

公司代码：600666

公司简称：*ST 瑞德

奥瑞德光电股份有限公司 2022 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2022年度实现归属于上市公司股东的净利润0.61亿元，母公司报表累计未分配净利润-3.97亿元。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

截至2021年12月31日，公司非经营性资金占用余额为35,229.66万元。本报告期内，通过债务抵偿、重整投资人代偿等方式，上述非经营性占用资金已全部收回。

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

报告期内，公司未发生违反规定决策程序对外提供担保的情况。针对公司前期存在的违规担保事项，《重整计划》中制定了明确的解决方案，违规担保债权由管理人进行审查并经法院裁定确认后，将根据《重整计划》的偿债方案进行清偿。清偿资源由重整投资人提供，违规担保对公司的不良影响已消除。

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	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	管理层讨论与分析.....	12
第四节	公司治理.....	32
第五节	环境与社会责任.....	52
第六节	重要事项.....	55
第七节	股份变动及股东情况.....	76
第八节	优先股相关情况.....	84
第九节	债券相关情况.....	85
第十节	财务报告.....	85

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
哈尔滨中院	指	哈尔滨市中级人民法院
《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
新航科技	指	江西新航科技有限公司
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
《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	2022 年 1 月 1 日至 2022 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
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
芯片	指	LED 中实现电-光转化功能的核心单元
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	哈尔滨市松北区巨宝二路 489 号西 100 米	-
电话	0451-51076628	-
传真	0451-87185718	-
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	哈尔滨市松北区巨宝二路489号西100米
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》
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	王栋、吴枫

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	2022年	2021年	本期比上年同期增减 (%)	2020年
营业收入	531,252,923.20	699,693,403.08	-24.07	519,555,616.47
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	424,765,740.67	566,084,330.83	-24.96	502,565,501.39
归属于上市公司股东的净利润	60,655,741.46	-483,122,435.32	不适用	-684,915,831.55

主要会计数据	2022年	2021年	本期比上年同期增减 (%)	2020年
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-786,681,393.00	-505,996,996.28	不适用	-757,204,170.60
经营活动产生的现金流量净额	16,531,913.53	27,626,865.53	-40.16	-36,630,657.85
	2022年末	2021年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2020年末
归属于上市公司股东的净资产	1,735,823,372.11	-311,367,284.33	不适用	56,858,206.10
总资产	3,461,821,682.82	2,624,881,306.89	31.88	2,952,180,363.25

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2022年	2021年	本期比上年同期增减 (%)	2020年
基本每股收益 (元 / 股)	0.05	-0.39	不适用	-0.56
稀释每股收益 (元 / 股)	0.05	-0.39	不适用	-0.56
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	-0.64	-0.41	不适用	-0.617
加权平均净资产收益率 (%)	不适用	不适用	不适用	-171.52
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	不适用	不适用	不适用	-189.63

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 16,844.05 万元，同比下降 24.07%。报告期内，公司蓝宝石制品销售收入同比下降，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 6,065.57 万元，实现扭亏为盈。主要由于本期公司及子公司奥瑞德有限破产重整产生债务重组收益所致。

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增加 28,068.44 万元，主要由于本期资产减值损失增加所致。

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 1,109.50 万元，主要由于本期营业收入减少导致销售商品、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增加 204,719.07 万元，主要由于本期公司及子公司奥瑞德有限破产重整，重整投资人支付投资款增厚公司资本公积，同时债务重组收益大幅增加所致。

6、总资产指标说明：

总资产同比增加 83,694.04 万元，主要由于本期公司破产重整，重整投资人支付投资款所致。

7、基本每股收益指标说明：

基本每股收益同比增加 0.44 元，主要由于本期净利润由负转正所致。

8、加权平均净资产收益率指标说明：

不适用。

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、2022 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	139,829,582.04	171,207,258.44	99,327,556.86	120,888,525.86
归属于上市公司股东的净利润	-71,768,445.44	-108,195,931.05	-357,555,943.29	598,176,061.24
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-68,704,505.39	-91,026,776.69	-73,450,823.19	-553,499,287.73

	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)
经营活动产生的 现金流量净额	16,799,482.34	-10,822,728.94	8,198,311.51	2,356,848.62

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	2022 年金额	附注（如 适用）	2021 年金额	2020 年金额
非流动资产处置损益	2,227,010.06		360,007.79	-153,863.41
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	11,844,559.91		14,600,093.88	12,583,311.95
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
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				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各				

非经常性损益项目	2022 年金额	附注（如适用）	2021 年金额	2020 年金额
项资产减值准备				
债务重组损益	1,388,952,240.93		-636,874.72	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
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				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益			-13,510,000.00	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回			8,334,311.32	154,837,850.56
对外委托贷款取得的损益				
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				

非经常性损益项目	2022 年金额	附注（如适用）	2021 年金额	2020 年金额
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
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	-571,438,544.98		13,700,777.94	-93,636,740.38
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				1,389,829.81
少数股东权益影响额（税后）	-17,400,704.97		-26,244.75	-47,610.14
合计	847,337,134.46		22,874,560.96	72,288,339.05

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，公司通过破产重整、出售低效资产优化了资产负债结构，同时公司围绕经营目标，依靠长期积累的技术优势、市场优势，聚焦主营业务，抓住重点客户，合理规划产品类型，实现了生产经营的持续稳定。

1、完成破产重整，化解债务风险

2022 年 11 月 29 日，哈尔滨中院受理了债权人对公司及奥瑞德有限的重整申请，公司及奥瑞德有限在法院的准许下继续营业，并在管理人的监督下自行管理财产和营业事务。2022 年 12

月 30 日，哈尔滨中院裁定批准《重整计划》，终止公司及奥瑞德有限重整程序；2022 年 12 月 31 日，哈尔滨中院裁定确认《重整计划》执行完毕，终结公司及奥瑞德有限破产程序。

公司通过破产重整，解决了关联方非经营性资金占用及违规担保问题，获得了重整投资人提供的资金支持，有效化解了公司及奥瑞德有限的债务危机，改善了公司资产负债结构，净资产由负转正，消除了公司的退市风险。

重整完成后，公司控股股东变更为青岛智算。在控股股东的支持下，公司将继续聚焦主业，逐步恢复盈利能力，重回良性发展轨道。

2、剥离低效资产，提高资产质量

报告期内，为调整和优化公司产业结构，提高上市公司未来盈利能力，公司清理劣势企业，出售了奥瑞德有限持有的新航科技 100%股权等低效资产。低效资产的出售有助于夯实公司资产质量，降低公司管理成本、提高公司资产运营效率，利于公司长期健康发展。

3、聚焦蓝宝石主业，积极应对市场压力

2022 年度，在复杂的宏观环境下，LED 终端需求呈低迷态势，行业竞争加剧，蓝宝石材料市场价格下降，公司 LED 衬底产品销售收入减少，公司 2022 年度营业收入同比下降。面对严峻的市场形势，公司通过频繁、紧密的实地拜访、技术交流等方式稳固客户关系，深度挖掘客户需求，同时积极响应客户需求，调整产品结构，优化业务布局，保持了生产经营稳定运行。

4、加强产品质量管控，提升团队管理效率

公司一直不断优化质量管理体系建设，加强产品质量管控，采取多种措施，持续提升产品质量。同时，公司通过精细化管理，严控企业内部成本，持续优化管理流程，完善管理制度，不断提升管理效率和管理效益。

二、报告期内公司所处行业情况

蓝宝石材料是现代工业重要的基础材料，尤其是在 LED 产业中发挥着极为重要的作用。

报告期内，受俄乌冲突、贸易战等因素影响，LED 行业受到冲击，照明终端需求疲软，行业竞争加剧，产品销售价格下降。但 Mini-LED、Micro-LED 在显示屏市场渗透率提高，为蓝宝石材料未来市场打开发展空间。另一方面，蓝宝石材料在消费类电子产品领域的应用热度不减，智能手表对于蓝宝石材料的需求保持稳定。

公司所在行业一直备受关注，国家及各地方均出台了诸多政策支持行业发展。国家《“十四五”规划和 2035 远景目标纲要》发布，“提出聚焦新一代信息技术、生物技术、新能源、新材料、高端装备、新能源汽车、绿色环保以及航空航天、海洋装备等战略性新兴产业，加快关键核心技术创新应用，增强要素保障能力，培育壮大产业发展新动能”。LED 行业是我国重点支持的高新技术与节能环保产业，多年来国家出台了一系列政策鼓励、支持 LED 行业的高质量发展。在《中国光电子器件产业技术发展路线图（2018-2022 年）》、《半导体照明产业“十三五”发展规划》、《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录》、《中国制造 2025》中，LED 的关键材料都被列入发展重点。报告期内，国家住建部、国家发改委发布了《城乡建设领域碳达峰实施方案》，提出推进城市绿色照明，加强城市照明规划、设计、建设运营全过程管理，控制过度亮化和光污染，并明确指出到 2030 年 LED 等高效节能灯具使用占比超过 80%，30%以上城市建成照明

数字化系统；工业和信息化部、教育部、文化和旅游部、国家广播电视总局、国家体育总局联合印发了《虚拟现实与行业应用融合发展行动计划（2022-2026 年）》，该行动计划提出，将扶持相关技术发展，重点推动 Micro-LED 等微显示技术升级。此外，多省市也围绕新型显示提出相关政策，多地政策重点提及对 Mini-LED、Micro-LED 技术的发展规划与布局。

伴随全球经济形势回暖，在国家政策支持下，LED 行业具有蓬勃的发展前景，蓝宝石材料作为 LED 芯片主要原材料之一也会迎来新一轮的发展机遇。公司作为掌握核心技术、拥有自主知识产权的蓝宝石材料精加工企业，将充分抓住行业发展机遇，持续健康发展。




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，公司主营业务为蓝宝石晶体材料、蓝宝石制品的研发、生产和销售；蓝宝石晶体生长专用设备的制造和销售。

公司目前主要产品为蓝宝石晶棒、晶片及其它蓝宝石制品、蓝宝石晶体生长专用设备。

主要产品说明及其规格、用途如下表所示：

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。	
蓝宝石晶体生长专用设备 	蓝宝石单晶生长设备系全资子公司奥瑞有限利用自身核心技术研发、设计并制造的用于生长蓝宝石晶体的设备。	生长蓝宝石晶体

（二）经营模式

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，在产品经品质部门检验合格后交付客户。

报告期内，公司的经营模式未发生变化。

（三）主要的业绩驱动因素

报告期内，消费类电子产品市场需求稳定，公司小尺寸蓝宝石晶棒的销售数量同比小幅增长。但 LED 市场需求不振，产品价格下降，公司 4 英寸晶棒及晶片的销售数量同比下降，公司 2022 年度营业收入同比降低。另，公司及子公司奥瑞德有限在报告期内破产重整，使得公司本期债务重组收益大幅增加。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）技术研发优势

公司始终注重研发投入和技术创新。公司在人才团队、研发设备、研发模式方面逐渐形成了独有的技术研发优势。报告期内，公司通过技术成果落地转化，提升了产品质量和产品合格率。同时，公司始终坚持“以需定研，顺势而为”的策略，以下游客户需求为立足点，高度重视技术研发成果的实用价值，结合实践积累，具备了快速适应市场需求变化的技术更新与成果快速转化能力。

（二）产品质量优势

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 和 IATF16949:2016 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。

（三）人才优势、管理优势

公司始终重视人才培养和管理团队建设。经过多年的发展，公司培养了一批专业、务实的技术人才，拥有了强大的人才储备和持续的创新动力，同时公司又培养、引进一批优秀的管理人才，公司董事会成员、各子公司管理人员背景多元，拥有不同的专业背景、知识结构，管理经验丰富，能有效保障董事会决策的科学性，保障各子公司经营运行的稳定高效，也为公司规范法人治理结构，提升公司治理水平，改善经营奠定了坚实的基础。

（四）客户资源优势

公司坚持以客户为中心，始终把满足客户需求作为企业的发展目标，与下游客户建立了长期、良好的合作关系。优质的客户资源、稳固的客户合作关系为公司及时了解行业发展情况及市场需求信息提供了保障。报告期内，蓝宝石行业遇冷，坚实的客户基础保障了公司销售渠道畅通，进而保障了公司生产经营持续稳定。

五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 531,252,923.20 元，较上年减少 168,440,479.88 元，同比降低 24.07%；实现归属于上市公司股东的净利润 60,655,741.46 元，较上年增加 543,778,176.78 元；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-786,681,393.00 元，较上年亏损增加 280,684,396.72 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	531,252,923.20	699,693,403.08	-24.07
营业成本	494,868,935.65	620,667,082.63	-20.27
销售费用	11,063,628.82	9,457,889.65	16.98
管理费用	111,846,642.71	111,457,627.80	0.35
财务费用	126,542,296.92	131,908,699.40	-4.07
研发费用	90,092,745.46	33,027,858.98	172.78
税金及附加	8,770,472.97	8,036,367.89	9.13
其他收益	11,844,559.91	14,600,093.88	-18.87
投资收益	1,381,773,755.23	-2,729,431.46	不适用
信用减值损失	-48,584,030.64	-213,520,365.68	不适用
资产减值损失	-404,929,933.49	-159,920,472.53	不适用
资产处置收益	2,285,745.14	-141,294.85	不适用
营业外收入	531,965.30	88,294,060.23	-99.40
营业外支出	572,029,245.36	74,091,979.65	672.05
所得税费用	-688,472.85	-92,592,682.36	不适用
经营活动产生的现金流量净额	16,531,913.53	27,626,865.53	-40.16
投资活动产生的现金流量净额	-7,640,073.58	-5,709,878.90	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-13,230.69	-32,900,466.08	不适用

营业收入变动原因说明：营业收入同比减少 16,844.05 万元。报告期内，公司蓝宝石制品销售收入同比下降，导致公司总体营业收入减少；

营业成本变动原因说明：营业成本同比减少 12,579.81 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：销售费用同比增加 160.57 万元，主要由于本期销售佣金增加所致；

财务费用变动原因说明：财务费用同比减少 536.64 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：研发费用同比增加 5,706.49 万元，主要由于本期研发支出费用化金额增加导致；

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 1,109.50 万元，主要是由于本期营业收入减少导致销售商品、提供劳务收到的现金减少所致；

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 193.02 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 3,288.72 万元，主要由于本期支付金融机构借款利息同比减少导致；

其他收益变动原因说明：其他收益同比减少 275.55 万元，主要由于本期政府补助同比减少所致；

投资收益变动原因说明：投资收益同比增加 138,450.32 万元，主要由于本期公司确认债务重组收益所致；

信用减值损失变动原因说明：信用减值损失同比减少 16,493.63 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：资产减值损失同比增加 24,500.95 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增加所致；

资产处置收益变动原因说明：资产处置收益同比增加 242.70 万元，主要是本期处置非流动资产收益同比增加导致；

营业外收入变动原因说明：营业外收入同比减少 8,776.21 万元，主要由于上期冲回计提的预计负债所致；

营业外支出变动原因说明：营业外支出同比增加 49,793.73 万元，主要由于本期计提的预计负债同比增加所致；

所得税费用变动原因说明：所得税费用同比增加 9,190.42 万元，主要由于上期冲回大额递延所得税费用所致。

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，公司及奥瑞德有限破产重整。2022 年 12 月 31 日，哈尔滨中院裁定《重整计划》执行完毕，公司本年度确认大额重整利得，公司净利润由负转正。

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 531,252,923.20 元，较上年同比减少 168,440,479.88 元，同比降低 24.07%；实现归属于上市公司股东的净利润 60,655,741.46 元，较上年同比增加 543,778,176.78 元；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-786,681,393.00 元，较上年亏损增加 280,684,396.72 元。

(1). 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	483,025,047.88	448,819,586.48	7.08	-22.64	-19.79	减少 3.31 个百分点
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	110,865,786.73	103,993,736.82	6.20	-39.28	-38.33	减少 1.45 个百分点
蓝宝石晶片	242,609,224.62	233,136,709.85	3.90	-25.41	-23.39	减少 2.54 个百分点
其他	27,516,645.33	35,014,483.94	-27.25	-38.82	22.23	减少 63.55 个百分点
灯具系列	32,305,072.58	27,406,605.56	15.16	-42.85	-41.22	减少 2.35 个百分点
单晶炉	69,728,318.62	49,268,050.31	29.34	363.49	335.29	增加 4.57 个百分点
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 (%)
华中地区	5,034.00	3,054.91	39.31	-99.69	-99.82	增加 43.08 个百分点
华东地区	114,461,170.60	100,569,229.11	12.14	-40.62	-36.21	减少 6.07 个百分点
华南地区	293,066,463.55	288,322,272.07	1.62	-12.91	-8.31	减少 4.94 个百分点
华北地区	63,702,725.32	52,339,246.65	17.84	-15.08	-25.43	增加 11.41 个百分点
东北地区	10,096,194.16	6,194,218.89	38.65	291.26	478.26	减少 19.84 个百分点
西南地区	2,261.95	2,261.95	0.00	-99.98	-99.97	减少 9.46 个百分点
国外市场	1,426,778.30	1,369,305.87	4.03	-77.01	-76.09	减少 3.67 个百分点
西北地区	264,420.00	19,997.03	92.44	5,793.39	345.69	增加 92.44 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，主要由于本期蓝宝石制品市场价格下降，主要产品 4 英寸片销售量同比减少导致。

(2) 销售主要集中在华东、华南地区，其中东北、西北地区营业收入上升，其他地区营业收入均有不同程度下降。

(2). 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 (小尺寸)	万片	940.59	931.41	107.78	-13.14	-12.40	9.31
蓝宝石晶片 (4英寸)	万片	359.70	343.09	66.27	-22.94	-25.90	33.45
蓝宝石晶棒 (4英寸)	万毫米	202.54	188.61	74.07	-80.84	-66.78	23.16
蓝宝石晶棒 (小尺寸)	万毫米	5,098.26	4,800.62	832.64	28.16	32.09	55.63

产销量情况说明

受LED市场需求影响，蓝宝石晶棒（4英寸）、晶片（4英寸）产量、销量均有所下降。

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

(4). 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	287,200,298.46	58.04	406,352,680.31	65.47	-29.32	
制造业	直接人工	25,508,978.99	5.15	29,778,156.48	4.80	-14.34	
制造业	制造费用	101,095,825.08	20.43	94,757,844.30	15.27	6.69	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本	上年同期金额	上年同期占总	本期金额较上年同	情况

			比例 (%)		成本比 例(%)	期变动比 例(%)	说 明
晶片	直接材料	125,681,940.77	25.40	209,971,234.42	33.83	-40.14	
	直接人工	18,824,680.46	3.80	21,301,429.58	3.43	-11.63	
	制造费用	88,630,088.61	17.91	73,033,472.84	11.77	21.36	
晶棒	直接材料	92,989,443.23	18.79	148,907,171.68	23.99	-37.55	
	直接人工	2,361,980.94	0.48	3,710,031.46	0.60	-36.34	
	制造费用	8,642,312.65	1.75	16,020,590.38	2.58	-46.05	
单晶炉	直接材料	48,282,689.30	9.76	11,205,255.01	1.81	330.89	
	直接人工	985,361.01	0.20	113,184.39	0.02	770.58	
灯具系 列	直接材料	20,246,225.15	4.09	36,269,019.20	5.84	-44.18	
	直接人工	3,336,956.58	0.67	4,653,511.05	0.75	-28.29	
	制造费用	3,823,423.82	0.77	5,703,781.08	0.92	-32.97	

成本分析其他情况说明

无

(5). 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，公司出售了新航科技 100%股权，本期新航科技及其子公司资产负债表不再纳入合并范围。

(6). 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

(7). 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 43,645.25 万元，占年度销售总额 82.16%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

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(%)
----	------	-----	--------------

序号	客户名称	销售额	占年度销售总额比例 (%)
1	第一名	170,421,761.02	32.08
2	第二名	107,111,239.77	20.16
3	第三名	95,606,931.72	18.00
4	第四名	36,127,355.16	6.80
5	第五名	27,185,211.79	5.12

B. 公司主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名供应商采购额 16,904.91 万元，占年度采购总额 61.6%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

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	81,719,612.25	29.78
2	第二名	53,415,204.45	19.47
3	第三名	13,602,036.62	4.96
4	第四名	10,431,734.24	3.80
5	第五名	9,880,540.05	3.60

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	80,810,562.24
本期资本化研发投入	405,455.70
研发投入合计	81,216,017.94
研发投入总额占营业收入比例 (%)	15.29

研发投入资本化的比重 (%)	0.50
----------------	------

(2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	151
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	17.32
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	4
硕士研究生	10
本科	44
专科	55
高中及以下	38
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)	21
30-40 岁 (含 30 岁, 不含 40 岁)	98
40-50 岁 (含 40 岁, 不含 50 岁)	24
50-60 岁 (含 50 岁, 不含 60 岁)	8
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

报告期内, 公司及公司子公司奥瑞德有限破产重整。2022 年 12 月 31 日, 哈尔滨中院裁定《重整计划》执行完毕, 公司本年度确认重整利得共计 138,895.22 万元, 公司净利润由负转正。

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 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	19,573,259.72	0.57	12,557,567.93	0.48	55.87	本期经营活动产生现金流量净额为正，导致本期货币资金增加
应收账款	144,160,519.12	4.16	313,999,041.10	11.96	-54.09	主要由于原子公司新航科技资产负债表本期不再纳入合并范围所致
应收款项融资	403,626.20	0.01	8,602,634.68	0.33	-95.31	本期应收票据减少所致
预付款项	8,170,340.45	0.24	19,111,431.09	0.73	-57.25	主要由于原子公司新航科技资产负债表本期不再纳入合并范围所致
长期股权投资	1,747,628.02	0.05	25,066,555.82	0.95	-93.03	主要由于原子公司新航科技资产负债表本期不再纳入合并范围所致
固定资产	555,971,210.74	16.06	804,634,002.86	30.65	-30.90	主要由于原子公司新航科技资产负债表本期不再纳入合并范围所致
使用权资产	2,868,384.90	0.08	528,778.34	0.02	442.46	本期新增租赁合同所致
无形资产	118,148,418.43	3.41	284,554,596.99	10.84	-58.48	主要由于原子公司新航科技资产负债表本

						期不再纳入合并范围及计提资产减值准备所致
开发支出	3,046,642.31	0.09	60,747,367.44	2.31	-94.98	主要由于本期开发支出转无形资产同比增加所致
长期待摊费用	8,870,535.31	0.26	2,737,100.92	0.10	224.09	主要由于本期长期待摊费用增加所致
递延所得税资产	214,531,510.23	6.20	317,629,255.67	12.10	-32.46	主要由于原子公司新航科技资产负债表本期不再纳入合并范围所致
其他非流动资产	1,023,900.00	0.03	30,461,572.74	1.16	-96.64	主要由于本期预付设备款减少所致
短期借款	244,247,934.51	7.06	813,451,787.48	30.99	-69.97	主要由于本期公司及奥瑞德有限破产重整所致
合同负债	7,864,658.02	0.23	25,573,506.53	0.97	-69.25	主要由于本期预收货款减少所致
其他应付款	404,135,259.60	11.67	772,837,893.13	29.44	-47.71	主要由于本期公司及奥瑞德有限破产重整所致
一年内到期的非流动负债	42,933,159.74	1.24	214,001,934.97	8.15	-79.94	主要由于本期公司及奥瑞德有限破产重整所致
其他流动负债	219,249.76	0.01	3,324,555.85	0.13	-93.41	主要由于本期预收货款减少所致
长期应付款		0.00	85,573,648.82	3.26	-100.00	主要由于本期公司及奥瑞德有限破产重整所致
预计负债	506,822,138.70	14.64	48,632,327.09	1.85	942.15	主要由于本期确认下属子公司应承担的担保责任所致
递延所得税负债	-	0.00	14,105,187.67	0.54	-100.00	主要由于原子公司新航科技资产负债表本期不再纳入合并范围所致

其他应收款	1,823,480,175.41	52.67	3,814,767.17	0.15	47,700.56	主要由于本期公司破产重整，与公司管理人往来款增加导致
应付账款	125,059,034.65	3.61	549,219,093.43	20.92	-77.23	主要由于本期公司及奥瑞德有限破产重整所致
租赁负债	1,180,285.35	0.03		0.00	100.00	本期新增租赁合同所致
资本公积	2,891,663,106.73	83.53	905,128,191.75	34.48	219.48	详见第十节、七合并财务报表项目注释 56 项注释

其他说明

无

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 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	228,846,375.80	冻结、抵押
土地使用权	95,183,619.08	冻结、抵押
机器设备	90,411,532.40	冻结、抵押
专用设备	28,921,348.47	冻结、抵押
存货	104,566,400.66	抵押
二、其他原因造成所有权受到限制的资产		
应收账款	50,629,932.80	质押
货币资金	7,730,733.89	法院冻结银行存款、保证金账户

4. 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

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

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

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

经公司第九届董事会第三十二次会议审议通过，2022 年 12 月 30 日，奥瑞德有限与海南省藏色投资有限责任公司签署《长期股权投资转让协议》，奥瑞德有限将其持有的全资子公司新航科技 100%股权出售给海南省藏色投资有限责任公司。

(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	1,175,999,984.00	1,894,353,551.80	886,417,209.40	-701,098,258.05	249,435,638.49

	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)。					
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。	560,000,000.00	707,250,673.35	192,903,649.97	-344,342,084.15	164,775,051.02
七台河奥瑞德	对蓝宝石晶体材料项目,半导体、激光及光电窗口材料项目进行投资与管理；蓝宝石生产技术开发、技术咨询、技术服务,工矿机械配件,机电产品、五金、建材(不含木材、危险化学品)生产,销售;经销化工原料(不含危险化学品)、进出口贸易(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)	170,000,000.00	225,336,709.19	-148,074,717.86	-218,502,591.80	3,707,964.84
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	5,000,000.00	319,540,536.05	-126,138,690.46	-93,526,613.15	650,710,485.82

出口。					
-----	--	--	--	--	--

(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

LED 终端面向全球市场，但 LED 芯片生产企业及 LED 芯片关键材料的生产企业主要都集中在国内，目前中国 LED 芯片产能稳居全球第一，蓝宝石 LED 衬底也主要由国内企业生产供应。近年来，受国际形势复杂多变等因素影响，LED 照明市场增长动力不足，特别是 2022 年下半年，蓝宝石 LED 衬底需求萎缩，行业竞争加剧，产品市场价格下降，LED 照明应用端发展动力不足。但随着全球经济形势回暖，及一系列扩大内需政策的激励，半导体照明、智慧城市、智慧家居、文旅夜游等领域有望带来市场空间的增长，LED 照明市场有望回到正常增长轨道。

