,724.08	3,461,821,682.82	-37.21	2,624,998,622.31	2,624,881,306.89

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年		本期比上年同期增减(%)	2021年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益(元/股)	-0.2444	0.0219	0.0219	-1,215.98	-0.1748	-0.1748
稀释每股收益(元/股)	-0.2444	0.0219	0.0219	-1,215.98	-0.1748	-0.1748
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.2110	-0.2847	-0.2847	不适用	-0.1831	-0.1831
加权平均净资产收益率(%)	-48.30	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-41.71	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1、营业收入指标说明：

营业收入同比减少 20,334.44 万元，同比下降 38.28%。报告期内，公司投资建设的算力租赁项目于 2023 年 11 月开始陆续投入运营，已实现少量算力业务收入，但蓝宝石制品及单晶炉销售收入同比下降，导致公司总体营业收入同比减少。

2、归属于上市公司股东的净利润指标说明：

归属于上市公司股东的净利润为-67,527.78 万元，亏损同比增加 73,578.78 万元，主要由于以下原因：

- (1) 2022 年公司执行完毕重整程序，确认债务重组收益 138,895.22 万元；

(2) 2022 年公司因子公司对外提供担保等事项确认预计负债 50,659.60 万元。

3、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润指标说明：

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净亏损同比减少 20,372.73 万元，主要由于本期财务费用以及研发费下降所致。

4、经营活动产生的现金流量净额指标说明：

经营活动产生的现金流量净额同比减少 35,984.51 万元，主要由于公司清偿以往年度欠款以及销售商品、提供劳务收到的现金同比减少所致。

5、归属于上市公司股东的净资产指标说明：

归属于上市公司股东的净资产同比减少 67,527.78 万元，主要由于本期亏损所致。

6、总资产指标说明：

总资产同比减少 128,817.68 万元，主要由于公司按照重整方案清偿债务，资产及负债同比减少以及本期亏损所致。

7、基本每股收益指标说明：

基本每股收益同比减少 0.2663 元，主要由于本期净利润同比减少所致。

8、加权平均净资产收益率指标说明：

加权平均净资产收益率为-48.30%，主要由于本期净利润亏损所致。

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一)同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二)同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三)境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2023 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	44,692,125.71	80,270,731.99	116,851,935.72	86,093,718.42
归属于上市公司股东的净利润	-12,251,201.05	-48,362,727.63	-110,152,094.04	-504,511,773.50
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-14,283,743.20	-17,323,931.16	-54,011,467.18	-497,480,621.44
经营活动产生的现金流量净额	15,175,409.13	-198,286,999.89	-76,605,068.75	-83,596,568.32

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2023 年金额	附注 (如适用)	2022 年金额	2021 年金额
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	184,464.69		2,227,010.06	360,007.79
计入当期损益的政府补助, 但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	12,098,525.47		11,844,559.91	14,600,093.88
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				-13,510,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
委托他人投资或管理资产的损益				
对外委托贷款取得的损益				
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而产生的各项资产损失				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				8,334,311.32
企业取得子公司、联营企业				

及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
非货币性资产交换损益				
债务重组损益	16,418.00		1,388,952,240.93	-636,874.72
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等				
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响				
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用				
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
交易价格显失公允的交易产生的收益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	2,070,612.05			
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-106,784,158.50		-571,438,544.98	13,700,777.94
其他符合非经常性损益定义的损益项目			-1,648,836.43	
减：所得税影响额	7,060.50			
少数股东权益影响额（税后）	-243,165.55		-17,400,704.97	-26,244.75
合计	-92,178,033.24		847,337,134.46	22,874,560.96

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。

适用 不适用

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

十二、 其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

报告期内，公司继续积极推进重整后续相关工作，解决历史遗留问题，努力修复信用，恢复公司融资能力，提升管理质量，克服市场压力，致力于保持蓝宝石业务稳定。同时，在 GenAI（生成式人工智能）及 LLM（大语言模型）蓬勃发展的大趋势中，公司重点投资发力 AI Infra（AI 基础设施）赛道，从算力租赁业务切入，打造公司发展新引擎。

报告期内，公司重点开展了以下工作：

1、 稳定基本盘，蓝宝石业务承压前行

2023 年度，在全球经济增长动能不足的大背景下，消费类电子产品对蓝宝石材料的需求大幅下滑，公司小尺寸蓝宝石晶棒、晶片产销量同比下降。LED 产业链各细分领域竞争依然十分激烈，公司蓝宝石衬底片产品市场价格持续下降。产量方面，上半年公司处于重整后恢复期，产量同比有所下降，下半年伴随市场需求回暖、公司蓝宝石衬底片产量基本恢复至满产状态。但由于产品价格持续下降、全年综合开工率不高、蓝宝石业务板块重资产、刚性支出大等原因，导致报告期内公司蓝宝石业务毛利率为负值，持续发展压力增大。公司正在积极调整产品结构，优化业务布局，从研发、采购、生产、销售以及职能部门等多方面持续推进精细化降本增效工作，以恢复蓝宝石产品盈利能力，重回可持续发展轨道。

2、 开辟 AI Infra 新赛道，算力租赁业务初见成果

在大模型时代，AI Infra 的价值日益凸显，它决定了大模型的能力边界，也将最终影响人工智能“天花板”的高度。AI Infra 的发展对于 AI 向通用化、平台化演进具有重要意义。

公司看好大语言模型的发展前景以及 AI Infra 在推动 GenAI 发展中的重要作用。报告期内，公司设立全资子公司北京智算力、深圳智算力，组建了优秀的技术及市场团队，使用自有资金投资建设算力租赁一、二、三期项目（三期项目设备 2024 年 1 月到位），累计投入资金超过 5.3 亿元，并于 2023 年 11 月开始陆续投入运营。

3、 处置重整后续工作，积极推进信用修复

公司 2022 年完成破产重整，报告期内，公司继续配合重整管理人履行债务清偿工作，与债权人有效沟通，陆续解除公司及奥瑞德有限财产受限问题，积极参与供应商、客户的信用评价工作，修复行业信用，同时加强与法院的沟通和汇报，消除了公司及奥瑞德有限前期的失信记录。

4、推进融资工作，助力业务开展

报告期内，公司开展算力租赁业务，该业务需要重资产投入，投资规模较大，为给公司业务拓展和经营发展提供充足的资金保障，本年度公司积极推进融资工作，拓展融资渠道，探索各类融资方式，持续与各银行、金融租赁公司以及非金融机构洽谈协商，截至本报告披露日，公司已经获得了 1.68 亿元的授信额度，同时，公司也在不断完善融资体系建设，与各地方政府探讨多种合作模式，着力构建多层次、多渠道、多元化、低成本的融资体系，以支撑公司未来业务的稳步发展，有效防范流动性风险。

二、报告期内公司所处行业情况

报告期内，公司从事的主要业务为蓝宝石制品的生产与销售。同时，公司也积极布局算力租赁业务，逐渐打造蓝宝石材料和算力租赁服务两条业务主线。

（一）蓝宝石

蓝宝石材料是现代工业重要的基础材料，主要用作 LED 衬底材料、消费电子产品窗口材料等，其中 LED 衬底为蓝宝石最主要的应用领域。蓝宝石材料在 LED 产业中发挥着极为重要的作用。报告期内，公司所处行业未发生重大变化，LED 主要用于 LED 照明和 LED 显示两个方向，照明方向需求具有刚需属性，较为稳定，显示方向受终端产品多元化和应用领域扩大的拉动，市场需求回暖积极信号出现，疲软态势有所缓解。尽管下游总体需求有所恢复，但身处产业链上游的蓝宝石衬底片环节竞争日益加剧，产品价格不断下降。公司多年来一直致力于蓝宝石材料的生长、加工，拥有丰富的行业经验，产品品质深受客户认可，奠定了公司在行业内较高的市场地位。

LED 行业一直受到较高关注，国家及各地方均出台了诸多政策支持行业发展。报告期内，工业和信息化部与财政部联合印发了《电子信息制造业 2023-2024 年稳增长行动方案》，方案中提出“将视听产业、新型显示产业作为电子信息制造业的关键增长点进行发展，研究制定新一轮的支持政策，支持 Mini-LED、Micro-LED 等终端产品的推广，加速培育产品消费需求”。在政策驱动下，LED 显示技术的应用将会得到进一步的深化，加之 LED 照明的刚性需求，蓝宝石材料作为 LED 芯片主要原材料之一仍有较好的发展机遇。

（二）算力租赁服务

算力租赁是 AI Infra 的关键组成部分，它通过提供按需计算资源，支持了 AI 模型的训练、部署和应用，推动了整个 AI 产业的创新和发展。以生成式人工智能和大语言模型为代表的新兴技术和应用快速崛起、反复迭代，助推算力需求进一步爆发性增长，算力产业迎来重要发展机遇。

报告期内，公司建设算力集群，为客户提供算力租赁服务，以成为国内领先的算力服务提供商为目标，加速推进新业务进程，不断提升服务质量，提高市场影响力，力争尽快将算力租赁业务打造为公司发展新引擎。

近年来，国家和地方推出了一系列政策支持加强和完善算力基础设施建设。报告期内，中共中央、国务院印发了《数字中国建设整体布局规划》，提出“系统优化算力基础设施布局，促进东西部算力高效互补和协同联动，引导通用数据中心、超算中心、智能计算中心、边缘数据中心

等合理梯次布局”。2023年10月，工业和信息化部等六部委发布了《算力基础设施高质量发展行动计划》，将优化算力设施建设布局作为本次行动计划的主要任务之一，并在算力、运载力、存储力和应用赋能四个方面给出量化指标，提出“到2025年我国算力规模超过300EFLOPS，智能算力占比达到35%”。



在国家和地方政府政策的加持下，随着人工智能、大数据等技术的快速发展，各行各业对算力的需求持续增长，算力租赁行业将迎来更多的应用场景和商业机会，发展前景广阔。

三、报告期内公司从事的业务情况

（一）公司主要业务及主营产品

报告期内，公司主营业务包括1)蓝宝石晶体材料、蓝宝石制品的研发、生产和销售，2)算力业务，即算力租赁业务。

1、蓝宝石产品：

主要产品	产品说明及规格	主要用途
蓝宝石晶棒 	圆柱型蓝宝石制品，由蓝宝石晶体生长专用设备中生长出的蓝宝石毛坯加工而成；主要包括直径为1英寸、2英寸、4英寸及6英寸等规格的产品。	制作LED衬底片或消费类电子产品窗口片、LED灯丝支架等
蓝宝石晶片 	主要分衬底片和窗口片，包括1英寸、2英寸、4英寸、6英寸及8英寸等规格，系由蓝宝石晶棒、晶块经切割、研磨、抛光后制成的产品。	

2、算力业务

报告期内，公司建设算力集群，并开始为客户提供算力租赁服务。用户可以根据自己的需求租赁服务器或虚拟机来实现大规模的计算任务，而无需自己拥有计算资源。这种服务模式允许用户灵活、高效、成本低廉地获取所需的计算能力，特别适用于进行大数据处理、人工智能训练、科学计算等需要大量计算资源的场景。

（二）经营模式

报告期内，公司蓝宝石业务经营模式未发生变化。公司拥有独立完整的研发、采购、生产和销售体系。采购环节，采购部门通过签署合同、跟进产品交付进度、到货验收、开票付款等程序完成采购流程。公司生产所用的主要原辅材料、设备及配件均面向公司认证合格供应商按计划采购。生产环节，公司按市场订单“以销定产”，同时根据客户需求计划、生产能力和库存情况进行合理备货，提高响应速度，缩短交货周期。销售环节，销售部门通过邮件、电话、展会、实地拜访等方式接洽客户，确认客户需求、产品规格及商务条款后，签订销售合同并组织产品的生产制造，所生产的产品经品质部门检验合格后交付客户。

公司算力租赁业务在报告期内营业收入占比较小，但已形成了较稳定的经营模式，公司采购服务器、交换机等设备，将相关设备部署在 IDC 机房内，建设算力集群，并将服务器的计算、存储资源以算力服务形式租给用户，用户根据其实际需求获得所需算力资源，公司根据客户不同需求，提供设备组网、运维、软硬件故障排除等服务。算力租赁业务的盈利模式主要来源于租金收入与运营成本之差，其中运营成本包括固定资产的折旧费用、数据中心的日常运营开销、IDC 机房的租金以及人员成本等。

（三）主要的业绩驱动因素

2023 年上半年，受市场需求及公司内部排产计划影响，公司营业收入下降，2023 年下半年蓝宝石产品产销量有所恢复，但是产品价格大幅下降，以上因素导致公司蓝宝石晶棒、晶片全年营业收入同比下降，虽然公司报告期内新增服务器贸易收入 71,019,917.47 元及算力租赁服务费收入 9,402,233.18 元，但新业务收入占比较小，公司 2023 年度整体营业收入同比下降。

四、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

（一）产品质量优势

公司产品质量优势是公司的主要竞争优势之一。公司重视质量管理体系建设，分别通过了 ISO9001、ISO14001、ISO45001 管理体系认证，体系行之有效。在此基础上，公司建立了标准化的生产及品控流程，拥有优秀稳定的质量运营管理团队，公司的研发、生产、销售、服务都在质量体系管理下有效运行。

（二）注重人才梯队建设

公司一直重视人才培养和管理团队建设，在经营过程中通过内部培养和外部引进的方式，建立起了一支专业、务实的人才梯队，在业务、技术、财务、管理等方面均拥有一批优秀员工。且公司在持续吸收专业性强、经验丰富的管理、技术人才，促进了公司业务发展与管理提升，保障公司经营运行的稳定高效，提升公司治理水平。

（三）市场客户优势

蓝宝石业务方面，公司持续专注于蓝宝石材料的生产和研发，经过十几年的发展，凭借产品质量优势和综合服务能力，公司获得了良好的市场口碑，积累了一批优质的客户资源。算力租赁业务方面，通过建立核心客户筛选机制，精准定位目标客户群，遵循大客户和中小客户相结合的开拓策略，公司已与多家客户建立了良好的合作关系，为公司算力业务的进一步拓展奠定了良好的客户基础。

五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 327,908,511.84 元，较上年减少 203,344,411.36 元，同比下降 38.28%；实现归属于上市公司股东的净利润-675,277,796.22 元，较上年亏损增加 735,787,833.28 元；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-583,099,762.98 元，较上年亏损减少 203,727,334.42 元。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	327,908,511.84	531,252,923.20	-38.28
营业成本	350,900,785.82	494,868,935.65	-29.09
销售费用	3,749,527.58	11,063,628.82	-66.11
管理费用	98,516,273.11	111,846,642.71	-11.92
财务费用	-13,002,538.95	126,542,296.92	-110.28
研发费用	32,429,507.83	90,092,745.46	-64.00
税金及附加	8,662,079.94	8,770,472.97	-1.24
其他收益	12,142,687.24	11,844,559.91	2.52
投资收益	-38,127.31	1,381,773,755.23	-100.00
信用减值损失	-17,283,967.46	-48,584,030.64	不适用
资产减值损失	-346,969,731.28	-404,929,933.49	不适用
资产处置收益	184,464.69	2,285,745.14	-91.93
营业外收入	3,735,133.66	531,965.30	602.14
营业外支出	108,448,680.11	572,029,245.36	-81.04
所得税费用	72,463,537.40	-551,135.54	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-343,313,227.83	16,531,913.53	-2,176.67
投资活动产生的现金流量净额	-453,608,972.54	-7,640,073.58	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	1,065,954,453.34	-13,230.69	不适用

备注：因会计政策变更，所得税费用上年数据调整，详见第十节（财务报告）五、40、(1)重要会计政策变更。

营业收入变动原因说明：营业收入同比减少 20,334.44 万元。报告期内，公司新增算力业务收入，但蓝宝石制品销售收入同比下降，导致公司总体营业收入同比减少；

营业成本变动原因说明：营业成本同比减少 14,396.81 万元，主要由于营业收入减少，营业成本同步减少所致；

销售费用变动原因说明：销售费用同比减少 731.41 万元，主要由于本期销售佣金同比减少所致；

管理费用变动原因说明：管理费用同比减少 1,333.04 万元，主要由于本期中介费用、无形资产摊销减少所致；

财务费用变动原因说明：财务费用同比减少 13,954.48 万元，主要由于本期利息费用减少所致；

研发费用变动原因说明：研发费用同比减少 5,766.32 万元，主要由于本期研发投入费用化金额减少导致；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动产生的现金流量净额同比减少 35,984.51 万元，主要由于公司清偿前期欠款以及销售商品、提供劳务收到的现金同比减少所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的现金流量净额同比减少

44,596.89 万元，主要由于本期购买固定资产支出增加所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金流量净额同比增加 106,596.77 万元，主要由于本期收到管理人支付的重整投资人投资款所致；

投资收益变动原因说明：投资收益同比减少 138,181.19 万元，主要由于本期确认债务重组收益减少所致；

信用减值损失变动原因说明：信用减值损失同比减少 3,130.01 万元，主要由于本期计提坏账损失减少所致；

资产减值损失变动原因说明：资产减值损失同比减少 5,796.02 万元，主要由于本期固定资产、无形资产以及工程物资计提减值准备同比减少所致；

资产处置收益变动原因说明：资产处置收益同比减少 210.13 万元，主要是本期处置非流动资产收益同比减少导致；

营业外收入变动原因说明：营业外收入同比增加 320.32 万元，主要由于本期报废非流动资产收益增加所致；

营业外支出变动原因说明：营业外支出同比减少 46,358.06 万元，主要由于本期计提的预计负债同比减少所致；

所得税费用变动原因说明：所得税费用同比增加 7,301.47 万元，主要由于本期递延所得税费用增加所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

报告期内，公司新增算力租赁业务。

2. 收入和成本分析

适用 不适用

报告期内，公司实现营业收入 327,908,511.84 元，较上年减少 203,344,411.36 元，同比下降 38.28%；实现归属于上市公司股东的净利润-675,277,796.22 元，较上年亏损增加 735,787,833.28 元；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-583,099,762.98 元，较上年亏损减少 203,727,334.42 元。

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
制造业	227,538,872.72	273,439,651.67	-20.17	-52.89	-39.08	减少 27.25 个百分点
算力服务	9,402,233.18	6,655,100.80	29.22	不适用	不适用	不适用
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)

蓝宝石晶棒	25,525,255.38	34,075,166.81	-33.50	-76.98	-67.23	减少 39.70 个 百分点
蓝宝石晶片	169,207,174.61	199,933,133.20	-18.16	-30.26	-14.24	减少 22.06 个 百分点
其他	2,292,176.14	7,647,618.70	-233.64	-91.67	-78.16	减少 206.39 个 百分点
灯具系列	30,514,266.59	31,783,732.96	-4.16	-5.54	15.97	减少 19.32 个 百分点
算力服务	9,402,233.18	6,655,100.80	29.22	不适用	不适用	不适用
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利率比 上年增减 (%)
华东地区	80,637,020.16	93,488,570.21	-15.94	-29.55	-7.04	减少 28.08 个 百分点
华南地区	143,554,647.63	178,372,486.04	-24.25	-51.02	-38.13	减少 25.87 个 百分点
华北地区	4,404,789.85	4,934,272.51	-12.02	-93.09	-90.57	减少 29.86 个 百分点
东北地区	5,823,487.99	2,820,384.47	51.57	-42.32	-54.47	增加 12.92 个 百分点
国外	841,981.40	445,313.89	47.11	-40.99	-67.48	增加 43.08 个 百分点
西北地区	1,679,178.87	33,725.35	97.99	535.04	68.65	增加 5.55 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

1) 营业收入同比减少，主要由于本期 4 英寸晶片销售数量增幅不大，但销售价格降幅较大，且公司小尺寸蓝宝石晶片及晶棒销量、价格同比下降导致。

2) 销售主要集中在华东、华南地区，各地区营业收入均有不同程度下降，其中华北地区下降幅度最大。

产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年 增减 (%)	销售量比上年 增减 (%)	库存量比上年 增减 (%)
蓝宝石晶片	万片	145.92	190.10	63.60	-84.49	-79.59	-40.99

(小尺寸)							
蓝宝石晶片 (4英寸)	万片	419.00	406.71	78.56	16.49	18.54	18.55
蓝宝石晶棒 (4英寸)	万毫米	0.00	8.58	35.70	-100.00	-95.45	-51.80
蓝宝石晶棒 (小尺寸)	万毫米	1,383.20	1,741.05	474.79	-72.87	-63.73	-42.98

产销量情况说明

报告期内，受市场需求影响，小尺寸蓝宝石晶片、晶棒的产销量均有所下降，4英寸蓝宝石晶片产销量小幅增长。

重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
制造业	直接材料	162,849,032.83	46.41	287,200,298.45	58.04	-43.30	
制造业	直接人工	19,075,634.46	5.44	25,508,978.99	5.15	-25.22	
制造业	制造费用	43,322,029.29	12.35	101,095,825.08	20.43	-57.15	
算力服务	直接成本	5,565,926.31	1.59	不适用	不适用	100.00	
算力服务	间接成本	1,089,174.49	0.31	不适用	不适用	100.00	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
晶片	直接材料	117,966,504.15	33.62	125,681,940.77	25.40	-6.14	
	直接人工	14,465,355.01	4.12	18,824,680.46	3.80	-23.16	
	制造费用	36,775,315.45	10.48	88,630,088.61	17.91	-58.51	
晶棒	直接材料	22,950,850.16	6.54	92,989,443.23	18.79	-75.32	
	直接人工	589,799.53	0.17	2,361,980.94	0.48	-75.03	
	制造费用	1,984,605.69	0.57	8,642,312.65	1.75	-77.04	
单晶炉	直接材料	0.00	0.00	48,282,689.30	9.76	-	100.00
	直接人工	0.00	0.00	985,361.01	0.20	-	100.00
灯具系列	直接材料	21,931,678.52	6.25	20,246,225.15	4.09	8.32	
	直接人工	4,020,479.92	1.15	3,336,956.58	0.67	20.48	
	制造费用	4,562,108.15	1.30	3,823,423.82	0.77	19.32	

算力服务	直接成本	5,565,926.31	1.59	不适用	不适用	100.00	
	间接成本	1,089,174.49	0.31	不适用	不适用	100.00	

成本分析其他情况说明
无

报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

报告期内，公司出资设立北京智算力、算力融合（上海）、深圳智算力、哈尔滨智圭四家全资子公司，上述子公司纳入合并报表范围。

公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

报告期内，公司新设的全资子公司北京智算力、深圳智算力投资建设算力集群，公司开展算力租赁业务。

主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

适用 不适用

前五名客户销售额 24,707.16 万元，占年度销售总额 75.35%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0.00 万元，占年度销售总额 0.00%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

序号	客户名称	销售额	占年度销售总额比例 (%)
1	第一名	95,013,407.11	28.98
2	第二名	63,293,451.34	19.30
3	第三名	43,461,206.26	13.25
4	第四名	27,208,449.72	8.30
5	第五名	18,095,098.89	5.52
合计		247,071,613.32	75.35

B. 公司主要供应商情况

适用 不适用

前五名供应商采购额 41,664.93 万元，占年度采购总额 59.51%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0.00 万元，占年度采购总额 0.00%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

序号	供应商名称	采购额	占年度采购总额比例 (%)
1	第一名	129,790,353.98	18.54

2	第二名	98,884,955.75	14.12
3	第三名	85,394,123.01	12.20
4	第四名	67,221,238.94	9.60
5	第五名	35,358,657.37	5.05
合计		416,649,329.05	59.51

其他说明

无

3. 费用

适用 不适用

费用情况详见本节之五（一）1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	32,429,507.83
本期资本化研发投入	3,734,395.96
研发投入合计	36,163,903.79
研发投入总额占营业收入比例（%）	11.03
研发投入资本化的比重（%）	10.33

(2). 研发人员情况表

适用 不适用

公司研发人员的数量	75
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	10.82
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	3
硕士研究生	9
本科	22
专科	19
高中及以下	22
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下（不含30岁）	20
30-40岁（含30岁，不含40岁）	51
40-50岁（含40岁，不含50岁）	2
50-60岁（含50岁，不含60岁）	2
60岁及以上	0

(3). 情况说明

适用 不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

5. 现金流

适用 不适用

现金流情况详见本节之五（一）1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表。

（二）非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

根据《企业会计准则第 8 号-资产减值》及相关会计政策规定，公司应收款项、存货以及长期资产出现减值迹象，本期计提资产减值损失、信用减值损失共计 36,425.37 万元，冲回部分前期已计提递延所得税资产导致递延所得税费用增加 7,246.35 万元，因中小投资者诉讼、非流动资产处置等事项确认营业外支出 10,844.87 万元。

（三）资产、负债情况分析

适用 不适用

资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	281,039,820.13	12.93	19,573,259.72	0.57	1,335.84	本期收到重整管理人支付的重整投资人投资款，导致本期货币资金增加
应收票据	34,462,778.22	1.59	0.00	0.00	100.00	本期末非大型银行承兑汇票余额增加所致
应收款项融资	60,883,338.27	2.80	403,626.20	0.01	14,984.09	本期末大型银行承兑汇票余额增加所致
预付款项	4,966,092.46	0.23	8,170,340.45	0.24	-39.22	本期预付材料款减少所致
其他应收款	96,270,846.67	4.43	1,823,480,175.41	52.67	-94.72	本期重整管理人偿付公司债务并将部分重整投资款支付给公司所致
存货	70,619,395.70	3.25	380,630,678.55	10.99	-81.45	本期计提存货跌价准备所致
其他流动资产	79,275,625.71	3.65	10,006,426.38	0.29	692.25	本期增值税留抵税额增加所致
长期股权投资	0.00	0.00	1,747,628.02	0.05	-100.00	本期计提长期股权投资减值

						准备所致
固定资产	839,210,079.26	38.60	555,971,210.74	16.06	50.94	本期购入设备增加所致
在建工程	223,193,457.00	10.27	169,188,427.05	4.89	31.92	本期购入在安装调试尚未完工投入使用的在建设设备增加所致
使用权资产	17,771,594.95	0.82	2,868,384.90	0.08	519.57	本期新增租赁合同所致
递延所得税资产	145,808,135.34	6.71	214,809,551.49	6.20	-32.12	本期冲回前期计提递延所得税资产所致
其他非流动资产	72,209,209.99	3.32	1,023,900.00	0.03	6,952.37	本期预付设备及工程款增加所致
短期借款	12,971,919.48	0.60	244,247,934.51	7.05	-94.69	本期重整管理人偿付公司债务所致
合同负债	25,361,912.92	1.17	7,864,658.02	0.23	222.48	本期预收货款增加所致
应付职工薪酬	8,943,520.11	0.41	36,098,310.78	1.04	-75.22	本期支付前期职工住房公积金所致
其他应付款	103,588,973.67	4.77	404,135,259.60	11.67	-74.37	本期重整管理人偿付公司债务所致
一年内到期的非流动负债	3,563,138.46	0.16	42,933,159.74	1.24	-91.70	本期重整管理人偿付公司债务所致
其他流动负债	18,085,955.57	0.83	219,249.76	0.01	8,149.02	本期已背书尚未到期的票据增加所致
租赁负债	13,333,967.62	0.61	1,180,285.35	0.03	1,029.72	本期新增租赁合同所致
递延所得税负债	3,892,378.99	0.18	430,257.74	0.01	804.66	本期使用权资产增加所致
实收资本（或股本）	2,294,107,827.00	105.53	757,921,224.00	21.89	202.68	按《重整计划》实施资本公积转增股本所致
资本公积	1,355,476,503.73	62.35	2,891,663,106.73	83.52	-53.12	按《重整计划》实施资本公积转增股本所致
少数股东权益	13,724,083.49	0.63	20,935,168.73	0.60	-34.44	本期非全资子公司亏损增加所致

其他说明
无

境外资产情况适用 不适用**截至报告期末主要资产受限情况**适用 不适用

项目	期末账面价值 (元)	受限原因
一、用于担保的资产		
房屋建筑物	96,010,832.46	冻结、抵押
土地使用权	39,895,392.40	冻结、抵押
机器设备	52,276,333.61	冻结、抵押
专用设备	1,961,617.27	冻结、抵押
二、其他原因造成所有权受到限制的资产		
货币资金	165,041.33	法院冻结银行存款、保证金账户

其他说明适用 不适用**(四) 行业经营性信息分析**适用 不适用

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内，公司设立北京智算力、算力融合（上海）、深圳智算力、哈尔滨智圭四家全资子公司，其中北京智算力于 2023 年 2 月 23 日注册成立，注册资本 3,000 万元。算力融合（上海）于 2023 年 2 月 22 日注册成立，注册资本 1,000 万元。深圳智算力于 2023 年 5 月 8 日注册成立，注册资本 3,000 万元。哈尔滨智圭于 2023 年 2 月 24 日注册成立，注册资本 3,000 万元。

1. 重大的股权投资

适用 不适用

2. 重大的非股权投资

适用 不适用

报告期内，公司子公司投资建设算力集群，项目投资资金来源为公司破产重整收到的重整投资款。算力集群一期项目投资 1.79 亿元，已于 2023 年 11 月正式投入运营。算力集群二期项目投资 1.82 亿元，已于 2024 年 1 月正式投入运营。算力集群三期项目投资 1.75 亿元，已于 2024 年 2 月正式投入运营。截至本报告披露日，上述算力集群运营稳定并形成稳定的算力租赁收入。

