

公司代码：600666

公司简称：ST 瑞德

奥瑞德光电股份有限公司

2021 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人杨鑫宏、主管会计工作负责人杨鑫宏及会计机构负责人（会计主管人员）盛海波声明：保证半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
无。

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关联方非经营性占用资金情况

是

公司控股股东在 2017 年度以公司的名义与债权人签订借款协议，后因控股股东个人原因，部分融资款无法按时偿还，导致公司对其融资行为承担连带责任。上述事项导致控股股东自 2017 年形成非经营性资金占用，截至本报告期末，资金占用余额（本金及利息）共计 33,117.63 万元。

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

是

公司存在未经正常审批流程签署对外担保合同的情况（详见公告：临 2019-005、临 2019-025），涉及担保本金共计 2.5 亿元。

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

1、诉讼风险

公司及全资子公司目前涉及诉讼事项详见本报告“第六节重要事项（七、重大诉讼、仲裁事项）”，公司部分账户及资产已被司法冻结和轮候冻结。公司正在积极与债权方沟通，争取尽早达成和解并将按照法律、法规要求及时履行相应的信息披露义务。

2、实际控制人变更风险

①公司控股股东、实际控制人左洪波、褚淑霞夫妇质押股份已触及平仓线，且因债务纠纷导致所持全部上市公司股份被司法冻结（轮候冻结），能否解除冻结以及解除冻结的时间尚存在不确定性。若其所持股份被司法执行或强制平仓，则公司存在实际控制人变更风险。

②公司控股股东、实际控制人左洪波、褚淑霞夫妇为业绩承诺的第一顺位补偿义务人，在不考虑冻结、质押等事项的情况下，若其采取以原有股份赔付的方式，则其持有股份将全部用于业绩赔付，因此实际控制人亦有变更的风险。

3、可能存在公司破产清算的风险

公司及全资子公司目前涉及诉讼事项详见本报告“第六节 重要事项（七、重大诉讼、仲裁事项）”，部分子公司股权被债权人实施了司法冻结。若债权人或受托人向人民法院提出对公司进行拍卖、重整或者破产清算的申请，且被法院依法受理，公司可能存在破产清算的风险。

在未经有管辖权的法院作出判决并生效之前，公司被冻结的子公司股权暂无被司法拍卖的风险，上述股权司法冻结事项暂不会影响公司及子公司的日常经营活动，也不会导致公司对上述子公司股权的所有权发生变更。公司将持续关注该事项的进展，按照法律、法规及时履行相应的信息披露义务。

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅本报告“第三节 管理层讨论与分析”章节中“五、其他披露事项（一）可能面对的风险”内容。公司郑重提醒广大投资者理性投资，仔细阅读公司公告，注意投资风险。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	5
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.....	9
第四节	公司治理.....	23
第五节	环境与社会责任.....	25
第六节	重要事项.....	27
第七节	股份变动及股东情况.....	41
第八节	优先股相关情况.....	44
第九节	债券相关情况.....	44
第十节	财务报告.....	46

第一节 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
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
镭霞光电	指	哈尔滨镭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，为奥瑞德有限的全资子公司
中天水晶	指	景德镇市中天水晶科技有限公司，为新航科技的全资子公司
北海新拓	指	北海市新拓科技有限公司，为新航科技的全资子公司
北海硕华	指	北海市硕华科技有限公司，为新航科技的全资子公司
奥瑞德（东莞）	指	奥瑞德光电（东莞）有限公司，为奥瑞德有限控股子公司
奥瑞德（郑州）	指	奥瑞德光电（郑州）投资管理有限公司，为公司的全资子公司
秋硕公司	指	哈尔滨秋硕半导体科技有限公司，为秋冠光电的全资子公司
湖北宝塔	指	湖北宝塔光电科技有限公司，为公司参股企业
龙浩光电	指	北海市龙浩光电科技有限公司，为北海硕华参股企业
西南药业	指	原西南药业股份有限公司
《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	2021年1月1日至2021年06月30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/晶体生长专用装备	指	在真空状态下，通过加热将氧化铝原材料融化，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	杨鑫宏

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	黑龙江省哈尔滨市高新技术产业开发区九洲路1377号	-
电话	0451-51076628	-
传真	0451-87185718	-
电子信箱	zhengquan@aurora-sapphire.cn	-

三、基本情况变更简介

公司注册地址	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
公司注册地址的历史变更情况	2019年4月,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
公司办公地址	哈尔滨市高新技术产业开发区九洲路1377号
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
报告期内变更情况查询索引	无

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	无

五、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、其他有关资料

适用 不适用

七、公司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	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	306,675,739.40	187,739,601.09	63.35
归属于上市公司股东的净利润	-93,114,806.14	-95,742,410.94	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-95,586,001.10	-108,054,063.06	不适用
经营活动产生的现金流量净额	49,784,722.03	-52,348,862.50	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	78,640,344.85	56,858,206.10	38.31
总资产	2,903,352,138.07	2,952,180,363.25	-1.65

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.0759	-0.08	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.0759	-0.08	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.08	-0.09	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-903.96	-13.80	不适用
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-927.95	-15.57	不适用

公司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：

营业收入同比上涨 11,893.61 万元，同比增加 63.35%。主要系报告期内，公司蓝宝石产品营业收入同比大幅增长，导致公司总体营业收入增加。

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同比减亏 262.75 万元，主要由于以下原因：

- (1) 本期蓝宝石产品销售收入增加；
- (2) 本期金融机构利率同比下降，非金融机构借款减少，导致财务费用同比下降；
- (3) 本期研发支出费用化同比减少，导致研发费用同比下降。

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利润同比减亏 1,246.80 万元，主要由于本期日常经营性利润增加、非经营性损益产生的利润减少所致。

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增加 10,213.36 万元，主要由于本期营业收入增加导致销售商品、提供劳务收到的现金增加。

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较 2020 年 12 月末增加 2,178.20 万元。主要由于本期控股股东偿还违规借款导致资本公积增加所致。

6、总资产指标说明

总资产同比减少 4,882.82 万元，主要由于本期应收账款、固定资产和递延所得税资产等资产的期末余额均有所下降所致。

7、基本每股收益指标说明：

基本每股收益同比增加 0.0041 元，主要由于本期净利润同比增加所致。

8、加权平均净资产收益率指标说明：

加权平均净资产收益率同比下降，主要由于本期净资产余额较 2020 年 6 月末同比减少所致。

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、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	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-1,733,417.25	
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	7,200,338.68	
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		
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	-3,291,177.11	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	255,553.07	
所得税影响额	39,897.57	
合计	2,471,194.96	

十、其他

适用 不适用


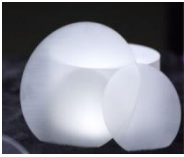

第三节 管理层讨论与分析




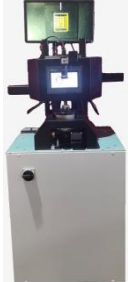
一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明



(一) 公司主要业务及产品

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装备、3D 玻璃热弯设备及精密加工专用设备的研发、设计、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装备、加工专用装备、3D 玻璃热弯机、特种陶瓷热弯模具等。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 	系由蓝宝石单晶生长装备中生长出的蓝宝石毛坯加工而成的圆柱型制品；主要包括直径为 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 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装备 	蓝宝石单晶生长装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
单面、双面研磨（抛光）机	系全资孙公司新航科技研发、设计并制造的，用于光学、半导体、太阳能、视窗、触摸屏、液晶显示及蓝宝石、钼片、手机配件（金属、玻璃）、硬盘母盘、金属加工制造、压电晶体、磁性材料和陶瓷等行业的单面、双面高精度研磨、抛光设	加工设备

主要产品	产品说明及规格	主要用途
	备。	
<p>2.5D(弧面)抛光机</p> 	系全资孙公司新航科技研发产品, 可完成3D/2.5D镜片的高精度、高效率抛光。	加工设备
<p>精雕仿形设备</p> 	系全资孙公司新航科技研发产品, 用于金属及非金属材料加工。	加工设备
<p>3D 弧面抛光机系列-12L/8L</p> 	系全资孙公司新航科技研发并生产的用于手机2.5D/3D 玻璃盖板、保护片等单/双弧面抛光的设备。	加工设备
<p>大尺寸 3D 玻璃热弯机</p> 	系全资子公司奥瑞德有限利用自有技术研发、设计并制造的, 用于生产车载大尺寸 3D 热弯玻璃的专业设备。	加工设备
<p>平行缝焊机</p> 	系全资子公司奥瑞德有限利用自有技术研发、设备制造的, 用于焊接多种矩形半导体芯片封装的专业自动化设备。	焊接设备

主要产品	产品说明及规格	主要用途
特种陶瓷模具 	系全资子公司奥瑞德有限利用自有技术研发、制造的，用于生产 3D 玻璃的模具产品。	热弯模具
热弯设备系列 	系全资子公司奥瑞德有限利用自有技术研发、设计并制造的，用于热弯玻璃、PC 板材的专业热弯设备。	加工设备

（二）经营模式

报告期内，公司的经营模式未发生变化。公司销售的产品以自产为主，少数产品采用委外加工模式。生产主要按市场订单“以销定产”，也结合市场预测、客户需求计划、生产能力和库存状况进行标准化规格产品备货生产，以提高响应速度，及时保质保量供货。生产所需原辅材料，制造设备所需主要设备配件均按计划由采购部门向合格供应商采购。公司主要采取与客户直接签订销售合同或订单模式进行产品销售，并按照合同要求及时保质保量供货。为更好的服务客户，公司部分产品或特定客户，适当采取直销加代销的销售模式。

（三）主要的业绩驱动因素

报告期内，国内新冠疫情得到有效控制，蓝宝石产品市场需求回暖，公司 4 英寸蓝宝石晶棒、4 英寸蓝宝石晶片、小尺寸蓝宝石晶片、小尺寸蓝宝石晶棒销售数量同比大幅增加，蓝宝石产品的销售价格受需求拉动同比上涨，公司蓝宝石产品销售收入增长，公司总体营业收入大幅增加。

（四）行业情况说明

1、蓝宝石行业

2021 年上半年，疫情尚未完全受控且有反弹趋势，但全球经济复苏态势明显。LED 行业在国家一系列政策的大力扶持下，从 2020 年下半年进入复苏阶段，至今已完全跨过冰点，迎来新一轮发展机遇。行业良好的发展态势主要得益于下游需求的驱动。具有刚需属性的通用照明产品一直有稳定的市场需求，新应用方面 MicroLED 和 MiniLED 在报告期内蓬勃发展，三星、LG、TCL、小米、康佳、创维、长虹、海信等品牌相继推出 MiniLED 背光电视，苹果推出搭载 MiniLED 背光屏 iPad Pro 产品，机构预测 2021 年是 MiniLED 大规模商用的元年，未来 5 年是快速发展期，预计到 2025 年全球用于电视、IT 等的 MiniLED 背光产品将出货超过 7,000 万台。未来，MiniLED、MicroLED 快速渗透，植物照明、车用 LED、消杀类紫外 LED 等特殊应用迅速增长，LED 行业长期成长空间广阔，蓝宝石作为 LED 主流衬底材料，也同样拥有良好的发展前景。

报告期内，LED 芯片在传统照明、背光、显示以及杀菌消毒等方面应用需求的进一步增长，带动整个产业链恢复生机，下游芯片企业的库存商品水位持续下降，产品价格持续上调，截至目前，部分产品的价格仍有继续上调趋势。与此同时，蓝宝石材料在消费类电子产品领域的应用热度不减，在苹果公司的带动下，其他消费电子产品生产企业也纷纷开始积极布局。蓝宝石材料供

需两旺，蓝宝石行业发展前景广阔，看好行业未来的投资人加大了产业投入，公司生产的蓝宝石晶体生长设备在报告期内迎来新机遇。蓝宝石材料及衬底片的价格在报告期内持续上扬，应用市场拓展、材料价格回暖为蓝宝石材料企业稳定发展提供了可靠保障。

2、装备制造

高端装备制造一直是国家培养的重要领域，在国家工业发展过程中具有重要的战略意义。2021年是“十四五”的开局之年，国家重点强调鼓励发展战略性新兴产业，加快壮大新一代信息技术、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、海洋装备等产业。

当前汽车市场进入需求多元、结构优化的新发展阶段，汽车朝着“电动化、网联化、智能化、共享化”趋势发展，越来越多的新技术也集成到汽车中，为汽车显示行业及相关配套产业发展提供了新的机遇。新技术的运用及客户对汽车功能需求的提升推动汽车玻璃朝着“安全舒适、节能环保、造型美观、智能集成”方向发展，附加值在不断地提升。中控显示屏与仪表盘并排固定的3D曲面双联屏可提供更好的人机信息交互界面，愈加受到青睐。高品质3D车载盖板玻璃迎来了良好的市场机遇。

报告期内，公司持续重视在大尺寸蓝宝石晶体生长设备、大尺寸3D玻璃热弯设备研发，曲面玻璃加工、特种陶瓷热弯模具制备及自动化检测设备研发等方面的工作。尤其在曲面玻璃加工方面，通过与客户的磨合不断改善工艺指标、完善工艺流程，报告期内公司曲面玻璃生产能力大幅提升。同时，公司大尺寸3D玻璃热弯设备的自动化水平进一步提高，综合性能提升，在产业高速发展的背景下，公司将持续积累智能制造领域资源，发展一站式集成产线解决方案业务，前瞻性应对即将到来的装备自动化、智能化需求的产业再升级。

二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

（一）研发和技术优势

公司始终将技术创新置于企业发展的首位，一直以提高生产技术和研发创新能力作为企业发展的核心，经过不断创新，公司核心技术持续保持同行业领先水平。公司一直根据市场调研、下游客户需求对各项核心技术进行更新迭代，在提升现有产品的技术水平和生产效率的同时，积极开展新产品、新技术的研发工作。通过核心技术组合应用实现产品多元化，为客户提供更加优质可靠的蓝宝石材料、高端装备及应用解决方案。公司已建立健全了一套较为完善的研发体系，并在持续更新自身的技术体系。公司拥有一批经验丰富、技术过硬的骨干人员，具备先进的生产技术和能力。

公司在新品开发中建立了快速响应模式，围绕客户需求开展研发、生产工作，积极参与客户产品讨论，有效缩短新品导入时间，并通过精细化管理，提供综合性的解决方案，不仅可以满足客户标准大批量产品的采购需求，更能够满足客户定制小批量等个性化订单需求。在蓝宝石材料方面，公司持续关注产品应用状况，持续提高质量、降低成本，为客户追求成本和性能的完美平衡。在高端装备制造方面，个性化服务优势强化了公司与下游客户之间的合作关系，成为公司快速成长的关键动力之一。

（二）产品优势

公司专注于蓝宝石材料及高端装备的研发和生产，拥有完整的产品线，在蓝宝石制品及装备制造领域，公司积累了丰富的技术和产业化经验，多年来产品类型不断增加，产品质量不断提升，满足了市场日益变化和提高的产品需求。公司注重质量管理体系健全工作，产品质量优势是公司的主要竞争优势之一，公司通过了 ISO9001 质量管理体系认证、IATF16949:2016 质量管理体系认证、ISO14001 环境管理体系认证和 ISO45001 职业健康安全管理体系认证，体系行之有效。公司拥有优秀稳定的质量运营管理团队，研发、生产、销售、服务都在质量体系管理下有效运行，产品具有较大竞争优势。

（三）优质客户资源优势

公司凭借规模化的生产能力、良好的产品和服务质量以及快速的响应速度与业内多家知名企业建立并保持了稳定的供应合作关系。目前，公司的客户群具有良好的商业信誉，且客户自身研发能力强，产品质量高，在行业中具有很好的竞争优势，其对供应商的管理也十分严格，这也促进了公司管理能力、技术支持能力及产品质量水平的不断提升，公司通过与行业标杆客户的长期稳定合作，获得了客户对公司产品的高度认可，使得公司更易获得潜在客户的信任和认可。公司具有较大的客户粘性优势。

