

公司代码：600666

公司简称：ST 瑞德

奥瑞德光电股份有限公司 2024 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性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人付玉春、主管会计工作负责人王晓辉及会计机构负责人（会计主管人员）王晓辉声明：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他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露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

公司已在本报告中详细描述可能存在的风险，敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”之五“其他披露事项”中（一）“可能面对的风险”。

十一、其他

适用 不适用

目录

| | | |
|-----|------------------|----|
| 第一节 | 释义..... | 4 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 4 |
| 第三节 | 管理层讨论与分析..... | 9 |
| 第四节 | 公司治理..... | 26 |
| 第五节 | 环境与社会责任..... | 28 |
| 第六节 | 重要事项..... | 30 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况..... | 44 |
| 第八节 | 优先股相关情况..... | 48 |
| 第九节 | 债券相关情况..... | 49 |
| 第十节 | 财务报告..... | 50 |

| | |
|--------|--------------------------------------|
| 备查文件目录 | 载有公司法定代表人、会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的会计报表 |
| | 经公司现任法定代表人签字和公司盖章的半年报全文 |
| | 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公告文件的正本及公告的原稿 |

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|------------|---|--|
| 中国证监会、证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 上交所、交易所 | 指 | 上海证券交易所 |
| 公司、本公司、奥瑞德 | 指 | 奥瑞德光电股份有限公司 |
| 青岛智算 | 指 | 青岛智算信息产业发展合伙企业（有限合伙） |
| 重整投资人 | 指 | 青岛智算信息产业发展合伙企业（有限合伙）、共青城坤舜创业投资合伙企业（有限合伙）、共青城元通创业投资合伙企业（有限合伙）、上海盎泽私募基金管理有限公司—盎泽太和五号私募证券投资基金、重庆国际信托股份有限公司—重庆信托·焱阳 1 号单一资金信托、宁波东煜企业管理合伙企业（有限合伙）、张岳洲、王望生、张宇、深圳盈富汇智私募基金有限公司—盈富风禾尽起 10 号私募证券投资基金、海南吉源新尚创业投资合伙企业（有限合伙）、福清天印宏久管理合伙企业（有限合伙）、王艺、青岛泰富麟絮企业管理合伙企业（有限合伙）、海南富易兴产业发展合伙企业（有限合伙）、荣成硕远企业管理咨询合伙企业（有限合伙）、深圳市丹与墨投资有限公司 |
| 《重整计划》 | 指 | 《奥瑞德光电股份有限公司重整计划》及《哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司重整计划》 |
| 奥瑞德有限 | 指 | 哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司，为公司的全资子公司 |
| 秋冠光电 | 指 | 哈尔滨秋冠光电科技有限公司，为奥瑞德有限的全资子公司 |
| 七台河奥瑞德 | 指 | 七台河奥瑞德光电技术有限公司，为奥瑞德有限的全资子公司 |
| 鑒霞光电 | 指 | 哈尔滨鑒霞光电技术有限公司，为奥瑞德有限的控股子公司 |
| 秋硕公司 | 指 | 哈尔滨秋硕半导体科技有限公司，为秋冠光电的全资子公司 |
| 北京智算力 | 指 | 北京智算力数字科技有限公司，为公司的全资子公司 |
| 深圳智算力 | 指 | 深圳市智算力数字科技有限公司，为公司的全资子公司 |
| 算力融合（上海） | 指 | 算力融合（上海）数字科技有限公司，为公司的全资子公司 |
| 哈尔滨智圭 | 指 | 哈尔滨智圭光电科技有限公司，为公司的全资子公司 |
| 安徽探维 | 指 | 安徽探维算云数字科技有限公司，为北京智算力的全资子公司 |
| 克融云算合伙企业 | 指 | 新疆克融云算信息产业发展合伙企业（有限合伙），报告期内为公司并表企业 |
| 克融云算 | 指 | 新疆克融云算数字科技有限公司，报告期内为公司并表企业 |
| 《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、本期 | 指 | 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 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 |
| AI Infra | 指 | AI Infrastructure，即人工智能基础设施，是支撑人工智能和大模 |

| | | |
|-----------------|---|--|
| | | 型的底座，包括硬件、软件、工具链和优化方法等，是一个整体解决方案。它在 AI 产业中起着承上启下的作用，因为 AI 由算力驱动，而算力的发挥取决于 AI Infra 层的优化和支持 |
| IDC | 指 | Internet Data Center，即互联网数据中心，是一种提供稳定带宽、完备机房环境的信息基础设施。IDC 的主要作用包括为企业提供服务器托管和租用服务，使得企业无需自己建立专门机房、铺设通信线路或聘请网络工程师，从而节约成本并提高效率 |
| 训练 | 指 | 在机器学习和人工智能领域，训练（Training）是使用大量已知数据（通常称为训练集）来训练模型的过程。这个过程的目的模型学习数据中的模式和特征，以便能够对新的、未知的数据做出准确的预测或分类 |
| 精调 | 指 | 在机器学习和人工智能领域，精调（Fine-tuning）是利用一个在大型数据集上已经训练好的模型（通常是通用模型），并在此基础上进行额外的训练，以适应特定的任务或数据集 |
| 推理 | 指 | 在机器学习和人工智能领域，推理（Inference）是使用一个已经训练好的模型来对新的、未见过的数据进行预测或分类的过程。这个过程是模型应用的核心部分，因为它允许模型将其从训练数据中学到的知识应用到实际问题 |
| PUE | 指 | PUE（Power Usage Effectiveness，电源使用效率）是评价数据中心能源效率的一个重要指标。PUE 值是一个大于 1 的数值，越接近 1 表示数据中心用于 IT 设备以外的能耗越低，即越节能 |
| 衬底 | 指 | LED 外延生长的载体，用于制造 LED 芯片的主要原材料之一 |
| 芯片 | 指 | LED 中实现电-光转化功能的核心单元 |
| 单晶炉/蓝宝石晶体生长专用设备 | 指 | 在真空状态下，通过加热将氧化铝原材料熔化，再通过控制温度使其重新结晶生长蓝宝石单晶的设备 |
| 重大资产重组、借壳上市 | 指 | 公司重大资产重组及向左洪波等原奥瑞德有限股东发行股份购买资产并募集配套资金事项 |

注：本报告中，若出现总数与各明细数直接相加之和尾数不符的情况，为四舍五入原因造成。

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 | 付玉春 |

二、联系人和联系方式

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

三、基本情况变更简介

| | |
|---------------|--|
| 公司注册地址 | 哈尔滨市松北区智谷大街288号深圳（哈尔滨）产业园区科创总部3号楼A区2栋5层 |
| 公司注册地址的历史变更情况 | 2019年4月，公司注册地址由重庆市沙坪坝区天星桥21号变更至哈尔滨市高新技术产业开发区九洲路1377号制品加工一车间；2023年4月，公司注册地址变更为哈尔滨市松北区智谷大街288号深圳（哈尔滨）产业园区科创总部3号楼A区2栋5层 |
| 公司办公地址 | 哈尔滨市松北区智谷大街288号深圳（哈尔滨）产业园区科创总部A区2栋5层 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 150000 |
| 公司网址 | www.aurora-sapphire.cn |
| 电子信箱 | zhengquan@aurora-sapphire.cn |

四、信息披露及备置地点变更情况简介

| | |
|---------------|--|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》 |
| 登载半年度报告的网站地址 | www.sse.com.cn; www.cs.com.cn; www.cnstock.com; www.stcn.com; www.zqrb.cn |
| 公司半年度报告备置地点 | 公司董事会办公室 |

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 | 199,191,036.16 | 124,962,857.70 | 59.40 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -5,277,902.98 | -60,613,928.68 | 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 | -20,155,093.39 | -31,607,674.36 | 不适用 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -72,977,936.38 | -183,111,590.76 | 不适用 |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年 度末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 1,055,115,456.43 | 1,060,393,359.41 | -0.50 |
| 总资产 | 2,199,206,728.86 | 2,173,922,897.17 | 1.16 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 本报告期 | 上年 | 本报告期比上 |
|--------|------|----|--------|
|--------|------|----|--------|

| | (1-6月) | 同期 | 年同期增减(%) |
|-------------------------|---------|---------|----------|
| 基本每股收益(元/股) | -0.0019 | -0.0219 | 不适用 |
| 稀释每股收益(元/股) | -0.0019 | -0.0219 | 不适用 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | -0.0073 | -0.0114 | 不适用 |
| 加权平均净资产收益率(%) | -0.4990 | -3.55 | 不适用 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | -1.9055 | -1.85 | 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：

营业收入同比增加 7,422.82 万元，同比上涨 59.40%。公司投资建设的算力租赁项目于 2023 年 11 月开始陆续投入运营，报告期内已实现稳定的算力综合服务业务收入，蓝宝石业务收入同比增加，导致公司总体营业收入同比大幅增加。

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为-527.79 万元，同比减亏 5,533.60 万元，主要由于本期销售毛利同比增加，中小股东诉讼赔偿款同比减少所致。

3、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润指标说明：

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益同比减亏 1,145.26 万元，主要由于本期销售毛利同比增加所致。

4、经营活动产生的现金流量净额指标说明：

经营活动产生的现金流量净额同比增加 11,013.37 万元，主要由于本期销售商品、提供劳务收到的现金同比增加所致。

5、归属于上市公司股东的净资产指标说明：

归属于上市公司股东的净资产同比减少 527.79 万元，主要由于本期亏损所致。

6、总资产指标说明：

总资产同比增加 2,528.38 万元，主要由于其他非流动资产同比增加所致。

7、基本每股收益指标说明：

基本每股收益同比增加 0.02 元，主要由于本期亏损减少，从而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为-0.4990%，主要由于本期亏损所致。

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） |
|-----------------------------|--------------|---------|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | 215,142.59 | |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务 | 5,720,862.62 | |

| | | |
|--|---------------|--|
| 密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 2,135,051.17 | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 债务重组损益 | 7,421,827.28 | |
| 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等 | | |
| 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响 | | |
| 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用 | | |
| 对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的收益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 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 | -589,784.98 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 减：所得税影响额 | | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 25,908.27 | |
| 合计 | 14,877,190.41 | |

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

十、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）主营业务

报告期内，公司主营业务包括 1) 蓝宝石晶体材料、蓝宝石制品的研发、生产和销售；2) 算力业务，即算力综合服务业务。

1、蓝宝石产品

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

2、算力业务

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

公司建设的算力租赁一、二、三期项目主要用于满足大模型训练需求，算力集群均采用行业主流配置。克融云算“丝路新云绿色算力中心”项目主要用于满足大模型推理及精调需求，算力集群采用内置 8 卡 GPU 的推理服务器。

（二）经营模式

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

报告期内，公司算力综合服务业务收入占比大幅提升，已形成了较稳定的经营模式。公司采购服务器、交换机等设备，将相关设备部署在 IDC 机房内，建设算力集群，并将服务器的计算、存储资源以算力服务形式租给用户，用户根据其实际需求获得所需算力资源，公司根据客户不同需求，提供设备组网、运维、软硬件故障排除等服务。算力综合服务业务的盈利模式主要来源于于

租金收入与运营成本之差，其中运营成本包括固定资产的折旧费用、数据中心的日常运营开销、IDC 机房的租金以及人员成本等。

（三）主要的业绩驱动因素

2024 年上半年，公司业绩驱动因素为蓝宝石业务持续开展，算力综合服务业务稳定盈利。

1、报告期内，公司蓝宝石业务板块产销量有所恢复，收入同比有所增加，实现营业收入 13,616.82 万元，同比上升 35.48%。蓝宝石业务目前仍处于亏损状态，但对比去年同期，亏损有所收窄。

2、报告期内，公司算力业务板块收入大幅增长，实现营业收入 6,302.29 万元，占公司营业收入总额的 31.64%，为公司创造毛利 2,455.61 万元。

得益于算力业务板块带来的营业收入和利润，公司报告期内营业收入同比增长 59.40%，且上半年同比减亏 5,533.60 万元，其中公司第二季度已实现扭亏为盈。

（四）行业情况

1、蓝宝石行业情况

蓝宝石是 GaN 基高亮度蓝光 LED 芯片的主要衬底材料。近年来，LED 照明市场增长动力不足，LED 照明芯片环节竞争激烈，从衬底材料生产端到芯片厂商均面临了较大的价格压力。基于 LED 照明产品的刚需属性，蓝宝石产品需求未发生较大变化，但报告期内，产品价格依然持续走低。据集邦咨询（TrendForce）预估，2025 年到 2028 年 LED 照明二次替换需求将达到高峰，二次替换需求将给 LED 照明市场带来新的发展动能。

LED 显示方面的应用，据 Pjtime.com 不完全统计，2024 年上半年已有 16 个与 LED 显示有关的项目签约，Mini-LED、Micro-LED 依然保持着良好发展势头，国家和各地政府也一直在出台相关政策支持 LED 显示技术的应用深化。报告期内，工业和信息化部等七部门发布的《关于推动未来产业创新发展的实施意见》中也将打造创新标志性产品列为重点任务，其中对新型显示方面的要求为“加快量子点显示、全息显示等研究，突破 Micro-LED、激光、印刷等显示技术并实现规模化应用”。发展新质生产力、推进新型工业化及加速半导体产业发展等国家战略给 Mini-LED、Micro-LED 新型显示产业发展带来重大发展机遇。蓝宝石材料作为 LED 芯片主要原材料仍有较好的发展机遇。

2、算力行业情况

算力作为数字经济时代最核心的生产力之一，已成为推动经济社会发展的重要引擎，是科技创新、产业高质量发展的重要基础。中国信息通信研究院测算，算力每投入 1 元，将带动 3-4 元的 GDP 经济增长。算力的发展对经济增长具有重要驱动作用。

近年来，国家及各地区为支持算力行业发展出台了一系列的政策，多个政策中都重点强调了要加强和完善算力基础设施建设。2023 年度，中共中央、国务院印发了《数字中国建设整体布局规划》，提出“系统优化算力基础设施布局”。2023 年 10 月，工业和信息化部等六部委发布了《算力基础设施高质量发展行动计划》，将优化算力设施建设布局作为本次行动计划的主要任务之一。2024 年上半年，北京市出台了《北京市算力基础设施建设实施方案（2024—2027 年）》，上海市通信管理局会同市委网信办、市发展改革委、市数据局等十一部门研究制定并发布了《上海市智能算力基础设施高质量发展“算力浦江”智算行动实施方案（2024-2025 年）》，此外，多个省份也陆续出台了支持算力基础设施发展的相关政策。

报告期内，在国家政策的支持下，同时伴随大模型加速向垂直行业和领域渗透、AI 原生应用落地以及多模态大模型快速发展，智能算力市场保持着高增长态势，公司从事的算力综合服务业务具有良好的发展前景。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）产品质量及综合服务能力优势

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

公司开展算力综合服务业务，在向客户交付项目及提供服务过程中，在设备组网、运维、软硬件故障排除、集群交付及其他售后服务等方面逐渐积累了较丰富的算力集群建设、运营经验，形成了公司的综合服务能力优势。

（二）客户优势

蓝宝石业务方面，公司持续专注于蓝宝石材料的生产和研发，经过十几年的发展，凭借产品质量优势和综合服务能力，公司获得了良好的市场口碑，积累了一批优质的客户资源。算力综合服务业务方面，公司遵循大客户和中小客户相结合的客户开拓策略，现有客户涵盖运营商、大模型训练公司、科研机构及大学院校等多个维度，丰富多元的客户群为公司算力业务的进一步发展奠定了坚实的客户基础。

三、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司实现营业收入 19,919.10 万元，同比增加 59.40%；实现归属于母公司所有者的净利润-527.79 万元，同比减亏 5,533.60 万元。截至 2024 年 6 月 30 日，公司总资产为 219,920.67 万元，比年初增加 1.16%；公司归属于上市公司股东的所有者权益 105,511.55 万元，比年初减少 0.50%。

2024 年上半年，公司按既定的“蓝宝石材料生产制造+算力综合服务业务”双业务驱动的发展模式，以增加经营收入、增利减亏为目标，进一步稳定蓝宝石业务，并逐步扩大公司在算力服务方向的产业布局。公司在努力做好经营同时，也持续关注投资者权益保护工作。报告期内，重点开展了以下几方面工作：

1、蓝宝石业务方面

报告期内，受市场环境的影响，蓝宝石产品价格依然在下降，为应对严峻的市场形势，保持公司产品竞争力及市场占有率，公司通过工艺改良、设备改造、产线合理规划、产品结构调整、加强人员管理、精细化运营等措施提高生产效率、提升良率，在保障质量的前提下，尽量降低产品生产成本。同时，报告期内公司处置了部分闲置或已无使用价值的设备及库存商品，优化资产结构，有效回流现金。通过上述措施，报告期内蓝宝石业务板块毛利率由负转正，且二季度蓝宝石业务亏损环比降低，上半年蓝宝石业务实现营业收入 13,616.82 万元，毛利 851.24 万元。公司下半年将持续开展降本增效工作，着力剥离无效、低效资产，降低业绩拖累。

2、算力服务业务方面

公司看好生成式人工智能的发展前景，重点投入 AI Infra（AI 基础设施）赛道。公司投资的算力租赁一、二、三期项目在报告期内稳定运营，主要以专属计算集群的方式向客户提供算力综合服务，满足用户的大模型训练需求。报告期内，公司算力业务板块产生营业收入 6,302.29 万元，占上半年营业收入总额的 31.64%，得益于算力业务上半年产生毛利 2,455.61 万元，公司总体亏损大幅收窄。

报告期内，公司与政府合作方面取得了阶段性进展。公司与克拉玛依市云计算产业投资开发有限公司（以下简称“克拉玛依云投”）共同投资设立了克融云算，从事智算中心相关业务。克融云算建设的“丝路新云绿色算力中心”项目通过对存量的 IDC 进行绿色低碳智能化改造，改造后绿电使用占比可超过 50%，PUE 低至 1.2 以下。本项目一期计划建设包括 2,000 台 GPU 服务器的推理集群，FP16 稠密算力规模可达 5,000P。报告期内，服务器陆续到货，预计可在 2024 年第四季度完成全部上线运营。本项目目前已获得国家开发银行新疆维吾尔自治区分行的 3 亿元贷款授信支持。同时，公司开始搭建面向用户端的云平台，未来将以公有云的形式为客户提供 GPU 算力服务，主要用于满足用户的大模型推理需求。目前云平台已在内测中，预计将于年内上线运营。

报告期内，北京智算力中标安庆算力运营项目，获得了安庆智算中心的运营权。未来，公司还将持续与各地政府开展多层次、多方式的合作，借助政府资源，充分发挥公司算力运营经验及客户优势，持续深化公司算力业务的产业布局，努力将公司打造成为一流的算力综合服务供应商。

3、投资者保护方面

报告期内，受多重因素影响，公司股价出现较大波动，为提振投资者信心，维护股东特别是中小股东的利益，亦基于对公司未来发展的信心和对公司长期投资价值的认可，公司部分董事、管理层承诺增持公司股份。同时，公司综合考虑经营、财务状况，也提出了以 5,000 万元到 10,000 万元的自有资金进行股份回购的计划。

公司证券虚假陈述责任纠纷案件诉讼时效已于 2023 年 7 月 18 日到期。报告期内，公司对诉讼时效届满前向公司主张权利的投资者履行了赔付义务。

公司通过司法程序推进业绩补偿义务人履行补偿义务，报告期内公司已取得一审判决，鉴于判决结果与前期诉请有一定差异，为最大程度保障全体股东权益，公司提起上诉。截至本报告披露日，上诉已被受理。公司已穷尽一切可行手段最大程度维护了全体股东的利益。

未来，公司将继续努力做好经营，尽快恢复盈利能力，通过更多方式积极回报股东，让股东共享公司的发展成果，切实保护投资者利益。

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

报告期内，公司算力业务板块营业收入大幅提升，共计 6,302.29 万元，占上半年营业收入总额的 31.64%。

四、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 199,191,036.16 元，较上年增加 74,228,178.46 元，同比上涨 59.40%；实现归属于上市公司股东的净利润-5,277,902.98 元，同比减亏 55,336,025.70 元；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-20,155,093.39 元，同比减亏 11,452,580.97 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 | 199,191,036.16 | 124,962,857.70 | 59.40 |
| 营业成本 | 166,122,582.95 | 114,618,036.36 | 44.94 |
| 销售费用 | 2,136,146.26 | 1,573,432.77 | 35.76 |
| 管理费用 | 49,715,232.28 | 45,220,180.61 | 9.94 |
| 财务费用 | -1,020,878.98 | -8,122,374.16 | 不适用 |
| 研发费用 | 7,522,449.83 | 8,377,353.55 | -10.20 |
| 其他收益 | 5,720,862.62 | 4,071,571.63 | 40.51 |
| 投资收益 | 7,421,827.28 | -38,127.31 | 不适用 |
| 信用减值损失 | 8,463,667.38 | 13,901,628.40 | -39.12 |
| 资产处置收益 | 215,142.59 | 4,927.97 | 4,265.74 |
| 营业外收入 | 40,499.92 | 142,605.79 | -71.60 |
| 营业外支出 | 630,284.90 | 33,360,643.41 | -98.11 |
| 所得税费用 | -440,702.69 | 6,451,493.40 | -106.83 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -72,977,936.38 | -183,111,590.76 | 不适用 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -143,620,540.13 | -62,251,609.03 | 不适用 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 191,948,627.12 | 919,627,102.63 | -79.13 |

营业收入变动原因说明：营业收入同比增加 7,422.82 万元。报告期内，公司蓝宝石业务、算力业务收入均同比增加，导致公司总体营业收入同比增加；

营业成本变动原因说明：营业成本同比增加 5,150.45 万元，主要由于本期营业收入增加，营业成本同步增加所致；

管理费用变动原因说明：管理费用同比增加 449.51 万元，主要由于本期人员工资增加所致；

财务费用变动原因说明：财务费用同比增加 710.15 万元，主要由于本期利息收入减少所致；

研发费用变动原因说明：研发费用同比减少 85.49 万元，主要由于本期研发投入费用化金额减少所致；

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 11,013.37 万元，主要由于本期销售商品、提供劳务收到的现金同比增加所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的现金流量净额同比减少 8,136.89 万元，主要由于本期购置长期资产支出以及对外投资增加所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金流量净额同比减少 72,767.85 万元，主要由于本期公司收到管理人支付的重整投资人投资款减少所致；