3. 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

□适用 √不适用

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

公司名称	经营范围	注册资本 (元)	总资产 (元)	净资产 (元)	归属母 公司净 利润 (元)	营业 收入 (元)
奥瑞德有限	蓝宝石晶体材料、半导体衬底晶圆、衬底片、光电窗口材料、激光窗口材料及光电功能材料、光电涂层材料、光纤连接器接头的生产销售及进出口贸易；晶体生长设备、加工设备、专用刀具研制、开发、制造、租赁、销售及进出口贸易；蓝宝石生产技术开发、技术咨询、技术培训、技术服务；陶瓷材料、复合材料制品、工模具、机械加工刀具、工矿配套机电产品、五金建材、化工原材料（化学危险品、毒品除外）的生产销售及进出口贸易；玻璃热弯、成型及光学加工设备的研发、制造、销售及进出口贸易；光电薄膜、量子点薄膜、功能性镀膜、类金刚石镀膜产品及装备的研发、制造、销售及进出口贸易；LED 灯及光模组、QLED 模组、OLED 模组、显示屏、显示器件、模组及机器设备的研发、制造、销售及进出口贸易；蓝宝石工艺品的研发、制造、销售及进出口贸易（以上项目国家法律、法规和国务院决定禁止或限制的除外）。	1,175,999.98 4.00	1,217,243,556.44	286,709,928.05	- 599,309,810.27	80,435,693.81
秋冠光电	半导体衬底材料、光电功能材料及相关新材料及制品的研发、生产与销售；人工晶体及新材料专用装备的研发、生产与销售；光电技术开发；蓝宝石材料集成封装芯片、高导热透明支架、照明芯片、LED 灯具的研发、生产、销售；LED 封装材料的销售；新材料领域技术、节能技术开发、节能技术咨询、技术服务及转让；货物进出口及技术进出口。	560,000.00	489,984,636.95	58,843,350.51	- 133,908,082.98	152,324,457.21
秋硕公司	无机非金属、半导体材料、光学元件毛坯，半导体分立器件、电子元器件的技术开发及生产；工模具、刀具、机电产品，五金建材技术开发和生产；化工产品（不含易燃易爆品、危险品、剧毒品）技术开发；销售：化工产品（不含易燃易爆品、危险品、剧毒品）；技术进出口、货物进出口。	5,000,000.00	192,271,791.66	- 175,048,288.06	- 48,747,331.91	203,161,024.06
北京智算力	一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；软件开发；云计算装备技术服务；人工智能基础软件开发；人工智能应用软件开发；软件外包服务；数字技术服务；数字文化创意软件开发；商用密码产品生产；网络与信息安全软件开发；5G 通信技术服务；互联网数据服	30,000,000.00	584,934,556.41	27,298,132.11	- 2,701,867.89	75,297,516.88

公司名称	经营范围	注册资本 (元)	总资产 (元)	净资产 (元)	归属母 公司净 利润 (元)	营业 收入 (元)
	务；信息系统集成服务；信息系统运行维护服务；数据处理和存储支持服务；计算机系统服务；智能控制系统集成；人工智能公共服务平台技术咨询服务；人工智能公共数据平台；互联网销售（除销售需要许可的商品）；计算机及通讯设备租赁；计算机软硬件及辅助设备批发；计算机软硬件及辅助设备零售；网络设备销售；互联网设备销售；电子产品销售；物联网设备销售；云计算设备销售；光通信设备销售；软件销售；信息安全设备销售；集成电路销售；会议及展览服务；电子元器件与机电组件设备销售；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；人工智能硬件销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：第一类增值电信业务；互联网信息服务；第二类增值电信业务；基础电信业务。					
盛霞光电	光电技术开发；蓝宝石材料集成封装芯片、高导热透明支架、照明芯片、室内、路灯、亮化工程灯具及特殊照明等 LED 灯具的研发、生产、销售、代工；LED 封装材料的销售；光电设备租赁；节能技术开发、技术咨询及技术服务；货物进出口。	40,000,000.00	58,691,024.83	28,008,333.66	-14,716,500.49	30,672,609.99

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

1、蓝宝石

中国 LED 芯片产能稳居全球首位，作为 LED 芯片关键材料的蓝宝石衬底，主要生产企业也集中在国内。近年来，伴随行业竞争日益加剧，产能规模小、技术能力落后，不能满足市场需求的蓝宝石衬底生产企业加速出清，目前国内蓝宝石衬底生产企业集中度较高，主要包括云南蓝晶、青岛华芯、晶瑞光电、天通股份等企业。目前公司蓝宝石衬底片年产能约为 580 万片，产品质量稳定，具有较高的市场地位。

随着全球对于节能减排的日益关注，高效节能的 LED 照明产品已经成为世界各国重点推广产品，全球 LED 照明市场迅速发展，近年，LED 照明普及率持续提升，增长速度逐步放缓，市场增长动力不足。但据集邦咨询（TrendForce）最新预估，2025 年到 2028 年 LED 照明二次替换需求将达到高峰，早期 LED 灯具陆续开始到达使用寿命，二次替换需求将给 LED 照明市场带来新的发展动能，与此同时，智慧城市、智慧家居等领域的发展也有望带动 LED 照明市场规模增长。

另一方面，LED 显示在报告期内保持着良好向上的发展态势。Mini-LED 背光可用于电视、显示器、笔记本、车载显示、VR 头戴式设备等多个场景，群智咨询（Sigaintell）统计数据显示，

Mini-LED 电视出货量同比增长 11%。此外，2023 年全球多个主流消费类电子产品品牌发布的笔记本电脑，也均可选配 Mini-LED 显示屏。Mini-LED 在亮度、对比度、色彩等性能上的优异表现，已使其成为强势的显示新星。与此同时，Micro-LED 技术在报告期内也得到了长足的发展，市场机会不断增加。

未来，伴随 LED 照明需求稳步回升，新兴显示技术应用场景深度和广度的拓展，公司蓝宝石衬底业务也将迎来发展新机遇。

2、算力租赁

目前，算力租赁行业快速发展，已有多家上市公司公开披露布局算力租赁业务。但算力租赁业务在我国仍处于相对早期的发展阶段，尚未形成稳定的市场格局。报告期内，公司分批次投资建设算力集群，算力租赁业务开始形成稳定营业收入，客户主要包括运营商、大模型训练公司、科研机构及大学院校等。

中国信息通信研究院发布的《中国综合算力评价白皮书》显示，截至 2022 年底，我国智能算力规模占我国算力总规模的 22.80%，智能算力规模同比增加 41.40%，增长迅速。而随着 AI 大模型的快速发展，智能算力需求呈现了爆发式增长态势。当前人工智能、云计算、大数据等新一代信息技术正处于与实体经济加速融合阶段，算力应用的新业态、新模式不断加速涌现，巨量需求驱动算力产业加速发展，算力租赁行业前景广阔。

机遇与风险并存，算力租赁业务经营过程中可能受宏观经济及行业政策变化、技术迭代等多重不确定因素影响，且基于对算力行业未来前景的看好，越来越多的资本涌入算力租赁行业，未来行业竞争加剧、租赁价格下降等风险，都可能对公司生产经营和财务状况产生不利影响。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司 2022 年破产重整，报告期内公司控股股东发生变更，公司董事会完成换届，并对公司未来产业发展战略进行了调整，由聚焦蓝宝石主业调整为“蓝宝石材料生产、制造+算力租赁业务”双业务驱动的发展模式。公司仍继续秉持“用户至上、行业领先、科技保障、不断创新”的发展理念，不断提升公司经营质量、推动企业快速升级稳步发展。

公司将围绕战略目标坚定不移地开展生产经营，蓝宝石材料方面，公司将合理调整产品结构，不断优化设备及工艺，严控成本费用，顺应市场变化做好产品升级准备，在激烈的市场竞争态势下，不断提升和巩固市场地位。算力租赁业务方面，公司致力于成为国内领先的算力服务提供商，以实现公司价值最大化为目标，密切关注政策变化、保持市场敏感度，做好已建成算力集群的运营工作，不断提升服务深度和广度，加快形成核心竞争力。与此同时，积极推进政企合作、产学研合作，为企业持续健康发展探索新路径，储备新项目，培育新动能，为公司高质量发展凝聚力量。

以上公司发展战略并不构成公司对投资者的承诺，由于受多种内外部因素影响，存在不确定性，敬请投资者注意投资风险。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

1、剥离无效资产，恢复蓝宝石业务盈利能力

报告期内，受产品市场价格波动及公司历史负累较重等原因影响，蓝宝石业务毛利率为负。2024年，公司将加大成本管控力度，从计划、制造、供应链、期间费用等环节进行有效的成本控制，加强精益生产，降低生产成本。与此同时，公司将继续进行无效、低效资产的剥离，切实改善资产结构，降低蓝宝石业务负累，尽快恢复蓝宝石业务盈利能力。

2、积极推进算力租赁业务，拓宽业务模式

2024年，公司将在算力资源规模优势、供应链及客户资源优势的基础上，不断打造差异化赋能服务，增强客户黏性，提高公司核心竞争力，稳定开展算力租赁业务。同时，公司将以目标导向为原则，为实现目标收入、利润，不断探索新的业务模式和发展路径，通过合资、共建等方式，拓宽销售渠道，拓展服务对象范围，增强公司发展动力，提高公司效益，推动公司可持续发展。

3、科学融资，助力企业发展

公司将按相关法律法规和公司内部制度、科学合理地制定资金使用计划，完善预算制度，并根据自身发展规划以及实际生产经营情况，合理制定融资计划，创新融资方式，多渠道降低资金成本，不断优化财务结构、提高资金使用效率，为公司健康可持续发展提供动力。

4、完善公司治理，提高管理效能

公司将根据最新的法律法规，优化公司流程体系、更新公司规章制度，健全并完善公司法人治理结构，提高公司规范运作水平。同时，公司将持续优化完善组织架构，提升组织效能，重视组织文化塑造，增强凝聚力，提高管理水平、管理效率，以高质量管理带动公司的高质量发展。

以上经营计划并不构成公司对投资者的业绩承诺，请投资者保持足够的风险意识，理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、蓝宝石业务，主要面对风险：

(1) 市场竞争加剧风险

公司所属LED行业受宏观经济环境、上下游供需关系及同业竞争对手产销状况等因素的影响，近年竞争对手构建规模优势，产能逐步扩大，而需求端增速较慢，市场竞争日益加剧。

应对措施：持续跟踪、了解市场动态，掌握行业发展变化。保持研发优势、产品性能优势，增强客户黏性，同时不断进行工艺技术创新、提升经营管理能力、优化产品结构、降低生产成本，以应对市场的变化与不断加剧的竞争风险。

(2) 产品价格下降的风险

近年来，LED产业链各环节都面临较大的竞争压力，产品价格整体向下，公司主要产品的市场价格逐年下降。未来，如市场需求端无较大增量或竞争强度持续增大，则公司产品售价下降趋势仍有可能延续。

应对措施：建立稳定的供销关系，提高产品质量以提升议价能力与市场竞争力；通过拓展原材料采购半径、控制损耗、提高生产效率、提升产品良率等措施有效降低生产成本，提升应对价格下行风险的能力。

2、算力租赁业务方面，主要面对风险：

(1) 经营风险：公司向客户提供算力租赁服务，收取算力租赁服务费。该业务投资金额较大，后续经营过程中算力租赁服务价格可能受宏观经济及行业政策变化、技术迭代、市场竞争等多重不确定因素影响而发生波动，算力租赁业务可能面临服务价格下降及毛利率下滑的风险，可能对业务经营产生不利影响。

应对措施：公司将密切关注政策变化和行业动态，合理调整算力租赁业务的经营策略，在把握好市场机遇的同时也合理控制投资节奏，在业务稳定发展的基础上，不断探索业务深度发展新可能。公司将通过不断完善法人治理结构、优化制度流程、提高管理水平、提升风险防控能力，最大化降低经营风险。

(2) 行业竞争加剧风险：大模型、人工智能的快速发展使得算力需求持续攀升，算力租赁行业正处于一个快速发展的时期且预计较长时间内将维持高景气度，这势必吸引大量资本涌入，可能会给公司带来较大的竞争压力。

应对措施：公司将持续关注市场环境 with 行业竞争格局情况，力争保持业务前瞻性，不断提升服务水平、服务深度和响应速度，与客户建立良好持久的合作关系，保持竞争优势。

(3) 人才及管理风险：公司运营算力租赁业务时间短，业务经验尚待持续积累，目前公司算力业务的技术、运营团队组建时间不长，尚不成熟。随着新业务的开展，公司可能面临因人才储备不足、运营经验缺乏导致业务开展不及预期的风险。

应对措施：公司将不断优化人员配置，建立有效的员工激励机制和培育机制，创造良好工作氛围和畅通的职业上升通道，同时公司也将多渠道引进更多优秀人才，打造一支专业突出、管理一流、稳定高效的人才队伍，为公司长期可持续发展提供有力保障。

3、诉讼风险：

公司下属蓝宝石业务子公司目前涉及供应商诉讼事项，详见本报告第六节“重要事项（重大诉讼、仲裁事项）”。对此公司正在积极解决，并与相关债权方沟通，争取尽早妥善解决纠纷。公司将按照法律、法规要求及时履行相应的信息披露义务。

4、财务风险：

(1) 应收账款增加及发生坏账的风险

本期末公司应收账款账面价值 1.31 亿元，金额较大，若应收账款无法收回将产生坏账损失，将对公司经营产生不利影响。

应对措施：公司已制定较为合理的坏账计提政策并有效执行，对长期难以收回的部分大额应收账款采取法律途径进行催收。未来，公司将进一步加强应收账款管理，加大货款催收力度，将客户回款作为其后续合作及销售业绩考核的重要指标，对相关责任人加大监督力度，减少应收账款坏账风险。

(2) 资产被冻结风险

由于公司历史上存在的债务纠纷，公司部分下属子公司部分银行账户、房产、土地及部分子公司股权被债权人申请冻结，被冻结的银行账户非公司主要结算账户，对生产运营未产生重大影响，被冻结的房产、土地及子公司股权仅限制处置，暂未收到债权人发出的执行通知，不影响公司的生产运营。公司将继续积极与债权方沟通和解事宜，争取尽快解除资产冻结。

(3) 新业务投资风险

新业务方向未来投资支出可能导致公司现金流减少或负债增加，进而增加公司相关财务风险。

应对措施：公司将制定合理的预算和投资计划，完善财务管理制度，加强成本控制，确保投资和成本的合理性。加强财务管理，健全财务风险管理体系，及时监测和分析企业的财务状况，降低业务投资风险。

(五)其他

适用 不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格遵照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》《企业内部控制基本规范》等法律、法规和规范性文件及规则的要求，不断完善公司治理结构，规范公司运作，提高公司治理水平。报告期内，公司治理情况符合《公司法》及中国证监会有关上市公司治理的要求，具体如下：

1、关于股东和股东大会：《公司章程》《股东大会议事规则》明确规定了股东大会的召集、召开和表决、股东大会对董事会的授权原则、股东大会与董事会关于关联交易回避表决等事项，规定了股东依法对公司的经营享有知情权和参与权。

报告期内，公司由董事会召集召开了三次股东大会，股东大会的召开、召集程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序符合《公司法》《上市公司股东大会规则》《公司章程》及公司《股东大会议事规则》等相关法律法规、规章制度的规定，能够确保全体股东尤其是中小股东享有平等的地位，充分行使自己的权利。

2、关于控股股东与上市公司：公司控股股东严格遵守《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》，认真履行诚信义务，依法行使股东权利，未发生超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，不存在控股股东占用公司资金的现象，也不存在公司为控股股东提供担保的行为。

3、关于董事与董事会：报告期内，公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的规定。《公司章程》对董事会议事规则作了明确规定，公司董事会下设战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会和审计委员会。四个专门委员会按照实施细则的有关规定开展工作，发挥各自专业作用。

报告期内，公司按时、高效地完成了董事会换届选举工作，新一届董事会运行高效规范。

4、关于监事与监事会：报告期内，公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的规定。公司监事会职责清晰，有明确的《监事会议事规则》并得到切实执行。

报告期内，监事按照《公司章程》和《监事会议事规则》的要求，认真负责出席监事会，并列席公司董事会会议和股东大会。独立行使监督权，对公司董事、高级管理人员履行职责的合法性、合规性进行监督，并完成了监事会换届工作。

5、关于利益相关方：公司充分尊重金融机构及其他债权人、员工、客户、供应商等利益相关者的合法权益，积极保持相互之间的良好沟通，努力推进合作共赢，共同推动公司持续、健康发展。

6、关于信息披露：公司严格按照法律、法规、中国证监会《信息披露管理办法》《公司章程》《信息披露管理制度》等相关规定，明确信息披露的主体、权限以及相关工作要求规定，及时披露公告，确保所有股东有平等机会获得信息。报告期内，公司进一步增强规范意识，严格履行程序，依规及时披露信息。

7、投资者关系管理：公司重视投资者关系管理，畅通投资者沟通渠道，多渠道倾听投资者的意见和建议，公正公平披露信息，促进投资者对公司真实情况的了解与认识，维护与投资者的良好关系，确保所有股东有平等的机会获得信息，维护广大股东，尤其是中小股东的利益。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 4 月 6 日	www.sse.com.cn	2023 年 4 月 7 日	1、审议通过关于变更公司注册地址的议案 2、审议通过关于变更公司注册资本的议案 3、审议通过关于修订《公司章程》的议案 4、审议通过关于选举江洋、付玉春、王钊、朱三高为第十届董事会非独立董事的议案 5、审议通过关于选举刘鹏、余应敏、陈东梅为第十届董事会独立董事的议案 6、审议通过关于选举刘静雯、王彬彬为第十届监事会监事的议案
2022 年年度股东大会	2023 年 5 月 24 日	www.sse.com.cn	2023 年 5 月 25 日	1、审议通过公司 2022 年度董事会工作报告 2、审议通过公司 2022 年度监事会工作报告 3、审议通过公司 2022 年度财务决算报告 4、审议通过公司 2022 年度利润分配预案 5、审议通过公司 2022 年年度报告及年度报告摘要

				6、审议通过公司 2022 年度独立董事述职报告 7、审议通过关于计提及转回资产减值准备的议案 8、审议通过关于使用自有资金理财的议案 9、审议通过关于购买董事、监事及高级管理人员责任保险的议案 10、审议通过关于确定公司董事、监事薪酬（津贴）方案的议案
2023 年第二次临时股东大会	2023 年 12 月 20 日	www.sse.com.cn	2023 年 12 月 21 日	1、审议通过关于续聘会计师事务所的议案 2、审议通过关于选举张玉红、张茂为公司监事的议案

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一)现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：万股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
江洋	董事长、总经理	男	41	2023-04-06	2026-04-05	0	0	0	-	165.45	否
付玉春	董事	男	53	2023-04-06	2026-04-05	0	0	0	-	45	否
王钊	董事	男	54	2023-04-06	2026-04-05	0	0	0	-		是
朱三高	董事、财务总监	男	38	2023-04-06	2026-04-05	0	0	0	-	131.05	否
刘鹏	独立董事	男	69	2023-04-06	2026-04-05	0	0	0	-	11.25	否
余应敏	独立董事	男	58	2023-04-06	2026-04-05	0	0	0	-	11.25	否
陈东梅	独立董事	女	48	2023-04-06	2026-04-05	0	0	0	-	11.25	否
张玉红	监事会主席	女	44	2023-12-20	2026-04-05	0	0	0	-	15.97	否
张茂	监事	男	39	2023-12-20	2026-04-05	0	0	0	-	14.16	否
何海洋	职工监事	男	33	2021-08-05	2026-04-05	0	0	0	-	27.77	否
梁影	董事会秘书	女	35	2019-09-19	2026-04-05	0	0	0	-	90.63	否
刘静雯	监事(离任)	女	37	2023-04-06	2023-12-20	0	0	0	-	99.01	否
王彬彬	监事会主席(离任)	男	37	2023-04-06	2023-12-20	0	0	0	-	102.36	否
杨鑫宏	董事长(离任)	男	53	2019-09-19	2023-04-06	308.31	264.14	44.17	减持	32.36	否
周荣华	董事(离任)	男	46	2021-08-05	2023-04-06	0	0	0	-		是
梁影	董事(离任)、副总经理(离任)	女	35	2019-09-19	2023-04-06	0	0	0	-		否
赵靛	董事(离任)	男	45	2021-02-25	2023-04-06	0	0	0	-		否
邵明霞	独立董事(离任)	女	46	2019-03-06	2023-04-06	0	0	0	-	2.77	否
张步勇	独立董事(离任)	男	48	2021-02-25	2023-04-06	0	0	0	-	2.77	否
张宇民	独立董事(离任)	男	54	2022-06-17	2023-04-06	0	0	0	-	2.77	否

霍光	总经理（离任）	男	56	2019-11-04	2023-01-17	0	0	0	-	8	否
宋学全	监事会主席（离任）	男	61	2022-10-08	2023-04-06	0	0	0	-	0.73	否
聂瑞	监事（离任）	男	42	2021-02-25	2023-04-06	0	0	0	-		否
合计	/	/	/	/	/	308.31	264.14	44.17	/	774.55	/

注：报告期内从公司获得的税前报酬总额指报告期内任期期间从公司获得的税前报酬总额。

上表中各分项数之和与合计数之间存在尾差系四舍五入造成的。

姓名	主要工作经历
江洋	曾就职于平安银行股份有限公司、渣打银行（中国）有限公司、陆家嘴国际信托有限公司、上海陆投资产管理有限公司、上海陆泓资产管理有限公司、金恪控股投资股份有限公司，现任奥瑞德董事长、总经理。
付玉春	曾就职于中兴通讯股份有限公司，现任奥瑞德董事。
王钊	现任中科信控（北京）科技有限公司董事、总经理，北京中科北龙股权投资基金管理有限公司董事、总经理，北京中科信控创新创业科技发展有限公司执行董事，奥瑞德董事。
朱三高	曾就职于德勤华永会计师事务所、华泰联合证券有限公司、西部证券股份有限公司，现任奥瑞德董事、财务总监。
刘鹏	曾就职于邮电部第四研究所、大唐电信股份公司、中兴通讯股份有限公司，现任奥瑞德独立董事。
余应敏	财政部财政科学研究所经济学博士后，中国注册会计师协会会员。现任中央财经大学会计学教授、博士生导师、国投电力控股股份有限公司独立董事、北京京仪自动化装备技术股份有限公司独立董事、奥瑞德独立董事。
陈东梅	曾就职于中邮科技有限责任公司、中外运—敦豪国际航空快件有限公司、新开发联合创业投资企业、财融智博（北京）信息服务有限公司，现任北京屹东科技有限公司总经理，奥瑞德独立董事。
刘静雯	曾就职于北京市君泽君律师事务所、北京市中伦律师事务所、雅博股份等公司，曾任奥瑞德监事。现任奥瑞德法务总监。
王彬彬	曾就职于申银万国证券研究所、易方达基金管理有限公司、协鑫能源科技股份有限公司等公司，曾任奥瑞德监事会主席，现任算力融合（上海）及北京智算力监事，奥瑞德投融资总监。
何海洋	现任奥瑞德有限总经理助理、奥瑞德职工监事。
梁影	历任奥瑞德总经理助理、奥瑞德董事、副总经理。现任奥瑞德董事会秘书。
杨鑫宏	黑龙江省新材料产业协会副理事长，SEMI 中国 HB-LED 标准技术委员会核心委员。现任秋冠光电执行董事、总经理。
周荣华	历任哈尔滨创业投资集团有限公司高级投资经理、风险控制部部长、母基金投资业务部部长、哈南孵化器总经理。曾任奥瑞德光电股份有限公司董事，现任哈尔滨创业投资集团有限公司党委委员、副总经理。曾任奥瑞德董事。
赵靓	历任合肥市创新科技风险投资有限公司高级投资经理、投资部经理；安徽志道投资有限公司总经理助理。曾任现任安徽志道投资有限公司副总经理；哈尔滨祥冠投资中心（有限合伙）执行事务合伙人委派代表兼投资决策委员会主任。曾任奥瑞德董事。
邵明霞	曾就职于哈尔滨建兴会计师事务所有限公司，黑龙江鑫达企业集团有限公司。现任哈尔滨中隆会计师事务所有限公司主任会计师。曾任奥

	瑞德独立董事。
张步勇	曾任北京观韬律师事务所律师，北京市康达律师事务所律师，现任北京市兰台律师事务所高级合伙人律师。曾任奥瑞德独立董事。
张茂	曾就职于拉萨神湖酒店、拉萨吾思藏酒店，现任奥瑞德办公室主任、奥瑞德监事。
张玉红	曾就职于中粮米业、哈尔滨三联药业股份有限公司、北大仓粮油股份有限公司，现任奥瑞德人力资源总监、奥瑞德监事会主席。
张宇民	哈尔滨工业大学航天学院复合材料与结构研究所教授。曾任奥瑞德独立董事。
霍光	曾就职于黑龙江省股权管理中心、联合证券有限公司、万向德农、秋林集团、珍宝岛药业。曾任奥瑞德总经理。
宋学全	历任奥瑞德有限制造部部长助理、生产计划部副部长、行政人资部档案室主任。曾任奥瑞德监事会主席。
聂瑞	正奇金融投行资管 BU 资本市场团队，哈尔滨祥冠投资中心（有限合伙）投资决策委员会委员，曾任奥瑞德监事。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

1. 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
江洋	青岛智算	执行事务合伙人委派代表	2022年12月	
周荣华	哈尔滨创业投资集团有限公司	党委委员、董事、副总经理	2016年1月	
在股东单位任职情况的说明				

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王钊	中科信控(北京)科技有限公司	董事、总经理	2019年1月	至今
王钊	北京中科北龙股权投资基金管理有限公司	董事、总经理	2017年1月	至今
王钊	北京中科信控创新创业科技发展有限公司	董事长	2018年12月	至今
王钊	中科文投(北京)云计算有限公司	董事、总经理	2021年1月	至今
王钊	深圳中科超算技术有限公司	董事长	2021年7月	至今
王钊	岳西中科超级云计算有限公司	执行董事	2021年12月	至今
王钊	江西省中科超级云计算有限公司	执行董事	2021年3月	至今
王钊	北京中科泓源信息技术有限公司	董事	2020年7月	至今
王钊	中科知道(北京)科技有限公司	董事	2021年6月	至今
王钊	北京中科融合算力科技有限公司	董事长	2023年11月	至今
付玉春	中通国脉通信股份有限公司	董事	2023年4月	2023年7月
朱三高	北京蔚来启航科贸有限公司	监事	2022年1月	至今
余应敏	中央财经大学会计学院	教授、博导	2005年7月	至今
余应敏	樱桃谷育种科技股份有限公司	独立董事	2021年8月	至今
余应敏	国投电力控股股份有限公司	独立董事	2019年10月	至今
余应敏	北京京仪自动化装备技术股份有限公司	独立董事	2022年8月	至今
陈东梅	嘉兴凯实生物科技股份有限公司	董事	2021年9月	至今
陈东梅	深圳市创明新能源股份有限公司	董事	2022年7月	至今
陈东梅	北京屹东科技有限公司	监事	2022年8月	至今
张步勇	北京市兰台律师事务所	合伙人律师	2015年11月	至今
邵明霞	哈尔滨中隆会计师事务所有限公司	主任会计师	2018年7月	2024年3月
邵明霞	黑龙江建辉税务师事务所有限责任公司	法人代表、执行董事兼总经理	2015年5月	至今

赵靓	安徽嘉润金地企业管理有限公司	法定代表人兼 董事兼总经理	2020年1月	至今
赵靓	安徽惟道投资中心（有限合伙）	执行事务合伙 人委派代表	2019年6月	至今
赵靓	安徽正乾股权投资合伙企业（有 限合伙）	执行事务合伙 人委派代表	2019年6月	至今
赵靓	安徽志飞股权投资合伙企业（有 限合伙）	执行事务合伙 人委派代表	2018年8月	至今
赵靓	哈尔滨祥冠股权投资中心（有限 合伙）	执行事务合伙 人委派代表	2019年12 月	至今
赵靓	安徽正臻创业投资中心（有限合 伙）	执行事务合伙 人委派代表	2020年6月	至今
赵靓	天津正奇壹号产业投资合伙企业 （有限合伙）	执行事务合伙 人委派代表	2021年8月	至今
赵靓	天津正奇凯旋一期新兴产业投资 合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙 人委派代表	2021年11 月	至今
赵靓	天津原力正奇产业投资合伙企业 （有限合伙）	执行事务合伙 人委派代表	2021年12 月	至今
赵靓	厦门正奇腾飞一期股权投资合伙 企业（有限合伙）	执行事务合伙 人委派代表	2022年1月	至今
周荣华	哈尔滨华惠农业机械制造有限公 司	董事	2015年5月	至今
周荣华	哈尔滨哈以孵化器管理有限公司	董事	2012年	至今
周荣华	黑龙江中科瑞合环保技术服务有 限公司	董事	2011年	至今
周荣华	哈尔滨英飞创业投资管理有限公 司	董事	2013年	至今
周荣华	黑龙江联合产权交易所有限责任 公司	董事	2020年4月	至今
周荣华	黑龙江威凯洱生物技术有限公司	董事	2014年7月	至今
周荣华	黑龙江信泰投资有限公司	董事	2015年	至今
周荣华	哈尔滨产融投资有限公司	董事	2021年8月	至今
周荣华	哈尔滨民营投资股份有限公司	董事	2021年9月	至今
周荣华	哈尔滨科智创业投资管理有限公 司	董事	2013年	至今
周荣华	创业投资集团有限公司	董事	2023年11 月	至今
周荣华	东北轻合金有限责任公司	董事	2023年4月	至今
周荣华	哈尔滨检验检测认证集团有限公 司	董事	2022年11 月	2023年12月
聂瑞	山东新北洋信息技术股份有限公 司	监事	2021年6月	至今
张宇民	哈尔滨工业大学	教授	1998年	至今
在其他 单位任 职情况 的说明				

