



亚光科技集团股份有限公司

2018 年年度报告

2019-032

2019 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人李跃先、主管会计工作负责人曹锐及会计机构负责人(会计主管人员)何友良声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

根据公司财务报告内部控制重大、重要缺陷的认定标准，公司存在控股股东湖南太阳鸟控股有限公司非经营性占用公司资金的缺陷。公司已在《2018 年度内部控制自我评价报告》进行了详细说明，请广大投资者注意阅读，并注意投资风险。

本年度报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，理解计划、预测与承诺之间的差异，注意投资风险。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析—公司未来发展的展望”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

559,794,902.00 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.35 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	9
第二节 公司简介和主要财务指标.....	13
第三节 公司业务概要.....	27
第四节 经营情况讨论与分析.....	45
第五节 重要事项.....	73
第六节 股份变动及股东情况.....	81
第七节 优先股相关情况.....	81
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	82
第九节 公司治理.....	89
第十节 公司债券相关情况.....	94
第十一节 财务报告.....	95
第十二节 备查文件目录.....	195

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、亚光科技	指	亚光科技集团股份有限公司
本报告	指	公司 2018 年年度报告
控股公司、太阳鸟控股	指	湖南太阳鸟控股有限公司，本公司控股股东
亚光电子、成都亚光、970 厂	指	成都亚光电子股份有限公司，本公司控股子公司
瑞芯微、华光瑞芯	指	成都华光瑞芯微电子股份有限公司，成都亚光控制子公司
信虹通讯、中航信虹	指	成都信虹通讯有限责任公司，成都亚光控制子公司
亚光系统	指	成都亚光电子系统有限公司，成都亚光控制子公司
成都亚瑞、亚瑞电子	指	成都亚瑞电子有限公司，成都亚光控制子公司
珠海太阳鸟	指	珠海太阳鸟游艇制造有限公司，本公司全资子公司
广东宝达	指	广东宝达游艇制造有限公司，本公司全资子公司
珠海宝达	指	珠海宝达游艇制造有限公司，珠海太阳鸟全资子公司
上海兰波湾	指	上海兰波湾游艇设计有限公司，本公司全资子公司
长沙太阳鸟	指	长沙太阳鸟游艇有限责任公司，本公司全资子公司
普蘭帝	指	普蘭帝游艇有限公司，本公司全资子公司
美国普兰帝	指	普兰帝（美国）游艇有限公司，本公司全资子公司
拉斐尔	指	拉斐尔游艇有限公司，本公司控股子公司
珠海普兰帝	指	珠海普兰帝船舶工程有限公司
珠海凤巢	指	珠海凤巢游艇制造有限公司，本公司全资子公司
益阳中海	指	益阳中海船舶有限责任公司，本公司全资子公司
沅江中海	指	沅江中海船舶工程有限公司，益阳中海全资子公司
先歌游艇	指	珠海先歌游艇制造股份有限公司，本公司全资子公司
凤凰租赁	指	珠海凤凰融资租赁有限公司，本公司全资子公司
海斐企业	指	湖南海斐企业管理有限公司
海斐新材料	指	湖南海斐新材料有限公司
南京瑞联	指	南京瑞联三号投资中心（有限合伙）
天通股份	指	天通控股股份有限公司
东方天力	指	海宁东方天力创新产业投资合伙企业（有限合伙）
东证蓝海	指	海宁东证蓝海并购投资合伙企业（有限合伙）
浩蓝瑞东	指	北京浩蓝瑞东投资管理中心（有限合伙）

浩蓝铁马	指	北京浩蓝铁马投资管理中心（有限合伙）
华腾五号	指	深圳市华腾五号投资中心（有限合伙）
华腾十二号	指	宁波梅山保税港区深华腾十二号股权投资中心（有限合伙）
珠海凤巢	指	珠海横琴凤巢股权投资合伙企业（有限合伙）
珠海蓝本	指	珠海横琴蓝本股权投资合伙企业（有限合伙）
华腾二十二号	指	宁波梅山保税港区深华腾二十二号股权投资中心（有限合伙）
董事会	指	亚光科技集团股份有限公司董事会
股东大会	指	亚光科技集团股份有限公司股东大会
创业板	指	深圳证券交易所创业板
深交所	指	深圳证券交易所
天健	指	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
报告期、上年同期	指	2018 年 1-12 月及 2017 年 1-12 月
元	指	人民币元
私人游艇	指	按照《游艇建造规范》建造，仅限于游艇所有人自身用于游览观光、休闲娱乐等活动的具备机械推进动力装置的船艇，由船检部门颁发游艇证书
商务艇	指	以营利和商务活动为目的，符合广义上游艇（船）概念或功能的船艇，由船检部门颁发游船、客船等证书
特种艇或公务执法艇	指	特种艇是指政府部门或军事机构用于各类特殊目的船艇；广泛用于海警、海事、海关、海监、海军、港航、渔政、边防、水警、防汛等公务执法、巡逻和勤务的各类船艇，如巡逻船、执法艇、渔政船、勤务舰船等。
工程船	指	工程船是水上水下工程作业船舶，不同于运输船舶，是指装有特种机械，在港区内或航道上从事修筑码头，疏通航道等工程所使用的专用船舶。如挖泥船、打桩船、破冰船、测量船、电焊船等。
玻璃钢船艇或复合材料船艇	指	采用纤维增强复合塑料（FRP）建造的船艇。纤维增强复合塑料（FRP）也称玻璃钢，属于船用复合材料，一般将采用此材料建造的船艇称为玻璃钢船艇。
多混船艇	指	采用金属材料（钢、铝合金等）建造的船艇，如全钢质船艇、全铝合金船艇等；以及采用钢、铝合金、玻璃钢等多种材料复合建造的船艇，如钢-玻璃钢复合船艇、铝合金-玻璃钢复合船艇、钢-铝合金复合船艇等。
FRP	指	纤维增强复合材料的简称，是小型船艇制造的主要材料
节	指	船速单位，1 节即每小时 1.852 千米
英尺、FT	指	长度单位，1 英尺等于 30.48 厘米
微波	指	频率为 300MHz~300GHz、波长在 0.1 厘米~1 米之间的电磁波，是分米波、厘米波、毫米波的统称

