

奥瑞德光电股份有限公司重整计划（草案） 之 经营方案

奥瑞德光电股份有限公司（以下简称奥瑞德股份或上市公司或公司）通过重整程序引入在企业管理、资源支持等方面具有一定背景优势的重整投资人。在重整完成后，奥瑞德股份将继续保留蓝宝石精深加工业务，并改善经营管理，恢复、提升市场占有率。结合上市公司实际情况，重整投资人将支持、恢复、发展留存的蓝宝石精深加工相关业务，并在符合相关监管法律法规的前提下，择机为上市公司注入优质资产，力争将奥瑞德股份重新打造成为经营稳健、运营规范、业绩优良的上市公司。

一、整体解决债务危机

奥瑞德股份作为持股平台，主要通过核心子公司奥瑞德有限开展业务经营，为有效消除奥瑞德股份的退市风险，并维持和提升其持续经营能力，需要同步整体化解奥瑞德有限的债务危机。因此，在依法依规且不损害债权人利益的前提下，本次重整过程中奥瑞德股份将通过债务清偿、资本性投入、提供财务资助等方式，帮助奥瑞德有限清偿债务。

二、解决历史遗留问题

通过引入重整投资人，解决奥瑞德股份以下遗留的历史问题：

（一）业绩补偿义务人无法公平让渡转增股票问题

控股股东等业绩补偿义务人因业绩承诺问题导致其转增的约 604,158,086 股股票被上市公司回购而无法与其他出资人共同让渡，对其他出资人的权益造成了损害，为保证出资人的公平权益，重整投资人将按照受让转增股票的单价补偿上市公司 604,158,086 股股票对应的收购价格 483,326,648 元。但对于业绩补偿义务人就业绩承诺问题在本次转增中未能解决的部分，由上市公司继续向其追索。

（二）资金占用问题

控股股东因违规借款而形成了对上市公司约 3.58 亿元的资金占用。截至本重整计划草案提交之日，经上市公司股东大会审议通过，控股股东已通过债务

抵销的方式解决合计约 2.29 亿元的占用资金。对于剩余的占用资金，由重整投资人根据重整投资协议及本重整计划草案的规定代控股股东足额向上市公司以现金清偿。

（三）违规担保问题

截至本重整计划草案提交之日，控股股东在未履行法定程序的情况下以上市公司名义违规为自身或第三方提供担保的余额约为 3.97 亿元。在奥瑞德股份重整程序中，违规担保债权人作为上市公司普通债权人所占用的偿债资源，由重整投资人以现金方式进行弥补。

三、改善公司经营、提升公司治理水平

在重整投资人的协助下，奥瑞德股份将全面改善生产经营，主要从优化治理、降低成本等方面全面提高公司的核心竞争力。

（一）优化治理结构

1. 强化财务审批流程

公司将强化财务审批流程：严格划分财务审批权限，加强资金审批控制，规范公司资金使用；建立内部稽核制度，保障内部控制质量；重视道德规范建设，持续对财务人员进行职业素质培养，避免财务审批道德风险；严格执行部门预算和收支管理制度，合理调度资金，重视财务预算工作。

2. 优化管理团队，全面加强管理

公司将把提高员工素质和引进高层次人才作为企业发展的重要战略之一，不断完善人才培养、引进机制，吸收更多的高水平的管理、研发及产品营销人才；建立更合理的激励机制，为经营团队提供更广阔的发展空间，以具有竞争力的薪资待遇、良好的工作环境吸引并留住人才。同时，公司将继续积极加强对员工的内部培训，建立起能够适应公司管理和未来发展需要的高水平、高素质的员工队伍，全面提高经营团队和各级管理人员的效率和效益意识。

（二）降低成本

1. 提高生产效率

奥瑞德股份在引进重整投资人后，将进一步完善人力资源管理制度，提高职工工作效率和劳动生产率。

2. 降低财务成本

通过司法重整程序，奥瑞德股份将全面化解历史债务负担。在此基础上，奥瑞德股份将在后续经营过程中，通过强化财务审批制度、优化内部成本等方式严格控制带息负债的规模，进一步节约财务成本。

（三）剥离低效资产

为进一步夯实奥瑞德股份资产质量，改善资产负债结构，并提升公司持续盈利能力，重整后的奥瑞德股份将聚焦发展主业，故对于除了奥瑞德有限股权以及部分日常经营所需的资产外，拟将包括其他股权投资、闲置资产等在内的全部低效资产（具体范围届时由重整投资人与上市公司协商确定）作为非保留资产择机通过公开拍卖、变卖或协议转让等方式予以剥离处置。