(三)董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司股东大会决定董事、监事报酬事项，董事会决定高级管理人员报酬事项。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	具体内容详见公司第十届董事会薪酬与考核委员会第一次会议决议，及公司独立董事关于第十届董事会第一次会议相关事项的独立意见。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	按照公司审议通过的薪酬方案，对任职的董事、监事和高级管理人员确定报酬，依据其任职岗位个人考核评定确定相应的报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见“第四节 四、（一）” 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期内，全体董事、监事和高级管理人员在其任职董监高期间实际从公司获得的报酬合计为 774.55 万元。

(四)公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
江洋	董事长	选举	董事会换届
付玉春	董事	选举	董事会换届
王钊	董事	选举	董事会换届
朱三高	董事	选举	董事会换届
刘鹏	独立董事	选举	董事会换届
余应敏	独立董事	选举	董事会换届
陈东梅	独立董事	选举	董事会换届
刘静雯	监事	选举	监事会换届
刘静雯	监事	离任	辞职
王彬彬	监事会主席	选举	监事会换届
王彬彬	监事会主席	离任	辞职
江洋	总经理	聘任	董事会换届
朱三高	财务总监	聘任	董事会换届
杨鑫宏	董事长	离任	董事会换届
周荣华	董事	离任	董事会换届
赵靓	董事	离任	董事会换届
邵明霞	独立董事	离任	董事会换届
梁影	董事、副总经理	离任	董事会换届
张步勇	独立董事	离任	董事会换届
张茂	监事	选举	原监事辞职，选举新监事
张宇民	独立董事	离任	董事会换届
霍光	总经理	离任	辞职
宋学全	监事会主席	离任	董事会换届
聂瑞	监事	离任	董事会换届
张玉红	监事会主席	选举	原监事辞职，选举新监事

(五)近三年受证券监管机构处罚的情况说明

√适用 □不适用

1、2018 年 5 月 31 日，公司收到中国证监会《调查通知书》（编号：渝证调查字 2018011 号），2020 年 7 月 17 日，公司及相关当事人收到中国证监会重庆监管局《行政处罚决定书》（[2020] 2 号）及《市场禁入决定书》（[2020] 1 号），中国证监会对公司及相关责任人处以警告和罚款的行政处罚，并对左洪波采取 10 年证券市场禁入措施。具体内容请详见公司于 2020 年 7 月 18 日在上海证券交易所网站披露的《关于收到中国证券监督管理委员会重庆监管局〈行政处罚决定书〉及〈市场禁入决定书〉的公告》（公告编号：临 2020-049）。

2、2021 年 12 月 23 日，公司收到中国证券监督管理委员会黑龙江证监局下发的《关于对奥瑞德光电股份有限公司采取责令改正措施的决定》（[2021]34 号）及《关于对左洪波采取责令改正措施的决定》（[2021]35 号），具体情况详见公司于 2021 年 12 月 24 日在上海证券交易所网站披露的《关于收到行政监管措施决定书公告》（公告编号：临 2021-064）。2022 年 1 月 25 日，公司披露了《关于黑龙江证监局对公司及控股股东采取责令改正措施决定的整改报告》（公告编号：临 2022-003）。

3、2022 年 4 月 25 日，上海证券交易所出具了《纪律处分决定书》（〔2022〕46 号），就公司定期报告中财务报表存在虚假记载、未及时披露且未在相关定期报告中披露重大合同、重大债务违约及诉讼的情况、未及时披露且未在相关定期报告中披露对外担保及诉讼的情况、未在年度报告中披露关联方提供担保的关联交易情况、违规向关联方提供担保事项，对公司和实际控制人暨时任董事长兼总经理左洪波，实际控制人暨时任董事褚淑霞，时任副总经理兼财务总监刘娟予以公开谴责，并公开认定左洪波 10 年内不适合担任上市公司董事、监事和高级管理人员；对时任董事兼副总经理杨鑫宏，时任监事张晓彤、丁丽、郑海涛，时任董事、副总经理兼投资总监路正通，时任独立董事吉泽升、张波、张鼎映、陶宏，时任副总经理兼董事会秘书刘迪、张世铭予以通报批评。具体内容请详见上海证券交易所于 2022 年 4 月 27 日在上海证券交易所网站披露的《关于对奥瑞德光电股份有限公司、实际控制人左洪波、褚淑霞及有关责任人予以纪律处分的决定》。

4、2023 年 6 月 16 日，公司收到上海证券交易所出具的《关于对奥瑞德光电股份有限公司及有关责任人予以监管警示的决定》（上证公监函〔2023〕0097 号），就公司 2022 年年度业绩预告不准确事项，对公司及公司时任董事长、代总经理杨鑫宏，时任财务负责人盛海波，时任独立董事兼审计委员会召集人邵明霞、时任董秘梁影予以监管警示。

（六）其他

适用 不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第九届董事会第三十三次会议	2023 年 3 月 17 日	1、审议通过关于董事会换届选举的议案 2、审议通过关于变更公司注册地址的议案 3、审议通过关于变更公司注册资本的议案 4、审议通过关于修订《公司章程》的议案 5、审议通过关于召开 2023 年第一次临时股东大会的议案
第十届董事会第一次会议	2023 年 4 月 6 日	1、审议通过关于选举公司董事长的议案 2、审议通过关于选举第十届董事会专门委员会委员的议案 3、审议通过关于聘任总经理的议案

		4、审议通过关于聘任财务总监的议案 5、审议通过关于聘任董事会秘书的议案 6、审议通过关于确定公司董事、监事薪酬（津贴）方案的议案 7、审议通过关于确定公司高级管理人员薪酬（津贴）方案的议案
第十届董事会第二次会议	2023 年 4 月 28 日	1、审议通过公司 2022 年度董事会工作报告 2、审议通过公司 2022 年度财务决算报告 3、审议通过公司 2022 年度利润分配预案 4、审议通过公司 2022 年年度报告及年度报告摘要 5、审议通过公司 2022 年度独立董事述职报告 6、审议通过公司 2022 年度董事会审计委员会履职情况报告 7、审议通过公司 2022 年度内部控制评价报告 8、审议通过公司 2022 年度内部控制审计报告 9、审议通过关于计提及转回资产减值准备的议案 10、审议通过关于申请撤销公司退市风险警示的议案 11、审议通过关于使用自有资金理财的议案 12、审议通过关于会计政策变更的议案 13、审议通过关于购买董事、监事及高级管理人员责任保险的议案 14、审议通过公司 2023 年第一季度报告 15、审议通过关于召开 2022 年年度股东大会的议案
第十届董事会第三次会议	2023 年 8 月 25 日	1、审议通过公司 2023 年半年度报告及其摘要 2、审议通过关于 2023 年上半年计提信用减值准备的议案
第十届董事会第四次会议	2023 年 10 月 16 日	审议通过关于对外投资项目的议案
第十届董事会第五次会议	2023 年 10 月 27 日	审议通过公司 2023 年第三季度报告
第十届董事会第六次会议	2023 年 12 月 1 日	1、审议通过关于续聘会计师事务所的议案 2、审议通过关于召开 2023 年第二次临时股东大会的议案
第十届董事会第七次会议	2023 年 12 月 18 日	1、审议通过关于对外投资项目的议案 2、审议通过关于与北京中科融合算力科技有限公司日常关联交易预计的议案

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
江洋	否	7	7	3	0	0	否	2
付玉春	否	7	7	7	0	0	否	2
王钊	否	7	7	6	0	0	否	2
朱三高	否	7	7	2	0	0	否	2
刘鹏	是	7	7	6	0	0	否	2
余应敏	是	7	7	6	0	0	否	2
陈东梅	是	7	7	6	0	0	否	1
杨鑫宏	否	1	1	0	0	0	否	1
周荣华	否	1	1	1	0	0	否	1
梁影	否	1	1	0	0	0	否	1

赵靛	否	1	1	1	0	0	否	1
邵明霞	是	1	1	1	0	0	否	1
张步勇	是	1	1	1	0	0	否	1
张宇民	是	1	1	1	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	1
现场结合通讯方式召开会议次数	7

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	第九届董事会：邵明霞、张步勇、梁影（2023年4月6日离任）； 第十届董事会：余应敏、陈东梅、江洋（2024年1月22日离任）、王钊
提名委员会	第九届董事会：王海波（2022年6月17日离任），邵明霞、周荣华、张宇民（2023年4月6日离任）； 第十届董事会：陈东梅、付玉春、刘鹏
薪酬与考核委员会	第九届董事会：张步勇、邵明霞、杨鑫宏（2023年4月6日离任）； 第十届董事会：余应敏、陈东梅、朱三高
战略委员会	第九届董事会：王海波（2022年6月17日离任），杨鑫宏、赵靛、张宇民（2023年4月6日离任）；第十届董事会：江洋、朱三高、王钊

(二) 报告期内审计委员会召开五次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023年4月28日	1、审议公司2022年度利润分配预案 2、审议公司2022年年度报告及年度报告摘要 3、审议关于计提及转回资产减值准备的议案 4、审议关于使用自有资金理财的议案 5、审议关于会计政策变更的议案 6、审议公司2023年第一季度报告	审议通过并同意提交董事会审议	
2023年8月25日	1、审议公司2023年半年度报告及其摘要 2、审议关于2023年上半年计提信用减值准备的议案	审议通过并同意提交董事会审议	
2023年10月	审议公司2023年第三季度报告	审议通过并同意提交	

月 27 日		董事会审议	
2023 年 11 月 24 日	审议关于续聘会计师事务所的议案	审议通过并同意提交董事会审议	
2023 年 12 月 17 日	审议关于与中科融合算力日常关联交易预计的议案	审议通过并同意提交董事会审议	

(三) 报告期内提名委员会召开两次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 3 月 17 日	审议提名第十届董事会董事候选人的议案	提名委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会提名委员会议事规则》开展工作，认真审核候选人的资料和工作经历，提名委员会认为董事会成员履历、专业经验、技能等方面符合任职要求，同意将议案提交董事会审议。	
2023 年 4 月 6 日	审议公司聘任总经理、财务总监、董事会秘书的议案	提名委员会认为高级管理人员均具备与其行使职权相适应的任职条件，其任职资格符合《公司法》《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律法规和规范性文件的规定。同意将该议案提交董事会审议。	

(四) 报告期内薪酬与考核委员会召开一次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 4 月 6 日	审议关于确定公司董事、监事薪酬（津贴）方案的议案、审议关于确定公司高级管理人员薪酬（津贴）方案的议案	审议通过并同意将议案提交公司董事会审议。	

(五) 报告期内战略委员会召开一次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 4 月 6 日	审议关于公司开展算力业务的议案	算力业务具有良好的发展前景，公司储备了相应的技术人才并有畅通的采购、销售渠道，具备开展该业务的能力，同意公司投资建设算力集群、开展算力租赁业务。	

(六) 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况**(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	22
主要子公司在职员工的数量	671
在职员工的数量合计	693

母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	378
销售人员	19
技术人员	163
财务人员	30
行政人员	103
合计	693
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	109
专科及以下	584
合计	693

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司根据《劳动法》《劳动合同法》等法律法规的要求，建立了以岗位价值为基础，与员工绩效考核、公司经营状况相结合的薪酬管理体系。公司的薪酬体系遵循按劳分配、效率优先、公平及可持续发展的原则，体现内部公平性与市场竞争力的结合，注重吸引、留用和激励员工创造优秀业绩。公司还制定了绩效考核办法，以提高员工工作效率与积极性，激励绩效优秀员工，引导和鼓励员工更多关注自身能力、绩效提升，形成内部良性竞争机制。公司的薪酬政策能够支持公司业务发展。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

结合公司发展战略，制定员工培训计划。从职业健康安全、专业技能、业务流程、管理能力等各方面对员工进行培训。面向一线员工开设针对性培训，提升员工的岗位 SOP 标准化制造能力、综合工作能力，为精益化生产提供人才保障。同时对新员工、特殊工种人员等，根据其实际需要，有针对性的进行专项培训及资质检查。通过培训帮助员工提高专业技能和综合素质，开阔眼界，创新思维，培养企业后备力量，增强企业核心竞争力。

(四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	-
劳务外包支付的报酬总额	1,014,733.61 元

十、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

《公司章程》对利润分配政策做了明确规定，公司实行持续、稳定的利润分配政策，公司的利润分配政策重视对投资者的合理投资回报、兼顾公司的可持续发展。报告期内，公司未对现金分红政策进行调整。

报告期内，公司无现金分红。鉴于 2023 年末母公司未分配利润为负，且为确保生产经营所需资金，公司董事会建议 2023 年度不进行利润分配，也不用资本公积金转增股本，该事项尚需提交公司 2023 年年度股东大会审议。

(二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

报告期内，公司严格按照中国证监会、上海证券交易所及《公司法》《公司章程》等相关法律法规及规章制度要求，结合公司经营实际，完善公司内控制度，规范内控体系流程。通过内控体系建设提高公司决策效率，提升治理能力，保障公司及全体股东的利益。

公司第十届董事会第十一次会议审议通过了《2023 年度内部控制评价报告》，全文详见上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

报告期内，公司根据《对外投资管理办法》的相关规定，对各子公司的经营决策、财务管理、人事任命等方面进行指导及监督，并通过 ERP 系统、OA 系统、飞书、汇联易等管理系统软件加强对子公司内部管理控制。报告期内各子公司在信息披露、关联交易等重大事项上严格遵守公司《信息披露管理制度》《关联交易管理办法》《重大信息内部报告制度》等规章制度的要求。报告期内，子公司自主经营，公司能有效管控其重大事项。

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制的设计有效性和执行有效性进行了审计，中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）出具了标准的无保留意见的内控审计报告。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据证监会整体部署，公司组织开展上市公司治理专项行动自查工作，梳理公司存在问题并进行了认真整改，进展情况如下：

1、资金占用及违规担保

2017 年度，公司原控股股东及实际控制人未履行审批程序，以公司名义签订借款合同、担保合同。公司发现上述事项后，管理层深刻检讨并积极整改。截至 2022 年 12 月 31 日，非经营性占用资金已归还，违规担保事项对公司的不利影响已消除。

2、业绩承诺未履行

公司存在业绩承诺超期未履行完毕的情况。

2022 年，公司破产重整，重整方案中对出资人权益进行了调整，针对业绩补偿义务人的权益调整方案如下：转增股票中，左洪波等业绩补偿义务人持有的存在业绩补偿义务的 402,772,057 股股票应获分配的转增股票，按照如下方式调整：业绩补偿义务人对奥瑞德股份存

在业绩补偿未完成情形（详见公司于 2019 年 9 月 25 日披露的《关于业绩承诺补偿相关进展的公告》）。转增的股票专项用于完成业绩补偿义务人对奥瑞德股份业绩补偿义务，因此，本次重整过程中上述应向业绩补偿义务人分配的股票，由奥瑞德股份以 1 元的总价格进行回购，以完成业绩补偿义务人的业绩补偿义务，回购的股票用于引入重整投资人。对于业绩补偿义务人就业绩承诺问题在本次转增中未能解决的部分，由上市公司继续向其追偿。具体详见公司于 2022 年 12 月 31 日披露的《重整计划》。

截至本报告披露日，业绩补偿义务人尚未履行赔付义务的股份总数为 402,772,057 股。为敦促补偿义务人尽快履行补偿义务，公司在报告期内对左洪波、褚淑霞、江苏高投成长价值股权投资合伙企业（有限合伙）、深圳市瑞盈价值创业投资合伙企业（有限合伙）、苏州松禾成长二号创业投资中心（有限合伙）、深圳市神华投资集团有限公司、山南市玄通管理咨询有限公司（更名前名称为鄂尔多斯市东达天智管理咨询有限公司）、隋爱民提起诉讼，请求判令上述被告履行股份补偿义务，公司于 2023 年 11 月 8 日收到哈尔滨中院送达的《案件受理通知书》。截至本报告披露日，案件已开庭，尚未判决。

公司高度重视业绩补偿事宜，多次催促业绩补偿义务人尽快实施赔付，保证全体股东的合法权益。截至本报告披露日，业绩赔付尚未履行完毕。

十六、 其他

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	55.61

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

公司及所属子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位，在日常生产经营中，公司认真执行《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，切实履行环保社会责任，强化源头管控，过程检测，通过技术创新和设备改进实现节能减排，并在生产中尽量采用环境友好型的生产工艺，致力于绿色环保运营，推动企业与环境的和谐发展。

3. 未披露其他环境信息的原因

□适用 √不适用

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

√适用 □不适用

公司在日常经营中加强环境管理，切实履行企业主体保护环境的责任。公司深入贯彻绿色发展理念，培养员工的环保意识，宣传节能减排的方针、政策、法规，并推广节能减排新技术、新工艺，强化生产现场环境管理、推进清洁生产，同时不断提升公司环保治理水平。报告期内，公司通过对生产用高耗能设备的升级改造及对生产工艺的改良，降低了生产能耗。报告期内，公司未发生环境事故。

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	不适用
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	不适用

具体说明

√适用 □不适用

2020年9月国家明确提出2030年“碳达峰”与2060年“碳中和”目标。公司积极响应国家双碳目标号召，在推动公司健康发展的同时，积极采取各项措施减少碳排。公司严格执行国家、行业环境管理方面相关的法律法规，报告期内，在产品生产方面，公司通过对生产设备的节能改造、生产工艺的节能改良，尽量减少生产用电，实现节能降耗。在日常办公方面，公司提倡无纸化办公、减少一次性用品使用，提倡使用远程视频会议降低交通工具使用，倡导员工用实际行动将节能降耗融入日常生产和办公中，未来公司将持续开展减排降碳工作。

报告期内，公司不存在因违反环保方面的法律法规而受到处罚的情况。

二、社会责任工作情况**(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告**

□适用 √不适用

(二) 社会责任工作具体情况

□适用 √不适用

具体说明

□适用 √不适用

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

□适用 √不适用

具体说明

□适用 √不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	盈利预测及补偿	公司原控股股东左洪波、褚淑霞夫妇及其一致行动人李文秀、褚春波	在补偿期间，奥瑞德有限实现的累积实际净利润数额（扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东合并净利润）不低于累积预测净利润数额，即 2015 年与 2016 年实现的累积实际净利润数不低于 69,229.58 万元；2015 年、2016 年与 2017 年实现的累积实际净利润数不低于 121,554.46 万元。补偿年度内，如奥瑞德有限截至当期期末累积实际净利润数低于截至当期期末累积预测净利润数额，则承诺方应首先以通过本次重组而取得的股份（包括增发股份和标的股份）进行补偿。	2015 年 1 月	是	2015 年 5 月 8 日至 2018 年 5 月 7 日	否	由于左洪波、褚淑霞夫妇所持公司股份被冻结、轮候冻结，个人资产权利受限，暂无法完成赔付。	左洪波、褚淑霞承诺将尽快与债权人沟通，解除个人财产冻结，回笼资金，解除所持股份的权利受限情况，争取早日完成股份赔付。公司已采取诉讼手段对补偿义务人进行追偿。
与重大资产重组相	股份限售	左洪波、褚淑霞夫妇及其一致行动人李文秀、褚春波	左洪波以持有的认购发行新增股份 58,341,090 股及受让太极集团持有的 87,014,875 股，合计 145,434,697 股；以及褚淑霞、李文秀、褚春波所持股份，自	2015 年 1 月	是	2015 年 5 月 8 日至 2018 年 5 月 7 日；并限售至业绩补偿	否	左洪波、褚淑霞所持股票被司法拍卖。	

关的承诺			股份发行结束之日起 36 个月内不上市交易或转让，自股份发行结束之日起满 36 个月且奥瑞德有限资产减值测试报告公告之日起上述股东由于上市公司送红股、转增股本等原因增持的股份亦应遵守前述有关锁定期的约定。上述股份锁定期届满之时，如仍须按照《盈利预测补偿协议》向上市公司履行股份补偿义务且该等股份补偿义务尚未履行完毕的，上述锁定期延长至股份补偿义务履行完毕之日止			义务履行完毕之日			
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	鄂尔多斯市新联众管理咨询有限公司、深圳市神华投资集团有限公司、深圳市瑞盈价值创业投资合伙企业（有限合伙）和隋爱民	以其持有奥瑞德有限股权认购的上市公司增发股份，自该等股份登记至其名下之日起 36 个月内不得转让。上述股份锁定期届满之时，如仍须按照《盈利预测补偿协议》向上市公司履行股份补偿义务且该等股份补偿义务尚未履行完毕的，上述锁定期延长至股份补偿义务履行完毕之日止。	2015 年 1 月	是	2015 年 5 月 8 日至 2018 年 5 月 7 日，并限售至业绩补偿义务履行完毕之日	是		
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	苏州松禾成长二号创业投资中心（有限合伙）、江苏高投成长价值股权投资合伙企业（有限合伙）	以其持股时间不足 12 个月的部分奥瑞德有限股权认购的上市公司增发股份，自该等股份登记至其名下之日起 36 个月内不得转让。上述股份锁定期届满之时，如仍须按照《盈利预测补偿协议》向上市公司履行股份补偿义务且该等股份补偿义务尚未履行完毕的，上述锁定期延长至股份补偿义务履行完毕之日止。	2015 年 1 月	是	2015 年 5 月 8 日至 2018 年 5 月 7 日并限售至业绩补偿义务履行完毕之日	是		
与重大资产重组相关的	解决同业竞	左洪波、褚淑霞夫妇及其一致行动人	在作为上市公司股东期间，本人及本人控制的其他公司、企业或者其他经济组织将避免从事任何与上市公司、奥瑞德及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织相同或相似且构成或可能构成竞争关系的业	2014 年 9 月 15 日	否	长期	是		

承诺	争		务，亦不从事任何可能损害上市公司、奥瑞德及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织利益的活动。如本人及本人控制的其他公司、企业或者其他经济组织遇到上市公司、奥瑞德及其控制的其他公司、企业或者经济组织主营业务范围内的业务机会，本人及本人控制的其他公司、企业或者其他经济组织将该等合作机会让予上市公司、奥瑞德及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织。						
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	左洪波、褚淑霞及其一致行动人李文秀、褚春波，江苏高投成长价值股权投资合伙企业（有限合伙）、哈尔滨工业大学实业开发总公司	作为上市公司的股东期间，本人/本公司/本企业及本人/本公司/本企业控制的其他公司、企业或者其他经济组织将减少并规范与上市公司、奥瑞德及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场原则以公允、合理的市场价格进行，根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批手续，不损害上市公司及其他股东的合法权益。	2014年9月15日	否	长期	是		
与重大资产重组相关的承诺	其他	左洪波、褚淑霞及其一致行动人李文秀、褚春波	1、保证上市公司、奥瑞德有限的人员独立；2、保证上市公司、奥瑞德有限的机构独立；3、保证上市公司、奥瑞德有限的资产独立、完整；4、保证上市公司、奥瑞德有限的业务独立；5、保证上市公司、奥瑞德有限的财务独立。	2014年9月15日	否	长期	是		
与重大资产重组	分红	上市公司	1、公司可以采取现金、股票、现金与股票相结合的方式分配股利，公司积极推行现金分配方式，公司年度利润分配金额不得	2014年9月15日	否	长期	是		

组相关的承诺			<p>超过公司当年末累计未分配利润。公司董事会认为有必要时，可以提出股票股利或现金与股票相结合的分配预案。2、公司原则上每年以现金方式分配的利润应不少于当年实现的可分配利润的 10%；且公司最近三年以现金方式累计分配的利润应不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%；不得损害公司持续经营能力。3、在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下，公司原则上每年进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司盈利情况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应当发表独立意见。公司制定的利润分配方案经董事会审议通过后方可提交股东大会审议。4、股东大会对利润分配方案进行审议时，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。5、对于年度报告期盈利但董事会未按照本章程的规定提出现金分红方案的，应当在定期报告中披露未按规定提出现金分红方案的原因、未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事应当对此发表独立意见。6、公司应当在股东大会审议通过利润分配方案后两个月内，完成股利（或股份）的派发事项。</p>						
其他承诺	股份	青岛智算	承诺在取得股份之日起 36 个月内不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的公司	2022 年 12	是	2023 年 2 月 17 日至 2026 年 2	是		

	限售		股份。	月		月 16 日			
	股份限售	财务投资人	承诺在取得股份之日起 12 个月内不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的公司股份。	2022 年 12 月	是	2023 年 2 月 17 日至 2024 年 2 月 16 日	是		
	其他	青岛智算	截至 2022 年 12 月 31 日 12 时，重整投资人已经支付 2,000 万元人民币至公司重整管理人账户用于支付公司违规担保债权人（万浩波、浙江国都控股有限公司、上海新黄浦投资管理有限公司）作为奥瑞德股份普通债权人所占用的偿债资源。如该等款项不足以弥补上述违规担保债权人作为奥瑞德股份普通债权人在重整程序中所占用的偿债资源，本单位将就差额部分以现金方式进行全额补足。	2023 年 3 月 22 日	否	长期	是		
	其他	左洪波、褚淑霞夫妇及其一致行动人	2023 年 1 月 6 日，左洪波、褚淑霞夫妇及其一致行动人褚春波、李文秀分别出具了关于放弃表决权的承诺函，该承诺自褚淑霞、左洪波、褚春波、李文秀合计享有的上市公司股份权益低于青岛智算之日起生效。具体内容详见公司于 2023 年 1 月 7 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于股东权益变动暨控股股东拟变更的提示性公告》（公告编号：临 2023-005）。	2023 年 2 月 17 日	否	长期	是		

备注：1、上表内盈利预测与补偿一项，股份补偿方式需提交上市公司股东大会审议。

2、鄂尔多斯市新联众管理咨询有限公司已于 2018 年 5 月 30 日更名为山南市玄通管理咨询有限公司。

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

□适用 √不适用

三、违规担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

担保对象	与上市公司的关系	违规担保金额	占最近一期经审计净资产的比例	担保类型	担保期	截至报告期末违规担保余额	占最近一期经审计净资产的比例	预计解除方式	预计解除金额	预计解除时间
杭州尊渊投资管理有限公司	非关联方	15,000.00	14.15%	连带责任担保	2017-9-10 至 2018-5-4	0.00	/	/	/	/
左洪波	原实际控制人	30,000.00	28.29%	连带责任担保	2017-7-21 至 2020-5-31	0.00	/	/	/	/
北京耀莱投资有限公司	非关联方	10,000.00	9.43%	连带责任担保	2017-12-16 至 2021-12-15	951.31	0.90%	根据《重整计划》清偿。偿债资源由重整投资人提供。	951.31	2024 年 12 月前
合计	/	55,000.00	51.87%	/	/	951.31	/	/	951.31	/
违规原因	公司原控股股东、实际控制人在未经公司审批情况下以公司名义签订担保合同。									
已采取的解决措施及进展	针对违规担保问题，公司已在《重整计划》中制定了妥善的解决方案。根据公司《重整计划》，就公司存在的违规担保问题，重整投资人支付不低于 2,000 万元用于弥补违规担保债权人作为公司普通债权人在重整程序中所占用的偿债资源。且 2022 年 12 月 31 日 12 时前，奥瑞德股份重整投资人已按《重整计划》规定支付了人民币 2,000 万元至管理人账户。且青岛智算已出具承诺：“截至 2022 年 12 月 31 日 12 时，重整投资人已经支付 2,000 万元人民币至公司管理人账户用于支付前述违规担保债权人作为奥瑞德股份普通债权人所占用的偿债资源。如该等款项不足以弥补上述违规担保债权人作为奥瑞德股份普通债权人在重整程序中所									

	<p>占用的偿债资源，本单位将就差额部分以现金方式进行全额补足。”</p> <p>截至本报告披露日，公司为杭州尊渊投资管理有限公司、左洪波提供担保而产生的违规担保债务已按照《重整计划》的偿还方案予以清偿。公司为北京耀莱投资有限公司提供违规担保事项涉及未决诉讼，待法院作出生效判决后，该笔违规担保债务也将按《重整计划》确定的偿还方案受偿。偿债资源由重整投资人及青岛智算提供。公司不再因此承担清偿责任，违规担保对公司的不利影响已消除。</p>
--	---

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

□适用 √不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

√适用 □不适用

详见第十节（财务报告）五、40、(1)重要会计政策变更。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用 √不适用

(四) 审批程序及其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	800,000.00
境内会计师事务所审计年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	孙有航、马桂
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	孙有航（1年）、马桂（1年）