其他收益变动原因说明：其他收益同比增加 164.93 万元，主要由于本期收到的政府补助同比增加所致；

投资收益变动原因说明：投资收益同比增加 746 万元，主要由于本期取得债务重组收益所致；

信用减值损失变动原因说明：信用减值损失同比减少 543.80 万元，主要由于本期计提坏账损失减少所致；

营业外支出变动原因说明：营业外支出同比减少 3,273.04 万元，主要由于本期中小投资者诉

讼赔付同比减少所致；

所得税费用变动原因说明：所得税费用同比减少 689.22 万元，主要由于本期递延所得税费用减少所致。

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

报告期内，公司算力综合服务业务形成稳定收入，收入占比约 31.64%。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

本期非主营业务导致利润重大变化主要原因为债务重组收益同比增加以及中小投资者诉讼赔偿同比减少。

(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 |
|---------|----------------|------------------|----------------|------------------|---------------------|-----------------------------|
| 应收款项融资 | 17,198,723.98 | 0.78 | 60,883,338.27 | 2.80 | -71.75 | 本期末大型银行承兑汇票余额减少所致 |
| 预付账款 | 9,858,934.22 | 0.45 | 4,966,092.46 | 0.23 | 98.52 | 本期支付供应商预付款增加所致 |
| 其他应收款净额 | 53,102,340.99 | 2.41 | 96,270,846.67 | 4.43 | -44.84 | 本期管理人将部分重整投资款支付给公司并偿付公司债务所致 |
| 长期待摊费用 | 12,600,668.76 | 0.57 | 9,439,639.61 | 0.43 | 33.49 | 本期待摊装修费用增加所致 |
| 其他非流动资产 | 158,245,120.00 | 7.20 | 72,209,209.99 | 3.32 | 119.15 | 本期预付设备款增加所致 |
| 短期借款 | 32,159,709.21 | 1.46 | 12,971,919.48 | 0.60 | 147.92 | 本期新增金融机构借款所致 |
| 合同负债 | 36,754,812.11 | 1.67 | 25,361,912.92 | 1.17 | 44.92 | 本期预收货款增加所致 |
| 其他应付款 | 60,804,127.48 | 2.76 | 103,588,973.67 | 4.77 | -41.30 | 本期重整管理人偿付公司债务所致 |
| 其中：应付利息 | 5,278,853.64 | 0.24 | 3,988,017.40 | 0.18 | 32.37 | 本期金融机构利息增加所致 |
| 其他流动负债 | 28,940,727.78 | 1.32 | 18,085,955.57 | 0.83 | 60.02 | 本期已背书尚未到期的票据增加所致 |
| 其他非流动负债 | 147,667,600.00 | 6.71 | 27,667,600.00 | 1.27 | 433.72 | 本期克融云算合伙企业收到其他合伙人投资款所致 |

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

| 项目 | 期末账面价值 (元) | 受限原因 |
|--------------------|----------------|----------------|
| 一、用于担保的资产 | | |
| 房屋建筑物 | 123,160,796.74 | 冻结、抵押 |
| 土地使用权 | 39,383,236.54 | 冻结、抵押 |
| 机器设备 | 44,763,167.03 | 冻结、抵押 |
| 专用设备 | 3,389,003.80 | 冻结、抵押 |
| 二、其他原因造成所有权受到限制的资产 | | |
| 货币资金 | 9,759,886.76 | 法院冻结银行存款、保证金账户 |

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

报告期内，公司出资人民币 7,800 万元，算力融合（上海）出资人民币 200 万元，克拉玛依云投出资人民币 12,000 万元，共同投资设立克融云算合伙企业，成立日期 2024 年 4 月 3 日。

新疆克融云算信息产业发展合伙企业（有限合伙）成立后，该合伙企业出资人民币 19,900 万元，公司出资人民币 100 万元，共同投资设立了克融云算，成立日期 2024 年 4 月 11 日。

北京智算力投资设立了全资子公司安徽探维，注册资本 6,300 万元，成立日期 2024 年 6 月 17 日。

(1).重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资公司名称 | 主要业务 | 标的是否 是主营 投资业务 | 投资方式 | 投资金额 | 持股比例 | 是否并表 | 报表科目 (如适用) | 资金来源 | 合作方 (如适用) | 投资期限 (如有) | 截至资产负债表日的进展情况 | 预计收益 (如有) | 本期损益影响 | 是否涉诉 | 披露日期 (如有) | 披露索引 (如有) |
|----------|---|---------------------|------|---------------|-------|------|---------------|------|--------------------|--------------|---------------|--------------|-------------|------|--------------|-----------------------|
| 克融云算合伙企业 | 一般项目：以自有资金从事投资活动；自有资金投资的资产管理服务；创业投资(限投资未上市企业) | 是 | 新设 | 80,000,000.00 | 40% | 是 | | 自有资金 | 克拉玛依市云计算产业投资开发有限公司 | 10年 | 不适用 | | -850.08 | 否 | 2024年4月2日 | 临 2024-015、临 2024-048 |
| 克融云算 | 一般项目：数字文化创意软件开发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；软 | 否 | 新设 | 1,000,000.00 | 0.50% | 是 | | 自有资金 | 克融云算合伙企业 | | 不适用 | | -394,771.18 | 否 | 2024年4月2日 | 临 2024-015、临 2024-048 |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| <p>件开发；云计算装备技术服务；人工智能基础软件开发；人工智能应用软件开发；软件外包服务；数字技术服务；商用密码产品生产；网络与信息安全软件开发；5G 通信技术服务；互联网数据服务；信息系统集成服务；信息系统运行维护服务；数据处理和存储支持服务；计算机系统服务；智能控制系统集成；人工智能公共服务平台技术咨询；人工智能公共数据平台；互联网销售（除销售需要许可的商品）；计算机及通讯设备租赁；计算机软硬件及辅助设备批发；计算机软硬件及辅助设备零售；网络设备销售；互联网设备销售；电子产品销</p> | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|------|--|---|----|---------------|------|---|--|------|--|--|--|--|--|---|--|
| | 售；物联网设备销售；云计算设备销售；光通信设备销售；软件销售；信息安全设备销售；集成电路销售；会议及展览服务；电子元器件与机电组件设备销售；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；人工智能硬件销售。许可项目：互联网信息服务；第二类增值电信业务；第一类增值电信业务；基础电信业务 | | | | | | | | | | | | | | |
| 安徽探维 | 技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；云计算装备技术服务；人工智能基础软件开发；人工智能应用软件开发；软件外包服务；数字技术服务；数字文化创意软件开发；商用密码产品生产；网络与信息 | 否 | 新设 | 63,000,000.00 | 100% | 是 | | 自有资金 | | | | | | 否 | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| <p>安全软件开发；5G 通信技术服务；互 联网数据服务；信 息系统集成服务； 信息系统运行维护 服务；数据处理和 存储支持服务；计 算机系统服务；智 能控制系统集成； 人工智能公共服务 平台技术咨询服 务；人工智能公共 数据平台；互联网 销售（除销售需要 许可的商品）；计 算机及通讯设备租 赁；计算机软硬件 及辅助设备批发； 计算机软硬件及辅 助设备零售；网络 设备销售；互联网 设备销售；电子产 品销售；物联网设 备销售；云计算设 备销售；光通信设 备销售；软件销 售；信息安全设备 销售；集成电路销 售；会议及展览服 务；电子元器件与 机电组件设备销</p> | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|----|--|---|---|----------------|---|---|---|---|---|---|---|--|--|---|---|---|--|
| | 售；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；人工智能硬件销售。许可项目：第一类增值电信业务；互联网信息服务；第二类增值电信业务；基础电信业务 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合计 | / | / | / | 144,000,000.00 | / | / | / | / | / | / | / | | | / | / | / | |

注：公司直接持有克融云算 0.5% 的股权，通过克融云算合伙企业间接持有克融云算 39.8% 股权。自 2024 年 7 月 1 日开始克融云算合伙企业、克融云算不再纳入公司合并报表范围，具体详见本报告中关于资产负债表日后事项的有关说明。

(2). 重大的非股权投资

√适用 □不适用

报告期内，公司子公司投资建设算力集群三期，项目投资资金来源为公司破产重整收到的重整投资款。算力集群三期项目投资约 1.75 亿元，集群于 2024 年 2 月投入运营，并在本报告期内形成了稳定的算力综合服务收入。具体详见公司于 2024 年 1 月 23 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《关于对外投资项目的公告》(公告编号:临 2024-006)。

报告期内，公司中标安庆算力中心运营项目，公司将与安庆龙科建设发展有限责任公司（以下简称“安庆龙建发展”）共同出资采购项目运营所需算力产品，货值约 2.1 亿元（最终货值以批复的运营方案中确定的产品总货值为准），北京智算力作为中标人承担的设备采购款不低于总货值的 30%，安庆龙建发展承担的设备采购款不高于总货值的 70%。具体详见公司分别于 2024 年 4 月 18 日、2024 年 4 月 30 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《关于参与投标暨对外投资的公告》、《关于收到中标通知书的公告》(公告编号:临 2024-017、临 2024-028)。

(3). 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 资产类别 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售/赎回金额 | 其他变动 | 期末数 |
|-----------|---------------|------------|---------------|---------|--------|-----------|----------------|---------------|
| 应收款项融资 | 60,883,338.27 | | | | | | -43,684,614.29 | 17,198,723.98 |
| 其他非流动金融资产 | 4,000,000.00 | | | | | | 6,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 合计 | 64,883,338.27 | | | | | | -37,684,614.29 | 27,198,723.98 |

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

(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) | 营业收入(元) |
|-------|--|------------------|------------------|-----------------|---------------|---------------|
| 奥瑞德有限 | 蓝宝石晶体材料、半导体衬底晶圆、衬底片、光电窗口材料、激光窗口材料及光电功能材料、光电涂层材料、光纤连接器接头的生产销售及进出口贸易；晶体生长设备、加工设备、专用刀具研制、开发、制造、租赁、销售及进出口贸易；蓝宝石生产技术开发、技术咨询、技术培训、技术服务；陶瓷材料、复合材料制品、工模具、机械加工刀具、工矿配套机电产品、五金建材、化工原材料（化学危险品、毒品除外）的生产销售及进出口贸易；玻璃热弯、成型及光学加工设备的研发、制造、销售及进出口贸易；光电薄膜、量子点薄膜、功能性镀膜、类金刚石镀膜产品及装备的研发、制造、销售及进出口贸易；LED灯及光模组、QLED模组、OLED模组、显示屏、显示器件、模组及机器设备的研发、制造、销售及进出口贸易；蓝宝石工艺品的研发、制造、销售及进出口贸易（以上项目国家法律、法规和国务院决定禁止或限制的除外） | 1,175,999.984.00 | 1,238,912,610.22 | 318,971,353.87 | 32,261,425.82 | 20,115,362.99 |
| 秋冠光电 | 半导体衬底材料、光电功能材料及相关新材料及制品的研发、生产与销售；人工晶体及新材料专用装备的研发、生产与销售；光电技术开发；蓝宝石材料集成封装芯片、高导热透明支架、照明芯片、LED灯具的研发、生产、销售；LED封装材料的销售；新材料领域技术、节能技术开发、节能技术咨询、技术服务及转让；货物进出口及技术进出口 | 560,000.00 | 345,629,234.66 | 51,814,728.63 | -8,724,652.73 | 20,300,211.93 |
| 秋硕公司 | 无机非金属、半导体材料、光学元件毛坯，半导体分立器件、电子元器件的技术开发及生产；工模具、刀具、机电产品，五金建材技术开发和生产；化工产品（不含易燃易爆品、危险品、剧毒品）技术开发；销售：化工产品（不含易燃易爆品、危险品、剧毒品）；技术进出口、货物进出口 | 5,000,000.00 | 141,667,449.32 | -175,122,627.38 | -74,339.32 | 77,112,730.79 |
| 北京智算力 | 一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；软件开发；云计算装备技术服务；人工智能基础软件开发；人工智能应用软件开发；软件外包服务；数字技术服务；数字文化创意软件开发；商用密码产品生产；网络与信息安全软件开发；5G通信技术服务；互联网数据服务；信息系统集成服务；信息系统运行维护服务；数据处理和存储支持服务；计算机系统服务；智能控制系统集成；人工智能公共服务平台技术咨询服务；人工智能公共数据平台；互联网销售 | 30,000,000.00 | 438,716,620.46 | 24,742,561.52 | -2,555,570.59 | 36,997,697.03 |

| 公司名称 | 经营范围 | 注册资本(元) | 总资产(元) | 净资产(元) | 归属母公司净利润(元) | 营业收入(元) |
|----------|--|---------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| | (除销售需要许可的商品); 计算机及通讯设备租赁; 计算机软硬件及辅助设备批发; 计算机软硬件及辅助设备零售; 网络设备销售; 互联网设备销售; 电子产品销售; 物联网设备销售; 云计算设备销售; 光通信设备销售; 软件销售; 信息安全设备销售; 集成电路销售; 会议及展览服务; 电子元器件与机电组件设备销售; 信息咨询服务(不含许可类信息咨询服务); 人工智能硬件销售。(除依法须经批准的项目外, 凭营业执照依法自主开展经营活动) 许可项目: 第一类增值电信业务; 互联网信息服务; 第二类增值电信业务; 基础电信业务 | | | | | |
| 盛霞光电 | 光电技术开发; 蓝宝石材料集成封装芯片、高导热透明支架、照明芯片、室内、路灯、亮化工程灯具及特殊照明等LED灯具的研发、生产、销售、代工; LED封装材料的销售; 光电设备租赁; 节能技术开发、技术咨询及技术服务; 货物进出口 | 40,000,000.00 | 48,953,730.35 | 24,828,262.10 | -3,180,071.56 | 17,269,521.68 |
| 算力融合(上海) | 一般项目: 技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广; 软件开发; 网络与信息安全软件开发; 工业互联网数据服务; 信息技术咨询服务; 信息系统运行维护服务; 数据处理和存储支持服务; 计算机及通讯设备租赁; 计算机系统服务; 计算机软硬件及辅助设备批发; 计算机软硬件及辅助设备零售; 网络设备销售; 电子产品销售; 物联网设备销售; 云计算设备销售; 光通信设备销售; 软件销售; 信息安全设备销售; 计算器设备销售; 信息系统集成服务; 集成电路销售; 会议及展览服务; 人工智能应用软件开发; 智能控制系统集成; 电子元器件零售; 信息咨询服务(不含许可类信息咨询服务); 互联网销售(除销售需要许可的商品); 人工智能公共服务平台技术咨询服务。(除依法须经批准的项目外, 凭营业执照依法自主开展经营活动) | 10,000,000.00 | 21,748,892.98 | -2,399,455.46 | -5,614,753.29 | - |
| 深圳市算力 | 技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广; 软件开发; 云计算装备技术服务; 人工智能基础软件开发; 人工智能应用软件开发; 软件外包服务; 数字技术服务; 数字文化创意软件开发; 商用密码产品生产; 网络与信息安全软件开发; 5G通信技术服务; 互联网数据服务; 信息系统集成服务; 信息系统运行维护服务; 数据处理和存储支持服务; 计算机系统服务; 智能控制系统集成; 人工智能公共服务平台技术咨询服务; 人工智能公共数据平台; 互联网销售(除销售需要许可的商品); 计算机及通讯设备租赁; 计算机软硬件及辅助设备批发; 计算机软硬件及辅助设备零售; 网络设备销售; 互联网设备销售; 电子产品销售; 物联网设备销售; 云计算设备销售; 光通信设备销售; 软件销售; 信息安全设备销售; 集成电路销售; 会议及展览服务; 电子元器件与机电组件设备销售; 信息咨询服务(不含许可类信息咨询服务); 人工智能硬件销售。(除 | 30,000,000.00 | 240,709,380.84 | 33,908,687.91 | 5,197,428.24 | 63,857,013.56 |

| 公司名称 | 经营范围 | 注册资本(元) | 总资产(元) | 净资产(元) | 归属母公司净利润(元) | 营业收入(元) |
|--------|--|----------------|----------------|-----------------|---------------|---------------|
| | 依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)第一类增值电信业务；第二类增值电信业务；基础电信业务；互联网信息服务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准) | | | | | |
| 智圭光电 | 一般项目：光电子器件制造；电子元器件制造；电子专用材料研发；半导体照明器件制造；半导体器件专用设备制造；新材料技术研发；半导体分立器件销售；专用设备制造（不含许可类专业设备制造）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；技术进出口；货物进出口；五金产品批发；五金产品研发；五金产品制造 | 30,000,000.00 | 177,405,258.27 | 26,441,833.85 | -3,324,119.02 | 73,185,638.80 |
| 七台河奥瑞德 | 对蓝宝石晶体材料项目、半导体、激光及光电窗口材料项目进行投资与管理；蓝宝石生产技术开发、技术咨询、技术服务，工矿机械配件、机电产品、五金、建材(不含木材、危险化学品)生产、销售；经销化工原料(不含危险化学品)、进出口贸易(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动) | 170,000,000.00 | 134,615,469.83 | -170,176,106.80 | 1,456,885.29 | 5,084,070.84 |

(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、蓝宝石业务，主要面对风险：

(1) 市场竞争加剧风险

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

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

(2) 产品价格下降的风险

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

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

2、算力租赁业务方面，主要面对风险：

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

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

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

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

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

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

3、诉讼风险：

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

4、财务风险：

(1) 应收账款增加及发生坏账的风险

本期末公司应收账款账面价值 1.63 亿元，金额较大，若应收账款无法收回将产生坏账损失，将对公司经营产生不利影响。

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

(2) 资产被冻结风险

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

(3) 新业务投资风险

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

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

(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 |
|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|---|
| 2024 年第一次临时股东大会 | 2024 年 2 月 7 日 | www.sse.com.cn | 2024 年 2 月 8 日 | 审议通过以下议案： 1、关于 2024 年度融资及担保额度预计的议案 2、关于规范经营范围表述、增加经营范围并修订《公司章程》的议案 |
| 2023 年年度股东大会 | 2024 年 6 月 21 日 | www.sse.com.cn | 2024 年 6 月 22 日 | 审议通过以下议案： 1、公司 2023 年度董事会工作报告 2、公司 2023 年度监事会工作报告 3、公司 2023 年度财务决算报告 4、公司 2023 年度利润分配预案 5、公司 2023 年年度报告及年度报告摘要 6、关于继续购买董事、监事及高级管理人员责任保险的议案 7、关于确认董事、高管 2023 年度薪酬的议案 8、关于确认监事 2023 年度薪酬的议案 9、关于修订《独立董事制度》的议案 10、关于制定《会计师事务所选聘制度》的议案 11、关于以集中竞价交易方式回购股份的议案 11.01 回购股份的目的 11.02 回购股份的种类 11.03 回购股份的方式 11.04 回购股份的实施期限 11.05 回购股份的用途、数量、占公司总股本的比例、资金总额 11.06 回购股份的价格或价格区间、定价原则 11.07 回购股份的资金来源 11.08 办理本次回购股份事宜的具体授权 |

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

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 |
|-----|---------|------|
| 江洋 | 董事长、总经理 | 离任 |
| 朱三高 | 财务总监 | 离任 |
| 付玉春 | 董事长 | 选举 |
| 朱三高 | 总经理 | 聘任 |
| 王晓辉 | 财务总监 | 聘任 |

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

公司董事会于 2024 年 7 月 5 日收到江洋先生、朱三高先生的书面辞职报告。江洋先生因个人原因，辞去公司第十届董事会董事长及公司总经理职务，朱三高先生因工作调整，辞去公司财务总监职务。同日，公司召开第十届董事会第十四次会议，经审议，公司选举付玉春先生为公司第十届董事会董事长，聘任朱三高先生为公司总经理、聘任王晓辉先生为公司财务总监。具体内容详见公司于 2024 年 7 月 6 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于变更公司董事长及部分高级管理人员的公告》（公告编号：临 2024-045）。

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） | 不适用 |
| 每 10 股派息数(元)（含税） | 不适用 |
| 每 10 股转增数（股） | 不适用 |
| 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

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

公司主要从事蓝宝石业务和算力综合服务业务。公司及所属子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位，公司在日常经营中重视安全生产和环境保护，坚持可持续发展。公司在发展的过程中高度重视安全生产和环境保护，坚持走可持续发展的道路。公司把节约能源、提高能效、减少环境污染作为企业持续、健康发展的内在动力。强化源头管控，过程检测，通过技术创新和设备改进实现节能减排；公司倡导绿色办公，升级 OA 系统推动办公无纸化进程；公司鼓励员工低碳生活和绿色出行；公司在生产中尽量采用环境友好型的生产工艺，致力于绿色环保运营，推动企业与环境的和谐发展。

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 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

公司通过内部宣传，增强员工节能降耗、环境保护的意识，从细小做起，在日常办公中注重节电、节水、节纸、绿色出行等，倡导员工养成节约适度、绿色低碳的工作和生活方式。公司将继续全面履行所承担的社会责任，推进公司绿色、健康、和谐发展，不断满足各利益相关方的需求，严格按照环保方面的相关法律法规的规定执行相关生产工作，在生产中强调善用资源和能源，践行可持续发展理念，最大程度降低对生态环境的影响，履行环境保护职责。报告期内，公司未发生环境事故。

(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

公司及子公司严格遵循节能环保的各项工作要求，持续实施并强化各项环保措施，旨在严防环境污染，守护自然生态。公司员工积极响应“绿色出行”，践行“低碳生活”理念，为环境改善和可持续发展做出贡献。公司通过实施无纸化办公等措施推行绿色办公。公司通过科学的节能