（四）适时注入优质资产

重整完成后，奥瑞德股份将依托留存资金择机并购优质资产，具体届时由奥瑞德股份根据业务发展需要并按相关决策流程确定。

四、业务发展战略

（一）市场情况

公司主要产品为蓝宝石单晶材料、蓝宝石精加工制品、蓝宝石生长装备等。蓝宝石俗称刚玉，化学成分是三氧化二铝（ Al_2O_3 ），具有强度高、硬度大、耐冲刷、红外透过性好等特性，集优良的光学、物理、化学性能于一身，是现代工业重要的基础材料。根据公司的说明，蓝宝石目前广泛应用于 LED、消费类电子、高强度激光、航空航天、海洋装备、军工等领域，具有良好的市场前景，具体表现为：

1. 传统 LED 照明及 Mini-LED、Micro-LED 应用新发展

LED 照明市场尤其是低端照明芯片市场已步入成熟期，多年来需求一直保持稳定增长。伴随全球疫情的缓解、后续国内对保障性工程、农村基础设施建设等项目的推进，普通照明、景观照明等各种 LED 产品需求将受到明显的拉动作用，传统 LED 照明市场对蓝宝石衬底材料的需求仍将稳定攀升。另一方面，以 Mini-LED、Micro-LED 为代表的新一代面板显示技术发展十分迅速，越来越多的 Mini/Micro LED 技术产品面市。在 Mini/Micro LED 技术得到落地应用的同时，Mini/Micro LED 产业的整体投资规模也在日趋扩大，多家行业巨头积极布

局相关技术，锁定高端 LED 显示应用市场。伴随 Mini-LED、Micro-LED 的迅猛发展势头，蓝宝石作为必须的衬底材料，未来市场空间广阔。

2. 可穿戴产品及移动终端应用

蓝宝石材料在消费类电子领域的应用正在逐步深化，手机摄像头镜片，手表表镜、后盖，智能手表传感窗口等方面对蓝宝石材料的需求也随之增加。得益于蓝宝石材料价格的下降，越来越多的传统手表采用蓝宝石表镜。同时，蓝宝石在智能可穿戴产品上的应用也在逐步深化，目前以智能手表、智能手环为主的全球智能穿戴市场迅速增长。预计通过在消费类电子产品上的普遍应用，可以为蓝宝石产业带来可观收益。

（二）发展优势

奥瑞德股份拥有丰富的蓝宝石晶体生长设备制造及材料加工经验，采用的蓝宝石单晶生长、加工技术均是自主研发，设备制造及产品生产加工工艺均有相关专利认证，产品质量好、成品率高、生产成本低。奥瑞德股份拥有优秀的技术研发实力，掌握了多项具备独创性的核心工艺技术，并与下属子公司积累了多项专利。经过多年发展，奥瑞德股份已成为蓝宝石材料及高端装备制造领域的佼佼者。同时，奥瑞德股份始终保持改进和创新的节奏，结合客户需求，优化晶体生长工艺，改进蓝宝石制品的加工手段，在产品质量、供货能力、售后保障等方面均具有较强的竞争力。

（三）未来规划

奥瑞德股份一直以蓝宝石材料的生产和加工为主业，多年来积累了丰富的技术和产业经验，市场对蓝宝石材料的需求给公司的发展带来了全新机遇。奥瑞德股份将坚定发展蓝宝石主业，始终以高质、高效、低成本为目标，从产品质量、产品利用率、工艺改良、节能改造和装备发展等多维度努力实现目标。近年来，奥瑞德股份在蓝宝石加工的自动化、智能化方面已做了大量工作并取得了一定成果，未来还将持续提升生产自动化、智能化水平，储备相应技术，以期实现更高品质、更高效率、更低成本的经营目标。在产品市场方面，奥瑞德股份仍将保持在 LED 和消费类电子产品领域材料供应的重要地位，稳步提升市场占有率，加大与客户合作深度，逐步从材料供应者转变为“设备、工艺、产线规划、综合管理”于一体的综合解决方案制定者和提供商。

基于上述经营方案，重整计划执行完毕后，奥瑞德股份将继续聚焦于蓝宝石材料精深加工领域，并通过重整投资人的规划安排，引入优势资源，稳健发展新的业务增长点。

奥瑞德光电股份有限公司

二〇二二年十二月十二日