微波混合集成电路	指	用厚膜技术或薄膜技术将各种微波功能电路制作在适合传输微波信号的介质上，然后将分立有源元件安装在相应位置
微组装技术	指	以微电子技术、高密度组装技术和微焊接技术为基础的综合组装工艺技术，即在中层布线基板上，按照电原理图，将微电子器件及微型综合元件组装成电子硬件的一种工艺技术
MCM	指	多芯片组件，是在高密度多层互连基片上，采用微焊接和封装工艺把构成电子电路的各种微型元器件（集成电路裸芯片及片式元器件）组装起来，形成高密度、高性能、高可靠、立体结构的微电子产品的合性技术
中频	指	微波收发机中，高频信号经过变频而获得的一种信号
增益	指	对元器件、电路、设备或系统的电流、电压或功率增加的程度
相位	指	描述信号波形变化的度量，通常以度（角度）作为单位，也称作相角。是对于一个波，特定的时刻在它循环中的位置：一种它是否在波峰、波谷或它们之间的某点的标度
MEMS 技术	指	微机电系统，也叫做微电子机械系统、微系统、微机械等，是在微电子技术（半导体制造技术）基础上发展起来的，融合了光刻、腐蚀、硅微加工、非硅微加工和精密机械加工等技术制作的高科技电子机械器件
射频微机电（RFMEMS）	指	使用 MEMS 技术制作的基于机械振动的高性能射频器件，输入的电学信号通过机电耦合转化为机械振动，之后再机械信号转化为电学信号输出，因而具有非常好的频率选择特性。制作工艺与 IC 兼容，因而有望取代传统的高性能分立器件，提高系统的集成度，使系统向小型化、低成本和高集成度方向进一步发展
C4ISR	指	指挥 Command、控制 Control、通信 Communication、计算机 computer、情报 Intelligence、监视 Surveillance、侦察 Reconnaissance，是信息化作战平台，起源于美国，战略 C4ISR 系统是军事指挥当局作出重大战略决策以及战略部队的指挥员对其所属部队实施指挥控制、进行管理时所用的设备、器材、程序的总称
微波二极管	指	是指工作在微波频段的二极管，属于固体微波器件。微波波段通常指频率从 300MHz~300GHz
晶体三极管	指	全称应为半导体三极管，也称双极型晶体管、晶体三极管，是一种控制电流的半导体器件其作用是把微弱信号放大成幅度值较大的电信号，也用作无触点开关
SiP	指	System in Package，系统级封装，包括多芯片模块的 2D、3D 封装结构，以及多功能性基板整合组件的方式
TETRA 系统	指	是一种基于数字时分多址(TDMA)技术的无线集群移动通信系统,是目前世界上广泛应用的陆地集群无线通信系统，被公共安全部门、铁路、交通、大型企业等部门广泛的采用，用于指挥、调度、数据传输等业务。
电子对抗	指	是敌对双方为削弱、破坏对方电子设备的使用效能、保障己方电子设备

		备发挥效能而采取的各种电子措施和行动，又称电子战
半导体分立器件	指	泛指半导体晶体二极管、半导体三极管，简称二极管、三极管
MMIC	指	MonolithicMicrowaveIntegratedCircuit，单片微波集成电路，在半绝缘半导体衬底上用一系列的半导体工艺方法制造出无源和有源元器件，并连接起来构成应用于微波（甚至毫米波）频段的功能电路
NPN 型	指	NPN 型三极管，E、B、C 三极分别是由 N 型、P 型、N 型半导体构成，基极接正电位。N 的意思是在 PN 结上有多余的电子，以电子为主导电的材料
PNP 型	指	PNP 型三极管，E、B、C 三极分别是由 P 型、N 型、P 型半导体构成，基极接负电位。P 的意思是在 PN 结上缺少电子，以空穴为主导电的材料
移相	指	能够对波的相位进行调整，将信号的相位移一个角度
耦合	指	两个或两个以上的电路元件或电网络等的输入与输出之间存在紧密配合与相互影响，并通过相互作用从一侧到另一侧传输能量
T/R 组件	指	收发组件，用于天线收发复用、幅度加权，空间弱信号接收预处理、发射信号末级放大、波束控制等重要功能
功分器	指	功率分配合成器，是功率传输方向可逆器件，可将输入信号分成两路或多路信号输出；也可将两路或多路信号合成输出
开关矩阵	指	将多路输入设备传来的射频信号进行组合和分配，在同一时间使可用的信号进行多路输出的设备
PDT 数字集群系统	指	Police（Professional）DigitalTrunking，警用（专用）数字集群，遵循高性价比、安全保密、大区制、可扩展和模数平滑过渡的五大原则，有效地解决了多种专业通信网融合通信的问题。能满足公共安全、公共事业、工商业等专业用户群体的无线通信指挥调度需求
微波半导体	指	由 Ge、Si、Ⅲ-v 化合物半导体等材料制成的工作频率在 300MHz～300GHz 的二极管、三极管
LTCC	指	是将低温烧结陶瓷粉制成厚度精确而且致密的生瓷带，在生瓷带上利用激光打孔、微孔注浆、精密导体浆料印刷等工艺制出所需要的电路图形，并将多个被动组件（如低容值电容、电阻、滤波器、阻抗转换器、耦合器等）埋入多层陶瓷基板中，然后叠压在一起，内外电极可分别使用银、铜、金等金属，在 900℃下烧结，制成三维空间互不干扰的高密度电路，也可制成内置无源元件的三维电路基板
SMT	指	SurfaceMountedTechnology，电子组装行业里最流行的装联技术和工艺，其基本工艺构成要素包括：印刷（或点胶）-->贴装-->（固化）-->回流焊接-->清洗-->检测-->返修
芯片	指	又称微电路（microcircuit）、微芯片（microchip）、集成电路（英语：integrated circuit, IC）。是指内含集成电路的硅片，体积很小，常常是计算机或其他电子设备的一部分。
IC	指	就是集成电路，泛指所有的电子元器件，是在硅板上集合多种电子元器件实现某种特定功能的电路模块。它是电子设备中最重要的部分，

		承担着运算和存储的功能。集成电路的应用范围覆盖了军工、民用的几乎所有的电子设备。
长沙亚光	指	长沙亚光电子有限责任公司
北京亚光	指	北京亚光电子科技有限公司
芯戎科技	指	成都芯戎科技有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	亚光科技	股票代码	300123
公司的中文名称	亚光科技集团股份有限公司		
公司的中文简称	亚光科技		
公司的外文名称（如有）	YaGuang Technology Group Company Limited		
公司的外文名称缩写（如有）	YaGuang Technology		
公司的法定代表人	李跃先		
注册地址	湖南省沅江市游艇工业园		
注册地址的邮政编码	413100		
办公地址	湖南省沅江市游艇工业园		
办公地址的邮政编码	413100		
公司国际互联网网址	www.cnsunbird.com		
电子信箱	stock@cnsunbird.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	曹锐	
联系地址	湖南省沅江市游艇工业园	湖南省沅江市游艇工业园
电话	0737-2606630	0737-2732399
传真	0737-2854608	0737-2854608
电子信箱	stock@cnsunbird.com	stock@cnsunbird.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	湖南省长沙市天心区芙蓉中路二段 198 号新世纪大厦 19 楼
签字会计师姓名	黄源源、胡萍