（四）管理优势

公司制定了严格高效的生产管理制度，不断探索、修正、加强生产经营和管理的信息化、规范化、标准化和流程化水平，强调目标管理、过程管控，实现了采购、生产、销售等整个运营过程的精细化管理。公司注重生产线的自动化升级，通过外购及自主研发自动化生产及检测设备实现蓝宝石产品及装备产品的高效生产，不断提升产品合格率和生产效率。公司持续推进精益生产，以求不断提高产品质量、降低产品成本。此外，公司使用符合自身需求的 ERP/OA 管理系统，通过数据分析合理安排生产活动，保证生产的高效性和客户订单的准时交付，进一步巩固与客户之间的良好合作关系。报告期内，企业管理能力和整体运营水平都有所提升。

（五）营销优势

公司坚持以客户为中心的销售理念，持续为客户提供优质的产品专业的售前、售中和售后服务。报告期内，公司密切关注市场变化并紧跟行业发展趋势，努力抢抓市场主动权。增强客户粘性，提升客户对公司产品和服务的认可度，针对客户需求进行产品的定制化生产。市场营销人员在做好销售服务的同时，推进公司研发团队与客户的技术交流，通过产销研一体化及精细化营销管理，为公司提质增效提供有力保障。

三、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司积极做好疫情防控工作，围绕年初制定的经营计划，聚焦主营业务，优化业务结构，积极研发创新，抓住重点客户，落实降本增效等措施，提升内部管理水平，生产有序运转，公司经营稳定。具体情况如下：

在蓝宝石材料方面，受市场需求拉动，公司主要产品蓝宝石晶棒订单饱满，供不应求。为提升材料产出能力、提高晶体质量，公司从设备、工艺、管理等方面做了大量改进工作。在提升材料品质的同时降低了设备能耗，提高了材料产出率，产出效能得到了进一步的提升。同时为改善盈利能力，公司将产能计划性向毛利率较高的产品倾斜，结合客户订单情况，平衡 LED 用和消费类电子产品用蓝宝石制品产出数量。在装备制造方面，公司丰富了对外销售晶体生长设备型号，提升了 3D 热弯设备综合性能，热弯模具材料制备及热弯模具研发工作也有序推进。报告期内，公

司与多家下游客户联合进行车载 3D 玻璃加工测试，公司的大尺寸 3D 玻璃加工能力在与客户磨合中得到了进一步的提升，积累了一定的实践经验。

报告期内，公司蓝宝石产品营业收入同比大幅增加。4 英寸蓝宝石晶棒、4 英寸蓝宝石晶片、小尺寸蓝宝石晶片、小尺寸蓝宝石晶棒销售数量同比增加，蓝宝石产品的销售价格报告期内有所回升，蓝宝石总体销售收入大幅增长。热弯机、硬脆材料加工设备销售未达预期，设备类产品营业收入同比下滑，公司报告期内总体营业收入同比大幅增加。

1、积极做好疫情防控工作，蓝宝石业务稳定发展，高端装备制造能力持续提升

2021 年，国内疫情已得到有效控制，公司积极落实各项防疫措施，确保了采购、生产、销售各环节稳定运行。报告期内，公司主营产品蓝宝石晶棒、晶片市场需求强劲，产品销售数量及产品价格均同比增长。面对良好的市场形势，公司持续发挥蓝宝石晶体生长和晶片加工的技术和规模优势，根据客户需求提供高品质的产品以及优质高效的服务。同时，结合设备类客户的使用反馈和深入的市场调研及预测，公司对大尺寸晶体生长设备进行优化升级，根据客户需求完善相关功能，同时围绕智能化、自动化提升目标，重点提升了 3D 热弯设备综合性能，并通过与客户的联合研发积累了一定的 3D 玻璃热弯加工经验。此外，在报告期内还对公司自主研发的半导体缝焊机及多款检测设备进行了性能提升。

2、加大市场开拓力度

报告期内，公司紧抓市场恢复性增长良机，积极探索业务开拓可能性，在市场开拓和客户开发方面做了大量的工作。通过培训和销售人员“传帮带”等方式，提升销售人员业务能力，培养更多销售人才，同时通过激励制度、强化考核管理等方式增强业务发展内劲，旨在打造专业化营销团队，构建成熟稳定的业务渠道。在市场方面，一方面巩固与老客户的合作关系，拓宽合作领域，拓展合作模式，一方面与新客户建立联系、展开合作，不断提升公司市场影响力和行业地位。

3、加大研发力度，注重提升管理水平

公司秉持稳健经营、持续改善的经营理念，始终重视技术研发。报告期内，公司围绕蓝宝石材料及高端装备产品积极开展研发工作，加速技术研发成果转化，利用研发成果对自有产线进行了自动化升级改造，提升了多个生产工序的自动化水平，切实发挥了技术创新在增强公司核心竞争力方面的作用。同时，通过对研发管理体系进行梳理，完善研发项目管理流程，规范研发费用归集。公司坚持“精细化管理”模式，通过持续优化运控流程，完善管理制度并持续优化管控体系，不断提高管理水平，提升管理效率和管理效益。

4. 加强公司治理

公司严格按照上市公司相关规定规范管理，积极完善内部控制制度，规范三会运作，健全公司信息披露、投资者关系管理工作，并通过 E 互动、投资者来电接听等方式加强与投资者的互动交流。公司认真学习贯彻监管部门的监管文件，积极参加监管部门组织的培训，坚持合规运作，维护股东利益，积极履行社会责任。

综上所述，公司上半年经营态势良好，后续将聚焦于加大研发力度推进设备及产品升级，同时通过不断优化产品结构、拓展业务类型，改善公司盈利能力，实现高质量发展。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 306,675,739.40 元，较上年同比增加 118,936,138.31 元，同比上涨 63.35%；实现归属于上市公司股东的净利润-93,114,806.14 元，较上年同比减亏 2,627,604.80 元；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-95,586,001.10 元，较上年同比减亏 12,468,061.96 元。

(一) 主营业务分析

1 财务报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	306,675,739.40	187,739,601.09	63.35
营业成本	269,905,764.67	163,932,552.12	64.64
销售费用	8,599,649.63	3,821,030.67	125.06
管理费用	43,610,959.24	47,472,477.81	-8.13
研发费用	15,298,087.45	29,230,944.01	-47.66
经营活动产生的现金流量净额	49,784,722.03	-52,348,862.50	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-3,484,035.88	-4,555,389.02	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-31,325,369.38	-6,252,441.13	不适用
其他收益	7,200,338.68	11,949,710.82	-39.74
投资收益	-2,040,901.30	-372,747.56	不适用
信用减值损失	-1,427,193.68	20,631,234.37	-106.92
营业外支出	4,078,611.77	73,116.54	5,478.23
所得税费用	1,528,344.66	3,409,674.06	-55.18

营业收入变动原因说明：营业收入同比增加 11,893.61 万元，主要由于公司蓝宝石产品营业收入同比大幅增长，导致公司总体营业收入增加；

营业成本变动原因说明：营业成本同比增加 10,597.32 万元，主要由于营业收入增加，营业成本同步增加所致；

销售费用变动原因说明：销售费用同比增加 477.86 万元，主要是本期销售发货量增长，销售运费增长及售后服务费增加导致；

研发费用变动原因说明：研发费用同比减少 1,393.29 万元，主要是公司考虑成本效益原则，本期适当削减了部分研发项目的投入所致；

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增加 10,213.36 万元，主要是由于本期营业收入增加导致销售商品、提供劳务收到的现金增加；

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增加 107.14 万元，主要是由于本期购买固定资产支出同比减少导致；

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减少 2,507.29 万元，主要是由于上期金融机构借款利息延期在本期支付导致；

其他收益变动原因说明：其他收益同比减少 474.94 万元，主要由于本期收到的政府补助款同比减少导致；

投资收益变动原因说明：投资收益同比减少 166.82 万元，主要由于公司投资参股的公司收益

减少导致。

信用减值损失变动原因说明：信用减值损失同比增加 2,205.84 万元，主要由于上期坏账准备冲回金额较大所致。

营业外支出变动原因说明：营业外支出同比增加 400.55 万元，主要由于本期计提的违规担保利息增加所致。

所得税费用变动原因说明：所得税费用同比减少 188.13 万元，主要由于本期坏账准备转回减少，递延所得税费用同比减少所致。

2 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

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(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 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	34,980,030.45	1.2	52,468,576.13	1.78	-33.33	本期兑付到期的应付票据增加导致
应收款项						
存货	595,638,497.04	20.52	559,156,828.68	18.94	6.52	本期原材料、在产品等存货余额均有所增加导致
合同资产						
投资性房地产						
长期股权投资	71,583,853.52	2.47	73,224,754.83	2.48	-2.24	本期所投资公司亏损，确认投资损益导致
固定资产	776,480,740.42	26.74	813,066,792.03	27.54	-4.50	本期计提资产折旧导致
在建工程	313,015,877.39	10.78	245,418,037.82	8.31	27.54	本期预付工程款转入在建工程导致
使用权资产						
短期借款	813,479,787.54	28.02	813,559,858.00	27.56	-0.01	偿还到期银

						行借款导致
合同负债	29,801,516.12	1.03	12,456,779.96	0.42	139.24	本期预收款项增加导致
长期借款	185,959,934.23	6.41	185,959,934.23	6.30	0	
租赁负债						
预付款项	31,463,319.23	1.08	21,172,872.87	0.72	48.60	本期预付货款增加导致
其他应收款	4,684,512.70	0.16	4,758,514.96	0.16	-1.56	本期保证金、备用金余额减少导致
长期待摊费用	2,422,367.40	0.08	5,263,017.49	0.18	-53.97	长期待摊费用摊销导致
其他非流动资产	48,634,022.61	1.68	83,274,618.52	2.82	-41.60	本期预付工程款转入在建工程导致
应付票据		0.00	32,043,608.63	1.09	-100.00	本期应付票据到期后兑付导致
应收款项融资	10,405,070.00	0.36	20,371,854.98	0.69	-48.92	本期应收票据余额减少导致
其他流动负债	3,874,197.09	0.13	1,619,381.40	0.05	139.24	本期预收货款增加导致

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

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
一、用于担保的资产		
房屋建筑物	259,754,675.55	冻结、抵押
土地使用权	108,883,973.49	冻结、抵押
机器设备	242,660,222.11	抵押
专用设备	76,254,178.82	抵押
存货	200,054,541.83	冻结、抵押
二、其他原因造成所有权受到限制的资产		
其他货币资金	39,271.30	银行汇票保证金
银行存款	6,115,400.64	冻结

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析**1. 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

奥瑞德有限参股投资青岛翌格精密科技有限公司，奥瑞德有限认缴出资 200 万元，股份占比为 10%。本报告期支付投资款 40 万元。

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 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)
哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司	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；	1,175,999,984.00	3,977,133,612.97	1,694,618,844.42	-54,427,322.89

	光电薄膜、量子点薄膜、功能性镀膜、类金刚石镀膜产品及装备的研发、制造、销售及进出口贸易；LED灯及光模组、QLED模组、OLED模组、显示屏、显示器件、模组及机器设备的研发、制造、销售及进出口贸易；蓝宝石工艺品的研发、制造、销售及进出口贸易(以上项目国家法律、法规和国务院决定禁止或限制的除外)。				
哈尔滨秋冠光电科技有限公司	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	727,021,028.38	554,291,895.44	-14,760,303.30
七台河奥瑞德光电技术有限公司	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)	270,000,000.00	274,730,387.76	77,034,087.82	-7,233,556.05
江西新航科技有限公司	光学元件、半导体元件、机械设备及部件研发、加工、销售。	50,000,000.00	147,703,645.04	62,978,421.05	-4,527,287.74
景德镇市中天水晶科技有限公司	软件开发,机械设备销售。	3,000,000.00	120,298,245.99	111,903,041.85	-417,919.26
北海市硕华	光学元件、半导体元件、机械设	20,000,0	395,594,	-91,638,	-5,546,

科技有限公司	备及部件研发、加工、销售。	00.00	838.54	090.91	012.56
北海市新拓科技有限公司	软件开发。	1,000,000.00	279,489,845.34	279,250,737.69	-933,262.46
哈尔滨秋硕半导体科技有限公司	无机非金属、半导体材料、光学元件毛坯，半导体分立器件、电子元器件的技术开发及生产；工模具、刀具、机电产品，五金建材技术开发和生产；化工产品（不含易燃易爆品、危险品、剧毒品）技术开发；销售：化工产品（不含易燃易爆品、危险品、剧毒品）；技术进出口、货物进出口。	5,000,000.00	831,587,373.86	-12,403,004.32	-5,901,925.54

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

适用 不适用

1、宏观经济波动带来的风险

行业情况与宏观经济息息相关，公司所处行业受国际贸易和区域贸易波动影响，如经济衰退或宏观环境发生变化，将直接影响终端的消费水平，对LED行业 and 消费类电子产品行业造成冲击，从而对公司的生产经营和新产品市场推广造成不利影响。

进入2021年，海外新冠肺炎疫情形势依旧十分严峻，国内疫情虽已得到有效控制，但仍需加强管控，避免变异病毒带来的冲击。未来如疫情形势在其他国家发生重大变化，有可能再度影响全球经济的复苏，也将给公司带来一定的经营风险。

应对措施：持续做好疫情防控工作，提升内部管理质量，加大力度控制成本，增强对各种不可控风险的预判能力，尽量降低不可控风险带来的不利影响，全力保障公司经营计划的顺利实现。

2. 竞争加剧的风险

当前，得益于消费类电子产品及新兴显示技术终端需求的拉动，蓝宝石材料需求呈上升趋势，价格也持续回暖，业内企业对蓝宝石材料未来看好，部分竞争对手制定了扩产计划，部分下游企业新增蓝宝石材料生长业务，还有较多民间资本、产业资本通过项目投资、合作经营、兼并收购等方式进入该领域，行业竞争更加严峻。如未来行业竞争格局发生重大变化或蓝宝石市场需求增速放缓，则公司有可能面临市场份额下降的风险。同时，装备产品方面，行业发展迅速，产品更新换代快，同业企业的研发、生产能力也在不断提升，行业竞争渐趋激烈。

应对措施：公司具有较强的技术研发优势、产品性能优势、客户优势及团队优势，综合竞争能力不断提升，未来公司还将持续加大潜在客户和新应用领域的开发，提升公司产品的市场竞争力，拓展产品应用范围，引导扩大市场空间。同时，公司将时刻关注行业变化，顺应市场需求，加强内部管理，强化问题的系统解决与追溯还原能力，不断提升产品品质、生产效率、管理绩效以控制市场需求变化和竞争所带来的风险。

3、原材料价格波动风险

蓝宝石生产原辅材料的价格受市场需求变动、宏观经济波动和产业政策变化等多重因素影响，如未来原材料及主要辅材的价格出现超预期的波动，则可能对公司经营业绩带来不利影响。

应对措施：制定合理的库存管理制度，通过加强采购合同、采购流程的管控，合理控制原材料库存。密切跟踪原辅材料价格变化情况，制定相应采购策略。通过技术升级提高生产效率、产品成品率，自主制造部分辅材、寻找当前使用耗材的替代材料等方式降低生产成本，从而降低原材料价格波动给公司经营带来的风险。

4、财务风险

(1) 应收账款增加及发生坏账的风险

报告期内，公司加大应收账款催款力度，对部分账款逾期客户提起了诉讼，本报告期末，公司应收账款账面价值 3.91 亿元，总额依然较大，占流动资产和总资产的比重相对较高，应收账款的账期相对较长，若应收账款无法收回将产生大额坏账损失，也将影响到公司偿付借款，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一直在有效执行，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，公司将进一步加强应收账款管理，加大货款催收力度，将客户回款作为其后续发货及销售考核的重要指标，制定坏账收回激励机制，同时也将对坏账相关责任人加大处罚力度，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 5.95 亿元，占流动资产和总资产比重相对较高。若未来环境导致客户采购规模下降或产品价格下跌，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、半成品计提了存货跌价准备，2021 年 6 月末公司计提的存货跌价准备占存货账面余额比为 26.80%。公司积极应对行业发展趋势，通过对晶体生长设备的改良、晶体生长技术的创新升级、晶体加工工艺的优化，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) 大额债务及担保到期不能偿还的风险