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）	400,000.00

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

□适用 √不适用

七、面临退市风险的情况**(一) 导致退市风险警示的原因**

□适用 √不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

□适用 √不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

八、破产重整相关事项

□适用 √不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

√本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 □本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

√适用 □不适用

事项概述及类型	查询索引
上海新黄浦投资管理有限公司（简称“新黄浦”）与爱建信托签订《爱建耀莱单一资金信托信托合同》，成立“爱建耀莱单一资金信托计划”，信托资金为1亿元，用于向耀莱公司发放信托贷款。公司、左洪波分别与爱建信托签订《爱建耀莱单一资金信托保证合同》，此担保为违规担保。贷款期限届满，耀莱公司未履行还款义务，新黄浦提起诉讼。目前该案二审尚未开庭。	临 2020-048 临 2021-052 临 2022-050 临 2024-009
七台河市吉伟煤焦有限公司因与七台河奥瑞德的供电合同纠纷向七台河市茄子河区人民法院提起诉讼，案件处于执行阶段。	临 2021-052
中小投资者以公司应承担证券虚假陈述的责任为由，向法院提起诉讼，要求公司就信息披露违法行为承担民事赔偿责任。目前部分案件已一审判决或调解。	临 2022-007 临 2022-012 临 2022-041 临 2022-044 临 2022-082 临 2023-022 临 2023-064 临 2023-069 临 2023-073 临 2024-009
交通银行股份有限公司哈尔滨北新支行因与公司、奥瑞德有限、左洪波、褚淑霞、秋冠光电、江西新航科技有限公司、七台河奥瑞德、奥瑞德东莞的借款合同纠纷，向黑龙江省高级人民法院提起诉讼，案件已终审判决。目前公司、奥瑞德有限已按《重整计划》清偿，其余尚处于执行阶段。	临 2019-005 临 2019-089 临 2021-017
芜湖华融因与公司、奥瑞德有限、七台河奥瑞德、秋冠光电、左洪波、褚淑霞的借款合同纠纷，向北京市第二中级人民法院提起民事诉讼。目前公司、奥瑞德有限已按《重整计划》清偿，其余尚处于执行阶段。	临 2018-048 临 2019-005 临 2019-011 临 2019-011 临 2020-071 临 2022-076
奥瑞德有限因与湖北天宝光电科技有限公司买卖合同纠纷向哈尔滨市中级人民法院提起诉讼。湖北天宝光电科技有限公司已进入破产清算程序。	临 2020-046
龙江银行股份有限公司哈尔滨开发区支行因与公司、奥瑞德有限、秋冠光电、左洪波、褚淑霞等方的借款合同纠纷，向哈尔滨市南岗区人民法院提起诉讼，案件已一审判决。目前公司、奥瑞德有限已按《重整计划》清偿，其余尚处于执行阶段。	临 2022-044 临 2023-022
中信银行股份有限公司哈尔滨分行因与公司、奥瑞德有限、左洪波、褚淑霞、七台河奥瑞德的借款合同纠纷，公司、奥瑞德有限按《重整计划》清偿完毕，中信银行对担保人七台河奥瑞德向哈尔滨市南岗区人民法院提起诉讼，案件尚	临 2022-014 临 2022-017 临 2023-022

未判决； 中信银行股份有限公司哈尔滨分行因与公司、秋冠光电、七台河奥瑞德的借款合同纠纷，向哈尔滨市南岗区人民法院提起诉讼，借款本金 1,300 万元，目前公司、奥瑞德有限已按《重整计划》清偿，其余尚处于执行阶段。	临 2023-067
公司就与左洪波、褚淑霞、江苏高投成长价值股权投资合伙企业（有限合伙）、深圳市瑞盈价值创业投资合伙企业（有限合伙）、苏州松禾成长二号创业投资中心（有限合伙）、深圳市神华投资集团有限公司、山南市玄通管理咨询有限公司（更名前名称为鄂尔多斯市东达天智管理咨询有限公司）、隋爱民之间关于业绩承诺补偿纠纷事项，向哈尔滨市中级人民法院提起诉讼，案件已开庭，尚未判决。	临 2023-080

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
东莞市创科材料科技有限公司	秋冠光电	无	民事诉讼	货款支付异议，原告请求：支付原告货款及逾期违约金	2,390,152.50	否	二审判决	判决秋冠光电支付货款及利息。	执行中
广州市林得曼高新材料科技有限公司	秋冠光电	无	民事诉讼	货款支付异议，原告请求：支付原告货款及逾期违约金	182,160.00	否	二审判决	判决秋冠光电支付货款 176,074.28 元及利息。	执行中
长沙岱勒新材料科技股份有限公司	秋冠光电	无	民事诉讼	货款支付异议，原告请求：支付原告货款及逾期违约金	4,384,435.96	否	二审判决	判决秋冠光电支付货款及利息。	执行中

(三) 其他说明

□适用 √不适用

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

√适用 □不适用

2023年6月16日，公司收到上海证券交易所出具的《关于对奥瑞德光电股份有限公司及有关责任人予以监管警示的决定》（上证公监函（2023）0097号），就公司2022年年度业绩预告不准确事项，对公司及公司时任董事长、代总经理杨鑫宏，时任财务负责人盛海波，时任独立董事兼审计委员会召集人邵明霞、时任董秘梁影予以监管警示。收到函件后，公司董事会及管理层高度重视并根据要求积极整改，公司组织制订了相关培训计划，增强相关人员规范运作意识，要求财务部在年度业绩预告前须进行年报预审工作，对于存在不确定性的重大问题须与中介机构进行充分沟通交流，以提高业绩预告的准确性、及时性，切实避免类似情况的再次发生。

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

通过中国执行信息公开网公示信息查询，公司已被移出失信被执行人名单。

报告期内，公司现控股股东青岛智算诚信状况良好。公司及原控股股东、实际控制人诚信情况如下：

1、公司通过中国执行信息公开网公示信息查询，公司原控股股东、实际控制人左洪波、褚淑霞被列入失信被执行人名单。

2、根据西南药业股份有限公司与奥瑞德有限（原名“哈尔滨奥瑞德光电技术股份有限公司”）除哈尔滨工业大学实业开发总公司外所有股东于2015年1月23日签署的《盈利预测补偿协议》相关条款的规定，公司原控股股东、实际控制人左洪波、褚淑霞需履行上市公司股份赔偿义务，截至目前，由于左洪波、褚淑霞所持公司股份被冻结、轮候冻结，个人资产权利受限，暂无法实施赔付，履行承诺期限已超期，业绩赔付承诺尚未全部履行。

十二、重大关联交易

(一)与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司于2023年12月18日召开了第十届董事会第七次会议、第十届监事会第六次会议，审议通过了《关于与北京中科融合算力科技有限公司日常关联交易预计的议案》，同意公司全资子公司北京智算力向北京中科融合科技有限公司算力提供算力技术服务。	临 2023-089

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二)资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四)关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六)其他

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
奥瑞德	公司本部	杭州尊渊投资管理有限公司	15,000.00	2017年9月10日	2017年9月10日	2018年5月4日	连带责任担保	否	是	是	0.00	否	否	非关联方
奥瑞德	公司本部	左洪波	30,000.00	2017年7月21日	2017年7月21日	2020年5月31日	连带责任担保	否	是	是	0.00	否	是	其他
奥瑞德	公司本部	北京耀莱投资有限公司	10,000.00	2017年12月16日	2017年12月16日	2021年12月15日	连带责任担保	否	否	是	951.31	否	否	非关联方
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）														
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						951.31								
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计														
报告期末对子公司担保余额合计（B）						39,651.78								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）						40,603.08								
担保总额占公司净资产的比例（%）						38.29								
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）														

直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	<p>针对违规担保问题公司已在《重整计划》中制定了妥善的解决方案。</p> <p>根据公司《重整计划》，就公司存在的违规担保问题，重整投资人支付不低于 2,000 万元用于弥补违规担保债权人作为公司普通债权人在重整程序中所占用的偿债资源。且 2022 年 12 月 31 日 12 时前，奥瑞德股份重整投资人已按《重整计划》规定支付了人民币 2,000 万元至管理人账户。同时重整投资人青岛智算已出具承诺：“截至 2022 年 12 月 31 日 12 时，重整投资人已经支付 2,000 万元人民币至公司管理人账户用于支付前述违规担保债权人作为奥瑞德股份普通债权人所占用的偿债资源。如该等款项不足以弥补上述违规担保债权人作为奥瑞德股份普通债权人在重整程序中所占用的偿债资源，本单位将就差额部分以现金方式进行全额补足。”</p> <p>截至本报告披露日，截至本报告披露日，公司为杭州尊渊投资管理有限公司、左洪波提供担保而产生的违规担保债务已按照《重整计划》的偿还方案予以清偿。公司为北京耀莱投资有限公司提供违规担保事项涉及未决诉讼。待法院做出生效判决后，该违规担保债务也将按《重整计划》确定的偿还方案受偿。偿债资源由重整投资人及青岛智算提供。公司不再因此承担清偿责任，违规担保对公司的不利影响已消除。</p>

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、募集资金使用进展说明

适用 不适用

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	343,759,908	28.01						343,759,908	12.44
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	343,759,908	28.01						343,759,908	12.44
其中：境内非国有法人持股	82,517,088	6.72						82,517,088	2.99
境内自然人持股	261,242,820	21.29						261,242,820	9.45
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	883,566,332	71.99			1,536,186,603		1,536,186,603	2,419,752,935	87.56
1、人民币普通股	883,566,332	71.99			1,536,186,603		1,536,186,603	2,419,752,935	87.56
2、境内上市的									

外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
三、股份总数	1,227,326,240	100			1,536,186,603	1,536,186,603	2,763,512,843	100

2、股份变动情况说明

适用 不适用

报告期内，公司根据《重整计划》，转增 1,536,186,603 股股票。转增完成后，公司的总股本由 1,227,326,240 股增至 2,763,512,843 股。本次转增股本股权登记日为 2023 年 2 月 17 日，除权除息日为 2023 年 2 月 20 日，转增股本上市日为 2023 年 2 月 20 日。

3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

报告期内，公司根据《重整计划》转增 1,536,186,603 股股票，公司股份总数由期初 1,227,326,240 股增至 2,763,512,843 股。按期初总股本 1,227,326,240 股为基数计算，2023 年度每股收益为-0.5502 元，每股净资产为 0.8640 元；按转增后总股本 2,763,512,843 股为基数计算，2023 年度每股收益为-0.2444 元，每股净资产为 0.3837 元。

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	33,021
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	34,981
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	-
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	-

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押、标记或冻结 情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
青岛智算 信息产业 发展合伙 企业(有 限合伙)	359,781,840	359,781,840	13.02	0	未知		其他
共青城坤 舜创业投 资合伙企 业(有限 合伙)	253,968,253	253,968,253	9.19	0	未知		其他
褚淑霞	-4,570,213	151,152,000	5.47	151,152,000	冻结	151,152,000	境内 自然 人
共青城元 通创业投 资合伙企 业(有限 合伙)	142,857,142	142,857,142	5.17	0	未知		其他
上海盎泽 私募基金 管理有限 公司-盎 泽太和五 号私募证 券投资基 金	131,746,032	131,746,032	4.77	0	未知		其他
左洪波	-148,000,000	84,271,715	3.05	74,271,715	冻结	84,271,715	境内 自然 人

重庆国际信托股份有限公司—重庆信托·焱阳1号单一资金信托	79,365,079	79,365,079	2.87	0	未知		其他
宁波东煜企业管理合伙企业（有限合伙）	79,365,079	79,365,079	2.87	0	未知		其他
张岳洲	70,000,000	70,000,000	2.53	0	未知		境内自然人
王望生	64,500,000	64,500,000	2.33	0	未知		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
青岛智算信息产业发展合伙企业（有限合伙）	359,781,840		人民币普通股	359,781,840			
共青城坤舜创业投资合伙企业（有限合伙）	253,968,253		人民币普通股	253,968,253			
共青城元通创业投资合伙企业（有限合伙）	142,857,142		人民币普通股	142,857,142			
上海盎泽私募基金管理有限公司—盎泽太和五号私募证券投资基金	131,746,032		人民币普通股	131,746,032			
重庆国际信托股份有限公司—重庆信托·焱阳1号单一资金信托	79,365,079		人民币普通股	79,365,079			
宁波东煜企业管理合伙企业（有限合伙）	79,365,079		人民币普通股	79,365,079			
张岳洲	70,000,000		人民币普通股	70,000,000			
王望生	64,500,000		人民币普通股	64,500,000			
张宇	60,000,000		人民币普通股	60,000,000			
深圳盈富汇智私募证券投资基金有限公司—盈富风禾尽起10号私募证券投资基金	51,746,031		人民币普通股	51,746,031			
前十名股东中回购专户情况说明	不适用						

上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	2023年1月6日，左洪波、褚淑霞夫妇及其一致行动人褚春波、李文秀分别出具了关于放弃表决权的承诺函，该承诺自褚淑霞、左洪波、褚春波、李文秀合计享有的上市公司股份权益低于青岛智算之日起生效。具体内容详见公司于2023年1月7日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于股东权益变动暨控股股东拟变更的提示性公告》（公告编号：临2023-005）。
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、左洪波与褚淑霞系夫妻关系； 2、公司未知晓其他股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人之情况。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

前十名股东较上期末变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股以及转融通出借尚未归还的股份数量	
		数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）
青岛智算信息产业发展合伙企业（有限合伙）	新增			359,781,840	13.02
共青城坤舜创业投资合伙企业（有限合伙）	新增			253,968,253	9.19
共青城元通创业投资合伙企业（有限合伙）	新增			142,857,142	5.17
上海盎泽私募基金管理有限公司一盎泽太和五号私募证券投资基金	新增			131,746,032	4.77
重庆国际信托股份有限公司一重庆信托·焱阳1号单一资金信托	新增			79,365,079	2.87
宁波东煜企业管理合伙企业（有限合伙）	新增			79,365,079	2.87
张岳洲	新增			70,000,000	2.53
王望生	新增			64,500,000	2.33
哈尔滨创业投资集团有限公司	退出			31,044,008	1.12
江苏高投成长价值股权投资合伙企业（有限合伙）	退出			33,883,683	1.23
深圳市瑞盈价值创业投资合伙企业（有限合伙）	退出			14,718,896	0.53
鞠钱	退出			12,082,300	0.44
刘文丰	退出			未知	-
苏州松禾成长二号创业投资中心（有限合伙）	退出			13,565,806	0.49

深圳市神华投资集团有限公司	退出			13,565,805	0.49
黑龙江省天琪投资管理有限公司一天琪利翻一号私募投资基金	退出			未知	-

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	褚淑霞	151,152,000	2018-5-9	0	见说明
2	左洪波	74,271,715	2018-5-9	0	见说明
3	江苏高投成长价值股权投资合伙企业（有限合伙）	33,883,683	2018-5-9	0	见说明
4	谢楷华	19,200,000	2018-5-9	0	见说明
5	深圳市瑞盈价值创业投资合伙企业（有限合伙）	14,718,896	2018-5-9	0	见说明
6	苏州松禾成长二号创业投资中心（有限合伙）	13,565,806	2018-5-9	0	见说明
7	深圳市神华投资集团有限公司	13,565,805	2018-5-9	0	见说明
8	隋爱民	10,174,352	2018-5-9	0	见说明
9	山南市玄通管理咨询有限公司	6,782,898	2018-5-9	0	见说明
10	景启均	4,570,213	2018-5-9	0	见说明
上述股东关联关系或一致行动的说明		1、左洪波与褚淑霞系夫妻关系； 2、公司未知晓其他股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人之情况。			

限售条件说明：

1、左洪波、褚淑霞、江苏高投成长价值股权投资合伙企业（有限合伙）、深圳市瑞盈价值创业投资合伙企业（有限合伙）、苏州松禾成长二号创业投资中心（有限合伙）、深圳市神华投资集团有限公司、隋爱民、山南市玄通管理咨询有限公司须按照《盈利预测补偿协议》向上市公司履行股份补偿义务，股份锁定期至业绩补偿义务履行完毕之日止。

2、上述股东由上市公司送红股、转增股本等原因增持的股份亦应遵守前述有关锁定期的约定。

3、谢楷华、景启均通过司法划转的方式获得左洪波、褚淑霞原持有的限售股股份，该等限售股的锁定期至《盈利预测补偿协议》所涉业绩补偿义务履行完毕之日止。

4、截至本报告披露日，《盈利预测补偿协议》所涉业绩补偿义务尚未履行完毕。

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	青岛智算信息产业发展合伙企业（有限合伙）
单位负责人或法定代表人	齐鲁致远产业发展（海南）有限公司（执行事务合伙人）
成立日期	2022-12-20
主要经营业务	一般项目：信息系统集成服务；自有资金投资的资产管理服务；网络与信息安全软件开发。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：互联网新闻信息服务。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

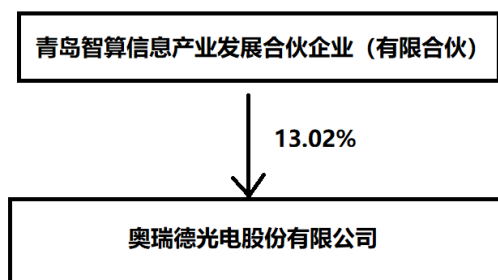
4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

报告期内，因执行《重整计划》，公司控股股东由左洪波、褚淑霞夫妇变更为青岛智算信息产业发展合伙企业（有限合伙）。具体内容详见公司于2023年1月11日在上海证券交易所网站披露的《关于股东权益变动暨控股股东、实际控制人发生变更的提示性公告》（公告编号：临2023-007）。

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

适用 不适用

公司控股股东青岛智算本身无实际控制人，针对上市公司股东权利的行使亦不受某一方合伙人单独控制，且根据公司 2023 年第一次临时股东大会决议，公司股东大会选举江洋、付玉春、王钊、朱三高为公司的非独立董事，选举刘鹏、余应敏、陈东梅为公司的独立董事。七名董事由控股股东青岛智算的三名合伙人分别推荐并由控股股东青岛智算提名，且任意一方合伙人推荐人数均不超过董事会全体成员的 1/2，因此公司无实际控制人。具体内容详见公司于 2023 年 1 月 11 日在上海证券交易所网站披露的《关于股东权益变动暨控股股东、实际控制人发生变更的提示性公告》（公告编号：临 2023-007）。

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

报告期内，因执行《重整计划》，青岛智算持有公司 359,781,840 股股票，占总股本 13.02%，成为公司控股股东。公司变为无实际控制人状态。

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用

6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

一、审计意见

我们审计了奥瑞德光电股份有限公司（以下简称“奥瑞德公司”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了奥瑞德公司 2023 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2023 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于奥瑞德公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）销售收入确认

1、事项描述

收入确认的会计政策详情及收入的分析请参阅合并财务报表附注“3、重要会计政策和会计估计”3.33所述的会计政策及“5、合并财务报表项目附注”注释5.36所述。2023年度，奥瑞德公司合并财务报表中确认的营业收入为人民币32,790.85万元，其中蓝宝石业务分部蓝宝石制品销售收入21,981.41万元，算力业务分部算力服务收入940.22万元，营业收入扣除其他业务收入及贸易收入后收入净额为23,685.63万元。

由于收入是奥瑞德公司的关键绩效考核指标之一，存在较高的固有风险，因此，我们将奥瑞德公司收入确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对收入确认执行的主要审计程序包括：

- （1）了解和测试销售与收款相关内部控制制度设计和运行的有效性；
- （2）选取样本检查产品销售及服务合同，识别与履约义务及商品的控制权转移相关的合同条款，评价公司的收入确认政策是否符合企业会计准则的要求；
- （3）执行分析性复核程序，分析营业收入变动、毛利率变动的合理性；
- （4）对本年度记录商品销售、提供服务的交易选取样本，核对账面收入、销售发票、物流运单、结算单等支持性文件，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策；
- （5）对主要客户的交易及应收账款余额执行函证程序，检查和评价收入确认的真实性和完整性；
- （6）对资产负债表日前后的收入确认业务记录，选取样本，执行截止性测试程序，评价营业收入是否计入恰当的会计期间。

（二）存货减值的确认

1、事项描述

如合并财务报表附注“3、重要会计政策和会计估计”3.16所述的会计政策及“5、合并财务报表项目附注”注释5.7所述，奥瑞德公司2023年12月31日合并财务报表中存货余额43,091.91万元，存货跌价准备36,029.97万元，账面价值7,061.94万元，占资产总额3.25%。存货金额重大，且存货跌价准备的计提对财务报表影响较为重大。因此，我们将存货跌价准备计提作为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对资产减值的确认执行的主要审计程序包括：

(1) 了解与存货可变现净值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 选取存货项目评价存货估计售价的合理性，复核估计售价是否与销售合同价格、市场销售价格等一致；

(3) 评价管理层就存货至完工时将要发生的成本、销售费用和相关税费所作估计的合理性；

(4) 结合存货监盘，识别是否存在库龄较长、型号陈旧、产量下降、生产成本或售价波动、技术或市场需求变化等情形，评价管理层就存货可变现净值所作估计的合理性；

(5) 测试管理层对存货可变现净值的计算是否准确；

(6) 利用估值专家的工作，评估估值专家选取的可变现净值的参数、依据的可靠性和适当性，分析、复核可变现净值测试结果的准确性；

(7) 了解并评价公司管理层聘请的外部评估机构专家的胜任能力、专业素质和客观性；

(8) 检查与存货可变现净值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

奥瑞德公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2023 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

奥瑞德公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估奥瑞德公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算奥瑞德公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督奥瑞德公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误所导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对奥瑞德公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致奥瑞德公司不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就奥瑞德公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

二、财务报表

合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：奥瑞德光电股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	281,039,820.13	19,573,259.72
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	七、4	34,462,778.22	
应收账款	七、5	130,776,771.70	144,160,519.12
应收款项融资	七、7	60,883,338.27	403,626.20
预付款项	七、8	4,966,092.46	8,170,340.45
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	96,270,846.67	1,823,480,175.41
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货	七、10	70,619,395.70	380,630,678.55
合同资产	七、6		
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	79,275,625.71	10,006,426.38
流动资产合计		758,294,668.86	2,386,425,025.83
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17		1,747,628.02
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	七、19	4,000,000.00	
投资性房地产			
固定资产	七、21	839,210,079.26	555,971,210.74
在建工程	七、22	223,193,457.00	169,188,427.05
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	17,771,594.95	2,868,384.90
无形资产	七、26	100,261,716.20	118,148,418.43
开发支出		3,734,395.96	3,046,642.31
商誉			
长期待摊费用	七、28	9,439,639.61	8,870,535.31
递延所得税资产	七、29	145,808,135.34	214,809,551.49
其他非流动资产	七、30	72,209,209.99	1,023,900.00
非流动资产合计		1,415,628,228.31	1,075,674,698.25
资产总计		2,173,922,897.17	3,462,099,724.08
流动负债：			
短期借款	七、32	12,971,919.48	244,247,934.51
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、36	149,692,549.81	125,059,034.65
预收款项			
合同负债	七、38	25,361,912.92	7,864,658.02
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	七、39	8,943,520.11	36,098,310.78
应交税费	七、40	152,392,359.28	159,349,382.21
其他应付款	七、41	103,588,973.67	404,135,259.60
其中：应付利息		3,988,017.40	94,801,107.30
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	七、43	3,563,138.46	42,933,159.74
其他流动负债	七、44	18,085,955.57	219,249.76
流动负债合计		474,600,329.30	1,019,906,989.27
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	13,333,967.62	1,180,285.35
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、50	438,592,847.97	506,822,138.70
递延收益	七、51	141,718,330.39	149,486,128.66
递延所得税负债	七、29	3,892,378.99	430,257.74
其他非流动负债	七、52	27,667,600.00	27,667,600.00
非流动负债合计		625,205,124.97	685,586,410.45
负债合计		1,099,805,454.27	1,705,493,399.72
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	2,294,107,827.00	757,921,224.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	1,355,476,503.73	2,891,663,106.73
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	78,328,783.78	78,328,783.78
一般风险准备			
未分配利润	七、60	-2,667,519,755.10	-1,992,241,958.88
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,060,393,359.41	1,735,671,155.63
少数股东权益		13,724,083.49	20,935,168.73
所有者权益（或股东权益）合计		1,074,117,442.90	1,756,606,324.36
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,173,922,897.17	3,462,099,724.08

公司负责人：江洋 主管会计工作负责人：朱三高 会计机构负责人：朱三高

母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：奥瑞德光电股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		101,318,757.81	128.01
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		3,589,780.59	
应收账款			
应收款项融资		6,964,869.35	
预付款项		2,566,442.10	
其他应收款	十九、3	1,452,941,715.46	2,132,793,781.46
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,821,621.78	2,165,536.02
流动资产合计		1,571,203,187.09	2,134,959,445.49
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十九、3	4,877,338,071.88	4,797,905,071.88
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		4,000,000.00	
投资性房地产			
固定资产		956,028.38	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		635,063.66	
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,938,809.08	
递延所得税资产		2,349,766.24	10,684,976.09
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,887,217,739.24	4,808,590,047.97
资产总计		6,458,420,926.33	6,943,549,493.46
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		315,635.00	681,985.00
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		966,806.00	332,899.99

应交税费		95,694.20	40,799.99
其他应付款		49,071,415.43	410,012,413.83
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		1,800,097.99	
流动负债合计		52,249,648.62	411,068,098.81
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		808,835.60	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		31,541,863.70	17,441,925.38
递延收益			
递延所得税负债		158,765.91	
其他非流动负债			
非流动负债合计		32,509,465.21	17,441,925.38
负债合计		84,759,113.83	428,510,024.19
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		2,763,512,843.00	1,227,326,240.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,149,010,167.06	5,685,196,770.06
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
未分配利润		-538,861,197.56	-397,483,540.79
所有者权益（或股东权益）合计		6,373,661,812.50	6,515,039,469.27
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,458,420,926.33	6,943,549,493.46

公司负责人：江洋 主管会计工作负责人：朱三高 会计机构负责人：朱三高

合并利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入		327,908,511.84	531,252,923.20
其中：营业收入	七、61	327,908,511.84	531,252,923.20
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
二、营业总成本		481,255,635.33	843,184,722.53
其中：营业成本	七、61	350,900,785.82	494,868,935.65
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	七、62	8,662,079.94	8,770,472.97
销售费用	七、63	3,749,527.58	11,063,628.82
管理费用	七、64	98,516,273.11	111,846,642.71
研发费用	七、65	32,429,507.83	90,092,745.46
财务费用	七、66	-13,002,538.95	126,542,296.92
其中：利息费用		2,554,305.12	132,920,517.53
利息收入		15,578,490.74	6,483,729.41
加：其他收益	七、67	12,142,687.24	11,844,559.91
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	-38,127.31	1,381,773,755.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-5,529,649.27
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			1,388,952,240.93
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）	七、70		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-17,283,967.46	-48,584,030.64
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-346,969,731.28	-404,929,933.49
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	184,464.69	2,285,745.14
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-505,311,797.61	630,458,296.82
加：营业外收入	七、74	3,735,133.66	531,965.30
减：营业外支出	七、75	108,448,680.11	572,029,245.36
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-610,025,344.06	58,961,016.76
减：所得税费用	七、76	72,463,537.40	-551,135.54
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-682,488,881.46	59,512,152.30
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-682,488,881.46	59,512,152.30
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)		-675,277,796.22	60,510,037.06
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		-7,211,085.24	-997,884.76
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(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			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(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			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-682,488,881.46	59,512,152.30
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-675,277,796.22	60,510,037.06
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-7,211,085.24	-997,884.76
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.2444	0.0219
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.2444	0.0219

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：江洋 主管会计工作负责人：朱三高 会计机构负责人：朱三高

母公司利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
----	----	---------	---------

一、营业收入			
减：营业成本			
税金及附加		11,610.58	
销售费用			
管理费用		32,095,956.19	11,411,781.98
研发费用			
财务费用		-14,881,335.08	57.49
其中：利息费用		31,206.66	6,427,484.15
利息收入		14,921,280.62	6,427,526.66
加：其他收益		7,464.50	
投资收益（损失以“-”号填列）			122,727,040.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			122,727,040.21
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		7,029,766.89	-24,788,170.57
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-20,567,000.00	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-30,756,000.30	86,527,030.17
加：营业外收入		1.39	
减：营业外支出		102,127,682.10	56,500,473.06
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-132,883,681.01	30,026,557.11
减：所得税费用		8,493,975.76	-6,197,042.65
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-141,377,656.77	36,223,599.76
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-141,377,656.77	36,223,599.76
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
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			
4. 企业自身信用风险公允价值			

变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
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			
7. 其他			
六、综合收益总额		-141,377,656.77	36,223,599.76
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.0512	0.0131
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.0512	0.0131

公司负责人：江洋 主管会计工作负责人：朱三高 会计机构负责人：朱三高

合并现金流量表
2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
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		174,564,324.05	255,459,516.76
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			120,567.94
收到其他与经营活动有关的现金	七、78 (1)	96,749,230.15	116,720,778.51
经营活动现金流入小计		271,313,554.20	372,300,863.21
购买商品、接受劳务支付		324,159,130.83	165,748,371.89