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 终端产品层出不穷，根据数据调研机构 Omdia 统计，2022 年全球 Mini-LED 电视的出货量同比增长 50%左右。据高工产研 LED 研究所调研，2022 年搭载 Mini-LED 背光的电视、笔记本电脑、显示器等新品超过 100 款。进入 2023 年，Mini-LED 背光电视新品热度依旧不减，据统计仅 3 月份就已有索尼、长虹、TCL 等多家厂商推出 Mini-LED 背光电视新品。受终端需求端拉动，2022 年约有 20 余个 Mini-LED、Micro-LED 相关项目立项，根据 CINNO Research 统计数据显示，2022 年中国 Mini-LED、Micro-LED 投资金额在 550 亿元人民币左右。

长期来看，传统照明需求具有刚需属性，新兴显示技术 Mini-LED、Micro-LED 商业化进程加速，LED 市场仍具有广阔的发展空间，蓝宝石材料也将迎来发展新机遇。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

公司将坚持改革创新、聚焦主业，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，全面提升公司核心能力、经营质量、推动企业快速升级稳步发展。一方面继续发展蓝宝石材料主业，不断丰富产品类型，合理调整产品结构，持续推动公司从材料供应商向综合解决方案服务商转变。另一方面公司将在夯实现有业务基础上，积极寻找其他业务拓展机会、投资机会、发掘新的利润增长点，实现业务多元化发展，努力为企业未来的长期发展培育新的经济增长点，推动公司高质量发展。

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

2022 年 12 月 31 日，哈尔滨中院裁定确认公司及奥瑞德有限《重整计划》执行完毕。通过重整，公司资产负债结构获得显著优化，净资产由负转正，非经营性资金占用及违规担保问题得到彻底解决，同时公司也获得了充足的发展资金。未来，公司将继续发展蓝宝石精深加工业务，保持产品、技术、市场的领先优势。同时，公司也将积极拓展业务范围，发掘新的利润增长点。

1、继续深耕主营业务

公司深耕蓝宝石材料领域多年，未来公司将继续发展蓝宝石材料精加工业务，不断提升技术领先性，不断完善销售体系，进一步培育和拓展新市场。同时，通过不断提升成本管控能力，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，增强业务盈利能力，为公司持续发展提供可靠支撑。

2、培育新业务，寻找新的利润增长点

公司将以目标导向为核心，为实现公司营业收入、利润和远景目标，开拓新思路、拓展新业务、开发新项目，有序实施业务开拓和产业投资，培育新的业务、收入和利润增长点，打造新的发展引擎，为企业可持续发展增强动力。

3、加强人才队伍建设

公司将建立与公司发展相匹配的人才结构，加强人力资源的开发和配置，持续强化研发和销售团队的建设，多措并举引进高层次管理人才，充实公司管理和专业技术关键岗位。为不断激发人才队伍的活力与效能，公司将匹配有效的激励机制，构建完善的岗位晋升体系和薪酬体系，为业务发展提供人才支撑，为企业可持续发展提供保障。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1. 市场竞争加剧风险

近几年，LED 芯片市场受宏观环境影响，竞争形势较为严峻。公司主营业务处在 LED 芯片产品的上游，也面临激烈的行业竞争。同时随着国家产业政策推动，竞争对手构建规模优势，产能逐步扩大，导致市场竞争日益加剧。

应对措施：充分利用自身技术研发优势、产品性能优势、客户优势及团队优势，提升公司运营管理能力、成本控制能力、市场管理能力，提升企业综合实力。同时，挖掘潜在市场，延伸业务链条，拓展业务范围，提升公司盈利能力，从而提高公司抗风险能力。

2. 产品价格下降的风险

LED 芯片行业竞争加剧，产品销售价格整体向下，公司主要产品的市场价格也在报告期内降幅较大，虽然 2023 年第一季度公司产品销售价格已企稳，但未来，公司或将面临行业更加激烈的竞争，及产品价格再次下降的风险。

应对措施：持续开发高品质产品，深化与下游客户的合作，建立稳定的供销关系，提高产品议价能力与市场竞争力；通过拓展原材料采购半径、控制物料损耗、提高生产效率、提升产品良品率等措施实现生产成本的降低。

3、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 1.44 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：公司已制订较为合理的坏账计提政策并有效执行，对长期难收回的部分大额应收账款采取法律手段催收。未来，公司将继续加强应收账款管理，加大货款催收力度，将客户回款作为其后续合作及销售人员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) 存货发生存货跌价准备的风险

报告期内，公司存货账面价值 3.81 亿元，占流动资产和总资产比重相对较高。若未来经营环境影响客户采购规模下降或主要产品价格下跌，存货将发生跌价损失，对公司经营产生不利影响。

应对措施：公司已对可变现净值低于市价的库存商品、半成品计提存货跌价准备。2022 年 12 月末公司计提的存货跌价准备占存货账面余额比为 19.88%。同时，公司积极应对行业发展趋势，通过对晶体加工设备的改良、晶体加工技术的创新升级、工艺优化，在产品销售价格走低的形势下，利用技术优势保障产品的利润率，以减少存货跌价准备风险。

(3) 资产被冻结风险

由于公司历史上存在的债务纠纷，公司下属子公司部分银行账户、房产、土地及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，不影响公司的生产运营，公司一直在积极与债权方沟通和解事宜，争取尽快解除资产冻结。

4、诉讼风险

公司证券虚假陈述案件诉讼时效尚未届满，在诉讼时效届满前公司中小投资者诉讼案件数量可能继续增加。另外，公司下属企业目前涉及若干诉讼事项，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，争取尽早达成和解。公司将按照法律、法规要求及时履行相应的信息披露义务。

(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》等法律、法规和规范性文件及规则的要求，高度重视信息披露工作，不断完善公司治理结构，规范公司运作，切实维护公司及全体股东利益。

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。

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，不存在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。报告期内，公司原控股股东占用公司的资金已全部归还，公司存在的违规担保事项对公司的不良影响已消除。

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，公司董事会按照《董事会议事规则》开展工作，各非独立董事及独立董事认真负责履行职责，并积极参加培训，加深对董事权利、义务和责任的理解，规范行使权利，督促公司解决问题。各独立董事能严格遵守《独立董事制度》，以自身专业的角度及谨慎的态度，积极履行职责，充分发挥独立董事的独立作用，推动董事会合法合规运行，维护公司整体利益。

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。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。本着对全体股东负责的态度，进行合法合规性监督，对公司财务报告行使监督权和检查权，会议决议能充分及时披露。

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。

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》、公司《信息披露管理制度》等相关规定，明确信息披露的主体、权限以及相关工作规范要求，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。

投资者关系管理：公司重视投资者关系管理，通过咨询电话、网络互动、邮件等方式筑建与投资者之间沟通的桥梁，倾听投资者的意见和建议，通过充分、合法的信息披露加强与投资者的沟通，不断完善投资者关系管理工作，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
2021 年年度股东大会	2022 年 5 月 17 日	www.sse.com.cn	2022 年 5 月 18 日	1、审议通过公司 2021 年度董事会工作报告 2、审议通过公司 2021 年度监事会工作报告 3、审议通过公司 2021 年度财务决算报告 4、审议通过公司 2021 年度利润分配预案 5、审议通过公司 2021 年年度报告及年度报告摘要 6、审议通过公司 2021 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
2022 年第一次临时股东大会	2022 年 6 月 17 日	www.sse.com.cn	2022 年 6 月 18 日	1、审议通过关于补选公司第九届董事会独立董事的议案
2022 年第二次临时股东大会	2022 年 10 月 10 日	www.sse.com.cn	2022 年 10 月 11 日	1、审议通过关于选举宋学全为公司监事的议案 2、审议通过关于续聘会计师事务所的议案
2022 年第三次临时股东大会	2022 年 11 月 17 日	www.sse.com.cn	2022 年 11 月 18 日	1、审议通过关于公司签订《债务抵销协议》暨关联交易的议案

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：股

姓名	职务(注)	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	40	2023年4月6日	2026年4月5日	0	0	0		0	否
付玉春	董事	男	52	2023年4月6日	2026年4月5日	0	0	0		0	否
王钊	董事	男	53	2023年4月6日	2026年4月5日	0	0	0		0	是
朱三高	董事、财务总监	男	37	2023年4月6日	2026年4月5日	0	0	0		0	否
刘鹏	独立董事	男	68	2023年4月6日	2026年4月5日	0	0	0		0	否
余应敏	独立董事	男	57	2023年4月6日	2026年4月5日	0	0	0		0	否
陈东梅	独立董事	女	47	2023年4月6日	2026年4月5日	0	0	0		0	否

刘静雯	监事	女	36	2023 年 4 月 6 日	2026 年 4 月 5 日	0	0	0		0	否
王彬彬	监事会主席	男	36	2023 年 4 月 6 日	2026 年 4 月 5 日	0	0	0		0	否
何海洋	职工监事	男	32	2021 年 8 月 5 日	2026 年 4 月 5 日	0	0	0		19.82	否
梁影	董事会秘书	女	34	2019 年 9 月 19 日	2026 年 4 月 5 日	0	0	0		67.17	否
杨鑫宏	董事长 (离任)	男	52	2019 年 9 月 19 日	2023 年 4 月 6 日	3,083,135	3,083,135	0		91.72	否
周荣华	董事(离任)	男	45	2021 年 8 月 5 日	2023 年 4 月 6 日	0	0	0		0.00	是
梁影	董事(离任)	女	34	2019 年 9 月 19 日	2023 年 4 月 5 日	0	0	0		0.00	否
赵靛	董事(离任)	男	44	2021 年 2 月 25 日	2023 年 4 月 6 日	0	0	0		0.00	否
邵明霞	独立董事 (离任)	女	45	2019 年 3 月 6 日	2023 年 4 月 6 日	0	0	0		10.00	否
张步勇	独立董事 (离任)	男	47	2021 年 2 月 25 日	2023 年 4 月 6 日	0	0	0		10.00	否
王海波	独立董事 (离任)	女	59	2021 年 2 月 25 日	2022 年 6 月 17 日	0	0	0		4.60	否

张宇民	独立董事 (离任)	男	53	2022 年 6 月 17 日	2023 年 4 月 6 日	0	0	0		5.40	否
霍光	总经理 (离任)	男	55	2019 年 11 月 4 日	2023 年 1 月 17 日	0	0	0		90.28	否
宋学全	监事会主 席(离 任)	男	60	2022 年 10 月 8 日	2023 年 4 月 6 日	0	0	0		7.96	否
聂瑞	监事(离 任)	男	41	2021 年 2 月 25 日	2023 年 4 月 6 日	0	0	0		0.00	否
张晓彤	监事会主 席(离 任)	女	54	2017 年 11 月 9 日	2022 年 10 月 8 日	0	0	0		0.00	否
合计	/	/	/	/	/	3,083,135	3,083,135	0	/	306.96	/

注：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、金格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、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。
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，现任算力融合(上海)数字科技有限公司及北京智算力数字科技有限公司监事，奥瑞德监事会主席。
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，现任奥瑞德监事。
何海洋	现任奥瑞德有限总经理助理、奥瑞德职工监事。
梁影	历任奥瑞德有限销售部部长、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。
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。
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。
王海波	曾任哈尔滨理工大学力学实验室主任、教授。现任哈尔滨吉星机械工程有限公司副总经理。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。
张晓彤	曾就职于黑龙江省商业厅、科苑宾馆、天问传媒、珍喜酒店管理公司、亿都大酒店。曾任奥瑞德监事会主席。

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
周荣华	哈尔滨创业投资集团有限公司	党委委员、副总经理	2016年1月	
江洋	青岛智算	执行事务合伙人委派代表	2022年12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	2019-1	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	2017-1	至今
王钊	北京中科信控创新创业科技发展有限公司	执行董事	2018-12	至今
王钊	中科文投（北京）云计算有限公司	董事、总经理	2021-1	至今
王钊	深圳中科超算技术有限公司	董事长	2021-7	至今
王钊	岳西中科超级云计算有限公司	执行董事	2021-12	至今
王钊	江西省中科超级云计算有限公司	执行董事	2021-3	至今
王钊	北京中科泓源信息技术有限公司	监事	2020-7	至今
王钊	武汉鼎鹏医药科技有限公司	监事	2009-7	至今
王钊	中科知道（北京）科技有限公司	董事	2021-6	至今
朱三高	北京蔚来启航科贸有限公司	监事	2022-1	至今
余应敏	中央财经大学会计学院	教授、博士生导师	2005-7	至今
余应敏	樱桃谷育种科技股份有限公司	独立董事	2021-8	至今
余应敏	国投电力控股股份有限公司	独立董事	2019-10	至今
余应敏	北京环球优路教育科技股份有限公司	独立董事	2021-4	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	2022-8	至今
陈东梅	嘉兴凯实生物科技股份有限公司	独立董事	2021-9	至今
陈东梅	深圳创明新能源股份有限公司	董事	2022-7	至今
陈东梅	北京屹东科技有限公司	总经理	2020-8	至今

张步勇	北京市兰台律师事务所	合伙人律师	2015-11	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	2018-7	至今
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	2015-5	至今
王海波	哈尔滨吉星机械工程有限公司	副总经理、财务负责人	2012-10	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	2020-1	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	2019-6	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	2019-6	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	2018-8	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	2019-12	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	2020-6	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	2021-8	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	2021-11	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	2021-12	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	2022-1	至今
周荣华	哈尔滨同为电气股份有限公司	董事	2021-3	至今
周荣华	哈尔滨华惠农业机械制造有限公司	董事	2015-5	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	哈尔滨哈投恒泰投资管理有限公司	董事	2018 年	至今
周荣华	黑龙江联合产权交易所有限责任公司	董事	2020-4	至今
周荣华	黑龙江威凯洱生物技术有限公司	董事	2014-7	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	哈尔滨市食品产业研究院有限公司	法定代表人、董事长	2021-7	至今

周荣华	哈尔滨百朋正国投资管理有限公司	董事	2021-7	至今
周荣华	哈尔滨产融投资有限公司	董事	2021-8	至今
周荣华	哈尔滨民营投资股份有限公司	董事	2021-9	至今
周荣华	哈尔滨信创产业孵化器有限公司	法定代表人、董事长	2021-6	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
聂瑞	山东新北洋信息技术股份有限公司	监事	2021-6	至今
张宇民	哈尔滨工业大学	教授	1998-11	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	公司董事、监事、高级管理人员实行年薪制。参考行业以及地区水平，结合公司实际情况，由公司拟定方案，董事、监事经股东大会决策，高级管理人员的报酬经董事会决策。
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，依据其任岗位职责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	公司董事、监事、高级管理人员薪酬依据上述相关规定按时发放，薪酬数据真实、准确。
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实际从公司获得的报酬合计为 306.96 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	聘任	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
王彬彬	监事会主席	选举	监事会换届
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
王海波	独立董事	离任	辞职
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	监事会换届
聂瑞	监事	离任	监事会换届
张晓彤	监事会主席	离任	辞职

(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）。

(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
------	------	------

第九届董事会第二十五次会议	2022 年 1 月 24 日	1、审议通过《关于黑龙江证监局对公司采取责令改正措施决定的整改报告》
第九届董事会第二十六次会议	2022 年 4 月 22 日	1、审议通过《公司 2021 年度董事会工作报告》 2、审议通过《公司 2021 年度财务决算报告》 3、审议通过《公司 2021 年度利润分配预案》 4、审议通过《公司 2021 年年度报告》及年度报告摘要 5、审议通过《公司 2021 年度独立董事述职报告》 6、审议通过《公司 2021 年度董事会审计委员会履职情况报告》 7、审议通过《公司 2021 年度内部控制评价报告》 8、审议通过《公司 2021 年度内部控制审计报告》 9、审议通过《董事会关于非标准审计意见涉及事项的专项说明》 10、审议通过《董事会关于非标准内部控制审计意见涉及事项的专项说明》 11、审议通过《关于会计政策变更的议案》 12、审议通过《关于计提及转回资产减值准备的议案》 13、审议通过《关于参股子公司业绩承诺履行情况的议案》 14、审议通过《公司 2022 年第一季度报告》 15、审议通过《关于召开 2021 年年度股东大会的议案》
第九届董事会第二十七次会议	2022 年 6 月 1 日	1、审议通过《关于补选公司第九届董事会独立董事的议案》 2、审议通过《关于召开 2022 年第一次临时股东大会的议案》
第九届董事会第二十八次会议	2022 年 8 月 26 日	1、审议通过《公司 2022 年半年度报告》及其摘要 2、审议通过《关于增补公司第九届董事会相关专门委员会委员的议案》
第九届董事会第二十九次会议	2022 年 9 月 16 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 2022 年第二次临时股东大会的议案》
第九届董事会第三十次会议	2022 年 10 月 28 日	1、审议通过《公司 2022 年第三季度报告》
第九届董事会第三十一次会议	2022 年 11 月 1 日	1、审议通过《关于公司签订〈债务抵销协议〉暨关联交易的议案》 2、审议通过《关于召开 2022 年第三次临时股东大会的议案》
第九届董事会第三十二次会议	2022 年 12 月 30 日	1、审议通过《关于处置全资子公司 100%股权的议案》

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
杨鑫宏	否	8	8	0	0	0	否	4
周荣华	否	8	8	8	0	0	否	4
赵靓	否	8	8	8	0	0	否	4
梁影	否	8	8	0	0	0	否	4
王海波	是	3	3	3	0	0	否	2
邵明霞	是	8	8	8	0	0	否	4
张步勇	是	8	8	8	0	0	否	4
张宇民	是	5	5	5	0	0	否	2

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	0
现场结合通讯方式召开会议次数	8

(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

(1). 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

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

(2). 报告期内审计委员会召开 6 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
2022 年 4 月 18 日	审阅公司 2021 年度财务报表	认为公司 2021 年财务会计报表所包含的信息能从各个方面真实客观地反映出公司 2021 年度的经营管理以及 2021 年 12 月 31 日的财务状况等事项。	
2022 年 4 月 22 日	1、审议《公司 2021 年年度报告》及报告摘要 2、审议《公司 2021 年度利润分配预案》 3、审议《董事会关于非标准审计意见涉及事项的专项说明》 4、审议《董事会关于非标准内部控制审计意见涉及事项的专项说明》 5、审议《关于会计政策变更的议案》 6、审议《关于计提及转回资产减值准备的议案》 7、审议《公司 2022 年第一季度报告》	审议通过并同意提交董事会审议	
2022 年 8 月 26 日	审议《公司 2022 年半年度报告》	审议通过并同意提交董事会审议	
2022 年 9 月 16 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	
2022 年 10 月 28 日	审议《公司 2022 年第三季度报告》	审议通过并同意提交董事会审议	

2022 年 11 月 1 日	审议《关于公司签订〈债务抵销协议〉暨关联交易的议案》	审议通过并同意提交董事会审议	
-----------------	----------------------------	----------------	--

(3). 报告期内提名委员会召开 1 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
2022 年 6 月 1 日	审核独立董事候选人	同意提名张宇民先生为独立董事候选人	

(4). 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	4
主要子公司在职员工的数量	868
在职员工的数量合计	872
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	-
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	529
销售人员	14
技术人员	187
财务人员	35
行政人员	107
合计	872
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	110
专科及以下	762
合计	872

(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，与员工工业绩考核、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，公平公正地给付薪酬。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，并能更好了解、评估员工的工作态度和工作能力。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，提升员工的制造管理能力、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。通过培训帮助员工提高专业技能和综合素质，开阔眼界，梳理创新思维，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	645,237.8 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 2022 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 2022 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 2022 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	√是 <input type="checkbox"/> 否
-----------------------	-------------------------------

分红标准和比例是否明确和清晰	√是 □否
相关的决策程序和机制是否完备	√是 □否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是 □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	√是 □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情况

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。通过内控体系建设增强公司决策效率，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二次会议审议通过了《2022 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。截至本报告期末，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。由于第一顺位业绩赔付义务人左洪波、褚淑霞所持公司股份被冻结、轮候冻结，个人资产权利受限，业绩承诺超期未履行完毕。

公司高度重视业绩补偿事宜，多次函件催促左洪波、褚淑霞解决资产及股份受限问题，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）	130.86

(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，过程控

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，公司通过对生产高耗能设备的升级改造，降低了生产能耗，针对公司生产过程中产生的固体废弃物等，严格按照公司的管理程序和控制程序，最大限度回收再利用，减少了固体废物的排放，降低生产对环境的不良影响。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

公司积极响应国家对“碳达峰、碳中和”政策的号召，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，公司对主要生产设备进行节能改造，努力降低单位产值能耗，并在各生产环节积极开展节能降耗、减少排放、精益生产、降本增效等工作，通过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。

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	承诺时间及期限	是否有履行期限	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	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	2015 年 1 月；期限 2015 年 5 月 8 日至 2018 年 5 月 7 日	是	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。公司将加强与各方的沟通交

的 承 诺			补偿。					流，寻找可能实施的业绩补偿方式，全力维护广大中小投资者利益。
	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。	2015 年 5 月 8 日至 2018 年 5 月 7 日	是	否	左洪波、褚淑霞所持股票被司法拍卖。	
	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	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；期限 2015 年 5 月 8 日至 2018 年 5 月 7 日	是	是		

	业投资合伙企业（有限合伙）和隋爱民						
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；期限 2015 年 5 月 8 日至 2018 年 5 月 7 日	是	是		
解决同业竞争	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、企业或者其他经济组织主营业务范围内的业务机会，本人及本人控	2014 年 9 月 15 日，期限为长期	是	是		

		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。					
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，期限为长期	是	是		
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，期限为长期	是	是		
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超过公司当年末累计未分配利润。	2014年9月15日，期限为长期	是	是		

		<p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>6、公司应当在股东大会审议通过利润分配方案后两个</p>				
--	--	---	--	--	--	--

			月内，完成股利（或股份）的派发事项。					
其他 承 诺	股份限 售	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股份。	2023 年 2 月 20 日至 2026 年 2 月 19 日	是	是		
	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。	2023 年 2 月 20 日至 2024 年 2 月 19 日	是	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，期限 为长期	否	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

单位：万元 币种：人民币

股东或关联方名称	关联关系	占用时间	发生原因	期初余额	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末余额	截至年报披露日余额	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间
左洪波	控股股东	2017年至本报告期末	原控股股东以公司及子公司名义借款	35,229.66	642.75	35,872.41	0	0	/	/	/
合计	/	/	/	35,229.66	642.75	35,872.41			/		/
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例							/				
控股股东及其他关联方非经营性占用资金的决策程序							无				
当期新增控股股东及其他关联方非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明							本期新增非经营性资金占用情况的原因：计提资金占用利息。 责任人追究及董事会拟定采取措施：本年度新增的资金占用利息，已在公司《重整计划》中有了妥善的解决方案，重整投资人已全额清偿。				
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明							无				
注册会计师对资金占用的专项审核意见（如有）											

年度报告披露的控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况与专项审核意见不一致的原因说明（如有）	
--	--

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	8.64%	连带责任担保	2017-9-10至2018-5-4	413.21	0.24%	/	413.21	2023年3月已解决
北京耀莱投资有限公司	非关联方	10,000.00	5.76%	连带责任担保	2017-12-16至2021-12-15	485.15	0.28%	根据《重整计划》清偿。偿债资源由重整投资人提供。	485.15	2023年12月前
左洪波	原实际控制人	30,000.00	17.28%	连带责任担保	2017-7-21至2020-5-31	1,259.04	0.72%	根据《重整计划》清偿。偿债资源由重整投资人提供。	1,259.04	2023年12月前
合计	/	55,000.00	31.69%	/	/	2,157.40	1.24%	/	2,157.40	
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 2000 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。”

1、公司为杭州尊渊投资管理有限公司提供担保需承担连带清偿责任的总金额为 78,841,061.49 元（本金及违约金），该笔债权已获法院裁定确认且已清偿完毕。根据《重整计划》确定的债务偿还方案，该笔债权的实际受偿金额为 4,132,053.07 元，截至本报告披露日已偿还完毕，偿债资源来自重整投资人投入资金。

2、截至本报告披露日，因公司为北京耀莱投资有限公司及左洪波提供违规担保事项涉及未决诉讼及尚待债权人进一步补充资料，重整管理人尚未出具债权审查结论。待管理人确定上述债权审查结论并获得法院裁定确认后，上述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。

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、44、(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) 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	600,000.00
境内会计师事务所审计年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	王栋、吴枫
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	王栋（1）、吴枫（3）

	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）	200,000.00

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

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

2022年9月15日，公司收到哈尔滨中院的《决定书》（（2022）黑01民诉前调959号、（2022）黑01破申101号），法院决定对公司及奥瑞德有限启动预重整程序。同日，公司收到哈尔滨中院的《决定书》（（2022）黑01民诉前调959-1号、（2022）黑01破申101-1号），哈尔滨中院指定奥瑞德清算组、奥瑞德有限清算组担任公司及奥瑞德有限预重整期间的临时管理人，组织开展预重整工作。

2022年11月29日，公司收到哈尔滨中院送达的《民事裁定书》（（2022）黑01破申107号、（2022）黑01破申101号），法院裁定受理债权人对公司及奥瑞德有限的重整申请。同日，公司收到哈尔滨中院的《决定书》（（2022）黑01破89号、（2022）黑01破90号），哈尔滨中院指定奥瑞德清算组、奥瑞德有限清算组担任公司及奥瑞德有限管理人。

2022年12月28日，公司召开出资人组会议，出资人组会议表决通过了《奥瑞德光电股份有限公司重整计划（草案）之出资人权益调整方案》。

2022年12月30日，公司及奥瑞德有限召开第一次债权人会议，公司及奥瑞德有限债权人会议分别表决通过了《奥瑞德光电股份有限公司重整计划（草案）》和《哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司重整计划（草案）》。同日，公司收到哈尔滨中院送达的（2022）黑01破89号《民事裁定书》和（2022）黑01破90号《民事裁定书》，裁定批准《奥瑞德光电股份有限公司重整计划》和《哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司重整计划》，并终止公司及奥瑞德有限重整程序。

2022年12月31日，公司及奥瑞德有限收到哈尔滨市中级人民法院（以下简称“哈尔滨中院”）送达的（2022）黑01破89-1号《民事裁定书》和（2022）黑01破90-1号《民事裁定书》，裁定确认《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》执行完毕，并终结公司及奥瑞德有限破产程序。

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，用于向北京耀莱投资有限公司发放信托贷款。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，上海新黄浦投资管理有限公司提起诉讼。目前该案发回上海金融法院重审。	临 2020-048 临 2021-052 临 2022-050
万浩波与左洪波签订《借款合同》，约定左洪波向万浩波借款。万浩波与公司签订《最高额保证合同》，约定公司对左洪波的借款提供连带保证担保，此担保为违规担保。因左洪波未向原告归还借款，万浩波以公司作为有过错的担保人为由，要求公司对左洪波不能清偿部分承担二分之一的连带赔偿责任。目前案件已一审判决。	临 2021-058 临 2022-062
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。	临 2022-007 临 2022-012 临 2022-041 临 2022-044 临 2022-082 临 2023-022
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、新航科技、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。案件处于执行阶段。	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。案件处于执行阶段。	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。	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	临 2022-014