应对措施：

i) 交通银行股份有限公司哈尔滨北新支行向奥瑞德有限公司发放贷款 2.40 亿元，贷款到期日为 2018 年 10 月 12 日，该笔贷款已逾期，交通银行已对奥瑞德有限提起诉讼，公司于 2021 年 2 月 24 日披露了《关于公司及子公司诉讼进展的公告》（公告编号：2021-017），公司收到最高人民法院的《民事判决书》，判令奥瑞德有限偿还借款本金及利息。目前，奥瑞德有限正在积极与交通银行沟通，争取尽早达成和解事项；

ii) 2017 年 11 月 29 日奥瑞德有限公司向武汉当代瑞通投资管理有限公司（以下简称“武汉当代”）贷款 8,000.00 万元，贷款到期日 2017 年 11 月 30 日，该笔贷款逾期后奥瑞德有限积极

与对方沟通，2018年3月前通过自筹资金归还本金1,223.60万元，2018年6月28日奥瑞德有限与武汉当代达成和解协议，并按和解协议偿还本金500.00万元，后由于资金紧张未能履行和解协议约定。2019年11月8日，公司控股股东左洪波先生作为上述借款的担保人，其证券账户资金余额共计197,411.93元被强制划转，2020年5月15日，其持有的公司951,800股股份被强制卖出，卖出金额1,765,139.10元，上述资金用以清偿奥瑞德有限对武汉当代的借款。目前该笔贷款逾期本金6,276.39万元。目前奥瑞德有限正在争取与对方协商和解事项；

iii)2017年5月26日，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新区支行向奥瑞德有限公司发放贷款2.00亿元，期限为1年。2018年芜湖华融对公司、奥瑞德有限、七台河奥瑞德、秋冠光电提起诉讼，要求奥瑞德有限偿还贷款及利息。目前奥瑞德有限尚未完全偿付上述借款，正在争取与对方协商和解事项；

iv)2017年12月16日，公司实际控制人在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（以下简称“爱建信托”）签订《保证合同》，公司对爱建信托与北京耀莱投资有限公司签订的编号为AJXT-YL-201712-XTHT的《爱建耀莱单一资金信托信托合同》提供保证担保，保证范围为主合同项下的全部义务，具体担保本金为1.00亿元，主合同期限为24个月。贷款期限已届满，耀莱公司未履行还款义务，上海新黄浦投资管理有限公司（以下简称“新黄浦公司”）已提起诉讼。具体内容详见公司于2020年7月17日披露的公告《关于公司涉及诉讼的公告》（公告编号：临2020-048），2021年8月26日公司收到上海金融法院的《民事判决书》（2020）沪74民初1528号，驳回新黄浦公司要求公司承担担保责任的诉讼请求，后续如按本判决结果执行，该担保事项将不会对公司产生负面影响。具体内容详见公司于2021年8月28日披露的公告《关于公司诉讼进展及累计涉及诉讼的公告》（公告编号：临2021-052）。

v)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”）分别通过杭州合尊投资管理有限公司实际出资1.50亿元、0.75亿元认购了云南国际信托有限公司信托计划2.25亿元。公司实际控制人在未经过公司内部审批流程的情况下，以公司的名义对上述事项出具了书面保证合同。信托计划结束后，杭州尊渊尚欠国都控股42,895,544.49元本金。2019年4月16日，公司收到杭州江干法院出具的民事判决书（2018）浙0104民初4265号一审判决，公司对上述债务承担连带清偿责任，2019年度公司将42,895,544.49元计入“其他应付款”。2019年度计提利息12,933,358.89元，2020年度计提利息7,849,884.64元，2021年半年度计提利息3,882,046.78元，该笔债务第一债务人为杭州尊渊，公司在与各方积极沟通，妥善处理此事，争取将对公司的不利影响降到最低。

（4）资产被冻结风险

由于债务纠纷，公司及下属子公司部分银行账户、房产、土地、子公司股权被芜湖华融、武汉当代、王悦英申请司法冻结，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其不能进行交易，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，争取尽快解除对公司的资产冻结。

5、诉讼风险

公司及全资子公司目前涉及诉讼事项详见本报告“第六节 重要事项（七、重大诉讼、仲裁事项）”，公司部分账户及资产已被司法冻结和轮候冻结。公司正在积极与债权方沟通，争取尽早达成和解并将按照法律、法规要求及时履行相应的信息披露义务。

6、实际控制人变更风险

(1) 公司控股股东、实际控制人左洪波、褚淑霞夫妇质押股份已触及平仓线，且因债务纠纷导致所持全部上市公司股份被司法冻结（轮候冻结），能否解除冻结以及解除冻结的时间尚存不确定性。若其所持股份被司法执行或强制平仓，则公司存在实际控制人变更风险。

(2) 公司控股股东、实际控制人左洪波、褚淑霞夫妇为业绩承诺的第一顺位补偿义务人，在不考虑冻结、质押等事项的情况下，若其采取以原有股份赔付的方式，则其持有股份将全部用于业绩赔付，因此实际控制人亦有变更的风险。

7、可能存在公司破产清算的风险

公司及全资子公司目前涉及诉讼事项详见本报告“第六节 重要事项（七、重大诉讼、仲裁事项）”，部分子公司股权被债权人实施了司法冻结。若债权人或受托人向人民法院提出对公司进行拍卖、重整或者破产清算的申请，且被法院依法受理，公司可能存在破产清算风险。

在未经有管辖权的法院作出判决并生效之前，公司被冻结的子公司股权暂无被司法拍卖的风险，上述股权司法冻结事项暂不会影响公司及子公司的日常经营活动，也不会导致公司对上述子公司股权的所有权发生变更。公司将持续关注该事项的进展，按照法律、法规及时履行相应的信息披露义务。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、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年第一次临时股东大会	2021年2月25日	www.sse.com.cn	2021年2月26日	1、审议通过《关于选举非独立董事的议案》 2、审议通过《关于选举独立董事的议案》 3、审议通过《关于选举监事的议案》
2021年第二次临时股东大会	2021年4月7日	www.sse.com.cn	2021年4月8日	审议通过《关于公司全资子公司申请贷款暨公司及其他子公司为其提供担保的议案》
2020年年度股东大会	2021年5月12日	www.sse.com.cn	2021年5月13日	1、审议通过《公司2020年度董事会工作报告》 2、审议通过《公司2020年度监事会工作报告》 3、审议通过《公司2020年度财务决算报告》 4、审议通过《公司2020年度利润分配预案》 5、审议通过《公司2020年年度报告及年度报告摘要》 6、审议通过《公司2020年度独立

				董事述职报告》 7、审议通过《关于计提、转回及转销资产减值准备的议案》
--	--	--	--	--

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

上述股东大会的议案全部审议通过，不存在否决议案的情况。

二、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
刘佰华	董事	离任
徐纪媛	董事	离任
陶宏	独立董事	离任
吉泽升	独立董事	离任
王延君	监事	离任
陈矛	董事	选举
赵靓	董事	选举
张步勇	独立董事	选举
王海波	独立董事	选举
聂瑞	监事	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

报告期内，公司独立董事陶宏先生、独立董事吉泽升先生因个人原因，辞去公司第九届董事会独立董事职务，公司董事刘佰华女士、徐纪媛女士因个人原因，辞去公司第九届董事会董事职务，公司监事王延君先生因个人原因辞去第九届监事会监事职务。经公司股东大会审议，同意增补王海波女士、张步勇先生为公司第九届董事会独立董事，增补陈矛先生、赵靓先生为公司第九届董事会董事，增补聂瑞先生为公司第九届监事会监事。

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	
每 10 股派息数(元)（含税）	
每 10 股转增数（股）	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

四、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) 相关股权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

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

(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

公司不属于重点排污单位，公司在日常生产经营中认真执行《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，在生产中尽量采用环境友好型的生产工艺。报告期内，公司未出现因环保违法违规而受到处罚的情况。

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**3. 未披露其他环境信息的原因**适用 不适用**(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**适用 不适用**(四) 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**(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**适用 不适用

二、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

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的承诺	盈利预测及补偿	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，如奥瑞德截至当期期末累积实际净利润数低于截至当期期末累积预测净利润数额，则承诺方应首先以通过本次重组而取得的股份（包括增发股份和标的股份）进行补偿。	2015年1月；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，暂无法实施赔付。	左洪波、褚淑霞承诺将尽快与债权人沟通，解除财产冻结，尽力回笼资金，解除所持股份的权利受限情况，争取早日完成股份赔付。公司将加强与各中介机构及广大投资者的沟通交流，寻找可能实施的业绩补偿方式，尽快召开董事会及股东大会审议切实可行的赔付方案，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	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	2015年5月8日至2018	是	是		

售	秀、褚春波	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。	年 5 月 7 日				
股份限售	鄂尔多斯市新联众管理咨询有限公司、深圳市神华投资集团有限公司、深圳市瑞盈价值创业投资合伙企业（有限合伙）和隋爱民	以其持有奥瑞德有限股份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		
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份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	2015 年 1 月；期限 2015 年 5 月 8 日至 2018 年 5 月 7 日	是	是		

		完毕之日止。					
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、企业或者经济组织主营业务范围内的业务机会，本人及本人控制的其他公司、企业或者其他经济组织将该等合作机会让予上市公司、奥瑞德及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织。	2014 年 9 月 15 日，期限为长期	是	是		
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	否	控股股东未经过公司正常审批流程, 以公司及奥瑞德有限的名义签订借款协议, 以公司名义签订担保合同, 导致形成控股股东非经营性资金占用及违规担保事项。	左洪波、褚淑霞夫妇所持公司股份被轮候冻结, 个人资产权利受限, 报告期内, 公司收回部分占用资金, 但仍有部分占用资金尚未归还。公司将持续督促控股股东尽快解决其资产受限问题, 归还占用资金。针对违规担保事项, 公司将与各方积极沟通, 争取妥善处理, 努力降低对公司的不利影响。
	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。公司董事会认为有必要时, 可以提出股票股利或现金与股票相结合的分配预案。2、公司原则上每年以现金方式分配的利润应不少于当年实现的可分配利润的 10%; 且公司最近三年以现金方式累计分配的利润应不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%; 不得损害公司持续经营能力。3、在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下, 公司原则上每年进行一次现金分红, 公司董事会可以根据公司盈利情况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜, 独立董	2014 年 9 月 15 日, 期限为长期	是	是		

			<p>事应当发表独立意见。公司制定的利润分配方案经董事会审议通过后方可提交股东大会审议。4、股东大会对利润分配方案进行审议时，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。5、对于年度报告期盈利但董事会未按照本章程的规定提出现金分红方案的，应当在定期报告中披露未按规定提出现金分红方案的原因、未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事应当对此发表独立意见。6、公司应当在股东大会审议通过利润分配方案后两个月内，完成股利（或股份）的派发事项。</p>						
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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、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：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	期初金额	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末余额	截至半年报披露日余额	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	控股股东未经过公司正常审批流程，以公司及奥瑞德有限的名义签订借款	471,188,097.98	778,224.60	140,790,000.00	331,176,322.58	331,176,322.58	现金、抵账	331,176,322.58	2022年12月

		年	协议, 导致形成控股股东非经营性资金占用事项								
合计	/	/	/	471,188,097.98	778,224.60	140,790,000.00	331,176,322.58	331,176,322.58	/	331,176,322.58	/
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例					582.46%						
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					当期新增资金占用为前期占用资金所发生的利息, 无其他新增控股股东及其他关联方非经营性资金占用情况						
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任人追究情况及董事会拟定采取的措施说明					由于左洪波、褚淑霞夫妇所持公司股份被轮候冻结, 个人资产受限, 尚无力偿还。公司董事会不定期问询并定期向责任人发催款函, 询证函, 要求责任人尽快归还占用资金。						
注册会计师对资金占用的专项审核意见(如有)					无						

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	263.81%	连带责任担保	2017年9月10日-2018年5月4日	4,289.55	75.44%	敦促主债务人尽快归还欠款	4,289.55		
北京耀莱投资有限公司	非关联方	10,000.00	175.88%	连带责任担保	2017年12月16日-2021年12月15日	10,000.00	175.88%	一审判决公司不承担担保责任	10,000.00		
合计	/	25,000.00	/	/	/	14,289.55	/	/		/	
违规原因			控股股东未经过公司正常审批流程, 以公司名义签订担保合同, 导致形成违规担保事项。								
已采取的解决措施及进展			根据法院判决, 公司为杭州尊渊提供违规担保本金余额4,289.55万元, 截至2021年6月30日公司共计计提利息								

	<p>2466.53 万元。针对该违规担保事项，公司将与各方积极沟通，争取妥善处理，努力降低对公司的不利影响。公司为北京耀莱提供违规担保本金 10,000 万元，公司已根据诉讼金额于 2020 年 12 月计提预计负债 8,414.46 万元。2021 年 8 月 26 日公司收到上海金融法院的《民事判决书》，判令驳回新黄浦公司要求公司承担担保责任的诉讼请求。</p>
--	---

四、半年报审计情况

□适用 √不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

□适用 √不适用

六、破产重整相关事项

□适用 √不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

√本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 □本报告期公司无重大诉讼、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
国都控股与杭州尊渊签订了《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》，并与奥瑞德、左洪波、褚淑霞分别签订了《担保协议》，因信托计划提前终止，信托计划的净值发生亏损，国都控股向杭州市江干区人民法院提起诉讼。案件已终审裁定并处于执行阶段。	临 2019-005 临 2019-023 临 2019-056
武汉当代因与奥瑞德有限的借款合同纠纷，向武汉市中级人民法院提起民事诉讼。案件处于执行阶段。	临 2019-005 临 2019-081 临 2020-040
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，案件已由中华人民共和国最高人民法院作出终审判决。	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。公司及全资子公司与芜湖华融签署了《执行和解协议》并取得《执行裁定书》，案件处于执行阶段。	临 2018-048 临 2019-005 临 2019-011 临 2019-011 临 2020-071
新黄浦公司与爱建信托签订《爱建耀莱单一资金信托信托合同》，约定新黄浦公司作为委托人，爱建信托作为受托人，成立“爱建耀莱单一资金信托计划”，信托资金为人民币1亿元，用于向北京耀莱投资有限公司发放1亿元信托贷款。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》。贷款期限届满，耀莱公司未履行还款义务，新黄浦投资提起诉讼。一审判决，公司不承担担保责任。	临 2020-048 临 2021-052
东莞市华星镀膜有限公司因与奥瑞德有限的销售合同纠纷向东莞市中级人民法院提起诉讼，该案件已一审判决。	临 2020-024 临 2020-062
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。	临 2020-046
河北恒博新材料科技股份有限公司因与奥瑞德有限及七台河奥瑞德的销售合同纠纷向法院提起诉讼。本案审理过程中，经法院主持调解，原告自愿签订和解协议。	临 2021-031 临 2021-044
深圳王牌冷暖工程有限公司因与北海硕华、江西新航合同纠纷向北海市海城区人民法院提起诉讼。该案件已一审判决。	临 2021-031 临 2021-052
东莞市显隆电机有限公司因与北海硕华、江西新航合同纠纷向北海市海城区人民法院提起诉讼。	临 2021-031
江西新越液压气动器材有限公司因与北海硕华合同纠纷向北海市海城区人民法院提起诉讼。该案件已一审判决。	临 2021-031 临 2021-052
王悦英因与公司、奥瑞德有限、秋冠光电、左洪波、褚淑霞的借款合同纠纷，向	临 2019-003