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☐ 适用 ☒ 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☒ 适用 ☐ 不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
西部证券股份有限公司	陕西省西安市新城区东大街 319 号 8 幢 10000 室	瞿孝龙、邹扬	2017 年 9 月 25 日至 2018 年 12 月 31 日

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入（元）	1,411,328,548.14	1,046,825,196.28	34.82%	587,122,688.32
归属于上市公司股东的净利润（元）	159,440,567.63	96,557,106.67	65.13%	18,270,040.88
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	123,711,324.99	69,490,288.66	78.03%	3,041,625.74
经营活动产生的现金流量净额（元）	-254,765,309.04	-4,326,226.08	-5,788.86%	-311,576.01
基本每股收益（元/股）	0.28	0.26	7.69%	0.06
稀释每股收益（元/股）	0.28	0.26	7.69%	0.06
加权平均净资产收益率	3.42%	4.74%	-1.32%	1.78%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
资产总额（元）	7,261,334,395.29	6,551,415,111.54	10.84%	2,180,083,531.21
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,741,756,653.59	4,597,082,896.27	3.15%	1,151,881,311.15

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	214,853,885.77	357,447,403.44	260,896,021.84	578,131,237.09
归属于上市公司股东的净利润	18,708,858.16	33,538,352.03	35,556,022.09	71,637,335.35

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	16,853,433.33	28,827,313.76	31,997,627.60	46,032,950.30
经营活动产生的现金流量净额	-145,952,775.74	-1,907,934.02	-2,898,224.72	-104,006,374.56

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

☐ 是 ☒ 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-2,677,371.90	-600,641.51	-18,124.53	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	8,675,348.25	16,076,845.48	16,220,629.66	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	23,535,219.57			
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			545,481.75	
委托他人投资或管理资产的损益			94,701.36	
债务重组损益		-151,132.74		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	112,200.00			

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	290,000.00			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,978,421.11	2,024,501.86	157,202.54	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		12,984,799.85		
减：所得税影响额	353,220.91	2,109,970.21	1,761,414.46	
少数股东权益影响额（税后）	831,353.48	1,157,584.72	10,061.18	
合计	35,729,242.64	27,066,818.01	15,228,415.14	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）亚光科技产品及业务介绍

亚光科技集团系由原太阳鸟游艇股份有限公司在收购成都亚光电子股份有限公司基础上改名而来，致力于高技术船用电子、船用装备及其产品的研发、设计、生产。是军工电子、微波雷达、智能船艇系统解决方案提供商。

亚光电子前身为成都亚光电子有限责任公司，系由原国营亚光电工总厂（又称国营第970厂）改制而来。国营亚光电工总厂建立投产于1965年，是原电子工业部最早建立的半导体器件厂家之一，是我国第一批研制生产微波电路及器件的骨干企业，也是我国军用微波电路的主要生产定点厂家。50多年来，亚光电子一直致力于微波和微电子技术产品的研发和开发，在LTCC、MCM、SIP、SOC和MEMS等微波电路前沿技术领域都有一定建树，始终处在国内军用射频微波行业的前列。产品覆盖频率从几十MHz到100GHz，实现了频道全覆盖，产品全覆盖，应用平台全覆盖，先后承接了众多国家重点工程、武器装备的军用电子元器件科研生产任务。

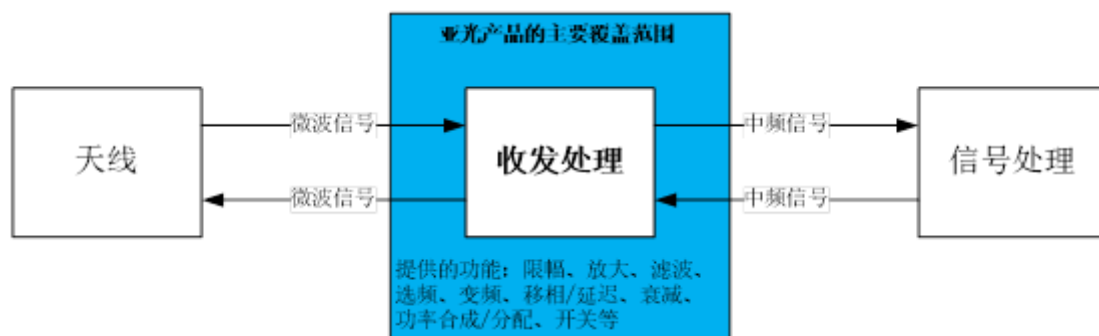
亚光电子生产的主要产品为半导体分立器件、微波电路及组件（合称“军工产品”），其产品作为雷达、电子对抗和通信系统的配套组件，长期应用于各类航天器材及机载、舰载、弹载等武器平台。微波是电磁波的一种，具有波长短、频率高、能穿透电离层等特点。基于微波技术制成的天线系统具有体积小、波束窄、方向性强、增益性高等特点，因此大量应用于雷达、电子对抗和通信系统。微波技术也是众多军工电子学科的重要基础。随着有关技术的快速发展，微波混合集成电路方案已成为相关武器装备列装的主要选择。而基于单片电路、MCM等新型技术的新一代微波电路方案也在走向成熟，其应用范围不断扩大，从而帮助信号收发系统实现进一步小型化并提升综合性能。

亚光电子基于长年、广泛的项目经验，已建立了微波电路及组件领域完整的技术体系，其产品性能出色、体积小、重量轻、可靠性高，且能够根据用户的不同需求提供高集成度、全面定制化的方案。亚光电子的核心产品主要应用于三大领域：雷达、导引头、航天通信。其中雷达配套产品已覆盖陆、海、空、天多种武器装备；导引头配套产品覆盖多种导弹和智能炸弹型号；航天通信配套产品针对卫星、飞船、空间站等，包括北斗系列、天宫系列、神州系列等众多批次。亚光电子准确把握军工电子发展的小型化、国产化两大趋势，积极开展新产品战略预研。目前亚光电子在单片集成电路设计、系统级封装（SiP）设计与生产、MEMS设计等方面已取得阶段性成果，新产品进入市场推广应用阶段。同时，亚光电子还从事安防及专网通信等工程类业务（合称“民用产品”）：在安防领域，亚光电子自1983年起便涉足民用安防领域，是国内最早期能提供安防整体解决方案的集成商之一，在银行行业拥有丰富的项目经验；在专网通信领域，亚光电子目前能够针对公安、武警、消防、政府、交通等部门提供个性化的专网无线通信应用和解决方案。