措施和生产技术优化升级，在推动公司健康发展的同时，积极采取各项措施减少碳排。公司通过实际行动将节能降耗融入日常生产和办公中，未来公司将持续开展减排降碳工作。

二、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 | 是否有履行期限 | 承诺期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------|---------|--------------------------------|--|---------|---------|---------------------|----------|--|---|
| 与重大资产重组相关的承诺 | 盈利预测及补偿 | 公司原控股股东左洪波、褚淑霞夫妇及其一致行动人李文秀、褚春波 | 在补偿期间，奥瑞德有限实现的累积实际净利润数额（扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东合并净利润）不低于累积预测净利润数额，即2015年与2016年实现的累积实际净利润数不低于69,229.58万元；2015年、2016年与2017年实现的累积实际净利润数不低于121,554.46万元。补偿年度内，如奥瑞德有限截至当期期末累积实际净利润数低于截至当期期末累积预测净利润数额，则承诺方应首先以通过本次重组而取得的股份（包括增发股份和标的股份）进行补偿。 | 2015年1月 | 是 | 2015年5月8日至2018年5月7日 | 否 | 由于左洪波、褚淑霞夫妇所持公司股份被冻结、轮候冻结，个人资产权利受限，暂未完成赔付。 | 左洪波、褚淑霞承诺将尽快解除个人财产冻结，回笼资金，解除所持股份的权利受限情况，争取早日完成股份赔付。公司已采取诉讼手段对补偿义务人进行追偿。 |

| | | | | | | | | |
|------|--|--|---------|---|--------------------------------------|---|----------------------|--|
| 股份限售 | 左洪波、褚淑霞夫妇及其一致行动人李文秀、褚春波 | 左洪波以持有的认购发行新增股份58,341,090股及受让太极集团持有的87,014,875股,合计145,434,697股;以及褚淑霞、李文秀、褚春波所持股份,自股份发行结束之日起36个月内不上市交易或转让,自股份发行结束之日起满36个月且奥瑞德有限资产减值测试报告公告之日起上述股东由于上市公司送红股、转增股本等原因增持的股份亦应遵守前述有关锁定期的约定。上述股份锁定期届满之时,如仍须按照《盈利预测补偿协议》向上市公司履行股份补偿义务且该等股份补偿义务尚未履行完毕的,上述锁定期延长至股份补偿义务履行完毕之日止 | 2015年1月 | 是 | 2015年5月8日至2018年5月7日;并限售至业绩补偿义务履行完毕之日 | 否 | 左洪波、褚淑霞所持股票部分已被司法拍卖。 | |
| 股份限售 | 鄂尔多斯市新联众管理咨询有限公司、深圳市神华投资集团有限公司、深圳市瑞盈价值创业投资合伙企业(有限合伙)和隋爱民 | 以其持有奥瑞德有限股权认购的上市公司增发股份,自该等股份登记至其名下之日起36个月内不得转让。上述股份锁定期届满之时,如仍须按照《盈利预测补偿协议》向上市公司履行股份补偿义务且该等股份补偿义务尚未履行完毕的,上述锁定期延长至股份补偿义务履行完毕之日止。 | 2015年1月 | 是 | 2015年5月8日至2018年5月7日,并限售至业绩补偿义务履行完毕之日 | 是 | | |
| 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 | 以其持股时间不足12个月的部分奥瑞德有限股权认购的上市公司增发股份,自该等股份登记至其名下之日起36个月内不得转让。上述股份锁定期届满之时,如仍须按照《盈利预测补偿协议》向上市公司履行股份补偿义务且该等股份补偿义务尚未履行完毕的,上 | 2015年1月 | 是 | 2015年5月8日至2018年5月7日并限售至业绩补偿义 | 是 | | |

| | | | | | | | | | |
|--------------|--------|---|--|------------|---|---------|---|--|--|
| | | 业（有限合伙） | 述锁定期延长至股份补偿义务履行完毕之日止。 | | | 务履行完毕之日 | | | |
| 与重大资产重组相关的承诺 | 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 | 否 | 长期 | 是 | | |
| 与重大资产重组相关的承诺 | 解决关联交易 | 左洪波、褚淑霞及其一致行动人李文秀、褚春波，江苏高投成长价值股权投资合伙企业（有限合伙）、哈尔滨工业大学实业开发总公司 | 作为上市公司的股东期间，本人/本公司/本企业及本人/本公司/本企业控制的其他公司、企业或者其他经济组织将减少并规范与上市公司、奥瑞德及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场原则以公允、合理的市场价格进行，根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批手续，不损害上市公司及其他股东的合法权益。 | 2014年9月15日 | 否 | 长期 | 是 | | |
| 与重大资产重组 | 其他 | 左洪波、褚淑霞及其一致行 | 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、 | 2014年9 | 否 | 长期 | 是 | | |

| | | | | | | | | | |
|--------------|----|-----------|--|-----------------|---|----|---|--|--|
| 组相关的承诺 | | 动人李文秀、褚春波 | 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。 | 月 15 日 | | | | | |
| 与重大资产重组相关的承诺 | 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 | 2014 年 9 月 15 日 | 否 | 长期 | 是 | | |

| | | | | | | | | | |
|----------|------|------------------|---|------------|---|-----------------------|---|--|--|
| | | | 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。 | | | | | | |
| 其他 承诺 | 股份限售 | 青岛智算 | 承诺在取得股份之日起36个月内不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的公司股份。 | 2022年12月 | 是 | 2023年2月17日至2026年2月16日 | 是 | | |
| | 股份限售 | 财务投资人 | 承诺在取得股份之日起12个月内不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的公司股份。 | 2022年12月 | 是 | 2023年2月17日至2024年2月16日 | 是 | | |
| | 其他 | 青岛智算 | 截至2022年12月31日12时，重整投资人已经支付2,000万元人民币至公司重整管理人账户用于支付公司违规担保债权人（万浩波、浙江国都控股有限公司、上海新黄浦投资管理有限公司）作为奥瑞德股份普通债权人所占用的偿债资源。如该等款项不足以弥补上述违规担保债权人作为奥瑞德股份普通债权人在重整程序中所占用的偿债资源，本单位将就差额部分以现金方式进行全额补足。 | 2023年3月22日 | 否 | 长期 | 是 | | |
| | 其他 | 左洪波、褚淑霞夫妇及其一致行动人 | 2023年1月6日，左洪波、褚淑霞夫妇及其一致行动人褚春波、李文秀分别出具了关于放弃表决权的承诺函，该承诺自褚淑霞、左 | 2023年2 | 否 | 长期 | 是 | | |

| | | | | | | | | | |
|--|--|--|---|------|--|--|--|--|--|
| | | | 洪波、褚春波、李文秀合计享有的上市公司股份权益低于青岛智算之日起生效。具体内容详见公司于2023年1月7日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于股东权益变动暨控股股东拟变更的提示性公告》（公告编号：临2023-005）。 | 月17日 | | | | | |
|--|--|--|---|------|--|--|--|--|--|

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

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 |
|-------------|----------|-----------|--|--------|-----------------------|--------------|-------------------|--------------------------|--------|-----------|
| 北京耀莱投资有限公司 | 非关联方 | 10,000.00 | 9.43 | 连带责任担保 | 2017-12-16至2021-12-15 | 951.31 | 0.90 | 根据《重整计划》清偿。偿债资源由重整投资人提供。 | 951.31 | 2024年12月前 |
| 合计 | / | 10,000.00 | / | / | / | 951.31 | / | / | 951.31 | / |
| 违规原因 | | | 公司原控股股东、实际控制人左洪波在未经公司审批情况下以公司名义签订担保合同。 | | | | | | | |
| 已采取的解决措施及进展 | | | 针对违规担保问题，公司已在《重整计划》中制定了妥善的解决方案。根据公司《重整计划》，就公司存在的违规担保问题，重整投资人支付不低于2,000万元用于弥补违规担保债权人作为公司普通债权人在重整程序中所占用的偿债资源。且2022年12月31日12时前，奥瑞德股份重整投资人已按《重整计划》规定支付了人民币2,000万元至管理人账户。且青岛智算已出具承诺：“截至2022年12月31日12时，重整投资人已经支付2,000万元” | | | | | | | |

| | |
|--|--|
| | <p>人民币至公司管理人账户用于支付前述违规担保债权人作为奥瑞德股份普通债权人所占用的偿债资源。如该等款项不足以弥补上述违规担保债权人作为奥瑞德股份普通债权人在重整程序中所占用的偿债资源，本单位将就差额部分以现金方式进行全额补足。”截至本报告披露日，公司为北京耀莱投资有限公司提供违规担保事项涉及未决诉讼，待法院作出生效判决后，该笔违规担保债务将按《重整计划》确定的偿还方案受偿。偿债资源为重整投资人支付的资金（除去已支付给其他违规担保债权人的资金，目前尚余 324.35 万元），不足部分由青岛智算提供。公司不再因此承担清偿责任，违规担保对公司的不利影响已消除。</p> |
|--|--|

四、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 |
|---|--|
| 上海新黄浦投资管理有限公司（简称“新黄浦”）与爱建信托签订《爱建耀莱单一资金信托信托合同》，成立“爱建耀莱单一资金信托计划”，信托资金为1亿元，用于向耀莱公司发放信托贷款。公司、左洪波分别与爱建信托签订《爱建耀莱单一资金信托保证合同》，此担保为违规担保。贷款期限届满，耀莱公司未履行还款义务，新黄浦提起诉讼。目前该案二审尚未判决。 | 临 2020-048 临 2021-052 临 2022-050 临 2024-009 |
| 七台河市吉伟煤焦有限公司因与七台河奥瑞德的供电合同纠纷向七台河市茄子河区人民法院提起诉讼，案件处于执行阶段。 | 临 2021-052 |
| 中小投资者以公司应承担证券虚假陈述的责任为由，向法院提起诉讼，要求公司就信息披露违法行为承担民事赔偿责任。公司证券虚假陈述责任纠纷案件诉讼时效已于2023年7月18日到期。目前相关案件均已一审判决或调解。 | 临 2022-007 临 2022-012 临 2022-041 临 2022-044 临 2022-082 临 2023-022 临 2023-064 临 2023-069 临 2023-073 临 2024-009 |
| 交通银行股份有限公司哈尔滨北新支行因与公司、奥瑞德有限、左洪波、褚淑霞、秋冠光电、江西新航科技有限公司、七台河奥瑞德、奥瑞德东莞的借款合同纠纷，向黑龙江省高级人民法院提起诉讼，案件已终审判决。目前公司、奥瑞德有限已按《重整计划》清偿，其余尚处于执行阶段。 | 临 2019-005 临 2019-089 临 2021-017 |
| 芜湖华融因与公司、奥瑞德有限、七台河奥瑞德、秋冠光电、左洪波、褚淑霞的借款合同纠纷，向北京市第二中级人民法院提起民事诉讼。目前公司、奥瑞德有限已按《重整计划》清偿。针对七台河奥瑞德、秋冠光电，法院已裁定终止本次执行。 | 临 2018-048 临 2019-005 临 2019-011 临 2019-011 临 2020-071 临 2022-076 |
| 奥瑞德有限因与湖北天宝光电科技有限公司买卖合同纠纷向哈尔滨市中级人民法院提起诉讼。湖北天宝光电科技有限公司已进入破产清算程序。 | 临 2020-046 |
| 龙江银行股份有限公司哈尔滨开发区支行因与公司、奥瑞德有限、秋冠光电、左洪波、褚淑霞等方的借款合同纠纷，向哈尔滨市南岗区人民法院提起诉讼，案件已一审判决。目前公司、奥瑞德有限已按《重整计划》清偿，其余尚处于执行阶段。 | 临 2022-044 临 2023-022 |
| 中信银行股份有限公司哈尔滨分行因与公司、奥瑞德有限、左洪波、褚淑霞、七 | 临 2022-014 |

| | |
|---|---|
| <p>台河奥瑞德的借款合同纠纷，公司、奥瑞德有限按《重整计划》清偿完毕，中信银行对担保人七台河奥瑞德向哈尔滨市南岗区人民法院提起诉讼，案件尚未判决；</p> <p>中信银行股份有限公司哈尔滨分行因与公司、秋冠光电、七台河奥瑞德的借款合同纠纷，向哈尔滨市南岗区人民法院提起诉讼，借款本金1,300万元，目前公司、奥瑞德有限已按《重整计划》清偿，其余尚处于执行阶段。</p> | <p>临 2022-017 临 2023-022 临 2023-067</p> |
| <p>公司就与左洪波、褚淑霞、江苏高投成长价值股权投资合伙企业（有限合伙）、深圳市瑞盈价值创业投资合伙企业（有限合伙）、苏州松禾成长二号创业投资中心（有限合伙）、深圳市神华投资集团有限公司、山南市玄通管理咨询有限公司（更名前名称为鄂尔多斯市东达天智管理咨询有限公司）、隋爱民之间关于业绩承诺补偿纠纷事项，向哈尔滨市中级人民法院提起诉讼，目前案件已一审判决，二审尚未开庭。</p> | <p>临 2023-080 临 2024-039</p> |

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 报告期内： | | | | | | | | | |
|------------------|------------|---------|--------|--------------------------|--------------|-------------------|------------|------------------------------------|--------------|
| 起诉(申请)方 | 应诉(被申请人)方 | 承担连带责任方 | 诉讼仲裁类型 | 诉讼(仲裁)基本情况 | 诉讼(仲裁)涉及金额 | 诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额 | 诉讼(仲裁)进展情况 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 |
| 东莞市创科材料科技有限公司 | 秋冠光电 | 无 | 民事诉讼 | 货款支付异议，原告诉求：支付原告货款及逾期违约金 | 2,390,152.50 | 否 | 二审判决 | 判决秋冠光电支付货款及利息。 | 执行中 |
| 广州市林得曼高新材料科技有限公司 | 秋冠光电 | 无 | 民事诉讼 | 货款支付异议，原告诉求：支付原告货款及逾期违约金 | 182,160.00 | 否 | 二审判决 | 判决秋冠光电支付货款176,074.28元及利息。 | 执行中 |
| 长沙岱勒新材料科技股份有限公司 | 秋冠光电 | 无 | 民事诉讼 | 货款支付异议，原告诉求：支付原告货款及逾期违约金 | 4,384,435.96 | 否 | 二审判决 | 判决秋冠光电支付货款及利息。 | 执行中 |
| 沈阳鼎隆达真空设备有限公司 | 秋冠光电、奥瑞德有限 | 秋冠光电 | 民事诉讼 | 货款支付异议，原告诉求：支付原告货款及逾期违约金 | 1,328,320.32 | 否 | 二审审理中 | 一审判决秋冠半导体支付货款本金1,328,320.32元及相应利息。 | |
| 河南联合精密 | 秋冠光电 | 秋冠光电 | 民事诉讼 | 货款支付异议，原告诉求：支付原告货款及逾期违约金 | 734,000.00 | 否 | 二审审理中 | 一审判决秋冠半导体支 | |

| | | | | | | | | | |
|----------------|------|-------|------|----------------------------------|--------------|---|-----|-----------------------------------|--|
| 材料股份有限公司 | 体 | | 诉讼 | 求：支付货款及逾期违约金，母公司承担连带责任 | | | 中 | 付货款本金734,000.00元及相应利息。 | |
| 河南联合精密材料股份有限公司 | 秋冠光电 | 奥德限瑞有 | 民事诉讼 | 货款支付异议，原告请求：支付货款及逾期违约金，母公司承担连带责任 | 1,702,969.79 | 否 | 二审中 | 一审判决秋冠光电支付货款本金1,702,969.79元及相应利息。 | |

(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

报告期内，公司控股股东青岛智算诚信状况良好。

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

| 事项概述 | 查询索引 |
|---|------------|
| 公司于2023年12月18日召开了第十届董事会第七次会议、第十届监事会第六次会议，审议通过了《关于与北京中科融合算力科技有限公司日常关联交易预计的议案》，同意公司全资子公司北京智算力向北京中科融合算力科技有限公司提供算力技术服务。 | 临 2023-089 |
| 公司于2024年7月9日召开了第十届董事会第十五次会议、第十届监事会第十一次会议，于2024年7月25日召开了2024年第二次临时股东大会，会议审议通过了《关于与新疆克融云算数字科技有限公司日常关联交易预计的议案》，同意公司新增与关联法人新疆克融云算数字科技有限公司的日常关联交易约人民币3,600.00万元。 | 临 2024-050 |

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

(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 | 公司本部 | 北京耀莱投资有限公司 | 10,000.00 | 2017年12月16日 | 2017年12月16日 | 2021年12月15日 | 连带责任担保 | | 否 | 否 | 是 | 951.31 | 否 | 否 | 非关联方 |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） | | | | | | | 951.31 | | | | | | | | |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | | | | | | | 35,000.00 | | | | | | | | |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B） | | | | | | | 72,446.26 | | | | | | | | |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 担保总额（A+B） | | | | | | | 73,397.57 | | | | | | | | |
| 担保总额占公司净资产的比例（%） | | | | | | | 69.56 | | | | | | | | |
| 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） | | | | | | | 20,629.99 | | | | | | | | |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E） | | | | | | | 20,629.99 | | | | | | | | |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | |
|--------|---|
| 担保情况说明 | <p>针对违规对外担保问题公司已在《重整计划》中制定了妥善的解决方案。根据公司《重整计划》，就公司存在的违规担保问题，重整投资人支付不低于2,000万元用于弥补违规担保债权人作为公司普通债权人在重整程序中所占用的偿债资源。且2022年12月31日12时前，奥瑞德股份重整投资人已按《重整计划》规定支付了人民币2,000万元至管理人账户。同时重整投资人青岛智算已出具承诺：“截至2022年12月31日12时，重整投资人已经支付2,000万元人民币至公司管理人账户用于支付前述违规担保债权人作为奥瑞德股份普通债权人所占用的偿债资源。如该等款项不足以弥补上述违规担保债权人作为奥瑞德股份普通债权人在重整程序中所占用的偿债资源，本单位将就差额部分以现金方式进行全额补足。”</p> <p>公司为北京耀莱投资有限公司提供违规担保事项涉及未决诉讼，待法院作出生效判决后，该笔违规担保债务将按《重整计划》确定的偿还方案受偿。偿债资源为重整投资人支付的资金（除去已支付给其他违规担保债权人的资金，目前尚余324.35万元），不足部分由青岛智算提供。公司不再因此承担清偿责任，违规担保对公司的不利影响已消除。</p> |
|--------|---|

注：表内报告期末对子公司担保余额合计（B）35,000.00 万元，为报告期内公司已批准的担保额度，截至本报告期末，该担保额度尚未使用。

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、募集资金使用进展说明

适用 不适用

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司分别于 2024 年 6 月 3 日、2024 年 6 月 21 日召开第十届董事会第十三次会议、2023 年年度股东大会，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购股份的议案》。回购股份资金总额不低于人民币 5,000 万元（含），不超过人民币 10,000 万元（含）。回购股份价格不超过人民币 2.11 元/股（含）。本次回购股份为维护公司价值及股东权益，回购期限为自公司股东大会审议通过回购股份方案之日起不超过 3 个月。详情请见公司于 2024 年 6 月 27 日在上海证券交易所（www.sse.com.cn）披露的《奥瑞德光电股份有限公司关于以集中竞价交易方式回购股份的回购报告书》（公告编号：临 2024-042）。

2024 年 7 月 24 日，公司通过上海证券交易所交易系统以集中竞价交易方式首次回购公司股份 3,830,100 股，占公司目前总股本的比例为 0.14%，购买的最高价为 1.32 元/股、最低价为 1.30 元/股，已支付的总金额为人民币 4,999,460 元（不含交易费用）。详情请见公司于 2024 年 7 月 25 日在上海证券交易所（www.sse.com.cn）披露的《关于以集中竞价交易方式首次回购公司股份暨回购进展公告》（公告编号：临 2024-055）。公司后续将根据回购股份事项进展情况及时履行信息披露义务。

公司根据《上市公司股份回购规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 7 号——回购股份》等相关规定，在实施回购期间，在每个月的前 3 个交易日内公告截至上月末的回购进展情况，详情请见公司于 2024 年 8 月 3 日在上海证券交易所（www.sse.com.cn）披露的《关于股份回购进展公告》（公告编号：临 2024-057）。

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:

| | |
|------------------------|--------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户) | 33,602 |
| 截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 0 |

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

单位:股

| 前十名股东持股情况(不含通过转融通出借股份) | | | | | | | |
|-------------------------------|-------------|-------------|-----------|-------------|------------|-------------|-------|
| 股东名称 (全称) | 报告期内增减 | 期末持股数量 | 比例 (%) | 持有有限售条件股份数量 | 质押、标记或冻结情况 | | 股东性质 |
| | | | | | 股份状态 | 数量 | |
| 青岛智算信息产业发展合伙企业(有限合伙) | 0 | 359,781,840 | 13.02 | 0 | 无 | 0 | 其他 |
| 共青城坤舜创业投资合伙企业(有限合伙) | 0 | 253,968,253 | 9.19 | 0 | 无 | | 其他 |
| 褚淑霞 | 0 | 151,152,000 | 5.47 | 151,152,000 | 冻结 | 151,152,000 | 境内自然人 |
| 共青城元通创业投资合伙企业(有限合伙) | -27,629,942 | 115,227,200 | 4.17 | 0 | 无 | 0 | 其他 |
| 上海盎泽私募基金管理有限公司-盎泽太和五号私募证券投资基金 | -32,296,400 | 99,449,632 | 3.60 | 0 | 无 | 0 | 其他 |
| 左洪波 | 0 | 84,271,715 | 3.05 | 74,271,715 | 冻结 | 84,271,715 | 境内自然人 |
| 重庆国际信托股份有限公司-重庆信托·焱阳1号单一资金信托 | 0 | 79,365,079 | 2.87 | 0 | 无 | 0 | 其他 |

| 张宇 | -7,148,300 | 52,851,700 | 1.91 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
|-----------------------------------|--|------------|-------------|---|---|---|-------|
| 王艺 | 0 | 40,079,365 | 1.45 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 宁波东煜企业管理合伙企业（有限合伙） | -39,556,751 | 39,808,328 | 1.44 | 0 | 无 | 0 | 其他 |
| 前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股） | | | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件流通股的数量 | 股份种类及数量 | | | | | |
| | | 种类 | 数量 | | | | |
| 青岛智算信息产业发展合伙企业（有限合伙） | 359,781,840 | 人民币普通股 | 359,781,840 | | | | |
| 共青城坤舜创业投资合伙企业（有限合伙） | 253,968,253 | 人民币普通股 | 253,968,253 | | | | |
| 共青城元通创业投资合伙企业（有限合伙） | 115,227,200 | 人民币普通股 | 115,227,200 | | | | |
| 上海盎泽私募基金管理有限公司—盎泽太和五号私募证券投资基金 | 99,449,632 | 人民币普通股 | 99,449,632 | | | | |
| 重庆国际信托股份有限公司—重庆信托·焱阳1号单一资金信托 | 79,365,079 | 人民币普通股 | 79,365,079 | | | | |
| 张宇 | 52,851,700 | 人民币普通股 | 52,851,700 | | | | |
| 王艺 | 40,079,365 | 人民币普通股 | 40,079,365 | | | | |
| 宁波东煜企业管理合伙企业（有限合伙） | 39,808,328 | 人民币普通股 | 39,808,328 | | | | |
| 海南富易兴产业发展合伙企业（有限合伙） | 39,682,539 | 人民币普通股 | 39,682,539 | | | | |
| 福清天印宏久管理合伙企业（有限合伙） | 37,016,141 | 人民币普通股 | 37,016,141 | | | | |
| 前十名股东中回购专户情况说明 | 不适用 | | | | | | |
| 上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明 | 2023年1月6日，左洪波、褚淑霞夫妇及其一致行动人褚春波、李文秀分别出具了关于放弃表决权的承诺函，该承诺自褚淑霞、左洪波、褚春波、李文秀合计享有的上市公司股份权益低于青岛智算之日起生效。具体内容详见公司于2023年1月7日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于股东权益变动暨控股股东拟变更的提示性公告》（公告编号：临2023-005）。 | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 1、左洪波与褚淑霞系夫妻关系； 2、公司未知晓其他股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人之情况。 | | | | | | |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | 不适用 | | | | | | |