盐城市盐都区人民法院提起民事诉讼。公司及全资子公司已与王悦英达成和解并取得《执行裁定书》。	临 2019-005 临 2019-053 临 2019-084
截至 2021 年 7 月 9 日，公司累计收到 310 名投资者以证券虚假陈述责任纠纷为由对公司提起的民事诉讼案件材料，诉讼金额共计人民币 71,297,649.68 元。	临 2021-044
景德镇农村商业银行股份有限公司珠山支行因与中天水晶、江西新航的借款合同纠纷向景德镇市珠山区人民法院提起诉讼，诉讼金额 5,091,974.36 元。	临 2021-044
景德镇农村商业银行股份有限公司珠山支行因与江西新航、奥瑞德有限的借款合同纠纷向景德镇市珠山区人民法院提起诉讼，诉讼金额 9,279,411.07 元。	临 2021-044
公司于 2021 年 8 月 28 日披露《关于公司诉讼进展及累计涉及诉讼的公告》，披露了公司及下属公司连续十二个月累计诉讼事项的情况：公司下属公司奥瑞德有限、江西新航、北海硕华、镗霞光电、七台河奥瑞德作为被告，发生的买卖合同纠纷、承揽合同纠纷、供电合同纠纷涉案金额为 34,674,293.77 元；	临 2021-052

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

报告期内：									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
北海硕华	晶晟光学	无	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	3,430,272.00	否	已判决	被告支付北海硕华货款 340.00 万元及逾期违约金。	执行中
北海硕华	深圳汉唐福	无	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	3,824,625.00	否	二审已判决	判决：被告支付北海硕华货款 352.50 万元及逾期付款利息。	执行中
北海硕华	宜宾特立	无	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	1,638,000.00	否	民事调解	1. 2020.5.30 前支付 23.4 万元及诉讼费 9,865.00 元；2. 2020.6.30 前支付 46.8 万 0 元；3. 2020.7.30 前支付 93.6 万	执行中

								元。	
北海硕华	精丰光电/柯于加	无	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	776,000.00	否	民事调解	1、精丰光电分别于2020年11月30日、2021年1月15日、2021年4月15日及2021年7月15日前各支付北海硕华194,000.00元;2、柯于加承担连带责任。	执行中
北海硕华	青海铸玛	无	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	3,500,000.00	否	已裁决	被告支付北海硕华货款350.00万元及逾期付款违约金。	尚未执行
北海硕华	青海铸玛	无	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	630,000.00	否	已裁决	被告支付北海硕华货款63.00万元及逾期付款违约金。	尚未执行

注:

青海铸玛蓝宝石晶体有限公司简称“青海铸玛”

瑞昌市精丰光电有限公司简称“精丰光电”

东莞市晶晟光学有限公司简称“晶晟光学”

深圳市汉唐福发展有限公司简称“深圳汉唐福”

宜宾特立科技有限公司简称“宜宾特立”

(三) 其他说明

适用 不适用

八、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

九、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

1、武汉当代因与奥瑞德有限的借款合同纠纷,向武汉市中级人民法院提起民事诉讼。因奥瑞德有限未按照(2018)鄂01民初421号民事调解书的约定向武汉当代按期足额支付款项,公司及控股股东左洪波、褚淑霞作为担保人未履行连带清偿责任人,被列入失信被执行人名单,详见公司于2019年1月23日披露的《奥瑞德光电股份有限公司关于公司、子公司及控股股东被列入失信被执行人的公告》(公告编号:临2019-006)。

2、中国执行信息公开网显示,在湖北省中经贸有限公司、江海证券有限公司、杭州励马科学器材有限公司、武汉当代、干莉华、万浩波、国都控股、新华商金控(上海)股权投资有限公司诉讼案件中,公司控股股东、实际控制人左洪波因未履行生效法律文书义务被下发限制消费令。

3、截至本报告披露日,公司控股股东左洪波先生持有本公司股份232,271,715股,占公司总股本的18.925%,累计冻结(轮候冻结)的股份为232,271,715股,占其持股总数的100%,占公司总股本的18.925%。褚淑霞女士持有公司股份157,483,093股,占本公司总股本的12.831%;累

计冻结（轮候冻结）的股份为 157,483,093 股，占其持股总数的 100%，占公司总股本的 12.831%。公司控股股东左洪波、褚淑霞夫妇正在积极与相关债权人进行协商，争取早日解除对公司股份的轮候冻结。

4、根据西南药业股份有限公司与奥瑞德有限（原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以外的所有股东（以下简称“业绩承诺方”）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，业绩承诺方承诺注入资产在 2015 年、2016 年及 2017 年实现的累计实际净利润数额不低于累计预测净利润数额。如果实际实现的净利润低于承诺的净利润，则业绩承诺方需按照《盈利预测补偿协议》的规定进行补偿。根据海通证券股份有限公司 2019 年 9 月 23 日出具的《关于奥瑞德光电股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易之注入资产减值测试的核查意见》，公司控股股东、实际控制人左洪波、褚淑霞需分别履行上市公司股份赔偿义务。截至目前，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，暂无法实施赔付，履行承诺期限已超期，业绩赔付承诺尚未履行。

十、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）资产收购或股权收购、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

1. 存款业务

适用 不适用

2. 贷款业务

适用 不适用

3. 授信业务或其他金融业务

适用 不适用

4. 其他说明

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√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	主债务情况	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
奥瑞德光电股份有限公司	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	已逾期	无	否	是	4,289.55	否	否	非关联方
奥瑞德光电股份有限公司	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	已逾期	无	否	是	10,000.00	否	否	非关联方
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							14,289.55								
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							11,300.00								
报告期末对子公司担保余额合计（B）							108,620.39								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							122,909.94								
担保总额占公司净资产的比例（%）							2,161.59								
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>详见本报告“第十节、十四章之二、对外提供债务担保形成的或有事项及其财务影响”。根据法院判决，公司为杭州尊渊提供违规担保本金余额4,289.55万元。截至2021年6月30日，公司共计计提利息2,466.53万元。为北京耀莱提供违规担保本金10,000万元，该笔违规担保涉诉未判决，公司根据诉讼金额于2020年12月计提预计负债8,414.46万元。2021年8月26日公司收到上海金融法院的《民事判决书》，法院驳回新黄浦公司要求公司承担担保责任的诉讼请求。</p>

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、其他重大事项的说明

□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

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、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、股东情况**(一) 股东总数：**

截止报告期末普通股股东总数(户)	42,702
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	-

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（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	0	157,483,093	12.83	155,722,213	冻结	157,483,093	境内 自然 人

哈尔滨工业大学实业开发总公司	0	79,910,800	6.51	79,910,800	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	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	0	14,760,064	1.20	0	未知	0	未知
深圳市瑞盈价值创业投资合伙企业（有限合伙）	0	14,718,896	1.20	14,718,896	未知	0	境内非国有法人
合肥惟同投资中心（有限合伙）	0	14,378,500	1.17	0	未知	0	境内非国有法人
鞠钱	0	14,120,340	1.15	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	境内非国有法人
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
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				
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	14,760,064	人民币普通股	14,760,064				
合肥惟同投资中心（有限合伙）	14,378,500	人民币普通股	14,378,500				
鞠钱	14,120,340	人民币普通股	14,120,340				
安徽志道投资有限公司	13,340,000	人民币普通股	13,340,000				
西藏志道企业管理有限公司	11,126,380	人民币普通股	11,126,380				
正奇（上海）股权投资管理有限公司	11,030,000	人民币普通股	11,030,000				

正奇（深圳）投资控股有限公司	10,140,000	人民币普通股	10,140,000
王振刚	9,990,078	人民币普通股	9,990,078
黑龙江省天琪投资管理有限公司一天琪泉沿二号私募投资基金	8,840,532	人民币普通股	8,840,532
前十名股东中回购专户情况说明	无		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
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，为公司控股股东、实际控制人； 2、经函证确认，安徽志道投资有限公司、正奇（深圳）投资控股有限公司、正奇（上海）股权投资管理有限公司、合肥惟同投资中心（有限合伙）、西藏志道企业管理有限公司为关联企业。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

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	哈尔滨工业大学实业开发总公司	79,910,800	2018-5-9	0	见说明
4	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
5	深圳市瑞盈价值创业投资合伙企业（有限合伙）	14,718,896	2018-5-9	0	见说明
6	苏州松禾成长二号创业投资中心（有限合伙）	13,565,806	2018-5-9	0	见说明
7	深圳市神华投资集团有限公司	13,565,805	2018-5-9	0	见说明
8	隋爱民	10,174,352	2018-5-9	0	见说明
9	山南市玄通管理咨询有限公司	6,782,898	2018-5-9	0	见说明
10	李文秀	1,319,578	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，为公司控股股东、实际控制人； 2、李文秀与左洪波、褚淑霞夫妇为一致行动人； 3、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十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(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情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、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

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

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

二、 财务报表

合并资产负债表

2021年6月30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	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金	七、1	34,980,030.45	52,468,576.13
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	393,166,636.26	424,082,010.24
应收款项融资	七、6	10,405,070.00	20,371,854.98
预付款项	七、7	31,463,319.23	21,172,872.87
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	4,684,512.70	4,758,514.96
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	595,638,497.04	559,156,828.68
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	12,170,683.83	16,234,432.43
流动资产合计		1,082,508,749.51	1,098,245,090.29
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	71,583,853.52	73,224,754.83
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	七、19	13,510,000.00	13,510,000.00
投资性房地产			
固定资产	七、21	776,480,740.42	813,066,792.03

在建工程	七、22	313,015,877.39	245,418,037.82
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、26	331,544,397.45	329,280,314.32
开发支出	七、27	39,500,952.75	38,658,755.26
商誉	七、28		
长期待摊费用	七、29	2,422,367.40	5,263,017.49
递延所得税资产	七、30	224,151,177.02	252,238,982.69
其他非流动资产	七、31	48,634,022.61	83,274,618.52
非流动资产合计		1,820,843,388.56	1,853,935,272.96
资产总计		2,903,352,138.07	2,952,180,363.25
流动负债：			
短期借款	七、32	813,479,787.54	813,559,858.00
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	七、35		32,043,608.63
应付账款	七、36	498,984,278.10	457,345,251.03
预收款项	七、37		
合同负债	七、38	29,801,516.12	12,456,779.96
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	41,642,166.64	34,719,724.91
应交税费	七、40	138,094,745.93	144,842,148.34
其他应付款	七、41	675,665,469.21	768,136,062.30
其中：应付利息		213,584,551.10	192,599,648.75
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	29,000,000.00	30,000,000.00
其他流动负债	七、44	3,874,197.09	1,619,381.40
流动负债合计		2,230,542,160.63	2,294,722,814.57
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	185,959,934.23	185,959,934.23
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款	七、48	85,573,648.82	85,573,648.82
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、50	85,558,022.84	85,558,022.84
递延收益	七、51	172,351,320.06	178,306,506.85
递延所得税负债		14,765,500.63	15,425,813.61
其他非流动负债	七、52	27,667,600.00	27,667,600.00
非流动负债合计		571,876,026.58	578,491,526.35
负债合计		2,802,418,187.21	2,873,214,340.92
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	905,128,191.75	790,231,246.86
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	-1,662,737,854.68	-1,569,623,048.54
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		78,640,344.85	56,858,206.10
少数股东权益		22,293,606.01	22,107,816.23
所有者权益（或股东权益）合计		100,933,950.86	78,966,022.33
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,903,352,138.07	2,952,180,363.25

公司负责人：杨鑫宏

主管会计工作负责人：杨鑫宏

会计机构负责人：盛海波

母公司资产负债表

2021年6月30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	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		31,329.76	31,451.08
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		53,000.00	
其他应收款			

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		1,132,513.01	1,054,074.18
流动资产合计		1,216,842.77	1,085,525.26
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		4,797,855,071.88	4,797,805,071.88
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		60,013,612.24	71,950,000.00
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,857,868,684.12	4,869,755,071.88
资产总计		4,859,085,526.89	4,870,840,597.14
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		1,708,700.00	1,958,700.00
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		586,533.43	383,049.96
应交税费		35,799.99	51,249.99
其他应付款		317,327,925.25	356,895,548.19
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		319,658,958.67	359,288,548.14
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		84,144,573.33	84,144,573.33
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		84,144,573.33	84,144,573.33
负债合计		403,803,532.00	443,433,121.47
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		3,698,661,855.08	3,662,852,691.81
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
未分配利润		-470,706,100.19	-462,771,456.14
所有者权益（或股东权益）合计		4,455,281,994.89	4,427,407,475.67
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,859,085,526.89	4,870,840,597.14

公司负责人：杨鑫宏

主管会计工作负责人：杨鑫宏

会计机构负责人：盛海波

合并利润表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业总收入		306,675,739.40	187,739,601.09
其中：营业收入	七、61	306,675,739.40	187,739,601.09
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
二、营业总成本		396,784,060.44	312,937,757.25
其中：营业成本	七、61	269,905,764.67	163,932,552.12
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	3,332,201.75	3,201,267.29
销售费用	七、63	8,599,649.63	3,821,030.67
管理费用	七、64	43,610,959.24	47,472,477.81
研发费用	七、65	15,298,087.45	29,230,944.01
财务费用	七、66	56,037,397.70	65,279,485.35
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益	七、67	7,200,338.68	11,949,710.82
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	-2,040,901.30	-372,747.56
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（损失以“-”号填列）			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,427,193.68	20,631,234.37
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-1,733,417.25	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-88,109,494.59	-92,989,958.53
加：营业外收入		787,434.66	681,860.70
减：营业外支出		4,078,611.77	73,116.54
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-91,400,671.70	-92,381,214.37
减：所得税费用		1,528,344.66	3,409,674.06
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-92,929,016.36	-95,790,888.43
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-92,929,016.36	-95,790,888.43
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)		-93,114,806.14	-95,742,410.94
2. 少数股东损益(净亏损以“-” 号填列)		185,789.78	-48,477.49
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		-92,929,016.36	-95,790,888.43
(一) 归属于母公司所有者的综合 收益总额		-93,114,806.14	-95,742,410.94
(二) 归属于少数股东的综合收益 总额		185,789.78	-48,477.49
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.0759	-0.0800
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.0759	-0.0800

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:杨鑫宏

主管会计工作负责人:杨鑫宏

会计机构负责人:盛海波

母公司利润表

2021年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入			
减：营业成本			
税金及附加			
销售费用			
管理费用		3,071,013.88	3,247,969.72
研发费用			
财务费用		190,425.32	4,419,896.74
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益			2,000,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）			-780,664.96
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（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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-778,224.60	-914,824.61
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）		-4,039,663.80	-7,363,356.03
加：营业外收入			
减：营业外支出		3,894,980.25	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-7,934,644.05	-7,363,356.03
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-7,934,644.05	-7,363,356.03
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-7,934,644.05	-7,363,356.03
（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		-7,934,644.05	-7,363,356.03
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.0065	-0.0060
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.0065	-0.0060

公司负责人：杨鑫宏

主管会计工作负责人：杨鑫宏

会计机构负责人：盛海波

合并现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
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		248,008,551.46	104,360,722.29
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		591,208.93	31,391.96
收到其他与经营活动有关的现金		72,776,699.75	274,788,125.43
经营活动现金流入小计		321,376,460.14	379,180,239.68
购买商品、接受劳务支付的现金		85,542,499.59	91,584,397.83
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		51,939,845.37	54,649,315.86
支付的各项税费		13,867,391.23	6,074,551.20
支付其他与经营活动有关的现金		120,242,001.92	279,220,837.29
经营活动现金流出小计		271,591,738.11	431,529,102.18
经营活动产生的现金流量净额		49,784,722.03	-52,348,862.50
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		3,114,035.88	4,555,389.02
投资支付的现金		400,000.00	
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			
投资活动现金流出小计		3,514,035.88	4,555,389.02
投资活动产生的现金流量净额		-3,484,035.88	-4,555,389.02
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			127,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			127,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,080,070.46	129,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		30,245,298.92	3,852,441.13
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		31,325,369.38	133,252,441.13
筹资活动产生的现金流量净额		-31,325,369.38	-6,252,441.13
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		14,975,316.77	-63,156,692.65
加：期初现金及现金等价物余额		13,947,396.02	68,730,567.21
六、期末现金及现金等价物余额		28,922,712.79	5,573,874.56