1、亚光电子军工产品用途

亚光电子军工产品主要分为半导体元器件及微波电路两大类产品。其中，半导体器件产品包括微波二极管及晶体三极管，而微波电路产品则可分为微波混合集成电路、微波单片集成电路与功能模块组件等产品类别。

亚光电子的核心产品主要应用于三大领域：雷达、导引头、航天通信。实现微波信号的接收与发射是雷达、导引头、卫星通信工作过程中的根本任务，该过程涉及三大核心环节：天线、收发处理、信号处理，而亚光电子的产品聚焦于收发处理环节。在微波信号的接收过程中，高频的微波信号首先通过天线接收，经过信号放大、滤波、选频、变频等一系列处理，实现微波信号到中频信号的变换，将中频信号输出到信号处理单元，供后续算法使用；在发射过程中，从信号处理单元接收中频信号，经过变频、放大，实现中频信号到微波信号的转换，将微波信号输出到天线，供天线发射使用。其原理可表述如下图：



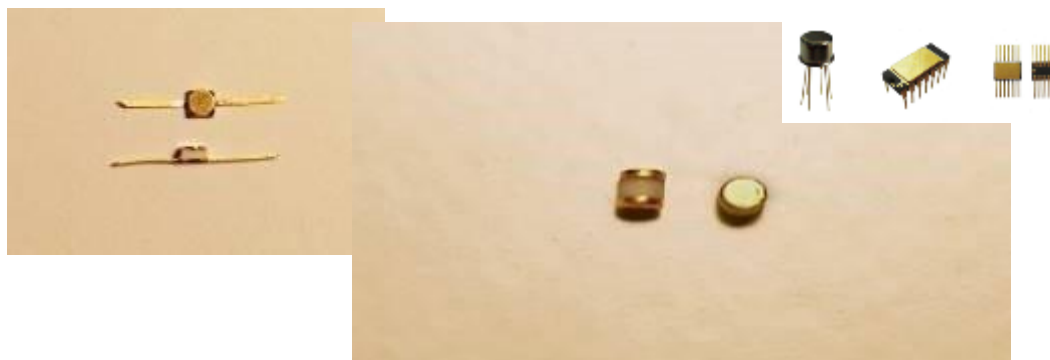
（1）半导体元器件产品

亚光电子的半导体元器件产品包括微波二极管和晶体三极管，在雷达、导引头、卫星电路中得到广泛应用。

微波二极管是微波电路中实现电路性能的基础器件，在微波电路中用量较大，实现检波、混频、放大、限幅、衰减、移相、调制、开关等多种控制作用，属于军工产品特种器件。亚光电子是国内仅有的两家微波二极管设计生产厂家之一，产品用户分布广泛，行业影响力大。公司生产的某型二极管，通过对芯片采用特殊形状的结构设计，解决了使用小电容导致的小内压点的压焊问题，引线键合强度与低频段产品相当，填补了国内二极管管芯结构设计空白。

晶体三极管是电子电路的核心基础器件，为电路提供高频放大、高速开关、高频振荡等电流控制功能。亚光电子是国内军工领域领先的晶体三极管厂家之一，拥有完整的产线前道、后道工序能力，某型三极管产品，已经应用在卫星太阳能帆板展开动作的控制开关中。

亚光电子的半导体元器件的代表产品类型如下：



肖特基二极管

PIN二极管

复合三极管

（2）微波混合集成电路产品

微波混合集成电路产品主要作用是实现微波信号的接收/发射功能提供配套功能。亚光电子的微波混合集成电路包括单功能电路和控制电路。

单功能电路产品用于实现微波信号的放大、检测、功率分配与合成（简称功分）、混频、滤波、变压、耦合等功能。亚光电子的微封装混频器和功分器，在国内处于领先地位，至今已具备三十多年的设计与生产经验。

控制电路产品用于实现微波信号的移相、衰减、限幅等功能，主要包括移相器、限幅器、限幅低噪放等产品。

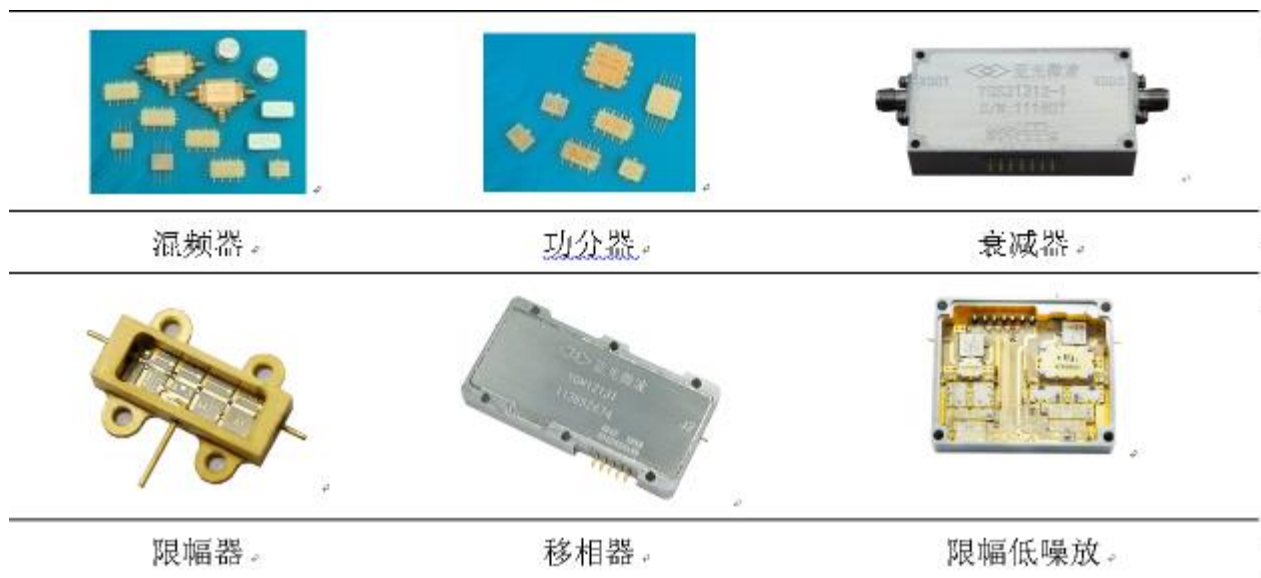
移相器产品用于实现相控阵雷达波束方向改变，完成雷达对特定空间的扫描的核心部件，应用独有的低损耗关键设计技术、大功率热设计技术，使得全损耗大幅降低，亚光电子该产品市场占有率处于绝对领先，为舰载等提供配套，为神州系列等重大工程配套移相器组件，**是某院星载移相器的唯一合格供货方。**