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况
适用 不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化
适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
适用 不适用

单位：股

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

限售条件说明：

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

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

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

4、截至本报告披露日，《盈利预测补偿协议》所涉业绩补偿义务尚未履行完毕。

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

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

单位：股

| 姓名 | 职务 | 期初持股数 | 期末持股数 | 报告期内股份增减变动量 | 增减变动原因 |
|-----|-------------|-------|-----------|-------------|--------|
| 江洋 | 董事长、总经理（离任） | 0 | 2,500,000 | 2,500,000 | 增持 |
| 朱三高 | 董事、总经理 | 0 | 900,000 | 900,000 | 增持 |

其它情况说明

√适用 □不适用

公司于 2024 年 5 月 23 日披露了《关于部分董事及管理人员增持股份计划的公告》（公告编号：临 2024-029）。江洋先生、朱三高先生及公司部分管理人员自 2024 年 5 月 22 日起 6 个月内，通过上海证券交易所交易系统以集中竞价交易方式增持公司股份，合计增持金额不低于人民币 2,200 万元且不超过人民币 2,760 万元。

截至本报告披露日，江洋先生持有公司 250 万股股票，朱三高先生持有公司 210 万股股票。

(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、公司债券（含企业债券）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

2024 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 | 2024 年 6 月 30 日 | 2023 年 12 月 31 日 |
|---------------|------|-----------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 七、1 | 265,984,816.17 | 281,039,820.13 |
| 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 | 七、4 | 41,662,105.10 | 34,462,778.22 |
| 应收账款 | 七、5 | 163,439,536.54 | 130,776,771.70 |
| 应收款项融资 | 七、7 | 17,198,723.98 | 60,883,338.27 |
| 预付款项 | 七、8 | 9,858,934.22 | 4,966,092.46 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 七、9 | 53,102,340.99 | 96,270,846.67 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 七、10 | 77,000,593.08 | 70,619,395.70 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 七、13 | 61,318,267.12 | 79,275,625.71 |
| 流动资产合计 | | 689,565,317.20 | 758,294,668.86 |
| 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 | | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | 七、19 | 10,000,000.00 | 4,000,000.00 |
| 投资性房地产 | | | |

| | | | |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 七、21 | 830,494,837.25 | 839,210,079.26 |
| 在建工程 | 七、22 | 237,224,725.63 | 223,193,457.00 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | 七、25 | 14,247,636.91 | 17,771,594.95 |
| 无形资产 | 七、26 | 97,507,719.71 | 100,261,716.20 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 开发支出 | | 3,734,395.96 | 3,734,395.96 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 七、28 | 12,600,668.76 | 9,439,639.61 |
| 递延所得税资产 | 七、29 | 145,586,307.44 | 145,808,135.34 |
| 其他非流动资产 | 七、30 | 158,245,120.00 | 72,209,209.99 |
| 非流动资产合计 | | 1,509,641,411.66 | 1,415,628,228.31 |
| 资产总计 | | 2,199,206,728.86 | 2,173,922,897.17 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 七、32 | 32,159,709.21 | 12,971,919.48 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 七、35 | 9,319,042.92 | |
| 应付账款 | 七、36 | 125,683,524.89 | 149,692,549.81 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 七、38 | 36,754,812.11 | 25,361,912.92 |
| 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 | 6,613,880.03 | 8,943,520.11 |
| 应交税费 | 七、40 | 138,158,232.99 | 152,392,359.28 |
| 其他应付款 | 七、41 | 60,804,127.48 | 103,588,973.67 |
| 其中：应付利息 | | 5,278,853.64 | 3,988,017.40 |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 七、43 | 3,357,409.39 | 3,563,138.46 |
| 其他流动负债 | 七、44 | 28,940,727.78 | 18,085,955.57 |
| 流动负债合计 | | 441,791,466.80 | 474,600,329.30 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |

| | | | |
|--------------------------|------|-------------------|-------------------|
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | 七、47 | 11,284,830.84 | 13,333,967.62 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | 七、50 | 390,117,246.71 | 438,592,847.97 |
| 递延收益 | 七、51 | 137,834,431.25 | 141,718,330.39 |
| 递延所得税负债 | 七、29 | 3,229,848.40 | 3,892,378.99 |
| 其他非流动负债 | 七、52 | 147,667,600.00 | 27,667,600.00 |
| 非流动负债合计 | | 690,133,957.20 | 625,205,124.97 |
| 负债合计 | | 1,131,925,424.00 | 1,099,805,454.27 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 七、53 | 2,294,107,827.00 | 2,294,107,827.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 七、55 | 1,355,476,503.73 | 1,355,476,503.73 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 七、59 | 78,328,783.78 | 78,328,783.78 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 七、60 | -2,672,797,658.08 | -2,667,519,755.10 |
| 归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计 | | 1,055,115,456.43 | 1,060,393,359.41 |
| 少数股东权益 | | 12,165,848.43 | 13,724,083.49 |
| 所有者权益（或股东权益）合 计 | | 1,067,281,304.86 | 1,074,117,442.90 |
| 负债和所有者权益（或股东权 益）总计 | | 2,199,206,728.86 | 2,173,922,897.17 |

公司负责人：付玉春

主管会计工作负责人：王晓辉

会计机构负责人：王晓辉

母公司资产负债表

2024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 | 2024年6月30日 | 2023年12月31日 |
|--------------|----|----------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 124,980,025.74 | 101,318,757.81 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 5,434,478.81 | 3,589,780.59 |
| 应收账款 | | | |

| | | | |
|---------------|----------|------------------|------------------|
| 应收款项融资 | | 469,889.95 | 6,964,869.35 |
| 预付款项 | | 2,434,239.41 | 2,566,442.10 |
| 其他应收款 | 十九、 3 | 1,271,701,166.24 | 1,452,941,715.46 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | | 25,000,000.00 | |
| 其中：数据资源 | | | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 3,017,600.47 | 3,821,621.78 |
| 流动资产合计 | | 1,433,037,400.62 | 1,571,203,187.09 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 十七、 3 | 4,956,338,071.88 | 4,877,338,071.88 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | 10,000,000.00 | 4,000,000.00 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 837,654.26 | 956,028.38 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 557,300.78 | 635,063.66 |
| 无形资产 | | | |
| 其中：数据资源 | | | |
| 开发支出 | | | |
| 其中：数据资源 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 1,706,152.00 | 1,938,809.08 |
| 递延所得税资产 | | 2,354,152.87 | 2,349,766.24 |
| 其他非流动资产 | | 16,500,000.00 | |
| 非流动资产合计 | | 4,988,293,331.79 | 4,887,217,739.24 |
| 资产总计 | | 6,421,330,732.41 | 6,458,420,926.33 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 315,635.00 | 315,635.00 |

| | | | |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | 5,079,822.26 | |
| 应付职工薪酬 | | 397,021.98 | 966,806.00 |
| 应交税费 | | 121,534.95 | 95,694.20 |
| 其他应付款 | | 8,822,493.77 | 49,071,415.43 |
| 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 | | 5,434,478.81 | 1,800,097.99 |
| 流动负债合计 | | 20,170,986.77 | 52,249,648.62 |
| 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 | | 826,382.10 | 808,835.60 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | 15,654,623.24 | 31,541,863.70 |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | 139,325.19 | 158,765.91 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 16,620,330.53 | 32,509,465.21 |
| 负债合计 | | 36,791,317.30 | 84,759,113.83 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 2,763,512,843.00 | 2,763,512,843.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 4,149,010,167.06 | 4,149,010,167.06 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | | |
| 未分配利润 | | -527,983,594.95 | -538,861,197.56 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 6,384,539,415.11 | 6,373,661,812.50 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 6,421,330,732.41 | 6,458,420,926.33 |

公司负责人：付玉春

主管会计工作负责人：王晓辉

会计机构负责人：王晓辉

合并利润表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2024年半年度 | 2023年半年度 |
|-------------------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | | 199,191,036.16 | 124,962,857.70 |
| 其中：营业收入 | 七、61 | 199,191,036.16 | 124,962,857.70 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 227,699,591.78 | 164,845,692.64 |
| 其中：营业成本 | 七、61 | 166,122,582.95 | 114,618,036.36 |
| 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 | 3,224,059.44 | 3,179,063.51 |
| 销售费用 | 七、63 | 2,136,146.26 | 1,573,432.77 |
| 管理费用 | 七、64 | 49,715,232.28 | 45,220,180.61 |
| 研发费用 | 七、65 | 7,522,449.83 | 8,377,353.55 |
| 财务费用 | 七、66 | -1,020,878.98 | -8,122,374.16 |
| 其中：利息费用 | | 1,175,371.41 | 718,490.39 |
| 利息收入 | | 2,773,920.32 | 8,869,801.59 |
| 加：其他收益 | 七、67 | 5,720,862.62 | 4,071,571.63 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 七、68 | 7,421,827.28 | -38,127.31 |
| 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） | 七、70 | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 七、71 | 8,463,667.38 | 13,901,628.40 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 七、72 | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 七、73 | 215,142.59 | 4,927.97 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -6,687,055.75 | -21,942,834.25 |
| 加：营业外收入 | 七、74 | 40,499.92 | 142,605.79 |
| 减：营业外支出 | 七、75 | 630,284.90 | 33,360,643.41 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -7,276,840.73 | -55,160,871.87 |
| 减：所得税费用 | 七、76 | -440,702.69 | 6,451,493.40 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -6,836,138.04 | -61,612,365.27 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |

| | | | |
|-----------------------------|--|---------------|----------------|
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | -6,836,138.04 | -61,612,365.27 |
| 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） | | -5,277,902.98 | -60,613,928.68 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | -1,558,235.06 | -998,436.59 |
| 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 | | | |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额 | | -6,836,138.04 | -61,612,365.27 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额 | | -5,277,902.98 | -60,613,928.68 |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | -0.0019 | -0.0219 |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | -0.0019 | -0.0219 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

公司负责人：付玉春

主管会计工作负责人：王晓辉

会计机构负责人：王晓辉

母公司利润表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2024 年半年度 | 2023 年半年度 |
|--------|----|-----------|-----------|
| 一、营业收入 | | | |
| 减：营业成本 | | | |

| | | | |
|-------------------------------|------|---------------|----------------|
| 税金及附加 | | 17,219.45 | 10,883.40 |
| 销售费用 | | | |
| 管理费用 | | 8,639,988.98 | 12,368,985.45 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | | -1,952,959.43 | -8,794,767.84 |
| 其中：利息费用 | | | |
| 利息收入 | | | |
| 加：其他收益 | | 7,178.62 | 7,464.50 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十七、5 | 10,225,433.09 | |
| 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） | | 8,578,298.39 | 14,954,347.65 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -1,161,650.00 | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 10,945,011.10 | 11,376,711.14 |
| 加：营业外收入 | | | - |
| 减：营业外支出 | | 91,235.84 | 25,483,348.63 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 10,853,775.26 | -14,106,637.49 |
| 减：所得税费用 | | -23,827.35 | 3,738,586.91 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 10,877,602.61 | -17,845,224.40 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 10,877,602.61 | -17,845,224.40 |
| （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 | | 10,877,602.61 | -17,845,224.40 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | 0.0039 | -0.0065 |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | 0.0039 | -0.0065 |

公司负责人：付玉春

主管会计工作负责人：王晓辉

会计机构负责人：王晓辉

合并现金流量表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2024年半年度 | 2023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 | | 192,528,309.57 | 38,463,223.04 |
| 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 | | | - |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 七、78（1） | 23,068,158.58 | 4,866,588.64 |
| 经营活动现金流入小计 | | 215,596,468.15 | 43,329,811.68 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 128,631,520.68 | 71,583,343.07 |
| 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 | | 46,168,293.09 | 76,278,334.29 |
| 支付的各项税费 | | 5,682,831.32 | 15,244,426.27 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 七、78（1） | 108,091,759.44 | 63,335,298.81 |
| 经营活动现金流出小计 | | 288,574,404.53 | 226,441,402.44 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -72,977,936.38 | -183,111,590.76 |
| 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 | | | 95,500.00 |
| 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 | 七、78（2） | 31,400,000.00 | |
| 投资活动现金流入小计 | | 31,400,000.00 | 95,500.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 169,020,540.13 | 62,347,109.03 |
| 投资支付的现金 | | 6,000,000.00 | |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 175,020,540.13 | 62,347,109.03 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -143,620,540.13 | -62,251,609.03 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 158,592,058.98 | 919,627,107.63 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 120,000,000.00 | |
| 取得借款收到的现金 | | 35,093,834.81 | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 193,685,893.79 | 919,627,107.63 |
| 偿还债务支付的现金 | | | 5.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 146,666.67 | |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 七、78（3） | 1,590,600.00 | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 1,737,266.67 | 5.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 191,948,627.12 | 919,627,102.63 |

| | | | |
|--------------------|--|----------------|----------------|
| 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 | | -24,649,849.39 | 674,263,902.84 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 280,874,778.80 | 11,842,525.83 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 256,224,929.41 | 686,106,428.67 |

公司负责人：付玉春

主管会计工作负责人：王晓辉

会计机构负责人：王晓辉

母公司现金流量表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2024年半年度 | 2023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 | | 5,384,611.60 | |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 414,866,964.96 | 17,702,822.29 |
| 经营活动现金流入小计 | | 420,251,576.56 | 17,702,822.29 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 41,500,000.00 | |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 4,043,253.38 | 1,257,730.43 |
| 支付的各项税费 | | 16,138.23 | 2,115.81 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 298,431,901.65 | 195,716,465.47 |
| 经营活动现金流出小计 | | 343,991,293.26 | 196,976,311.71 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 76,260,283.30 | -179,273,489.42 |
| 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 | | | 2,318,054.16 |
| 投资支付的现金 | | 85,000,000.00 | 60,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 85,000,000.00 | 62,318,054.16 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -85,000,000.00 | -62,318,054.16 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 32,400,984.63 | 884,008,891.63 |
| 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 | | 32,400,984.63 | 884,008,891.63 |
| 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 | | 32,400,984.63 | 884,008,891.63 |
| 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 | | 23,661,267.93 | 642,417,348.05 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 101,318,757.81 | 64.37 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 124,980,025.74 | 642,417,412.42 |

公司负责人：付玉春

主管会计工作负责人：王晓辉

会计机构负责人：王晓辉

合并所有者权益变动表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2024 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|----------------|------------------|------------|----|--|------------------|-----------|----------------|----------|---------------|----------------|------------------|--------|------------------|---------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | | |
| | 实收资本 (或股本) | 其他权益 工具 | | | 资本公积 | 减： 库存股 | 其他 综合 收益 | 专项 储备 | 盈余公积 | 一般 风险 准备 | 未分配利润 | | | 其他 | 小计 |
| | 优先 股 | 永续 债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 2,294,107,827.00 | | | | 1,355,476,503.73 | | | | 78,328,783.78 | | 2,667,519,755.10 | | 1,060,393,359.41 | 13,724,083.49 | 1,074,117,442.90 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 2,294,107,827.00 | | | | 1,355,476,503.73 | | | | 78,328,783.78 | | 2,667,519,755.10 | | 1,060,393,359.41 | 13,724,083.49 | 1,074,117,442.90 |
| 三、本期增减变动金额（减少以 | | | | | | | | | | | 5,277,902.98 | | 5,277,902.98 | 1,558,235.06 | 6,836,138.04 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--------------|--|--------------|------------------|--------------|
| “一” 号填 列) | | | | | | | | | | | | | | |
| (一) 综合收 益总额 | | | | | | | | | | 5,277,902.98 | | 5,277,902.98 | 1,558,235 .06 | 6,836,138.04 |
| (二) 所有者 投入和 减少资 本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所 有者投 入的普 通股 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其 他权益 工具持 有者投 入资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股 份支付 计入所 有者权 益的金 额 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其 他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分 配 | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|--|--|------------------|--|--|---------------|--|------------------|--|------------------|---------------|------------------|--|
| 弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 2,294,107,827.00 | | | 1,355,476,503.73 | | | 78,328,783.78 | | 2,672,797,658.08 | | 1,055,115,456.43 | 12,165,848.43 | 1,067,281,304.86 | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|----|-------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 项目 | 2023 年半年度 | | | | | | | | | | | | | |
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | |

| | 实收资本 (或股本) | 其他权益 工具 | | | 资本公积 | 减： 库存股 | 其他 综合收 益 | 专 项 储 备 | 盈 余 公 积 | 一 般 风 险 准 备 | 未 分 配 利 润 | 其 他 | 小 计 | 少 数 股 东 权 益 | 所 有 者 权 益 合 计 |
|---|----------------------|-------------|-------------|--------|---------------------------|-----------|----------------|------------------|-------------------|----------------------------|---------------------------|--------|------------------------|----------------------------|---------------------------------|
| | | 优 先 股 | 永 续 债 | 其 他 | | | | | | | | | | | |
| 一、上 年期末 余额 | 757,921,2 24.00 | | | | 2,891,663,10 6.73 | | | | 78,328,78 3.78 | | - 1,992,089,74 2.40 | | 1,735,823,37 2.11 | 20,935,16 8.73 | 1,756,758,54 0.84 |
| 加：会 计政策 变更 | | | | | | | | | | | -152,216.48 | | -152,216.48 | | -152,216.48 |
| 前 期差 错更 正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其 他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本 年期初 余额 | 757,921,2 24.00 | | | | 2,891,663,10 6.73 | | | | 78,328,78 3.78 | | - 1,992,241,95 8.88 | | 1,735,671,15 5.63 | 20,935,16 8.73 | 1,756,606,32 4.36 |
| 三、本 期增 减变 动金 额（减 少以 “—” 号填 列） | 1,536,186 ,603.00 | | | | - 1,536,186,60 3.00 | | | | | | - 60,613,928.6 8 | | - 60,613,928.6 8 | - 998,436.5 9 | - 61,612,365.2 7 |
| （一） 综合收 益总额 | | | | | | | | | | | - 60,613,928.6 8 | | - 60,613,928.6 8 | - 998,436.5 9 | - 61,612,365.2 7 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| (二) 所有者 投入和 减少资 本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所 有者投 入的普 通股 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其 他权益 工具持 有者投 入资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股 份支付 计入所 有者权 益的金 额 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其 他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分 配 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提 取盈余 公积 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提 取一般 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|------------------|--|--|--|-------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | 1,536,186,603.00 | | | | -1,536,186,603.00 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 1,536,186,603.00 | | | | -1,536,186,603.00 | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|------------------|--|--|--|------------------|--|--|--|---------------|--|--|--|-------------------|--|--|------------------|---------------|------------------|
| 转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 2,294,107,827.00 | | | | 1,355,476,503.73 | | | | 78,328,783.78 | | | | -2,052,855,887.56 | | | 1,675,057,226.95 | 19,936,732.14 | 1,694,993,959.09 |

公司负责人：付玉春

主管会计工作负责人：王晓辉

会计机构负责人：王晓辉

母公司所有者权益变动表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2024 年半年度 | | | | | | | |
|----|-----------|--|--|--|--------|--|--|--|
| | | | | | | | | |
| | | | | | 其他权益工具 | | | |

| | 实收资本 (或股本) | 优先股 | 永续债 | 其他 | 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 |
|-------------------------------|----------------------|-----|-----|----|--------------------------|-----------|------------|----------|----------|-------------------------|--------------------------|
| 一、上年期末余额 | 2,763,51 2,843.00 | | | | 4,149,0 10,167. 06 | | | | | - 538,861 ,197.56 | 6,373,6 61,812. 50 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 2,763,51 2,843.00 | | | | 4,149,0 10,167. 06 | | | | | - 538,861 ,197.56 | 6,373,6 61,812. 50 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填 列) | | | | | | | | | | 10,877, 602.61 | 10,877, 602.61 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 10,877, 602.61 | 10,877, 602.61 |
| (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 | 2,763,512,843.00 | | | | 4,149,010,167.06 | | | | | -527,983,594.95 | 6,384,539,415.11 |

| 项目 | 2023 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 | | | | 5,685,196,770.06 | | | | | -397,483,540.79 | 6,515,039,469.27 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|------------------|--|--|--|-------------------|--|--|--|--|-----------------|------------------|
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,227,326,240.00 | | | | 5,685,196,770.06 | | | | | -397,483,540.79 | 6,515,039,469.27 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | 1,536,186,603.00 | | | | -1,536,186,603.00 | | | | | -17,845,224.40 | -17,845,224.40 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | -17,845,224.40 | -17,845,224.40 |
| (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 | 1,536,186,603.00 | | | | -1,536,186,603.00 | | | | | | - |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------------|------------------|--|--|--|------------------|------------------|--|--|--|--|--|---|------------------|
| 1. 资本公积转增资本 (或股本) | 1,536,186,603.00 | | | | - | 1,536,186,603.00 | | | | | | | - |
| 2. 盈余公积转增资本 (或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动 额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转 留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 2,763,512,843.00 | | | | 4,149,010,167.06 | | | | | | | - | 6,497,194,244.87 |