的现金			
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		114,711,742.65	123,916,440.19
支付的各项税费		19,560,503.18	13,180,430.33
支付其他与经营活动有关的现金	七、78 (1)	156,195,405.37	52,923,707.27
经营活动现金流出小计		614,626,782.03	355,768,949.68
经营活动产生的现金流量净额		-343,313,227.83	16,531,913.53
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
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		3,408,930.50	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		3,408,930.50	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	七、78 (2)	453,017,903.04	7,511,271.63
投资支付的现金	七、78 (2)	4,000,000.00	
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			
支付其他与投资活动有关的现金			128,801.95
投资活动现金流出小计		457,017,903.04	7,640,073.58
投资活动产生的现金流量净额		-453,608,972.54	-7,640,073.58
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,070,394,610.66	
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			
收到其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流入小计		1,070,394,610.66	
偿还债务支付的现金			13,230.69
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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	七、78 (3)	4,440,157.32	
筹资活动现金流出小计		4,440,157.32	13,230.69
筹资活动产生的现金流量净额		1,065,954,453.34	-13,230.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		269,032,252.97	8,878,609.26
加：期初现金及现金等价物余额		11,842,525.83	2,963,916.57
六、期末现金及现金等价物余额		280,874,778.80	11,842,525.83

公司负责人：江洋

主管会计工作负责人：朱三高

会计机构负责人：朱三高

母公司现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
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			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		17,422,819.06	554.45
经营活动现金流入小计		17,422,819.06	554.45
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		5,285,581.37	
支付的各项税费		11,935.06	
支付其他与经营活动有关的现金		838,450,940.46	644.30
经营活动现金流出小计		843,748,456.89	644.30
经营活动产生的现金流量净额		-826,325,637.83	-89.85
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
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			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,255,410.52	
投资支付的现金		104,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		107,255,410.52	
投资活动产生的现金流量净额		-107,255,410.52	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,034,776,394.66	
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,034,776,394.66	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额		1,034,776,394.66	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
		101,195,346.31	-89.85
加：期初现金及现金等价物余额		64.37	154.22
六、期末现金及现金等价物余额			
		101,195,410.68	64.37

公司负责人：江洋

主管会计工作负责人：朱三高

会计机构负责人：朱三高

合并所有者权益变动表

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	757,921,224.00				2,891,663,106.73				78,328,783.78		-1,992,089,742.40		1,735,823,372.11	20,935,168.73	1,756,758,540.84
加：会计政策变更											-152,216.48		-152,216.48		-152,216.48
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	757,921,224.00				2,891,663,106.73				78,328,783.78		-1,992,241,958.88		1,735,671,155.63	20,935,168.73	1,756,606,324.36
三、本期增减变动金额	1,536,186,603.00				-1,536,186,603.00						-675,277,796.22		-675,277,796.22	-7,211,085.24	-682,488,881.46

(减少以“一”号填列)														
(一) 综合收益总额									- 675,277,796. 22		- 675,277,796. 22		- 7,211,085. 24	- 682,488,881. 46
(二) 所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有														

者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转	1,536,186.60				-									
1. 资本公积	3.00				1,536,186.60									
					3.00									
	1,536,186.60				-									
	3.00				1,536,186.60									

转增资本 (或股本)				3.00										
2. 盈余公积转增资本 (或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五														

2023 年年度报告

专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	2,294,107,827.00				1,355,476,503.73			78,328,783.78	-2,667,519,755.10		1,060,393,359.41	13,724,083.49	1,074,117,442.90	

项目	2022 年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	757,921,224.00				905,128,191.75			78,328,783.78		-2,052,745,483.86		-311,367,284.33	21,941,420.58	-289,425,863.75
加：会计政策变更										-6,512.08		-6,512.08	-8,367.09	-14,879.17
前														

期差错更正													
其他													
二、本年期初余额	757,921,224.00			905,128,191.75			78,328,783.78	-2,052,751,995.94		-311,373,796.41	21,933,053.49		-289,440,742.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				1,986,534,914.98				60,510,037.06		2,047,044,952.04	-997,884.76		2,046,047,067.28
（一）综合收益总额								60,510,037.06		60,510,037.06	-997,884.76		59,512,152.30
（二）所有者投入和减少资本													
1.所有者投入的普通													

股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股															

东) 的分配																			
4. 其他																			
(四) 所有者权益 内部结转																			
1. 资本公积 转增资本 (或 股本)																			
2. 盈余公积 转增资本 (或 股本)																			
3. 盈余公积 弥补亏损																			
4. 设定受益 计划变动																			

额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他					1,986,534,914.98						1,986,534,914.98			1,986,534,914.98
四、本期期末余额	757,921,224.00				2,891,663,106.73			78,328,783.78	-1,992,241,958.88		1,735,671,155.63	20,935,168.73		1,756,606,324.36

公司负责人：江洋

主管会计工作负责人：朱三高

会计机构负责人：朱三高

母公司所有者权益变动表

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,227,326,240.00				5,685,196,770.06					-397,483,540.79	6,515,039,469.27
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,227,326,240.00				5,685,196,770.06					-397,483,540.79	6,515,039,469.27
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	1,536,186,603.00				-1,536,186,603.00					-141,377,656.77	-141,377,656.77
(一) 综合收益总额										-141,377,656.77	-141,377,656.77
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的											

2023 年年度报告

分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转					-					-	-
	1,536,186,603.00				1,536,186,603.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	1,536,186,603.00				-	1,536,186,603.00					-
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	2,763,512,843.00				4,149,010,167.06					-538,861,197.56	6,373,661,812.50

项目	2022 年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,227,32				3,698,6					-	4,492,2

	6,240.00				61,855.08					433,707,140.55	80,954.53
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,227,326,240.00				3,698,661,855.08					-433,707,140.55	4,492,280,954.53
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,986,534,914.98					36,223,599.76	2,022,758,514.74
（一）综合收益总额										36,223,599.76	36,223,599.76
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											

2023 年年度报告

5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他					1,986,534,914.98						1,986,534,914.98
四、本期期末余额	1,227,326,240.00				5,685,196,770.06					-397,483,540.79	6,515,039,469.27

公司负责人：江洋

主管会计工作负责人：朱三高

会计机构负责人：朱三高

三、公司基本情况

(一)公司概况

√适用 □不适用

奥瑞德光电股份有限公司（以下简称“奥瑞德”、“本公司”或“公司”）前身为西南药业股份有限公司（以下简称“西南药业”）。

西南药业系经重庆市体制改革委员会渝改委（1992）34 号文批准，由西南制药三厂于 1992 年改制设立，于 1992 年 11 月 25 日在重庆市工商行政管理局登记注册，取得注册号为渝直 500000000003523 的《企业法人营业执照》。公司原有注册资本 290,146,298 元，股份总数 290,146,298 股（每股面值 1 元），均为无限售条件的流通股份。公司股票已于 1993 年 7 月 12 日在上海证券交易所挂牌交易。

2015 年 4 月 17 日，西南药业收到中国证监会《关于核准西南药业股份有限公司重大资产重组及向左洪波等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]612 号）核准文件。

2015 年 5 月 8 日，因资产重组发行股份购买资产事项，西南药业发行股份购买资产新增股份 450,522,346 股。

2015 年 6 月 10 日，因重大资产重组非公开发行股份募集配套资金事项，募集配套资金新增发行股份 26,410,256 股，西南药业总股本变为 767,078,900 股。

2015 年 7 月 2 日，经重庆市工商行政管理局核准，西南药业名称正式变更为奥瑞德光电股份有限公司，并取得了变更后的企业法人营业执照。

2017 年 6 月 27 日，经第八届董事会第三十四次会议审议，公司以总股本 767,078,900 股为基数，向全体股东每 10 股转增 6 股，合计转增 460,247,340 股，转增后公司总股本增加至 1,227,326,240 股。

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 2,763,512,843.00 股，注册资本为 2,763,512,843.00 元。

(1) 本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司组织形式：股份有限公司

本公司注册地址：哈尔滨市松北区智谷大街 288 号深圳（哈尔滨）产业园区科创总部 3 号楼 A 区 2 栋 5 层

本公司总部办公地址：哈尔滨市松北区智谷大街 288 号深圳（哈尔滨）产业园区科创总部 A 区 2 栋 5 层

(2) 本公司的业务性质和主要经营活动

所处行业：电子元器件制造业下光电子器件及其他电子器件制造业。

经营范围：公司目前主要有蓝宝石业务和智算业务两大业务板块。其中：蓝宝石业务板块主营业务为蓝宝石晶体材料、蓝宝石晶体生长专用设备及蓝宝石制品的研发、生产和销售。智算业务板块主营算力服务业务，围绕智算领域开展算力集群建设、运营、运维等。

本财务报表业经本公司董事会于 2024 年 4 月 19 日决议批准报出。

2、合并财务报表范围及其变化情况

本公司 2022 年度纳入合并范围的子公司共 11 户，详见本附注“十、在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围比上期减少 4 户，增加 4 户，详见本附注九、合并范围的变更。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2023 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

√适用 □不适用

管理层认为公司自本报告期末起 12 个月内的持续经营能力不存在重大不确定性。本财务报表以持续经营为基础编制。

2022 公司破产重整，重整后公司获注资金，经营状况和财务状况得到好转。公司为改善持续经营能力已采取或拟采取的主要措施如下：

2.1 降本增效，恢复蓝宝石业务盈利能力

公司蓝宝石业务历史负累较重，业务发展承压，公司将通过处置无效资产，盘活低效资产等办法，提升资产运营效率，降低资产运营压力。公司将陆续出售或清算无实际经营业务的子公司，对使用价值较低或在持续贬值的设备、存货加速处置，对库存原辅材料制定合理的使用消耗计划，充分提高资产利用率、提高存货周转率，减少管理费用、降低历史负累。此外，公司也将加强成本管控，深入贯彻精益生产的理念，提升设备运行稳定性，提高生产标准化程度，提升人均效率和运营效率，逐步恢复蓝宝石业务盈利能力。

2.2 积极拓展算力业务，签署长期订单，保证业务回报

报告期内公司积极布局算力业务，三期算力集群已全部建设完成并投入运营，算力租赁业务已于 12 月开始形成稳定收入，公司筛选的客户均比较优质，且签署的算力租赁订单 80%为三年期订单，并与客户约定了相应的违约罚则，为合同履行提供了强有力的保障。

2.3 恢复融资能力，避免流动性风险

公司破产重整后，获注投资款，为公司蓝宝石业务恢复及算力业务开展提供了强有力的资金保障。与此同时，公司也在积极拓宽融资渠道，预留充足现金，提升抗风险能力。截至本报告披露日，公司已获得银行及金融租赁公司 1.68 亿元的授信额度，可有效保障公司业务拓展和运营管理的资金需求。

2.4 强化企业管理，加强上市公司及子公司在战略、财务、人才、业务等方面的规范运作管理，控制经营风险，提高运营能力，不断强化内控管理体系运行质量，通过建立和运行常态化的管理提升机制，降低管理成本及费用，保障公司可持续发展。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司下列主要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2023 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2. 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项计提、核销的坏账准备占相应应收款项金额的 10%且金额大于 1,000 万元
重要的固定资产项目	单项固定资产发生额或余额超过资产总额 0.5%且金额大于 1,000 万元
重要的资本化研发项目	研发项目预算金额占资产总额的 0.5%以上，或当期发生额超过 500.00 万元，或余额超过 500.00 万元
重要的在建工程项目	单项在建工程发生额或余额超过资产总额 0.5%且金额大于 1,000 万元
重要的非全资子公司	资产总额、净资产、营业收入和净利润占合并报表相应项目 10%以上，且金额（损失以绝对金额计算）超过 1,000.00 万元
重要的合营企业或联营企业	账面价值占长期股权投资 10%以上，或来源于合营企业或联营企业的投资收益（损失以绝对金额计算）占合并报表

	利润总额的 10%以上，且金额（损失以绝对金额计算）超过 1,000.00 万元
重要的应付账款、其他应付款	单项应付账款、其他应付款占应付账款、其他应付款总额 10%以上且单项金额超过 1,000.00 万元
重要的投资活动现金流量	单项投资活动现金流量金额超过资产总额 1%
重要的承诺事项、或有事项	金额超过 1,000.00 万元

6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

6.1 同一控制下企业合并

同一控制下的企业合并，指参与合并的公司合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的企业合并。

按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本还应包含相关的商誉金额。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，应当于发生时计入当期管理费用。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

在合并财务报表中，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方向处于同一最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

6.2 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值

以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

7.1 控制的判断标准

拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其可变回报金额的，认定为控制。

7.2 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

7.3 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、19.3.2 权益法核算的长期股权投资中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、，或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

9. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

10.1 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率【或：当期平均汇率、加权平均汇率、或其他方法确定的即期汇率的近似汇率】作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

10.2 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财

务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

11. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

11.1 金融资产的分类和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

11.1.1 以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合以下条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

此类金融资产按照实际利率法以摊余成本进行后续计量，持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

11.1.2 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

11.1.2.1 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合以下条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

11.1.2.2 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，包括其他权益工具投资等，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变

动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

11.2 金融工具的减值

本公司对分类为以摊余成本计量的金融工具、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融工具（债务工具）、租赁应收款、合同资产、应收款项以及财务担保合同以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：①对于金融资产，信用损失应为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；②对于租赁应收款项，信用损失应为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；③对于财务担保合同，信用损失应为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；④对于未提用的贷款承诺，信用损失应为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，企业应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。⑤对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项和合同资产（无论是否包含重大融资成分），对由租赁准则规范的交易形成的租赁应收款，具体预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见 12 应收票据、13 应收账款、17 合同资产

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。若该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。信用损失准备的增加或转回金额，除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，作为减值损失或利得计入当期损益。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。具体预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见 3.14 其他应收款、3.19 长期应收款。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

11.2.1 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险的，则假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时间内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

11.2.2 已发生信用减值的金融资产

当本公司预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：①发行方或债务人发生重大财务困难；②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；④债务人很可能破产或进行其他财务重组；⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

当一项金融工具逾期超过（含）90日，本公司推定该金融工具已发生违约。

11.3 金融资产转移确认依据和计量

金融资产满足下列条件之一的，本公司予以终止对该项金融资产的确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间按照转移日各自相对的公允价值进行分摊，并将终止确认部分收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益或留存收益。

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的摊余成本并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的摊余成本，相关负债不指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；

被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的公允价值并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的公允价值，该权利和义务的公允价值应为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本公司所保留的权利和承担的义务。

11.4 金融负债的分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。金融负债在初始确认时以公允价值计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

本公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

11.5 金融负债的终止确认

本公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

11.6 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

12. 应收票据

√适用 □不适用

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用□不适用

应收票据项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等收到的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。

12.1 预期信用损失的确定方法

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项（无论是否包含重大融资成分），按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司基于单项和组合评估应收款项的预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组

合的应收款项，本公司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测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

组合名称	组合内容
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行，不计提坏账准备
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，应与“应收账款”组合划分相同

12.2 预期信用损失的会计处理方法

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

13. 应收账款

适用 不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

应收账款项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等经营活动应收取的款项。

13.1 预期信用损失的确定方法

对于不含重大融资成分的应收款项，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合名称	组合内容
应收账款组合 1 账龄组合	非合并范围内交易形成的应收账款同时没有重大信用减值
应收账款组合 2 其它组合	合并范围内公司产生的应收账款

组合中，应收账款组合 1 账龄组合（非合并范围内交易形成的应收账款同时没有重大信用减值）采用账龄分析法计提坏账准备。

组合中，应收账款组合 2 其它组合（合并范围内公司产生的应收账款）应收关联方客户不计预期信用损失准备。

13.2 预期信用损失的会计处理方法

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款——账龄组合	非合并范围内主体形成的应收账款	非合并范围内交易形成的应收账款同时没有重大信用减值采用账龄分析法计提坏账准备。
应收账款——合并范围内关联	合并范围内主体产生的应收账款	合并范围内公司产生的应收账款应收关联方客户不计预期信用损失准备。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

账 龄	预期信用损失率 (%)
1 年以内	1
1-2 年	10
2-3 年	20
3-4 年	30
4-5 年	50
5 年以上	100

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，公司按单项计提预期信用损失

14. 应收款项融资

√适用 □不适用

应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

应收款项融资项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。

本公司视日常资金管理的需要，将部分银行承兑汇票进行贴现和背书，对部分应收账款进行保理业务，基于出售的频繁程度、金额以及内部管理情况，此类金融

资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。

此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

□适用 √不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

□适用 √不适用

15. 其他应收款

√适用□不适用

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

其他应收款项目，反映资产负债表日“应收利息”、“应收股利”和“其他应收款”。其中的“应收利息”仅反映相关金融工具已到期可收取但于资产负债表日尚未收到的利息。

15.1 预期信用损失的确定方法

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合名称	组合内容
其他应收款组合 1 账龄组合	非合并范围内主体形成的其他应收款
其他应收款组合 2 其他组合	合并范围内主体产生的其他应收款

组合中，其他应收款组合 1 账龄组合（非合并范围内交易形成的其他应收款同时没有重大信用减值）采用账龄分析法计提坏账准备：

组合中，其他应收款组合 2 其它组合（合并范围内公司产生的应收账款）应收关联方客户不计预期信用损失准备

本公司在每个资产负债表日评估相关其他应收款的信用风险自初始确认后的变动情况。若该其他应收款的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该其他应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该其他应收款的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该其他应收款未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。

15.2 预期信用损失的会计处理方法

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司在前一会计期间已经按照相当于其他应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该其他应收款已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该其他应收款的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

□适用 √不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

16. 存货

适用 不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

适用 不适用

16.1 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。本公司存货分为低值易耗品、原材料、自制半成品、库存商品、委托加工物资产品等。

16.2 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

16.3 存货的盘存制度为永续盘存制。

16.4 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物、其他周转材料于领用时按一次摊销法摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

适用 不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

17. 合同资产

√适用 □不适用

合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本公司已向客户转移商品而拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对由收入准则规范的交易形成的合同资产（无论是否包含重大融资成分），按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司基于单项和组合评估合同资产的预期信用损失。如果有客观证据表明某项合同资产已经发生信用减值，则本公司对该合同资产在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的合同资产，本公司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测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

组合名称	组合内容
合同资产组合 1	非合并范围内交易形成的合同资产同时没有重大信用减值
合同资产组合 2	合并范围内公司产生的合同资产

预期信用损失的会计处理方法，信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

□适用 √不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

□适用 √不适用

18. 持有待售的非流动资产或处置组

√适用 □不适用

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

√适用 □不适用

具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一

并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；②可收回金额。

19. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。

19.1 共同控制、重要影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。投资方能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

19.2 投资成本的确定

对于企业合并取得的长期股权投资，详见附注 3.6 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

19.3 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

19.3.1 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

19.3.2 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

19.3.3 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注“3.7 合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除

净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

20. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

无

21. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋建筑物	年限平均法	5-20	5	4.75-19.00
专用设备	年限平均法	3-10	5	9.50-31.67
机器设备	年限平均法	3-10	5	9.50-31.67
运输设备	年限平均法	5-7	5	13.57-19.00
办公设备	年限平均法	3	5	31.67

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

21.3 减值测试方法及减值准备计提方法

详见本附注“五.27 长期资产减值”。

21.4 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

22. 在建工程

√适用 □不适用

22.1 初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

22.2 结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

不同类别主要的在建工程结转为固定资产的标准和时点如下：

算力服务器转固标准为设备安装调试完成，达到客户的预定可使用状态后转入固定资产核算；蓝宝石相关设备为可正常投入生产使用，达到预定的可使用状态转入固定资产核算；房屋及建筑为达到预定可使用状态后转入固定资产核算。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“五.27 长期资产减值”。

23. 借款费用

√适用 □不适用

23.1 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

23.2 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

23.3 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

23.4 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

24. 生物资产

适用 不适用

25. 油气资产

适用 不适用

26. 无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

计价方法、使用寿命

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。

类别	摊销年限(年)
土地使用权	50
专利权	10
非专利技术	10
特许权	5

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3). 减值测试方法及减值准备计提方法

详见本附注五、27“长期资产减值”。

27. 长期资产减值

√适用 □不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断

是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

类别	减值测试方法及会计处理方法
固定资产	由于没有确凿证据或者理由表明，资产预计未来现金流量现值显著高于其公允价值减去处置费用后的净额，故将资产的公允价值减去处置费用后的净额作为资产的可收回金额。公允价值按照单个资产重置全价乘以成新率确认。金额较小的办公设备、运输设备等无减值迹象按照账面净额列示可收回金额，经评估存在减值的蓝宝石业务按照评估值列示可收回金额，智算业务经测试后无减值迹象按照账面净额列示可收回金额。
在建工程	由于没有确凿证据或者理由表明，资产预计未来现金流量现值显著高于其公允价值减去处置费用后的净额，故将资产的公允价值减去处置费用后的净额作为资产的可收回金额。公允价值以核实后的工程进度对应的账面价值确认。可收回金额的列示按照评估值确认
无形资产	由于没有确凿证据或者理由表明，资产预计未来现金流量现值显著高于其公允价值减去处置费用后的净额，故将资产的公允价值减去处置费用后的净额作为资产的可收回金额。土地的公允价值按照市场法和成本逼近法综合确定，专利的公允价值采取未来现金流量现值确认。

28. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括房屋装修费、房屋维修工程费、消防工程等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

类别	摊销年限(年)
房屋装修费	5
房屋维修改造费	5
取暖费	0.5
其他	3-5

29. 合同负债

适用 不适用

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

30. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

31. 预计负债

适用 不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

32. 股份支付

适用 不适用

33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

34. 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物

占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司在向客户转让商品前能够控制该商品的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

本公司向客户预收销售商品款项的，应当首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司在客户要求其履行剩余履约义务的可能性极低时，将上述负债的相关余额转为收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

√适用 □不适用

本公司的业务收入主要来源于以下业务类型：

34.2.1 销售商品收入

本公司销售产品，属于在某一时点履行履约义务。收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

公司销售商品收入确认的具体原则，根据业务类型的不同，分为通常情况下销售商品收入和特殊销售商品收入。

公司通常情况下销售商品收入，根据内外销单据不同，收入确认的具体方法如下：

国内销售：（1）蓝宝石制品的销售，根据客户订单交货并取得客户的确认后，即认为客户取得相关商品控制权时点，公司确认销售收入；（2）设备的销售，按照合同的约定，于客户验收合格后，公司确认销售收入。

国外销售：本公司根据签订的订单发货，本公司持出口专用发票、送货单等原始单证进行报关出口并通过海关的审核，完成出口报关手续并取得报关单据作为客户取得相关商品控制权时点，根据出库单、出口专用发票和报关单入账，确认销售收入。

公司特殊销售商品收入，主要包括合同能源管理业务项目的收入（简称 EMC 项目收入）、分期收款发出商品收入等。根据业务类型的不同，收入确认的具体方法如下：

（1）EMC 项目：按照合同约定的收款方法和时间分期确认为收入。

（2）分期收款发出商品：按照合同约定，由客户验收后，根据约定的收款方法计算未来现金流量现值确认为当期收入。

34.2.2 提供算力租赁服务

本公司向客户提供算力服务，因在本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。根据履约进度在一段时间内确认收入，履约进度的确定方法为产出法，具体根据已提供算力服务的时长、服务工作量等确认履约进度。

35 合同成本

√适用 □不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”），采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：（1）因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；（2）为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

36 政府补助

√适用 □不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

37 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

37.1 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

37.2 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

37.3 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

38 租赁

适用 不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

适用 不适用

租赁是指本公司让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

38.1 本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为房屋。

38.1.1 初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

38.1.2 后续计量

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见附注“3.21 固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

38.1.3 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

38.2 本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

38.2.1 经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

38.2.2 融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

39 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

39.1 公允价值计量

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以公允价值计量相关资产或负债，考虑该资产或负债的特征；假定市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等；交易价格与公允价值不相等的，将相关利得或损失计入当期损益，但相关会计准则另有规定的除外。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。

本公司公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

本公司以公允价值计量非金融资产，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。以公允价值计量负债，假定在计量日将该负债转移给其他市场参与者，而且该负债在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者履行义务。以公允价值计量自身权益工具，假定在计量日将该自身权益工具转移给其他市场参与者，而且该自身权益工具在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者取得与该工具相关的权利、承担相应的义务。

39.2 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

40 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
财政部于2022年11月30日发布了《企业会计准则解释第16号》（以下简称“解释16号”），规范了“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”的内容自2023年1月1日起施行。	详见其他说明	

其他说明

2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会[2022]31 号，以下简称“解释 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”内容自 2023 年 1 月 1 日起施行。

本公司于 2023 年 1 月 1 日执行上述规定，对于在首次施行解释 16 号的财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）至 2023 年 1 月 1 日之间发生的适用解释 16 号的单项交易，本公司按照解释 16 号的规定进行调整。对于 2022 年 1 月 1 日因适用解释 16 号的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，本公司按照解释 16 号和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整 2022 年 1 月 1 日的留存收益及其他相关财务报表项目。

因执行该项会计处理规定，本公司追溯调整了 2022 年 1 月 1 日合并财务报表的递延所得税资产 117,315.42 元，递延所得税负债 132,194.59 元，相关调整对本公司 2021 年度合并财务报表中归属于母公司股东权益的影响金额为-6,512.08 元，其中未分配利润为-6,512.08 元。同时，本公司对 2022 年度合并比较财务报表的相关项目追溯调整如下：

单位：元

受影响的报表项目	2022 年 12 月 31 日/2022 年度（合并）		
	调整前	调整后	影响金额
资产负债表项目：			
递延所得税资产	214,531,510.23	214,809,551.49	278,041.26
递延所得税负债		430,257.74	430,257.74
未分配利润	-1,992,089,742.40	-1,992,241,958.88	-152,216.48
利润表项目：			
所得税费用	-688,472.85	-551,135.54	137,337.31

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

□适用 √不适用

41 其他

□适用 √不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率%
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳)	13.00、9.00、6.00

	税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	
教育费附加	缴纳的增值税及消费税税额	3.00
地方教育费附加	缴纳的增值税及消费税税额	2.00
城市维护建设税	缴纳的增值税及消费税税额	7.00、5.00
企业所得税	应纳税所得额（如存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露下表）	25.00、15.00

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
本公司	25
哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司	15
哈尔滨秋冠光电科技有限公司	15
哈尔滨臻霞光电技术有限公司	15
纳入合并报表范围的其他子公司	25

2. 税收优惠

适用 不适用

2022年10月12日，本公司子公司哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司通过高新技术企业复审，换领高新技术企业证书，编号：GR202223000604，根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例和《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函【2009】203号），本公司2022年1月1日至2024年12月31日按照15%的税率计缴企业所得税。

2021年9月18日，本公司子公司哈尔滨臻霞光电技术有限公司获得高新技术企业资格，高新技术企业证书编号：GR202123000249，根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例和《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函【2009】203号），哈尔滨臻霞光电技术有限公司2021年1月1日至2023年12月31日按照15%的税率计缴企业所得税。

2022年10月12日，本公司子公司哈尔滨秋冠光电科技有限公司获得高新技术企业资格，高新技术企业证书编号：GR202223000803，根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例和《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函【2009】203号），哈尔滨秋冠光电科技有限公司2022年1月1日至2024年12月31日按照15%的税率计缴企业所得税。

2023年9月3日，财政部、税务总局联合发布《财政部税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部税务总局公告2023年第43号），自2023年1月1日至2027年12月31日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计5%抵减应纳增值税税额。本公司之子公司哈尔滨秋冠光电科技有限公司适用该项税收优惠政策。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1. 货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,980.77	8,463.54
银行存款	280,996,145.16	14,934,278.24
其他货币资金	41,694.20	4,630,517.94
存放财务公司存款		
合计	281,039,820.13	19,573,259.72
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明
无

2. 交易性金融资产

适用 不适用

3. 衍生金融资产

适用 不适用

4. 应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	34,462,778.22	
合计	34,462,778.22	

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	24,871,701.45	18,085,955.57
合计	24,871,701.45	18,085,955.57

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况:

适用 不适用

应收票据核销说明:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中: 1 年以内分项		
1 年以内	98,932,327.64	174,466,399.90
1 年以内小计	98,932,327.64	174,466,399.90
1 至 2 年	88,961,680.99	22,244,682.18
2 至 3 年	19,285,463.55	6,163,248.00
3 至 4 年	7,448,144.14	19,622,417.53

4至5年	19,606,321.27	10,841,651.15
5年以上	435,558,118.96	424,451,190.53
合计	669,792,056.55	657,789,589.29

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	533,764,459.84	79.69	529,232,724.82	99.15	4,531,735.02	500,129,915.47	76.03	500,129,915.47	100.00	0.00
其中：										
按单项计提坏账准备	533,764,459.84	79.69	529,232,724.82	99.15	4,531,735.02	500,129,915.47	76.03	500,129,915.47	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	136,027,596.71	20.31	9,782,560.03	7.19	126,245,036.68	157,659,673.82	23.97	13,499,154.70	8.56	144,160,519.12
其中：										
按组合计提坏账准备	136,027,596.71	20.31	9,782,560.03	7.19	126,245,036.68	157,659,673.82	23.97	13,499,154.70	8.56	144,160,519.12
合计	669,792,056.55	/	539,015,284.85	/	130,776,771.70	657,789,589.29	/	513,629,070.17	/	144,160,519.12