限幅器产品用于对输入的大功率信号进行主动限幅，防止雷达、通信接收机被烧毁，频率覆盖DC-18GHz，具有插损小、

频带宽、承受功率高、体积小的优点，其中的大功率微带限幅器水平居国内领先地位。

限幅低噪放产品具有噪声低、平坦度好、幅相特性好、承受功率高、功耗小、体积小、一致性好等优点，广泛应用于相控阵天线的T/R组件及各类射频微波模块，为各型号雷达与导引头提供大量配套。

亚光电子的混合集成电路的代表性产品如下：

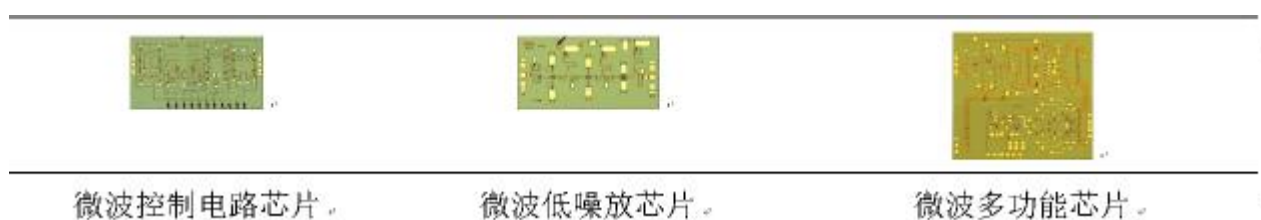


(3) 微波单片集成电路产品

微波单片集成电路制造环节中，亚光电子已经具备了电路的仿真设计、后道工序生产及封装测试能力，产品包括开关、移相器、衰减器、滤波器、低噪放、驱动放大器、功放、变频器、多功能芯片、收发芯片等系列产品。

亚光电子的微波单片集成电路产品一方面为其自身的微波组件类产品的研发生产提供了强大的配套能力，另一方面可根据用户需求定制各种专用芯片，可根据用户不同质量等级需求，提供工业级、军工产品级甚至宇航级的裸芯片和金属陶瓷封装产品。亚光电子有志于成为国内领先的微波单片集成电路供应商，并助力于实现相关专用芯片的全面国产化、实用化。

亚光电子的微波单片集成电路代表性产品如下：



(4) 微波组件

亚光电子的微波组件类产品可为雷达、导引头、卫星通信等实现部件级的配套能力，其生产中综合应用了微波基板制造、微组装工艺、激光封焊等多种技术，主要产品包括星用变频器、微波开关及开关矩阵、接收前端、频率源、毫米波T/R组件，为亚光电子的核心产品。

亚光电子的星用变频器通过设计研发完善的仿真技术架构，建立了变频器内部37个功能模块电路模型，具备了从VHF到Ka频段的上下变频研制能力，研究成果已经为航天多个院所的卫星地面站进行了多频段配套，为地面侦察设备、舰载设备进行了配套。

微波开关及开关矩阵是控制微波信号通断的关键器件，广泛应用于微波各领域。亚光电子的产品具备设计DC-40GHz任意组合开关矩阵，具有损耗小，隔离度高的显著优势，部分产品可承受高功率，已经为机载提供了小型化开关矩阵，为航天

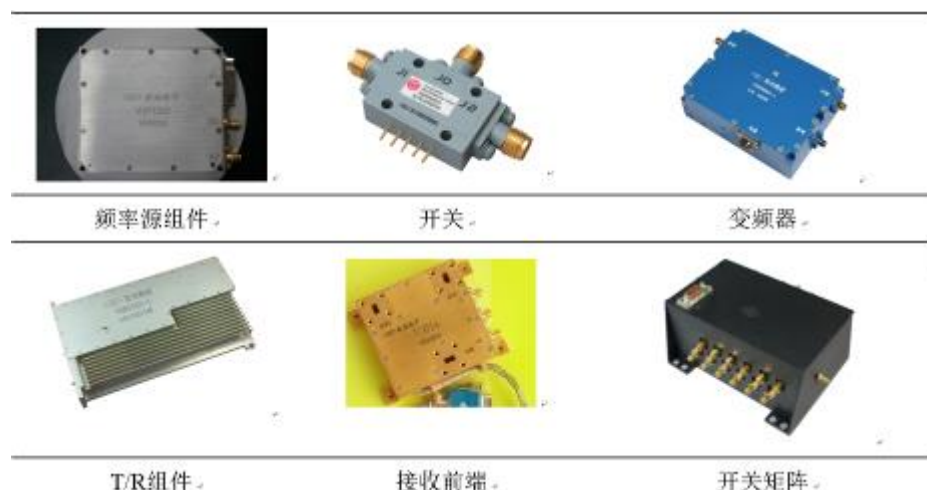
提供星载开关矩阵，也为部分用户提供了超宽带高动态的全交换的矩阵开关。

接收前端用于实现空间中的有用微波信号的选择接收，经过处理后转换为中频信号。亚光电子能够提供多个波段的接收前端产品，已经成为机载、舰载、弹载等武器装备的主要配套供应厂家。

频率源用于产生各种高精度频率信号，为微波发射机的上变频和接收机的下变频提供本振信号，以实现信号的频率变换，相位噪声低、频率稳定度高、捷变速度快。亚光电子目前已经成为机载、舰载、弹载等武器装备的配套频率源的主要供应厂家。

亚光电子的毫米波T/R组件水平目前居于国内领先地位，已经成为武器装备系统重要的配套供应厂家之一。

亚光电子的微波组件/模块代表性产品如下：



在已经投产产品的基础上，亚光电子还通过持续的科研创新，进行了多种新型产品的研制，其中，亚光电子已经研发成功的宽带T/R组件，多通道接收机、宽带被动侦收接收机等，为下一代的雷达、导引头、卫星通信的宽带多模、被动侦收发展方向奠定了良好产品基础。亚光电子正在投入研发的单片集成电路、系统级封装SiP、RFMEMS三大技术路线，将为公司全面提升国产化能力及发展小型化能力提供良好的技术基础。

微波组件用于实现微波信号的频率、功率、相位等各种变换，广泛用于雷达、通信、电子对抗等领域。雷达包括各类军用雷达、气象雷达、空管雷达、汽车毫米波雷达等；通信设备包括军用通信设备、民用通信设备，其中民用通信主要包括基站以及手机、平板电脑等移动通信终端；电子对抗主要是包括军用无线电侦察、电子干扰等装备。