公司负责人：付玉春

主管会计工作负责人：王晓辉

会计机构负责人：王晓辉

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。

2023年2月17日，根据哈尔滨市中级人民法院裁定批准《奥瑞德光电股份有限公司重整计划》，公司将资本公积转增股本1,536,186,603股，转增完成后，公司的总股本由1,227,326,240股增至2,763,512,843股。

截至2024年6月30日，本公司累计发行股本总数2,763,512,843股，注册资本为2,763,512,843.00元。

（1）本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司组织形式：股份有限公司

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

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

（2）本公司的业务性质和主要经营活动

所处行业：电子元器件制造业下光电子器件及其他电子器件制造业。

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

本财务报表业经本公司董事会于2024年8月9日决议批准报出。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

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

2. 持续经营

适用 不适用

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

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

2.1 降本增效，恢复蓝宝石业务盈利能力

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

2.2 积极拓展算力业务，签署长期订单，保证业务回报

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

2.3 恢复融资能力，避免流动性风险

公司破产重整后，获注投资款，为公司蓝宝石业务恢复及算力业务开展提供了强有力的资金保障。与此同时，公司也在积极拓宽融资渠道，预留充足现金，提升抗风险能力。

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

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

3. 营业周期

√适用 □不适用

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

4. 记账本位币

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

5. 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

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

| | |
|--------------|------------------|
| 重要的承诺事项、或有事项 | 金额超过 1,000.00 万元 |
|--------------|------------------|

6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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

6.1 同一控制下企业合并

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

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

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

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

6.2 非同一控制下企业合并

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

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

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，

预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

7.1 控制的判断标准

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

7.2 合并财务报表范围的确定原则

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

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

7.3 合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

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

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

9. 现金及现金等价物的确定标准

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

10. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

10.1 外币业务

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

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

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

10.2 外币财务报表的折算

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

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

部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

11. 金融工具

√适用 □不适用

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

11.1 金融资产的分类和计量

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

11.1.1 以摊余成本计量的债务工具投资

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

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

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

11.1.2 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

11.1.2.1 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

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

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

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

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，包括其他权益工具投资等，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

11.2 金融工具的减值

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

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

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

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

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

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

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

11.2.1 信用风险显著增加

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

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

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

11.2.2 已发生信用减值的金融资产

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

当一项金融工具逾期超过（含）90日，本公司推定该金融工具已发生违约。

11.3 金融资产转移确认依据和计量

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

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

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

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

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

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

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

11.4 金融负债的分类和计量

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

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

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

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

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

11.5 金融负债的终止确认

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

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

11.6 金融资产和金融负债的抵销

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

12. 应收票据

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

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

12.1 预期信用损失的确定方法

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

本公司基于单项和组合评估应收款项的预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

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

12.2 预期信用损失的会计处理方法

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

13. 应收账款

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

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

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

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

14. 应收款项融资

适用 不适用

15. 其他应收款

适用 不适用

16. 存货

适用 不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

适用 不适用

16.1 存货的分类

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

16.2 存货取得和发出的计价方法

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

16.3 存货的盘存制度为永续盘存制。

16.4 低值易耗品和包装物的摊销方法

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

存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

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

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

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

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

适用 不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

17. 合同资产

适用 不适用

合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

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

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

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

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用

《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

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

19. 长期股权投资

适用 不适用

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

19.1 共同控制、重要影响的判断标准

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

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

19.2 投资成本的确定

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

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

19.3 后续计量及损益确认方法

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

19.3.1 成本法核算的长期股权投资

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

19.3.2 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

19.3.3 处置长期股权投资

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

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

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

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

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

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

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

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

20. 投资性房地产

适用 不适用

21. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与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). 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。

22. 在建工程

适用 不适用

22.1 初始计量

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

22.2 结转为固定资产的标准和时点

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

不同类别主要的在建工程结转为固定资产的标准和时点如下：

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

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

23. 借款费用

适用 不适用

23.1 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

23.2 借款费用资本化期间

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

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

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

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

23.3 暂停资本化期间

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

23.4 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

24. 生物资产

适用 不适用

25. 油气资产

适用 不适用

26. 无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

计价方法、使用寿命

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

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

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

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

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该

无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 减值测试方法及减值准备计提方法

详见本附注五、27“长期资产减值”。

27. 长期资产减值

适用 不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

| 类别 | 减值测试方法及会计处理方法 |
|------|---|
| 固定资产 | 由于没有确凿证据或者理由表明，资产预计未来现金流量现值显著高于其公允价值减去处置费用后的净额，故将资产的公允价值减去处置费用后的净额作为资产的可收回金额。公允价值按照单个资产重置全价乘以成新率确认。金额较小的办公设备、运输设备等无减值迹象按照账面净额列示可收回金 |

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

28. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

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

29. 合同负债

√适用 □不适用

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

30. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

31. 预计负债

适用 不适用

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

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

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

32. 股份支付

适用 不适用

33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

34. 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

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

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

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程

中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

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

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

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

本公司的业务收入主要来源于以下业务类型：

34.2.1 销售商品收入

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

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

公司通常情况下销售商品收入，根据内外销单据不同，收入确认的具体方法如下：

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

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

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

（1）EMC 项目：按照合同约定的收款方法和时间分期确认为收入。

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

34.2.2 提供算力租赁服务

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

35. 合同成本

适用 不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

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

36. 政府补助

适用 不适用

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

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

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

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

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

37. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

37.1 当期所得税

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

37.2 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

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

37.3 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

所得税的抵销

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

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

38. 租赁

适用 不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

适用 不适用

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

38.1 本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为房屋。

38.1.1 初始计量

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

38.1.2 后续计量

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

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

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

38.1.3 短期租赁和低价值资产租赁

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

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

38.2 本公司作为出租人

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

38.2.1 经营租赁

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

38.2.2 融资租赁

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

39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

39.1 公允价值计量

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

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

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

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

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

39.2 分部报告

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

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

40. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2024 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

41. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|-----------|
| 增值税 | 应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算) | 13%、9%、6% |
| 教育费附加 | 缴纳的增值税及消费税税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 缴纳的增值税及消费税税额 | 2% |
| 城市维护建设税 | 缴纳的增值税及消费税税额 | 7%、5% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额（如存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露下表） | 25%、15% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

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

2. 税收优惠

适用 不适用

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

2021 年 9 月 18 日，本公司子公司哈尔滨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：GR202123000249，根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例和《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函【2009】203 号），哈尔滨鑫霞光电技术有限公司 2021 年 1 月 1 日至 2024 年 9 月 18 日按照 15% 的税率计缴企业所得税。报告期内正在办理高新技术企业资格复审，企业所得税暂按 15% 的税率预缴。

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

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

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 14,480.77 | 1,980.77 |
| 银行存款 | 256,643,696.98 | 280,996,145.16 |
| 其他货币资金 | 9,326,638.42 | 41,694.20 |
| 存放财务公司存款 | | |
| 合计 | 265,984,816.17 | 281,039,820.13 |
| 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

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 41,662,105.10 | 34,462,778.22 |
| 合计 | 41,662,105.10 | 34,462,778.22 |

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 51,334,878.52 | 28,940,727.78 |
| 合计 | 51,334,878.52 | 28,940,727.78 |

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 1年以内 | | |
| 其中：1年以内分项 | | |
| 1年以内 | 150,638,943.90 | 98,932,327.64 |
| 1年以内小计 | 150,638,943.90 | 98,932,327.64 |
| 1至2年 | 61,245,450.03 | 88,961,680.99 |
| 2至3年 | 24,724,612.33 | 19,285,463.55 |
| 3至4年 | 8,355,823.14 | 7,448,144.14 |
| 4至5年 | 19,247,367.49 | 19,606,321.27 |
| 5年以上 | 435,917,161.07 | 435,558,118.96 |
| 合计 | 700,129,357.96 | 669,792,056.55 |

(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 | 527,483,352.06 | 75.34 | 527,106,638.96 | 99.93 | 376,713.10 | 533,764,459.84 | 79.69 | 529,232,724.82 | 99.15 | 4,531,735.02 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按单项计提坏账准备 | 527,483,352.06 | 75.34 | 527,106,638.96 | 99.93 | 376,713.10 | 533,764,459.84 | 79.69 | 529,232,724.82 | 99.15 | 4,531,735.02 |
| 按组合计提坏账准备 | 172,646,005.90 | 24.66 | 9,583,182.46 | 5.55 | 163,062,823.44 | 136,027,596.71 | 20.31 | 9,782,560.03 | 7.19 | 126,245,036.68 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 172,646,005.90 | 24.66 | 9,583,182.46 | 5.55 | 163,062,823.44 | 136,027,596.71 | 20.31 | 9,782,560.03 | 7.19 | 126,245,036.68 |
| 合计 | 700,129,357.96 | / | 536,689,821.42 | / | 163,439,536.54 | 669,792,056.55 | / | 539,015,284.85 | / | 130,776,771.70 |

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | | |
|------------------|----------------|----------------|----------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 湖北天宝光电科技有限公司 | 227,104,956.64 | 227,104,956.64 | 100 | 预计无法收回 |
| 鄂尔多斯市达瑞祥光电科技有限公司 | 182,535,682.54 | 182,535,682.54 | 100 | 预计无法收回 |
| 安徽金龙浩光电科技有限公司 | 18,795,000.01 | 18,795,000.01 | 100 | 预计无法收回 |
| 黄山市东晶光电科技有限公司 | 14,946,424.60 | 14,946,424.60 | 100 | 预计无法收回 |
| 哈尔滨志丰机电设备有限公司 | 5,075,539.79 | 5,075,539.79 | 100 | 预计无法收回 |
| 安徽康蓝光电股份有限公司 | 2,341,628.63 | 2,341,628.63 | 100 | 预计无法收回 |
| 青海铸玛蓝宝石晶体有限公司 | 1,152,460.00 | 1,152,460.00 | 100 | 预计无法收回 |
| 深圳市厚元德亨光电科技有限公司 | 1,007,451.50 | 1,007,451.50 | 100 | 预计无法收回 |
| 元旭半导体科技股份有限公司 | 1,255,710.32 | 878,997.22 | 70 | 预计无法收回 |
| 其他 | 73,268,498.03 | 73,268,498.03 | 100 | 预计无法收回 |
| 合计 | 527,483,352.06 | 527,106,638.96 | 99.93 | / |

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：按组合计提坏账准备

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 | 172,646,005.90 | 9,583,182.46 | 5.55 |
| 合计 | 172,646,005.90 | 9,583,182.46 | 5.55 |

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | 期末余额 |
|----|------|--------|------|
|----|------|--------|------|

| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
|---------------|----------------|-------------|--------------|-------|------|----------------|
| 单项计提坏账准备 | 529,232,724.82 | 8,965.31 | 2,135,051.17 | | | 527,106,638.96 |
| 按组合计提坏账准备（账龄） | 9,782,560.03 | -199,377.57 | | | | 9,583,182.46 |
| 合计 | 539,015,284.85 | -190,412.26 | 2,135,051.17 | | | 536,689,821.42 |

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 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|---------------|--------------|------|---------------|---------------------|
| 元旭半导体科技股份有限公司 | 2,135,051.17 | 回款 | 银行承兑 汇票、现金 | - |
| 合计 | 2,135,051.17 | / | / | / |

其他说明：

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%） | 坏账准备期末余额 |
|--------------|----------------|----------|----------------|-------------------------|----------------|
| 湖北天宝光电科技有限公司 | 227,104,956.64 | | 227,104,956.64 | 32.44 | 227,104,956.64 |

| | | | | | |
|------------------|----------------|--|----------------|-------|----------------|
| 鄂尔多斯市达瑞祥光电科技有限公司 | 182,535,682.54 | | 182,535,682.54 | 26.07 | 182,535,682.54 |
| 广东中图半导体科技股份有限公司 | 41,633,308.77 | | 41,633,308.77 | 5.95 | 416,333.09 |
| 安徽金龙浩光电科技有限公司 | 18,795,000.01 | | 18,795,000.01 | 2.68 | 18,795,000.01 |
| 黄山市东晶光电科技有限公司 | 14,946,424.60 | | 14,946,424.60 | 2.13 | 14,946,424.60 |
| 合计 | 485,015,372.56 | | 485,015,372.56 | 69.28 | 443,798,396.88 |

其他说明

无

其他说明：

适用 不适用

6、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、 应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 10,724,564.96 | 31,141,222.25 |
| 应收账款债权凭证 | 6,474,159.02 | 29,742,116.02 |
| 合计 | 17,198,723.98 | 60,883,338.27 |

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

适用 不适用

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：
适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
适用 不适用

其他说明：
无

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况
适用 不适用

核销说明：
适用 不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

(8). 其他说明：

适用 不适用

8、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 8,623,803.80 | 87.47 | 3,933,351.00 | 79.20 |
| 1 至 2 年 | 535,495.40 | 5.43 | 465,534.88 | 9.37 |
| 2 至 3 年 | 551,303.73 | 5.59 | 556,484.00 | 11.21 |
| 3 年以上 | 148,331.29 | 1.50 | 10,722.58 | 0.22 |
| 合计 | 9,858,934.22 | 100.00 | 4,966,092.46 | 100.00 |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：
无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|----------------|--------------|--------------------|
| 北京奥然特广告传媒有限公司 | 1,886,792.40 | 19.14 |
| 成都联虹铝业 | 1,500,642.08 | 15.22 |
| 河北恒博精细陶瓷材料有限公司 | 1,325,341.62 | 13.44 |
| 厦门虹鹭钨钼工业有限公司 | 973,742.68 | 9.88 |
| 孙佳豪 | 500,000.00 | 5.07 |
| 合计 | 6,186,518.78 | 62.75 |

其他说明

□适用 √不适用

9、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 53,102,340.99 | 96,270,846.67 |
| 合计 | 53,102,340.99 | 96,270,846.67 |

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). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------------|---------------|----------------|
| 1 年以内 | | |
| 其中：1 年以内分项 | | |
| 1 年以内 | 30,816,685.43 | 17,017,814.80 |
| 1 年以内小计 | 30,816,685.43 | 17,017,814.80 |
| 1 至 2 年 | 26,399,713.86 | 90,169,446.26 |
| 2 至 3 年 | 5,180,091.82 | 4,535,732.72 |
| 3 至 4 年 | 24,421.50 | 3,434.10 |
| 4 至 5 年 | 39,800.00 | 140,994.37 |
| 5 年以上 | 4,722,412.30 | 4,622,412.30 |
| 合计 | 67,183,124.91 | 116,489,834.55 |

(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 |
|--------|---------------|----------------|
| 押金、保证金 | 21,682,416.09 | 3,631,395.86 |
| 备用金 | 496,073.10 | 268,593.64 |
| 代扣代缴 | 955,481.24 | 901,691.22 |
| 往来款 | 1,295,996.08 | 6,307,434.12 |
| 保障金 | 3,199,041.00 | 3,199,041.00 |
| 借款 | 720,002.46 | 1,673,600.00 |
| 重整管理人 | 24,953,058.29 | 93,765,829.35 |
| 投资人 | 6,269,490.13 | 6,269,490.14 |
| 其他 | 7,611,566.52 | 472,759.22 |
| 合计 | 67,183,124.91 | 116,489,834.55 |

(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) | |
| 2024年1月1日余额 | 12,629,026.00 | | 7,589,961.88 | 20,218,987.88 |
| 2024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 | -6,138,203.96 | | | -6,138,203.96 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2024年6月30日余额 | 6,490,822.04 | | 7,589,961.88 | 14,080,783.92 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(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 | 7,589,961.88 | | | | | 7,589,961.88 |

| | | | | | | |
|-------------------|---------------|---------------|--|--|--|---------------|
| 失的其他应收款 | | | | | | |
| 按组合计提预期信用损失的其他应收款 | 12,629,026.00 | -6,138,203.96 | | | | 6,490,822.04 |
| 合计 | 20,218,987.88 | -6,138,203.96 | | | | 14,080,783.92 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(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 | 期末余额 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 款项的性质 | 账龄 | 坏账准备期末余额 |
|----------------------|---------------|---------------------|-------|------------|--------------|
| 奥瑞德光电股份有限公司管理人 | 24,953,058.29 | 37.14 | 往来款 | 1年以内, 1-2年 | 2,204,428.11 |
| 算力互联(北京)科技有限公司 | 19,152,000.00 | 28.51 | 履约保证金 | 1年以内 | 191,520.00 |
| 青岛智算信息产业发展合伙企业(有限合伙) | 6,269,490.13 | 9.33 | 其他 | 1年以内, 1-2年 | 204,352.96 |
| 江西博大精机科技有限公司 | 3,000,000.00 | 4.47 | 往来款 | 2-3年 | 3,000,000.00 |
| 哈尔滨市劳动保障监察局 | 2,799,041.00 | 4.17 | 往来款 | 5年以上 | 2,799,041.00 |
| 合计 | 56,173,589.42 | 83.61 | / | / | 8,399,342.07 |

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、 存货**(1). 存货分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|----------------|---------------------------|---------------|----------------|---------------------------|---------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 87,288,129.99 | 54,608,080.41 | 32,680,049.58 | 94,818,170.41 | 61,281,420.78 | 33,536,749.63 |
| 库存商品 | 196,751,559.05 | 190,215,151.29 | 6,536,407.76 | 223,556,699.77 | 218,942,070.33 | 4,614,629.44 |
| 合同履约成本 | 25,000,000.00 | | 25,000,000.00 | | | |
| 委托加工物资 | 197,395.65 | 115,720.25 | 81,675.40 | 197,395.65 | 115,720.25 | 81,675.40 |
| 自制半成品 | 55,706,188.28 | 45,471,171.50 | 10,235,016.78 | 78,615,718.62 | 60,387,592.54 | 18,228,126.08 |
| 发出商品 | 22,040,368.09 | 19,572,924.53 | 2,467,443.56 | 33,731,139.68 | 19,572,924.53 | 14,158,215.15 |
| 合计 | 386,983,641.06 | 309,983,047.98 | 77,000,593.08 | 430,919,124.13 | 360,299,728.43 | 70,619,395.70 |

(2). 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|--------|----------------|--------|----|---------------|----|----------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 61,281,420.78 | | | 6,673,340.37 | | 54,608,080.41 |
| 库存商品 | 218,942,070.33 | | | 28,726,919.04 | | 190,215,151.29 |
| 委托加工物资 | 115,720.25 | | | | | 115,720.25 |
| 自制半成品 | 60,387,592.54 | | | 14,916,421.04 | | 45,471,171.50 |
| 发出商品 | 19,572,924.53 | | | | | 19,572,924.53 |
| 合计 | 360,299,728.43 | | | 50,316,680.45 | | 309,983,047.98 |

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

一年内到期的债权投资

适用 不适用

(1). 一年内到期的债权投资情况

适用 不适用

一年内到期的债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的一年内到期的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 本期实际核销的一年内到期的债权投资情况

适用 不适用

其中重要的一年内到期的债权投资情况核销情况

适用 不适用

一年内到期的债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 待取得抵扣凭证的进项税额 | 370,484.46 | 14,226,967.81 |
| 增值税留抵税额 | 60,947,782.66 | 65,048,657.90 |
| 合计 | 61,318,267.12 | 79,275,625.71 |

其他说明：

无

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

适用 不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明:

适用 不适用

其他说明:

无

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(3) 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资**(1). 长期股权投资情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|--------|------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------|---------------|--|--|--|--|--|--|--|--|---------------|---------------|
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 青岛翌格精密科技有限公司 | 1,693,082.71 | | | | | | | | | 1,693,082.71 | 1,693,082.71 |
| 湖北宝塔光电科技有限公司 | 24,379,217.93 | | | | | | | | | 24,379,217.93 | 24,379,217.93 |
| 小计 | 26,072,300.64 | | | | | | | | | 26,072,300.64 | 26,072,300.64 |
| 合计 | 26,072,300.64 | | | | | | | | | 26,072,300.64 | 26,072,300.64 |

(2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 本期存在终止确认的情况说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 23,510,000.00 | 17,510,000.00 |
| 其中：权益工具投资 | 23,510,000.00 | 17,510,000.00 |
| 减：公允价值变动损益 | -13,510,000.00 | -13,510,000.00 |
| 合计 | 10,000,000.00 | 4,000,000.00 |

其他说明：

无

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 826,850,742.64 | 833,953,506.85 |
| 固定资产清理 | 3,644,094.61 | 5,256,572.41 |
| 合计 | 830,494,837.25 | 839,210,079.26 |