霞、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 亿元，哈尔滨市南岗区人民法院驳回了中信银行对奥瑞德有限的起诉； 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，目前该案件已一审判决。	临 2022-017 临 2023-022
广发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、秋冠光电、新航科技、秋硕公司的借款合同纠纷，向哈尔滨中院提起诉讼，目前该案件处于执行阶段。	临 2022-014 临 2022-059
长沙岱勒新材料科技股份有限公司因与秋冠光电的买卖合同纠纷，向哈尔滨市松北区人民法院提起诉讼，诉讼金额 4,736,966.28 元，目前案件尚未判决。	临 2023-022

(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(被申请人)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
东莞市创材科技有限公司	秋冠光电		民事诉讼	货款支付异议，原告诉求：支付原告货款及逾期违约金	2,390,152.50	197,516.87	一审判决	判决秋冠光电支付货款、利息等合计 2,613,885.37 元。	尚未执行
广州市林得曼	秋冠光		民事诉讼	货款支付异议，原告诉求：	182,160.00	28,591.26	一审判决	判决秋冠光电支付货款 176,074.28	尚未执

高 新 材 料 科 技 有 限 公 司	电		讼	支 付 原 告 货 款 及 逾 期 违 约 金			决	元、利息及担 保保险费等合 计 206,956.26 元。	行
---------------------------------	---	--	---	-------------------------------	--	--	---	---	---

(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

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

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	413.21	否	否	非关联方
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	485.15	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	否	是	1,259.04	否	是	其他
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							0							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							2,157.40							
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							0							
报告期末对子公司担保余额合计（B）							57,171.07							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														

担保总额 (A+B)	59,328.47
担保总额占公司净资产的比例 (%)	34.18
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>1、公司为杭州尊渊投资管理有限公司提供担保需承担连带清偿责任的总金额为78,841,061.49元（本金及违约金），该笔债权已获法院裁定确认且已清偿完毕。根据《重整计划》确定的债务偿还方案，该笔债权的实际受偿金额为4,132,053.07元，截至本报告披露日已偿还完毕，偿债资源来自重整投资人投入资金。</p>

2、截至本报告披露日，因公司为北京耀莱投资有限公司及左洪波提供违规担保事项涉及未决诉讼及尚待债权人进一步补充资料，重整管理人尚未出具债权审查结论。待管理人确定上述债权审查结论并获得法院裁定确认后，上述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。

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 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、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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

报告期内，公司股份总数未发生变化。

根据《重整计划》，公司转增 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

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)	35,211
------------------	--------

年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	37,089
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
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)	0

(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							
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	
左洪波	0	232,271,715	18.93	93,471,715	冻结	232,271,715	境内 自然 人
褚淑霞	-1,760,880	155,722,213	12.69	155,722,213	冻结	155,722,213	境内 自然 人
哈尔滨创业投资集团有限公司	79,910,800	79,910,800	6.51	0	未知	0	国有 法人
江苏高投成长价值股权投资合伙企业(有限合伙)	0	33,883,683	2.76	33,883,683	未知	0	其他

深圳市瑞盈价值创业投资企业（有限合伙）	0	14,718,896	1.20	14,718,896	未知	0	其他
鞠钱	0	14,120,340	1.15	0	未知	0	境内自然人
刘文丰	7,620,000	13,900,000	1.13	0	未知	0	境内自然人
苏州松禾成长二号创业投资中心（有限合伙）	0	13,565,806	1.11	13,565,806	未知	0	其他
深圳市神华投资集团有限公司	0	13,565,805	1.11	13,565,805	未知	0	境内非国有法人

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	-3,418,364	11,341,700	0.92	0	未知	0	其他
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				
左洪波	138,800,000	人民币普通股	138,800,000				
哈尔滨创业投资集团有限公司	79,910,800	人民币普通股	79,910,800				
鞠钱	14,120,340	人民币普通股	14,120,340				
刘文丰	13,900,000	人民币普通股	13,900,000				
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	11,341,700	人民币普通股	11,341,700				
张宏建	9,999,300	人民币普通股	9,999,300				
郑素清	5,305,000	人民币普通股	5,305,000				
朱建	4,947,640	人民币普通股	4,947,640				
刘陆英	4,626,800	人民币普通股	4,626,800				
张大策	4,146,500	人民币普通股	4,146,500				
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	155,722,213	2018-5-9	0	见说明
2	左洪波	93,471,715	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	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
5	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
6	深圳市神华投资集团有限公司	13,565,805	2018-5-9	0	见说明
7	隋爱民	10,174,352	2018-5-9	0	见说明
8	山南市玄通管理咨询有限公司	6,782,898	2018-5-9	0	见说明
9	李文秀	1,319,578	2018-5-9	0	见说明
10	褚春波	554,962	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，李文秀、褚春波与左洪波、褚淑霞夫妇为一致行动人； 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、褚春波所持有限售条件的股份，自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（以二者发生较晚者为准）解除限售；但按照《盈利预测补偿协议》进行回购或赠送的股份除外。

2、其他股东在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。

3、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。

4、除前述锁定期外，如股东个人担任董事、监事、高级管理人员的，则需遵守董事、监事、高级管理人员应遵守《公司法》、《证券法》和中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》及上交所《股票上市规则》、《交易规则》、《上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等相应规定。

5、截至本报告披露日，《盈利预测补偿协议》所涉股份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

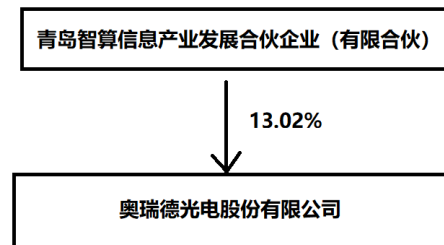
4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

报告期内，公司控股股东未发生变化。但根据《重整计划》，重整投资人有条件受让了公司转增的 1,536,186,603 股股票。转增完成后，青岛智算持有公司 359,781,840 股股份，占总股本 13.02%，成为公司控股股东，转增股本上市日为 2023 年 2 月 20 日。

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，公司控股股东未发生变化。

但根据《重整计划》，重整投资人有条件受让了公司转增的 1,536,186,603 股股票，转增股本上市日为 2023 年 2 月 20 日。转增完成后，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

中审亚太审字（2023）002681 号

奥瑞德光电股份有限公司全体股东：

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”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2022 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 2022 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2022 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，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）债务重组

1、事项描述

相关信息披露详见财务报表附注“14.1 债务重组”。

从 2022 年 11 月 29 日开始，奥瑞德及全资子公司哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司作为债务人实施了司法重整，通过以重整投资人投入的现金以及债权调整与清偿，在 2022 年度共计确认债务重组收益 138,895.22 万元。由于该事项对 2022 年度财务报表影响重大，因此我们将债务重组事项认定为关键审计事项。

2、审计应对

我们对债务重组事项所实施的重要审计程序包括：

- （1）获取奥瑞德司法重整计划，以及与重整相关的协议及法院文书，结合终结重整程序的日期、重整投资人支付重整投资款日期，评价债务重组收益是否记录在恰当的会计期间；
- （2）检查债权申报情况，将管理人确认、法院裁定的债权与财务账面记录实施核对；
- （3）对重整管理人进行访谈，了解司法重整的整体进程，重整进展情况、后续工作内容等，评价重整计划中的重大不确定因素是否消除；
- （4）以现金清偿的债务，获取债务重组清偿计算表，根据重整方案重新计算清偿金额，复核会计处理的准确性；
- （5）对债务重组收益进行重新计算；
- （6）检查与债务重组相关的信息的列报与披露是否恰当。

（二）中小投资者诉讼

1、事项描述

相关信息披露详见财务报表附注“12.2.3 中小投资者诉讼”。

奥瑞德因资金短缺未能偿还到期债务、因收到中国证监会对奥瑞德及相关责任人处以警告和罚款的行政处罚（《行政处罚决定书》（[2020] 2 号））等，引发多起中小投资者对奥瑞德诉讼。截止 2022 年 12 月 31 日，奥瑞德对中小投资者诉讼累计确认赔偿额 9,626.12 万元。由于与中小投资者诉讼相关的预计负债及实际诉讼赔偿金额对财务报表影响重大，对于案件可能的结果和对财务报表的影响金额涉及重大管理层判断和估计，因此我们将管理层确认的与诉讼事项相关的预计负债及实际诉讼赔偿金额确认认定为关键审计事项。

2、审计应对

我们对与诉讼事项相关的预计负债确认所实施的重要审计程序包括：

- （1）了解与评价奥瑞德与诉讼事项确认相关的内部控制；
- （2）向奥瑞德管理层了解诉讼的具体情况，获取涉案的诉讼清单，法院送达奥瑞德的所有判决或裁定文书；
- （3）通过公开信息查询奥瑞德中小投资者诉讼案件的相关信息，了解进展情况，确定查询结果是否与奥瑞德提供的涉诉清单一致；
- （4）通过向经办律师函证、访谈确认奥瑞德提供的涉诉清单，以及在可能范围内，对可能发生损失的可能性、金额及承担的诉讼赔偿金额的专业估计；
- （5）与奥瑞德讨论诉讼案件涉及的关键因素，包括揭露日、基准日、系统风险、预计赔付金额，获取并复核外聘律师事务所就涉诉金额及其可能的最佳估计赔偿金额出具的专业法律意见；
- （6）与管理层进行讨论，评估管理层根据律师专业意见确认的赔偿金额是否恰当；
- （7）聘请第三方律师对奥瑞德管理层聘请律师出具的法律意见书进行复核；
- （8）检查奥瑞德对该事项的会计处理、列报与披露是否恰当。

（三）控股股东非经营性资金占用解除情况

1、事项描述

奥瑞德控股股东左洪波（以下简称“控股股东”）2017 年度、2018 年度未经奥瑞德正常内部审批流程的情况下，以奥瑞德的名义与朱丽美、王悦英、安徽省金丰典当有限公司签订了借款协议，部分借款未如期偿还，导致奥瑞德对控股股东的融资行为承担连带偿还责任，形成控股股东对奥瑞德的非经营性资金占用。

如财务报表附注“14.1 债务重组”、“5.5 其他应收款”所示，上述非经营性资金占用的偿还方式一是重整投资人以现金形式代控股股东向奥瑞德偿还 12,891.60 万元；二是奥瑞德、控股股东分别与哈尔滨新力光电技术有限公司等共四名奥瑞德债权人（以下简称“债权人”）签订《债务抵销协议》，债权人将享有的对奥瑞德的债权无偿转让给控股股东用于抵偿其对奥瑞德的债务 22,980.81 万元。由于控股股东非经营性资金占用解决情况对公司会计处理及未来经营具有重大影响，因此我们将该事项认定为关键审计事项。

2、审计应对

（1）获取奥瑞德司法重整计划，以及与重整相关的协议及法院文书，核实重整投资人代控股股东偿还资金占用真实性和准确性；

（2）获取重整投资人向重整管理人账户支付的代控股股东偿还资金占用款项的银行回单、银行对账单明细。并对管理人银行账户执行函证程序，核实报告期内收到重整投资人代控股股东偿还资金占用款项的真实性和准确性；

（3）对重整投资人、重整管理人执行访谈程序，核实重整投资人代控股股东偿还对奥瑞德资金占用的真实性和准确性；

（4）获取并检查奥瑞德及其控股股东与债权人签订的《债务抵销协议》，核实报告期内控股股东偿还资金占用真实性和准确性，检查会计处理是否恰当；

（5）获取并检查奥瑞德对债权人之债务形成的原始凭据，核实奥瑞德与抵账相关债务的真实性和准确性；

（6）获取并复核奥瑞德管理层聘请律师事务所就奥瑞德对四名债权人之债务的真实性及准确性，以及对《债务抵销协议》合法性出具的法律意见书进行检查与评价；

（7）聘请第三方律师对奥瑞德管理层聘请律师出具的法律意见书进行复核；

（8）分别对控股股东、债权人执行访谈程序，核实《债务抵消协议》的真实性及抵账金额的准确性；

（9）检查奥瑞德对该事项的会计处理、列报与披露是否恰当。

四、其他信息

奥瑞德管理层对其他信息负责。其他信息包括 2022 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、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督奥瑞德的财务报告过程。

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，就可能对奥瑞德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。

在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。

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：王 栋（项目合伙人）

中国·北京

中国注册会计师：吴 枫
二零二三年四月二十八日

二、财务报表

合并资产负债表

2022 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	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	19,573,259.72	12,557,567.93
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			
应收账款	七、5	144,160,519.12	313,999,041.10
应收款项融资	七、6	403,626.20	8,602,634.68
预付款项	七、7	8,170,340.45	19,111,431.09
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、8	1,823,480,175.41	3,814,767.17
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	380,630,678.55	494,438,984.39
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	七、13	10,006,426.38	11,083,858.61
流动资产合计		2,386,425,025.83	863,608,284.97
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	25,066,555.82
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	555,971,210.74	804,634,002.86
在建工程	七、22	169,188,427.05	234,913,791.14
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	2,868,384.90	528,778.34
无形资产	七、26	118,148,418.43	284,554,596.99
开发支出	七、27	3,046,642.31	60,747,367.44
商誉			
长期待摊费用	七、29	8,870,535.31	2,737,100.92
递延所得税资产	七、30	214,531,510.23	317,629,255.67
其他非流动资产	七、31	1,023,900.00	30,461,572.74
非流动资产合计		1,075,396,656.99	1,761,273,021.92
资产总计		3,461,821,682.82	2,624,881,306.89
流动负债：			
短期借款	七、32	244,247,934.51	813,451,787.48
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	125,059,034.65	549,219,093.43
预收款项			
合同负债	七、38	7,864,658.02	25,573,506.53
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	36,098,310.78	40,703,065.15
应交税费	七、40	159,349,382.21	149,464,776.95
其他应付款	七、41	404,135,259.60	772,837,893.13
其中：应付利息		94,801,107.30	283,031,791.04
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	42,933,159.74	214,001,934.97
其他流动负债	七、44	219,249.76	3,324,555.85
流动负债合计		1,019,906,989.27	2,568,576,613.49
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	1,180,285.35	
长期应付款	七、48		85,573,648.82
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、50	506,822,138.70	48,632,327.09
递延收益	七、51	149,486,128.66	169,751,793.57
递延所得税负债	七、30	-	14,105,187.67
其他非流动负债	七、52	27,667,600.00	27,667,600.00
非流动负债合计		685,156,152.71	345,730,557.15
负债合计		1,705,063,141.98	2,914,307,170.64
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	757,921,224.00	757,921,224.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	2,891,663,106.73	905,128,191.75
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	-1,992,089,742.40	-2,052,745,483.86
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		1,735,823,372.11	-311,367,284.33
少数股东权益		20,935,168.73	21,941,420.58
所有者权益(或股东权益) 合计		1,756,758,540.84	-289,425,863.75
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		3,461,821,682.82	2,624,881,306.89

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

2022 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	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		128.01	31,375.60
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	十七、2	2,132,793,781.46	218,000,000.00
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		2,165,536.02	1,193,298.82

流动资产合计		2,134,959,445.49	219,224,674.42
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	十七、3	4,797,905,071.88	4,797,855,071.88
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产			
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		10,684,976.09	94,168,964.06
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,808,590,047.97	4,892,024,035.94
资产总计		6,943,549,493.46	5,111,248,710.36
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		681,985.00	1,982,200.00
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		332,899.99	337,849.96
应交税费		40,799.99	86,500.01
其他应付款		410,012,413.83	569,726,667.82
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			
流动负债合计		411,068,098.81	572,133,217.79
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			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		17,441,925.38	46,834,538.04
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		17,441,925.38	46,834,538.04
负债合计		428,510,024.19	618,967,755.83
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,227,326,240.00	1,227,326,240.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		5,685,196,770.06	3,698,661,855.08
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
未分配利润		-397,483,540.79	-433,707,140.55
所有者权益（或股东权益）合计		6,515,039,469.27	4,492,280,954.53
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,943,549,493.46	5,111,248,710.36

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

合并利润表

2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入		531,252,923.20	699,693,403.08
其中:营业收入	七、61	531,252,923.20	699,693,403.08
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		843,184,722.53	914,555,526.35
其中:营业成本	七、61	494,868,935.65	620,667,082.63
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	8,770,472.97	8,036,367.89
销售费用	七、63	11,063,628.82	9,457,889.65
管理费用	七、64	111,846,642.71	111,457,627.80
研发费用	七、65	90,092,745.46	33,027,858.98
财务费用	七、66	126,542,296.92	131,908,699.40
其中:利息费用		132,920,517.53	133,364,993.67
利息收入		6,483,729.41	1,439,778.07
加:其他收益	七、67	11,844,559.91	14,600,093.88
投资收益(损失以“-”号填列)	七、68	1,381,773,755.23	-2,729,431.46
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-5,529,649.27	-2,092,556.74
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		1,388,952,240.93	-636,874.72
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		-13,510,000.00
信用减值损失（损失以“－”号填列）	七、71	-48,584,030.64	-213,520,365.68
资产减值损失（损失以“－”号填列）	七、72	-404,929,933.49	-159,920,472.53
资产处置收益（损失以“－”号填列）	七、73	2,285,745.14	-141,294.85
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		630,458,296.82	-590,083,593.91
加：营业外收入	七、74	531,965.30	88,294,060.23
减：营业外支出	七、75	572,029,245.36	74,091,979.65
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		58,961,016.76	-575,881,513.33
减：所得税费用	七、76	-688,472.85	-92,592,682.36
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		59,649,489.61	-483,288,830.97
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		59,649,489.61	-483,288,830.97
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）		60,655,741.46	-483,122,435.32
2. 少数股东损益（净亏损以“－”号填列）		-1,006,251.85	-166,395.65
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		59,649,489.61	-483,288,830.97
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		60,655,741.46	-483,122,435.32
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-1,006,251.85	-166,395.65
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.05	-0.39
（二）稀释每股收益(元/股)		0.05	-0.39

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：0.00 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

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年度	2021 年度
一、营业收入			
减：营业成本			
税金及附加			8,952.30
销售费用			

管理费用		11,411,781.98	6,097,870.32
研发费用			
财务费用		57.49	190,377.40
其中：利息费用		6,427,484.15	1,512,049.21
利息收入		6,427,526.66	1,322,144.58
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	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）		-24,788,170.57	-21,898,540.35
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		86,527,030.17	-28,195,740.37
加：营业外收入			84,144,573.33
减：营业外支出		56,500,473.06	61,039,869.19
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		30,026,557.11	-5,091,036.23
减：所得税费用		-6,197,042.65	-34,155,351.82
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		36,223,599.76	29,064,315.59
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		36,223,599.76	29,064,315.59
（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		36,223,599.76	29,064,315.59
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.03	0.02
（二）稀释每股收益(元/股)		0.03	0.02

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

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年度	2021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		255,459,516.76	449,451,445.38
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	2,327,974.35
收到其他与经营活动有关的现金	七、78（1）	116,720,778.51	27,024,653.85
经营活动现金流入小计		372,300,863.21	478,804,073.58
购买商品、接受劳务支付的现金		165,748,371.89	237,986,735.63
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		123,916,440.19	120,828,453.84
支付的各项税费		13,180,430.33	21,631,401.13
支付其他与经营活动有关的现金	七、78(2)	52,923,707.27	70,730,617.45
经营活动现金流出小计		355,768,949.68	451,177,208.05
经营活动产生的现金流量净额		16,531,913.53	27,626,865.53
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			30,000.00
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			30,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,511,271.63	3,739,878.90
投资支付的现金			2,000,000.00
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		7,640,073.58	5,739,878.90
投资活动产生的现金流量净额		-7,640,073.58	-5,709,878.90
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
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			
偿还债务支付的现金		13,230.69	2,608,070.52
分配股利、利润或偿付利息支付的现			30,292,395.56

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			
筹资活动现金流出小计		13,230.69	32,900,466.08
筹资活动产生的现金流量净额		-13,230.69	-32,900,466.08
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		8,878,609.26	-10,983,479.45
加：期初现金及现金等价物余额		2,963,916.57	13,947,396.02
六、期末现金及现金等价物余额		11,842,525.83	2,963,916.57

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

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年度	2021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		554.45	399.37
经营活动现金流入小计		554.45	399.37
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			
支付的各项税费			
支付其他与经营活动有关的现金		644.30	397.86
经营活动现金流出小计		644.30	397.86
经营活动产生的现金流量净额		-89.85	1.51
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			
投资支付的现金			
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			
投资活动产生的现金流量净额			
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
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			
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			
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		-89.85	1.51
加：期初现金及现金等价物余额		154.22	152.71
六、期末现金及现金等价物余额		64.37	154.22

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

2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

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	小计						
	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																					
前期差错更正																					
同一控制下企业合																					

2022 年年度报告

并														
其他														
二、 本年期初 余额	757,921,224. 00			905,128,191.75			78,328,783.7 8		- 2,052,745,483. 86		- 311,367,284.33	21,941,420.5 8	- 289,425,863.75	
三、 本期增 减变 动金 额 (减 少以 “一 ”号 填 列)				1,986,534,914. 98					60,655,741.46		2,047,190,656. 44	- 1,006,251.85	2,046,184,404. 59	
(一) 综合收 益总 额									60,655,741.46		60,655,741.46	- 1,006,251.85	59,649,489.61	
(二) 所														

2022 年年度报告

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																				

2022 年年度报告

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														

2022 年年度报告

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)														

2022 年年度报告

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														

2022 年年度报告

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		-1,992,089,742.40		1,735,823,372.11	20,935,168.73	1,756,758,540.84

项目	2021 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			小计
	优先股	永续债	其他												
一、	757,921,224.0				790,231,246.8				78,328,783.7		-		56,858,206.10	22,107,816.2	78,966,022.33

2022 年年度报告

上年 年末 余额	0				6				8			1,569,623,048.54			3	
加： 会计 政策 变更																
前期 差错 更正																
同一 控制 下企 业合 并																
其他																
二、 本年 期初 余额	757,921,224.00				790,231,246.86				78,328,783.78			1,569,623,048.54		56,858,206.10	22,107,816.23	78,966,022.33
三、 本期 增减 变动					114,896,944.89							-483,122,435.32		368,225,490.43	-166,395.65	368,391,886.08

2022 年年度报告

金额 (减少以 “一”号 填列)														
(一) 综合收 益总 额													-	-
													483,122,435.32	483,122,435.32
(二) 所有者 投入 和减 少资 本														
1. 所 有者 投入 的普 通股														

2022 年年度报告

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														

2022 年年度报告

积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公															

2022 年年度报告

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															

2022 年年度报告

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					114,896,944.8							114,896,944.8		114,896,944.8
					9							9		9

2022 年年度报告

他														
四、														
本期	757,921,224.0			905,128,191.7			78,328,783.7		-		-	21,941,420.5		-
期末	0			5			8		2,052,745,483.8		311,367,284.3	8		289,425,863.7
余额									6		3			5

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

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

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	1,227,326,240.00				3,698,661,855.08					-433,707,140.55	4,492,280,954.53
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

2022 年年度报告

(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											
5. 其他综合收益结转留存											

2022 年年度报告

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

项目	2021 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				3,662,852 ,691.81					- 462,771, 456.14	4,427,407 ,475.67
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				3,662,852 ,691.81					- 462,771,	4,427,407 ,475.67

2022 年年度报告

										456.14	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					35,809,163.27					29,064,315.59	64,873,478.86
（一）综合收益总额										29,064,315.59	29,064,315.59
（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）											

2022 年年度报告

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					35,809,163.27						35,809,163.27
四、本期期末余额	1,227,326,240.00				3,698,661,855.08					-433,707,140.55	4,492,280,954.53

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

1. 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 2022 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 1,227,326,240 股，注册资本为 122,732.624 万元。

（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：哈尔滨松北区巨宝二路 489 号西 100 米

（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：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、光电涂层材料的生产、销售；晶体生长设备、加工设备、专用刀具研制、开发、制造和销售；蓝宝石复合材料制品、工模具、机械加工刀具、工矿配套机电产品、五金、建筑材料、化工原材料（化学危险品、毒品除外）的生产、销售；蓝宝石生产技术开发、技术咨询服务；货物及技术进出口。

本公司及各子公司（统称“本集团”）主要从事电子元器件制造业下光电子器件及其他电子器件制造业。主营业务为蓝宝石晶体材料、蓝宝石晶体生长专用装备及蓝宝石制品的研发、生产和销售；硬脆材料精密加工专用设备的研发、设计、生产和销售；3D 玻璃热弯机研发、生产和销售。

本财务报表业经本公司董事会于 2023 年 4 月 28 日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司 2022 年度纳入合并范围的子公司共 11 户，详见本附注“九、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，详见本附注八、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 42 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》（2014 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 年 11 月 29 日，黑龙江省哈尔滨市中级人民法院（以下简称“哈中院”）作出《黑龙江省哈尔滨市中级人民法院民事裁定书》（（2022）黑 01 破申 107 号）裁定本公司进入重整程序；同日，哈中院作出《黑龙江省哈尔滨市中级人民法院民事裁定书》（（2022）黑 01 破申 101 号）裁定奥瑞德有限进入重整程序。2022 年 12 月 31 日，哈中院下达《黑龙江省哈尔滨市中级人民法院民事裁定书》（（2022）黑 01 破 89-1 号），裁定批准《奥瑞德光电股份有限公司重整计划》，并终止公司重整程序，本公司进入重整计划执行阶段；同日，哈中院下达《黑龙江省哈尔滨市中级人民法院民事裁定书》（（2022）黑 01 破 89-1 号），裁定批准《哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司重整计划》，并终止奥瑞德有限重整程序，奥瑞德有限进入重整计划执行阶段。

经过重整后公司的持续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采取的措施如下：

1. 破产重整化解资金压力

通过破产重整奥瑞德有限及奥瑞德股份债务减少，大幅降低了公司未来还款压力。有效的解决了公司对供应商的陈欠及股民诉讼事项，保障公司未来供应链顺畅运行；有效的解决了公司大部分有息债务本金及利息，可减少每年债务利息支出。

2. 剥离不良资产提高运行效率

报告期内，为调整和优化公司产业结构，提高上市公司未来盈利能力，公司清理劣势企业，出售了奥瑞德有限持有的新航科技 100%股权等低效资产。低效资产的出售有助于夯实公司资产质量，降低公司管理成本、提高公司资产运营效率，利于公司长期健康发展，将有效降低亏损。

3. 投资人注入资金盘活企业资产

通过本次重整投资人注入资金，将彻底解决公司资金不足的困境，保障公司在未来生产运营资金充裕。完成重整后公司预计结余资金 8 亿元左右，将用于日常生产经营、更新固定资产、加大研发投入力度。同时有息债务的减少、员工队伍优化、剥离低效资产等措施的推进下，将彻底改善公司现金流状况。