微波组件具有军民两用属性，但由于过去军用和民用一般存在工作频率、功率等不同，目前融合程度并不高。军用雷达工作频率分布较宽，可从几百兆赫兹到数十吉赫兹，而民用通信一般处于较低工作频段；军用雷达、通信及电子对抗一般要求发射功率很高，而民用通信则较低；由于工作频率、发射功率不同，导致军民用微波组件材料选择、技术路线等有所不同。随着5G通信向高频段拓展以及军用微波组件也开始向低成本小型化发展，微波组件的军民融合程度必将得到不断提升。

2、亚光电子民用产品用途

在军工产品产品之外，亚光电子也运营民用产品业务，主要包括安防和专网通信的产品与服务。

亚光电子的安防类产品，包括微波入侵探测器、报警控制器、安防报警灯、安全接入控制器等，客户主要为银行、消防、加油站等；而在安防服务领域，亚光电子主要为银行用户提供系统级解决方案和工程施工服务，提供的解决方案包括金融理财销售风险管理系统等。亚光电子提供的金融理财销售风险管理系统包括录音录像、数据存储、数据检索三大功能，目标是实现金融理财销售过程中的音视频数据的安全储存和管理，事后可根据权限进行调阅。

亚光电子的专网通信类产品包括数字同频同播系统、PDT数字集群系统、专网融合通信、应急指挥调度系统、数字移动基站、800MHzTETRA系统，应用领域包括公安、武警、消防、政府、交通、森防、石油、电力等部门，可以为应用部门提供个性化的无线通信应用和解决方案，其主要产品无线指挥调度系统已在部分城市交管局、消防总队、公安局、生产建设兵

团投入应用，无线数字集群系统在成都地铁1号线一期工程、成都市政务网三期工程投入应用，这些产品的成功推广使得亚光电子在西南地区专网通信产品领域获得了较稳定的市场份额。

3、太阳鸟船艇产品用途

太阳鸟船艇主要产品按照用途分类可分为游艇和特种艇，其中游艇又可分为私人游艇和商务艇，主要用于个人休闲娱乐、商务活动、水上旅游观光、水上执法以及军事等领域；按材质分类主要分为玻璃钢船艇和多混船艇。

产品分类		产品介绍
用途划分	私人游艇	按照《游艇建造规范》建造，仅限于游艇所有人自身用于游览观光、休闲娱乐等活动的具备机械推进动力装置的船艇，由船检部门颁发游艇证书
	商务艇	以营利和商务活动为目的，符合广义上游艇（船）概念或功能的船艇，由船检部门颁发游船、客船等证书
	特种艇或公务执法艇	特种艇是指政府部门或军事机构用于各类特殊目的的船艇；广泛用于海警、海事、海关、海监、海军、港航、渔政、边防、水警、防汛等公务执法、巡逻和勤务的各类船艇，如巡逻艇、执法艇、缉私艇、渔政船、特种渔船、勤务舰船等。
材质划分	玻璃钢船艇或复合材料船艇	采用纤维增强复合塑料（FRP）建造的船艇。纤维增强复合塑料（FRP）也称玻璃钢，属于船用复合材料，一般将采用此材料建造的船艇称为玻璃钢船艇。
	多混船艇	采用金属材料（钢、铝合金等）建造的船艇，如全钢质船艇、全铝合金船艇等；以及采用钢、铝合金、玻璃钢等多种材料复合建造的船艇，如钢-玻璃钢复合船艇、铝合金-玻璃钢复合船艇、钢-铝合金复合船艇等。

公司在产品设计建造中广泛采用了高性能复合材料（玻璃钢）、钢和铝合金等多种材料，可生产船长50米以下的玻璃钢船艇，船长100米以下全钢质、钢-玻璃钢复合、钢-铝合金复合、全铝合金和铝合金-玻璃钢复合等多混船艇，可满足国内外多种类型商务、旅游、休闲、运动和公务执法船艇的市场需求。

（二）公司发展战略及经营模式

（1）亚光电子以军工产品为主，其军工产品的经营模式阐述如下：

1、研发模式

亚光电子军工产品的研发模式有四种：第一种是定制模式，由客户提出项目的指标要求，经过技术协议的确认，由公司负责研制；第二种是厂校联合/厂所联合模式，利用公司在某一领域的技术优势与相关研究所或高校进行联合技术攻关，或者利用联合方的市场优势推广产品；第三种是以研带产模式，以国产化替代为目标，实现某些进口产品的对标研制；第四种是预研模式，由公司内部根据市场前瞻判断，确定战略性技术和产品，组织团队进行技术攻关，完成技术积累和样品生产。

2、采购模式

亚光电子军工产品的原材料分为非日常原材料、常用原材料两种。对于非日常耗用原材料，按订单配套生产需求提请报批采购计划；对于常用原材料、辅料及元器件备料，视领用情况集中采购，流程通过金蝶软件操作，包括提料、做单、收料送检、入库和钩稽发票。采购渠道方面，对于长期采购的原材料，原则上是从公司合格供方目录中选择，如果合格供方目录不能查询到所需器件，以及个别零星原材料的采购，经审批可从非合格供方进行采购。

采购渠道方面，对于长期采购的原材料及外协或外包供应商的选择，原则上是从公司合格供方目录中选择，如果合格供方目录不能查询到所需器件或满足相应生产，以及个别零星原材料的采购，经审批可从非合格供方进行采购。

3、生产模式

亚光电子军工产品的生产模式有两种，第一种是以销定产的生产方式，是亚光电子的主要生产方式，会根据客户需求确定产品技术方案，合同正式签订前一般会有前期的项目跟踪、预研、定制化设计的过程，合同签订时以技术协议的方式确定最终技术方案，之后由生产部、质量部等完成制造、质检、发货等过程；第二种是预先生产方式，以确保用户能够根据产品类型谱随时订购产品，适用于部分通用性强、使用量大、技术成熟的货架类产品。生产过程中，部分环节如壳体加工等采取外协或外包方式完成。

4、销售模式

亚光电子的军工产品采取直销模式，通过项目定制、招投标、议标等形式直接与军工厂所及相关科研机构签订合同，获取订单，其中项目定制为主要方式。军工产品销售需要通过军工客户的供应商资格审查，进入其合格供应商目录，成为军工客户合格供应商后，根据签订的合同安排生产，完工后向客户交付产品，客户核对产品测试报告无误后，实现销售。若该产品应用于重要武器装备，客户会在发货前到亚光现场进行下厂验收。而对于代工类服务的销售，亚光电子会与军工客户签订服务协议，在规定的周期内向客户提供成果，包括产成品、试验报告等，客户下厂参与检验过程，确认试验报告无误后，实现销售。