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 | 专用设备 | 机器设备 | 运输工具 | 办公设备 | 合计 |
|-----------|----------------|----------------|----------------|--------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 571,096,553.59 | 635,741,149.95 | 576,983,906.42 | 6,924,789.01 | 10,016,889.10 | 1,800,763,288.07 |
| 2. 本期增加金额 | | 77,352,526.28 | 11,496,960.49 | 292,035.40 | 399,346.00 | 89,540,868.17 |

| | | | | | | |
|------------|----------------|----------------|----------------|--------------|---------------|------------------|
| (1) 购置 | | | 6,543,567.42 | 292,035.40 | 399,346.00 | 7,234,948.82 |
| (2) 在建工程转入 | | 77,352,526.28 | 4,953,393.07 | | | 82,305,919.35 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | 178,087,788.48 | 14,545,338.64 | 690,033.29 | 39,017.11 | 193,362,177.52 |
| (1) 处置或报废 | | 178,087,788.48 | 14,545,338.64 | 690,033.29 | 39,017.11 | 193,362,177.52 |
| 4. 期末余额 | 571,096,553.59 | 535,005,887.75 | 573,935,528.27 | 6,526,791.12 | 10,377,217.99 | 1,696,941,978.72 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 219,547,317.96 | 177,641,534.54 | 398,193,167.88 | 4,069,801.14 | 5,199,739.95 | 804,651,561.47 |
| 2. 本期增加金额 | 13,770,736.09 | 55,405,202.14 | 16,700,052.39 | 290,838.71 | 259,898.48 | 86,426,727.81 |
| (1) 计提 | 13,770,736.09 | 55,405,202.14 | 16,700,052.39 | 290,838.71 | 259,898.48 | 86,426,727.81 |
| 3. 本期减少金额 | | 130,766,737.33 | 8,576,545.13 | 655,531.63 | 37,066.25 | 140,035,880.34 |
| (1) 处置或报废 | | 130,766,737.33 | 8,576,545.13 | 655,531.63 | 37,066.25 | 140,035,880.34 |
| 4. 期末余额 | 233,318,054.05 | 102,279,999.35 | 406,316,675.14 | 3,705,108.22 | 5,422,572.18 | 751,042,408.94 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 12,278,601.82 | 106,640,494.17 | 43,237,572.70 | | 1,551.06 | 162,158,219.75 |
| 2. 本期增加金额 | | 5,335,252.28 | | | | 5,335,252.28 |
| (1) 计提 | | | | | | |
| 其他 | | 5,335,252.28 | | | | 5,335,252.28 |
| 3. 本期减少金额 | | 44,057,361.08 | 4,387,283.81 | | | 48,444,644.89 |
| (1) 处置或报废 | | 44,057,361.08 | 4,387,283.81 | | | 48,444,644.89 |
| 4. 期末余额 | 12,278,601.82 | 67,918,385.37 | 38,850,288.89 | | 1,551.06 | 119,048,827.14 |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 325,499,897.72 | 364,807,503.03 | 128,768,564.24 | 2,821,682.90 | 4,953,094.75 | 826,850,742.64 |
| 2. 期初账面价值 | 339,270,633.81 | 351,459,121.24 | 135,553,165.84 | 2,854,987.87 | 4,815,598.09 | 833,953,506.85 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|--------|----------------|---------------|--------------|---------------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 122,464,146.25 | 54,678,545.04 | 821,076.75 | 66,964,524.46 | 生产经营计划调整而闲置 |
| 机器设备 | 9,724,243.90 | 7,029,950.78 | 1,679,305.67 | 1,014,987.45 | 生产经营计划调整而闲置 |
| 办公设备 | 248,319.30 | 235,903.35 | 1,551.06 | 10,864.89 | 生产经营计划调整而闲置 |

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 |
|------|--------------|
| 机器设备 | 2,853,021.73 |

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|-----------------|---------------|------------|
| 11号车间(5#晶体加工车间) | 11,231,703.66 | 尚未办理相关手续 |
| 12号车间(6#晶体加工车间) | 11,231,703.66 | 尚未办理相关手续 |
| 13号车间(晶体检测中心) | 15,413,901.42 | 尚未办理相关手续 |
| 14号仓库(晶体仓库) | 20,842,352.58 | 尚未办理相关手续 |
| 合计 | 58,719,661.32 | |

(5). 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 研磨机 | | 902,654.87 |
| 闲置设备 | 3,644,094.61 | 4,353,917.54 |
| 合计 | 3,644,094.61 | 5,256,572.41 |

其他说明：

无

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 157,029,420.35 | 169,353,939.52 |
| 工程物资 | 80,195,305.28 | 53,839,517.48 |
| 合计 | 237,224,725.63 | 223,193,457.00 |

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 |
| 七台河厂房建筑物 | 67,725,616.51 | 16,325,616.51 | 51,400,000.00 | 67,725,616.51 | 16,325,616.51 | 51,400,000.00 |
| 单晶炉 | 23,675.39 | 23,675.39 | | 23,675.39 | 23,675.39 | |
| 蓝宝石加工等设备 | 2,224,867.89 | 1,605,084.12 | 619,783.77 | 1,605,084.12 | 1,605,084.12 | |
| 3D热弯机项目 | 9,924,066.90 | 327,495.00 | 9,596,571.90 | 9,924,066.90 | 327,495.00 | 9,596,571.90 |
| 多色系氧化锆陶瓷项目 | 55,669,813.02 | 1,837,103.00 | 53,832,710.02 | 55,669,813.02 | 1,837,103.00 | 53,832,710.02 |
| 内蒙呼市算力集群 | 4,147,172.60 | | 4,147,172.60 | 8,808,001.15 | | 8,808,001.15 |
| 甘肃金昌算力集群 | 6,052,707.91 | | 6,052,707.91 | 45,716,656.45 | | 45,716,656.45 |
| 安徽算力集群 | 25,317,699.11 | | 25,317,699.11 | | | |
| 北京算力集群 | 6,059,115.04 | | 6,059,115.04 | | | |
| 克融云智算中心一期项目 | 3,660.00 | | 3,660.00 | | | |
| 合计 | 177,148,394.37 | 20,118,974.02 | 157,029,420.35 | 189,472,913.54 | 20,118,974.02 | 169,353,939.52 |

(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 |
|-------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------|---------------|----------------|-------|-----------|--------------|-------------|------|
| 七台河厂房建筑物 | 540,000,000.00 | 67,725,616.51 | | | | 67,725,616.51 | 12.54 | 12.54 | | | | 自有资金 |
| 3D热弯机项目 | 150,000,000.00 | 9,924,066.90 | | | | 9,924,066.90 | 7 | 7 | | | | 自有资金 |
| 多色系氧化锆陶瓷项目 | 96,000,000.00 | 55,669,813.02 | | | | 55,669,813.02 | 58 | 58 | | | | 自有资金 |
| 内蒙呼和浩特市算力集群 | 8,808,001.15 | 8,808,001.15 | 28,123.88 | 4,688,952.43 | | 4,147,172.60 | 100 | 100 | | | | 自有资金 |
| 甘肃金昌算力集群 | 45,716,656.45 | 45,716,656.45 | 58,242.62 | 39,722,191.16 | | 6,052,707.91 | 100 | 100 | | | | 自有资金 |
| 安徽算力集群 | 25,317,699.11 | | 25,317,699.11 | | | 25,317,699.11 | 100 | 100 | | | | 自有资金 |
| 北京算力集群 | 36,023,276.10 | | 6,059,115.04 | | | 6,059,115.04 | 16.82 | 16.82 | | | | 自有资金 |
| 宁夏中卫算力集群2 | 12,610,619.47 | | 12,610,619.47 | 12,610,619.47 | | 0.00 | 100 | 100 | | | | 自有资金 |
| 甘肃庆阳算力集群2 | 11,858,407.06 | | 11,858,407.06 | 11,858,407.06 | | 0.00 | 100 | 100 | | | | 自有资金 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------|--|--------------------|-----|-----|--|--|---|------|
| 单晶炉 | | | 13,425,749 .23 | 13,425,749 .23 | | 0.00 | 100 | 100 | | | | 自有资金 |
| 合计 | 926,334,6 59.34 | 187,844,15 4.03 | 69,357,956 .41 | 82,305,919 .35 | | 174,896,19 1.09 | / | / | | | / | / |

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

□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 | 110,975,80 9.62 | 30,780,504 .34 | 80,195,305.28 | 81,423,933.5 1 | 27,584,416. 03 | 53,839,517. 48 |
| 合计 | 110,975,80 9.62 | 30,780,504 .34 | 80,195,305.28 | 81,423,933.5 1 | 27,584,416. 03 | 53,839,517. 48 |

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). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

(1). 油气资产情况

□适用 √不适用

(2). 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

25、使用权资产

(1). 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 合计 |
|-----------|---------------|---------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1. 期初余额 | 21,539,837.06 | 21,539,837.06 |
| 2. 本期增加金额 | | |
| 3. 本期减少金额 | 3,560,753.71 | 3,560,753.71 |
| 租赁合同到期 | 3,560,753.71 | 3,560,753.71 |
| 4. 期末余额 | 17,979,083.35 | 17,979,083.35 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1. 期初余额 | 3,768,242.11 | 3,768,242.11 |
| 2. 本期增加金额 | 2,337,040.25 | 2,337,040.25 |
| (1) 计提 | 2,337,040.25 | 2,337,040.25 |
| 3. 本期减少金额 | 2,373,835.92 | 2,373,835.92 |
| (1) 处置 | 2,373,835.92 | 2,373,835.92 |
| 租赁合同到期 | 2,373,835.92 | 2,373,835.92 |
| 4. 期末余额 | 3,731,446.44 | 3,731,446.44 |
| 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 | 14,247,636.91 | 14,247,636.91 |
| 2. 期初账面价值 | 17,771,594.95 | 17,771,594.95 |

(2). 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 特许权 | 合计 |
|------------|----------------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 118,103,142.35 | 254,401,425.04 | 1,975,852.22 | 10,342,768.73 | 384,823,188.34 |
| 2. 本期增加金额 | | | | | |
| (1) 购置 | | | | | |
| (2) 内部研发 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 118,103,142.35 | 254,401,425.04 | 1,975,852.22 | 10,342,768.73 | 384,823,188.34 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 25,282,290.75 | 93,801,404.39 | 416,724.42 | 8,187,422.35 | 127,687,841.91 |
| 2. 本期增加金额 | 1,125,211.45 | 1,061,646.99 | 134,233.02 | 432,905.03 | 2,753,996.49 |
| (1) 计提 | 1,125,211.45 | 1,061,646.99 | 134,233.02 | 432,905.03 | 2,753,996.49 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 26,407,502.20 | 94,863,051.38 | 550,957.44 | 8,620,327.38 | 130,441,838.40 |

| 三、减值准备 | | | | | |
|-----------|---------------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| 1. 期初余额 | 4,549,956.11 | 152,321,508.12 | | 2,166.00 | 156,873,630.23 |
| 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 | 4,549,956.11 | 152,321,508.12 | | 2,166.00 | 156,873,630.23 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 87,145,684.04 | 7,216,865.54 | 1,424,894.78 | 1,720,275.35 | 97,507,719.71 |
| 2. 期初账面价值 | 88,270,895.49 | 8,278,512.53 | 1,559,127.80 | 2,153,180.38 | 100,261,716.20 |

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 0.00%

(2). 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(4). 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|--------------|--------------|--------------|------------|--------|--------------|
| 办公室装修 | | 4,312,243.19 | 417,864.35 | | 3,894,378.84 |
| 食堂办公用地 | 4,342,560.71 | | 592,167.36 | | 3,750,393.35 |
| 产业园办公室装修费 | 1,938,809.08 | | 232,657.08 | | 1,706,152.00 |
| 领航科技办公室装修费 | | 1,426,943.76 | 198,186.64 | | 1,228,757.12 |
| 厂房装修费用 | 801,671.33 | | 155,162.22 | | 646,509.11 |
| 房屋维修工程（东鼎路桥） | 660,065.04 | | 106,333.32 | | 553,731.72 |
| 碧海产业园 | | 335,779.82 | 55,963.30 | | 279,816.52 |

| | | | | | |
|-------------------|--------------|--------------|--------------|--|---------------|
| “智能算力中心建设”一期 | 262,054.51 | | 19,916.12 | | 242,138.39 |
| 哈尔滨汇安消防维护工程 | 214,925.14 | | 31,452.48 | | 183,472.66 |
| 消防改造工程 | 253,701.67 | | 138,382.62 | | 115,319.05 |
| 3、4车间消防改造工程(大地消防) | 41,182.35 | | 41,182.35 | | |
| 取暖费 | 924,669.78 | | 924,669.78 | | |
| 合计 | 9,439,639.61 | 6,074,966.77 | 2,913,937.62 | | 12,600,668.76 |

其他说明：

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 坏账准备 | 531,721,097.25 | 80,104,226.83 | 469,125,049.45 | 71,238,874.43 |
| 递延收益 | 74,202,749.08 | 11,130,412.36 | 75,002,642.08 | 11,250,396.31 |
| 固定资产(减值准备) | 45,974,868.12 | 6,896,230.22 | 89,082,707.78 | 13,362,406.17 |
| 存货(跌价准备) | 73,547,096.51 | 11,032,064.48 | 105,227,367.24 | 15,784,105.09 |
| 工程物资(减值准备) | 30,747,124.69 | 4,612,068.70 | 27,551,036.38 | 4,132,655.46 |
| 在建工程(减值准备) | 2,164,598.00 | 324,689.70 | 2,164,598.00 | 324,689.70 |
| 未弥补亏损 | 24,920,085.80 | 5,838,533.38 | 15,383,423.53 | 3,845,855.89 |
| 租赁负债税会差异 | 10,900,658.28 | 2,725,164.57 | 16,897,106.08 | 3,709,384.92 |
| 无形资产(减值准备) | 152,818,003.98 | 22,922,917.20 | 147,730,338.48 | 22,159,767.37 |
| 合计 | 946,996,281.71 | 145,586,307.44 | 948,164,269.02 | 145,808,135.34 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 使用权资产税会差异 | 14,448,885.90 | 3,229,848.40 | 17,771,594.95 | 3,892,378.99 |
| 合计 | 14,448,885.90 | 3,229,848.40 | 17,771,594.95 | 3,892,378.99 |

(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 | 676,020,901.68 | 715,879,870.47 |
| 可抵扣亏损 | 2,008,116,094.67 | 2,008,116,094.67 |
| 合计 | 2,684,136,996.35 | 2,723,995,965.14 |

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

□适用 √不适用

30. 其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----|----------------|------|----------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 工程款 | 301,000.00 | | 301,000.00 | 4,310,502.11 | | 4,310,502.11 |
| 设备款 | 157,944,120.00 | | 157,944,120.00 | 67,898,707.88 | | 67,898,707.88 |
| 合计 | 158,245,120.00 | | 158,245,120.00 | 72,209,209.99 | | 72,209,209.99 |

其他说明：

无

31. 所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末 | | | | 期初 | | | |
|----|------|------|---|----|------|------|---|----|
| | 账面余额 | 账面价值 | 受 | 受限 | 账面余额 | 账面价值 | 受 | 受限 |
| | | | | | | | | |

| | | | 限类型 | 情况 | | | 限类型 | 情况 |
|------|----------------|----------------|-----|----------------------|----------------|----------------|-----|-----------------|
| 货币资金 | 9,759,886.76 | 9,759,886.76 | 其他 | 司法 诉讼、 保证 金 | 165,041.33 | 165,041.33 | 冻结 | 司法 诉讼 |
| 固定资产 | 610,545,173.48 | 171,312,967.57 | 抵押 | 借款 抵押、 诉讼 | 577,803,828.48 | 150,248,783.34 | 抵押 | 借款 抵押、 诉讼 |
| 无形资产 | 51,180,354.32 | 39,383,236.54 | 质押 | 借款 抵押、 诉讼 | 51,180,354.32 | 39,895,392.40 | 质押 | 借款 抵押、 诉讼 |
| 合计 | 671,485,414.56 | 220,456,090.87 | / | / | 629,149,224.13 | 190,309,217.07 | / | / |

其他说明：

其中受限货币资金包括 1、司法冻结 433,248.34 元；2、承兑汇票保证金 9,326,638.42 元。

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 |
|------|---------------|---------------|
| 抵押借款 | 32,159,709.21 | 12,971,919.48 |
| 合计 | 32,159,709.21 | 12,971,919.48 |

短期借款分类的说明：

说明：1、根据编号为 2020 信银哈人民币流动资金借款合同（2018 年）字第 038052 号的《人民币流动资金借款合同》，中信银行股份有限公司哈尔滨分行为本公司子公司哈尔滨秋冠光电科技有限公司（以下简称“秋冠公司”）提供 1,300.00 万元流动资金贷款，贷款期限自 2020 年 4 月 10 日至 2021 年 4 月 9 日，用于归还秋冠公司在中信银行哈尔滨分行编号为 2019 信银哈人民币流动资金借款合同（2018 年）字第 022653 号的人民币流动资金贷款，金额为 1,300.00 万元，贷款利率为本合同签订日定价基础利率加 200Bps。根据编号为 2020 信银哈保证担保合同 2018 年版字第 038002 号、038103 号、038151 号的《保证合同》，由奥瑞德光电股份有限公司、左洪波、褚淑霞为该笔贷款提供连带责任保证担保。根据编号为 2020 信银哈抵押合同（1.0 版，2013 年）-2018 年修订版字第 037953 号《抵押合同》，以七台河奥瑞德光电技术有限公司所有的位于中河村的房产（权属证书编号分别为：黑（2017）七台河市不动产权 0004542 号、0004543 号、0004544 号、0004545 号、0004546 号）进行抵押，建筑面积分别为 8910.51 平方米、36.27 平方米、6446.78 平方米、236.43 平方米、18958.1 平方米，设定抵押价值分别为人

人民币 334.90 万元、1.36 万元、242.31 万元、8.89 万元、712.54 万元。截至 2024 年 06 月 30 日，贷款剩余金额为 12,159,709.21 元。

2、根据编号为 6101488 的《综合授信合同》，北京银行股份有限公司成寿寺支行（以下简称“北京银行成寿寺支行”）为本公司子公司北京智算力提供 2000 万元综合授信额度，用于满足日常经营需要，授信期限自 2024 年 3 月 26 日至 2026 年 3 月 25 日，授信额度为可循环额度，单笔借款的还款期限为 1 年，由北京亦庄国际融资担保有限公司（以下简称“亦庄担保公司”）与北京银行成寿寺支行签订编号为 6101488-001 的《最高额保证合同》提供连带责任担保。

截至本报告期末，北京智算力向北京银行成寿寺支行借款 2000 万元，借款期限 1 年，利率为提款前一日的 1 年期央行 LPR 减 25 个基点。

北京智算力与亦庄担保公司签订编号为亦担字第 20204-0232 号的《委托保证合同》、编号为亦担字第 2024-0232-1 号、亦担字第 2024-0232-2 号的《抵押反担保合同》，由亦庄担保公司对上述综合授信贷款提供连带责任担保，同时由北京智算力以位于北京市朝阳区的房产（权属证书编号分别为：京（2023）朝不动产权第 0065880 号、0066587 号）进行抵押，建筑面积分别为 160.82 平方米、396.29 平方米。截至 2024 年 06 月 30 日，贷款剩余金额为 2000 万元。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 12,159,709.21 元

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 (%) | 逾期时间 | 逾期利率 (%) |
|-------------|---------------|----------|-----------|----------|
| 中信银行哈尔滨通达支行 | 12,159,709.21 | 5.050 | 2021.4.20 | 8.475 |
| 合计 | 12,159,709.21 | / | / | / |

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|------|
| 银行承兑汇票 | 9,319,042.92 | |
| 合计 | 9,319,042.92 | |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。到期未付的原因是无

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 | 113,721,101.72 | 132,104,548.83 |
| 应付设备款 | 8,575,387.62 | 13,808,011.43 |
| 应付工程款 | 767,883.20 | 815,812.20 |
| 应付服务款 | 2,619,152.35 | 2,964,177.35 |
| 合计 | 125,683,524.89 | 149,692,549.81 |

(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|---------------|---------------|-----------|
| 七台河市吉伟煤焦有限公司 | 37,838,670.90 | 未结算 |
| 昆山中仑电子有限公司 | 3,966,561.00 | 未结算 |
| 上海新安纳电子科技有限公司 | 3,168,041.53 | 未结算 |
| 深圳蓝宝源光电科技有限公司 | 3,032,399.96 | 未结算 |
| 东莞创科材料科技有限公司 | 2,762,341.24 | 未结算 |
| 苏州辰轩光电科技有限公司 | 2,342,100.00 | 未结算 |
| 哈尔滨宇龙自动化有限公司 | 1,979,170.74 | 未结算 |
| 哈尔滨新力光电技术有限公司 | 1,781,184.80 | 未结算 |
| 合计 | 56,870,470.17 | / |

其他说明：

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 销货合同相关的合同负债 | 8,592,658.29 | 8,214,910.44 |
| 服务合同相关的合同负债 | 28,162,153.82 | 17,147,002.48 |
| 合计 | 36,754,812.11 | 25,361,912.92 |

(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬 | 8,117,267.91 | 39,723,287.97 | 42,189,244.71 | 5,651,311.17 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 826,252.20 | 3,848,796.05 | 3,712,479.39 | 962,568.86 |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 8,943,520.11 | 43,572,084.02 | 45,901,724.10 | 6,613,880.03 |

(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 | 7,086,361.16 | 30,749,928.45 | 33,223,139.90 | 4,613,149.71 |
| 二、职工福利费 | 45,000.00 | 3,925,338.91 | 3,697,140.86 | 273,198.05 |
| 三、社会保险费 | 86,101.60 | 2,432,998.22 | 2,435,222.49 | 83,877.33 |
| 其中：医疗保险费 | 64,482.39 | 2,272,603.20 | 2,274,923.23 | 62,162.36 |
| 工伤保险费 | 5,416.32 | 135,928.98 | 135,833.22 | 5,512.08 |
| 生育保险费 | 16,202.89 | 24,466.04 | 24,466.04 | 16,202.89 |
| 四、住房公积金 | 472,622.00 | 2,184,981.56 | 2,437,827.88 | 219,775.68 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 427,183.15 | 430,040.83 | 395,913.58 | 461,310.40 |

| | | | | |
|------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 8,117,267.91 | 39,723,287.97 | 42,189,244.71 | 5,651,311.17 |

(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 | 812,964.67 | 3,723,926.62 | 3,587,894.86 | 948,996.43 |
| 2、失业保险费 | 13,287.53 | 124,869.43 | 124,584.53 | 13,572.43 |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | 826,252.20 | 3,848,796.05 | 3,712,479.39 | 962,568.86 |

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 企业所得税 | 135,545,216.28 | 135,545,216.28 |
| 增值税 | 100,983.61 | 14,016,685.10 |
| 城市维护建设税 | 767,077.41 | 766,751.41 |
| 教育费附加 | 459,323.74 | 459,023.74 |
| 地方教育费附加 | 306,215.83 | 306,015.83 |
| 个人所得税 | 398,756.47 | 542,402.37 |
| 房产税 | 261,191.71 | 322,343.46 |
| 印花税 | 181,824.43 | 296,663.96 |
| 土地使用税 | 137,192.57 | 137,192.57 |
| 其他 | 450.94 | 64.56 |
| 合计 | 138,158,232.99 | 152,392,359.28 |