4. 聚焦蓝宝石主业，积极应对市场压力

近几年蓝宝石行业处于低谷期，随着全球疫情的消退，2023 年下半年蓝宝石制品下游市场有望逐步回暖。公司拥有丰富的蓝宝石精加工经验，拥有蓝宝石材料加工技术自主知识产权及相关产品加工工艺专利认证。公司将利用深耕产业多年积累的丰富经验及良好的客户基础和市场优势，牢牢把握时机，深化与老客户的合作，同时不断开发拓展新客户，优化产品结构，增强公司盈利能力，稳固可持续经营能力。

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 2014 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

本公司会计年度自公历 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. 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。

5.1 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同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。

5.2 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。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

6.1 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。

6.2 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。

7. 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、21.3.2 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。

8. 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。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

9.1 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。

9.2 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。

10. 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。

10.1 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。

10.1.1 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。

10.1.2 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

10.1.2.1 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。

10.1.2.2 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。

10.1.3 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将持有的未划分为上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益。

指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产情况

10.2 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，详见本附注五、11 应收票据、本附注五、12 应收账款、本附注五、16 合同资产、本附注五、20 长期应收款。

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，详见本附注五、14 其他应收款、本附注五、20 长期应收款。

本公司在上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。

10.2.1 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。

10.2.2 已发生信用减值的金融资产

本公司在上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。

10.3 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。

10.4 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。

10.5 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。

10.6 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。

11. 应收票据

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。

11.1 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

11.2 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。

12. 应收账款

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。

12.1 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。

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。

13. 应收款项融资

√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。

14. 其他应收款

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。

14.1 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 其它组合	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。

14.2 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。

本公司在上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。

15. 存货

适用 不适用

15.1 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、半成品、库存商品、委托加工产品等。

15.2 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。

15.3 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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。

15.4 存货的盘存制度为永续盘存制

15.5 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、其他周转材料领用时按一次摊销法摊销。

16. 合同资产

(1). 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。

(2). 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	销货合同相关
合同资产组合 2	其他

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。

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。

17. 持有待售资产

√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。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大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。

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。

18. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

(1). 长期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

长期应收款项目, 反映资产负债表日企业的长期应收款项, 包括融资租赁产生的应收款项、采用递延方式具有融资性质的销售商品和提供劳务等产生的应收款项等。

20.1 预期信用损失的确定方法

本公司单独进行减值测试, 单独测试未发生减值的不计提信用损失准备, 对已发生减值的长期应收款按预计未来现金流量的现值低于其账面价值的差额计提预期信用损失。

20.2 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。

21. 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。

21.1 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。

21.2 投资成本的确定

对于企业合并取得的长期股权投资，详见本附注五、5 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。

21.3 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。

21.3.1 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。

21.3.2 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。

21.3.3 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，按本附注五、6 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。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

23.1 确认条件

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。固定资产仅在与其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。

23.2 折旧方法

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。

23.3 减值测试方法及减值准备计提方法

详见本附注五、30 长期资产减值。

23.4 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。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

□适用 √不适用

24. 在建工程

√适用 □不适用

24.1 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。

24.2 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。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注五、30 长期资产减值。

25. 借款费用

√适用 □不适用

25.1 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。

25.2 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。

25.3 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。

25.4 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。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③本公司发生的初始直接费用；④本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

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。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√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。

29.1 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

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。

29.2 减值测试方法及减值准备计提方法

详见本附注五、30“长期资产减值”。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√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。

30. 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。

31. 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
房屋维修工程费	5
取暖费	0.5
其他	3-5

32. 合同负债**(1). 合同负债的确认方法**√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。

33. 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

34. 租赁负债

适用 不适用

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。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，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：①扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；④在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

35. 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。

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

38.1 收入确认和计量所采用的会计政策

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。

38.2 收入具体确认时点及计量方法

38.2.1 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。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 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	销货合同相关
合同资产组合 2	其他

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。

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。

40. 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。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

41.1 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。

41.2 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。

41.3 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。

41.4 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。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

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。

42.1 本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为房屋。

42.1.1 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。

42.1.2 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。

42.1.3 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。

42.2 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。

42.2.1 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。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

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。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部于 2021 年 12 月 30 日发布的《企业会计准则解释第 15 号》“一、关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理。三、关于亏损合同的判断”和 2022 年 11 月 30 日发布的《企业会计准则解释第 16 号》“二、关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理。三、关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”。	公司于 2023 年 4 月 28 日召开第十届董事会第二次会议，审议通过。	无

其他说明

无

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2022 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

45. 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(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率	13%、9%、6%

	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%
地方教育费附加	缴纳的增值税及消费税税额	1%、2%
城市维护建设税	缴纳的增值税及消费税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

注：本公司子公司哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司主要出口产品享受增值税免税及退税政策。
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。

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	8,463.54	6,939.44
银行存款	14,934,278.24	12,542,655.56
其他货币资金	4,630,517.94	7,972.93
合计	19,573,259.72	12,557,567.93
其中：存放在境外的款项总额		
存放财务公司存款		

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

(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

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

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
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	174,466,399.90
1 年以内小计	174,466,399.90
1 至 2 年	22,244,682.18
2 至 3 年	6,163,248.00
3 至 4 年	19,622,417.53
4 至 5 年	10,841,651.15
5 年以上	424,451,190.53
合计	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	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

2022 年年度报告

别	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
按单项计提坏账准备	500,129,915.47	76.03	500,129,915.47	100		753,988,110.47	68.69	753,988,110.47	100	
其中：										
按单项计提坏账准备	500,129,915.47	76.03	500,129,915.47	100		753,988,110.47	68.69	753,988,110.47	100	
按组合计提坏账准备	157,659,673.82	23.97	13,499,154.70	8.56	144,160,519.12	343,686,632.10	31.31	29,687,591.00	8.64	313,999,041.10
其中：										

按 组 合 计 提 坏 账 准 备	157,659, 673.82	23. 97	13,499,1 54.70	8. 56	144,160, 519.12	343,686,6 32.10	31. 31	29,687,5 91.00	8. 64	313,999, 041.10
合 计	657,789, 589.29	/	513,629, 070.17	/	144,160, 519.12	1,097,674 ,742.57	/	783,675, 701.47	/	313,999, 041.10

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	资金困难
鄂尔多斯市达瑞祥光电科技有限公司	182,535,682.54	182,535,682.54	100	资金困难
黄山市东晶光电科技有限公司	14,946,424.60	14,946,424.60	100	资金困难
哈尔滨志丰机电设备有限公司	5,075,539.79	5,075,539.79	100	资金困难
安徽康蓝光电股份有限公司	2,341,628.63	2,341,628.63	100	资金困难
青海铸玛蓝宝石晶体有限公司	1,152,460.00	1,152,460.00	100	资金困难
深圳市厚元德亨光电科技有限公司	1,007,451.50	1,007,451.50	100	资金困难
其他	65,965,771.77	65,965,771.77	100	资金困难
合计	500,129,915.47	500,129,915.47	100%	/

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: 应收账款组合 1 账龄组合

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)	121,595,435.58	1,215,954.36	1.00
1 年至 2 年 (含 2 年)	10,407,112.04	1,040,711.20	10.00
2 年至 3 年 (含 3 年)	552,189.25	110,437.85	20.0
3 年至 4 年 (含 4 年)	19,210,485.10	5,763,145.53	30.00
4 年至 5 年 (含 5 年)	1,051,092.20	525,546.11	50.00
5 年以上	4,843,359.65	4,843,359.65	100.00
合计	157,659,673.82	13,499,154.70	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□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	753,988,110.47	4,476,385.74			-258,334,580.74	500,129,915.47
按组合计提坏账准备	29,687,591.00	7,555,140.63			-23,743,576.93	13,499,154.70
合计	783,675,701.47	12,031,526.37			-282,078,157.67	513,629,070.17

注: 应收账款坏账准备本期变动金额中“其他变动”项-28,207.82 万元, 为公司本年度处置子

公司新航科技股权、新航科技未纳入本公司合并资产负债表范围，截至丧失控制权日江西新航坏账准备余额 28,207.82 万元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

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情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款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	34.53	227,104,956.64
鄂尔多斯市达瑞祥光电科技有限公司	182,535,682.54	27.75	182,535,682.54
广东中图半导体科技股份有限公司	61,578,753.57	9.36	615,787.54
安徽金龙浩光电科技有限公司	18,795,000.01	2.86	5,638,500.00
黄山市东晶光电科技有限公司	14,946,424.60	2.27	14,946,424.60
合计	504,960,817.36	76.77	430,841,351.32

其他说明

无

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

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	403,626.20	8,602,634.68

合计	403,626.20	8,602,634.68
----	------------	--------------

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、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	6,128,765.53	75.02	9,719,022.34	50.86
1至2年	657,193.16	8.04	414,838.63	2.17
2至3年	22,326.12	0.27	163,207.71	0.85
3年以上	1,362,055.64	16.67	8,814,362.41	46.12
合计	8,170,340.45	100.00	19,111,431.09	100.00

注：预付账款期末余额较期初减少 1,094.11 万元，主要原因为公司本年度处置子公司新航科技股权，新航科技未纳入公司本期末合并资产负债表范围所致。

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：

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
黑龙江省东鼎路桥建设工程有限公司	1,128,431.23	3年以上	合同尚未执行完毕
合计	1,128,431.23	—	

(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(%)
辽阳津利光电材料有限公司	1,500,000.00	18.36

黑龙江省东鼎路桥建设工程有限公司	1,128,431.23	13.81
深圳市子瑞科技有限公司	880,000.00	10.77
宾西宾州达旺五金建材商店	811,056.00	9.93
孙佳豪	500,000.00	6.12
合计	4,819,487.23	58.99

其他说明

无

其他说明

适用 不适用

8、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	1,823,480,175.41	3,814,767.17
合计	1,823,480,175.41	3,814,767.17

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 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
保证金	629,115.71	2,050,304.53
备用金	2,886,722.44	438,053.06
代扣代缴	993,758.59	643,588.06
往来款	6,345,530.65	1,360,867.31
保障金	3,199,041.00	3,306,252.18
借款	1,673,600.00	358,254,839.31
其他	1,836,073,642.12	5,000.00
合计	1,851,801,410.51	366,058,904.45

(2). 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)	
2022年1月1日余额	3,929,097.97		358,315,039.31	362,244,137.28
2022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	18,524,459.55		18,028,044.72	36,552,504.27
本期转回			358,724,122.48	358,724,122.48
本期转销				
本期核销				
其他变动	-262,334.07		-11,488,949.90	-11,751,283.97
2022年12 月31日余 额	22,191,223.45		6,130,011.65	28,321,235.10

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

注：本期“其他变动”项-1,175.13 万元、“本期转回”35,872.41 万元，详见附注七、8（3）坏账准备情况。

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

(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	358,315,039 .31	18,028,044.72	358,724,12 2.48		-11,488,949.90	6,130,011.6 5
按组合计 提坏账准 备	3,929,097.9 7	18,524,459.55			-262,334.07	22,191,223. 45

合计	362,244,137.28	36,552,504.27	358,724,122.48		-11,751,283.97	28,321,235.10
----	----------------	---------------	----------------	--	----------------	---------------

注 1：本期变动金额中“其他”项-11,751,283.97 元，为公司本年度处置子公司新航科技股权、新航科技未纳入本期末合并资产负债表范围，截至丧失控制权日新航科技坏账准备金额 11,751,283.97 元。

注 2：本期变动金额中“收回或转回”项 358,724,122.48 元系解除控股股东非经营性资金占用所致，具体情况如下：

(1) 2022 年 11 月，本公司及左洪波分别与 4 名本公司的债权人（哈尔滨新力光电技术有限公司、河北恒博新材料科技股份有限公司、黑龙江省东鼎路桥建设工程有限公司、黑龙江省瀛洲建筑工程有限公司）签订《债务抵销协议》。上述 4 名本公司债权人将其享有的对本公司债权（共计 229,808,135.53 元）无偿转让给左洪波用于抵销左洪波对本公司的债务；

(2) 截至本年末，公司执行完毕重整程序（详见本附注十六、2 债务重组）。依据重整计划重整投资人已于 2022 年 12 月 31 日前向重整管理人账户支付了 1.30 亿元现金，用于代控股股东左洪波向上市公司清偿其资金占用余额（共计 128,915,986.95 元）。据此本公司确认减少对左洪波的其他应收款，同时确认增加对重整管理人的债权。

综上，公司确认减少对左洪波的其他应收款共计 358,724,122.48 元，并相应转回已全额计提的坏账准备，同时转回该坏账准备计提的递延所得税资产 89,681,030.62 元，转回金额记入资本公积。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
左洪波	358,724,122.48	详见附注七、8（3）坏账准备情况之“注 2”
合计	358,724,122.48	/

(4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(5). 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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
重整管理人	重整投资款	1,834,494,663.67	1 年以内	99.07	18,344,946.64

江西普维智能科技有限公司	货款	3,000,000.00	1-2 年	0.16	3,000,000.00
哈尔滨市劳动保障监察局	农民工保障金	2,799,041.00	5 年以上	0.15	2,799,041.00
职工食堂	备用金	2,391,804.32	1 年以内	0.13	23,918.04
青岛智算	往来款	1,573,978.45	1 年以内	0.08	15,739.78
合计	/	1,844,259,487.44	/	99.59	24,183,645.46

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、 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	99,707,459.61	16,253,514.67	83,453,944.94	105,084,746.01	12,186,710.07	92,898,035.94

库存商品	248,002,150.87	1,687,347.78	246,314,803.09	417,059,867.19	92,729,135.06	324,330,732.13
委托加工物资	197,395.65	115,720.25	81,675.40	195,917.65		195,917.65
自制半成品	119,998,495.24	74,909,213.43	45,089,281.81	156,998,937.49	86,320,866.89	70,678,070.60
发出商品	7,186,198.86	1,495,225.55	5,690,973.31	92,262,100.83	85,925,872.76	6,336,228.07
合计	475,091,700.23	94,461,021.68	380,630,678.55	771,601,569.17	277,162,584.78	494,438,984.39

(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	12,186,710.07	17,390,492.69		1,219,829.46	12,103,858.63	16,253,514.67
库存商品	92,729,135.06	8,075,153.60		83,241,155.23	15,875,785.65	1,687,347.78
委托加工物资		115,720.25				115,720.25
自制半成品	86,320,866.89	23,005,796.38		2,449,158.52	31,968,291.32	74,909,213.43
发出商品	85,925,872.76	1,204,275.55		4,369,147.83	81,265,777.76	1,495,225.55

	76	54		.47	5.28	.55
合计	277,162,584	49,791,438		91,279,29	141,213,7	94,461,02
	.78	.46		0.68	10.88	1.68

注 1：存货跌价准备本期减少金额中“转回或转销”金额 9,127.93 万元，主要为转销已售或已领用存货的跌价准备；

注 2：本期减少金额中“其他”项 14,121.37 万元，为公司本年度处置子公司新航科技股权、新航科技未纳入本期末合并资产负债表范围，截至丧失控制权日江西新航存货跌价准备金额 14,121.37 万元。

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

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

10、合同资产

(1). 合同资产情况

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
建造合同形成的完工未结算资产				7,973,701.98	7,973,701.98	
合计				7,973,701.98	7,973,701.98	

注：合同资产期末账面余额较期初减少 797.37 万元，为公司本年度处置子公司新航科技股权、新航科技未纳入本期末合并资产负债表范围。

(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). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

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

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

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
增值税留抵扣额	8,351,869.42	10,114,835.04
待取得抵扣凭证的进项税额	1,654,241.96	967,607.99
预缴其他税款、社保	315.00	1,415.58
合计	10,006,426.38	11,083,858.61

其他说明

无

14、债权投资

(1). 债权投资情况

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

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

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

(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

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

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). 坏账准备计提情况

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

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√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、联营企业											
湖北宝塔光电科技有限公司											24,379,217.93
北海市龙浩光电科技有限公司	23,095,826.89			-5,306,548.36					-17,789,278.53		
青岛翌精密科技有限公司	1,970,728.93			-223,100.91						1,747,628.02	
合计	25,066,555.82			-5,529,649.27					-17,789,278.53	1,747,628.02	24,379,217.93

其他说明

注：长期股权投资本期增减变动中“其他”项-17,789,278.53 元，为公司本年度处置子公司新航科技股权、新航科技未纳入本期末合并资产负债表范围，截至丧失控制权日新航科技持有的对北海市龙浩光电科技有限公司投资账面金额-17,789,278.53 元列示于“其他”项。

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). 非交易性权益工具投资的情况

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
权益工具投资	13,510,000.00	13,510,000.00
减：公允价值变动损益	-13,510,000.00	-13,510,000.00
合计		

其他说明：

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

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	555,971,210.74	804,634,002.86
固定资产清理		
合计	555,971,210.74	804,634,002.86

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产

(1). 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 · 期 初余 额	518,532,671 .97	416,746,420 .44	678,841,364 .29	6,784,376 .83	5,103,083 .70	1,626,007,917 .23
2 · 本 期增 加金 额	1,216,259.9 1		4,646,685.0 4	47,925.67	58,493.20	5,969,363.82
1) 购置			4,614,973.9 4	47,925.67	58,493.20	4,721,392.81
2) 在建 工程 转入	1,216,259.9 1		31,711.10			1,247,971.01
3) 企业 合并 增加						
3 · 本 期减 少金 额	9,660,807.6 5	76,992,947. 83	5,379,724.2 7	120,173.1 7	- 3,179,816 .36	88,973,836.56
			1,866,873.4		108,079.5	1,974,952.99

1) 处置 或报 废			8		1	
其他	9,660,807.6 5	76,992,947. 83	3,512,850.7 9	120,173.1 7	- 3,287,895 .87	86,998,883.57
4 .期 末余 额	510,088,124 .23	339,753,472 .61	678,108,325 .06	6,712,129 .33	8,341,393 .26	1,543,003,444 .49
二、累计折旧						
1 .期 初余 额	180,140,159 .17	198,034,010 .44	352,836,736 .07	6,026,001 .11	4,861,692 .18	741,898,598.9 7
2 .本 期增 加金 额	24,390,785. 75	28,728,231. 12	45,459,647. 28	186,776.5 1	169,426.0 3	98,934,866.69
1) 计提	24,390,785. 75	28,728,231. 12	45,459,647. 28	186,776.5 1	169,426.0 3	98,934,866.69
3 .本 期减 少金 额	3,125,877.9 2	51,434,663. 74	- 5,374,859.6 5	58,888.18	- 145,849.5 1	49,098,720.68
1) 处置 或报 废			725,522.73		102,810.7 4	828,333.47
其他	3,125,877.9 2	51,434,663. 74	- 6,100,382.3 8	58,888.18	- 248,660.2 5	48,270,387.21

4	. 期 末余 额	201,405,067 .00	175,327,577 .82	403,671,243 .00	6,153,889 .44	5,176,967 .72	791,734,744.9 8
三、减值准备							
1	. 期 初余 额	7,060.12	42,147,570. 94	37,319,133. 28		1,551.06	79,475,315.40
2	. 本 期增 加金 额	1,334,777.2 3	64,349,164. 42	56,349,477. 65			122,033,419.3 0
	1) 计提	1,334,777.2 3	64,349,164. 42	56,349,477. 65			122,033,419.3 0
3	. 本 期减 少金 额		6,197,340.7 6	13,905.17			6,211,245.93
	1) 处置 或报 废		6,197,340.7 6	13,905.17			6,211,245.93
4	. 期 末余 额	1,341,837.3 5	100,299,394 .60	93,654,705. 76		1,551.06	195,297,488.7 7
四、账面价值							
1	. 期 末账 面价 值	307,341,219 .88	64,126,500. 19	180,782,376 .30	558,239.8 9	3,162,874 .48	555,971,210.7 4

2						
· 期 初账 面价 值	338,385,452 .68	176,564,839 .06	288,685,494 .94	758,375.7 2	239,840.4 6	804,634,002.8 6

注：公司本年处置子公司新航科技股权、新航科技未纳入本期末合并资产负债表范围。截至丧失控制权日新航科技的固定资产账面原值、累计折旧，以及本公司非同一控制下企业合并取得新航科技股权时固定资产评估增值（或减值）在编制合并报表中累计对固定资产原值、累计折旧的调整额，分别列示于固定资产账面原值本期减少金额中“其他”项、累计折旧本期减少金额中“其他”项。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 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	3,699,957.54

(5). 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）	12,098,866.81	尚未办理相关手续
12 号车间（6#晶体加工车间）	12,511,710.85	尚未办理相关手续
13 号车间（晶体检测中心）	16,427,485.39	尚未办理相关手续
14 号仓库（晶体仓库）	22,471,621.14	尚未办理相关手续

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

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	139,741,463.78	115,582,918.22
工程物资	29,446,963.27	119,330,872.92
合计	169,188,427.05	234,913,791.14

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程

(1). 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
蓝宝石加工等设备	2,100,457.37	2,056,209.58	44,247.79	555,813.27		555,813.27
七台河厂区	67,725,616.51	16,325,616.51	51,400,000.00	52,544,914.94		52,544,914.94
单晶炉	23,675.39	23,675.39		23,675.39		23,675.39
环保系统污水处理站	7,100,360.24	923,360.24	6,177,000.00	675,720.64		675,720.64
库房				237,864.08	237,864.08	
3D热弯机项目	9,782,557.47		9,782,557.47	6,870,587.64		6,870,587.64
多色系氧化锆陶瓷项目	55,669,813.02		55,669,813.02	54,912,206.34		54,912,206.34
办公设施	19,904,542.66	3,236,697.16	16,667,845.50			

合计	162,307,022.66	22,565,558.88	139,741,463.78	115,820,782.30	237,864.08	115,582,918.22
----	----------------	---------------	----------------	----------------	------------	----------------

(2). 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
蓝宝石加工等设备	2,100,500.00	555,813.27	1,544,644.10			2,100,457.37	100.00	100.00				自有资金
七台河厂区	540,000.00	52,544,914.94	15,180,701.57			67,725,616.51	12.54	12.54				自有资金
单晶炉	26,712,100.00	23,675.39	25,588,390.99		25,588,390.99	23,675.39	95.88	95.88				自有资金

环保系统污水处理站	7,100,400.00	675,720.64	6,424,639.60			7,100,360.24	100.00	100.00				自有资金
3D热弯压机项目	150,000.00	6,870,587.64	2,911,969.83			9,782,557.47	7.00	7.00				自有资金
多色系氧化锆陶瓷项目	96,000,000.00	54,912,206.34	1,973,866.59	1,216,259.91		55,669,813.02	58.00	58.00				自有资金
办公设施	19,904,500.00		19,904,542.66			19,904,542.66	100.00	100.00				自有资金
消防维护工程	314,500.00		314,524.66		314,524.66		100.00	100.00				自有资金

建筑工程	1,376,100.00		1,376,146.80		1,376,146.80		100.00	100.00				自有资金
库房	237,900.00	237,864.08			237,864.08		100.00	100.00				自有资金
验收设备	31,700.00		31,711.10	31,711.10			100.00	100.00				自有资金
合计	843,777.00	115,820,782.30	75,251,137.90	1,247,971.01	27,516,926.53	162,307,022.66	/	/			/	/

注：在建工程“本期其他减少金额”27,516,926.53元，其中（1）单晶炉25,588,390.99元，为公司将部分单晶炉设备拆解转入工程物资；（2）消除维护工程314,524.66元、建筑工程1,376,146.80元，本期建造完成转入长期待摊费用；（3）库房237,864.08元，本期处置子公司新航科技股权、新航科技未纳入本期末合并资产负债表范围，截至丧失控制权日新航科技在建工程列示于“本期其他减少金额”。

(3). 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	本期计提金额	计提原因
蓝宝石加工等设备	2,056,209.58	已减值
七台河厂区	16,881,616.51	已减值
单晶炉	23,675.39	已减值
环保系统污水处理站	923,360.24	已减值
办公设施	4,924,885.38	已减值
合计	24,809,747.10	/

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

(1). 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	127,773,614.83	98,326,651.56	29,446,963.27	129,951,625.55	10,620,752.63	119,330,872.92
合计	127,773,614.83	98,326,651.56	29,446,963.27	129,951,625.55	10,620,752.63	119,330,872.92

其他说明：

无

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

□适用 √不适用

25、使用权资产

√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	1,610,547.68	1,610,547.68
2. 本期增加金额	3,560,753.71	3,560,753.71
(1) 新增租赁合同	3,560,753.71	3,560,753.71
3. 本期减少金额	1,321,945.85	1,321,945.85
(1) 租赁合同到期	1,321,945.85	1,321,945.85

4. 期末余额	3,849,355.54	3,849,355.54
二、累计折旧		
1. 期初余额	1,081,769.34	1,081,769.34
2. 本期增加金额	1,221,147.15	1,221,147.15
(1) 计提	1,221,147.15	1,221,147.15
3. 本期减少金额	1,321,945.85	1,321,945.85
(1) 处置		
租赁合同到期	1,321,945.85	1,321,945.85
4. 期末余额	980,970.64	980,970.64
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	2,868,384.90	2,868,384.90
2. 期初账面价值	528,778.34	528,778.34

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. 期初余额	138,221,588.91	316,954,629.58	9,154,471.92	10,027,268.73	474,357,959.14
2. 本期增加金额		48,823,997.61			48,823,997.61

(1)购置					
(2)内部 研发		48,823,997.61			48,823,997.61
(3)企业 合并增 加					
3. 本期减 少金额	20,118,446.56	110,577,676.14	8,326,110.35		139,022,233.05
(1)处置	9,629,865.00				9,629,865.00
(2)其 他	10,488,581.56	110,577,676.14	8,326,110.35		129,392,368.05
4. 期末余 额	118,103,142.35	255,200,951.05	828,361.57	10,027,268.73	384,159,723.70
二、累计摊销					
1. 期初余 额	65,845,300.34	86,899,339.16	1,538,270.35	6,564,028.49	160,846,938.34
2. 本期增 加金额	2,700,937.36	33,118,841.66	133,452.38	1,623,393.86	37,576,625.26
(1)计 提	2,700,937.36	33,118,841.66	133,452.38	1,623,393.86	37,576,625.26
3. 本期减 少金额	45,626,714.43	33,206,594.67	1,108,387.77		79,941,696.87
(1)处 置	1,300,032.12				1,300,032.12
()	44,326,682.31	33,206,594.67	1,108,387.77		78,641,664.75

2) 其他					
4. 期末余额	22,919,523.27	86,811,586.15	563,334.96	8,187,422.35	118,481,866.73
三、减值准备					
1. 期初余额		28,956,423.81			28,956,423.81
2. 本期增加金额		120,251,252.35			120,251,252.35
(1) 计提		120,251,252.35			120,251,252.35
3. 本期减少金额		1,678,237.62			1,678,237.62
(1) 处置					
(2) 其他		1,678,237.62			1,678,237.62
4. 期末余额		147,529,438.54			147,529,438.54
四、账面价值					
1. 期末账面价值	95,183,619.08	20,859,926.36	265,026.61	1,839,846.38	118,148,418.43
2. 期初账面价值	72,376,288.57	201,098,866.61	7,616,201.57	3,463,240.24	284,554,596.99