公司负责人：杨鑫宏

主管会计工作负责人：杨鑫宏

会计机构负责人：盛海波

母公司现金流量表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
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		351.45	3,347.80
经营活动现金流入小计		351.45	3,347.80
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		472.77	320.99
经营活动现金流出小计		472.77	320.99
经营活动产生的现金流量净额		-121.32	3,026.81
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		-121.32	3,026.81
加：期初现金及现金等价物余额		152.71	31,713.53
六、期末现金及现金等价物余额		31.39	34,740.34

公司负责人：杨鑫宏

主管会计工作负责人：杨鑫宏

会计机构负责人：盛海波

合并所有者权益变动表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2021年半年度												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本 (或股本)	其他权益 工具			资本公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他		
优 先 股		永 续 债	其 他											
一、上年 期末余额	757,921,2 24.00				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
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	757,921,2 24.00				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 金额（减 少以 “-”号 填列）					114,896,944 .89					-93,114,806.14		21,782,138. 75	185,789.78	21,967,928. 53
（一）综 合收益总										-93,114,806.14		-93,114,806 .14	185,789.78	-92,929,016 .36

额														
(二) 所有者投入和减少资本					114,896,944.89								114,896,944.89	114,896,944.89
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					114,896,944.89								114,896,944.89	114,896,944.89
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资														

本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	757,921,24.00			905,128,191.75			78,328,783.78		-1,662,737,854.68		78,640,344.85	22,293,606.01	100,933,950.86	

项目	2020 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本（或股本）	其他权益工具	资本公积	减：库	其他	专项	盈余公积	一	般	未分配利润	其他				

		优先股	永续债	其他		存股	综合收益	储备		风险准备					
一、上年期末余额	757,921,224.00				790,231,246.86				78,328,783.78		-884,707,216.99		741,774,037.65	21,535,479.25	763,309,516.90
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		-884,707,216.99		741,774,037.65	21,535,479.25	763,309,516.90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,962,551.03						-95,742,410.94		-93,779,859.91	-48,477.49	-93,828,337.40
（一）综合收益总额											-95,742,410.94		-93,779,859.91	-48,477.49	-93,828,337.40
（二）所有者投入和减少资本					1,962,551.03										
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					1,962,551.03														
(三) 利润分配																			
1. 提取盈余公积																			
2. 提取一般风险准备																			
3. 对所有者（或股东）的分配																			
4. 其他																			
(四) 所有者权益内部结转																			
1. 资本公积转增资本（或股本）																			
2. 盈余公积转增资本（或股本）																			
3. 盈余公积弥补亏损																			
4. 设定受																			

益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	757,921,24.00			792,193,797.89			78,328,783.78		-980,449,627.93		647,994,177.74	21,487,001.76	669,481,179.50	

公司负责人：杨鑫宏

主管会计工作负责人：杨鑫宏

会计机构负责人：盛海波

母公司所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年半年度										
	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、上年期末余额	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					-462,771,456.14	4,427,407,475.67
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					35,809,163.27					-7,934,644.05	27,874,519.22
（一）综合收益总额										-7,934,644.05	-7,934,644.05
（二）所有者投入和减少资本					35,809,163.27						35,809,163.27
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					35,809,163.27						35,809,163.27
（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收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,227,326,240.00				3,698,661,855.08					-470,706,100.19	4,455,281,994.89

项目	2020 年半年度										
	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、上年期末余额	1,227,326,240.00				3,662,852,691.81					-342,629,912.19	4,547,549,019.62
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					-342,629,912.19	4,547,549,019.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-7,363,356.03	-7,363,356.03
（一）综合收益总额										-7,363,356.03	-7,363,356.03
（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收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,227,326,240.00				3,662,852,691.81					-349,993,268.22	4,540,185,663.59

公司负责人：杨鑫宏

主管会计工作负责人：杨鑫宏

会计机构负责人：盛海波

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2021年6月30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：哈尔滨高新技术产业开发区九洲路1377号制品加工一车间

本公司总部办公地址：哈尔滨高新技术产业开发区九洲路1377号制品加工一车间

（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”）主要从事公司属于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。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本期纳入合并财务报表范围的主体共 11 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
奥瑞德光电（郑州）投资管理有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
江西新航科技有限公司	全资孙公司	三级	100.00	100.00
哈尔滨秋冠光电科技有限公司	全资孙公司	三级	100.00	100.00
哈尔滨镭霞光电技术有限公司	控股孙公司	三级	51.00	51.00
七台河奥瑞德光电技术有限公司	全资孙公司	三级	100.00	100.00
奥瑞德光电（东莞）有限公司	控股孙公司	三级	71.00	71.00
哈尔滨秋硕半导体科技有限公司	全资孙公司	四级	100.00	100.00
景德镇市中天水晶科技有限公司	全资孙公司	四级	100.00	100.00
北海市硕华科技有限公司	全资孙公司	四级	100.00	100.00
北海市新拓科技有限公司	全资孙公司	四级	100.00	100.00

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。

2. 持续经营

√适用 □不适用

截至 2021 年 06 月 30 日止，本公司累计未分配利润人民币-1,662,737,854.68 元、2021 年半年度净利润-93,114,806.14 元、2021 年半年度经营活动产生现金流量总金额 49,784,722.03 元；公司未决诉讼事项导致本公司部分账户及重要资产被冻结，所涉未决诉讼结果亦具有不确定性；公司实际控制人所持有的本公司因诉讼事项被轮候冻结，且被执行司法轮候冻结状态的股份数超过其实际持有上市公司股份数。这些情况表明存在可能导致对公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。

本公司根据目前经营情况，为保证公司持续经营能力，公司从具体经营、未决诉讼、新冠病毒疫情防控方面制定了应对措施以维持本公司的继续经营，因此本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

本公司拟采取以下措施：

2.2.1 具体经营措施

（1）增强发展动力，实现高质量发展

聚焦客户需求、专注主营业务，做好自己擅长的产品和服务，始终致力于提高产品和服务质量，持续增强产品的领先性、不可替代性，不断挖掘市场潜力，保障公司稳定发展。

（2）充分发挥技术优势，加速新产品的推广

通过技术创新推动内生增长，致力于掌握关键核心技术，加快技术成果转化速度。通过加大对新产品尤其是高利润率产品的市场渗透和客户推广力度，增强公司盈利能力。

（3）增强管理创新驱动

加大干部管理和人才培养力度，为公司发展提供有力的组织保障和管理支撑。建立符合自身实际的高质量管理标准，持续推进管理创新、制度创新，争创一流企业和一流管理，向管理要效益。

（4）加强应收账款回款力度，保障公司经营流动性

公司由专门的应收账款清收小组，全面负责应收账款的回收管理工作，根据客户不同情况，有针对性定的实施清收方案。

（5）多举措并举解决债务问题

公司将多措并举解决债务问题，将加强与当地政府的沟通，争取取得政府的最大支持；与债权人达成调解；寻求金融机构的支持；同时，公司考虑通过引进新的战略投资者等方式，综合解决公司目前债务问题。

2.2.2、未决诉讼应对措施

公司对涉及的诉讼将做好充分应对准备，采取积极措施维护公司利益，保护公司股东的权益。

2.2.3、新冠病毒疫情防控措施

新冠肺炎疫情在国内已得到有效控制，但仍有反弹趋势，公司全体员工积极应对风险，加强日常个人防护，积极参与疫情防控。截至目前公司员工无一例确诊或疑似人员。

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。

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

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

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。

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。

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。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会【2012】19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

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。

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。

同一控制下的吸收合并中，合并方在合并当期期末比较报表的编制应区别不同的情况，如果合并方在合并当期期末，仅需要编制个别财务报表、不需要编制合并财务报表的，合并方在编制前期比较报表时，无须对以前期间已经编制的比较报表进行调整；如果合并方在合并当期期末需要编制合并财务报表的，在编制前期比较合并财务报表时，应将吸收合并取得的被合并方前期有关财务状况、经营成果及现金流量等并入合并方前期合并财务报表。前期比较报表的具体编制原则比照同一控制下控股合并比较报表的编制。

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。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

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的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条

款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

1、合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

（1）合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

（2）合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

（3）其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2、共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，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。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，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。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指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

1) 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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的记账本位币金额计量。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。

3) 外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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。年初未分配利润为上一年折算后的期末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

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。

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。

(a) 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。

(b) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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。

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。

(c) 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

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：

(a) 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；

(b) 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；

(c) 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；

(d) 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。

(e) 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，详见五.11 应收票据、五.12 应收账款、五.16 合同资产及合同负债、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4.12 其他应收款、4.16 长期应收款。

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

（a）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：

本公司判断信用风险显著增加的主要标准为：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果的显著变化、担保物价值或担保方信用评级的显著下降等。

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。

（b）已发生信用减值的金融资产

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

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。

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。

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。

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。

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

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。

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

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。

1) 预期信用损失的确定方法

本集团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，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。

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

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。

2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按移动加权平均法计价。

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。

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。

4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

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；包装物于领用时按一次摊销法摊销；其他周转材料于领用时按一次摊销法摊销。

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于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

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。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。

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

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

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

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”），采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- （1）因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- （2）为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

(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按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

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

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

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

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。

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1 预期信用损失的确定方法

本集团单独进行减值测试，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。

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。

投资成本的确定

对于企业合并取得的长期股权投资，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。

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。

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。

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。

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. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

1、固定资产确认条件

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。

2、各类固定资产的折旧方法

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。

3 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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。

4、融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

5、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

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- (2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- 3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- (4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产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，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

23. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见五、30“长期资产减值”。

24. 借款费用

√适用 □不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

25. 生物资产

适用 不适用

26. 油气资产

适用 不适用

27. 使用权资产

适用 不适用

28. 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。

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

1. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

研发项目转为无形资产的依据：《研发项目的效用情况说明及研发成果验收报告》、项目获取的专利证书。

研发项目转为无形资产时点确定：以《研发项目的效用情况说明及研发成果验收报告》出具时间、取得书面专利证书时间决定转为无形资产的时间，以二者最先获取确认的时间为研发项目转为无形资产时点。

29. 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。

30. 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。本集团的长期待摊费用主要包括房屋装修费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

31. 合同负债

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

32. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

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。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。

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。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

33. 租赁负债

适用 不适用

34. 预计负债

适用 不适用

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。

亏损合同：亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失的部分，确认为预计负债。

35. 股份支付

适用 不适用

36. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

37. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务（简称“商品”）的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。本公司认为“极可能”为发生的概率高于50%。本公司预期将退还给客户的款项作为退货负债，不计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据合同中的融资成分调整交易价格，按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。对于合同折扣，本公司在各单项履约义务之间按比例分摊。有确凿证据表明合同折扣仅与合同中一项或多项（而非全部）履约义务相关的，本公司将该合同折扣分摊至相关一项或多项履约义务。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：①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；②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产；③本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。本公司采用产出法/投入法确定恰当的履约进度，即根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度/根据企业为履行履约义务的投入确定履约进度。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。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司会考虑下列迹象：①本公司就该商品享有现时收款权利；②本公司已将该商品的实物转移给客户；③本公司已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；④客户已接受该商品等。

本公司的业务收入主要来源于以下业务类型：

1) 销售商品的收入确认

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

38. 合同成本

适用 不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

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

39. 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。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

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。

40. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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。

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）的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）的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。

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。

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。

41. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

1、本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

2、本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金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

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。

1、本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

2、本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

(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

42. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

43. 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

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

(4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

44. 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	销售货物、应税销售服务收入、无形资产或者不动产	13、9
营业税	实缴流转税税额	3
城市维护建设税	实缴流转税税额	7、5
企业所得税	按应纳税所得额。	25、15、9
教育费附加	实缴流转税税额	3
地方教育费附加	实缴流转税税额	1、2

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
奥瑞德光电（郑州）投资管理有限公司	25
哈尔滨秋冠光电科技有限公司	15
哈尔滨鎏霞光电技术有限公司	15
七台河奥瑞德光电技术有限公司	25
哈尔滨秋硕半导体科技有限公司	25
奥瑞德光电（东莞）有限公司	25
江西新航科技有限公司	25
景德镇市中天水晶科技有限公司	15
北海市硕华科技有限公司	9
北海市新拓科技有限公司	9

2. 税收优惠

适用 不适用

2019 年 11 月 14 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：GR201923000092，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 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日按照 15% 的税率计缴企业所得税。

2013 年 12 月 31 日，本公司子公司景德镇市中天水晶科技有限公司获得软件企业认定证书，软件企业认定证书编号：赣 R-2013-0112，根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税【2011】100 号），该公司销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分享受即征即退政策。

2018年11月27日，本公司子公司哈尔滨鑫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：GR201823000073，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），哈尔滨鑫霞光电技术有限公司2018年1月1日至2020年12月31日按照15%的税率计缴企业所得税。

2019年3月5日，本公司子公司景德镇市中天水晶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：GR201836001267，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），景德镇市中天水晶科技有限公司2018年1月1日至2021年12月31日按照15%的税率计缴企业所得税。

2019年10月14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：GR201923000016，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2019年1月1日至2021年12月31日按照15%的税率计缴企业所得税。

依据《国家税务总局关于执行〈西部地区鼓励类产业目录〉有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2015年第14号）、《广西壮族自治区人民政府关于延续和修订促进广西北部湾经济区开放开发若干政策规定的通知》（桂政发〔2014〕5号），本公司之子公司北海硕华享受“设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税”，同时根据《中华人民共和国企业所得税法》中华人民共和国主席令第63号第二十九条“民族自治地方的自治机关对本民族的自治地方的企业应缴纳的企业所得税中属于地方分享的部分减征或免征”政策，北海硕华2021年1月1日至2021年12月31日按照9%的税率计缴企业所得税。

依据《国家税务总局关于执行〈西部地区鼓励类产业目录〉有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2015年第14号）、《广西壮族自治区人民政府关于延续和修订促进广西北部湾经济区开放开发若干政策规定的通知》（桂政发〔2014〕5号），本公司之子公司北海市新拓科技有限公司享受“设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税”，同时根据《中华人民共和国企业所得税法》中华人民共和国主席令第63号第二十九条“民族自治地方的自治机关对本民族的自治地方的企业应缴纳的企业所得税中属于地方分享的部分减征或免征”政策，北海市新拓科技有限公司2021年1月1日至2021年12月31日按照9%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	26,331.53	23,850.67

银行存款	34,914,427.62	20,393,143.90
其他货币资金	39,271.30	32,051,581.56
合计	34,980,030.45	52,468,576.13
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

无

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(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

(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 年以内小计	170,818,358.61
1 至 2 年	30,564,274.32

2至3年	109,906,623.01
3年以上	1,676,392.96
3至4年	78,148,729.19
4至5年	1,907,758.17
5年以上	144,500.00
合计	393,166,636.26

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	538,462,018.03	54.44	538,462,018.03	100		545,668,818.50	53.32	545,668,818.50	100	
其中：										
单项计提坏账准备	538,462,018.03	54.44	538,462,018.03	100		544,260,568.45	53.32	545,668,818.50	100	
按组合计提坏账准备	453,119,318.23	45.69	59,952,681.97	13.23	390,691,636.26	477,625,037.26	46.68	53,543,027.02	11.21	424,082,010.24
其中：										
组合计提坏账准备	453,119,318.23	45.69	59,952,681.97	13.23	390,691,636.26	477,625,037.26	46.68	53,543,027.02	11.21	424,082,010.24
合计	991,581,336.26	100	598,414,700.00	60.35	390,691,636.26	1,023,293,855.76	100	599,211,845.52	58.56	424,082,010.24

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	258,930,626.22	258,930,626.22	100.00	资金困难, 预计无法收回
鄂尔多斯市达瑞祥光电科技有限公司	182,535,682.54	182,535,682.54	100.00	资金困难, 预计无法收回
北海市三合光电科技有限公司	26,798,225.67	26,798,225.67	100.00	资金困难, 预计无法收回
湖北宝塔光电科技有限公司	21,270,000.00	21,270,000.00	100.00	资金困难, 预计无法收回
北海市润瑞科技有限公司	16,802,144.01	16,802,144.01	100.00	资金困难, 预计无法收回
黄山市东晶光电科技有限公司	14,946,424.60	14,946,424.60	100.00	资金困难, 预计无法收回
其他	17,178,914.99	17,178,914.99	100.00	资金困难, 预计无法收回
合计	538,462,018.03	538,462,018.03	100.00	/