其他说明：

无

41、其他应付款**(1). 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|----------------|
| 应付利息 | 5,278,853.64 | 3,988,017.40 |
| 其他应付款 | 55,525,273.84 | 99,600,956.27 |
| 合计 | 60,804,127.48 | 103,588,973.67 |

(2). 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 | | |
| 企业债券利息 | | |
| 短期借款应付利息 | 5,278,853.64 | 3,988,017.40 |
| 划分为金融负债的优先股\永续债利息 | | |
| 合计 | 5,278,853.64 | 3,988,017.40 |

逾期的的重要应付利息：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|-----------------|--------------|---------|
| 中信银行股份有限公司哈尔滨分行 | 5,278,853.64 | 子公司资金不足 |
| 合计 | 5,278,853.64 | / |

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 | 26,666,243.66 | 26,817,605.86 |
| 押金及保证金 | 3,558,691.82 | 923,965.03 |
| 代收款 | 705,637.39 | 4,894,059.85 |
| 备用金 | 402,683.31 | 168,932.97 |
| 其他 | 24,192,017.66 | 66,796,392.56 |
| 合计 | 55,525,273.84 | 99,600,956.27 |

(2). 账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|--------------|--------------|
| 1年内到期的租赁负债 | 3,357,409.39 | 3,563,138.46 |
| 合计 | 3,357,409.39 | 3,563,138.46 |

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 |
|----------|---------------|---------------|
| 已背书未到期票据 | 28,940,727.78 | 18,085,955.57 |
| 合计 | 28,940,727.78 | 18,085,955.57 |

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的说明

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 租赁付款额 | 14,642,240.23 | 16,897,106.08 |
| 减：一年内到期的租赁负债 | -3,357,409.39 | -3,563,138.46 |
| 合计 | 11,284,830.84 | 13,333,967.62 |

其他说明：

无

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

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 | 416,564,067.60 | 383,975,706.80 | 担保 |
| 未决诉讼 | 22,028,780.37 | 6,141,539.91 | 诉讼 |
| 合计 | 438,592,847.97 | 390,117,246.71 | / |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注1：预计负债“对外提供担保”38,397.57万元，前期公司及子公司哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司执行完毕重整程序，公司依据重整计划之债务清偿方案对债权人进行清偿，其中公司对芜湖华融兴融投资合伙企业（有限合伙）、中信银行股份有限公司哈尔滨分行、交通银行股份有限公司哈尔滨北新支行、龙江银行股份有限公司哈尔滨开发区支行等的债权由公司之子公司哈尔滨冠光电科技有限公司、七台河奥瑞德光电技术有限公司、奥瑞德光电（东莞）有限公司（以下简称“其他子公司”）提供担保，本年度公司最新诉讼进展、资产评估报告及2022年度律师出具的法律意见书，就其他子公司应承担连带赔偿责任金额确认预计负债37,446.26万元；公司与上海新黄浦投资管理有限公司金融借款合同纠纷案中，根据最新诉讼进展确认预计负债951.31万元。

注2：预计负债“未决诉讼”614.15万元，主要系本公司接到经上海高金金融研究院鉴定但尚未判决的中小投资者诉讼案件，公司依据上海高金金融研究院鉴定计算结果计提的预计赔偿金额。

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|----------------|------|--------------|----------------|------|
| 政府补助 | 141,718,330.39 | | 3,883,899.14 | 137,834,431.25 | 政府补助 |
| 合计 | 141,718,330.39 | | 3,883,899.14 | 137,834,431.25 | / |

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 |
| 子公司其他合伙人投资款 | 120,000,000.00 | |
| 合计 | 147,667,600.00 | 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 | 2,763,512,843.00 | | | | | | 2,763,512,843.00 |

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 |
|----|------------------|------|------|------------------|
| 股份 | 2,294,107,827.00 | | | 2,294,107,827.00 |

注：本公司合并报表中股本的金额反映哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司（以下简称“奥瑞德有限”）参与反向购买的相关股东合并前持有奥瑞德有限的股份面值以及假定在确定反向购买合并成本过程中新发行的权益性工具的金额。奥瑞德有限参与反向购买的相关股东合并前持有奥瑞德有限的股权金额为165,000,000.00元。（1）反向购买合并成本过程中新发行的权益性工具金额为106,263,628.00元。（2）母公司奥瑞德非公开发行股份募集配套资金1,010,999,984.00元，其中计入股本金额为26,410,256.00元，本次增资业经大华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的报告号为大华验字[2015]000508号验资报告予以验证，公司总股本金额变为297,673,884.00元。（3）根据2017年3月29日召开的2016年年度股东大会审议通过了《公司2016年度利润分配及资本公积金转增股本预案》以2016年12月31日公司总股本767,078,900股为基数，向全体股东每10股转增6股，合计转增460,247,340股，转增后公司总股本将增加至1,227,326,240股。本次转股完成后本公司股本变更为757,921,224.00元。（4）根据2022年12月31日《重整计划》，公司由资本公积转增1,536,186,603股，本次转股完成后本公司股本变更为2,294,107,827.00元。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

| | | | | |
|------------|------------------|--|--|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 970,261,466.98 | | | 970,261,466.98 |
| 其他资本公积 | 385,215,036.75 | | | 385,215,036.75 |
| 合计 | 1,355,476,503.73 | | | 1,355,476,503.73 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无

60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上年度 |
|-----------------------|-------------------|-------------------|
| 调整前上期末未分配利润 | -2,667,519,755.10 | -1,992,089,742.40 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | -152,216.48 |
| 调整后期初未分配利润 | -2,667,519,755.10 | -1,992,241,958.88 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -5,277,902.98 | -675,277,796.22 |
| 期末未分配利润 | -2,672,797,658.08 | -2,667,519,755.10 |

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 0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 主营业务 | 179,832,682.64 | 162,563,904.43 | 108,041,941.81 | 111,276,848.83 |
| 其他业务 | 19,358,353.52 | 3,558,678.52 | 16,920,915.89 | 3,341,187.53 |
| 合计 | 199,191,036.16 | 166,122,582.95 | 124,962,857.70 | 114,618,036.36 |

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类 | 蓝宝石业务-分部 | | 算力业务-分部 | | 合计 | |
|------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 商品类型 | | | | | | |
| 蓝宝石制品 | 100,288,897.67 | 109,051,990.51 | | | 100,288,897.67 | 109,051,990.51 |
| 算力服务 | | | 62,723,778.15 | 38,409,613.03 | 62,723,778.15 | 38,409,613.03 |
| 其他 | 35,879,286.31 | 18,603,823.61 | 299,074.03 | 57,155.80 | 36,178,360.34 | 18,660,979.41 |
| 按商品转让的时间分类 | | | | | | |
| 在某一时点 | 136,168,183.98 | 127,655,814.12 | 299,074.03 | 57,155.80 | 136,467,258.01 | 127,712,969.92 |
| 在某一时段 | | | 62,723,778.15 | 38,409,613.03 | 62,723,778.15 | 38,409,613.03 |
| 合计 | 136,168,183.98 | 127,655,814.12 | 63,022,852.18 | 38,466,768.83 | 199,191,036.16 | 166,122,582.95 |

其他说明

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

√适用 □不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 310,185,928.96 元，其中：

80,089,261.07 元预计将于 2024 年度确认收入；

118,466,158.24 元预计将于 2025 年度确认收入；

111,630,509.65 元预计将于 2026 年度确认收入。

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 153,074.16 | 149,138.75 |
| 教育费附加 | 122,266.88 | 125,823.62 |
| 房产税 | 1,704,801.42 | 1,934,060.76 |
| 土地使用税 | 823,403.10 | 823,155.42 |
| 车船使用税 | 10,078.32 | 24,955.61 |
| 印花税 | 410,435.56 | 121,929.35 |
| 合计 | 3,224,059.44 | 3,179,063.51 |

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 |
|-------|--------------|--------------|
| 工资 | 947,481.09 | 648,692.53 |
| 销售佣金 | 482,851.08 | 262,256.34 |
| 社会保险 | 295,130.49 | 245,581.66 |
| 差旅费 | 120,523.37 | 96,030.79 |
| 业务招待费 | 114,953.21 | 269,559.91 |
| 其他 | 175,207.02 | 51,311.54 |
| 合计 | 2,136,146.26 | 1,573,432.77 |

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 | 22,519,557.06 | 13,590,196.94 |
| 折旧费用 | 9,713,084.87 | 8,219,050.19 |
| 办公费 | 2,540,663.38 | 1,791,790.89 |
| 业务招待费 | 2,519,947.29 | 2,315,485.27 |
| 使用权资产累计折旧 | 2,340,699.89 | 1,295,794.56 |
| 中介机构服务费 | 1,866,488.26 | 4,525,770.22 |
| 无形资产摊销费用 | 1,813,386.72 | 4,150,480.90 |
| 差旅费 | 1,462,854.94 | 1,226,674.85 |
| 租赁费 | 424,028.22 | 3,949,675.43 |
| 诉讼费 | 116,511.57 | 394,520.59 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 其他 | 4,398,010.08 | 3,760,740.77 |
| 合计 | 49,715,232.28 | 45,220,180.61 |

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 | 2,069,850.80 | 1,228,838.49 |
| 职工薪酬（工资及社保） | 3,645,550.72 | 2,210,586.51 |
| 固定资产折旧 | 881,977.30 | 4,557,645.12 |
| 无形资产摊销 | 60,303.63 | |
| 其他 | 864,767.38 | 380,283.43 |
| 合计 | 7,522,449.83 | 8,377,353.55 |

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 | 1,175,371.41 | 718,490.39 |
| 加：利息收入 | -2,773,920.32 | -8,869,801.59 |
| 汇兑损益 | -8,358.36 | -42,718.35 |
| 手续费 | 586,028.29 | 71,655.39 |
| 合计 | -1,020,878.98 | -8,122,374.16 |

其他说明：
无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 按性质分类 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|--------------|--------------|
| 与日常活动相关的政府补助 | 5,691,831.64 | 4,027,409.86 |
| 代扣个人所得税手续费返回 | 29,030.98 | 44,161.77 |
| 合计 | 5,720,862.62 | 4,071,571.63 |

其他说明：

单位：元 币种：人民币

| 补助项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------|--------------|--------------|-------------|
| 基础设施建设配套扶持资金 | 3,883,899.14 | 3,466,682.66 | 与资产相关 |
| 稳岗补贴 | 136,766.39 | 5,147.20 | 与收益相关 |
| 个税返还手续费 | 29,030.98 | 44,161.77 | 与收益相关 |

| | | | |
|---|--------------|--------------|-------|
| 高新认证奖补 | 40,000.00 | 250,000.00 | 与收益相关 |
| 就业见习补贴 | 7,500.00 | 5,580.00 | 与收益相关 |
| 松北区商务和国际合作促进局拨付 2021 年度新增 限上营利性服务业企业奖励资金 | | 300,000.00 | 与收益相关 |
| 先进制造业增值税加计抵减 | 884,574.73 | | 与收益相关 |
| 研发投入补助市级资金 | 730,000.00 | | 与收益相关 |
| 园区财政扶持 | 9,091.38 | | 与收益相关 |
| 合计 | 5,720,862.62 | 4,071,571.63 | —— |

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 | | -38,127.31 |
| 债务重组收益 | 7,421,827.28 | |
| 合计 | 7,421,827.28 | -38,127.31 |

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|---------------|
| 应收账款坏账损失 | 2,325,463.42 | -883,097.15 |
| 其他应收款坏账损失 | 6,138,203.96 | 14,784,725.55 |
| 合计 | 8,463,667.38 | 13,901,628.40 |

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 | 215,142.59 | 4,927.97 |
| 合计 | 215,142.59 | 4,927.97 |

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 |
|-----|-----------|------------|---------------|
| 违约金 | 28,938.00 | | 28,938.00 |
| 其他 | 11,561.92 | 142,605.79 | 11,561.92 |
| 合计 | 40,499.92 | 142,605.79 | 40,499.92 |

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 526,193.93 | 4,945,213.63 | 526,193.93 |
| 其中：固定资产处置损失 | 526,193.93 | 4,945,213.63 | 526,193.93 |
| 违约金、罚息及赔偿金 | 90,828.06 | 25,722,791.59 | 90,828.06 |
| 其他 | 13,262.91 | 2,692,638.19 | 13,262.91 |
| 合计 | 630,284.90 | 33,360,643.41 | 630,284.90 |

其他说明：

无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|-------------|--------------|
| 当期所得税费用 | | |
| 递延所得税费用 | -440,702.69 | 6,451,493.40 |
| 合计 | -440,702.69 | 6,451,493.40 |

(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 | -7,276,840.73 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -1,819,210.18 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 1,589,569.17 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 578,635.69 |
| 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 | 219,293.10 |

| | |
|----------|---------------|
| 研发支出加计扣除 | -1,008,990.47 |
| 所得税费用 | -440,702.69 |

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

78、现金流量表项目

(1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|--------------|
| 政府补助 | 948,095.47 | 625,778.01 |
| 往来款 | 30,373.66 | 970,542.27 |
| 其他 | 22,089,689.45 | 3,270,268.36 |
| 合计 | 23,068,158.58 | 4,866,588.64 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|----------------|---------------|
| 期间费用 | 16,049,131.68 | 26,013,259.75 |
| 往来款 | 32,836,583.21 | 35,240,656.21 |
| 其他 | 59,206,044.55 | 2,081,382.85 |
| 合计 | 108,091,759.44 | 63,335,298.81 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|-------|
| 设备预付款退回 | 31,400,000.00 | |

| | |
|----|---------------|
| 合计 | 31,400,000.00 |
|----|---------------|

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|-------|
| 固定资产租赁费 | 1,175,000.00 | |
| 融资手续费 | 415,600.00 | |
| 合计 | 1,590,600.00 | |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-------------|---------------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| | | 现金变动 | 非现金变动 | 现金变动 | 非现金变动 | |
| 短期借款 | 12,971,919.48 | 20,000,000.00 | | | 812,210.27 | 32,159,709.21 |
| 应付利息 | 3,988,017.40 | | 1,437,502.91 | 146,666.67 | | 5,278,853.64 |
| 一年内到期的非流动负债 | 3,563,138.46 | | 1,161,785.60 | 141,079.89 | 1,226,434.78 | 3,357,409.39 |
| 租赁负债 | 13,333,967.62 | | | 768,079.79 | 1,281,056.99 | 11,284,830.84 |
| 合计 | 33,857,042.96 | 20,000,000.00 | 2,599,288.51 | 1,055,826.35 | 3,319,702.04 | 52,080,803.08 |

(4). 以净额列报现金流量的说明

适用 不适用

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

□适用 √不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|----------------|-----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | -6,836,138.04 | -61,612,365.27 |
| 加：资产减值准备 | | |
| 信用减值损失 | -8,463,667.38 | -13,901,628.40 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 86,426,727.81 | 50,374,185.54 |
| 使用权资产摊销 | 2,337,040.25 | 966,009.42 |
| 无形资产摊销 | 2,753,996.49 | 5,788,299.03 |
| 长期待摊费用摊销 | 2,913,937.62 | 1,917,736.00 |
| 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） | 215,142.59 | -4,927.97 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 526,193.93 | 4,945,213.63 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 871,877.96 | 747,427.43 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -7,421,827.28 | 38,127.31 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 221,827.90 | 6,451,493.40 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -662,530.59 | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -26,683,912.63 | -24,798,789.76 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -67,179,952.78 | -47,893,753.05 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -51,996,652.23 | -106,128,618.07 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -72,977,936.38 | -183,111,590.76 |
| 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 | 256,224,929.41 | 686,106,428.67 |
| 减：现金的期初余额 | 280,874,778.80 | 11,842,525.83 |
| 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 | -24,649,849.39 | 674,263,902.84 |
|--------------|----------------|----------------|

(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 | 256,224,929.41 | 280,874,778.80 |
| 其中：库存现金 | 14,480.77 | 1,980.77 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 256,210,448.64 | 280,872,798.03 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 256,224,929.41 | 280,874,778.80 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 理由 |
|--------|--------------|------------|------|
| 银行存款 | 433,248.34 | 165,041.33 | 资金受限 |
| 其他货币资金 | 9,326,638.42 | | 保证金 |
| 合计 | 9,759,886.76 | 165,041.33 | / |

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|------------|------|--------------|
| 货币资金 | 2,003.03 | 7.13 | 14,275.19 |
| 其中：美元 | 2,003.03 | 7.13 | 14,275.19 |
| 应收账款 | 154,054.50 | 7.13 | 1,097,915.61 |

| | | | |
|-------|------------|------|--------------|
| 其中：美元 | 154,054.50 | 7.13 | 1,097,915.61 |
|-------|------------|------|--------------|

其他说明：

无

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

适用 不适用

82、租赁

(1) 作为承租人

适用 不适用

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 租赁收入 | 其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |
|--------|--------------|--------------------------|
| 出租固定资产 | 1,067,256.66 | |
| 合计 | 1,067,256.66 | |

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

其他说明

无

83、数据资源

适用 不适用

84、其他

适用 不适用

八、研发支出

(1). 按费用性质列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|--------------|---------------|
| 材料费 | 2,069,850.80 | 3,803,748.26 |
| 职工薪酬 | 3,645,550.72 | 2,724,736.86 |
| 固定资产折旧 | 823,549.51 | 8,187,817.45 |
| 无形资产摊销 | 118,731.42 | 158,950.21 |
| 其他 | 864,767.38 | 947,674.08 |
| 合计 | 7,522,449.83 | 15,822,926.86 |
| 其中：费用化研发支出 | 7,522,449.83 | 8,377,353.55 |
| 资本化研发支出 | | 7,445,573.31 |

其他说明：

无

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | | 本期减少金额 | | | 期末余额 |
|-------------|--------------|--------|----|--|---------|--------|--|--------------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | | |
| **加工技术的改进研究 | 816,411.12 | | | | | | | 816,411.12 |
| **加工技术的改进研究 | 1,390,886.17 | | | | | | | 1,390,886.17 |
| **技术的改进研究 | 1,527,098.67 | | | | | | | 1,527,098.67 |
| 合计 | 3,734,395.96 | | | | | | | 3,734,395.96 |

重要的资本化研发项目

√适用 □不适用

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

| | | | | | |
|-------------|------|-------------|------------------|------------|---------------|
| **加工技术的改进研究 | 研究阶段 | 2024 年 10 月 | 利用其实现商业目标并获取增值收益 | 2023 年 1 月 | 自行研发预计可形成专利技术 |
|-------------|------|-------------|------------------|------------|---------------|

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明

无

(3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并交易

适用 不适用

(2). 合并成本及商誉

适用 不适用

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

(6). 其他说明

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

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

（1）公司出资人民币 7,800 万元，算力融合（上海）出资人民币 200 万元，克拉玛依云投资出资人民币 12,000 万元，共同投资设立克融云算合伙企业，成立日期 2024 年 4 月 3 日；

（2）克融云算合伙企业成立后出资人民币 19,900 万元，公司出资人民币 100 万元，共同投资设立了克融云算，成立日期 2024 年 4 月 11 日；

（3）北京智算力投资设立了全资子公司安徽探维，注册资本 6,300 万元，成立日期 2024 年 6 月 17 日。

6、 其他

适用 不适用

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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

| | | | | | | | |
|------------------------|----------|----------------|-----------------------------|------------|--------|--------|------|
| 北京算力数字科技有限公司 | 北京市顺义区 | 30,000,000.00 | 北京市顺义区 | 科学研究和技术服务业 | 100.00 | | 新设成立 |
| 哈尔滨智圭光电科技有限公司 | 黑龙江省哈尔滨市 | 30,000,000.00 | 哈尔滨市松北区 | 制造业 | 100.00 | | 新设成立 |
| 算力融合（上海）数字科技有限公司 | 上海市奉贤区 | 10,000,000.00 | 上海市奉贤区 | 科学研究和技术服务业 | 100.00 | | 新设成立 |
| 新疆克融云算信息产业发展合伙企业（有限合伙） | 新疆克拉玛依市 | 200,000,000.00 | 新疆克拉玛依市 | 信息服务业 | 40.00 | | 新设成立 |
| 新疆克融云算数字科技有限公司 | 新疆克拉玛依市 | 200,000,000.00 | 新疆克拉玛依市 | 信息服务业 | 0.50 | 39.8 | 新设成立 |
| 安徽探维算云数字科技有限公司 | 安徽省安庆市 | 63,000,000.00 | 安徽省安庆市宜秀区大桥街道文苑路188号宜秀创新产业园 | 科学研究和技术服务业 | | 100.00 | 新设成立 |

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

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：
无

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

报告期内，公司全资子公司算力融合（上海）为克融云算合伙企业的执行事务合伙人；公司在合伙企业专门设立的项目公司克融云算中占有 2/3 的董事会席位，并任命总经理及财务总监

监，主导克融云算的日常经营；按照合伙协议约定，公司承担合伙企业的主要风险并享有可变回报。根据企业会计准则规定，合伙企业将纳入公司合并报表范围。

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 |
|----------|--------------|---------------|----------------|---------------|
| 镭霞光电 | 49 | -1,558,235.06 | | 12,165,848.43 |
| 克融云算合伙企业 | 60 | | | |
| 克融云算 | 59.7 | | | |

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

报告期内，公司全资子公司算力融合（上海）为克融云算合伙企业的执行事务合伙人；公司在合伙企业专门设立的项目公司克融云算中占有 2/3 的董事会席位，并任命总经理及财务总监，主导克融云算的日常经营；按照合伙协议约定，公司承担合伙企业的主要风险并享有可变回报。根据企业会计准则规定，合伙企业将纳入公司合并报表范围。