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 12.71

注：公司本年处置子公司新航科技股权、新航科技未纳入本期末合并资产负债表范围。截至丧失控制权日，新航科技无形资产账面原值、累计折旧、无形资产减值准备，以及本公司非同一控制

下企业合并取得新航科技股权时无形资产评估增值（或减值）在编制合并报表中累计对无形资产原值、累计摊销的调整额，分别列示于无形资产账面原值本期减少金额中“其他”项、累计摊销本期减少金额中“其他”项、减值准备本期减少金额中“其他”项。

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、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		
项目 1	5,395,334.57	-51,143.97		5,344,190.60			
项目 2	12,760,721.82	-59,636.26		12,701,085.56			
项目 3	18,371,778.08	-112,428.69		18,259,349.39			
项目 4	3,445,514.26	-86,854.72		3,358,659.54			
项目 5	9,239,182.28	-78,469.76		9,160,712.52			
项目 6	1,432,346.77				1,104,558.63		327,788.14
项目 7	1,212,875.70				935,312.83		277,562.87
项	805,265.99				620,983.35		184,282.64

目 8							
项 目 9	4,015,332.98				3,096,436.40		918,896.58
项 目 1 0	1,274,258.88	6,763.36			987,864.25		293,157.99
项 目 1 1	1,287,374.61	-386.48			992,464.86		294,523.27
项 目 1 2	1,507,381.50	67.75			1,162,474.13		344,975.12
项 目 1 3		560,050.11			431,884.37		128,165.74
项 目 1 4		661,499.69			510,117.52		151,382.17
项 目 1 5		550,183.48			424,275.69		125,907.79
项 目 1 6		1,214,961.71			1,214,961.71		
项 目 1 7		2,098,425.77			2,098,425.77		

项目 1 8		1,427,842.49			1,427,842.49		
项目 1 9		992,771.66			992,771.66		
项目 2 0		2,326,712.63			2,326,712.63		
项目 2 1		6,133,906.23			6,133,906.23		
项目 2 2		4,676,593.97			4,676,593.97		
项目 2 3		8,199,733.89			8,199,733.89		
项目 2 4		7,402,372.66			7,402,372.66		
项目 2 5		6,367,156.73			6,367,156.73		
项目 2 6		6,025,026.55			6,025,026.55		
项		4,295,957.47			4,295,957.47		

目 2 7						
项 目 2 8		3,251,466.22			3,251,466.22	
项 目 2 9		7,108,215.44			7,108,215.44	
项 目 3 0		6,177,736.60			6,177,736.60	
项 目 3 1		3,961,159.30			3,961,159.30	
项 目 3 2		6,219,870.10			6,219,870.10	
项 目 3 3		142,637.38			142,637.38	
项 目 3 4		137,714.68			137,714.68	
项 目 3 5		141,412.95			141,412.95	
项 目		143,981.49			143,981.49	

3 6						
项目 3 7		120,032.71			120,032.71	
项目 3 8		133,174.06			133,174.06	
项目 3 9		199,134.64			199,134.64	
项目 4 0		196,905.83			196,905.83	
项目 4 1		180,748.17			180,748.17	
项目 4 2		177,868.50			177,868.50	
项目 4 3		206,237.05			206,237.05	
项目 4 4		160,597.13			160,597.13	
项目 4 4		1,844.66			1,844.66	

5							
项目 4 6		4,174.76			4,174.76		
合计	60,747,367.4 4	81,216,017.9 4		48,823,997.6 1	90,092,745.4 6	3,046,642.3 1	

其他说明
无

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并 形成的		处置		
江西新航科技有限 公司	2,147,431 ,727.16			2,147,431 ,727.16		
合计	2,147,431 ,727.16			2,147,431 ,727.16		

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名 称或形成商誉 的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余 额
		计提		处置		
江西新航科技 有限公司	2,147,431,727.16			2,147,431,727.16		
合计	2,147,431,727.16			2,147,431,727.16		

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

29、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
一、二、三车间地下室水磨石地面工程（天通）1	5,479.98		5,479.98		
展厅装修工程（天通）	54,786.79		54,786.79		
五车间梁加固工程（启铭建筑）	120,088.50		120,088.50		
取暖费	1,348,306.10	1,389,594.02	1,811,504.10		926,396.02
3、4 车间消防改造工程（大地消防）	288,276.75		123,547.20		164,729.55
房屋维修工程-宿舍维修		915,150.94	42,419.26		872,731.68
哈尔滨汇安消防维护工程		314,524.66	36,694.56		277,830.10
食堂办公用地		6,533,979.70	435,598.65		6,098,381.05
加工二车间三、四楼地面钢板安装工程	41,759.25		41,759.25		
综合楼、培训中心、宿舍楼、食堂、南办公楼等部分改造装修工程摊	71,171.40		71,171.40		

销					
消防工程	807,232.15		276,765.24		530,466.91
合计	2,737,100.92	9,153,249.32	3,019,814.93		8,870,535.31

其他说明：

无

30、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	541,950,305.27	90,900,371.07	1,145,919,838.75	211,594,779.16
固定资产折旧 (年限、残值)	47,076,420.80	8,495,050.88	50,203,271.35	8,437,810.29
递延收益	90,625,650.85	14,996,169.90	102,764,238.76	17,848,060.72
固定资产(减值 准备)	195,297,488.77	31,033,157.97	79,475,315.40	13,449,196.40
存货(跌价准 备)	94,461,021.68	14,350,125.60	275,496,949.50	42,332,620.45
长期股权投资 (减值准备)	24,379,217.93	6,094,804.48	72,444,860.20	13,304,650.82
工程物资(减值 准备)	98,326,651.56	17,974,643.12	10,620,752.63	1,596,193.88
在建工程(减值 准备)	22,565,558.88	5,180,271.43	237,864.08	59,466.02
合同资产减值准 备			7,973,701.98	1,196,055.30
无形资产(减值 准备)	147,529,438.54	22,129,415.78	28,956,423.81	4,432,922.63
公允价值变动	13,510,000.00	3,377,500.00	13,510,000.00	3,377,500.00
合计	1,275,721,754.28	214,531,510.23	1,787,603,216.46	317,629,255.67

(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
非同一控制企业合并资产评估增值			94,034,584.44	14,105,187.67
合计			94,034,584.44	14,105,187.67

(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	66,987,554.81	2,216,084,917.25
可抵扣亏损	1,841,578,425.17	348,144,771.48
合计	1,908,565,979.98	2,564,229,688.73

(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
2025	159,214,096.36	159,214,096.36	2020 年亏损
2026	188,930,675.12	188,930,675.12	2021 年亏损
2027	1,493,433,653.69		2022 年亏损
合计	1,841,578,425.17	348,144,771.48	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、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	300,000.00		300,000.00	3,246,058.96		3,246,058.96
设备款	723,900.00		723,900.00	27,215,513.78		27,215,513.78
合计	1,023,900.00		1,023,900.00	30,461,572.74		30,461,572.74

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	205,751,909.48
抵押借款	207,356,469.65	602,699,878.00
保证借款		5,000,000.00
信用借款		
合计	244,247,934.51	813,451,787.48

注：短期借款期末余额较期初减少 56,920.39 万元，主要原因为本年度公司重整程序执行完毕（详见本附注十六、2 债务重组、本附注七、68 投资收益），公司依据重整计划之债务清偿方案减少相应的债务并确认重整收益所致。

短期借款分类的说明：

(1) 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座位于中河村的房产（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。截止 2022 年 12 月 31 日，贷款剩余金额为 12,971,919.48 元。

(2) 根据编号为 2020 信银哈人民币流动资金借款合同（2018 年）字第 037952 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哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司（以下简称“奥瑞德有限”）提供 10,000.00 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；该笔贷款用于归还奥瑞德有限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 022654 号的人民币流动资金贷款，金额为 10,000.00 万元；贷款利率为定价基础利率上浮 2%。根据编号为 2020 信银哈保证担保合同（2018）年版字第 037802 号、038001 号、038051 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 038101 号的《抵押合同》，以七台河奥瑞德光电技术有限公司所有的座落于中河村的房产（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 2,576.18 万元、10.49 万元、1,863.87 万元、68.36 万元、5,481.10 万元。

2022 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及子公司哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司重整计划已执行完毕（详见本附注十六、2 债务重组），依据重整计划之债务清偿方案计算后的欠款额 15,184,757.12 元。

(3) 根据编号为（2017）哈银综授额字第 000024 号的《授信额度合同》，广发银行股份有限公司哈尔滨新区支行为奥瑞德有限提供授信额度敞口最高限额为人民币 20,000.00 万元贷款，本合同项下的授信额度品种为流动资金贷款，贷款期限自 2017 年 11 月 24 日至 2018 年 9 月 28 日。以实际放款日适用的中国人民银行公布施行的相应档次的贷款基准利率上浮 5%计息。根据编号为（2017）哈银综授额字第 000024 号-担保 01 号的《最高额保证金质押合同》奥瑞德有限提供 8,572.00 万元的保证金质押担保。根据编号为（2017）哈银综授额字第 000024 号-担保 02 号、担保 03 号、担保 04 号的《最高额保证合同》，由奥瑞德光电股份有限公司、褚淑霞、左洪波为该笔贷款提供连带责任保证担保。根据编号为（2018）哈银综授额补字第 000024-1 号的《授信额度合同补充协议》对编号为（2017）哈银综授额字第 000024 号《授信额度合同》进行的变更：对授信敞口额度最高限额为人民币 20,000 万元，追加 4,580.00 万元的房产、土地进行抵押。根据编号为（2018）哈银最抵字第 000024-2 号的《最高额抵押合同》，以哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司所有座落于宾西经济技术开发区的房产（权属证书编号分别为：宾房权证宾西字第 2015002743 号、2015002744 号）提供抵押担保，建筑面积分别为 7330.13 平方米、9076.05 平方米，评估价值分别为 1,766.56 万元、2,296.24 万元；同时以座落于宾西经济技术开发区的土地（权属证书编号为：宾国用（2015）第 0304024 号）提供抵押担保，面积为 29380.18 平方米，评估价值为 537.66 万元。根据编号为（2017）哈银综授额字第 000024 号-担保 06 号的《最高额抵押合同》，对所担保主债权最高本金余额为 20,000.00 万元，以哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司持有的存货提供抵押。并根据编号为（2018）哈银综授额字第 000024 号-担保 06-1 号《最高额抵押合同补充协议》对编号为（2017）哈银综授额字第 000024 号-担保 06 号的《最高额抵押合同》进行补充；编号为（2018）哈银综授额字第 000024 号-担保 06-2 号《最高额抵押合同补充协议》对编号为（2017）哈银综授额字第 000024 号-担保 06 号的《最高额抵押合同》及编号（2018）哈银综授额字第 000024 号-担保 06-1 号《最高额抵押合同补充协

议》进行补充；编号为（2018）哈银综授额字第 000024 号-担保 06-3 号《最高额抵押合同补充协议》对编号为（2017）哈银综授额字第 000024 号-担保 06 号的《最高额抵押合同》、（2018）哈银综授额字第 000024 号-担保 06-1 号、担保 06-2 号的《最高额抵押合同补充协议》进行补充；编号为（2018）哈银综授额字第 000024 号-担保 06-4 号的《最高额抵押合同补充协议》，对编号为（2017）哈银综授额字第 000024 号-担保 06 号的《最高额抵押合同》及编号（2018）哈银综授额字第 000024 担保 06-1 号、担保 06-2 号、担保 06-3 的《最高额抵押合同补充协议》的内容进行补充及变更；根据编号为（2018）哈银综授额字第 000024 号-担保 06-5 号的《最高额抵押合同补充协议》对编号为（2017）哈银综授额字第 000024 号-担保 06 号的《最高额抵押合同》及编号为（2018）哈银综授额字第 000024 担保 06-1 号、担保 06-2 号、担保 06-3 号、担保 06-4 号的《最高额抵押合同补充协议》内容进行补充及变更，变更了存货抵押具体名称和价值，变更后存货抵押金额为 20,241.25 万元。根据编号为（2018）哈银综授额字第 000045 号《授信额度合同》，广发银行股份有限公司哈尔滨新区支行为奥瑞德有限提供授信额度敞口最高限额为人民币 19,800.00 万元贷款，本合同项下的授信额度品种为流动资金贷款，贷款期限自 2018 年 12 月 10 日至 2019 年 11 月 25 日，以实际放款日适用的中国人民银行公布施行的相应档次的贷款基准利率上浮 10%计息。根据编号为（2018）哈银综授额字第 000045 号-担保 02 号《最高额抵押合同》，以奥瑞德有限持有的存货为主合同提供抵押担保，存货抵押金额为 20,005.46 万元，所担保主债权最高本金余额为人民币 45,296.00 万元，主合同包括与哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司于 2018 年 12 月 10 日所签订的编号为（2018）哈银综授额字第 000045 号的《授信额度合同》及 2015 年 12 月 8 日所签订的编号为（2015）哈银并贷字第 S13 号的《并购贷款合同》、2016 年 12 月 12 日所签订的编号为（2016）哈银并贷字第 S13 号的《并购贷款合同补充协议》、2017 年 3 月 13 日所签订的编号为（2017）哈银并贷字第 S13 号的《并购贷款合同补充协议 2》、2018 年 12 月 10 日所签订的编号为（2018）哈银并贷字第 S13 号的《并购贷款合同补充协议 3》及其修订或补充（包括但不限于展期合同。如果该合同项下签有单笔协议，单笔协议也属于主合同范围）。根据编号为 2018 哈银综授额字第 000045 号-担保 08 号的《最高额权利质押合同》，以出质人江西新航科技有限公司持有的景德镇市中天水晶科技有限公司 100%股权为主合同提供质押担保，评估价值 45,296.00 万元，数量为 300 万股。主合同包括与哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司于 2015 年 12 月 8 日至 2021 年 12 月 7 日期间所签订的一系列合同及其修订或补充（包括但不限于展期合同），此合同生效之前已经与奥瑞德有限签订的合同编号为（2018）哈银综授额字第 000045 号的《授信额度合同》及编号为（2017）哈银综授额字第 000024 号的《授信额度合同》、编号为（2015）哈银并贷字第 S13 号的《并购贷款合同》、编号为（2016）哈银并贷字第 S13 号的《并购贷款合同补充协议》、编号为（2017）哈银并贷字第 S13 号的《并购贷款合同补充协议 2》、编号为（2018）哈银并贷字第 S13 号的《并购贷款合同补充协议 3》，其合同项下的债权本金为人民币 45,296.00 万元，也在本合同最高额权利质押担保的债权范围之内。根据编号为 2018 哈银综授额字第 000045 号-担保 09 号的《最高额权利质押合同》，以出质人江西新航科技有限公司持有的北海市硕华科技有限公司 100%股权为主合同提供质押担保，共 2,000.00 万元人民币出资，数量为 2,000 万股。主合同包括与哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司于 2015 年 12 月 8 日至 2021 年 12 月 7 日期间所签订的一系列合同及其修订或补充（包括但不限于展期合同），此合同生效之前已经与哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司签订的合

同编号为（2018）哈银综授额字第 000045 号的《授信额度合同》及编号为（2017）哈银综授额字第 000024 号的《授信额度合同》、编号为（2015）哈银并贷字第 S13 号的《并购贷款合同》、编号为（2016）哈银并贷字第 S13 号的《并购贷款合同补充协议》、编号为（2017）哈银并贷字第 S13 号的《并购贷款合同补充协议 2》、编号为（2018）哈银并贷字第 S13 号的《并购贷款合同补充协议 3》，其合同项下的债权本金为人民币 45,296.00 万元，也在本合同最高额权利质押担保的债权范围之内。根据编号为 2018 哈银综授额字第 000045 号-担保 10 号的《最高额权利质押合同》，以出质人江西新航科技有限公司持有的北海市新拓科技有限公司 100%股权为主合同提供质押担保，共 100.00 万元人民币出资，数量为 100 万股。主合同包括与哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司于 2015 年 12 月 8 日至 2021 年 12 月 7 日期间所签订的一系列合同及其修订或补充（包括但不限于展期合同），此合同生效之前已经与哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司签订的合同编号为（2018）哈银综授额字第 000045 号的《授信额度合同》及编号为（2017）哈银综授额字第 000024 号的《授信额度合同》、编号为（2015）哈银并贷字第 S13 号的《并购贷款合同》、编号为（2016）哈银并贷字第 S13 号的《并购贷款合同补充协议》、编号为（2017）哈银并贷字第 S13 号的《并购贷款合同补充协议 2》、编号为（2018）哈银并贷字第 S13 号的《并购贷款合同补充协议 3》，其合同项下的债权本金为人民币 45,296.00 万元，也在本合同最高额权利质押担保的债权范围之内。根据编号为（2019）哈银展字第 000001 号的《人民币贷款展期合同》，于 2017 年 11 月 24 日签订的编号为（2017）哈银综授额字第 000024 号的《授信额度合同》向哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司实际发放借款本金 199,933,868.00 元。截止至 2019 年 3 月 22 日，已由欠款 199,933,868.00 元调整为 197,789,868.00 元予以展期，以展期首日中国人民银行公布施行的同期同档次贷款基准利率上浮 10%计息，具体执行如下：①金额 14,100,000.00 元，展期期限 307 天，借款合同到期日 2019 年 3 月 27 日，展期到期日 2020 年 1 月 8 日；②金额 34,750,000.00 元，展期期限 300 天，借款合同到期日 2019 年 3 月 27 日，展期到期日 2020 年 1 月 21 日；③金额 34,750,000.00 元，展期期限 295 天，借款合同到期日 2019 年 3 月 27 日，展期到期日 2020 年 1 月 16 日；④金额 34,750,000.00 元，展期期限 294 天，借款合同到期日 2019 年 3 月 27 日，展期到期日 2020 年 1 月 15 日；⑤金额 34,750,000.00 元，展期期限 293 天，借款合同到期日 2019 年 3 月 27 日，展期到期日 2020 年 1 月 14 日；⑥金额 18,513,000.00 元，展期期限 292 天，借款合同到期日 2019 年 3 月 27 日，展期到期日 2020 年 1 月 13 日；⑦金额 8,626,868.00 元，展期期限 266 天，借款合同到期日 2019 年 3 月 27 日，展期到期日 2019 年 12 月 18 日；⑧金额 17,550,000.00 元，展期期限 181 天，借款合同到期日 2019 年 3 月 27 日，展期到期日 2019 年 9 月 24 日。按季结息，若未按展期约定期限、约定用途使用贷款予以罚款，未按展期约定期限还款，就逾期部分，从逾期之日起按照逾期贷款罚息利率计收利息，直至清偿本息为止。逾期贷款罚息利率为贷款利率水平上加收 50%。根据编号为（2019）哈银展字第 000001 号-补 1 的《人民币贷款展期合同补充协议》对编号为（2019）哈银展字第 000001 号《人民币贷款展期合同》进行变更：根据当日全国银行间同业拆借中心 LPR1-5 年期限档次加 202.5 个基点（BP）确定贷款利率；剩余贷款本金 16,877.99 万元按以下约定还本付息：①金额 14,100,000.00 元，展期期限 672 天，借款合同到期日 2019 年 3 月 27 日，展期到期日 2021 年 1 月 27 日；②金额 34,750,000.00 元，展期期限 665 天，借款合同到期日 2019 年 3 月 27 日，展期到期日 2021 年 1 月 20 日；③金额 34,750,000.00 元，展期期限 660 天，借款合同

到期日 2019 年 3 月 27 日，展期到期日 2021 年 1 月 15 日；④金额 34,750,000.00 元，展期期限 659 天，借款合同到期日 2019 年 3 月 27 日，展期到期日 2021 年 1 月 14 日；⑤金额 34,750,000.00 元，展期期限 658 天，借款合同到期日 2019 年 3 月 27 日，展期到期日 2021 年 1 月 13 日；⑥金额 15,679,900.00 元，展期期限 657 天，借款合同到期日 2019 年 3 月 27 日，展期到期日 2021 年 1 月 12 日。根据编号为（2019）哈银展字第 000001 号-补 2 的《人民币贷款展期合同补充协议》对编号为（2019）哈银展字第 000001 号《人民币贷款展期合同》进行变更：①按季结息，每季度末月的 20 日为结息日，21 日为付息日；2020 年第一季度利息延递至 2020 年二季度合并偿还。②担保人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、哈尔滨秋冠光电科技有限公司、左洪波、褚淑霞知悉并同意本补充协议内容，将继续承担抵、质押担保及连带责任保证担保。根据编号为（2019）哈银展字第 000001 号-补 3 的《人民币贷款展期合同补充协议》对编号为（2019）哈银展字第 000001 号《人民币贷款展期合同》及编号为（2019）哈银展字第 000001 号-补 1、（2019）哈银展字第 000001 号-补 2《人民币贷款展期合同补充协议》进行变更：①按季结息，每季度末月的 20 日为结息日，21 日为付息日；②2020 年第一、二季度利息延递至 2020 年三季度合并偿还。根据编号为（2019）哈银展字第 000001 号-补 5《人民币贷款展期合同补充协议》对《人民币贷款展期合同》进行变更，变更内容如下：当日全国银行间同业拆借中心 LRP1-5 年期限档次加 202.5 个基点确定贷款利率，合同有效期内贷款利率不变。乙方剩余贷款本金 16877.99 万元按约定还本付息：按季结息，每季末月的 20 日为结息日，21 日为付息日。其他 2020 年第一、第二、第三、第四季度利息调整至 2021 年第一季度集中一次性全部偿还，且最终还款日不得晚于 2021 年 3 月 21 日，前提为乙方须先偿还上述利息中的 2,538,876.99 元。2021 年 10 月 8 日广发银行股份有限公司哈尔滨分行向奥瑞德有限发出编号为 20211008-2 的贷款提前到期通知书，内容如下：贵公司与我行与 2017 年 11 月 24 日签订编号为（2017）哈银并贷字第 000024 号的《授信额度合同》、与 2019 年 3 月 22 日签订编号为（2019）哈银展字第 000001 号的《人民币贷款展期合同》及一系列补充协议（以下简称“贷款合同”），该合同第 9 条规定当贵公司出现该条规定的情形时，我行有权宣布该债务提前到期，现贵公司违反了合同第 9 条规定，我行依据主合同所赋予的权利，宣布贵公司在主合同项下的债务提前到期，请贵公司在收到本通知书之日起三日内归还上述提前到期的债务，如期不能归还，我行将随时采取法律措施，以保证我行合法权益。

2022 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及子公司哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司重整计划已执行完毕（详见本附注十六、2 债务重组），依据重整计划之债务清偿方案计算后的欠款额 35,360,271.51 元。

（4）根据编号为 2018 贷 001 号《流动资金借款合同》，交通银行股份有限公司哈尔滨北新支行为奥瑞德有限提供 24,000.00 万元流动资金贷款，授信期限为 2018 年 2 月 22 日至 2018 年 10 月 12 日；本贷款用于偿还编号 2016 贷 1118 的《流动资金借款合同》2017 展 1207 的展期合同项下借款人借欠债权人的债务。根据编号为 2018 保 001 号、2018 保 003 号、2018 保 004 号的《保证合同》，由奥瑞德光电股份有限公司、左洪波、褚淑霞提供连带责任保证担保。根据编号为 2018 抵 001 号的《抵押合同》，以奥瑞德有限所有的座落于宾县宾西经济开发区的房产（权属证书编号分别为：宾房权证宾字第 2015001362 号、2015001365 号、2015001361 号、2015001360 号、2015001364 号、2015001363 号、2015001359 号）提供抵押担保，建筑面积分别

为 6205.81 平方米、2708.09 平方米、1205.42 平方米、6213.41 平方米、9614.40 平方米、6213.41 平方米、6240.92 平方米，评估价值分别为 1,578.14 万元、626.92 万元、251.45 万元、1,580.07 万元、2,499.74 万元、1,580.07 万元、1,587.07 万元；同时以座落于宾县宾西经济技术开发区的土地（权属证书编号为：宾国用（2015）第 0304022 号）提供抵押担保，面积为 84320 平方米，评估价值为 1,517.76 万元。根据编号为 2018 抵 002 号的《抵押合同》，以奥瑞德有限所有的座落于宾县宾西经济开发区的房产（权属证书编号分别为：宾房权证宾西字第 2015001357 号、2015001367 号、2015001366 号、2015001368 号、2015001358 号、2015001369 号）提供抵押担保，建筑面积分别为 957.24 平方米、2089.77 平方米、1941.56 平方米、2133.34 平方米、5212.12 平方米、8562.66 平方米，评估价值分别为 143.11 万元、355.26 万元、448.89 万元、493.23 万元、1,322.84 万元、1,905.19 万元；同时以座落于宾县宾西经济技术开发区的土地（权属证书编号为：宾国用（2015）第 0304021 号）提供抵押担保，面积为 42018.50 平方米，评估价值为 747.93 万元。根据编号为 2018 质 001 号的《股权质押合同》，奥瑞德有限自愿以其持有哈尔滨秋冠光电科技有限公司的 56,000 万元股权数额（占比 100%）提供质押担保。2018 年 12 月 14 日奥瑞德有限收到黑龙江省高级人民法院下发了传票及举证通知书，于 2019 年 10 月 23 日收到黑龙江高院的民事判决书（（2018）黑民初 43 号），判决如下：①哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司于本判决生效之日起十日内给付交通银行股份有限公司哈尔滨北新支行借款本金 2.4 亿元及利息（其中，合同期内利息，以本金 2.4 亿元为基数，自 2018 年 9 月 23 日起至 2018 年 10 月 12 日止，按年利率 5.8725%计算；逾期利息，以本金 2.4 亿元为基数，自 2018 年 10 月 13 日起至款项实际给付之日止，按年利率 5.8725%上浮 50%计算）；奥瑞德光电股份有限公司、哈尔滨秋冠光电科技有限公司、左洪波、褚淑霞、江西新航科技有限公司、七台河奥瑞德光电技术有限公司对上述债务承担连带清偿责任；②哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司不能清偿上述债务，对不能清偿部分，交通银行股份有限公司哈尔滨北新支行有权以哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司抵押的黑（2018）宾县不动产证明第 0000290、0000293 号《不动产登记证明》项下的土地使用权及房产，质押的（松北市监）股质登记设字[2018]第 4 号、（七）股质登记设字[2018]第 11 号、（粤莞）股质登记设字[2018]第 1800241786 号《股权出质设立登记通知书》项下股权，折价或者拍卖、变卖所得款项优先受偿。

交通银行股份有限公司哈尔滨北新支行因与奥瑞德光电（东莞）有限公司及一审被告哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司、左洪波、褚淑霞、奥瑞德光电股份有限公司、哈尔滨秋冠光电科技有限公司、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一案，不服黑龙江省高级人民法院（2018）黑民初 43 号民事判决，并提起上诉，于 2020 年 12 月 25 日收到中华人民共和国最高人民法院的民事判决书（（2020）最高法民终 180 号），判决变更如下：