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: 组合计提坏账准备

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 (%)
账龄组合	453,119,318.23	59,952,681.97	13.23
合计	453,119,318.23	59,952,681.97	13.23

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

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)	177,726,512.28	1,777,265.13	1
1 年至 2 年 (含 2 年)	68,302,078.76	6,830,207.88	10
2 年至 3 年 (含 3 年)	130,461,354.92	26,473,104.37	20
3 年至 4 年 (含 4 年)	71,601,483.71	21,483,973.57	30
4 年至 5 年 (含 5 年)	3,279,515.06	1,639,757.53	50
5 年以上	1,748,373.50	1,748,373.50	100

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	545,668,818.50	1,127,510.85	7,820,000.00		514,311.32	538,462,018.03
按组合计提坏账准备	53,543,027.02	8,435,619.15	2,025,964.20			59,952,681.97
合计	599,211,845.52	9,563,130.00	9,845,964.20		514,311.32	598,414,700.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
伯恩光学（惠州）有限公司	7,820,000.00	回款
合计	7,820,000.00	/

其他说明：

无

(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

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 635,090,428.20 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 64.04%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 453,793,397.27 元。

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
湖北天宝光电科技有限公司	258,930,626.22	26.11	258,930,626.22
鄂尔多斯市达瑞祥光电科技有限公司	182,535,682.54	18.41	182,535,682.54
广东中图半导体科技股份有限公司	62,778,145.30	6.33	627,781.45
安徽省六二八光电科技有限公司	53,827,577.69	5.43	5,382,757.77
安徽金龙浩光电科技有限公司	47,827,000.01	4.82	478,270.00
江西华丽丰光电有限公司	29,191,396.44	2.94	5,838,279.29
合计	635,090,428.20	64.04	453,793,397.27

(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	10,405,070.00	17,959,054.95
商业承兑汇票		2,412,800.03
合计	10,405,070.00	20,371,854.98

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

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
银行承兑汇票	17,909,054.95	446,365,702.17	453,869,687.12	10,405,070.00
商业承兑汇票	2,487,171.75	5,752,808.03	8,239,979.78	0.00
合计	20,396,226.70	452,118,510.20	462,109,666.90	10,405,070.00

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	15,446,025.50	49.09	5,879,917.64	27.77
1至2年	724,338.50	2.30	1,467,431.57	6.93
2至3年	1,467,431.57	4.66	1,159,805.33	5.48
3年以上	13,825,523.66	43.94	12,665,718.33	59.82
合计	31,463,319.23	100.00	21,172,872.87	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
深圳市南方创新真空技术有限公司	7,820,000.00	3年以上	合同尚未执行完毕
江西博大精机科技有限公司	3,000,000.00	3年以上	合同尚未执行完毕
中国有色金属进出口江苏公司	1,212,714.00	3年以上	合同尚未执行完毕
合计	12,032,714.00		

(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

序号	单位名称	期末金额（元）	占预付账款总额的比例（%）	预付款时间	未结算原因
1	深圳市南方创新真空技术有限公司	7,820,000.00	24.85	2017年	合同未执行完毕
2	江西博大精机科技有限公司	3,000,000.00	9.53	2021年	合同未执行完毕
3	苏州辰轩光电科技有限公司	2,900,000.00	9.22	2017年	合同未执行完毕
4	上海捷畔智能技术中心	2,200,000.00	6.99	2020年	合同未执行完毕
5	黑龙江特通电气股份有限公司	1,882,353.99	5.98	2021年	合同未执行完毕
合计		17,802,353.99	56.58		

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	4,684,512.70	4,758,514.96
合计	4,684,512.70	4,758,514.96

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	5,271,116.51
1年以内小计	5,271,116.51
1至2年	88,636,021.80
2至3年	241,154,203.57
3至4年	1,483,907.65
4至5年	3,526,851.53
减: 坏账准备	-335,387,588.36
合计	4,684,512.70

(2). 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	884,552.00	2,270,598.84
备用金	678,099.84	311,800.00
代扣代缴	432,308.71	115,316.77
往来款	1,891,876.93	1,487,921.90
保障金	3,199,041.00	3,199,041.00
借款	332,986,222.58	471,327,092.28
合计	340,072,101.06	478,711,770.79

(3). 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)	
2021年1月1日余额	2,665,157.85		471,288,097.98	473,953,255.83
2021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	1,446,107.93		778,224.60	2,224,332.53
本期转回			140,790,000.00	140,790,000.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	4,111,265.78		331,276,322.58	335,387,588.36

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

(4). 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	
单项计提预期信用损失的其他应收款	471,288,097.98	778,224.60	140,790,000.00			331,276,322.58
按组合计提预期信用损失的其他应收款	2,665,157.85	1,446,107.93				4,111,265.78
合计	473,953,255.83	2,224,332.53	140,790,000.00			335,387,588.36

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	140,790,000.00	抵账
合计	140,790,000.00	/

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 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
左洪波	资金占用款	331,176,322.58	1年以内、1-2年、2-3年	97.38	331,176,322.58
哈尔滨市劳动保障监察局	保障金	2,799,041.00	5年以上	0.82	2,799,041.00
职工食堂	往来款	1,780,843.13	1年以内	0.52	17,808.43
七台河劳动保障监察局	借款/往来款/保障金/工程款	924,007.65	3至4年	0.27	277,202.30
哈尔滨市路灯工程安装处	保证金	500,000.00	3至4年	0.15	150,000.00
合计	/	337,180,214.36	/	99.14	334,420,374.31

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 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	221,088,019.50		221,088,019.50	178,444,375.81		178,444,375.81

在产品						
库存商品	317,833,343.46	82,680,019.00	235,153,324.46	326,986,813.11	93,534,173.13	233,452,639.98
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
委托加工物资	75,113.16		75,113.16	190,833.41		190,833.41
自制半成品	193,738,348.03	61,081,691.92	132,656,656.11	183,417,184.08	61,081,691.92	122,335,492.16
发出商品	81,001,270.84	74,335,887.03	6,665,383.81	99,324,402.78	74,590,915.46	24,733,487.32
合计	813,736,094.99	218,097,597.95	595,638,497.04	788,363,609.19	229,206,780.51	559,156,828.68

(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	
库存商品	93,534,173.13	255,028.43		11,109,182.56		82,680,019.00
自制半成品	61,081,691.92					61,081,691.92
发出商品	74,590,915.46			255,028.43		74,335,887.03
合计	229,206,780.51	255,028.43		11,364,210.99		218,097,597.95

(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

(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

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

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	12,078,950.83	16,022,024.35
待取得抵扣凭证的进项税额		
预缴其他税款、社保	91,733.00	212,408.08
合计	12,170,683.83	16,234,432.43

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

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

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

(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、合营企业											
小计											
二、联营企业											
北海市龙浩光电科技有限公司	73,224,754.83			-2,040,901.31						71,183,853.52	
青岛翌格精密		400,000.00								400,000.00	

科技 有限 公司										
小计	73,22 4,754 .83	400,0 00.00		-2,04 0,901 .31					71,58 3,853 .52	
合计	73,22 4,754 .83	400,0 00.00		-2,04 0,901 .31					71,58 3,853 .52	

其他说明

注 1：本公司之子公司硕华公司与北海市龙浩光电科技有限公司（以下简称“龙浩公司”）及龙浩公司股东田艳琼、任治国、郭权龙、马德柱签订《债转股协议》，硕华公司以应收龙浩公司应收款原值 7,415.82 万元（已计提预期信用损失准备 3,707.91 万元）转为龙浩公司股权。各方约定依据国众联资产评估事务所出具的《评估报告》（国众联评报字（2019）第 200770 号）股权评估值作为转股价值，本次债转股后硕华公司持有龙浩公司 21.14% 股权，并于 2020 年 1 月 8 日办理完成工商登记手续。

注 2：本公司之子公司奥瑞德有限与哈尔滨古根德投资管理企业（有限合伙）共同出资设立青岛翌格精密科技有限公司，奥瑞德有限出资 200 万元，持股 10%。

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 ff

(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
通宝（湖北）产业投资壹号基金（有限合伙）	13,510,000.00	13,510,000.00
合计	13,510,000.00	13,510,000.00

其他说明：

无

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

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	775,298,701.63	813,066,792.03
固定资产清理	1,182,038.79	
合计	776,480,740.42	813,066,792.03

其他说明：

无

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	机器设备	运输工具	专用设备	办公设备	合计
一、 账面 原 值：						
1 . 期 初余 额	503,816,862. 27	674,078,277. 93	6,875,573.4 1	386,662,135. 81	4,833,871.6 7	1,576,266,721. 09
2 . 本 期增 加金 额	14,715,809.7 0	6,949,301.27		15,106,934.6 5	19,292.03	36,791,337.65
1) 购 置		6,147,364.99			19,292.03	6,166,657.02
2) 在 建工 程转 入	14,715,809.7 0	801,936.28		15,106,934.6 5		30,624,680.63
3) 企 业合 并增 加						0.00
. 本 期减 少金 额		14,915,039.5 5		49,752,182.9 3		64,667,222.48
1) 处 置或 报废		14,915,039.5 5		49,752,182.9 3		64,667,222.48
4	518,532,671.	666,112,539.	6,875,573.4	352,016,887.	4,853,163.7	1,548,390,836.

. 期末余额	97	65	1	53	0	26
二、累计折旧						
1 . 期初余额	156,276,932.53	323,370,634.23	5,848,803.66	195,997,095.91	4,739,215.32	686,232,681.65
2 . 本期增加金额	11,794,457.32	23,773,827.87	141,060.85	13,079,874.39	40,541.00	48,829,761.43
1) 计提	11,794,457.32	23,773,827.87	141,060.85	13,079,874.39	40,541.00	48,829,761.43
3 . 本期减少金额		8,983,740.41		29,953,815.45		38,937,555.86
1) 处置或报废		8,983,740.41		29,953,815.45		38,937,555.86
4 . 期末余额	168,071,389.85	338,160,721.69	5,989,864.51	179,123,154.85	4,779,756.32	696,124,887.22
三、减值准备						
1 . 期初余额	7,060.12	36,077,311.66		40,881,683.67	1,191.96	76,967,247.41
2 . 本期增加金额						
1) 计提						
3 . 本期减少金额						

额						
1) 处 置或 报废						
4 · 期 末余 额	7,060.12	36,077,311.6 6		40,881,683.6 7	1,191.96	76,967,247.41
四、 账面 价值						
1 · 期 末账 面价 值	350,454,222. 00	291,874,506. 30	885,708.90	132,012,049. 01	72,215.42	775,298,701.63
2 · 期 初账 面价 值	347,532,869. 62	314,630,332. 04	1,026,769.7 5	149,783,356. 23	93,464.39	813,066,792.03

(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

(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
房屋及建筑物	74,392,927.63	已达使用状态、尚未做竣工结算

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
加工中心	40,410.58	
数控车床	56,039.45	
数控车床	140,899.36	

数控单柱立式车床	342,042.68	
龙门加工中心	602,646.72	
合计	1,182,038.79	

其他说明：
无

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	118,473,600.30	56,211,792.39
工程物资	194,542,277.09	189,206,245.43
合计	313,015,877.39	245,418,037.82

其他说明：
无

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	456,209.58		456,209.58	555,813.27		555,813.27
七台河厂区	52,644,518.63		52,644,518.63	9,507,997.94		9,507,997.94
单晶炉	23,675.39		23,675.39	23,675.39		23,675.39
环境系统污水处理站	675,720.64		675,720.64	554,750.00		554,750.00
库房	0.00		0.00	237,864.08		237,864.08
3D热弯机项目	6,870,587.64		6,870,587.64	6,870,587.64		6,870,587.64
多色系氧化锆陶瓷项目	54,912,206.34		54,912,206.34	32,948,164.69		32,948,164.69
双轴减薄机、方片倒角机等设备	2,890,682.08		2,890,682.08	5,512,939.38		5,512,939.38
合计	118,473,600.30		118,473,600.30	56,211,792.39		56,211,792.39

(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	751,100.00	555,813.27			99,603.69	456,209.58	60.7	100%				
七台河厂区	540,000.00	9,507,997.94	43,036,917.00			52,544,914.94	9.73	9.73%				
3D热弯机项目	150,000.00	6,870,587.64				6,870,587.64	4.58	4.58%				
多色系氧化锆陶瓷项目	96,000.00	32,948,164.69	21,964,041.65			54,912,206.34	57.2	57%				
合计	786,751,100.00	49,882,563.54	65,000,958.65		99,603.69	114,783,918.50	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

√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
工程物资	208,811,604.38	14,269,327.29	194,542,277.09	203,475,572.72	14,269,327.29	189,206,245.43
合计	208,811,604.38	14,269,327.29	194,542,277.09	203,475,572.72	14,269,327.29	189,206,245.43

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

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	296,071,285.83	9,154,471.92	10,027,268.73	453,474,615.39
2. 本期增加金额		20,883,343.75			20,883,343.75
(1) 购置					
(2) 内部研发		20,883,343.75			20,883,343.75
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4.	138,221,588.91	316,954,629.58	9,154,471.92	10,027,268.73	474,357,959.14

期末余额					
二、累计摊销					
1. 期初余额	54,314,709.62	62,960,916.14	1,390,845.97	5,527,829.34	124,194,301.07
2. 本期增加金额	1,382,568.24	16,136,156.88	48,098.67	1,052,436.83	18,619,260.62
1) 计提	1,382,568.24	16,136,156.88	48,098.67	1,052,436.83	18,619,260.62
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	55,697,277.86	79,097,073.02	1,438,944.64	6,580,266.17	142,813,561.69
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	82,524,311.05	237,857,556.56	7,715,527.28	3,447,002.56	331,544,397.45
2. 期初账面价值	83,906,879.29	233,110,369.69	7,763,625.95	4,499,439.39	329,280,314.32

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 4.4%

(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	7,260,522.47	-95,669.33		7,164,853.14		
项目 2	2,258,790.16	-47,683.23		2,211,106.93		
项目 3	1,592,235.46	-65,534.75		1,526,700.71		
项目 4	762,043.07	2,416,586.90				3,178,629.97
项目 5	2,813,623.52	5,051,845.91				7,865,469.43
项目 6	4,940,124.20	7,227,525.85				12,167,650.05
项目 7	1,550,254.40	-53,551.70		1,496,702.70		
项目 8	622,117.15	-5,235.61		616,881.54		
项目 9	135,287.94	-37,695.15		97,592.79		
项目 10	214,491.40	1,313,270.75				1,527,762.15
项目 11	1,118,070.52	4,740,582.18				5,858,652.70
项目 12	2,451,322.26	-100,265.14		2,351,057.12		
项目 13	791,420.22	-51,270.99		740,149.23		
项目 14		396,125.13			396,125.13	
项目 15		3,831,109.14			3,831,109.14	
项目 16		3,591,754.44			3,591,754.44	
项目 17		779,384.68			779,384.68	
项目		545,182.74			545,182.74	

18						
项目 19		729,298.41			729,298.41	
项目 20	1,432,346.77					1,432,346.77
项目 21	1,212,875.70					1,212,875.70
项目 22	774,867.26			774,867.26		0.00
项目 23	805,265.99					805,265.99
项目 24	4,024,578.23	-9,245.25				4,015,332.98
项目 25	3,898,518.54	4,913.79		3,903,432.33		
项目 26		2,122.59			2,122.59	
项目 27		369.94			369.94	
项目 28		599,999.34			599,999.34	
项目 29		1,034,516.72			1,034,516.72	
项目 30		566,255.04			566,255.04	
项目 31		530,856.03			530,856.03	
项目 32		1,123,837.87			1,123,837.87	0.00
项目 33		444,530.72			-3,490.67	448,021.39
项目 34		434,866.73			2,344.83	432,521.90
项目 35		555,015.83			-1,407.89	556,423.72
合计	38,658,755.26	35,453,799.58		20,883,343.75	13,728,258.34	39,500,952.75