按单项计提坏账准备：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
湖北天宝光电科技有限公司	227,104,956.64	227,104,956.64	100	预计无法收回
鄂尔多斯市达瑞祥	182,535,682.54	182,535,682.54	100	预计无法收回

光电科技有限公司				
安徽金龙浩光电科技有限公司	18,795,000.01	18,795,000.01	100	预计无法收回
黄山市东晶光电科技有限公司	14,946,424.60	14,946,424.60	100	预计无法收回
哈尔滨志丰机电设备有限公司	5,075,539.79	5,075,539.79	100	预计无法收回
安徽康蓝光电股份有限公司	2,341,628.63	2,341,628.63	100	预计无法收回
青海铸玛蓝宝石晶体有限公司	1,152,460.00	1,152,460.00	100	预计无法收回
深圳市厚元德亨光电科技有限公司	1,007,451.50	1,007,451.50	100	预计无法收回
元旭半导体科技股份有限公司	7,545,783.41	3,014,048.39	39.94	预计部分无法收回
其他	73,259,532.72	73,259,532.72	100	预计无法收回
合计	533,764,459.84	529,232,724.82	99.15	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄计提

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	91,386,544.23	913,837.46	1
1年至2年(含2年)	35,061,223.64	3,506,122.37	10
2年至3年(含3年)	5,167,725.61	1,033,545.13	20
3年至4年(含4年)			30
4年至5年(含5年)	166,096.33	83,048.17	50
5年以上	4,246,006.90	4,246,006.90	100
合计	136,027,596.71	9,782,560.03	

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	500,129,915.47	29,102,809.35				529,232,724.82
按组合计提坏账准备	13,499,154.70	-3,716,594.67				9,782,560.03
合计	513,629,070.17	25,386,214.68				539,015,284.85

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
湖北天宝光电科技有限公司	227,104,956.64		227,104,956.64	33.91	227,104,956.64
鄂尔多斯市达瑞祥光电科技有限公司	182,535,682.54		182,535,682.54	27.25	182,535,682.54
广东中图半导体科技股份有限公司	44,618,917.07		44,618,917.07	6.66	446,189.17
安徽金龙浩光电科技有限公司	18,795,000.01		18,795,000.01	2.81	18,795,000.01

黄山市东晶光电 科技有限公司	14,946,424.60		14,946,424.6 0	2.23	14,946,424.60
合计	488,000,980.86		488,000,980. 86	72.86	443,828,252.96

其他说明

无

其他说明：

适用 不适用

6、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的合同资产情况

□适用 √不适用

其中重要的合同资产核销情况

□适用 √不适用

合同资产核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

7、 应收款项融资**(1). 应收款项融资分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	31,141,222.25	403,626.20
应收账款债权凭证	29,742,116.02	
合计	60,883,338.27	403,626.20

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

□适用 √不适用

(4). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

(8). 其他说明：

适用 不适用

8、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	3,933,351.00	79.20	6,128,765.53	75.02
1 至 2 年	465,534.88	9.37	657,193.16	8.04
2 至 3 年	556,484.00	11.21	22,326.12	0.27
3 年以上	10,722.58	0.22	1,362,055.64	16.67
合计	4,966,092.46	100.00	8,170,340.45	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
北京奥然特传媒广告有限公司	1,886,792.40	37.99
孙佳豪	500,000.00	10.07
山东格美钨钼材料股份有限公司	361,208.41	7.27

中联领航(北京)商务服务有限公司	222,515.65	4.48
无锡控博科技有限公司	150,471.70	3.03
合计	3,120,988.16	62.85

其他说明

无

其他说明

适用 不适用

9、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	96,270,846.67	1,823,480,175.41
合计	96,270,846.67	1,823,480,175.41

其他说明：

适用 不适用

应收利息

应收利息分类

适用 不适用

重要逾期利息

适用 不适用

按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

应收股利

适用 不适用

重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	17,017,814.80	1,843,312,874.17
1 年以内小计	17,017,814.80	1,843,312,874.17
1 至 2 年	90,169,446.26	4,581,768.95
2 至 3 年	4,535,732.72	86,361.11
3 至 4 年	3,434.10	146,467.12
4 至 5 年	140,994.37	113,192.00
5 年以上	4,622,412.30	3,560,747.16
合计	116,489,834.55	1,851,801,410.51

按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	3,631,395.86	629,115.71
备用金	268,593.64	2,886,722.44
代扣代缴	901,691.22	993,758.59
往来款	6,307,434.12	6,345,530.65
保障金	3,199,041.00	3,199,041.00
借款	1,673,600.00	1,673,600.00
重整管理人	93,765,829.35	1,834,494,663.67

投资人	6,269,490.14	1,573,978.45
其他	472,759.22	5,000.00
合计	116,489,834.55	1,851,801,410.51

坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	22,191,223.45		6,130,011.65	28,321,235.10
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-9,562,197.45		1,459,950.23	-8,102,247.22
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	12,629,026.00		7,589,961.88	20,218,987.88

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	6,130,011.65	1,459,950.23				7,589,961.88
按组合计提坏账准备	22,191,223.45	-9,562,197.45				12,629,026.00

合计	28,321,235.10	-8,102,247.22				20,218,987.88
----	---------------	---------------	--	--	--	---------------

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
重整管理人	93,765,829.35	80.49	重整往来款	1年以内, 1-2年	8,593,640.68
青岛智算信息产业发展合伙企业(有限合伙)	6,269,490.13	5.38	往来款	1年以内, 1-2年	204,352.96
江西普维智能科技有限公司	3,000,000.00	2.58	往来款	2-3年	3,000,000.00
哈尔滨市劳动保障监察局	2,799,041.00	2.40	往来款	5年以上	2,799,041.00
黑龙江省东鼎路桥建设工程有限公司	1,128,431.23	0.97	往来款	5年以上	1,128,431.23
合计	106,962,791.71	91.82	/	/	15,725,465.87

因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准 备/合同履 约成本减值 准备	账面价值
原材料	94,818,170 .41	61,281,420.7 8	33,536,749.6 3	99,707,459 .61	16,253,514 .67	83,453,9 44.94
库存商品	223,556,69 9.77	218,942,070. 33	4,614,629.44	248,002,15 0.87	1,687,347. 78	246,314, 803.09
自制半成品	78,615,718 .62	60,387,592.5 4	18,228,126.0 8	119,998,49 5.24	74,909,213 .43	45,089,2 81.81
发出商品	33,731,139 .68	19,572,924.5 3	14,158,215.1 5	7,186,198. 86	1,495,225. 55	5,690,97 3.31
委托加工物资	197,395.65	115,720.25	81,675.40	197,395.65	115,720.25	81,675.4 0
合计	430,919,12 4.13	360,299,728. 43	70,619,395.7 0	475,091,70 0.23	94,461,021 .68	380,630, 678.55

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转 销	其他	
原材料	16,253,51 4.67	46,525,23 2.50		1,497,326 .39		61,281,42 0.78
库存商品	1,687,347 .78	229,131,2 89.44		11,876,56 6.89		218,942,0 70.33
自制半成品	74,909,21 3.43	2,840,299 .45		17,361,92 0.34		60,387,59 2.54
发出商品	1,495,225 .55	18,077,69 8.98				19,572,92 4.53
委托加工物资	115,720.2 5					115,720.2 5
合计	94,461,02 1.68	296,574,5 20.37		30,735,81 3.62		360,299,7 28.43

本期转回或转销存货跌价准备的原因

√适用 □不适用

注 1：存货跌价准备本期减少金额中“转回或转销”金额 3,073.58 万元，主要为转销已售或已领用存货的跌价准备；

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

11、 持有待售资产

适用 不适用

12、 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

13、 其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待取得抵扣凭证的进项税额	14,226,967.81	1,654,241.96
预缴其他税款、社保		315.00
增值税留抵税额	65,048,657.90	8,351,869.42
合计	79,275,625.71	10,006,426.38

其他说明

无

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15. 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

16. 长期应收款**(1). 长期应收款情况**

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(5). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、 长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
青岛翌格精密科技有限公司	1,747,628.02			-54,545.31				1,693,082.71		1,693,082.71
湖北宝塔光电科技有限公司										24,379,217.93
小计	1,747,628.02			-54,545.31				1,693,082.71		26,072,300.64
合计	1,747,628.02			-54,545.31				1,693,082.71		26,072,300.64

(2). 长期股权投资的减值测试情况

√适用 □不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
青岛翌格精密科技有限公司	1,693,082.71	0.00	1,693,082.71	预计无法收回投资，无公开市场价值	净资产	预计无法收回投资，无公开市场价值
湖北宝塔光电科技有限公司	24,379,217.93	0.00	24,379,217.93	预计无法收回投资，无公开市场价值	净资产	被投资单位已资不抵债破产清算，预计无法收回投资
合计	26,072,300.64	0.00	26,072,300.64	/	/	/

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

其他说明

无

18、 其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 本期存在终止确认的情况说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、 其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	17,510,000.00	13,510,000.00
其中：权益工具投资	17,510,000.00	13,510,000.00
减：公允价值变动损益	-13,510,000.00	-13,510,000.00
合计	4,000,000.00	0

其他说明：

√适用 □不适用

本公司与北京算场科技有限公司签署《合作协议》，约定预先债权投资金额后期将转为股权投资，本公司基于合作协议约定分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

20、 投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、 固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	833,953,506.85	555,971,210.74
固定资产清理	5,256,572.41	
合计	839,210,079.26	555,971,210.74

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产

固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	专用设备	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：						
1	510,088,124	339,753,472	678,108,325	6,712,129	8,341,393.	1,543,003,44

. 期 初余 额	. 23	. 61	. 06	. 33	26	4. 49
2 . 本 期增 加金 额	61, 008, 429. 36	349, 203, 257 . 70	21, 475, 663. 70	3, 002, 773 . 40	1, 913, 010. 62	436, 603, 134. 78
1) 购置	33, 552, 401. 00	310, 361, 468 . 25	21, 431, 415. 91	3, 002, 773 . 40	1, 854, 890. 96	370, 202, 949. 52
2) 在建 工程 转入	27, 456, 028. 36	38, 841, 789. 45	44, 247. 79			66, 342, 065. 6 0
3) 企业 合并 增加						
他					58, 119. 66	58, 119. 66
3 . 本 期减 少金 额		53, 215, 580. 36	122, 600, 082 . 34	2, 790, 113 . 72	237, 514. 78	178, 843, 291. 20
1) 处置 或报 废		7, 000. 00	122, 541, 962 . 68	2, 790, 113 . 72	237, 514. 78	125, 576, 591. 18
他		53, 208, 580. 36	58, 119. 66			53, 266, 700. 0 2
4 . 期 末余 额	571, 096, 553 . 59	635, 741, 149 . 95	576, 983, 906 . 42	6, 924, 789 . 01	10, 016, 889 . 10	1, 800, 763, 28 8. 07
二、累计折旧						
1 . 期 初余 额	201, 405, 067 . 00	175, 327, 577 . 87	403, 677, 617 . 70	6, 151, 575 . 19	5, 172, 907. 22	791, 734, 744. 98
2 . 本 期增 加金 额	18, 142, 250. 96	24, 400, 329. 24	38, 315, 218. 33	470, 569. 7 6	207, 071. 03	81, 535, 439. 3 2
	18, 142, 250.	24, 400, 329.	38, 315, 218.	470, 569. 7	174, 863. 10	81, 503, 231. 3

1) 计提	96	24	33	6		9
他					32,207.93	32,207.93
³ . 本期减少金额		22,086,372.57	43,799,668.15	2,552,343.81	180,238.30	68,618,622.83
1) 处置或报废		4,710.32	43,767,460.22	2,552,343.81	180,238.30	46,504,752.65
其他		22,081,662.25	32,207.93			22,113,870.18
⁴ . 期末余额	219,547,317.96	177,641,534.54	398,193,167.88	4,069,801.14	5,199,739.95	804,651,561.47
三、减值准备						
¹ . 期初余额	1,341,837.35	100,299,394.60	93,654,705.76		1,551.06	195,297,488.77
² . 本期增加金额	10,936,764.47	35,917,570.84	20,619,992.24			67,474,327.55
1) 计提	6,325,581.61	3,668,815.24	20,619,992.24			30,614,389.09
其他	4,611,182.86	32,248,755.60				36,859,938.46
³ . 本期减少金额		29,576,471.27	71,037,125.30			100,613,596.57
1) 处置或报废			71,037,125.30			71,037,125.30
2) 其他		29,576,471.27				29,576,471.27
⁴ . 期末	12,278,601.82	106,640,494.17	43,237,572.70		1,551.06	162,158,219.75

末余额						
四、账面价值						
1 · 期末账面价值	339,270,633.81	351,459,121.24	135,553,165.84	2,854,987.87	4,815,598.09	833,953,506.85
2 · 期初账面价值	307,341,219.88	64,126,500.14	180,776,001.60	560,554.14	3,166,934.98	555,971,210.74

暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	122,464,146.25	51,942,616.19	821,076.75	69,700,453.31	生产经营计划调整而闲置
机器设备	9,724,243.90	6,885,887.72	1,679,305.67	1,159,050.51	生产经营计划调整而闲置
办公设备	248,319.30	235,903.35	1,551.06	10,864.89	生产经营计划调整而闲置
合计	132,436,709.45	59,064,407.26	2,501,933.48	70,870,368.71	

通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
机器设备	3,202,986.63

未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
11号车间（5#晶体加工车间）	11,344,897.59	尚未办理相关手续
12号车间（6#晶体加工车间）	11,344,897.59	尚未办理相关手续
13号车间（晶体检测中心）	15,915,146.74	尚未办理相关手续
14号仓库（晶体仓库）	21,521,257.75	尚未办理相关手续
合计	60,126,199.67	

固定资产的减值测试情况

√适用 □不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
房屋建筑物	339,270,633.81	434,518,883.20	12,278,601.82	公允价值=重置全价×成新率、处置费用为与处置资产有关的费用	重置全价、综合成新率、处置费率 3.135%	(1) 重置全价：由建安工程费、前期工程、其他费用、投资利息、开发利润等部分组成 (2) 综合成新率：结合年限法和现场勘察法确定成新率 (3) 评估价值：重置全价×综合成新率-处置费用
专用设备	351,459,121.24	422,767,088.69	106,640,494.17	公允价值=重置全价×成新率、处置费用为与处置资产有关的费用	重置全价、综合成新率、处置费率 3.135	(1) 重置全价：由设备购置费、运杂费、安装调试费、前期工程、其他费用、资金成本等部分组成 (2) 综合成新率：结合年限法和现场勘察法确定成新率 (3) 评估价值：重置全价×综合成新率-处置费用
机器设备	135,553,165.84	193,120,301.76	43,237,572.70	公允价值=重置全价×成新率、处置费用为与处置资产有关的费用	重置全价、综合成新率、处置费率 3.135	(1) 重置全价：由设备购置费、运杂费、安装调试费、前期工程、其他费用、资金成本等部分组成 (2) 综合成新率：结合年限法和现场勘察法确定成新率 (3) 评估价值：重置全价×综合成新率-处置费用
运输工具	2,854,987.87	2,854,987.87		公允价值=重置全价×成新率、处置费用为与处置资产有关的费用	重置全价、综合成新率、处置费率 3.135	(1) 重置全价：由设备购置费、运杂费、安装调试费、前期工程、其他费用、资金成本等部分组成 (2) 综合成新率：结合年限法和现场勘察法确定成新率 (3) 评估价值：重置全价×综合成新率-处置费用
办公设	4,815,598.	4,815,59	1,551.06	公允价值=重置全	重置全价、	(1) 重置全价：由

备	09	8.09		价 X 成新率、处置费用为与处置资产有关的费用	综合成新率、处置费用率 3.135	设备购置费、运杂费、安装调试费、前期工程、其他费用、资金成本等部分组成 (2) 综合成新率：结合年限法和现场勘察法确定成新率 (3) 评估价值：重置全价 X 综合成新率 - 处置费用
合计	833,953,506.85	1,058,076,859.61	162,158,219.75	/	/	/

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
研磨机	902,654.87	
闲置设备	4,353,917.54	
合计	5,256,572.41	

其他说明：

无

22、 在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	169,353,939.52	139,741,463.78
工程物资	53,839,517.48	29,446,963.27
合计	223,193,457.00	169,188,427.05

其他说明：

适用 不适用

在建工程

在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
七台河厂房建筑物	67,725,616.51	16,325,616.51	51,400,000.00	67,725,616.51	16,325,616.51	51,400,000.00
单晶炉	23,675.39	23,675.39		23,675.39	23,675.39	
蓝宝石加工等设备	1,605,084.12	1,605,084.12		2,100,457.37	2,056,209.58	44,247.79
环保系统污水处理站				7,100,360.24	923,360.24	6,177,000.00
3D热弯机项目	9,924,066.90	327,495.00	9,596,571.90	9,782,557.47		9,782,557.47
多色系氧化锆陶瓷项目	55,669,813.02	1,837,103.00	53,832,710.02	55,669,813.02		55,669,813.02
办公设施				19,904,542.66	3,236,697.16	16,667,845.50
内蒙呼市算力集群	8,808,001.15		8,808,001.15			
甘肃金昌算力集群	45,716,656.45		45,716,656.45			
合计	189,472,913.54	20,118,974.02	169,353,939.52	162,307,022.66	22,565,558.88	139,741,463.78

重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
七台河厂房建筑物	540,000.00	67,725.61				67,725.61	12.54	12.54				自有资金
环保系统污水处理站	7,100,360.24	7,100,360.24		7,100,360.24			100	100				自有资金
3D 热弯机项目	150,000.00	9,782,557.47	141,509.43			9,924,066.90	7	7				自有资金
多色系氧化锆陶瓷项目	96,000.00	55,669.813.02				55,669.813.02	58	58				自有资金
办公设施	19,904,542.66	19,904,542.66		19,904,542.66			100	100				自有资金
内蒙呼市算力集群	8,808,001.15		8,808,001.15			8,808,001.15	100	100				自有资金
甘肃金昌算力集群	45,716,656.45		45,716,656.45			45,716,656.45	100	100				自有资金
合计	867,529,560.50	160,182,889.90	54,666,167.03	27,004,902.90		187,844,154.03	/	/			/	/

本期计提在建工程减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
七台河厂房建筑物	16,325,616.51			16,325,616.51	
单晶炉	23,675.39			23,675.39	
蓝宝石加工等设备	2,056,209.58		451,125.46	1,605,084.12	
环保系统污水处理站	923,360.24		923,360.24		
3D热弯项目		327,495.00		327,495.00	
多色系氧化锆陶瓷项目		1,837,103.00		1,837,103.00	项目停工、建成价值下降
办公设施	3,236,697.16		3,236,697.16		
合计	22,565,558.88	2,164,598.00	4,611,182.86	20,118,974.02	/

在建工程的减值测试情况

√适用 □不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
七台河	51,400,000.00	67,725,616.51	16,325,616.51	公允价值	工程进	评估价

厂房建筑物				以核实后的工程进度对应的账面价值确认	度、处置费用率 3.135%	值=公允价值-处置费用
单晶炉			23,675.39	公允价值以核实后的工程进度对应的账面价值确认	工程进度、处置费用率 3.135%	评估价值=公允价值-处置费用
蓝宝石加工等设备	0	1,628,759.51	1,605,084.12			
3D热弯机项目	9,596,571.90	9,596,571.90	327,495.00	公允价值以核实后的工程进度对应的账面价值确认	工程进度、处置费用率 3.135%	评估价值=公允价值-处置费用
多色系氧化锆陶瓷项目	53,832,710.02	53,832,710.02	1,837,103.00	公允价值以核实后的工程进度对应的账面价值确认	工程进度、处置费用率 3.135%	评估价值=公允价值-处置费用
内蒙呼和浩特市算力集群	8,808,001.15	8,808,001.15		公允价值以核实后的工程进度对应的账面价值确认	工程进度、处置费用率 3.135%	评估价值=公允价值-处置费用
甘肃金昌算力集群	45,716,656.45	45,716,656.45		公允价值以核实后的工程进度对应的账面价值确认	工程进度、处置费用率 3.135%	评估价值=公允价值-处置费用
合计	169,353,939.52	187,308,315.54	20,118,974.02	/	/	/

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

其他说明

适用 不适用**工程物资**

工程物资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程物资	81,423,933.51	27,584,416.03	53,839,517.48	127,773,614.83	98,326,651.56	29,446,963.27
合计	81,423,933.51	27,584,416.03	53,839,517.48	127,773,614.83	98,326,651.56	29,446,963.27

其他说明：

本期末工程物资主要为蓝宝石单晶炉相关组件及原材料以及未验收完毕的算力服务器等。其中专用设备-算力服务器不存在减值迹象；蓝宝石相关设备及组件主要对于可用物资公允价值采用近期采购销售价，对于不可用物资公允价值采取废旧物资回收价格，处置费用为与处置资产有关的费用。关键参数：处置费用率为3.135%；关键参数的决定依据：评估价值=公允价值-处置费用。

23、 生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**适用 不适用**(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况**适用 不适用**(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**适用 不适用

其他说明

适用 不适用**24、 油气资产****(1) 油气资产情况**适用 不适用**(2) 油气资产的减值测试情况**适用 不适用

其他说明：

无

25、 使用权资产

(1) 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	3,849,355.54	3,849,355.54
2. 本期增加金额	17,979,083.35	17,979,083.35
(1) 新增租赁合同	17,979,083.35	17,979,083.35
3. 本期减少金额	288,601.83	288,601.83
租赁合同到期	288,601.83	288,601.83
4. 期末余额	21,539,837.06	21,539,837.06
二、累计折旧		
1. 期初余额	980,970.64	980,970.64
2. 本期增加金额	3,075,873.30	3,075,873.30
(1) 计提	3,075,873.30	3,075,873.30
3. 本期减少金额	288,601.83	288,601.83
(1) 处置		
租赁合同到期	288,601.83	288,601.83
4. 期末余额	3,768,242.11	3,768,242.11
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	17,771,594.95	17,771,594.95
2. 期初账面价值	2,868,384.90	2,868,384.90

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

26、 无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	特许权	合计
一、账面原值					
1. 期初余	118,103,142.35	255,200,951.05	828,361.57	10,027,268.73	384,159,723.70

额					
2 . 本期 增加 金额			707,964.64	315,500.00	1,023,464.64
1) 购 置			707,964.64	315,500.00	1,023,464.64
2) 内 部研 发					
3) 企 业合 并增 加					
3. 本 期减 少金 额			360,000.00		360,000.00
1) 处 置					
其他			360,000.00		360,000.00
4. 期末 余额	118,103,142.35	255,200,951.05	1,176,326.21	10,342,768.73	384,823,188.34
二、累计摊销					
1 . 期初 余额	22,919,523.27	86,811,586.15	563,334.96	8,187,422.35	118,481,866.73
2 . 本期 增加 金额	2,362,767.48	6,989,818.24	87,389.46		9,439,975.18
1) 计 提	2,362,767.48	6,989,818.24	87,389.46		9,439,975.18
3 . 本期 减少 金额			234,000.00		234,000.00
(1) 处 置					
他			234,000.00		234,000.00

4 . 期末 余额	25,282,290.75	93,801,404.39	416,724.42	8,187,422.35	127,687,841.91
三、减值准备					
1 . 期初 余额		147,529,438.54			147,529,438.54
2 . 本期 增加 金额	4,549,956.11	4,792,069.58		2,166.00	9,344,191.69
1) 计 提	4,549,956.11	4,792,069.58		2,166.00	9,344,191.69
3 . 本期 减少 金额					
1) 处 置					
4 . 期末 余额	4,549,956.11	152,321,508.12		2,166.00	156,873,630.23
四、账面价值					
1. 期 末账 面价 值	88,270,895.49	9,078,038.54	759,601.79	2,153,180.38	100,261,716.20
2. 期 初账 面价 值	95,183,619.08	20,859,926.36	265,026.61	1,839,846.38	118,148,418.43

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例是 0.00

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
专利权	9,078,038.54	12,295,519.93	152,321,508.12	公允价值采取未来现金流量现值，处置费用为处置资产相关费用	处置费用率 3.135%	根据企业经营计划测算未来收益，根据行业平均水平测算收入分成率与折现率后将收益分成折现后得到公允价值
土地使用权	88,270,895.49	126,570,522.00	4,549,956.11	公允价值采取市场比较法和成本逼近法综合确定，处置费用为与处置资产有关的费用	处置费用率 3.135%	运用两种评估方法测算出的地价水平有一定的差异，经综合分析，最终确定取两种方法测算结果的加权算术平均值作为土地使用权价格。
非专利技术	759,601.79	759,601.79		公允价值采取未来现金流量现值，处置费用为处置资产相关费用	处置费用率 3.135%	根据企业经营计划测算未来收益，根据行业平均水平测算收入分成率与折现率后将收益分成折现后得到公允价值
特许权	2,153,180.38	2,153,180.38	2,166.00	公允价值采取未来现金流量现值，处置费用为处置资产相关费用	处置费用率 3.135%	根据企业经营计划测算未来收益，根据行业平均水平测算收入分成率与折现率后将收益分成折现后得到公允价值
合计	100,261,716.20	141,778,824.10	156,873,630.23	/	/	/

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、 商誉**(1). 商誉账面原值**

□适用 √不适用

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

28、 长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋维修工程（东鼎路桥）	872,731.68		212,666.64		660,065.04
3、4 车间消防改造工程（大地消防）	164,729.55		123,547.20		41,182.35
哈尔滨汇安消防维护工	277,830.10		62,904.96		214,925.14

程					
取暖费	926,396.02	1,387,004.67	1,388,730.91		924,669.78
食堂办公用地	6,098,381.05	-500,049.92	1,255,770.42		4,342,560.71
厂房装修费用		930,973.20	129,301.87		801,671.33
消防改造工程	530,466.91		276,765.24		253,701.67
产业园办公室装修费		2,055,137.62	116,328.54		1,938,809.08
“智能算力中心建设”一期		283,018.87	20,964.36		262,054.51
合计	8,870,535.31	4,156,084.44	3,586,980.14		9,439,639.61

其他说明：
无

29、 递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	469,125,049.45	71,238,874.43	541,950,305.27	90,900,371.07
固定资产折旧（年限、残值）			47,076,420.80	8,495,050.88
递延收益	75,002,642.08	11,250,396.31	90,625,650.85	14,996,169.90
固定资产（减值准备）	89,082,707.78	13,362,406.17	195,297,488.77	31,033,157.97
存货（跌价准备）	105,227,367.24	15,784,105.09	94,461,021.68	14,350,125.60
长期股权投资（减			24,379,217.93	6,094,804.48

值准备)				
工程物资 (减值准备)	27,551,036.38	4,132,655.46	98,326,651.56	17,974,643.12
在建工程 (减值准备)	2,164,598.00	324,689.70	22,565,558.88	5,180,271.43
未弥补亏损	15,383,423.53	3,845,855.89		
租赁负债 税会差异	16,897,106.08	3,709,384.92	1,853,608.40	278,041.26
无形资产 (减值准备)	147,730,338.48	22,159,767.37	147,529,438.54	22,129,415.78
公允价值 变动			13,510,000.00	3,377,500.00
合计	948,164,269.02	145,808,135.34	1,277,575,362.68	214,809,551.49

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性 差异	递延所得税 负债	应纳税暂时性 差异	递延所得税 负债
使用权资产税会差异	17,771,594.95	3,892,378.99	2,868,384.90	430,257.74
合计	17,771,594.95	3,892,378.99	2,868,384.90	430,257.74

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	715,879,870.47	66,987,554.81
可抵扣亏损	2,008,116,094.67	999,882,848.36
合计	2,723,995,965.14	1,066,870,403.17

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2024	6,762,663.11	6,762,663.11	
2025	5,832,814.12	5,832,814.12	
2026	43,139,927.59	43,139,927.59	
2027	207,474,211.24	209,628,957.88	
2028	444,548,568.89	315,963,691.31	
2029			
2030	245,577,224.92	245,577,224.92	
2031	44,373,210.67	44,373,210.67	
2032	128,604,358.76	128,604,358.76	
2033	881,803,115.37		
合计	2,008,116,094.67	999,882,848.36	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程款	4,310,502.11		4,310,502.11	300,000.00		300,000.00
设备款	67,898,707.88		67,898,707.88	723,900.00		723,900.00
合计	72,209,209.99		72,209,209.99	1,023,900.00		1,023,900.00

其他说明：

无

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	165,041.33	165,041.33	冻结	司法诉讼	7,730,733.89	7,730,733.89	冻结	司法诉讼
存货					104,566,400.66	104,566,400.66	抵押	借款

								抵押
固定资产	577,803,828.48	150,248,783.34	抵押	借款抵押	1,161,875,888.33	348,179,256.67	抵押	借款抵押、诉讼
无形资产	51,180,354.32	39,895,392.40	抵押	借款抵押	118,103,142.35	95,183,619.08	抵押	借款抵押、诉讼
应收账款					50,629,932.80	50,629,932.80	质押	借款质押
合计	629,149,224.13	190,309,217.07	/	/	1,442,906,098.03	606,289,943.10	/	/