①由奥瑞德光电股份有限公司、哈尔滨秋冠光电科技有限公司、左洪波、褚淑霞、江西新航科技有限公司、七台河奥瑞德光电技术有限公司、奥瑞德光电（东莞）有限公司对未清偿的债务（不包括加倍部分的债务利息）承担连带清偿责任。②如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。

2022 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及子公司哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司重整计划已执行完毕（详见本附注十六、2 债务重组），依据重整计划之债务清偿方案计算后的欠款额 96,281,255.16 元。

(5) 根据编号为华融新兴-2017-028-002 号的《委托贷款借款合同》，芜湖华融兴融投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“芜湖华融”）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，贷款期限自 2017 年 5 月 26 日至 2018 年 5 月 25 日。根据编号为华融新兴-2017-028-005 号、华融新兴-2017-028-006 号的《保证合同》，由奥瑞德光电股份有限公司、左洪波、褚淑霞提供连带责任保证担保。根据编号为华融新兴-2017-028-003 号的《动产抵押合同》，以哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司所有的机器设备、七台河奥瑞德光电技术有限公司及哈尔滨秋冠光电科技有限公司所有的专用设备、机器设备提供抵押担保。根据编号为华融新兴-2017-028-004 号的《股权质押合同》，哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司以其合法享有的控股子公司哈尔滨镗霞光电技术有限公司 51%股权提供质押担保。根据 2018 年 9 月 20 日北京第二中级人民法院出具的《民事调解书》（(2018)京 02 民初 131 号），因哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司未正常履行《民事调解书》相关约定支付条款；冻结哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司所有的座落于宾县宾西经济开发区海滨路 6 号的房产及土地。根据编号为华融新兴-2019-007 的《执行和解协议》，内容如下：①2019 年 4 月 30 日前（含当日），向芜湖华融清偿利息 450 万元（该部分为应付的 2018 年 2 季度利息），2019 年 7 月 30 日前（含当日），向芜湖华融清偿本金不低于 500 万元（含本数）及相应利息，2019 年 10 月 30 日前（含当日），向芜湖华融清偿本金不低于 1000 万元（含本数）及相应利息，2020 年 4 月 30 日前（含当日），向芜湖华融清偿本金不低于 1000 万元（含本数）及相应利息，2020 年 7 月 30 日前（含当日），向芜湖华融清偿本金不低于 1500 万元（含本数）及相应利息，2020 年 10 月 30 日前（含当日），向芜湖华融清偿本金不低于 1500 万元（含本数）及相应利息，2019 年 7 月 30 日前（含当日），向芜湖华融清偿本金 14400 万元（含本数）及相应利息。以上利息均按年利率 9% 计算。②2019 年 12 月 30 日前，应向芜湖华融每季度支付 100 万元宽限补偿金；2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 30 日，应向芜湖华融每季度支付当期剩余债权本金余额 0.5% 的宽限补偿金。③应向芜湖华融支付实现债权费用的一半计 808,762.50 元（该实现债权的费用包括：诉讼费用 1,250,050.00 元，保全费用 5,000.00 元，保全担保费 362,475.00 元，合计 1,617,525.00 元）。根据编号为华融新兴-2019-0034 的《执行和解协议之补充协议》，华融新兴-2019-007 的《执行和解协议》中约定的利息均按 7% 计算，自 2019 年 8 月 20 日开始执行，如未按照原协议约定的还款数额及期限偿还债务之日起，仍按照原协议约定的利率偿还相应债务。根据编号为（2019）京 02 执 114 号之一号《北京市第二中级人民法院执行裁定书》，裁定如下：①冻结、划拨六被执行人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、左洪波、褚淑霞、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按照华融新兴-2017-028-002《委托贷款借款合同》、华融新兴-2017-028-004《股权质押合同》、华融新兴-2017-028-005 号《保证合同》、华融新兴-2017-028-006 号《保证合同》、华融新兴-2017-028-003 号的《动产抵押合同》及相对应的抵押登记执行的银行存款，被执行人哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司已支付的款项可折抵相应款项；②冻结、划拨六被执行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、左洪波、褚淑霞、七台河奥瑞德光电技术有限公司、哈尔滨秋冠

光电科技有限公司应负担的申请执行费以及执行中实际支出费用的相应银行存款；③采取上述措施后不足以履行生效法律文书确定的义务，则依法查封、冻结、扣押、拍卖、变卖六被执行人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、左洪波、褚淑霞、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应当履行义务部分的其他财产。根据编号为（2020）京 02 执恢 252 号《北京第二中级人民法院执行裁定书》，裁定如下：终结本院（2018）京 02 民初 131 号民事调解书的执行。

2021 年 10 月 19 日哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司收到北京市第二中级人民法院民事判决书（（2021）京 02 民初 14 号），判决如下：

一、哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司于本判决生效后十日内向芜湖华融兴融投资合伙企业（有限合伙）支付借款本金 194,000,000 元。

二、哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司于本判决生效后十日内向芜湖华融兴融投资合伙企业（有限合伙）支付截至 2020 年 8 月 19 日的罚息 90,074,945.83 元，并支付剩余罚息（自 2020 年 8 月 20 日起，以 194,000,000 元为本金，按照中国人民银行授权全国银行间同业拆借中心发布的一年期贷款市场报价利率四倍计算至本金实际付清之日止）

三、奥瑞德光电股份有限公司、左洪波、褚淑霞就本判决第一项、第二项确定的哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司的债务承担连带保证责任，奥瑞德光电股份有限公司、左洪波、褚淑霞承担清偿责任后，有权向哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司追偿。

四、芜湖华融兴融投资合伙企业（有限合伙）就本判决第一项、第二项确定的哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司的债务，对黑龙江省哈尔滨市松北区市场监督管理局出具的编号为（松北市监）股质登记设字[2017]第 23 号《股权出质设立登记通知书》项下的股权享有优先受偿权。

五、芜湖华融兴融投资合伙企业（有限合伙）就本判决第一项、第二项确定的哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司的债务，对黑龙江省宾县市场监督管理局出具的编号为宾市监抵字（2017）第 013 号《动产抵押登记书》项下的抵押物享有优先受偿权。

六、芜湖华融兴融投资合伙企业（有限合伙）就本判决第一项、第二项确定的哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司的债务，对黑龙江省七台河市市场监督管理局出具的七市监抵登字（2017）22 号《动产抵押登记书》项下的抵押物享有优先受偿权。

七、芜湖华融兴融投资合伙企业（有限合伙）就本判决第项、第二项确定的哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司的债务，对黑龙江省哈尔滨市松北区市场监督管理局出具的哈松市场抵登字（2017）第 6 号《动产抵押登记书》项下的抵押物享有优先受偿权。

八、驳回芜湖华融兴融投资合伙企业（有限合伙）的其他诉讼请求。

如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。

2022 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及子公司哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司重整计划已执行完毕（详见本附注十六、2 债务重组），依据重整计划之债务清偿方案计算后的欠款额 36,891,263.86 元。

（6）根据编号为龙银哈分行 2018 年（企贷）字第 2008-00016 号的《流动资金借款合同》，龙江银行股份有限公司哈尔滨开发区支行为奥瑞德有限提供 6,000.00 万元流动资金贷款，贷款期限为 2018 年 6 月 20 日至 2019 年 6 月 19 日；用于生产经营所需要的流动资金；贷款

年利率为 6.09%。根据编号为龙银哈分行 2018 年（企保）字第 2008-00016-01 号、2008-00016-02 号、2008-00016-03 号、2008-00016-04 号、2008-00016-05 号的《保证合同》，由奥瑞德光电股份有限公司、左洪波、褚淑霞、左昕、魏煜航提供连带责任保证担保。根据编号为龙银哈分行 2018 年（企抵）字第 2008-00016 号《抵押合同》，由哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司持有机器设备、专用设备及土地为此项债务提供抵押担保。根据编号为龙银哈分行 2018 年（企贷）字第 2008-00016 号的《流动资金借款合同补充协议（延期协议）》：①原合同借款本金为 6,000.00 万元，实际发放 5,995.00 万元，哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司（借款人）已按原合同约定还款 341.00 万元本金，此次期限调整后借款本金余额 5654.00 万元；②原合同约定期限为 12 个月（2018 年 6 月 20 日至 2019 年 6 月 19 日），调整后，借款期限为 2018 年 6 月 20 日至 2020 年 6 月 18 日；③乙方在存量业务担保的基础上，追加哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司土地证号为哈国用（2015）第 090113434 号地块土地抵押及七台河奥瑞德光电技术有限公司土地证号为七国用（2015）第 405653 号地块抵押④执行两年期基准利率上浮 40%，即年利率 6.65%；⑤还款方式为按月付息，分次还本，2019 年 10 月起每月偿还 20 万元贷款本金，直至本笔贷款本息结清。⑥抵押人及保证人同意继续按照原担保合同约定对调整后的主合同提供担保；⑦保证人的保证期间为补充协议约定的贷款期限届满后三年，保证责任及保证范围按原保证合同执行。根据编号为龙银哈分行 2018 年（企贷）字第 2008-00017 号的《流动资金借款合同》，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 2,635.00 万元贷款，贷款期限为 2018 年 7 月至 2019 年 7 月；用于生产经营所需的流动资金；贷款年利率为 6.09%。根据编号为龙银哈分行 2018 年（企保）字第 2008-00017-01 号、2008-00017-02 号、2008-00017-03 号、2008-00017-04 号、2008-00017-05 号的《保证合同》，由奥瑞德光电股份有限公司、左洪波、褚淑霞、左昕、魏煜航提供连带责任担保。根据编号为龙银哈分行 2018 年（企抵）字第 2008-00017 号的《抵押合同》，以哈尔滨秋冠光电技术有限公司所有的座落于哈尔滨高新技术产业开发区九州路 1377 号的房产（权属证书编号分别为：哈房权证松字第 20163478 号、20163156 号）提供抵押担保，评估价值分别为 1,966.69 万元、1,782.68 万元；同时以座落于哈尔滨市松北区规划 209 路东、规划 207 路以西，规划 197 路以北的房产（权属证书编号为：哈国用（2016）第 09014847 号）提供抵押担保，评估价值为 1,565.24 万元。根据编号为龙银哈分行 2018 年（企贷）字第 2008-00017 号《流动资金借款合同补充协议（延期协议）》约定：①原合同项下借款本金金额为人民币 2,635.00 万元，已按合同约定还款 113.00 万元本金，此次期限调整后借款本金余额为 2,522.00 万元；②原合同约定期限为 12 个月（2018 年 7 月 10 日至 2019 年 7 月 9 日），调整后，借款期限为 2018 年 7 月 10 日至 2020 年 7 月 8 日；③执行两年期基准利率上浮 40%；④还款方式为按月付息，分次还本，自 2019 年 11 月起每月偿还 20 万元贷款本金，直至本笔贷款本息结清；⑤抵押人及保证人同意继续按照原担保合同的约定对调整后的主合同提供担保；⑥抵押人及保证人担保期限为本补充协议约定的贷款期限届满后三年，担保责任及担保范围按原担保合同执行。根据编号为龙银哈分行 2018 年（企贷）字第 2008-00021 号的《流动资金借款合同》，龙江银行股份有限公司哈尔滨开发区支行向哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司提供 4,000.00 万元贷款，贷款期限为 2018 年 7 月至 2019 年 7 月；用于生产经营所需的流动资金；贷款年利率为 6.09%。根据编号为龙银哈分行 2018 年（企保）字第 2008-00021-01 号、2008-00021-02 号、2008-00021-03 号、2008-00021-04 号、2008-00021-05 号的《保证合同》由

奥瑞德光电股份有限公司、左洪波、褚淑霞、左昕、魏煜航提供连带责任保证担保。

根据编号为龙银哈分行 2018 年（企抵）字第 2008-00021 号的《抵押合同》，由哈尔滨秋冠光电技术有限公司为此项债务提供抵押担保。根据编号为龙银哈分行 2018 年（企贷）字第 2008-00021 号的《流动资金借款合同补充协议（延期协议）》，①原合同项下借款本金金额为人民币 4,000.00 万元，实际发放 3995.00 万元，已按原合同约定还款 171.00 万元本金，此次期限调整后借款本金余额为 3824.00 万元；②原合同约定期限为 12 个月（2018 年 7 月 25 日至 2019 年 7 月 24 日），调整后，借款期限为 2018 年 7 月 25 日至 2020 年 7 月 23 日；③执行两年期基准利率上浮 40%，即 6.65%；④还款方式为按季付息，分次还本，自 2019 年 11 月起每月偿还 20 万元贷款本金，直至本笔贷款结清；⑤抵押人及保证人同意继续按照原担保合同的约定对调整后的主合同提供担保；⑥保证人的保证期间为本补充协议约定的贷款期限届满后三年，保证责任及保证范围按原保证合同执行。

2022 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及子公司哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司重整计划已执行完毕（详见本附注十六、2 债务重组），依据重整计划之债务清偿方案计算后的欠款额 47,558,467.38 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 (%)
中信银行哈尔滨分行	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

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	109,579,461.01	444,812,079.27
应付设备款	4,288,688.74	43,791,083.06
应付工程款	5,283,961.24	48,216,122.24
应付服务款	5,906,923.66	6,017,248.51
应付其他款		6,382,560.35
合计	125,059,034.65	549,219,093.43

注：应付账款期末余额较期初减少 42,416.01 万元，主要原因为本年度公司重整程序执行完毕（详见本附注十六、2 债务重组、本附注七、68 投资收益），公司依据重整计划之债务清偿方案减少相应的债务并确认重整收益所致。

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√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	合同未执行完毕
上海新安纳电子科技有限公司	8,139,368.41	合同未执行完毕
长沙岱勒新材料科技股份有限公司	5,033,623.86	合同未执行完毕
哈尔滨新力光电技术有限公司	4,829,738.36	合同未执行完毕
合计	55,841,401.53	/

其他说明

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款列示**

□适用 √不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

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
预收销售款	7,864,658.02	25,573,506.53
合计	7,864,658.02	25,573,506.53

(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

其他说明：

√适用 □不适用

注：合同负债期末余额较期初减少 1,770.88 万元，主要原因为本年度处置子公司新航科技股权，新航科技未纳入本期末合并资产负债表范围，以及本年度公司重整程序执行完毕（详见本附注十六、2 债务重组、本附注七、68 投资收益），公司依据重整计划之债务清偿方案减少相应的债务并确认重整收益，共同影响所致。

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	32,510,430.44	96,554,791.13	95,271,450.76	33,793,770.81
二、离职后福利-设定提存计划	8,192,634.71	9,602,767.04	15,490,861.78	2,304,539.97
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	40,703,065.15	106,157,558.17	110,762,312.54	36,098,310.78

(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	11,962,043.19	82,505,313.76	84,065,459.24	10,401,897.71
二、职工福利费	1,847,275.00	949,496.49	291,761.49	2,505,010.00
三、社会保险费	1,108,337.81	5,873,851.46	6,538,901.20	443,288.07
其中：医疗保险费	490,257.63	5,161,356.09	5,287,824.72	363,789.00
工伤保险费	594,957.52	458,043.34	989,920.95	63,079.91
生育保险费	23,122.66	254,452.03	261,155.53	16,419.16
四、住房公积金	16,747,976.36	5,681,747.88	3,687,127.56	18,742,596.68
五、工会经费和职工教育经费	844,798.08	1,544,381.54	688,201.27	1,700,978.35
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	32,510,430.44	96,554,791.13	95,271,450.76	33,793,770.81

(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	7,948,533.96	9,271,075.15	14,931,013.69	2,288,595.42
2、失业保险费	244,100.75	331,691.89	559,848.09	15,944.55
3、企业年金缴费				
合计	8,192,634.71	9,602,767.04	15,490,861.78	2,304,539.97

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
增值税	18,980,846.97	9,759,296.47
个人所得税	171,256.98	713,989.86

企业所得税	135,545,216.28	135,545,216.28
城市维护建设税	1,073,102.69	650,040.31
教育费附加	607,343.53	340,959.16
地方教育费附加	404,895.69	227,306.10
其他	2,566,720.07	2,227,968.77
合计	159,349,382.21	149,464,776.95

其他说明：

无

41、其他应付款

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
应付利息	94,801,107.30	283,031,791.04
应付股利		
其他应付款	309,334,152.30	489,806,102.09
合计	404,135,259.60	772,837,893.13

其他说明：

√适用 □不适用

注：其他应付款期末余额较期初减少 36,870.26 万元，主要原因为本年度公司重整程序执行完毕（详见本附注十六、2 债务重组、本附注七、68 投资收益），公司依据重整计划之债务清偿方案减少相应的债务并确认重整收益。

应付利息

(1). 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	8,406,558.78
短期借款应付利息	89,626,433.42	274,625,232.26
合计	94,801,107.30	283,031,791.04

重要的已逾期未支付的利息情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

借款单位	逾期金额	逾期原因
中信银行哈尔滨通达支行	2,030,311.53	企业资金困难
合计	2,030,311.53	/

其他说明：

适用 不适用**应付股利****(1). 分类列示**适用 不适用**其他应付款****(1). 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	61,935,702.87	219,548,500.41
押金及保证金	3,180,553.12	645,215.03
代收款	20,656,448.60	24,865,588.50
备用金	43,485.59	41,618.49
非金融机构借款	22,621,655.71	222,967,867.29
其他	200,896,306.41	21,737,312.37
合计	309,334,152.30	489,806,102.09

(2). 账龄超过 1 年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
哈尔滨祥冠股权投资中心 (有限合伙)	34,662,034.94	资金紧张
武汉当代瑞通投资管理有限 公司	21,787,106.79	资金紧张
合计	56,449,141.73	/

其他说明：

适用 不适用

其他应付款“其他”项期末余额 20,089.63 万元、较期初余额增加 17,915.90 万元，主要为本年度公司依据已生效的中小投资者诉讼判决书，将赔偿金额确认为其他应付款 9,626.12 万元（详见本附注“七、50 预计负债”）；本年度公司及子公司奥瑞德有限重整程序执行完毕，本公司为奥瑞德有限债务提供担保，依据重整计划本公司应承担连带清偿责任 7,441.83 万元。

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	213,459,934.23
1 年内到期的租赁负债	673,323.05	542,000.74
合计	42,933,159.74	214,001,934.97

其他说明：

注：一年内到期的非流动负债期末余额较期初减少 17,106.88 万元，主要原因本年度公司重整程序执行完毕（详见本附注十六、2 债务重组、本附注七、68 投资收益），公司依据重整计划之债务清偿方案减少相应的债务并确认重整收益所致。

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	3,324,555.85
合计	219,249.76	3,324,555.85

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	42,259,836.69	204,459,934.23
保证借款		9,000,000.00
减：一年内到期的长期借款	42,259,836.69	213,459,934.23
合计		

长期借款分类的说明：

(1) 根据编号为 2015 哈银并贷字第 S13 号的《并购贷款合同》，广发银行股份有限公司哈尔滨新区支行为哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司提供额度为 60,000 万元的 并购交易支付贷款，专项用于收购江西新航科技有限公司 100%股权，贷款期间自 2015 年 12 月 8 日至 2016 年 12 月 7 日。

根据编号为 (2015) 哈银最保字第 S13 号、(2015) 哈银最保字第 S13-1 号、(2015) 哈银最保字第 S13-2 号的《最高额保证合同》，由奥瑞德光电股份有限公司、左洪波、褚淑霞为主合同提供连带责任保证担保，被担保最高债权额为 110,000.00 万元，主合同包括广发银行股份有限公司哈尔滨新区支行与哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司于 2015 年 12 月 8 日至 2021 年 12 月 7 日期间所签订的一系列合同及其修订或补充（包括但不限于展期合同）。

根据编号为 (2015) 哈银最权质字第 S13 号《最高额权利质押合同》，以其持有江西新航科技有限公司 5000 万股股份质押给广发银行股份有限公司哈尔滨新区支行，评估价值为 153,000.00 万元。

根据编号为 (2016) 哈银并贷字第 S13 号《并购贷款合同补充协议》对编号 2015 哈银并贷字第 S13 号《并购贷款合同》进行的变更：该项贷款借款期限变更为自 2015 年 12 月 8 日至 2018 年 12 月 7 日，并在 2017 年 4 月偿还本金 4,000.00 万元，2017 年 12 月偿还本金 6,000.00 万元，2018 年 4 月偿还本金 4,000.00 万元，2018 年 12 月偿还本金 10,000.00 万元；哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司于 2017 年 3 月实际偿还本金 4,000.00 万元，2017 年 12 月偿还本金 6,000.00 万元，2018 年 9 月偿还本金 4,000.00 万元。

根据编号为 (2017) 哈银并贷字第 S13 号《并购贷款合同补充协议 2》对 (2015) 哈银并贷字第 S13 号《并购贷款合同》及编号 (2016) 哈银并贷字第 S13 号《并购贷款合同补充协议》进行的变更：24,000.00 万元及新增贷款 17,496.00 万元的并购贷款按以下计划偿还本金，剩余 18,504.00 万元并购贷款的还款计划待放款前另行约定。其中 24,000.00 万元贷款期限自 2015 年 12 月 8 日至 2018 年 12 月 7 日，分别在 2017 年 4 月偿还本金 4,000 万元，2017 年 12 月偿还本金 6,000 万元，2018 年 4 月偿还本金 4,000 万元，2018 年 12 月偿还本金 10,000 万元；其中 17,496.00 万元贷款借款期限自 2017 年 3 月 17 日至 2020 年 4 月 30 日，分别在 2018 年 4 月偿还本金 2,000.00 万元，2018 年 12 月偿还本金 2,000.00 万元，2019 年 4 月偿还本金 2,000.00

万元，2019年12月偿还本金2,000.00万元，2020年4月偿还本金9,496.00万元；哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司于2018年4月实际偿还本金2,000.00万元。

根据编号为（2018）哈银并贷字第S13号的《并购贷款合同补充协议3》对编号（2015）哈银并贷字第S13号《并购贷款合同》、（2016）哈银并贷字第S13号《并购贷款合同补充协议》及（2017）哈银并贷字第S13号《并购贷款合同补充协议2》进行变更：①贷款利率为基准利率上浮10%计息；②先期提款的24,000.00万元借款期限变更为三年，到期日为2018年12月31日，将来发生的每笔借款期限均为三年；③本公司子公司已偿还并购贷款本金16,000.00万元，对未偿还的并购贷款本金25,496.00万元，于2018年12月还款200.00万元，2019年4月还款1,800.00万元，2019年12月还款3,000.00万元，2020年4月还款20,496.00万元；④质押人哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司将继续承担质押担保责任；⑤保证人奥瑞德光电股份有限公司、左洪波、褚淑霞继续承担连带责任保证担保。哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司于2018年12月实际偿还本金200.00万元，2019年4月偿还本金1800.00万元，2019年12月偿还本金800.00万元。

根据编号为（2019）哈银最应收质字第000001号的《最高额应收账款质押合同》，将哈尔滨秋冠光电科技有限公司持有销售产生的债权为主合同提供质押，主合同包括与哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司于2015年12月8日至2021年12月7日期间所签订的一系列合同及其修订或补充（包括但不限于展期合同），所担保的最高债权额为45,296.00万元。

根据编号为（2019）哈银应质登字第000001号的《质押登记协议》，将哈尔滨秋冠光电科技有限公司的应收账款（东莞市中图半导体科技有限公司）165,571,749.00元质押给广发银行哈尔滨新区支行，后又追加对东莞市中图半导体科技有限公司应收账款110,486,457.00元。

根据编号为（2019）哈银并贷字第S13号《并购贷款合同补充协议4》对编号（2018）哈银并贷字第S13号的《并购贷款合同补充协议3》进行变更：①根据当日全国银行间同业拆借中心LPR5年以上档次加59个基点（BP）确定贷款利率；②剩余并购贷款本金22,696.00万元按约定还本付息：并购贷款投放日期2015年12月14日本金余额8,700.00万元（对应合同编号（2015）哈银并贷字第S13号/（2016）哈银并贷字第S13号），2019年12月还款700.00万元，2020年5月、7月、12月分别还款400.00万元、600.00万元、1,000.00万元，2021年5月、7月、12月分别还款1,000.00万元、1,000.00万元、1,000.00万元，2020年5月、7月、12月分别还款1,000.00万元、1,000.00万元、1,000.00万元；并购贷款投放日期2017年3月17日本金余额13,996.00万元（对应合同编号（2017）哈银并贷字第S13号），2020年5月、7月、12月分别还款300.00万元、400.00万元、800.00万元，2021年5月、7月、12月分别还款1,100.00万元、1,200.00万元、1,200.00万元，2020年5月、7月、12月分别还款1,000.00万元、1,300.00万元、6,696.00万元。

哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司于2019年12月实际偿还本金700.00万元，2020年5月偿还本金700.00万元。

根据编号为（2020）哈银并贷字第S13号《并购贷款合同补充协议5》对编号（2015）哈银并贷字第S13号《并购贷款合同》进行变更：由“按季结息，每季度末月的20日为结息日，21日为付息日”变更为“按季结息，每季度末月的20日为结息日，21日为付息，2020年第一季度利息延递至2020年二季度合并偿还”。质押人哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司知悉并同意本补

充协议内容，并将继续承担质押担保责任；保证人奥瑞德光电股份有限公司、左洪波、褚淑霞知悉并同意本补充协议内容，并将继续承担连带责任保证担保。

根据编号为（2020）哈银并贷字第 S13-1 号《并购贷款合同补充协议 6》对编号（2015）哈银并贷字第 S13 号《并购贷款合同》及（2019）哈银并贷字第 S13 号《并购贷款合同补充协议 4》、（2020）哈银并贷字第 S13 号《并购贷款合同补充协议 5》进行变更：①由“2020 年第一季度利息延递至 2020 年二季度合并偿还”变更为“2020 年第一、二季度利息延递至 2020 年三季度合并偿还”；②由“剩余并购贷款本金 22,696.00 万元，按计划 2019 年度偿还 700.00 万元，2020 年度偿还 3,500.00 万元，2021 年度偿还 6,500.00 万元，2022 年偿还 11,996.00 万元”变更为“剩余并购贷款本金 21,296.00 万元，按计划 2020 年度偿还 600.00 万元，2021 年度偿还 3,000.00 万元，2022 年度偿还 17,696.00 万元”；③质押人哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司知悉并同意本补充协议内容，并将继续承担质押担保责任；④保证人奥瑞德光电股份有限公司、左洪波、褚淑霞知悉并同意本补充协议内容，并将继续承担连带责任保证担保。

哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司于 2020 年 8 月偿还本金 300.00 万元，2020 年 9 月偿还本金 65.77 元。2020 年 12 月偿还本金 300.00 万元。

根据编号为（2021）哈银并贷字第 S13 号《并购贷款合同补充协议 9》对（2019）哈银并贷字第 S13 号的《并购贷款合同补充协议 4》进行变更，变更内容如下：根据 2021 年 4 月 14 日当日全国银行间同业拆借中心 LRP 加 46.5 个基点（BP）确定贷款利率，合同有效期内利率不变。