此外，除上述军工产品外，亚光电子还从事安防和专网通信的项目工程为主的民用产品。

（2）亚光电子及公司总体发展战略

公司在军用射频微波领域是第一梯队，未来一方面要巩固在微波集成电路领域的市场地位，另一方面要加强对新技术的前瞻研究，加大九大重大专项的研发实施力度，未来重点技术投入方向包括：

1、核心射频芯片：大力扩大芯片研发团队，形成设计、封装、测试的全流程研发生产能力，集中突破砷化镓/氮化镓射频芯片关键技术，在芯片制造领域与三安光电深度合作，打造完整的新型半导体射频芯片产业链，在满足自用的基础上，逐渐扩大对外芯片设计、流片、测试和封装的整体芯片设计外包业务；并以5G射频前端芯片和光通讯芯片为突破口，加快民品芯片设计服务的拓展。

2、微波组件和电路：利用 SIP、MCM 技术，对现有微波组件和电路进行技术升级，实现高密度集成、小型化、高可靠和低功耗的目标，进一步巩固既有的市场地位。

3、半导体及微波基板关键工艺：现已拥有完整的微波电路板生产线、硅基半导体生产线，二极管、三极管生产线，基于上述设备进行半导体关键工艺的技术升级，为大规模应用 SIP、MCM 技术奠定基础。

4、MEMS 系统：国内军民两大市场规模在200亿元左右，目前产品技术水平与中电某两所处于同一水平，后续拟通过募投资金继续扩大生产规模，以缩短与前两位的差距。

集团整体发展规划如下，其中浅绿色背景部分（5G通信及智能驾驶领域）是公司近期将努力拓展与发展的新业务，其他部分都是公司现有成熟业务，需在升级的基础上进一步做大做强。



雷达是船的眼睛，以雷达产品为主导的船用电子技术是高科技船舶的核心技术，特别是无人驾驶船舶与智能船舶，船

用电子的应用与发展是提升船舶产品竞争力的关键。船电技术决定了船舶平台的先进性、可靠性、安全性、舒适性、经济性与智能化水平，是各国船用科研项目计划中优先发展的技术，通过对亚光电子的收购，上市公司将借助亚光电子的资源，升级与补充船电技术，提升智能船舶制造能力，以现有无人艇及特种艇技术为基础，扩大智能船舶业务，同时由此拓展进入汽车智能驾驶领域，发展智能驾驶所需的毫米波雷达、激光雷达等产品和技術。

三、公司所处行业特点及行业中的地位

1、行业概述及发展前景

1.1、军工电子行业

1.1.1、军工电子行业概况

亚光电子所处细分行业为军工电子行业。军工电子是将模拟电子技术、数字电子技术和电力电子技术深度应用于军事武器装备的综合性军工技术体系，是国防信息化建设的基石，是国防信息化中装备信息化的核心。

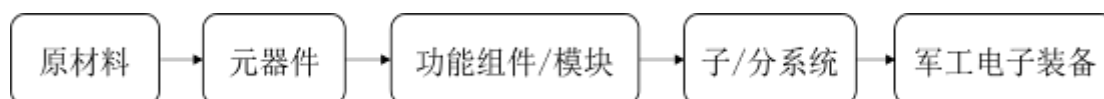
国防信息化是在国防建设过程中，广泛将信息技术应用于武器装备建设、指挥作战训练、后勤保障与通信情报等各个环节。国防信息化分为装备信息化与信息化战争两个方向，其中装备信息化指利用通信和计算机技术改造武器装备系统，包括战场感知装备、指挥控制装备、作战平台与打击武器等，信息化战争则是在装备信息化的基础上，利用信息技术获取对敌优势的作战形式（信息战、网络战等），是未来高技术战争的主要形态。

装备信息化最核心的技术集中于军工电子行业，其中包括从芯片、电子元器件等基础器件到计算机、通信系统、软件系统、传感器系统、定位系统和模拟系统等军事系统的各类产品技术。以各类军舰和飞机为例，其中舰载和机载的各类电子设备和武器系统占整体制造成本的最主要部分，也是技术含量最高的部分。从实现侦查、防御和作战等功能而言，飞机和舰艇作为平台只是承载各类电子系统和武器系统的载体。因此，军工电子可以被认为是军工行业的一个制高点。

由于我国军工信息化起步较晚，军费开支规模仅约为美国的1/4，因此我国的海空军军事装备数量，尤其是包括军工电子在内的尖端装备数量离美军装备还有较大差距。全球军工领导者美国在其海湾战争等信息化战争的经验基础上打造了体系庞大、自动化程度高的战略C4ISR系统，为完成其全球霸权提供了有力的保障。C4ISR的强大之处在于其整合了海、陆、空、天、电、网、心理的七维作战系统，将现代军事对抗手段全部进行了整合，实现了全军一体作战。未来我国军事实力要能在区域和全球与美国形成抗衡，亟需在军工电子领域进行覆盖全军、深入全类型武器装备的建设。

据统计，2014年全国财政支出中的国防用资金8,292亿元，其中国防装备领域投入约2,586亿元，而国防信息化开支作为国防装备领域投入的一部分，规模约750亿元；2015年全国财政支出中的国防用资金9,088亿元，其中国防装备总支出约2,927亿元，而这其中国防信息化开支约878亿元，同比增长17%，占国防装备总支出的比例为30%。考虑到我军与美军的信息化装备储备差距将长期存在，“十三五”期间我国还将在军工电子领域进行大量而持续的资金和科研资源投入。

军工电子的产业链可概括如下：



亚光电子的产品包括半导体元器件、微波单片集成电路、微波混合集成电路、微波组件，主要应用于机载、弹载、星载、舰载等领域，属于军工电子行业上游供应商，具体对应元器件和功能组件/模块两个产业链环节。军工电子行业分系统和系统级产品所涉及的上游供应商所具备的技术具有较好的兼容性，针对不同的应用场景，可灵活满足下游客户的多种定制需求。相对于下游的子/分系统以及系统级产品而言，上游供应商的技术密集度相对较低，但具有轻资产性质，前期投入相对较少，后期产品或服务的利润率相对较高，是整个军工行业中民参军最活跃的领域。