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 |
| 镭霞光电 | 24,132,174.22 | 24,821,556.13 | 48,995,730.35 | 20,168,284.01 | 3,957,184.24 | 24,125,468.25 | 32,506,028.16 | 26,184,996.67 | 58,691,024.83 | 26,544,607.78 | 4,138,083.39 | 30,682,691.17 |
| 克融云算 | 94,507,824.50 | 107,079,200.15 | 201,587,024.65 | 982,645.91 | | 982,645.91 | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|------------------|---------------|---------------|----------------|--------------|--|--------------|--|--|--|--|--|--|
| 合 伙 企 业 | | | | | | | | | | | | |
| 克 融 云 算 | 94,506,674.58 | 107,079,200.2 | 201,585,874.73 | 1,980,645.91 | | 1,980,645.91 | | | | | | |

| 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 |
| 鎏霞光电 | 17,269,521.68 | -3,180,071.56 | -3,180,071.56 | -1,387,770.81 | 17,062,763.88 | -2,037,625.71 | -2,037,625.71 | -2,443,578.64 |
| 克融云算合伙企业 | | -395,621.26 | -395,621.26 | -19,326,409.77 | | | | |
| 克融云算 | | -394,771.18 | -394,771.18 | -18,327,559.69 | | | | |

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

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十一、政府补助**1、 报告期末按应收金额确认的政府补助**

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 财务报表项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期转入其他收益 | 本期其他变动 | 期末余额 | 与资产/收益相关 |
|--------------------|----------------|----------|-------------|--------------|--------|----------------|----------|
| 基础建设补助 | 79,699,399.42 | | | 3,872,017.96 | | 75,827,381.46 | 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 | 2,893,806.89 | | | 11,881.18 | | 2,881,925.71 | 与资产相关 |
| 合计 | 141,718,330.39 | | | 3,883,899.14 | - | 137,834,431.25 | / |

3、计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类型 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 与收益相关 | 1,836,963.48 | 604,888.97 |
| 与资产相关 | 3,883,899.14 | 3,466,682.66 |
| 合计 | 5,720,862.62 | 4,071,571.63 |

其他说明：

无

十二、与金融工具相关的风险**1、金融工具的风险**

√适用 □不适用

(1) 风险管理目标和政策

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

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

产计提了充分的预期信用损失准备。

(2) 信用风险

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

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

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

截至 2024 年 6 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：

| 项目 | 账面余额 | 坏账准备 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 应收款项融资 | 17,198,723.98 | |
| 应收账款 | 700,129,357.96 | 536,689,821.42 |
| 其他应收款 | 67,183,124.91 | 14,080,783.92 |
| 合计 | 784,511,206.85 | 550,770,605.34 |

截至 2024 年 6 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 69.28%。本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。除本附注“十六、承诺及或有事项”、“十八、其他重要事项”所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

(3) 流动风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司下属财务部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。截止 2024 年 6 月 30 日，本公司已拥有国内多家银行提供的

银行授信额度。本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

| 项目 | 期末余额 | | | 合计 |
|-------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| | 1年以内 | 1-5年 | 5年以上 | |
| 短期借款 | 20,000,000.00 | 12,971,919.48 | | 32,971,919.48 |
| 应付账款 | 41,955,708.51 | 77,757,519.43 | 5,970,296.95 | 125,683,524.89 |
| 其他应付款 | 42,389,187.94 | 17,679,759.56 | 735,179.98 | 60,804,127.48 |
| 租赁负债、 一年内到期的 租赁负债 | 3,357,409.39 | 11,284,830.84 | 0.00 | 14,642,240.23 |
| 其他非流动 负债 | 120,000,000.00 | | 27,667,600.00 | 147,667,600.00 |
| 合计 | 227,702,305.84 | 119,694,029.31 | 34,373,076.93 | 381,769,412.08 |

(4) 市场风险

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

(5) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

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

(6) 公允价值

详见本附注十三、公允价值的披露。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|------------------------|------------|------------|---------------|---------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 应收款项融资 | | | 17,198,723.98 | 17,198,723.98 |
| (二) 其他非流动金融资产 | | | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | | 27,198,723.98 | 27,198,723.98 |
| 非持续以公允价值计量的资产总额 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注十、1 在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、3 在合营安排或联营企业中的权益。

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

适用 不适用

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

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|------------------------|--------------------------------|
| 共青城坤舜创业投资合伙企业（有限合伙） | 参股股东 |
| 共青城元通创业投资合伙企业（有限合伙） | 参股股东 |
| 中通国脉通信股份有限公司 | 付玉春 2023年4月至7月在该公司担任董事 |
| 鞍山森远路桥股份有限公司 | 王钊在该公司任董事 |
| 中科信控（北京）科技有限公司 | 王钊在该公司任董事、总经理 |
| 北京中科北龙股权投资基金管理有限公司 | 王钊在该公司任董事、总经理 |
| 北京中科信控创新创业科技发展有限公司 | 王钊在该公司任执行董事 |
| 中科文投（北京）云计算有限公司 | 王钊在该公司任董事、总经理 |
| 深圳中科超算技术有限公司 | 王钊在该公司任董事长 |
| 岳西中科超级云计算有限公司 | 王钊在该公司任执行董事 |
| 江西省中科超级云计算有限公司 | 王钊在该公司任执行董事 |
| 北京中科泓源信息技术有限公司 | 王钊在该公司任监事 |
| 中科知道（北京）科技有限公司 | 王钊在该公司任董事 |
| 北京中科融合算力科技有限公司 | 王钊在该公司任董事 |
| 北京蔚来启航科贸有限公司 | 朱三高在该公司任监事 |
| 樱桃谷育种科技股份有限公司 | 余应敏在该公司任独董 |
| 国投电力控股股份有限公司 | 余应敏在该公司任独董 |
| 北京京仪自动化装备技术股份有限公司 | 余应敏在该公司任独董 |
| 嘉兴凯实生物科技股份有限公司 | 陈东梅在该公司任董事 |
| 深圳市创明新能源股份有限公司 | 陈东梅在该公司任董事 |
| 北京屹东科技有限公司 | 陈东梅在该公司任监事 |
| 哈尔滨汇工科技有限公司 | 公司持股 5%以上股东褚淑霞、左洪波夫妇在该公司担任董事 |
| 通宝基金（湖北）股权投资管理中心（有限合伙） | 公司持股 5%以上股东褚淑霞、左洪波夫妇控制企业 |
| 通宝（湖北）产业投资壹号基金（有限合伙） | 公司持股 5%以上股东褚淑霞、左洪波夫妇为该公 司股东 |
| 大庆奥瑞德科技有限公司 | 公司持股 5%以上股东褚淑霞、左洪波夫妇控制企业 |
| 星宝瑞光电（东莞）有限公司 | 公司持股 5%以上股东褚淑霞、左洪波夫妇控制企业 |
| 郑州晶润光电技术有限公司 | 公司持股 5%以上股东褚淑霞、左洪波夫妇控制企业 |
| 河南瑞弘源科技有限公司 | 公司持股 5%以上股东褚淑霞、左洪波夫妇控制企业 |
| 杭州睿岳投资管理合伙企业（有限合伙） | 公司持股 5%以上股东褚淑霞、左洪波夫妇控制企业 |
| 大庆奥瑞德创新研究院有限公司 | 公司持股 5%以上股东褚淑霞、左洪波夫妇控制企业 |
| 北京亦舟资产管理有限公司 | 公司持股 5%以上股东褚淑霞、左洪波夫妇控制企业 |
| 关联自然人 | 公司第十届董事、监事、高管及直系亲属 |

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

关联担保情况说明

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

单位：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 | 223.57 | 256.26 |

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

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------|----------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 郑州晶润光电技术有限公司 | 343,868.97 | 343,868.97 | 343,868.97 | 343,868.97 |
| 应收账款 | 通宝（湖北）产业投资壹号基金（有限合伙） | 3,850,083.33 | 3,850,083.33 | 3,850,083.33 | 3,850,083.33 |
| 应收账款 | 大庆奥瑞德创新研究院有限公司 | 3,448.00 | 3,448.00 | 3,448.00 | 3,448.00 |
| 其他应收款 | 青岛智算信息产业发展合伙企业（有限合伙） | 6,269,490.13 | 204,352.96 | 6,269,490.13 | 204,352.96 |

(2). 应付项目

适用 不适用

(3). 其他项目

适用 不适用

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十五、股份支付

1、各项权益工具

适用 不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

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、本期股份支付费用

适用 不适用

5、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十六、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

1.1 抵押资产情况

截止至 2024 年 6 月 30 日本公司抵押固定资产原值共计 61,054.52 万元，账面价值共计 17,131.30 万元；本公司抵押无形资产原值共计 5,118.03 万元，净值共计 3,938.32 万元。自转为正式抵押之日起算，截止本财务报告批准报出日，以上资产仍处于抵押状态。本期末抵押资产详情如下：

(1) 根据编号为 2020 信银哈抵押合同（1.0 版，2013 年）-2018 年修订版字第 038101 号的《抵押合同》，中信银行股份有限公司哈尔滨分行为哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司提供 10,000.00 万元贷款；编号为 2020 信银哈抵押合同（1.0 版，2013 年）-2018 年修订版字第 037953 号《抵押合同》，中信银行股份有限公司哈尔滨分行为哈尔滨秋冠光电科技有限公司提供 1,300.00 万元流动资金贷款，以上借款先后以七台河奥瑞德光电技术有限公司所有的位于中河村的房产及土地（权属证书编号分别为：黑（2017）七台河市不动产权 0004542 号、0004543 号、0004544 号、0004545 号、0004546 号）进行抵押，建筑面积分别为 8910.51 平方米、36.27 平方米、6446.78 平方米、236.43 平方米、18958.1 平方米，评估净值为 5,914.03 万元，土地面积为 100,743.28 平方米，评估净值为 1,973.40 万元，房产账面原值合计为 7,181.21 万元，净值合计为 4,333.59 万元；土地账面原值为 2,041.06 万元，账面价值为 1,661.09 万元。

(2) 根据编号为华融新兴-2017-028-003 号的《动产抵押合同》，芜湖华融兴融投资合伙企业（有限合伙）委托广发银行股份有限公司哈尔滨分行松北支行向哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司发放委托贷款人民币 20,000.00 万元，并以七台河奥瑞德光电技术有限公司持有的专用设备，评估净值为 479.63 万元，哈尔滨秋冠光电科技有限公司持有的机器设备，评估净值为 5,647.52 万元提供抵押担保。机器设备账面原值为 30,219.63 万元，账面价值为 4,476.32 万元，专用设备账面原值为 9,886.32 万元，账面价值为 338.90 万元。

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

为 3,411.02 万元。房产账面原值合计为 10,493.21 万元，账面价值合计为 4,850.92 万元，土地账面原值合计为 3,076.97 万元，账面价值合计为 2,277.24 万元。

(4) 根据编号为亦担字第 2024-0232-1 号、亦担字第 2024-0232-2 号的《抵押反担保合同》，亦担保公司对北京银行成寿寺支行提供给北京智算力的综合授信贷款提供连带责任担保，同时由北京智算力以位于北京市朝阳区的房产(权属证书编号分别为：京(2023)朝不动产权第 0065880 号、0066587 号)进行抵押，建筑面积分别为 160.82 平方米、396.29 平方米。账面原值合计为 3,274.13 万元，账面价值合计为 3,131.57 万元。

除存在上述承诺事项外，截止至 2024 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

未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

1) 买卖合同纠纷

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

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

截止 2023 年 6 月 30 日，本公司确认账面负债金额 40,487,966.60 元。

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

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

截止 2024 年 6 月 30 日，本公司确认账面负债金额 4,724,500.00 元。

2) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

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

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

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

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

3) 中小投资者诉讼

2020 年 7 月 17 日，公司收到中国证券监督管理委员会重庆监管局《行政处罚决定书》（[2020]2 号），中国证监会对公司及相关责任人处以警告和罚款的行政处罚。

本报告期内，本公司未收到新增上述类似中小投资者以被告应承担证券虚假陈述的责任为由提起诉讼的案件，截至本报告期末，尚未判决的案件 56 起，案件涉及赔偿金额 17,435,272.76 元，公司 2023 年度对上述未判决的案件依据公司重整计划债务清偿方案计算的清偿金额计入预计负债，共计 6,141,539.93 元。

4) 业绩补偿

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

2023 年，公司就业绩补偿事项对苏州松禾成长二号创业投资中心(有限合伙)、深圳市神华投资集团有限公司、褚淑霞、隋爱民、山南市玄通管理咨询有限公司、左洪波、江苏高投成长价

值股权投资合伙企业(有限合伙)、深圳市瑞盈价值创业投资合伙企业(有限合伙)提起诉讼,涉案金额合计 825,848,885.00 元。报告期内,公司收到哈尔滨市中级人民法院一审民事判决书,具体详见公司于 2024 年 6 月 14 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《关于公司诉讼进展的公告》(公告编号:临 2024-039)。鉴于一审判决结果与公司诉请有差异,为最大程度保障全体股东权益,公司已向黑龙江省高级人民法院提起了上诉,截至目前,案件已被受理,尚未开庭。

(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

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

本报告期内,根据合伙协议约定,公司将克融云算合伙企业、克融云算纳入本期合并范围。2024 年 7 月 9 日经董事会决议通过,对克融云算合伙企业合伙协议进行变更,变更后公司不再控制克融云算合伙企业、克融云算,自 2024 年 7 月 1 日开始克融云算合伙企业、克融云算不再纳入公司合并范围。

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、重要债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1)、非货币性资产交换

适用 不适用

(2)、其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1)、报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2)、报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4)、其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

8.1 债务重组

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

8.2 资产查封及轮候查封事项说明

因芜湖华融兴融投资合伙企业（有限合伙）诉奥瑞德光电股份有限公司、哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司、七台河奥瑞德光电技术有限公司、哈尔滨秋冠光电科技有限公司、左洪波、褚淑霞借款合同纠纷（（2018）京02民初131号），哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司在2018年9月20日收到北京第二中级人民法院出具的《民事调解书》，截至本财务报告批准报出日，本公司未正常履行《民事调解书》相关约定支付条款，在七台河市市场监督管理局冻结七台河奥瑞德光电技术有限公司的专用设备原值9,886.32万元、账面价值338.90万元以及在哈尔滨市松北区市场监督管理局冻结哈尔滨秋冠光电科技有限公司的机器设备原值30,219.63万元、净值4,476.32万元，自转为正式冻结之日起算。截止本财务报告批准报出日，以上动产仍处于冻结状态。

因交通银行股份有限公司哈尔滨北新支行诉哈尔滨奥瑞德光电技术有限公司、奥瑞德光电股份有限公司、奥瑞德光电（东莞）有限公司、江西新航科技有限公司、七台河奥瑞德光电技术有限公司金融借款合同纠纷，本公司于2021年4月22日收到黑龙江省高级人民法院执行裁定书（2021）黑执79号之三十二号，查封七台河奥瑞德光电技术有限公司位于七台河市中河村不动产权证号为黑（2017）七台河不动产权第0004542号、第0004543号、第0004544号、第0004545号、第00004546号，房屋建筑物原值7,181.21万元、净值4,333.59万元，土地原值2,041.06万元，净值1,661.09万元。截止本财务报告批准报出日，以上不动产仍处于查封状态。

从哈尔滨市松北区不动产登记交易事务中心知悉，黑龙江省高级人民法院执行裁定书号（2021）黑执79号之二十八号，查封哈尔滨秋冠光电科技有限公司名下房产哈房权证松字第20130413号、哈房权证松字第20130406号、哈房权证松字第20130420号、哈房权证松字第20130409号、哈房权证松字第20130404号、哈房权证松字第20130410号、哈房权证松字第20130403号，房屋建筑物原值10,493.21万元，账面价值4,850.92万元。截止本财务报告批准报出日，以上不动产仍处于查封状态。

从哈尔滨市松北区不动产登记交易事务中心知悉，黑龙江省高级人民法院执行裁定书号（2021）黑执79号之二十九号，查封哈尔滨秋冠光电科技有限公司位于松北区规划209路以西，规划197路以北地段不动产权证号为哈国用（2011）第09005292号、哈国用（2011）第09005293号，土地原值3,076.97万元，净值2,277.24万元。截止本财务报告批准报出日，以上不动产仍处于查封状态。

从哈尔滨市松北区不动产登记交易事务中心知悉，江苏省盐城市盐都区人民法院执行裁定书号（2021）苏0903执恢1207号，王悦英申请轮候查封哈尔滨秋冠光电科技有限公司名下房产哈房权证松字第20130413号、哈房权证松字第20130406号、哈房权证松字第20130420号、哈房权证松字第20130409号、哈房权证松字第20130404号、哈房权证松字第20130410号、哈房权证松字第20130403号，房屋建筑物原值10,493.21万元，账面价值4,850.92万元。截止本财务报告批准报出日，以上不动产仍处于查封状态。

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

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------------|------------------|
| 其他应收款 | 1,271,701,166.24 | 1,452,941,715.46 |
| 合计 | 1,271,701,166.24 | 1,452,941,715.46 |

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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------------|------------------|------------------|
| 1 年以内 | | |
| 其中：1 年以内分项 | | |
| 1 年以内 | 1,033,306,274.46 | 1,370,636,999.25 |
| | | |
| 1 年以内小计 | 1,033,306,274.46 | 1,370,636,999.25 |
| 1 至 2 年 | 241,147,512.92 | 93,635,635.74 |
| 2 至 3 年 | | |
| 3 年以上 | | |
| 3 至 4 年 | | |
| 4 至 5 年 | | |
| 5 年以上 | | |
| 合计 | 1,274,453,787.38 | 1,464,272,634.99 |

(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 |
|--------|------------------|------------------|
| 往来款 | 1,242,643,527.28 | 1,363,614,103.83 |
| 押金、保证金 | 232,711.68 | 232,711.68 |
| 其他 | 31,577,548.42 | 100,425,819.48 |
| 合计 | 1,274,453,787.38 | 1,464,272,634.99 |

(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) | |
| 2024年1月1日余额 | 9,589,658.39 | | 1,741,261.14 | 11,330,919.53 |
| 2024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 | -6,837,037.25 | | | -6,837,037.25 |
| 本期转回 | | | 1,741,261.14 | 1,741,261.14 |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2024年6月30日余额 | 2,752,621.14 | | | 2,752,621.14 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(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 | 1,741,261.14 | | 1,741,261.14 | | | 0.00 |
| 按组合计提坏账准备 | 9,589,658.39 | - 6,837,037.25 | | | | 2,752,621.14 |
| 合计 | 11,330,919.53 | - 6,837,037.25 | 1,741,261.14 | | | 2,752,621.14 |

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 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|---------------|--------------|------|---------|---------------------|
| 元旭半导体科技股份有限公司 | 1,741,261.14 | 回款 | 现金、承兑汇票 | 预计无法收回 |
| 合计 | 1,741,261.14 | / | / | / |

其他说明

无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(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 | 期末余额 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 款项的性质 | 账龄 | 坏账准备期末余额 |
|------|------|---------------------|-------|----|----------|
|------|------|---------------------|-------|----|----------|

| | | | | | |
|----------------|------------------|-------|-----|-----------|--------------|
| 奥瑞德有限 | 597,325,310.58 | 46.87 | 往来款 | 1年以内,1-2年 | |
| 北京智算力 | 335,615,526.44 | 26.33 | 往来款 | 1年以内 | |
| 深圳智算力 | 204,318,885.50 | 16.03 | 往来款 | 1年以内 | |
| 哈尔滨智主 | 86,364,164.64 | 6.78 | 往来款 | 1年以内 | |
| 奥瑞德光电股份有限公司管理人 | 24,953,058.29 | 1.96 | 往来款 | 1年以内,1-2年 | 2,204,428.11 |
| 合计 | 1,248,576,945.45 | 97.97 | | / | 2,204,428.11 |

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

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 | 4,978,066,721.88 | 21,728,650.00 | 4,956,338,071.88 | 4,897,905,071.88 | 20,567,000.00 | 4,877,338,071.88 |
| 对联营、合营企业投资 | 24,379,217.93 | 24,379,217.93 | | 24,379,217.93 | 24,379,217.93 | |
| 合计 | 5,002,445,939.81 | 46,107,867.93 | 4,956,338,071.88 | 4,922,284,289.81 | 44,946,217.93 | 4,877,338,071.88 |

(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 |
|-------------------|------------------|--------------|------|------------------|--------------|---------------|
| 奥瑞德有限 | 4,777,338,071.88 | | | 4,777,338,071.88 | | |
| 奥瑞德光电（郑州）投资管理有限公司 | 20,567,000.00 | 1,161,650.00 | | 21,728,650.00 | 1,161,650.00 | 21,728,650.00 |
| 北京智算力 | 30,000,000.00 | | | 30,000,000.00 | | |

| | | | | | | |
|--------------|------------------|---------------|--|------------------|--------------|---------------|
| 算力融合 (上海) | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 哈尔滨智圭 | 30,000,000.00 | | | 30,000,000.00 | | |
| 深圳智算力 | 30,000,000.00 | | | 30,000,000.00 | | |
| 克融云算合 伙企业 | | 78,000,000.00 | | 78,000,000.00 | | |
| 克融云算 | | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 | | |
| 合计 | 4,897,905,071.88 | 80,161,650.00 | | 4,978,066,721.88 | 1,161,650.00 | 21,728,650.00 |

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|----------------------------------|---------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|---------------|---------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 湖北 宝塔 光电 科技 有限 公司 | 24,379,217.93 | | | | | | | | | 24,379,217.93 | 24,379,217.93 |
| 小计 | 24,379,217.93 | | | | | | | | | 24,379,217.93 | 24,379,217.93 |
| 合计 | 24,379,217.93 | | | | | | | | | 24,379,217.93 | 24,379,217.93 |

(3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□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). 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

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 |
|----------|---------------|-------|
| 集团内部借款利息 | 10,225,433.09 | |
| 合计 | 10,225,433.09 | |

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

二十、补充资料**1、当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|---------------|----|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | 215,142.59 | |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外 | 5,720,862.62 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 2,135,051.17 | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 债务重组损益 | 7,421,827.28 | |
| 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等 | | |
| 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响 | | |
| 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用 | | |
| 对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的收益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 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 | -589,784.98 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 减：所得税影响额 | | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 25,908.27 | |
| 合计 | 14,877,190.41 | |

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

| 报告期利润 | 加权平均净资产 收益率 (%) | 每股收益 | |
|-----------------------------|--------------------|---------|---------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | -0.4990 | -0.0019 | -0.0019 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润 | -1.9055 | -0.0073 | -0.0073 |

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：付玉春

董事会批准报送日期：2024 年 8 月 9 日

修订信息

适用 不适用