根据编号为（2021）哈银并贷字第 S13-1 号《并购贷款合同补充协议 10》对（2020）哈银并贷字第 S13-1 号的《并购贷款合同补充协议 6》进行变更，变更内容如下：定期付息分期还本。乙方剩余并购贷款本金 20,696.00 万元按以下约定还本付息：2021 年 5 月偿还本金 50 万元；2021 年 7 月偿还本金 200.00 万；2021 年 12 月偿还本金 2,750.00 万元；2022 年 5 月偿还本金 3,000.00 万元；2022 年 7 月偿还本金 3,300.00 万元；2022 年 12 月偿还本金 11,396.00 万元；

2021 年 10 月 8 号广发银行股份有限公司哈尔滨分行向哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司发出编号为 20211008-1 的贷款提前到期通知书，内容如下：贵公司与我行于 2015 年 12 月 8 日签订编号为（2015）哈银并贷字第 S13 号的《并购贷款合同》及一系列补充协议（以下简称“借款合同”）该合同第 14 条规定当贵公司出现该条规定的情形时，我行有权宣布该债务提前到期，现贵公司违反了合同第 14 条规定，我行依据主合同所赋予的权利，宣布贵公司在主合同项下的债务提前到期，请贵公司在收到本通知书之日起三日内归还上述提前到期的债务，如期不能归还，我行将随时采取法律措施，以保证我行合法权益。哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司于 2021 年 5 月偿还本金 100.00 万元，2021 年 7 月偿还本金 150.00 万元。

2022 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及子公司哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司重整计划已执行完毕（详见本附注十六、2 债务重组），依据重整计划之债务清偿方案计算后的欠款额 42,259,836.69 元。

其他说明，包括利率区间：5.39%至 7.60%（逾期利率 7.67%至 11.40%）

适用 不适用

已逾期的长期借款：截至本期末无已逾期的长期借款。

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

(2). 应付债券的增减变动：（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). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□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
租赁应付款	1,853,608.40	542,000.74
减：一年内到期的租赁负债	673,323.05	542,000.74
合计	1,180,285.35	

其他说明：

无

48、长期应付款

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
长期应付款		85,573,648.82
专项应付款		
合计		85,573,648.82

其他说明：

适用 不适用

注：依据重整计划之债务清偿方案，长期应付款将于次年按债权清偿方案进行支付，本期末调整至其他应付款列示。

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股权收购款		85,573,648.82

其他说明：

无

专项应付款

(1). 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	担保
未决诉讼	48,632,327.09	226,108.13	诉讼
合计	48,632,327.09	506,822,138.70	/

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”50,659.60 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，其中公司对广发银行股份有限公司哈尔滨新区支行、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、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。本年度公司依据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 48,915.41 万元；

本年度公司依据律师出具的法律意见书确认对万浩波的预计负债 12,590,383.73 元、确认北京耀莱投资有限公司的预计负债 4,851,541.65 元（详见本附注十四、2 或有事项）。依据重整计划等重整投资人以现金方式弥补违规担保债权人作为上市公司普通债权人在重整程序中所占用的偿债资源（详见本附注十六、2 债务重组），截至 2022 年 12 月 31 日上述用于弥补违规担保的现金已支付至管理人账户。据此，公司在确认预计负债的同时确认了对管理人的应收款项。

注 2：预计负债“未决诉讼”22.61 万元，主要为哈尔滨秋冠光电科技有限公司与东莞市创科材料科技有限公司等供应商诉讼合同纠纷形成，本年度依据律师出具的法律意见书确认预计负债 22.61 万元。

注3：预计负债“未决诉讼”期初余额4,863.23万元，主要系本公司上年度接到中小投资者诉讼，依据诉讼判决情况计提的预计赔偿金额4,683.46万元，截至本年末的中小投资者诉讼法院均已判决、本公司不再上诉，公司依据法院判决结果及律师出具法律意见书确认的赔偿金额 9,626.12 万元（详见本附注十四、2 或有事项）。本年度公司将上述赔偿金额确认为其他应付款，并转回前期累计已计提的预计负债。

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	169,751,793.57		20,265,664.91	149,486,128.66	政府补助
合计	169,751,793.57		20,265,664.91	149,486,128.66	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益

			入金 额				相关
基础设施 建设补助	103,720,85 8.25			6,909,602.95	9,367,819.9 7	87,443,43 5.33	与资 产相 关
变电所投 资项目补 助	227,775.63			227,775.63		-	与资 产相 关
蓝宝石 LED 新型 材料产业 园	59,125,124 .08					59,125,12 4.08	与资 产相 关
大尺寸高 品质蓝宝 石衬底产 业化基地 项目	2,941,331. 61			23,762.36		2,917,569 .25	与资 产相 关
科技型中 小企业技 术创新基 金	216,000.00			48,000.00	168,000.00	-	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	3,520,704. 00			73,348.00	3,447,356.0 0	-	与资 产相 关
合计	169,751,79 3.57			7,282,488.94	12,983,175. 97	149,486,1 28.66	与资 产相 关

其他说明：

√适用 □不适用

注 1：递延收益“基础设施建设补助”本期“其他变动”936.78 万元，为公司子公司七台河奥瑞德光电技术有限公司处置土地，将与处置土地相对应的递延收益转出。

注 2：本年度公司处置子公司江西新航、江西新航未纳入本期末合并资产负债表范围。截至丧失控制权日，江西新航递延收益“科技型中小企业技术创新基金”、“昌江区招商协作局优惠政策土地出让补偿优惠”余额列示于“其他变动”项。

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						1,227,326,240.00

其他说明：

53.1 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
股本	757,921,224.00			757,921,224.00
合计	757,921,224.00			757,921,224.00

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，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。另外，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。

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）	901,754,301.38			901,754,301.38
其他资本公积	3,373,890.37	1,986,534,914.98		1,989,908,805.35
合计	905,128,191.75	1,986,534,914.98		2,891,663,106.73

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本期“其他资本公积”增加 1,986,534,914.98 元，其中（1）公司转回对控股股东左洪波的其他应收款所计提的坏账准备，致其他资本公积增加 269,043,091.86 元（详见附注七、8（3）坏账准备情况之“注 2”）；（2）本年度公司重整投资人向管理人账户支付的重整资金在扣除重整费用等后的余额 1,717,491,823.12 元（详见本附注十六、2 债务重组）。

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	-2,052,745,483.86	-1,569,623,048.54
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-2,052,745,483.86	-1,569,623,048.54
加：本期归属于母公司所有者的净利润	60,655,741.46	-483,122,435.32
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 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

2022 年年度报告

主营业务	483,025,047.88	448,819,586.48	624,393,548.01	559,535,593.50
其他业务	48,227,875.32	46,049,349.17	75,299,855.07	61,131,489.13
合计	531,252,923.20	494,868,935.65	699,693,403.08	620,667,082.63

(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	531,252,923.20		699,693,403.08	
营业收入扣除项目合计金额	106,487,182.53		133,609,072.25	
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重 (%)	20.04		19.10	/
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。	48,227,875.32	销售材料、出租资产等	75,299,855.07	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。	58,259,307.21	具有偶发性、临时性贸易收入	58,309,217.18	具有偶发性、临时性贸易收入
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。				

2022 年年度报告

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。				
与主营业务无关的业务收入小计	106,487,182.53		133,609,072.25	
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	424,765,740.67		566,084,330.83	

(3). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	主营业务	其他业务	合计
商品类型			
装备制造	85,132,994.04		15,404,675.42
蓝宝石制品	354,268,183.39		354,268,183.39
其他	43,623,870.45	48,227,875.32	161,580,064.39
按商品转让的时间分类			
在某一时点	483,025,047.88	48,227,875.32	531,252,923.20
在某一段时间			
合计	483,025,047.88	48,227,875.32	531,252,923.20

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

(4). 履约义务的说明

√适用 □不适用

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。

(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 37,034,982.07 元，其中：

34,886,309.50 元预计将于 2023 年度确认收入

2,134,513.27 元预计将于 2024 年度确认收入

14,159.29 元预计将于 2025 年度确认收入

其他说明：

报告期内确认收入金额前五的项目信息：

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	170,421,761.02	32.08

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第二名	107,111,239.77	20.16
第三名	95,606,931.72	18.00
第四名	36,127,355.16	6.80
第五名	27,185,211.79	5.12
合计	436,452,499.46	82.16

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
城市维护建设税	1,181,671.54	961,695.51
教育费附加	614,538.03	698,253.68
地方教育费附加	409,692.01	99,980.28
印花税	485,604.41	591,464.10
房产税	3,965,408.12	3,868,121.52
土地使用税	2,095,626.14	1,787,883.84
车船税	17,867.52	28,968.96
其他	65.20	
合计	8,770,472.97	8,036,367.89

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
车辆费	35,902.20	16,601.42
销售佣金	8,463,530.28	2,636,381.12
工资	1,058,645.76	1,571,153.04
社会保险	184,509.46	259,649.30
展览费	450,000.00	113,866.25
差旅费	174,910.37	394,582.46
业务招待费	623,446.24	719,911.49

其他	72,684.51	3,745,744.57
合计	11,063,628.82	9,457,889.65

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	30,069,880.97	32,269,222.24
折旧费用	11,536,299.22	10,751,849.29
无形资产摊销费用	20,838,480.00	23,703,242.26
办公费	11,190,646.64	6,197,516.54
业务招待费	4,650,084.84	2,768,711.69
差旅费	1,337,554.60	1,633,238.49
中介机构服务费	24,504,647.07	25,345,847.93
专利使用费	101,428.95	166,970.70
税费	16,486.04	27,247.75
修理费	190,614.85	4,650.94
其他	7,410,519.53	8,589,129.97
合计	111,846,642.71	111,457,627.80

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	33,067,865.64	10,532,466.11
工资及社保	22,337,130.68	13,342,982.91
固定资产折旧	26,077,932.09	8,952,570.06
无形资产摊销	4,677,443.04	33,333.32
其他	3,932,374.01	166,506.58
合计	90,092,745.46	33,027,858.98

其他说明：

注：研发费用本期发生额较上期增加 5,706.49 万元，主要原因为本期投入研发支出中费用比例增加所致。

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	132,920,517.53	133,364,993.67
减：利息收入	6,483,729.41	1,439,778.07
汇兑损益	-129,070.19	-79,587.60
手续费	234,578.99	63,071.40
合计	126,542,296.92	131,908,699.40

其他说明：

无

67、其他收益

√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
与日常活动相关的政府补助	11,844,559.91	14,600,093.88
合计	11,844,559.91	14,600,093.88

其他说明：

与日常活动相关的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
个税返还	21,026.42	91,407.16	与收益相关
稳岗补贴	296,353.78	116,914.45	与收益相关
附加税退回		77,842.92	与收益相关
留工补助	22,750.00		与收益相关
增值税先征后返、即征即退等		14,846.65	与收益相关
基建补助	6,909,602.95	6,909,602.92	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	73,348.00	与资产相关
重组收益	750,351.36		与收益相关
科技型中小企业技术创新基金	48,000.00	48,000.00	与资产相关

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
小微企业补贴	427.50		与收益相关
2021 年企业研发投入后补助资金		140,000.00	与收益相关
2021 年哈尔滨市高企认定奖补资金		250,000.00	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
2022 一次性扩岗补助	4,500.00		与收益相关
收出口运费补贴 20211231		21,000.00	与收益相关
哈尔滨高新技术产业开发区管理委员会文件关于拨付哈高新区 2012 年(第一批)企业项目配套资金的通知	23,762.36	23,762.36	与资产相关
收哈尔滨市科学技术局省 2019 年度研发费用后补助奖金《关于下达哈尔滨市 2019 年度研发费用投入补助资金的通知》		840,000.00	与收益相关
企业招用退役士兵韩冬炎、周世昂税额减免《财政部税务总局退役军人部关于进一步扶持自主就业退役士兵创业就业有关税收政策的通知》		18,000.00	与收益相关
收 2021 年研发投入后补助资金(哈尔滨市财政局关于下达 2021 年企业研发投入补助资金的通知)	250,000.00	250,000.00	与收益相关
收专利补助《黑龙江省知识产权关于发放知识产权促进高质量发展企业奖补资金的通知》		6,000.00	与收益相关
2022.04.18 收培训补贴款《哈尔滨市职业技能提升三年行动实施方案(2019-2021)的通知》	139,273.50	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
2022.11.03 收 2022 年研发投入后市级补助	230,000.00		与收益相关
变电所补助	227,775.63	1,500,000.00	与资产相关
哈尔滨市人力资源和社会保障局领军梯队	58,000.00	58,000.00	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
补助			
黑龙江省财政厅关于下达 2021 年企业研发投入后补助资金的通知	2,160,000.00	2,160,000.00	与收益相关
兑现奥瑞德光电技术有限公司股东缴纳个人所得税扶持政策资金		362,095.92	与收益相关
哈尔滨市科学技术局（部门）省 2019 年度研发费用后补助奖		1,500,000.00	与收益相关
合计	11,844,559.91	14,600,093.88	

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	-5,529,649.27	-2,092,556.74
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	1,388,952,240.93	-636,874.72
合计	1,381,773,755.23	-2,729,431.46

其他说明：

注 1：投资收益本期发生额较上期增加 138,450.32 万元，主要原因为公司本年度执行完毕重整程序、确认债务重组收益所致；

2022 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及子公司哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司重整计划已执行完毕（详见本附注十六、2 债务重组），依据重整计划之债务

清偿方案公司债务全部用现金予以清偿，资产负债表日前重整投资人已将用于清偿债务所对应的现金支付至管理人账户。基于上述情况，公司重整协议执行过程及结果的重大不确定性已消除，据此公司在本年度确认债务重组收益 148,897.00 万元。

本期投资收益“债务重组收益”中另-10,001.78 万元，主要为本公司的子公司哈尔滨秋冠光电科技有限公司、哈尔滨秋硕半导体科技有限公司等子公司对本公司（重整企业）的债权依据清偿方案所豁免的金额；

注 2：“处置长期股权投资产生的投资收益”-164.88 万元，为本期公司处置子公司江西新航股权，处置对价与合并报表中持续计算的应享有江西新航净资产之差额（详见本附注八、4 处置子公司）。

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

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他非流动金融资产		-13,510,000.00
合计		-13,510,000.00

其他说明：

无

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	-12,031,526.37	-184,463,855.95
其他应收款坏账损失	-36,552,504.27	-29,080,881.45
应收账款融资坏账损失		24,371.72
合计	-48,584,030.64	-213,520,365.68

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
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-49,791,438.46	-74,994,020.93
三、长期股权投资减值损失		-48,065,642.27
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失	-122,033,419.30	-7,210,619.48
六、工程物资减值损失	-90,288,264.50	-455,901.96
七、在建工程减值损失	-22,565,558.88	-237,864.08
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失	-120,251,252.35	-28,956,423.81
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-404,929,933.49	-159,920,472.53

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	2,285,745.14	-141,294.85
合计	2,285,745.14	-141,294.85

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
非流动资产处置利得			
合计		1,299,321.76	

其中：固定资产处置利得		1,299,321.76	
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
债务豁免利得	531,685.75	72,602.60	531,685.75
罚没利得		469,495.65	
其他	279.55	86,452,640.22	279.55
合计	531,965.30	88,294,060.23	531,965.30

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

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	58,735.08	798,019.12	58,735.08
其中：固定资产处置损失	58,735.08	798,019.12	58,735.08
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠		2,021.00	
违约金、罚息及赔偿金	59,276,989.79	61,066,869.19	59,276,989.79
预计负债	506,675,436.05	11,597,622.73	506,675,436.05
诉讼费		30,392.68	
其他	6,018,084.44	597,054.93	6,018,084.44
合计	572,029,245.36	74,091,979.65	572,029,245.36

其他说明：

注 1：“违约金、罚息及赔偿金” 主要为本公司对中小股民诉讼本年度判决赔偿金额确认 49,426,636.47 元，因违规对外担保对浙江国都控股有限公司本期确认赔偿金 7,073,836.59 元。

注 2：“预计负债” 主要为本公司对广发银行股份有限公司哈尔滨新区支行、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、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。本年度公司依据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 489,154,105.19 元。此外，本年度公司依据律师出具的法律意见书确认对万浩波的预计负债 12,590,383.73 元、确认北京耀莱投资有限公司的预计负债 4,851,541.65 元（详见本附注十四、2 或有事项）。

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		11,271.67
递延所得税费用	-688,472.85	-92,603,954.03
合计	-688,472.85	-92,592,682.36

注：本年度公司转回对原控股股东左洪波的坏账准备、递延所得税资产转回 89,681,030.62 元记入资本公积，未确认为本期所得税费用（详见附注七、8（3）坏账准备情况之“注 2”）

(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	58,961,016.76
按法定/适用税率计算的所得税费用	14,740,254.19
子公司适用不同税率的影响	-3,029,904.82
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	-12,398,822.22
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	
所得税费用	-688,472.85

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). 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	5,716,940.98	6,045,380.60
往来款	110,955,286.79	20,182,156.38
其他	48,550.74	797,116.87
合计	116,720,778.51	27,024,653.85

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 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	36,625,079.15	51,485,617.45
往来款	16,298,628.12	19,245,000.00
合计	52,923,707.27	70,730,617.45

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 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

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

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	59,649,489.61	-483,288,830.97
加：资产减值准备	404,929,933.49	159,920,472.53
信用减值损失	48,584,030.64	213,520,365.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	98,934,866.69	102,144,690.71
使用权资产摊销	1,221,147.15	
无形资产摊销	37,576,625.26	36,652,637.27
长期待摊费用摊销	3,019,814.93	4,548,375.74
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）	-2,285,745.14	141,294.85
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	58,735.08	-501,302.64
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		13,510,000.00
财务费用（收益以“-”号填列）	132,920,517.53	133,364,993.67
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,381,773,755.23	2,729,431.46

递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	103,097,745.44	-65,390,272.98
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-14,105,187.67	-1,320,625.94
存货的减少（增加以“－”号填列）	84,841,667.44	-13,487,369.95
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	997,170,196.54	-118,353,181.68
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-557,308,168.23	43,436,187.78
其他		
经营活动产生的现金流量净额	16,531,913.53	27,626,865.53
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	11,842,525.83	2,963,916.57
减：现金的期初余额	2,963,916.57	13,947,396.02
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	8,878,609.26	-10,983,479.45

(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

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	1.00
其中：江西新航科技有限公司	1.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	128,802.95
其中：江西新航科技有限公司	128,802.95

加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
其中：江西新航科技有限公司	
处置子公司收到的现金净额	-128,801.95

其他说明：

无

(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	11,842,525.83	2,963,916.57
其中：库存现金	8,463.54	6,939.44
可随时用于支付的银行存款	11,834,062.29	2,956,977.13
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	11,842,525.83	2,963,916.57
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物		

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、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

货币资金	7,730,733.89	冻结、保证金账户
存货	104,566,400.66	抵押
固定资产	348,179,256.67	抵押、冻结
无形资产	95,183,619.08	抵押、冻结
应收账款	50,629,932.80	详见注释
合计	606,289,943.10	/

其他说明：

注：2015年12月8日，广发银行松北支行与哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司（以下简称哈尔滨奥瑞德）订立（2015）哈银并贷字 S13 号《并购贷款合同》，2019年3月22日，广发银行新区支行与出质人哈尔滨秋冠光电科技有限公司（以下简称秋冠公司）签订了（2019）哈银最应收质字第 000001 号《最高额应收账款质押合同》，出质人秋冠公司以其现有的和未来的因销售产生的债权，为案涉 2015年12月8日至 2021年12月7日期间、银行与哈尔滨奥瑞德所签订的一系列合同及其修订或补充（包括但不限于展期合同）设定权利质押担保，所担保债权之最高本金余额为 4.5296 亿元，质押担保范围包括主合同项下的债务本金、利息、罚息、复利、违约金、损害赔偿金以及为实现债权而发生的费用等。2019年3月26日，案涉（2019）哈银最应收质字第 000001 号《最高额应收账款质押合同》在中国人民银行征信中心办理了动产权属统一登记。截止 2022年12月31日，秋冠公司应收广东中图半导体科技股份有限公司 50,629,932.80 元已质押。

82、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	4.34	6.96	30.23
其中：美元	4.34	6.96	30.23
欧元			
港币			
应收账款	2,003.00	6.96	13,949.72
其中：美元	2,003.00	6.96	13,949.72
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

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

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金 额
基础设施建设补助	87,443,435.33	递延收益	6,909,602.95
变电所投资项目补助		递延收益	227,775.63
蓝宝石 LED 新型材料产业园	59,125,124.08	递延收益	
大尺寸高品质蓝宝石衬底产业化基地项目	2,917,569.25	递延收益	23,762.36
科技型中小企业技术创新基金	168,000.00	递延收益	48,000.00
昌江区招商协作局优惠政策土地出让补偿 优惠	3,447,356.00	递延收益	73,348.00
个税返还	21,026.42	其他收益	21,026.42
稳岗补贴	296,353.78	其他收益	296,353.78
留工补助	22,750.00	其他收益	22,750.00
重组收益	750,351.36	其他收益	750,351.36
小微企业补贴	427.5	其他收益	427.50
哈尔滨市财政局关于下达 2021 年企业研 发投入后补助政策市级匹配资金的通知	210,000.00	其他收益	210,000.00
科技局 2022 年研发投入后补助市级配备 资金	70,000.00	其他收益	70,000.00
2021 年哈尔滨新区高新技术企业认定奖补	100,000.00	其他收益	100,000.00
收社保缴费补贴	19,388.41	其他收益	19,388.41
2022 一次性扩岗补助	4,500.00	其他收益	4,500.00
收 2021 年研发投入后补助资金（哈尔滨 市财政局关于下达 2021 年企业研发投入	250,000.00	其他收益	250,000.00

补助资金的通知)			
2022.04.18 收培训补贴款《哈尔滨市职业技能提升三年行动实施方案(2019-2021)的通知》	139,273.50	其他收益	139,273.50
收 2022 年研发投入省级补助金	230,000.00	其他收益	230,000.00
2022.11.03 收 2022 年研发投入后市级补助	230,000.00	其他收益	230,000.00
哈尔滨市力资源和社会保障局领军梯队补助	58,000.00	其他收益	58,000.00
黑龙江省财政厅关于下达 2021 年企业研发投入后补助资金的通知	2,160,000.00	其他收益	2,160,000.00

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明:

无

85、其他

适用 不适用

八、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

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
江西新航科技有限公司	1.00	100%	转让股权	2022.12.31	不再控制	-1,648,836.43	0.00%	不适用	不适用	不适用	不适用	0.00

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

6、其他

适用 不适用

九、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

子公司名称	主要经营地	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	哈尔滨市	哈尔滨市	制造业	100.00	-	新设成立
奥瑞德光电(郑州)投资管理有限公司	郑州市	郑州市	投资管理	100.00	-	新设成立
江西新航科技有限公司	景德镇市	景德镇市	制造业	-	100.00	非同一控制下合并
景德镇市中天水晶科技有限公司	景德镇市	景德镇市	制造业	-	100.00	非同一控制下合并
哈尔滨秋冠光电科技有限公司	哈尔滨市	哈尔滨市	制造业	-	100.00	新设成立
哈尔滨鑫霞光电技术有限公司	哈尔滨市	哈尔滨市	制造业	-	51.00	新设成立
七台河奥瑞德光电技术有限公司	七台河市	七台河市	制造业	-	100.00	新设成立
北海市硕华科技有	北海市	北海市	制造业	-	100.00	新设成立

限公司						
北海市新拓科技有限公司	北海市	北海市	制造业	-	100.00	新设成立
奥瑞德光电（东莞）有限公司	东莞市	东莞市	制造业	-	71.00	新设成立
哈尔滨秋硕半导体科技有限公司	哈尔滨市	哈尔滨市	制造业	-	100.00	新设成立

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北海市硕华科技有限公司、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。

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	本期归属于少数	本期向少数股东	期末少数股东权
-------	--------	---------	---------	---------

	比例	股东的损益	宣告分派的股利	益余额
哈尔滨镗霞光电技术有限公司	49.00	-1,006,251.85	0.00	20,935,168.73

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	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
哈尔滨镗霞光电技术有限公司	39,549,757.76	22,778,574.00	62,327,331.76	19,603,497.61	19,603,497.61	47,765,139.84	27,230,180.08	74,995,319.92	30,216,910.57		30,216,910.57

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 滨盛 霞光 光电 技术 有限 公司	39,245,81 9.95	- 2,053,57 5.20	- 2,053,57 5.20	7,416,27 8.29	61,501,01 4.75	- 339,582 .96	- 339,582 .96	2,292,27 1.76
---	-------------------	-----------------------	-----------------------	------------------	-------------------	---------------------	---------------------	------------------

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

单位：元 币种：人民币

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	湖北省通城	湖北省通	制造业	30.00	-	权益法

光电科技 有限公司	县	城县玉立 大道九十 六号				
--------------	---	--------------------	--	--	--	--

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。截止本财务报告批准报出日，以上股权仍处于冻结状态。

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、与金融工具相关的风险

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的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。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、信用记录及其它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。除本附注十四、承诺及或有事项、本附注十六、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。

截止 2022 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	减值准备
应收款项融资	403,626.20	
应收账款	657,789,589.29	513,629,070.17
其他应收款	1,851,801,410.51	28,321,235.10
合计	2,509,994,626.00	541,950,305.27

截止 2022 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 76.77%。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。除本附注十四、承诺及或有事项、本附注十六、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 2022 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
	即时偿还	1 年以内	1-5 年	5 年以上	
短期借款	231,276,015.03		12,971,919.48		244,247,934.51
应付账款	11,650,024.71	65,196,162.12	44,838,484.66	3,374,363.16	125,059,034.65
其他应付款	258,762,664.59	90,949,956.17	53,638,349.86	784,288.98	404,135,259.60
长期借款、一年内到期的长期款	42,259,836.69				42,259,836.69
租赁负债、一年内到期的租赁负债		673,323.05	1,180,285.35		1,853,608.40
其他非流动负债				27,667,600.00	27,667,600.00

项目	期末余额				
	即时偿还	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
合计	543,948,541.02	156,819,441.34	112,629,039.35	31,826,252.14	845,223,273.85