其他说明：

无

32、 短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		36,891,464.86
抵押借款	12,971,919.48	207,356,469.65
合计	12,971,919.48	244,247,934.51

短期借款分类的说明：

说明：根据编号为 2020 信银哈人民币流动资金借款合同（2018 年）字第 038052 号的《人民币流动资金借款合同》，中信银行股份有限公司哈尔滨分行为本公司子公司哈尔滨秋冠光电科技有限公司（以下简称“秋冠公司”）提供 1,300.00 万元流动资金贷款，贷款期限自 2020 年 4 月 10 日至 2021 年 4 月 9 日，用于归还秋冠公司在中信银行哈尔滨分行编号为 2019 信银哈人民币流动资金借款合同（2018 年）字第 022653 号的人民币流动资金贷款，金额为 1,300.00 万元，贷款利率为本合同签订日定价基础利率加 200Bps。根据编号为 2020 信银哈保证担保合同 2018 年版字第 038002 号、038103 号、038151 号的《保证合同》，由奥瑞德光电股份有限公司、左洪波、褚淑霞为该笔贷款提供连带责任保证担保。根据编号为 2020 信银哈抵押合同（1.0 版，2013 年）-2018 年修订版字第 037953 号《抵押合同》，以七台河奥瑞德光电技术有限公司

所有的位于中河村的房产（权属证书编号分别为：黑（2017）七台河市不动产权 0004542 号、0004543 号、0004544 号、0004545 号、0004546 号）进行抵押，建筑面积分别为 8910.51 平方米、36.27 平方米、6446.78 平方米、236.43 平方米、18958.1 平方米，设定抵押价值分别为人民币 334.90 万元、1.36 万元、242.31 万元、8.89 万元、712.54 万元。截至 2023 年 12 月 31 日，贷款剩余金额为 12,971,919.48 元

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

√适用 □不适用

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 12,971,919.48 元

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

借款单位	期末余额	借款利率 (%)	逾期时间	逾期利率 (%)
中信银行哈尔滨通达支行	12,971,919.48	5.050	2021.4.20	8.725
合计	12,971,919.48	/	/	/

其他说明

□适用 √不适用

33、 交易性金融负债

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

34、 衍生金融负债

□适用 √不适用

35、 应付票据

(1). 应付票据列示

□适用 √不适用

36、 应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	132,104,548.83	109,579,461.01
应付设备款	13,808,011.43	4,288,688.74
应付工程款	815,812.20	5,283,961.24
应付服务款	2,964,177.35	5,906,923.66

合计	149,692,549.81	125,059,034.65
----	----------------	----------------

(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
七台河市吉伟煤焦有限公司	37,838,670.90	未结算
深圳市蓝宝源光电科技有限公司	3,032,399.96	未结算
哈尔滨宇龙自动化有限公司	1,979,170.74	未结算
哈尔滨新力光电技术有限公司	1,807,743.65	未结算
洛阳爱科麦钨钼科技股份有限公司	1,673,409.89	未结算
合计	46,331,395.14	/

其他说明

□适用 √不适用

37、 预收款项

(1). 预收账款项列示

□适用 √不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

38、 合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
销货合同相关的合同负债	8,214,910.44	7,864,658.02
服务合同相关的合同负债	17,147,002.48	
合计	25,361,912.92	7,864,658.02

(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

39、 应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	33,793,770.81	79,830,546.09	105,507,048.99	8,117,267.91
二、离职后福利-设定提存计划	2,304,539.97	7,826,302.96	9,304,590.73	826,252.20
三、辞退福利		1,373,134.00	1,373,134.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	36,098,310.78	89,029,983.05	116,184,773.72	8,943,520.11

(2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	10,401,897.71	67,579,600.76	70,895,137.31	7,086,361.16
二、职工福利费	2,505,010.00	2,122,369.26	4,582,379.26	45,000.00
三、社会保险费	443,288.07	4,385,216.22	4,742,402.69	86,101.60
其中：医疗保险费	363,789.00	4,029,797.50	4,329,104.11	64,482.39
工伤保险费	63,079.91	333,416.05	391,079.64	5,416.32
生育保险费	16,419.16	22,002.67	22,218.94	16,202.89
四、住房公积金	18,742,596.68	4,881,224.24	23,151,198.92	472,622.00
五、工会经费和职工教育经费	1,700,978.35	862,135.61	2,135,930.81	427,183.15
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	33,793,770.81	79,830,546.09	105,507,048.99	8,117,267.91

(3). 设定提存计划列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,288,595.42	7,574,729.47	9,050,360.22	812,964.67
2、失业保险费	15,944.55	251,573.49	254,230.51	13,287.53
3、企业年金缴费				
合计	2,304,539.97	7,826,302.96	9,304,590.73	826,252.20

其他说明：

适用 不适用

40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	135,545,216.28	135,545,216.28
增值税	14,016,685.10	18,980,846.97
城市维护建设税	766,751.41	1,073,102.69
教育费附加	459,023.74	607,343.53
地方教育费附加	306,015.83	404,895.69
个人所得税	542,402.37	171,256.98
房产税	322,343.46	1,803,781.44
印花税	296,663.96	60,509.08
土地使用税	137,192.57	701,724.55
其他	64.56	705.00
合计	152,392,359.28	159,349,382.21

其他说明：

无

41、 其他应付款**(1). 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	3,988,017.40	94,801,107.30
应付股利		
其他应付款	99,600,956.27	309,334,152.30
合计	103,588,973.67	404,135,259.60

其他说明：

□适用 √不适用

(2). 应付利息

分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		5,174,673.88
企业债券利息		
短期借款应付利息	3,988,017.40	89,626,433.42
合计	3,988,017.40	94,801,107.30

逾期的重要应付利息：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	逾期金额	逾期原因
中信银行股份有限公司哈尔滨分行	3,988,017.40	子公司资金不足
合计	3,988,017.40	/

其他说明：

适用 不适用

无

(3). 应付股利

分类列示

适用 不适用

(4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	26,817,605.86	61,935,702.87
押金及保证金	923,965.03	3,180,553.12
代收款	4,894,059.85	20,656,448.60
备用金	168,932.97	43,485.59
非金融机构借款		22,621,655.71
其他	66,796,392.56	200,896,306.41
合计	99,600,956.27	309,334,152.30

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
违约金（郑文军、温连堂、范龙生、陈子杰）	15,879,169.75	审批中
北京市第二中级人民法院	1,448,825.20	审批中
中华人民共和国最高人民法院	1,246,433.65	子公司资金不足
合计	18,574,428.60	/

其他说明：

适用 不适用

42. 持有待售负债

适用 不适用

43. 1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		42,259,836.69
1年内到期的租赁负债	3,563,138.46	673,323.05
合计	3,563,138.46	42,933,159.74

其他说明：

无

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额		219,249.76
已背书未到期票据	18,085,955.57	
合计	18,085,955.57	219,249.76

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

45、 长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

46、 应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、 租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	16,897,106.08	1,853,608.40
减：一年内到期的租赁负债	-3,563,138.46	-673,323.05
合计	13,333,967.62	1,180,285.35

其他说明：

无

48、 长期应付款

项目列示

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

长期应付款

按款项性质列示长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

按款项性质列示专项应付款

□适用 √不适用

49、 长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、 预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保	506,596,030.57	416,564,067.60	担保
未决诉讼	226,108.13	22,028,780.37	诉讼
合计	506,822,138.70	438,592,847.97	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注1：预计负债“对外提供担保”41,656.41万元，本年公司及子公司哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司执行完毕重整程序，公司依据重整计划之债务清偿方案对债权人进行清偿，其中公司

对芜湖华融兴融投资合伙企业（有限合伙）、中信银行股份有限公司哈尔滨分行、交通银行股份有限公司哈尔滨北新支行、龙江银行股份有限公司哈尔滨开发区支行、王悦英等的债权由公司之子公司哈尔滨秋冠光电科技有限公司、七台河奥瑞德光电技术有限公司、奥瑞德光电（东莞）有限公司（以下简称“其他子公司”）提供担保，本年度公司最新诉讼进展、资产评估报告及2022年度律师出具的法律意见书，就其他子公司应承担连带赔偿责任金额确认预计负债40,705.10万元；公司与上海新黄浦投资管理有限公司金融借款合同纠纷案中，根据最新诉讼进展及2022年度出具的法律意见书确认预计负债951.31万元。

注2：预计负债“未决诉讼”2,202.88万元，主要系本公司本年度接到经上海高金金融研究院鉴定但尚未判决的中小投资者诉讼案件，公司依据上海高金金融研究院鉴定计算结果计提的预计赔偿金额。

51、 递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	149,486,128.66	0.00	7,767,798.27	141,718,330.39	政府补助
合计	149,486,128.66	0.00	7,767,798.27	141,718,330.39	政府补助

其他说明：

□适用 √不适用

52、 其他非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
蓝宝石项目备用电源建设工程	7,667,600.00	7,667,600.00
蓝宝石LED新型材料产业园（配套资金款）	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	27,667,600.00	27,667,600.00

其他说明：

无

53、 股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

期初余额	本次变动增减（+、-）	期末余额
------	-------------	------

		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,227,326,240.00	0.00	0.00	1,536,186,603	0.00	1,536,186,603	2,763,512,843.00

其他说明：

根据《重整计划》的执行情况，以奥瑞德股份现有总股本 1,227,326,240 股为基数，按每 10 股转增 15 股的比例实施资本公积金转增股本，共计转增约 1,840,989,360 股股票。转增后，奥瑞德股份总股本将增至约 3,068,315,600 股（最终转增的准确股票数量以中证登上海分公司实际登记确认的数量为准）。转增股票中控股股东等业绩补偿义务人的约 604,158,086 股股票需由上市公司 1 元回购，回购的股票用于引入重整投资人；其他股东的约 1,236,831,275 股股票无偿让渡，用于引入重整投资人。

根据《重整计划》的执行情况，公司按每 10 股转增 15 股的比例实施资本公积转增股票，将共计转增 1,840,989,360 股股票，其中重整投资人合计受让 1,536,186,603 股股票，未受让的 304,802,757 股股票将予以注销。

为便于执行，本次重整计划最终用于注销的 304,802,757 股拟不予转增登记。扣除上述不予转增登记的股票后，公司实际共计转增 1,536,186,603 股股票（即每 10 股实际转增 12.51653 股），该部分股票不向原股东分配，在股权登记日当日直接登记至公司重整投资人证券账户。

以金额列示股本情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份	757,921,224.00	1,536,186,603.00	0.00	2,294,107,827.00

注：

本公司合并报表中股本的金额反映哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司（以下简称“奥瑞德有限”）参与反向购买的相关股东合并前持有奥瑞德有限的股份面值以及假定在确定反向购买合并成本过程中新发行的权益性工具的金额。奥瑞德有限参与反向购买的相关股东合并前持有奥瑞德有限的股权金额为 165,000,000.00 元。（1）反向购买合并成本过程中新发行的权益性工具金额为 106,263,628.00 元。（2）母公司奥瑞德非公开发行股份募集配套资金 1,010,999,984.00 元，其中计入股本金额为 26,410,256.00 元，本次增资业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的报告号为大华验字[2015]000508 号验资报告予以验证，公司总股本金额变为 297,673,884.00 元。（3）根据 2017 年 3 月 29 日召开的 2016 年年度股东大会审议通过了《公司 2016 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》以 2016 年 12 月 31 日公司总股本 767,078,900 股为基数，向全体股东每 10 股转增 6 股，合计转增 460,247,340 股，转增后公司总股本将增加至 1,227,326,240

股。本次转股完成后本公司股本变更为 757,921,224.00 元。(4) 根据 2022 年 12 月 31 日《重整计划》，公司由资本公积转增 1,536,186,603 股，本次转股完成后本公司股本变更为 2,294,107,827.00 元。

54、 其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、 资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,506,448,069.98		1,536,186,603.00	970,261,466.98
其他资本公积	385,215,036.75			385,215,036.75
合计	2,891,663,106.73		1,536,186,603.00	1,355,476,503.73

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《重整计划》的执行情况，公司按每 10 股转增 15 股的比例实施资本公积转增股票，将共计转增 1,840,989,360 股股票，其中重整投资人合计受让 1,536,186,603 股股票，未受让的 304,802,757 股股票将予以注销。

为便于执行，本次重整计划最终用于注销的 304,802,757 股拟不予转增登记。扣除上述不予转增登记的股票后，公司实际共计转增 1,536,186,603 股股票（即每 10 股实际转增 12.51653 股），该部分股票不向原股东分配，在股权登记日当日直接登记至公司重整投资人证券账户。

56、 库存股

适用 不适用

57、 其他综合收益

适用 不适用

58、 专项储备

适用 不适用

59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	78,328,783.78			78,328,783.78
合计	78,328,783.78			78,328,783.78

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-1,992,089,742.40	-2,052,745,483.86
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-152,216.48	-6,512.08
调整后期初未分配利润	-1,992,241,958.88	-2,052,751,995.94
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-675,277,796.22	60,510,037.06
期末未分配利润	-2,667,519,755.10	-1,992,241,958.88

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润-152,216.48 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、 营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	236,941,105.90	280,094,752.47	483,025,047.88	448,819,586.48
其他业务	90,967,405.94	70,806,033.35	48,227,875.32	46,049,349.17
合计	327,908,511.84	350,900,785.82	531,252,923.20	494,868,935.65

(2). 营业收入扣除情况表

单位：元 币种：人民币

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	327,908,511.84		531,252,923.20	
营业收入扣除项目合计金额	91,052,215.68		106,487,182.53	
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重 (%)	27.77%		20.04%	/
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	19,947,488.47	销售材料、出租资产等	48,227,875.32	销售材料、出租资产等
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。				
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。	71,019,917.47	算力配套设备销售		
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。				
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。				
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。	84,809.74	具有偶发性、临时性贸易收入	58,259,307.21	具有偶发性、临时性贸易收入
与主营业务无关的业务收入小计	91,052,215.68		106,487,182.53	
二、不具备商业实质的收入				

1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。				
2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。				
3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。				
4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。				
5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。				
6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。				
不具备商业实质的收入小计				
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入				
营业收入扣除后金额	236,856,296.16		424,765,740.67	

(3). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	蓝宝石业务-分部		智力业务-分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型						
蓝宝石制品	219,814,080.16	243,849,902.14			219,814,080.16	243,849,902.14
算力服务			9,402,233.18	6,655,100.80	9,402,233.18	6,655,100.80
其他	27,672,281.03	33,858,265.17	71,019,917.47	66,537,517.71	98,692,198.50	100,395,782.88
按商品转让的时间分类						
在某一时点	247,486,361.19	277,708,167.31	71,019,917.47	66,537,517.71	318,506,278.66	344,245,685.02
在某一时间段			9,402,233.18	6,655,100.80	9,402,233.18	6,655,100.80
合计	247,486,361.19	277,708,167.31	80,422,150.65	73,192,618.51	327,908,511.84	350,900,785.82

其他说明

□适用 √不适用

(4). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 分摊至剩余履约义务的说明

√适用 □不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为357,382,604.82元，其中：

156,618,583.23元预计将于2024年度确认收入

103,995,600.60元预计将于2025年度确认收入

96,768,420.99元预计将于2026年度确认收入

(6). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

62. 税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	3,982,716.23	3,965,408.12
土地使用税	1,647,912.24	2,095,626.14
城市维护建设税	1,030,035.55	1,181,671.54
印花税	982,321.66	485,904.41
教育费附加	635,246.47	614,538.03
地方教育费附加	357,305.00	409,692.01
车船使用税	26,410.61	17,567.52
其他	132.18	65.2
合计	8,662,079.94	8,770,472.97

其他说明：

无

63、 销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,263,568.86	1,243,155.22
业务招待费	492,850.69	623,446.24
销售佣金	461,935.91	8,463,530.28
差旅费	217,263.78	174,910.37
运输装卸费	165,777.71	35,902.20
车辆费	50,591.21	1,268.23
其他	97,539.42	521,416.28
合计	3,749,527.58	11,063,628.82

其他说明：

无

64、 管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	36,490,656.56	30,069,880.97
折旧费用	11,322,821.37	11,536,299.22
中介机构服务费	10,255,733.31	24,504,647.07
租赁费	8,784,344.61	1,872,489.92
无形资产摊销费用	6,532,712.74	20,838,480.00
诉讼费	6,339,348.56	3,856,085.83
办公费	2,607,605.45	4,883,858.81
业务招待费	3,675,083.17	4,650,084.84
差旅费	3,452,617.36	1,337,554.60
使用权资产累计折旧	2,773,999.84	692,368.81
其他	6,281,350.14	7,604,892.64
合计	98,516,273.11	111,846,642.71

其他说明：
无

65、 研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	9,400,010.53	33,067,865.64
职工薪酬	7,866,272.68	22,337,130.68
固定资产折旧	12,762,940.16	26,077,932.09
无形资产摊销	306,756.91	4,677,443.04
其他	2,093,527.55	3,932,374.01
合计	32,429,507.83	90,092,745.46

其他说明：
无

66、 财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,554,305.12	132,920,517.53
减：利息收入	15,578,490.74	6,483,729.41
加：汇兑损失	-27,892.83	-129,070.19
手续费	49,539.50	234,578.99
合计	-13,002,538.95	126,542,296.92

其他说明：

本年财务费用利息支出大幅下降，主要系本公司因重整导致长短期借款大幅下降，利息支出金额大幅减少所致。本年利息收入较上年大幅增长主要系收到投资款存款利息增加所致。

67、 其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	12,098,525.47	11,823,533.49
代扣个人所得税手续费返回	44,161.77	21,026.42
合计	12,142,687.24	11,844,559.91

其他说明：

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
基础设施建设配套扶持资金	7,744,035.91	6,909,602.95	与资产相关
收宾县工业信息科技局 2023 年企业研发投入奖补	3,000,000.00		与收益相关

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
偿金 20231220			
收 2023 年研发投入后省级补助	730,000.00		与收益相关
松北区商务和国际合作促进局拨付 2021 年度新增 限上营利性服务业企业奖励资金 20230317	300,000.00		与收益相关
收高新认定奖补资金	250,000.00		与收益相关
2023 年企业研发投入省级补助奖金	40,000.00		与收益相关
蓝宝石基地项目	23,762.36	23,762.36	与资产相关
收就业见习补贴	5,580.00		与收益相关
收稳岗补贴	5,147.20	296,353.78	与收益相关
变电所补助		227,775.63	与资产相关
昌江区招商协作局优惠政策土地出让补偿优惠		73,348.00	与资产相关
科技型中小企业技术创新基金		48,000.00	与资产相关
2022.04.18 收培训补贴款		139,273.50	与收益相关
收 2022 年研发投入省级补助金		230,000.00	与收益相关
收 2021 年研发投入后补助市级配套资金		250,000.00	与收益相关
2022.11.03 收 2022 年研发投入后市级补助		230,000.00	与收益相关
2021 年研发费用补助金		70,000.00	与收益相关
2021 年企业研发投入后补助(市级)		140,000.00	与收益相关
科技局 2022 年研发投入后补助市级配备资金		70,000.00	与收益相关
2021 年哈尔滨新区高新技术企业认定奖补		100,000.00	与收益相关
收社保缴费补贴		19,388.41	与收益相关
留工补助		22,750.00	与收益相关
2022 一次性扩岗补助		4,500.00	与收益相关
重组收益		750,351.36	与收益相关
收宾西经济技术开发区管理委员会零余额户研发 补贴款 20220126		2,160,000.00	与收益相关
收到哈市人力资源社会保障局人才梯队补助金 201200607		58,000.00	与收益相关
小微企业补贴		427.5	与收益相关
合计	12,098,525.47	11,823,533.49	——

68、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-54,545.31	-5,529,649.27
处置长期股权投资产生的投资收益		-1,648,836.43
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的 股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息 收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		

处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益	16,418.00	1,388,952,240.93
合计	-38,127.31	1,381,773,755.23

其他说明：

无

69、 净敞口套期收益

适用 不适用

70、 公允价值变动收益

适用 不适用

71、 信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-25,386,214.68	-12,031,526.37
其他应收款坏账损失	8,102,247.22	-36,552,504.27
合计	-17,283,967.46	-48,584,030.64

其他说明：

无

72、 资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-296,574,520.37	-49,791,438.46
三、长期股权投资减值损失	-1,693,082.71	
五、固定资产减值损失	-30,614,389.09	-122,033,419.30
六、工程物资减值损失	-5,845,345.07	-90,288,264.50
七、在建工程减值损失	-2,164,598.00	-22,565,558.88
十、无形资产减值损失	-9,344,191.69	-120,251,252.35
四、固定资产清理减值损失	-733,604.35	
合计	-346,969,731.28	-404,929,933.49

其他说明：

无

73、 资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产的利得	184,464.69	2,285,745.14
合计	184,464.69	2,285,745.14

其他说明：

无

74、 营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务豁免利得		531,685.75	
非流动资产报废收益	3,575,404.12		3,575,404.12
违约金	149,700.00		149,700.00
其他	10,029.54	279.55	10,029.54
合计	3,735,133.66	531,965.30	3,735,133.66

其他说明：

□适用 √不适用

75、 营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	26,654,475.84	58,735.08	26,654,475.84
其中：固定资产处置损失	26,654,475.84	58,735.08	26,654,475.84
违约金、罚息及赔偿金	82,699,246.11	59,276,989.79	82,699,246.11
预计负债	-2,070,612.05	506,675,436.05	-2,070,612.05
其他	1,165,570.21	6,018,084.44	1,165,570.21
合计	108,448,680.11	572,029,245.36	108,448,680.11

其他说明：

无

76、 所得税费用**(1). 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		
递延所得税费用	72,463,537.40	-551,135.54
合计	72,463,537.40	-551,135.54

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-610,025,344.06
按法定/适用税率计算的所得税费用	-152,506,336.02
子公司适用不同税率的影响	48,254,946.02
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,035,755.85
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	180,706,247.79
研发支出加计扣除	-5,027,076.24
所得税费用	72,463,537.40

其他说明：

□适用 √不适用

77、 其他综合收益

□适用 √不适用

78、 现金流量表项目**(1). 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	4,330,727.20	5,716,940.98
往来款	8,101,710.07	110,955,286.79
贸易业务收入	77,438,414.07	
其他	6,878,378.81	48,550.74
合计	96,749,230.15	116,720,778.51

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用	46,893,172.60	36,625,079.15
往来款	25,160,781.01	16,298,628.12
贸易业务支出	83,320,057.15	
其他	821,394.61	
合计	156,195,405.37	52,923,707.27

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司股权		128,801.95
合计		128,801.95

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产租赁费	4,440,157.32	

合计	4,440,157.32	
----	--------------	--

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	244,247,934.51				231,276,015.03	12,971,919.48
应付利息	94,801,107.30		1,957,705.87		92,770,795.77	3,988,017.40
一年内到期的非流动负债	42,933,159.74		3,563,138.46	673,323.05	42,259,836.69	3,563,138.46
租赁负债	1,180,285.35		20,929,479.21	3,766,834.27	5,008,962.67	13,333,967.62
合计	383,162,486.90		26,450,323.54	4,440,157.32	371,315,610.16	33,857,042.96

(4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

(5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

□适用 √不适用

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-682,488,881.46	59,512,152.30
加：资产减值准备	346,969,731.28	404,929,933.49
信用减值损失	17,283,967.46	48,584,030.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	81,503,231.39	98,934,866.69
使用权资产摊销	3,075,873.30	1,221,147.15

无形资产摊销	9,439,975.18	37,576,625.26
长期待摊费用摊销	3,586,980.14	3,019,814.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-184,464.69	-2,285,745.14
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	23,079,071.72	58,735.08
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,554,305.12	132,920,517.53
投资损失（收益以“-”号填列）	38,127.31	-1,381,773,755.23
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	69,001,416.15	102,937,019.60
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	3,462,121.25	-13,807,124.52
存货的减少（增加以“-”号填列）	44,172,576.10	84,841,667.44
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-16,639,809.37	997,170,196.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-248,167,448.71	-557,308,168.23
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-343,313,227.83	16,531,913.53
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	280,874,778.80	11,842,525.83
减：现金的期初余额	11,842,525.83	2,963,916.57
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	269,032,252.97	8,878,609.26

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	280,874,778.80	11,842,525.83

其中：库存现金	1,980.77	8,463.54
可随时用于支付的银行存款	280,872,798.03	11,834,062.29
三、期末现金及现金等价物余额	280,874,778.80	11,842,525.83
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	165,041.33	7,730,733.89

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
银行存款	165,041.33	7,730,733.89	资金受限
合计	165,041.33	7,730,733.89	/

其他说明：

□适用 √不适用

80. 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81. 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	2.96	7.0827	20.96
其中：美元	2.96	7.0827	20.96
应收账款	204,723.56	7.0827	1,449,995.56
其中：美元	204,723.56	7.0827	1,449,995.56
合同负债	79,666.06	7.0827	564,250.80
其中：美元	79,666.06	7.0827	564,250.80

其他说明：

无

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

□适用 √不适用

82、 租赁**(1) 作为承租人**

□适用 √不适用

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
出租固定资产	2,779,578.50	
合计	2,779,578.50	

作为出租人的融资租赁

□适用 √不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

□适用 √不适用

未来五年未折现租赁收款额

□适用 √不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

□适用 √不适用

其他说明

无

83、 其他

□适用 √不适用

八、研发支出**(1). 按费用性质列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	9,675,027.07	28,336,395.95
职工薪酬	9,495,374.87	19,595,511.22
固定资产折旧	14,593,217.39	24,674,293.72
无形资产摊销	306,756.91	4,677,443.04
其他	2,093,527.55	3,932,374.01
合计	36,163,903.79	81,216,017.94
其中：费用化研发支出	32,429,507.83	80,810,562.24
资本化研发支出	3,734,395.96	405,455.70

其他说明：

无

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
**工技术的改进研究	327,788.14					327,788.14		
**循环系统改进研究	277,562.87					277,562.87		
**设备升级改造	184,282.64					184,282.64		
**加工方式	918,896.58					918,896.58		
**真空吸附研究	293,157.99					293,157.99		
**加工方式研究	294,523.27					294,523.27		
**衬底片研究	344,975.12					344,975.12		
**加工技术的改进研究	128,165.74					128,165.74		
**技术的改进研究	151,382.17					151,382.17		
**清洗工艺的改进研究	125,907.79					125,907.79		
**加工技术的改进研究		816,411.12					816,411.12	
**加工技术的改进研究		1,390,886.17					1,390,886.17	
**技术的改进研究		1,527,098.67					1,527,098.67	

合计	3,046,642.31	3,734,395.96				3,046,642.31		3,734,395.96
----	--------------	--------------	--	--	--	--------------	--	--------------

重要的资本化研发项目

适用 不适用

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	具体依据
**加工技术的改进研究	研究阶段	2024年10月	利用其实现商业目标并获取增值收益	2023年1月	自行研发预计可形成专利技术
**加工技术的改进研究	研究阶段	2024年10月	利用其实现商业目标并获取增值收益	2023年1月	自行研发预计可形成专利技术
**加工技术的改进研究	研究阶段	2024年10月	利用其实现商业目标并获取增值收益	2023年1月	自行研发预计可形成专利技术

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明

无

(3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本

适用 不适用

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

其他说明：

无

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

（1）新设主体

名称	新纳入合并范围的时间	期末净资产	合并日至期末净利润
深圳市智算力数字科技有限公司	2023-05-08	28,711,259.67	-1,288,740.33
北京智算力数字科技有限公司	2023-02-23	27,298,132.11	-2,701,867.89
哈尔滨智圭光电科技有限公司	2023-02-24	29,765,952.87	-234,047.13
算力融合（上海）数字科技有限公司	2023-02-22	3,215,297.83	-6,784,702.17

（2）已处置子公司

名称	不再纳入合并范围的时间
江西新航科技有限公司（现名：哈尔滨中硅科技有限公司）	2022年12月31日
景德镇市中天水晶科技有限公司（现名：哈尔滨水晶科技有限公司）	2022年12月31日
北海市硕华科技有限公司	2022年12月31日
北海市新拓科技有限公司	2022年12月31日

注：2022 年 12 月本公司转让子公司江西新航科技有限公司（以下简称“江西新航”）100%股权，丧失控制权时点为 2022 年 12 月 31 日。本公司在编制 2022 年度合并财务报表时，将江西新航及其子公司景德镇市中天水晶科技有限公司、北海市硕华科技有限公司、北海市新拓科技有限公司损益表、现金流量表纳入合并范围。2023 年 1 月起本公司不再控制江西新航及其子公司。