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	2,147,431,727.16					2,147,431,727.16

公司					
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
建材勘察院大尺寸配套项目	2,000.00		2,000.00		
龙泽建筑综合楼 111 和 201 会议室装修	3,766.15		3,766.15		
建材勘察院大尺寸扩建项目	4,166.84		4,166.48		0.36
秋冠房屋维修工程	1,037,298.15		691,532.10		345,766.05
东莞净化车间施工费用	80,809.64		47,671.56		33,138.08
东莞装修费用	11,394.00		7,596.00		3,798.00
加工二车间三、四楼地面钢板安装工程	141,981.57		50,111.16		91,870.41
综合楼、培训中心、宿舍楼、食	241,982.16		85,405.38		156,576.78

堂、南办公楼等部分改造装修工程摊销				
秋冠一、二、三车间地下室水磨石地面工程	71,241.18		32,880.60	38,360.58
秋冠展厅装修工程	383,509.03		164,361.12	219,147.91
五车间梁加固工程	264,194.46		72,052.98	192,141.48
取暖费	1,341,242.60		1,341,242.60	
消防工程	1,083,997.39		138,382.62	945,614.77
3、4 车间消防改造工程	411,823.95		61,773.60	350,050.35
车间室内监控工程	183,610.37		137,707.74	45,902.63
合计	5,263,017.49		2,840,650.09	2,422,367.40

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
资产减值准备				
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
坏账准备	841,894,240.17	140,327,178.18	982,845,824.06	169,717,965.66
固定资产折旧（年限、残值）	96,535,491.87	16,055,979.46	91,005,784.21	14,249,682.41
递延收益	130,470,251.11	22,615,937.68	129,405,375.71	22,198,366.36
固定资产（减值准备）	63,318,786.69	10,097,406.90	76,967,247.41	13,124,327.61
存货（跌价准备）	218,097,597.91	32,186,860.62	229,206,780.51	30,087,527.39
工程物资（减值准备）	14,296,130.96	2,150,181.00	14,269,327.29	2,143,480.08
合同资产减值准备	7,973,701.98	717,633.18	7,973,701.98	717,633.18
合计	1,372,586,200.69	224,151,177.02	1,531,674,041.17	252,238,982.69

(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	102,838,757.40	15,425,813.61	102,838,757.40	15,425,813.61
合计	102,838,757.40	15,425,813.61	102,838,757.40	15,425,813.61

(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		
可抵扣亏损	159,214,096.36	159,214,096.36
坏账准备	90,343,649.01	90,343,649.01
递延收益	48,901,131.14	48,901,131.14
商誉减值损失	2,147,431,727.16	2,147,431,727.16
长期股权投资减值损失	24,379,217.93	24,379,217.93
合计	2,470,269,821.60	2,470,269,821.60

(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		2020年亏损
合计	159,214,096.36		/

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	7,766,883.90		7,766,883.90	44,775,082.31		44,775,082.31
设备款	40,867,138.71		40,867,138.71	38,499,536.21		38,499,536.21
合计	48,634,022.61		48,634,022.61	83,274,618.52		83,274,618.52

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	602,779,868.00	602,779,868.00
抵押借款	205,699,919.54	205,779,990.00

保证借款	5,000,000.00	5,000,000.00
信用借款		
合计	813,479,787.54	813,559,858.00

短期借款分类的说明：

注：（1）根据编号为（2020）景农商行流借字第 320022020011010030001 号的《流动资金借款合同》，景德镇农村商业银行股份有限公司珠山支行为景德镇市中天水晶科技有限公司提供 500.00 万元流动资金贷款，贷款期限自 2020 年 1 月 10 日至 2021 年 1 月 9 日，贷款利率为本合同签署日一年期贷款基准利率 4.35%上浮 30%，即 5.655%。

根据编号为（2020）景农商行高保字第 B32002202001100005 号、B32002202001100001 号的《保证合同》，由江西新航科技有限公司、郑文军为该笔贷款提供连带责任保证担保。

截至目前，上述贷款已到期，景德镇农村商业银行股份有限公司珠山支行向景德镇市珠山区人民法院对中天水晶提起诉讼，案件审理中。

（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 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，贷款期限自 2020 年 4 月 10 日至 2021 年 4 月 9 日，用于归还哈尔滨秋冠光电科技有限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 334.90 万元、1.36 万元、242.31 万元、8.89 万元、712.54 万元。

（3）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；该笔贷款用于归还哈尔滨奥瑞德光电技术有限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 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。

(4) 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》哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司提供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，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》，以哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司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2000万股。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 5 的《人民币贷款展期合同补充协议》（2019）哈银展字第 000001 号的《人民币贷款展期合同》、及编号：（2019）哈银展字第 000001 号-补 1、（2019）哈银展字第 000001 号-补 2、（2019）哈银展字第 000001 号-补 3、（2019）哈银展字第 000001 号的《人民币贷款展期合同补充协议》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 1036 天，借款合同到期日 2019 年 3 月 27 日，展期到期日 2022 年 1 月 26 日；②金额 34,750,000.00 元，展期期限 1029 天，借款合同到期日 2019 年 3 月 27 日，展期到期日 2021 年 1 月 19 日；③金额 34,750,000.00 元，展期期限 1024 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；④金额 34,750,000.00 元，展期期限 1023 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；⑤金额 34,750,000.00 元，展期期限 1022 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；⑥金额 15,679,900.00 元，展期期限 1021 天，借款合同到期日 2019 年 3 月 27 日，展期到期日 2021 年 1 月 11 日。

截止 2021 年 06 月 30 日，贷款剩余金额为 168,779,868.00 元。

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 年第一季度利息递延至 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；②其他 2020 年第一、二、三、四季度利息调整至 2021 年一季度集中一次性全部支付，且最终还款日不得晚于 2021 年 3 月 21 日，前提为乙方先支付上述利息中的 2,538,876.99 元。

根据编号为 (2019) 哈银展字第 000001 号-补 5 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 号的《人民币贷款展期合同》、及编号：(2019) 哈银展字第 000001 号-补 1、(2019) 哈银展字第 000001 号-补 2、(2019) 哈银展字第 000001 号-补 3、(2019) 哈银展字第 000001 号的《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、二季度利息递延至 2020 年三季度合并偿还。

(5) 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哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司提供 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，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》，哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司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日哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司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。

（6）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。截止2021年06月30日，贷款剩余金额19,400.00万元。

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鑫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。

(7)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哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司提供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489.00万元本金，此次期限调整后借款本金余额5,506.00万元；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2021年6月19日；③贷款利率自贷款发放之日起全部调整为按最近一次公布的1年期以上贷款市场报价利率(LPR)加点计算，执行年利率6.65%；④还款方式为按季付息，分次还本，2020年12月31日前，偿还2020年2月起所欠利息及产生的复息。2021年3月偿还279万元贷款本金，剩余本金到期一次性偿还；⑤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；⑥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。截止2021年06月30日，此笔贷款已偿还完。

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3,995.00万元，已按原合同约定还款231.00万元本金，此次期限调整后借款本金余额为3,764.00万元；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2021年7月24日；③贷款利率自贷款发放之日起全部调整为按最近一次公布的1年期以上贷款市场报价利率（LPR）加点计算，执行年利率6.65%；④还款方式为按季付息，分次还本，自2020年12月31日前，偿还2020年2月起所欠利息及产生的复息。2021年3月偿还185万元贷款本金，剩余本金到期一次性偿还；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。

(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439,000,000.00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（%）
交通银行股份有限公司哈尔滨北新支行	240,000,000.00	5.8725	2018年10月12日 -2021年6月30日	15.19625
广发银行股份有限公司哈尔滨分行（芜湖华融委贷）	194,000,000.00	9.00	2018年5月25日 -2021年6月30日	24.00
景德镇农村商业银行股份有限公司（珠山支行）	5,000,000.00	5.655	2020年1月10日 -2021年6月30日	8.4825
合计	439,000,000.00	/	/	/

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		32,043,608.63
合计	0.00	32,043,608.63

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

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	391,094,252.03	333,362,624.51
应付设备款	46,781,286.68	98,883,867.54
应付工程款	46,812,442.44	13,974,531.62
应付服务款	767,501.00	3,423,383.68
应付其他款	13,528,795.95	7,700,843.68
合计	498,984,278.10	457,345,251.03

(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
河北恒博精细陶瓷材料有限公司	44,580,718.46	合同未执行完毕
上海新安纳电子科技有限公司	6,866,728.41	合同未执行完毕
合计	51,447,446.87	/

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

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	29,801,516.12	12,456,779.96
合计	29,801,516.12	12,456,779.96

(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**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	28,284,520.98	25,972,554.75	19,250,318.35	35,006,757.38
二、离职后福利-设定提存计划	6,435,203.93	362,466.36	162,261.03	6,635,409.26
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	34,719,724.91	26,335,021.11	19,412,579.38	41,642,166.64

(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	13,314,368.26	21,020,264.63	16,745,810.12	17,588,822.77
二、职工福利费	1,297,275.00	294,925.53	45,125.53	1,547,075.00
三、社会保险费	482,049.75	1,237,869.59	1,234,275.74	485,643.60
其中：医疗保险费	2,968.60	1,078,482.38	1,074,950.93	6,500.05
工伤保险费	478,990.88	75,141.52	75,131.12	479,001.28
生育保险费	90.27	84,245.69	84,193.69	142.27
四、住房公积金	12,149,911.00	3,126,031.52	930,902.52	14,345,040.00
五、工会经费和职工教育经费	1,040,916.97	293,463.48	294,204.44	1,040,176.01
六、短期带薪缺勤		-	-	
七、短期利润分享计划		-	-	
合计	28,284,520.98	25,972,554.75	19,250,318.35	35,006,757.38

(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	6,248,555.65	357,817.68	157,264.95	6,449,108.38
2、失业保险费	186,648.28	4,648.68	4,996.08	186,300.88
3、企业年金缴费				
合计	6,435,203.93	362,466.36	162,261.03	6,635,409.26

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	953,927.71	54,234.40
消费税		
营业税		
企业所得税	135,547,030.68	143,362,155.35
个人所得税	81,145.83	147,645.68
城市维护建设税	61,984.73	2,711.72
教育费附加	26,564.89	1,627.03
地方教育费附加	17,709.92	1,084.69
其他	1,406,382.17	1,272,689.47
合计	138,094,745.93	144,842,148.34

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	213,584,551.10	192,599,648.75
应付股利		
其他应付款	462,080,918.11	575,536,413.55
合计	675,665,469.21	768,136,062.30

其他说明：

无

应付利息

√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	773,177.65	12,255,389.77
企业债券利息		
短期借款应付利息	212,811,373.45	180,344,258.98
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	213,584,551.10	192,599,648.75

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
广发银行股份有限公司哈尔滨分行(芜湖华融委贷)	128,945,055.55	资金紧张
交通银行股份有限公司哈尔滨北新支行	64,911,225.00	资金紧张
合计	193,856,280.55	/

其他说明：

适用 不适用

应付股利

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	261,133,953.23	367,174,614.31
押金及保证金	105,850.00	166,700.00
代收款	67,761.13	221,317.00
非金融机构借款	184,372,502.97	192,596,509.14
其他	16,400,850.78	15,377,273.10
合计	462,080,918.11	575,536,413.55

(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
武汉当代瑞通投资管理有限公司	93,109,953.06	资金紧张
浙江国都控股有限公司	67,820,834.80	资金紧张
合计	160,930,787.86	/

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	29,000,000.00	30,000,000.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债		
合计	29,000,000.00	30,000,000.00

其他说明：

无

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	3,874,197.09	1,619,381.40
合计	3,874,197.09	1,619,381.40

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	176,959,934.23	176,959,934.23
抵押借款	3,000,000.00	3,000,000.00
保证借款	6,000,000.00	6,000,000.00
合计	185,959,934.23	185,959,934.23

长期借款分类的说明：

1) 根据编号为(2020)景农商行流借字第320022020011610030001号的《流动资金借款合同》，景德镇农村商业银行股份有限公司珠山支行为江西新航科技有限公司提供300.00万元流动资金贷款，贷款期限自2020年1月16日至2022年1月15日。贷款利率为本合同签署前一工作日适用的1-3年期贷款市场报价利率4.15%加345Bp，即7.60%。

根据编号为(2020)景农商行高保字第B32002202001160001号、B32002202001160002号的《保证合同》，由郑文军、胥军燕、哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司为该笔贷款提供连带责任保证担保。

根据编号为（2020）景农商行高抵字第 D32002202001160001 号的《抵押合同》，以江西新航科技有限公司所有的座位于昌江区鲇鱼山金桥村 206 国道以西的工业用地（权属证书编号：赣（2019）景德镇市不动产权第 0038732 号）提供抵押担保，面积为 48897.47 平方米，评估总价 1,002.40 万元。

（2）根据编号为（2020）景农商行流借字第 320022020011610030002 号的《流动资金借款合同》，景德镇农村商业银行股份有限公司珠山支行为江西新航科技有限公司提供 600.00 万元流动资金贷款，贷款期限自 2020 年 1 月 16 日至 2022 年 1 月 15 日。贷款利率为本合同签署前一工作日适用的 1-3 年期贷款市场报价利率 4.15%加 345Bp，即 7.60%。

根据编号为（2020）景农商行高保字第 B32002202001160003 号、B32002202001160004 号的《保证合同》，由哈尔滨奥再德光电技术有限公司、郑文军、胥军燕为该笔贷款提供连带责任保证担保。

（3）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 年第一季度利息递延至 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 年第一季度利息递延至 2020 年二季度合并偿还”变更为“2020 年第一、二季度利息递延至 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。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的增减变动（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

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

其他说明：

无

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	85,573,648.82
合计	85,573,648.82	85,573,648.82

其他说明：

无

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	84,144,573.33	84,144,573.33	担保
未决诉讼	1,413,449.51	1,413,449.51	诉讼
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
合计	85,558,022.84	85,558,022.84	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

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	178,306,506.85		5,955,186.79	172,351,320.06	政府补助
合计	178,306,506.85		5,955,186.79	172,351,320.06	/

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	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
基础设施建设补助	110,630,461.17			4,683,661.69		105,946,799.48	与资产相关
变电所投资项目补助	1,727,775.63			713,631.60		1,014,144.03	与资产相关
蓝宝石LED新型材料产业园	59,125,124.08					59,125,124.08	与资产相关
大尺寸高品质蓝宝石衬底产业化基地项目	2,965,093.97			497,219.50		2,467,874.47	与资产相关
科技型中小企业技术创新基金	264,000.00			24,000.00		240,000.00	与资产相关
光学设备制造项目	3,594,052.00			36,674.00		3,557,378.00	与收益相关

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

合计	27,667,600.00	27,667,600.00
----	---------------	---------------

其他说明：

无

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,227,326,240.00						1,227,326,240.00

其他说明：

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，本次增资业经大华事务所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）	786,857,356.49			786,857,356.49
其他资本公积	3,373,890.37	114,896,944.89		118,270,835.26

合计	790,231,246.86	114,896,944.89	905,128,191.75
----	----------------	----------------	----------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期控股股东左洪波与公司抵账偿还占用资金 140,790,000.00 元，同时冲回前期计提的其他应收款（左洪波）坏账准备 140,790,000.00 元，扣除递延所得税费用 25,893,055.11 元后，本次抵账产生利得 114,896,944.89 元计入资本公积。

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
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
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	上年度
调整前上期末未分配利润	-1,569,623,048.54	-884,707,216.99
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	-1,569,623,048.54	-884,707,216.99
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-93,114,806.14	-684,915,831.55
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	-1,662,737,854.68	-1,569,623,048.54

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	294,659,273.11	257,776,159.05	179,222,308.53	154,946,959.58
其他业务	12,016,466.29	12,129,605.62	8,517,292.56	8,985,592.54
合计	306,675,739.40	269,905,764.67	187,739,601.09	163,932,552.12