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。

4.1 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。

5 公允价值

详见本附注十一、公允价值的披露。

十一、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

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

十二、 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九、1 在子公司中的权益。

适用 不适用

无

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九、3 在合营安排或联营企业中的权益。

适用 不适用

无

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

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
哈尔滨创业投资集团有限公司	参股股东
哈尔滨汇工科技有限公司	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）	左洪波控制企业
通宝（湖北）产业投资壹号基金（有限合伙）	左洪波为该公司股东
大庆奥瑞德科技有限公司	左洪波控制企业
哈尔滨华松木业有限公司	左洪波兄弟控制的企业
星宝瑞光电（东莞）有限公司	左洪波控制企业
郑州晶润光电技术有限公司	左洪波控制企业
河南瑞弘源科技有限公司	左洪波控制企业
杭州睿岳投资管理合伙企业（有限合伙）	左洪波控制企业
大庆奥瑞德创新研究院有限公司	左洪波控制企业
北京亦舟资产管理有限公司	左洪波控制企业
安徽省六二八光电科技有限公司	实质重于形式判断
郑文军	子公司关键管理人员
中科信控（北京）科技有限公司	其他
北京中科北龙股权投资基金管理有限公司	其他
北京中科信控创新创业科技发展有限公司	其他
中科文投（北京）云计算有限公司	其他
深圳中科超算技术有限公司	其他
岳西中科超级云计算有限公司	其他
江西省中科超级云计算有限公司	其他
北京中科泓源信息技术有限公司	其他
武汉鼎鹏医药科技有限公司	其他
中科知道（北京）科技有限公司	其他
北京蔚来启航科贸有限公司	其他
中央财经大学会计学院	其他
樱桃谷育种科技股份有限公司	其他
国投电力控股股份有限公司	其他
北京环球优路教育科技股份有限公司	其他
北京京仪自动化装备技术股份有限公司	其他
嘉兴凯实生物科技股份有限公司	其他
深圳创明新能源股份有限公司	其他
北京屹东科技有限公司	其他
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

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

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
青岛翌格精密科技有限公司	销售蓝宝石晶片	305,724.78	

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

单位：元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
左洪波	38,804,639.00	2017-12-07	2018-02-06	王悦英借款
左洪波	163,054,448.97	2017-09-08	2017-12-07	朱丽美借款
左洪波	100,000,000.00	2017-08-07	2018-02-02	安徽省金丰典当有限公司借款
左洪波	5,000,000.00	2018-09-28	2019-03-26	安徽省金丰典当有限公司借款
左洪波	51,865,034.51	——	——	资金占用利息

注：截至 2022 年 12 月 31 日，左洪波的其他应收款余额 0.00 元（见附注“十二、6（1）关联方应收应付款项”）

(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：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	281.56	335.33

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、 关联方应收应付款项

(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	通宝（湖北）产业投资壹号基金（有限合伙）	3,850,083.33	3,330,458.33	3,850,083.33	1,981,983.33
应收账款	湖北宝塔光电科技有限公司			21,270,000.00	21,270,000.00
应收账款	郑州晶润光电技术有限公司	343,868.97	343,868.97	451,640.88	271,506.40
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	1,724.00
应收账款	安徽省六二八光电科技有限公司			55,025,577.69	55,025,577.69
应收账款	青岛翌格精密科技有限	13,950.00	139.50		

	公司				
预付款项	哈尔滨华松木业有限公司	37,758.71		37,898.20	
其他应收款	左洪波			352,296,638.33	352,296,638.33

(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	哈尔滨华松木业有限公司	221,982.15	221,982.15
应付账款	郑州晶润光电技术有限公司	457,649.92	457,649.92

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

2、 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、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、 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 抵押资产情况

截止 2022 年 12 月 31 日本公司抵押固定资产原值共计 110,006.50 万元，账面价值共计 30,954.34 万元；本公司抵押无形资产原值共计 9,536.70 万元，净值共计 7,631.26 万元；本公司抵押存货账面价值为 10,456.64 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座落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 7,519.40 万元，土地面积为 100,743.28 平方米，评估净值为 1,799.17 万元，房产账面原值合计为 7,181.21 万元，净值合计为 4,845.25 万元；土地账面原值为 2,041.06 万元，净值为 1,722.35 万元。

(2) 根据编号为（2018）哈银最抵字第 000024-2 号的《最高额抵押合同》，广发银行股份有限公司哈尔滨新区支行为哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司提供授信额度敞口最高限额为人民币 20,000.00 万元流动资金贷款，并以哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司所有座落于宾西经济技术开发区的房产（权属证书编号分别为：宾房权证宾西字第 2015002743 号、2015002744 号）提供抵押担保，建筑面积分别为 7330.13 平方米、9076.05 平方米；同时以座落于宾西经济技术开发区的土地（权属证书编号为：宾国用（2015）第 0304024 号）提供抵押担保，面积为 29380.18 平方米；以上房产账面原值合计为 4,646.30 万元，净值合计为 2,962.19 万元；土地账面原值为 891.36 万元，净值为 739.83 万元。同时根据编号为（2018）哈银综授额字第 000045 号-担保 02 号《最高额抵押合同》，广发银行股份有限公司哈尔滨新区支行为哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司提供授信额度敞口最高限额为人民币 19,800.00 万元贷款，并以哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司持有的存货提供抵押担保，存货抵押金额为 20,495.90 万元，账面价值为 10,456.64 万元。

(3) 根据编号为 2018 抵 001 号的《抵押合同》，交通银行股份有限公司哈尔滨北新支行为哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司提供 24,000.00 万元贷款，并以哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司所有的座落于宾县宾西经济开发区的房产（权属证书编号分别为：宾房权证宾字第 2015001362 号、2015001365 号、2015001361 号、2015001360 号、2015001364 号、2015001363 号、2015001359 号）提供抵押担保，建筑面积分别为 6205.81 平方米、2708.09 平方米、1205.42 平

平方米、6213.41 平方米、9614.40 平方米、6213.41 平方米、6240.92 平方米；同时以座落于宾县宾西经济技术开发区的土地（权属证书编号为：宾国用（2015）第 0304022 号）提供抵押担保，面积为 84320 平方米，以上房产账面原值合计为 8,751.50 万元，净值合计为 4,212.78 万元；土地账面原值为 857.32 万元，净值为 645.52 万元。

同时根据编号为 2018 抵 002 号的《抵押合同》，以哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司所有的座落于宾县宾西经济开发区的房产（权属证书编号分别为：宾房权证宾西字第 2015001357 号、2015001367 号、2015001366 号、2015001368 号、2015001358 号、2015001369 号）提供抵押担保，建筑面积分别为 957.24 平方米、2089.77 平方米、1941.56 平方米、2133.34 平方米、5212.12 平方米、8562.66 平方米；同时以座落于宾县宾西经济技术开发区的土地（权属证书编号为：宾国用（2015）第 0304021 号）提供抵押担保，面积为 42018.50 平方米。以上房产账面原值合计为 3,478.81 万元，净值合计为 1,410.18 万元；土地账面原值为 244.49 万元，净值为 165.03 万元。

（4）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，并以哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司持有的机器设备，评估净值为 603.77 万元，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 253.02 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 7,590.30 万元提供抵押担保。机器设备账面原值为 33,010.74 万元，账面价值为 7,383.66 万元，专用设备账面原值为 9,886.32 万元，账面价值为 247.62 万元。

（5）根据编号为龙银哈分行 2018 年（企抵）字第 2008-00016 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 6,000.00 万元贷款，并由哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司持有机器设备评估净值为 2,457.71 万元、专用设备评估净值为 3,806.46 万元及土地为此项债务提供抵押担保，机器设备账面原值为 14,544.22 万元，账面价值为 1,657.49 万元，专用设备账面原值为 18,014.17 万元，账面价值为 2,644.51 万元，土地账面原值为 2,425.50 万元，净值为 1,988.91 万元。

（6）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 7,126.85 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。房产账面原值合计为 10,493.21 万元，账面价值合计为 5,590.65 万元，土地账面原值合计为 3,076.97 万元，账面价值合计为 2,369.62 万元。

除存在上述承诺事项外，截止 2022 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

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

1 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

1.1 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，经法院调节，吉伟公司与七台河奥瑞德达成调解协议。

截止 2022 年 12 月 31 日，本公司确认账面负债金额 33,369,670.90 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，根据调节协议约定，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。根据企业管理层说明，公司未按民事调解书约定履行偿付义务，

截止 2022 年 12 月 31 日，本公司确认账面负债金额 4,469,000.00 元。

(3) 东莞市创科新材料有限公司（以下简称“创科公司”）诉哈尔滨秋冠光电科技有限公司（以下简称“秋冠公司”）采购合同纠纷（（2022）黑 0109 民初 16004 号）

2018 年 4 月至 2022 年 4 月期间，秋冠公司就钻石研磨液等商品与创科公司签订多份采购合同，截止 2022 年 3 月 11 日，秋冠公司欠付货款 2,390,152.50 元。2022 年 11 月 7 日，创科公司向黑龙江省哈尔滨市松北区人民法院提起诉讼，2023 年 3 月 16 日，松北区人民法院一审判决秋冠公司向创科公司支付货款、利息等合计 2,613,885.37 元，应支付的案件受理费及保全费 18,784.00 元。

截止 2022 年 12 月 31 日，本公司确认账面负债金额 2,632,669.37 元，影响利润 197,516.87 元。

(4) 广州市林德曼高新材料科技有限公司（以下简称“林德曼公司”）诉哈尔滨秋冠光电科技有限公司（以下简称“秋冠公司”）买卖合同纠纷（（2022）黑 0109 民初 16003 号）。

2019 年期间，秋冠公司就钻石研磨液等商品与林德曼公司签订多份采购合同，截止 2022 年 11 月 7 日，秋冠公司欠付货款 182,160.00 元。2022 年 11 月 7 日，林德曼公司向黑龙江省哈尔滨市松北区人民法院提起诉讼，2023 年 3 月 21 日，松北区人民法院一审判决秋冠公司向林德曼公司支付货款 176,074.28 元、利息及担保保险费等合计 206,956.26 元，应支付的案件受理费及保全费 3,795.00 元。

截止 2022 年 12 月 31 日，本公司确认账面负债金额 210,751.26 元。影响利润 28,591.26 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 2022 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
杭州尊渊投资管理有 限公司	收益保证权	确保被担保方 1.5 亿本金及不低于年化 9%的收益	主债务履行期届满（信托计划结束）之日起 2 年	详见注释 1
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 2
万浩波	收益保证权	确保被担保方 2 亿元整本金及月利率为 2%利息、违约金等全部债务，最高额不超过 3 亿元	主债务合同履行期届满之日起 2 年	详见注释 3

注释 1：2017 年 9 月，浙江国都控股有限公司（以下简称“国都控股”）与杭州尊渊投资管理有限公司（以下简称“杭州尊渊”）签订了《关于云南国际信托有限公司源盛恒瑞 17 号集合资金信托计划投资协议》（以下简称“投资协议”），投资信托计划。奥瑞德实际控制人在未经过公司正常内部审批流程的情况下，以公司的名义为杭州尊渊出具了书面保证合同，约定公司对杭州尊渊在投资协议项下的义务承担连带责任。2017 年 10 月，国都控股与杭州尊渊分别出资 1.5 亿元、7500 万元认购信托计划。后信托计划发生亏损，杭州尊渊拒绝追加资金，导致信托计划提前终止。根据投资协议的约定，国都控股投资本金为 1.5 亿元，应收回本金及收益共计 157,575,000 元，后仅收回 113,479,455.51 元，未收回差额 44,095,544.49 元应由于杭州尊渊予以补足。因杭州尊渊未及时支付上述款项，国都控股提起诉讼。2019 年 7 月 25 日，公司披露了《关于公司诉讼进展的公告》（公告编号：临 2019-056），公司收到浙江省杭州市中级人民法院（2019）浙 01 民终 5340 号《民事裁定书》（终审裁定），判定杭州尊渊向国都控股支付投资本金及收益补差款人民币 42,895,544.49 元及违约金等。奥瑞德、左洪波、褚淑霞承担连带清偿责任。2022 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”），依据重整计划之债务清偿方案计算后公司需承担连带清偿责任金额为 4,132,053.07 元。

注释 2：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）、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。截至本报告日，一审判决被撤销，一审重审尚未开庭；本年度公司依据律师出具的法律意见书对公司需承担连带清偿责任金额确认北京耀莱投资有限公司的预计负债 4,851,541.65 元。

注释 3：万浩波诉奥瑞德光电股份有限公司（以下简称奥瑞德）借款合同纠纷（（2021）沪 01 民初 258 号）。

2017 年 7 月 21 日，奥瑞德实际控制人左洪波与万浩波签订借款合同（合同编号 ZHBWHB20170721），借款金额 2 亿元，并在未经过公司内部审批流程的情况下，以公司的名义签订了《最高额保证合同》（编号 ARDBZ20170721），最高担保金额 3 亿元。2018 年 4 月 20 日，因左洪波未及时归还借款本息，万浩波向上海市第一中级人民法院提起诉讼，2019 年 1 月 11 日，该院作出（2018）沪 01 民初 679 号民事判决（以下简称“679 号判决”），判令左洪波归还万浩波借款本金 2 亿元及利息。2019 年 12 月 3 日，因左洪波未履行 679 号判决所确定的债务，万浩波向上海市第一中级人民法院申请执行。2020 年 4 月 23 日，上海市第一中级人民法院作出（2019）沪 01 执 1649 号执行裁定，裁定终结该次执行程序。在整个执行过程中，万浩波除获清偿 446,584.03 元，其余债权均未获清偿。鉴于上述情况，万浩波向上海市第一中级人民法院对奥瑞德提起诉讼，要求奥瑞德对 679 号判决确定的左洪波所欠万浩波债务中不能清偿部分，在二分之一的范围内承担连带赔偿责任，2022 年 9 月 16 日，上海市第一中级人民法院一审判决公司对 679 号民事判决确定的左洪波的债务中不能清偿的部分，在二分之一的范围内向万浩波承担连带赔偿责任，奥瑞德公司承担赔偿责任后，有权向左洪波追偿；奥瑞德公司已经提起再审，截至本报告日，再审尚未开庭。本年度公司依据律师出具的法律意见书对公司需承担连带清偿责任金额确认万浩波的预计负债 12,590,383.73 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。此后，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：

张洁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（（2022）黑01民初2640号）；2022年12月26日，哈尔滨市中级人民法院作出一审判决，判决奥瑞德给付张洁赔偿款人民币1,010,202.58元，案件受理费由奥瑞德负担13,891.82元，本案损失核定费用100元，由奥瑞德负担。截止2022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1,024,194.40元。

张龙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（（2022）黑01民初2652号）；2022年12月26日，哈尔滨市中级人民法院作出一审判决，判决奥瑞德给付张龙赔偿款人民币1,522,686.00元，案件受理费由奥瑞德光负担18,504.17元，本案损失核定费用100元，由奥瑞德负担。截止2022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1,541,290.17元。

截止本报告日，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1517起，其中已产生诉讼判决的案件1496起，案件涉及赔偿金额15,258.23万元，资产负债表日后提起的尚未判决的案件21起。2022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“十六、2 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9,626.12万元，并计入其他应付款。

(2). 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

十五、 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

截至本报告批准之日，根据重整计划管理人银行账户已向债权人支付了重整债务合54,610.19 万元。截至本报告批准之日，根据重整计划公司已实施资本公积转增股票，并专项用于引入重整投资人。公司实际完成资本公积转增股票 1,536,186,603 股，公司直接将上述股份登记至重整投资人证券账户（详见本附注十六、2 债务重组）。

十六、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、债务重组

适用 不适用

2.1 司法重整基本情况

(1) 司法重整申请受理情况

2022 年 9 月 6 日，单丽丽以本公司不能清偿到期债务、明显缺乏清偿能力但又具有较高的重整价值为由，向黑龙江省哈尔滨市中级人民法院（以下简称“哈中院”）申请对公司进行重整；同日，辽阳市粉末冶金有限公司以本公司全资子公司哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司（以下简称“奥瑞德有限”）不能清偿到期债务、明显缺乏清偿能力但又具有较高的重整价值为由，向哈中院申请对公司进行重整。

2022 年 11 月 29 日，哈中院作出《黑龙江省哈尔滨市中级人民法院民事裁定书》（（2022）黑 01 破申 107 号）裁定本公司进入重整程序；同日，哈中院作出《黑龙江省哈尔滨市中级人民法院民事裁定书》（（2022）黑 01 破申 101 号）裁定奥瑞德有限进入重整程序。

(2) 司法重整裁定批准

2022 年 12 月 31 日，哈中院下达《黑龙江省哈尔滨市中级人民法院民事裁定书》（（2022）黑 01 破 89-1 号），裁定批准《奥瑞德光电股份有限公司重整计划》（以下简称“重整计划”），并终止公司重整程序，本公司进入重整计划执行阶段。

2022 年 12 月 31 日，哈中院下达《黑龙江省哈尔滨市中级人民法院民事裁定书》（（2022）黑 01 破 89-1 号），裁定批准《哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司重整计划》（以下简称“重整计划”），并终止奥瑞德有限重整程序，奥瑞德有限进入重整计划执行阶段。

2.2 重整计划的主要内容

本公司重整计划的主要内容：

（一）出资人权益调整方案

截至重整受理日，奥瑞德股份总股本为 1,227,326,240 股，其中控股股东等业绩补偿义务人持有 482,559,908 股（其中 133,370,213 股已被相关执行法院拍卖但尚未过户），其他股东持有 744,766,332 股。本次权益调整以奥瑞德股份现有总股本为基数，按照每 10 股转增 15 股的比例实施资本公积金转增股本，共计可转增约 1,840,989,360 股股票（最终实际转增的股票数量以中证登上海分公司实际登记确认的数量为准），转增后奥瑞德股份总股本将增至约 3,068,315,600 股。上述转增股票按照如下出资人权益调整方案进行安排：

1. 对业绩补偿义务人的权益调整

转增股票中，控股股东等业绩补偿义务人持有的存在业绩补偿义务的 402,772,057 股股票应获分配的约 604,158,086 股股票，按照如下方式调整：

转增的约 604,158,086 股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》，公告编号：临 2019-073）。因此，本次重整过程中上述应向业绩补偿义务人分配的约 604,158,086 股股票，由奥瑞德股份以 1 元的总价格进行回购，用于完成业绩补偿义务人的业绩补偿义务。前述回购的股票由上市公司交予管理人专项用于引入重整投资人。

2. 对其他出资人的权益调整

转增股票中，业绩补偿义务人持有的不存在补偿义务及其他股东持有的合计 824,554,183 股股票，应获分配的约 1,236,831,275 股转增股票均让渡给管理人，管理人按照本重整计划的规定专项用于引进重整投资人。

在经过前述出资人权益调整及业绩承诺补偿股票回购后合计约 1,840,989,360 股转增股票，由重整投资人受让不低于 15 亿股，未受让部分由管理人予以注销。

（二）引进重整投资人

管理人通过公开招募和遴选引入了重整投资人，重整投资人根据各自的产业背景、资金实力的不同划分为产业投资人、财务投资人，经管理人与重整投资人协商一致，重整投资人将有条件受让奥瑞德股份不低于 15 亿股转增股票，受让的具体条件如下：

1. 重整投资人向管理人支付受让转增股票的现金对价 12 亿元至 1,472,791,488 元（以受让 15 亿股至 1,840,989,360 股转增股票为基数计算），除保证金（截至本重整计划提交之日已交保证金 2,100 万元）外的余款在 2022 年 12 月 31 日中午 12:00 前支付；

2. 控股股东等业绩补偿义务人因业绩承诺问题导致其转增的约 604,158,086 股股票均未无偿让渡而是由上市公司回购，对其他出资人的权益造成了损害，为保证出资人的公平权益，重整投资人将按照受让转增股票的单价补偿上市公司 604,158,086 股股票对应的收购价格 483,326,468 元，并于 2022 年 12 月 31 日 12:00 前支付；

3. 就控股股东对上市公司的资金占用问题，重整投资人在 2022 年 12 月 31 日 12:00 前支付不低于 1.3 亿元代控股股东向上市公司清偿其资金占用余额；

4. 就上市公司为控股股东等违规担保问题，重整投资人在 2022 年 12 月 31 日 12:00 前支付不低于 2,000 万元用于弥补违规担保债权人作为上市公司普通债权人在重整程序中所占用的偿债资源；

5. 为保证奥瑞德股份在重整完成后长期稳定的经营，产业投资人承诺自受让转增股票之日起 36 个月内不转让其所持有的奥瑞德股份股票，财务投资人承诺自受让转增股票之日起 12 个月内不转让其所持有的奥瑞德股份股票。

（三）普通债权受偿方案

根据奥瑞德股份的实际情况，普通债权在奥瑞德股份重整程序中的受偿调整为：

- （1）每家普通债权人 20 万元以下（含 20 万元）的债权部分，以现金方式全额清偿；
- （2）每家普通债权人超过 20 万元以上的债权部分，按照 5% 的清偿比例以现金方式清偿。

以上清偿现金由奥瑞德股份在转增股票划转至重整投资人指定账户之日起 15 日内支付。

奥瑞德有限重整计划的主要内容：

（一）出资人权益调整方案

为支持奥瑞德有限重整的顺利进行，奥瑞德股份将通过债务清偿、资本性投入、提供财务资助等方式，帮助奥瑞德有限清偿债务。基于此，此次奥瑞德有限重整不再进行出资人权益调整，即奥瑞德有限在重整完成后，奥瑞德股份将继续持有奥瑞德有限 100% 股权。

（二）债权调整与受偿方案

1. 有财产担保债权

奥瑞德有限的有财产担保债权，根据担保财产的评估值确定有财产担保债权的优先受偿范围，超出部分调整为普通债权，即在担保财产评估值范围内的部分，在转增股票划转至重整投资人指定账户之日起 15 日内以现金方式全额清偿，该部分债权的清偿比例为 100%；超出担保财产评估值范围的债权将作为普通债权获得清偿。

2. 职工债权

职工债权不作调整，由奥瑞德有限在转增股票划转至重整投资人指定账户之日起 15 日内以现金方式全额清偿。

3. 税款债权

税款债权（如有）不作调整，由奥瑞德有限在转增股票划转至重整投资人指定账户之日起 15 日内以现金方式全额清偿。

4. 普通债权

评估机构根据奥瑞德有限现有账面资产、负债情况等综合分析，普通债权在破产清算状态下的清偿率仅有 8.09%。为最大限度地保护债权人的合法权益、提高债权人的受偿水平，根据奥瑞德有限的实际情况，普通债权在奥瑞德有限重整程序中的受偿调整为：

（1）每家普通债权人 20 万元以下（含 20 万元）的债权部分，由奥瑞德有限在转增股票划转至重整投资人指定账户之日起 15 日内以现金方式全额清偿；

（2）每家普通债权人 20 万元以上的债权部分，由奥瑞德有限在转增股票划转至重整投资人指定账户之日起 15 日内按照 15% 的清偿比例以现金方式清偿。

2.3 重整计划的执行情况

（1）重整投资人投资款支付情况

依据本公司重整计划，截至 2022 年 12 月 31 日，齐鲁致远产业发展（海南）有限公司、共青城坤舜创业投资合伙企业（有限合伙）、青岛智算信息产业发展合伙企业（有限合伙）等重整投资人已支付完毕全部重整投资款共计 186,227.58 万元。

(2) 新增加股份情况

依据本公司重整计划，公司按照每 10 股转增 15 股的比例实施资本公积转增股票，共计转增产生 1,840,989,360 股股票（最终转增股票的准确数量以中国证券登记结算有限责任公司上海分公司实际登记确认的数量为准）。本公司按每 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。截至 2023 年 3 月 27 日（股权登记日），公司直接将上述股份登记至重整投资人证券账户。

(3) 哈中院裁定重整执行完毕

2022 年 12 月 31 日，本公司及子公司奥瑞德有限收到哈中院作出的（2022）黑 01 破申 107 号、（2022）黑 01 破申 101 号《民事裁定书》，裁定本公司及奥瑞德有限重整计划已执行完毕。

2.4 债务重组收益情况

单位：元

债务重组方式	重整方	债务账面价值	债务重组相关损益
司法重整	本公司	2,127,011,923.70	122,727,040.21
司法重整	奥瑞德有限	1,924,790,741.99	1,366,242,965.33
合计		4,051,802,665.69	1,488,970,005.54

注：本期投资收益“债务重组收益”中另-10,001.78 万元，主要为本公司的子公司哈尔滨秋冠光电科技有限公司、哈尔滨秋硕半导体科技有限公司等对本公司（重整企业）的债权依据清偿方案所豁免的金额。

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

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

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

(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

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、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	2,132,793,781.46	218,000,000.00
合计	2,132,793,781.46	218,000,000.00

其他说明：

适用 不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(9). 按账龄披露**

□适用 √不适用

(1). 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	315,085,825.76	218,000,000.00
其他	1,817,707,955.70	
合计	2,132,793,781.46	218,000,000.00

(2). 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)	
2022年1月1日余额			352,296,638.33	352,296,638.33
2022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	18,360,686.42		6,427,484.15	24,788,170.57
本期转回			358,724,122.48	358,724,122.48
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年12月31日余额	18,360,686.42			18,360,686.42

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

(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	352,296,638.33	6,427,484.15	358,724,122.48			

准备					
按组合 计提坏 账准备		18,360,686.42			18,360,686.42
合计	352,296,638.33	24,788,170.57	358,724,122.48		18,360,686.42

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
左洪波	358,724,122.48	详见附注七、8（4）坏账准备情况之“注2”
合计	358,724,122.48	/

(4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(5). 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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
重整管理人	重整投资 款	1,834,494,663.67	1 年以内	85.28	18,344,946.64
哈尔滨奥瑞 德光电技术 有限公司	往来款	229,480,740.51	1 年以内	10.67	
七台河奥瑞 德光电技术 有限公司	往来款	71,854,467.97	1 年以内	3.34	
哈尔滨秋硕 光电科技有 限公司	往来款	8,795,549.32	1 年以内	0.41	
哈尔滨秋冠 光电科技有 限公司	往来款	4,955,067.96	1 年以内	0.23	

合计	/	2,149,580,489.43	/	99.93	18,344,946.64
----	---	------------------	---	-------	---------------

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、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	4,797,905,07 1.88		4,797,905,07 1.88	4,797,855,07 1.88		4,797,855,07 1.88
对联营、合营企业投资	24,379,217.9 3	24,379,21 7.93		24,379,217.9 3	24,379,21 7.93	

合	4,822,284,28	24,379,21	4,797,905,07	4,822,234,28	24,379,21	4,797,855,07
计	9.81	7.93	1.88	9.81	7.93	1.88

(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	20,517,000.00	50,000.00		20,567,000.00		
合计	4,797,855,071.88	50,000.00		4,797,905,071.88		

(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											
小计											
二、联营企业											
湖北	24,37									24,37	24,3
宝塔	9,217									9,217	79,2
光电	.93									.93	17.9
科技											3

有限 公司											
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

其他说明：

无

4、 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). 合同产生的收入的情况

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

其他说明：

无

5、 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	122,727,040.21	
合计	122,727,040.21	

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

十八、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
非流动资产处置损益	2,227,010.06	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	11,844,559.91	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	1,388,952,240.93	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
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	-571,438,544.98	
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		
少数股东权益影响额	-17,400,704.97	
合计	847,337,134.46	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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

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	不适用	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	不适用	-0.64	-0.64

注：公司 2022 年度加权平均净资产为负值。

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：2023 年 4 月 28 日

修订信息

适用 不适用