6、其他

适用 不适用

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司	黑龙江哈尔滨	1,175,999,984.00	宾县宾西经济开发区海滨路6号	制造业	100.00		新设成立
哈尔滨秋冠光电科技有限公司	黑龙江省哈尔滨市	560,000,000.00	哈尔滨市松北区智谷大街	制造业		100.00	新设成立
哈尔滨秋硕半导体科技有限公司	黑龙江省哈尔滨市	5,000,000.00	哈尔滨高新技术产业开发区	制造业		100.00	新设成立
哈尔滨鑾霞光电技术有限公司	辽宁省大连市	40,000,000.00	哈尔滨高新技术产业开发区	制造业		51.00	新设成立
七台河奥瑞德光电技术有限公司	黑龙江省七台河市	170,000,000.00	七台河市茄子河区茄子河镇中河村	制造业		100.00	新设成立
奥瑞德光电(东莞)有限公司	广东省东莞市	50,000,000.00	东莞市塘厦镇塘厦环市东路	制造业		71.00	新设成立
奥瑞德光电(郑州)投资管理有限公司	河南省郑州市	40,000,000.00	郑州航空港区	投资管理	100.00		新设成立
深圳市智算力数字科技有限公司	广东省深圳市	30,000,000.00	深圳市福田区	科学研究和技术服务业	100.00		新设成立

北京智算力数字科技有限公司	北京市顺义区	30,000,000.00	北京市顺义区	科学研究和技术服务业	100.00		新设成立
哈尔滨智圭光电科技有限公司	黑龙江省哈尔滨市	30,000,000.00	哈尔滨市松北区	制造业	100.00		新设成立
算力融合(上海)数字科技有限公司	上海市奉贤区	10,000,000.00	上海市奉贤区	科学研究和技术服务业	100.00		新设成立

注：本公司对奥瑞德光电（东莞）有限公司持股比例 71%，按照公司章程，本公司已全部实缴到位，自然人股东未实缴。

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位，以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
哈尔滨鑫霞光电技术有限公司	49%	-7,211,085.24	0.00	13,724,083.49

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
哈尔滨臻霞光电技术有限公司	32,506,028.16	26,184,996.67	58,691,024.83	26,544,607.78	4,138,083.39	30,682,691.17	39,549,757.76	22,778,574.00	62,328,331.76	19,603,497.61		19,603,497.61

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
哈尔滨臻霞光电技术有限公司	30,672,609.99	-14,716,500.49	-14,716,500.49	-1,264,082.96	39,245,819.95	-2,053,575.20	-2,053,575.20	7,416,278.29

其他说明:

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益√适用 不适用**(1). 重要的合营企业或联营企业**√适用 不适用

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
湖北宝塔光电科技有限公司	湖北省咸宁市通城县	通城县隼水镇通城大道（宝塔科技园）	制造业	30.00		权益法

注：根据国家企业信用信息公示系统显示，本公司持有的湖北宝塔光电科技有限公司股权被冻结，执行法院为黑龙江省高级人民法院，执行裁定书号为(2021)黑执79号之十一号。该股权于2023年11月14日解除冻结。

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有20%以下表决权但具有重大影响，或者持有20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息 适用 不适用**(3). 重要联营企业的主要财务信息** 适用 不适用**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息** 适用 不适用**(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明** 适用 不适用**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损** 适用 不适用**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺** 适用 不适用**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债** 适用 不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十一、政府补助**1、报告期末按应收金额确认的政府补助**

□适用 √不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

□适用 √不适用

2、涉及政府补助的负债项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
基础建设补助	87,443,435.33			7,744,035.91		79,699,399.42	与资产相关
蓝宝石 LED 新型材料产业园	59,125,124.08				0	59,125,124.08	与资产相关
大尺寸高品质蓝宝石衬底产业化基地项目	2,917,569.25			23,762.36	0	2,893,806.89	与资产相关
合计	149,486,128.66			7,767,798.27		141,718,330.39	/

3、计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	7,767,798.27	7,282,488.94

与收益相关	4,330,727.20	4,541,044.55
合计	12,098,525.47	11,823,533.49

其他说明：

无

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

√适用 □不适用

(1). 风险管理目标和政策

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险敞口。

本公司已采取仅与信用良好的交易对手进行交易的政策。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

(2). 信用风险

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款、股权投资等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。除本附注“12、承诺及或有事项”、“14、其他重要事项”所述本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款、应收票据和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截至 2023 年 12 月 31 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

项目	账面余额	坏账准备
----	------	------

项目	账面余额	坏账准备
应收款项融资	60,883,338.27	
应收账款	669,792,056.55	539,015,284.85
其他应收款	116,489,834.55	20,218,987.88
合计	847,165,229.37	559,234,272.73

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额 72.86%。本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。除本附注“十六、承诺及或有事项”、“十八、其他重要事项”所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

(3) . 流动风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司下属财务部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。截止 2023 年 12 月 31 日，本公司已拥有国内多家银行提供的银行授信额度。本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	期末余额			合计
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	
短期借款		12,971,919.48		12,971,919.48
应付账款	45,085,420.36	97,109,122.46	7,498,006.99	149,692,549.81
其他应付款	72,165,241.82	30,527,268.66	896,463.19	103,588,973.67
租赁负债、一年内到期的租赁负债	3,563,138.46	11,331,417.59	2,002,550.03	16,897,106.08
其他非流动负债			27,667,600.00	27,667,600.00
合计	120,813,800.64	151,939,728.19	38,064,620.21	310,818,149.04

(4) . 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(5) . 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风

险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

(6) . 公允价值

详见本附注十三、公允价值的披露。

2、 套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3、 金融资产转移

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

十三、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 应收款项融资			60,883,338.27	60,883,338.27
(二) 其他非流动金融资产			4,000,000.00	4,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			64,883,338.27	64,883,338.27
非持续以公允价值计量的资产总额	0			0

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

本公司第三层次公允价值计量的其他权益工具投资系本公司持有的非上市公司股权。被投资企业经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的最佳估计数。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注十、1 在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、3 在合营安排或联营企业中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
青岛翌格精密科技有限公司	联营，本公司占比 10%
湖北宝塔光电科技有限公司	联营，本公司占比 30%

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
共青城坤舜创业投资合伙企业（有限合伙）	参股股东
共青城元通创业投资合伙企业（有限合伙）	参股股东
中通国脉通信股份有限公司	付玉春 2023 年 4 月至 7 月在该公司担任董事
中科信控（北京）科技有限公司	王钊在该公司任董事、总经理
北京中科北龙股权投资基金管理有限公司	王钊在该公司任董事、总经理
北京中科信控创新创业科技发展有限公司	王钊在该公司任执行董事
中科文投（北京）云计算有限公司	王钊在该公司任董事、总经理
深圳中科超算技术有限公司	王钊在该公司任董事长
岳西中科超级云计算有限公司	王钊在该公司任执行董事
江西省中科超级云计算有限公司	王钊在该公司任执行董事
北京中科泓源信息技术有限公司	王钊在该公司任监事
中科知道（北京）科技有限公司	王钊在该公司任董事
北京中科融合算力科技有限公司	王钊在该公司任董事
北京蔚来启航科贸有限公司	朱三高在该公司任监事
樱桃谷育种科技股份有限公司	余应敏在该公司任独董
国投电力控股股份有限公司	余应敏在该公司任独董
北京京仪自动化装备技术股份有限公司	余应敏在该公司任独董
嘉兴凯实生物科技股份有限公司	陈东梅在该公司任董事
深圳市创明新能源股份有限公司	陈东梅在该公司任董事
北京屹东科技有限公司	陈东梅在该公司任监事
哈尔滨汇工科技有限公司	公司持股 5%以上股东左洪波在该公司担任董事
通宝基金（湖北）股权投资管理中心（有限合伙）	公司持股 5%以上股东左洪波控制企业

通宝（湖北）产业投资壹号基金（有限合伙）	公司持股 5%以上股东左洪波为该公司股东
大庆奥瑞德科技有限公司	公司持股 5%以上股东左洪波控制企业
星宝瑞光电（东莞）有限公司	公司持股 5%以上股东左洪波控制企业
郑州晶润光电技术有限公司	公司持股 5%以上股东左洪波控制企业
河南瑞弘源科技有限公司	公司持股 5%以上股东左洪波控制企业
杭州睿岳投资管理合伙企业（有限合伙）	公司持股 5%以上股东左洪波控制企业
大庆奥瑞德创新研究院有限公司	公司持股 5%以上股东左洪波控制企业
北京亦舟资产管理有限公司	公司持股 5%以上股东左洪波控制企业
关联自然人	公司第九届、第十届董事、监事、高管及直系亲属

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：
适用 不适用

关联租赁情况说明
适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
左洪波、褚淑霞	12,971,919.48	2021-04-09	2024-04-08	否
左洪波、褚淑霞	100,000,000.00	2021-04-09	2024-04-08	否
左洪波、褚淑霞	168,779,868.00	2017-11-24	2023-01-27	否
左洪波、褚淑霞	240,000,000.00	2021-01-01	2022-12-31	否
左洪波、褚淑霞	194,000,000.00	2021-01-01	2022-12-31	否
左洪波、褚淑霞、左昕、魏煜航	55,060,000.00	2021-06-20	2024-06-19	否
左洪波、褚淑霞、左昕、魏煜航	37,640,000.00	2021-07-25	2024-07-24	否

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	7,324,892.40	2,815,628.24

(8). 其他关联交易适用 不适用**6、 应收、应付关联方等未结算项目情况****(1). 应收项目**适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	郑州晶润光电技术有限公司	343,868.97	343,868.97	343,868.97	343,868.97
应收账款	通宝(湖北)产业投资壹号基金(有限合伙)	3,850,083.33	3,850,083.33	3,850,083.33	3,330,458.33
应收账款	大庆奥瑞德创新研究院有限公司	3,448.00	3,448.00	3,448.00	3,448.00
应收账款	青岛翌格精密科技有限公司	13,950.00	13,950.00	13,950.00	139.50
其他应收款	青岛智算信息产业发展有限公司(有限合伙)	6,269,490.13	204,352.96	1,573,978.45	15,739.78
其他应收款	青岛翌格精密科技有限公司	331,519.00	331,519.00	331,519.00	3,315.19

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	郑州晶润光电技术有限公司		457,649.92

(3). 其他项目

□适用 √不适用

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十五、股份支付

1、各项权益工具

□适用 √不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

2、 适用 不适用 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 本期股份支付费用

适用 不适用

5、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十六、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

1.1 抵押资产情况

截止至 2023 年 12 月 31 日本公司抵押固定资产原值共计 57,780.37 万元，账面价值共计 15,024.88 万元；本公司抵押无形资产原值共计 5,118.03 万元，净值共计 3,989.54 万元。自转为正式抵押之日起算，截止本财务报告批准报出日，以上资产仍处于抵押状态。本期末抵押资产详情如下：

(1) 根据编号为 2020 信银哈抵押合同（1.0 版，2013 年）-2018 年修订版字第 038101 号的《抵押合同》，中信银行股份有限公司哈尔滨分行为哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司提供 10,000.00 万元贷款；编号为 2020 信银哈抵押合同（1.0 版，2013 年）-2018 年修订版字第 037953 号《抵押合同》，中信银行股份有限公司哈尔滨分行为哈尔滨秋冠光电科技有限公司提供 1,300.00 万元流动资金贷款，以上借款先后以七台河奥瑞德光电技术有限公司所有的位于中河村的房产及土地（权属证书编号分别为：黑（2017）七台河市不动产权 0004542 号、0004543 号、0004544 号、0004545 号、0004546 号）进行抵押，建筑面积分别为 8910.51 平方米、36.27 平方米、6446.78 平方米、236.43 平方米、18958.1 平方米，评估净值为 5,914.03 万元，土地面积为 100,743.28 平方米，评估净值为 1,973.40 万元，房产账面原值合计为 7,181.21 万元，净值合计为 4,504.14 万元；土地账面原值为 2,041.06 万元，账面价值为 1,681.51 万元。

(2) 根据编号为华融新兴-2017-028-003 号的《动产抵押合同》，芜湖华融兴融投资合伙企业（有限合伙）委托广发银行股份有限公司哈尔滨分行松北支行向哈尔滨奥瑞德光电技术有限

公司发放委托贷款人民币 20,000.00 万元，并以七台河奥瑞德光电技术有限公司持有的专用设备，评估净值为 479.63 万元，哈尔滨秋冠光电科技有限公司持有的机器设备，评估净值为 5,647.52 万元提供抵押担保。机器设备账面原值为 30,219.63 万元，账面价值为 5,227.63 万元，专用设备账面原值为 9,886.32 万元，账面价值为 196.16 万元。

(3) 根据编号为龙银哈分行 2018 年（企抵）字第 2008-00021 号《抵押合同》，龙江银行股份有限公司哈尔滨开发区支行为哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司提供 4,000.00 万元贷款，以哈尔滨秋冠光电科技有限公司所有的房产（权属证书编号分别为：哈房权证松字第 20130413 号、第 20130406 号、第 20130420 号、第 20130409 号、第 20130404 号、第 20130403 号、第 20130410 号）提供抵押担保，评估净值为 7,866.79 万元，同时以哈尔滨秋冠光电科技有限公司所有的土地（权属证书编号为：哈国用（2011）第 09005292 号、第 09005293 号）提供抵押担保，评估净值为 3,411.02 万元。房产账面原值合计为 10,493.21 万元，账面价值合计为 5,096.94 万元，土地账面原值合计为 3,076.97 万元，账面价值合计为 2,308.03 万元。

除存在上述承诺事项外，截止至 2023 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

2、或有事项

资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

1). 买卖合同纠纷

(1) 七台河市吉伟煤焦有限公司（以下简称吉伟公司）诉七台河奥瑞德光电技术有限公司（以下简称七台河奥瑞德）供电合同纠纷（（2019）黑 0904 民初 18 号）

七台河奥瑞德与吉伟公司因供电合同产生合同纠纷，2019 年吉伟公司向七台河市茄子河区人民法院提起诉讼。2019 年 1 月 4 日，茄子河区人民法院受理案件；2019 年 3 月 14 日，经法院调解，吉伟公司与七台河奥瑞德达成调解协议。

截止 2023 年 12 月 31 日，本公司确认账面负债金额 40,487,966.60 元。

(2) 七台河市吉伟煤焦有限公司（以下简称吉伟公司）诉七台河奥瑞德光电技术有限公司（以下简称七台河奥瑞德）供电合同纠纷（（2019）黑 0904 民初 691 号）

2018 年底，七台河奥瑞德与吉伟公司口头约定由吉伟公司按 0.57 元/KWH 价格向七台河奥瑞德供电，2019 年 1 月 1 日至 2019 年 4 月 25 日期间，七台河奥瑞德累计欠付电费金额 6,026,450.40 元；2019 年 7 月 5 日，吉伟公司就七台河奥瑞德欠付电费款向七台河市茄子河区人民法院提起诉讼。2020 年 8 月 7 日，七台河市茄子河区人民法院作出民事调解书，根据调解协议约定，七台河奥瑞德共需支付电费款 4,000,000.00 元，其中 2021 年 3 月 1 日前付款 1,200,000.00 元，2021 年 8 月 30 日前付款 1,200,000.00 元，2022 年 8 月 30 日给付 1,600,000.00 元。截至 2023 年 12 月 31 日，七台河奥瑞德未按民事调解书约定履行偿付义务。

截止 2023 年 12 月 31 日，本公司确认账面负债金额 4,724,500.00 元。

2) . 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截止 2023 年 12 月 31 日，本公司为非关联方单位提供保证情况如下：

被担保单位名称	担保事项	金额	期限	备注
北京耀莱投资有限公司	收益保证权	确保被担保方壹亿元整本金及年利率为 15%利息	保证合同生效之日至信托合同约定的主债务履行届满之日后两年	详见注释 1

注释 1：上海新黄浦投资管理有限公司（以下简称新黄浦公司）诉北京耀莱投资有限公司（以下简称耀莱投资）、奥瑞德光电股份有限公司（以下简称奥瑞德）、耀莱文化产业股份有限公司（耀莱文化）、自然人左洪波、綦建虹、褚淑霞、朱爽借款合同纠纷（（2020）沪 74 民初 1528 号）。

2017 年 12 月 16 日，奥瑞德实际控制人左洪波未经过公司正常内部审批流程的情况下，以公司的名义与上海爱建信托有限责任公司签署合同编号为 AJXT-YL-201712-DBHT-02 的爱建耀莱单一资金信托保证合同，该保证合同为合同编号为 AJXT-YL-201712-XTHT 的《爱建耀莱单一资金信托信托合同》下的全部义务责任、陈述与保证及承诺事项提供不可撤销的连带责任保证。2020 年 7 月 8 日，新黄浦公司就借款合同纠纷向上海金融法院提起诉讼，2021 年 8 月 9 日，上海金融法院作出一审判决，对新黄浦公司主张奥瑞德应对耀莱投资承担保证责任的诉请难以支持。2022 年 8 月 17 日，公司披露了《关于公司及子公司诉讼进展的公告》（公告编号：临 2022-050），上海市高级人民法院认为，原审法院在审理过程中违反法定程序，裁定撤销上海金融法院（2020）沪 74 民初 1528 号民事判决，发回上海金融法院重审。2023 年 10 月 30 日，上海金融法院对重审一审案件作出判决，奥瑞德应对耀莱投资偿还贷款本金及利息承担连带清偿责任。截至本报告日，二审已经立案但尚未开庭；本年度公司依据最新诉讼文件对公司可能需承担连带清偿责任金额确认对新黄浦公司的预计负债 9,513,083.33 元。

3) . 中小投资者诉讼

2020 年 7 月 17 日，公司收到中国证券监督管理委员会重庆监管局《行政处罚决定书》（[2020]2 号），中国证监会对公司及相关责任人处以警告和罚款的行政处罚。2023 年度本公司收到中小投资者以证券虚假陈述责任为由向奥瑞德光电股份有限公司提起诉讼的案件诉讼，主要包括：

郑月妹诉奥瑞德光电股份有限公司（以下简称奥瑞德）证券虚假陈述责任纠纷（（2023）黑 01 民初 1835 号）；2023 年 8 月 30 日，哈尔滨市中级人民法院作出一审判决，判决奥瑞德给付郑月妹赔偿款人民币 1,046,844.93 元，案件受理费由奥瑞德负担 14,221.60 元，本案损失核定费用 100 元，由奥瑞德负担。截止至 2023 年 12 月 31 日，奥瑞德根据判决计提赔偿款、案件受理费等计算合计金额 256,663.85 元。

赵小华诉奥瑞德光电股份有限公司（以下简称奥瑞德）证券虚假陈述责任纠纷（（2023）黑 01 民初 824 号）；2023 年 6 月 28 日，哈尔滨市中级人民法院作出一审判决，判决奥瑞德给付赵

小华赔偿款人民币 967,633.60 元, 案件受理费由奥瑞德负担 13476.34 元, 本案损失核定费用 100 元, 由奥瑞德负担。截止至 2023 年 12 月 31 日, 奥瑞德按照判决计提赔偿款、案件受理费、损失计算费用合计 251,958.02 元。

截至本报告日, 本公司收到上述类似中小投资者以被告应承担证券虚假陈述的责任为由提起诉讼的案件共计 1,619 起, 其中已产生诉讼判决的案件 1267 起, 案件涉及赔偿金额 11,012.69 万元, 尚未判决的案件 352 起, 案件涉及赔偿金额 3,675.19 万元。2023 年 12 月 31 日, 经黑龙江省哈尔滨市中级人民法院裁定本公司重整计划已执行完毕(详见“14.1 债务重组”), 公司对上述已判决案件依据重整计划之债务清偿方案计算清偿金额 7,733.59 万元, 并计入其他应付款, 对上述未判决的案件依据重整计划之债务清偿方案计算清偿金额 2,202.88 万元, 并计入预计负债。

4)、业绩补偿

2014 年至 2015 年, 苏州松禾成长二号创业投资中心(有限合伙)、深圳市神华投资集团有限公司、褚淑霞、隋爱民、山南市玄通管理咨询有限公司、左洪波、江苏高投成长价值股权投资合伙企业(有限合伙)、深圳市瑞盈价值创业投资合伙企业(有限合伙)与哈尔滨奥瑞德光电技术股份有限公司(已更名为“奥瑞德有限”)除哈尔滨工业大学实业开发总公司的其他 44 名股东(以下简称“业绩承诺方”)进行重大资产置换、发行股份购买资产和股份转让, 最终实现哈尔滨奥瑞德光电技术股份有限公司(即“注入资产”)借壳上市。2015 年 1 月 23 日, 奥瑞德有限与业绩承诺方签署《盈利预测补偿协议》, 约定如注入资产业绩不达标的, 业绩承诺方应当履行补偿义务。

报告期内, 公司就业绩补偿事项起诉苏州松禾成长二号创业投资中心(有限合伙)、深圳市神华投资集团有限公司、褚淑霞、隋爱民、山南市玄通管理咨询有限公司、左洪波、江苏高投成长价值股权投资合伙企业(有限合伙)、深圳市瑞盈价值创业投资合伙企业(有限合伙), 涉案金额合计 825,848,885.00 元。公司于 2023 年 11 月 8 日收到哈尔滨中院送达的《案件受理通知书》, 截至本报告披露日, 该案件已开庭, 尚未判决。

公司没有需要披露的重要或有事项, 也应予以说明:

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

(1) 公司于 2024 年 1 月 22 日审议通过了《关于对外投资项目的议案》，同意公司全资子公司投资建设算力集群三期，项目投资约 1.75 亿元，算力项目累计预计投资总额为 5.36 亿元。

(2) 公司于 2024 年 4 月 1 日审议通过了《关于投资设立有限合伙企业并成立项目公司的议案》，同意公司作为有限合伙人、算力融合（上海）数字科技有限公司作为普通合伙人与克拉玛依市云计算产业投资开发有限公司共同投资设立合伙企业，合伙企业成立后再与公司合资设立项目公司。公司拟出资人民币 7,900 万元（其中对合伙企业出资 7,800 万元，对项目公司出资 100 万元），公司全资子公司算力融合（上海）数字科技有限公司拟对合伙企业出资人民币 200 万元。

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、重要债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

8.1 债务重组

截至本报告批准之日，管理人已根据《重整计划》向公司及子公司债权人偿付合计 75,638.13 万元。

8.2 资产查封及轮候查封事项说明

因芜湖华融兴融投资合伙企业（有限合伙）诉奥瑞德光电股份有限公司、哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司、七台河奥瑞德光电技术有限公司、哈尔滨秋冠光电科技有限公司、左洪波、褚淑霞借款合同纠纷（（2018）京 02 民初 131 号），哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司在 2018 年 9 月 20 日收到北京第二中级人民法院出具的《民事调解书》，截至本财务报告批准报出日，本公司未正常履行《民事调解书》相关约定支付条款，在七台河市市场监督管理局冻结七台河奥瑞德光电技术有限公司的专用设备原值 9,886.32 万元、账面价值 196.16 万元以及在哈尔滨市松北区市场监督管理局冻结哈尔滨秋冠光电科技有限公司的机器设备原值 30,219.63 万元、净值 5,227.63 万元，自转为正式冻结之日起算。截止本财务报告批准报出日，以上动产仍处于冻结状态。

因交通银行股份有限公司哈尔滨北新支行诉哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司、奥瑞德光电股份有限公司、奥瑞德光电（东莞）有限公司、江西新航科技有限公司、七台河奥瑞德光电技术有

限公司金融借款合同纠纷，本公司于 2021 年 4 月 22 日收到黑龙江省高级人民法院执行裁定书（2021）黑执 79 号之三十二号，查封七台河奥瑞德光电技术有限公司位于七台河市中河村不动产权证号为黑（2017）七台河不动产权第 0004542 号、第 0004543 号、第 0004544 号、第 0004545 号、第 00004546 号，房屋建筑物原值 7,181.21 万元、净值 4,504.14 万元，土地原值 2,041.06 万元，净值 1,681.51 万元。截止本财务报告批准报出日，以上不动产仍处于查封状态。

从哈尔滨市松北区不动产登记交易事务中心知悉，黑龙江省高级人民法院执行裁定书号（2021）黑执 79 号之二十八号，查封哈尔滨秋冠光电科技有限公司名下房产哈房权证松字第 20130413 号、哈房权证松字第 20130406 号、哈房权证松字第 20130420 号、哈房权证松字第 20130409 号、哈房权证松字第 20130404 号、哈房权证松字第 20130410 号、哈房权证松字第 20130403 号，房屋建筑物原值 10,493.21 万元，账面价值 5,096.94 万元。截止本财务报告批准报出日，以上不动产仍处于查封状态。

从哈尔滨市松北区不动产登记交易事务中心知悉，黑龙江省高级人民法院执行裁定书号（2021）黑执 79 号之二十九号，查封哈尔滨秋冠光电科技有限公司位于松北区规划 209 路以西，规划 197 路以北地段不动产权证号为哈国用（2011）第 09005292 号、哈国用（2011）第 09005293 号，土地原值 3,076.97 万元，净值 2,308.03 万元。截止本财务报告批准报出日，以上不动产仍处于查封状态。

从哈尔滨市松北区不动产登记交易事务中心知悉，江苏省盐城市盐都区人民法院执行裁定书号（2021）苏 0903 执恢 1207 号，王悦英申请轮候查封哈尔滨秋冠光电科技有限公司名下房产哈房权证松字第 20130413 号、哈房权证松字第 20130406 号、哈房权证松字第 20130420 号、哈房权证松字第 20130409 号、哈房权证松字第 20130404 号、哈房权证松字第 20130410 号、哈房权证松字第 20130403 号，房屋建筑物原值 10,493.21 万元，账面价值 5,096.94 万元。截止本财务报告批准报出日，以上不动产仍处于查封状态。

根据国家企业信用信息公示系统知悉，黑龙江省高级人民法院执行裁定书号为（2021）黑执 79 号之十八号，哈尔滨秋冠光电科技有限公司持有哈尔滨秋硕半导体科技有限公司 500 万元股权。截止本财务报告批准报出日，以上股权仍处于冻结状态。

十九、 母公司财务报表主要项目注释

(二) 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(三)其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,452,941,715.46	2,132,793,781.46
合计	1,452,941,715.46	2,132,793,781.46

其他说明：

适用 不适用

应收利息

应收利息分类

适用 不适用

重要逾期利息

适用 不适用

按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

应收股利

适用 不适用

重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	1,370,636,999.25	2,151,154,467.88
1 年以内小计	1,370,636,999.25	2,151,154,467.88
1 至 2 年	93,635,635.74	
2 至 3 年		
3 年以上		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	1,464,272,634.99	2,151,154,467.88

按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	1,363,614,103.83	315,085,825.76

押金、保证金	232,711.68	
其他	100,425,819.48	1,836,068,642.12
合计	1,464,272,634.99	2,151,154,467.88

坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	18,360,686.42			18,360,686.42
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-8,771,028.03		1,741,261.14	-7,029,766.89
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	9,589,658.39		1,741,261.14	11,330,919.53

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备		1,741,261.14				1,741,261.14

按组合计提坏账准备	18,360,686.42	-8,771,028.03				9,589,658.39
合计	18,360,686.42	-7,029,766.89				11,330,919.53

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司	591,886,536.23	40.42	往来款	1年以内	
北京智算力数字科技有限公司	529,259,133.88	36.14	往来款	1年以内	
深圳智算力数字科技有限公司	135,826,319.00	9.28	往来款	1年以内	
奥瑞德光电股份有限公司管理人	93,765,829.35	6.40	往来款	1年以内, 1-2年	8,593,640.68
哈尔滨智圭光电科技有限公司	75,832,984.47	5.18	往来款	1年以内	
合计	1,426,570,802.93	97.43	/	/	8,593,640.68

因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**(四) 长期股权投资**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,897,905,071.88	20,567,000.00	4,877,338,071.88	4,797,905,071.88	0.00	4,797,905,071.88
对联营、合营企业投资	24,379,217.93	24,379,217.93	0.00	24,379,217.93	24,379,217.93	0.00
合计	4,922,284,289.81	44,946,217.93	4,877,338,071.88	4,822,284,289.81	24,379,217.93	4,797,905,071.88

(1). 对子公司投资适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司	4,777,338,071.88			4,777,338,071.88		
奥瑞德光电（郑州）投资管理有限公司	20,567,000.00			20,567,000.00		20,567,000.00
北京智算力数字科技有限公司		30,000,000.00		30,000,000.00		
算力融合（上海）数字科技有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
哈尔滨智圭光电科技有限公司		30,000,000.00		30,000,000.00		
深圳市智算力数字科技有限公司		30,000,000.00		30,000,000.00		

合计	4,797,905,071.88	100,000,000.00		4,897,905,071.88		20,567,000.00
----	------------------	----------------	--	------------------	--	---------------

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
湖北宝塔光电科技有限公司	24,379,217.93									24,379,217.93	24,379,217.93
小计	24,379,217.93									24,379,217.93	24,379,217.93
合计	24,379,217.93									24,379,217.93	24,379,217.93

(3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

(五) 营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

□适用 √不适用

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

无

(六) 投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益	0.00	122,727,040.21
合计	0.00	122,727,040.21

其他说明：

无

(七) 其他

适用 不适用

二十、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	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	184,464.69	资产处置收益
计入当期损益的政府补助，但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	12,098,525.47	其他收益
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		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益	16,418.00	投资收益
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		

对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	2,070,612.05	营业外支出（预计负债）
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-106,784,158.50	营业外收入、营业外支出（除预计负债）
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	7,060.50	
少数股东权益影响额（税后）	-243,165.55	
合计	-92,178,033.24	

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-48.30	-0.2444	-0.2444
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-41.71	-0.2110	-0.2110

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：江洋

董事会批准报送日期：2024 年 4 月 19 日

修订信息

适用 不适用