(2). 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	主营业务收入	其他业务收入	合计
商品类型			
装备制造	3,917,256.66		3,917,256.66
蓝宝石制品	259,873,911.15		259,873,911.15
其他	30,868,105.30	12,016,466.29	42,879,084.86
按经营地区分类			
在某一时点	294,659,273.11	12,016,466.29	306,670,252.67
合计	294,659,273.11	12,016,466.29	306,670,252.67

合同产生的收入说明：

无

(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

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
消费税		128,278.80

城市维护建设税	123,173.33	36,977.85
教育费附加	86,923.70	30,441.05
资源税		
房产税	1,934,060.76	1,940,546.53
土地使用税	893,941.92	918,390.66
车船使用税	11,744.64	11,299.20
印花税	282,357.40	135,333.20
合计	3,332,201.75	3,201,267.29

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
运费	2,081,512.51	1,360,316.66
销售佣金	669,879.57	621,039.60
工资	815,870.66	880,974.85
社会保险	175,319.26	87,523.28
展览费	70,301.89	120,532.07
差旅费	241,805.47	194,488.55
业务招待费	551,029.88	129,751.77
售后服务费	2,970,297.03	
其他	1,023,633.36	426,403.89
合计	8,599,649.63	3,821,030.67

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	12,792,968.25	12,812,494.29
折旧费用	10,458,526.10	13,466,479.52
无形资产摊销费用	7,433,578.75	10,301,021.08
办公费	1,070,200.51	546,570.06
差旅费	2,098,726.50	481,072.43
中介机构服务费	4,030,506.64	5,177,641.24
税费	19,426.17	1,847.00
其他	5,707,026.32	4,685,352.19
合计	43,610,959.24	47,472,477.81

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	3,103,487.37	7,716,995.54
工资及社保	9,478,143.75	6,636,392.74
固定资产折旧	1,670,211.45	11,143,200.53
无形资产摊销	33,333.32	696,176.64
其他	1,012,911.56	3,038,178.56
合计	15,298,087.45	29,230,944.01

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	56,900,863.81	66,016,178.21
减：利息收入	-839,952.70	-1,336,838.92
汇兑损益	-92,748.86	194,670.94
手续费	69,235.45	405,475.12
合计	56,037,397.70	65,279,485.35

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
基础设施建设补助	3,920,586.39	4,081,424.63
2019年度研发费用补助奖	1,500,000.00	
省科技型企业研发费用投入后补助资金	840,000.00	870,000.00
变电所补助	713,631.60	713,631.60
稳岗补贴	23,400.00	284,501.84
个税返还手续费	105,874.04	81,482.25
增值税既征既退	14,846.65	28,270.50
科技型中小企业技术创新基金	24,000.00	
哈市人力资源社会保障局人才梯队补助金	58,000.00	58,000.00
企业专利补奖奖金		121,000.00
科技型中小企业技术创新基金		24,000.00
企业发展基金		5,667,400.00
政府物流扶持资金		20,000.00

合计	7,200,338.68	11,949,710.82
----	--------------	---------------

其他说明：

无

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	-2,040,901.30	-372,747.56
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		
合计	-2,040,901.30	-372,747.56

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	822,187.43	23,295,539.74
其他应收款坏账损失	-2,249,381.11	-1,009,389.86
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		-1,654,915.51
合同资产减值损失		
合计	-1,427,193.68	20,631,234.37

其他说明：

无

72、资产减值损失

适用 不适用

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	-1,733,417.25	
合计	-1,733,417.25	

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√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
其他	787,434.66	681,860.70	787,434.66
合计	787,434.66	681,860.70	787,434.66

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
违约金、罚息及赔偿金	3,894,980.25		3,894,980.25
其他	183,631.52	73,116.54	183,631.52
合计	4,078,611.77	73,116.54	4,078,611.77

其他说明：

无

76、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		-145,527.49
递延所得税费用	1,528,344.66	3,555,201.55
合计	1,528,344.66	3,409,674.06

(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	-91,400,671.70
按法定/适用税率计算的所得税费用	-22,850,167.93
子公司适用不同税率的影响	12,746,319.17
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	3,468,094.98
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	8,164,098.43
所得税费用	1,528,344.66

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	2,566,120.69	7,130,654.59
往来款	63,564,971.54	261,290,461.78
其他	6,645,607.52	6,367,009.06
合计	72,776,699.75	274,788,125.43

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	24,004,976.74	15,079,460.73
往来款	89,582,147.86	255,313,462.29
其他	6,654,877.32	8,827,914.27
合计	120,242,001.92	279,220,837.29

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

(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	-92,929,016.36	-95,790,888.43
加：资产减值准备		
信用减值损失	1,427,193.68	-20,631,234.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	59,288,287.53	57,605,610.58
使用权资产摊销		
无形资产摊销	18,619,260.62	12,971,287.53
长期待摊费用摊销	2,840,650.09	2,598,044.37
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	56,037,397.70	65,279,485.35
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,040,901.30	-372,747.56
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	28,087,805.67	4,215,514.52
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-660,312.98	-660,312.98
存货的减少（增加以“-”号填列）	-36,481,668.36	-55,196,588.23
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	25,705,202.90	40,215,014.88
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-10,109,177.16	-62,582,048.16
其他		
经营活动产生的现金流量净额	49,784,722.03	-52,348,862.50
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	28,922,712.79	5,573,874.56
减: 现金的期初余额	13,947,396.02	68,730,567.21
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	14,975,316.77	-63,156,692.65

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	28,922,712.79	13,947,396.02
其中: 库存现金	26,300.14	23,850.67
可随时用于支付的银行存款	28,896,412.65	13,923,545.35
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	28,922,712.79	13,947,396.02
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	6,057,317.66	38,521,180.11

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	6,154,671.94	冻结/汇票保证金
应收票据		
存货	200,054,541.83	冻结、抵押
固定资产	578,669,076.48	抵押、冻结

无形资产	108,883,973.49	抵押、冻结
合计	893,762,263.74	/

其他说明：

无

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	18,851.02	6.46	121,777.59
其中：美元	18,851.02	6.46	121,779.45
欧元			
港币			
应收账款	-	-	
其中：美元			
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
计入递延收益的政府补助		递延收益	4,658,217.99
计入其他收益的政府补助	7,200,338.68	其他收益	2,542,120.69

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

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
北海市硕华科技有限公司	北海市	北海市	制造业	-	100.00	新设成立
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

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
哈尔滨臻霞光电技术有限公司	49.00	185,789.78		22,293,606.01

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
哈尔滨臻霞光电技术有限公司	51,045,823.57	28,579,421.17	79,625,244.74	34,117,590.14	10,499.48	34,128,089.62	61,049,052.02	30,833,904.55	91,882,956.57	46,754,464.78	10,499.48	46,764,964.26

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
哈尔滨臻霞光电技术有限公司	28,823,764.22	545,049.12	545,049.12	4,007,120.03	25,769,708.72	-98,933.66	-98,933.66	-1,897.81

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	
湖北宝塔光电科技有限公司	湖北省通城县	湖北省通城县玉立大道九十六号	制造业	30%		权益法
北海市龙浩光电科技有限公司	广西北海	广西北海北海市北海工业园区	制造业		21.14%	权益法

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

单位: 元 币种: 人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	北海市龙浩光电科技有限公司	湖北宝塔光电科技有限公司	北海市龙浩光电科技有限公司	湖北宝塔光电科技有限公司
流动资产	65,296,754.21	19,539,161.12	78,298,602.62	19,539,161.12
其中: 现金和现金等价物				
非流动资产	72,358,707.06	108,804,069.77	70,881,808.43	111,388,338.35
资产合计	137,655,461.27	128,343,230.89	149,180,411.05	130,927,499.47
流动负债	41,604,729.61	49,663,439.68	40,995,828.30	49,663,439.68
非流动负债				
负债合计	41,604,729.61	49,663,439.68	40,995,828.30	49,663,439.68
少数股东权益				

归属于母公司股东权益	96,050,731.66	78,679,791.21	108,184,582.75	81,264,059.79
按持股比例计算的净资产份额				
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对合营企业权益投资的账面价值	73,224,754.83		73,224,754.83	
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值	73,224,754.83		73,224,754.83	
营业收入	28,518,164.60		70,171,625.76	
财务费用	-32,029.91		-77,575.09	
所得税费用	-397,753.29		587,485.90	
净利润	-13,133,851.09	-2,584,268.58	6,686,520.09	-2,602,216.54
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-13,133,851.09	-2,584,268.58	6,686,520.09	-2,602,216.54
本年度收到的来自合营企业的股利				

其他说明

无

(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。除本附注第十节、十四承诺及或有事项”、“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 2021 年 06 月 30 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

单位：元

项目	账面余额	减值准备
应收款项融资	10,405,070.00	
应收账款	991,581,336.26	598,414,700.00
其他应收款	340,072,101.06	335,387,588.36
合计	1,342,058,507.32	933,802,288.36

截止 2021 年 06 月 30 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 64.04%。

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。除第十节、十四承诺及或有事项”、“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 2021 年 06 月 30 日，本公司已拥有国内多家银行提供的银行授信额度。

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。

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

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
适用 不适用
 详见九-1-（1）

3、本企业合营和联营企业情况
 本企业重要的合营或联营企业详见附注
适用 不适用
 详见九-3-（1）

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

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
---------	-------------

哈尔滨工业大学实业开发总公司	参股股东
哈尔滨汇工科技有限公司	其他
通宝基金（湖北）股权投资管理中心（有限合伙）	其他
通宝（湖北）产业投资壹号基金（有限合伙）	其他
大庆奥瑞德科技有限公司	其他
哈尔滨华松木业有限公司	其他
星宝瑞光电（东莞）有限公司	其他
郑州晶润光电技术有限公司	其他
河南瑞弘源科技有限公司	其他
杭州睿岳投资管理合伙企业（有限合伙）	其他
大庆奥瑞德创新研究院有限公司	其他
北京亦舟资产管理有限公司	其他
郑文军	其他

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
郑文军、胥军燕	3,000,000.00	2022/1/16	2025/1/15	否
郑文军、胥军燕	6,000,000.00	2022/1/16	2025/1/15	否
左洪波、褚淑霞	205,959,934.23	2015/12/8	2024/12/7	否
郑文军	5,000,000.00	2021/1/10	2024/1/9	否
左洪波、褚淑霞	13,000,000.00	2021/4/9	2024/4/8	否
左洪波、褚淑霞	100,000,000.00	2021/4/9	2024/4/8	否
左洪波、褚淑霞	168,779,868.00	2017/11/24	2023/1/27	否
左洪波、褚淑霞	240,000,000.00	2021/1/1	2022/12/31	否
左洪波、褚淑霞	194,000,000.00	2021/1/1	2022/12/31	否
左洪波、褚淑霞	55,060,000.00	2021/6/20	2024/6/19	否
左洪波、褚淑霞	37,640,000.00	2021/7/25	2024/7/24	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	32,500,000.00	2017/12/7	2018/2/6	王悦英借款
左洪波	158,010,000.00	2017/9/8	2017/12/7	朱丽美借款
左洪波	10,000,000.00	2017/9/20	2017/12/7	朱丽美借款
左洪波	28,000,000.00	2017/9/1	2017/11/30	朱丽美借款
左洪波	81,900,000.00	2017/8/7	2018/2/2	安徽省金丰典当有限公司借款
左洪波	5,000,000.00	2018/9/28	2019/3/26	安徽省金丰典当有限公司借款
左洪波	15,866,322.58			资金占用利息

(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	189.82	189.22

(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	1,157,016.67	3,850,083.33	1,157,016.67
应收账款	湖北宝塔光电科技有限公司	21,270,000.00	21,270,000.00	21,270,000.00	21,270,000.00
应收账款	郑州晶润光电技术有限公司	451,640.88	158,666.65	451,640.88	153,766.65
预付账款	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	331,176,322.58	331,176,322.58	471,188,097.98	471,188,097.98

(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	456,669.92	621,105.42

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 2021 年 6 月 30 日本公司抵押固定资产原值共计 110,006.50 万元，净值共计 53,562.92 万元；本公司抵押无形资产原值共计 10,585.55 万元，净值共计 8,933.08 万元；本公司抵押存货账面价值为 20,005.46 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）景农商行高抵字第 D32002202001160001 号的《抵押合同》，景德镇农村商业银行股份有限公司珠山支行为江西新航科技有限公司提供 300.00 万元流动资金贷款，并以江西新航科技有限公司所有的座落于昌江区鲇鱼山金桥村 206 国道以西的工业用地（权属证书编号：赣（2019）景德镇市不动产权第 0038732 号）进行抵押，面积为 48897.47 平方米，评估总价 1,002.40 万元，账面原值 1,048.86 万元，净值 1,015.64 万元。

(2) 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技术有限公司提供 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，土地面积为 100,743.28 平方米，房产账面原值合计为 7,181.21 万元，净值合计为 5,412.16 万元；土地账面原值为 2,041.06 万元，净值为 1,783.60 万元。

(3) 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，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；以上房产账面原值合计为 4,646.30 万元，净值合计为 3,293.24 万元；土地账面原值为 891.36 万元，净值为 766.57 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 20,005.46 万元，账面价值为 20,005.46 万元。

(4) 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, 以上房产账面原值合计为 8,751.50 万元, 净值合计为 4,836.32 万元; 土地账面原值为 857.32 万元, 净值为 671.24 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, 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。以上房产账面原值合计为 3,478.81 万元, 净值合计为 1,658.04 万元; 土地账面原值为 244.49 万元, 净值为 172.36 万元。

(5) 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、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持有的专用设备、机器设备提供抵押担保。机器设备账面原值为 33,010.74 万元, 净值为 19,982.85 万元, 专用设备账面原值为 9,886.32 万元, 净值为 440.28 万元。

(6) 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、专用设备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, 净值为 4,283.17 万元, 专用设备账面原值为 18,014.17 万元, 净值为 7,185.13 万元, 土地账面原值为 2,425.50 万元, 净值为 2,061.68 万元。

(7) 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, 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, 净值合计为 6,471.71 万元, 土地账面原值合计为 3,076.97 万元, 净值合计为 2,462.00 万元。

除存在上述承诺事项外, 截止 2021 年 6 月 30 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

(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

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

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

(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

(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

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). 按账龄披露

适用 不适用

(2). 按款项性质分类

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
借款	331,176,322.58	378,143,649.01
合计	331,176,322.58	378,143,649.01

(3). 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)	
2021年1月1日余额			378,143,649.01	378,143,649.01
2021年1月1日余额 在本期			378,143,649.01	378,143,649.01
—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			778,224.60	778,224.60
本期转回			47,745,551.03	47,745,551.03
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余 额			331,176,322.58	331,176,322.58

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

(4). 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	378,143,649.01	778,224.60	47,745,551.03			331,176,322.58
合计	378,143,649.01	778,224.60	47,745,551.03			331,176,322.58

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	47,745,551.03	抵账
合计	47,745,551.03	/

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明:

适用 不适用

(6). 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
左洪波	借款	331,176,322.58	1年以内、1-2年、2-3年	100	331,176,322.58
合计	/	331,176,322.58	/	100	331,176,322.58

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 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	4,797,855,071.88		4,797,855,071.88	4,797,805,071.88		4,797,805,071.88

对联营、合营企业投资	18,847,633.73	18,847,633.73		18,847,633.73	18,847,633.73	
合计	4,816,702,705.61	18,847,633.73	4,797,855,071.88	4,816,652,705.61	18,847,633.73	4,797,805,071.88

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司	4,777,338,071.88			4,777,338,071.88		
奥瑞德光电（郑州）投资管理有限公司	20,467,000.00	50,000.00		20,517,000.00		
合计	4,797,805,071.88	50,000.00		4,797,855,071.88		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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		-780,664.96
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		
合计		-780,664.96

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	-1,733,417.25	
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）	7,200,338.68	
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		
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	-3,291,177.11	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	39,897.57	
少数股东权益影响额	255,553.07	
合计	2,471,194.96	

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	-903.96	-0.0759	-0.0759
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-927.95	-0.08	-0.08

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：杨鑫宏

董事会批准报送日期：2021 年 8 月 27 日

修订信息

适用 不适用