在亚光电子产品的三个主要应用领域中，雷达是军工电子领域覆盖范围最广的装备之一。军用雷达是获取陆海空天战场

全天候、全范围战术情报最主要的手段，是实现远程打击、精确打击的必要手段，是军工行业核心技术壁垒较高、应用较广泛的领域，在国防军事领域具有极其重要的战略地位，广泛应用于警戒、引导、武器控制、侦查和航行保障等领域，市场空间巨大，是军工行业的高地之一。

亚光电子产品也部分应用于导引头。导引头位于导弹及智能炸弹的前端位置，由天线、接收机、信号处理器等部分组成，是导弹的“眼睛”，对导弹的打击效果具有决定性的意义，而导弹是我国战略防御和进攻中的最直接的规模化打击武器。在导弹武器的全部构造中，制导分系统的占比为各分系统占比最高，并且随着导弹类型和制导功能技术含量的不同有增强的趋势。

亚光电子部分产品还应用于航天通信。航天通信的范围涵盖了卫星通信、空间站通信、火箭发射过程通信等。以卫星通信为例，其覆盖区域广、专网通信、组网快速灵活的特点符合现代信息化战争的发展方向，近年来得到快速发展。军用卫星通信系统在技术方面相比民用和商用更前沿，卫星的研制费用耗资巨大，以至于全球覆盖的军用卫星通信系统的高昂成本令多数国家难以接受，因此具体到我国，实现销售的星载微波通讯组件、模块、元器件都将有较高利润空间。

1.1.2、军工电子行业发展前景

作为军工电子的元器件及微波组件供应商，亚光电子的产品因其优越的性能、良好的适配性、结构的兼容和可拓展性，将受益于整个军工电子行业规模在未来的持续增长，尤其将受益于其产品的主要应用场景，包括雷达、导引头、航天通信三个领域的巨大需求。

A、我国传统武器装备更新换代将大量引入军工电子产品

长期以来，我国国防军费开支占经济总量比重低。随着我国经济总量的提高和国际局势的变化，我国军费开始恢复性增长，一方面补偿过去在军事领域投入的不足，另一方面是为了跟上当前军事科技发展步伐和适应新形势战争的需要。我国武器装备多数服役时间较早，现代化程度不高，除少量装备必须退役之外，大部分均需进行现代化改造，提高其电子战能力、雷达侦察能力等，而改造的主要部分就是军工电子。

无论是对于单兵作战设备还是大型综合武器，新老装备均需要在军队通讯、数据处理、自动化、精确化等方面进行配套的军工电子产品的研发和装配。其中，军工电子分/子系统对不同装备的兼容性并不相同，而上游的组件、模块、元器件的兼容性相对而言更高，具备较高的通用性，因而更容易跟随军队整体的信息化提升程度而增长。对于具备平台化布局或有平台化增长潜力的军工电子上游供应商而言，具有根据未来装备发展和技术路线的演变来逐渐调整产品方向，适应装备发展需求的灵活性和业绩弹性。

B、我国对制海权和制空权的急迫需求给军工电子尤其是雷达带来强力推动

与美军的三军结构对比，我国陆军占比偏高，而美国在海湾战争中的迅速取胜已经表明，高度信息化的海军、空军将成为未来战争中的核心先导部队和战略部署。近年来我国地缘政治局势较为紧张，随着美国重返亚太战略的逐步落地，我国将需要持续处理东亚的日韩朝、台湾地区，东南亚的南海附近国家及地区发生的突发情况，而这将需要我国海军、空军的军工电子装备的强力支撑，从而在避免发生直接冲突的情况下，在侦查、电子对抗等领域取得胜利。

在海空军的信息化中，雷达又是应用范围最广、战术上最为先导的产品，在单个舰艇、飞机上均会配备多类的多个雷达系统，以完成不同方位、不同目的的定位、侦查、跟踪的战斗任务。考虑到海空军航电系统的软硬件型号升级速度将明显超过舰艇、飞机本身的型号升级速度，“十三五”期间我国对制海权和制空权的急迫需求将极大推动相关军工电子产品尤其是雷达的市场规模，进而带动产业链上游供应商的订单需求。

C、精确制导将提升弹载军工电子产品的需求

相对于装甲车、舰艇、飞机、卫星等作战装备而言，导弹是重复生产率更高，且和平时期导弹试验、军演过程中也将产生实质性消耗和重复生产、升级的军工产品。为减少打击失误带来的导弹成本耗费和对战机的重大延误，尤其是确保反导导弹对目标导弹的一次性命中以确保战略安全，精确制导将成为未来导弹研制的核心技术之一。以反导技术为例，由于反导导弹打目标导弹的双方速度都非常快，因此反导导弹的技术要求比弹道导弹高得多，不仅要求具有极强的机动性，还要具有极

高的制导精度和极短的反应时间。

考虑到导弹导引与反导技术是水涨船高的相互持续提升过程,弹载军工电子产品尤其是导引头的单品价值和市场规模都将出现长期持续的增长。

D、全军作战一体化将提振星载军工电子产品的需求

美军通过体系庞大、自动化程度高的战略C4ISR系统,整合了海、陆、空、天、电、网、心理的七维作战系统,实现了指挥、控制、通信、计算机、情报、监视和侦察的全军作战一体化。目前国内中航科工集团等已经具备中国版C4ISR的框架,可以通过和在平时时期休眠、战时指令进入侦察轨道的系统卫星对战场进行实时监控和任意侦察。北斗卫星系列是中国版的GPS系统,该系统已经完成地区性覆盖,并且计划2020年前完成全球覆盖,届时我军有望在定位、精确打击、全球卫星监视、抗摧毁的军事通信和数据链体系方面获取优势。

目前国内在微波电路及组件领域拥有宇航高可靠生产线的企业为数不多,导致星载军工电子产品研发壁垒极高,又由于与中国版C4ISR及北斗系统相配套的星载军工电子产品需求在不断增长中,因此产品通常具有较高的单品价格和利润水平。

1.2、安防及专网通信行业

1.2.1、安防行业概况及发展前景

根据中国安全防范产品行业协会发布的《中国安防行业“十二五”(2011-2015)发展规划》,“十二五”期间安防行业产值年增长率达到20%左右,2015年总产值达到5,000亿元。据相关统计,安防产业中安防工程及服务的产值占比过半,是安防产业的重要组成部分。虽然行业规模较大,增速较快,但行业企业规模普遍偏小,市场竞争较分散,行业集中度不高。

安防工程实施主体企业的三个成长阶段可为工程商、集成商和解决方案提供商。目前企业大多处在上述的第二阶段即集成商,部分细分行业领军企业凭借自身软、硬件定制能力优势,通过整合自身资源转变为整体解决方案提供商,引领行业发展。未来几年企业将逐步向第三阶段转化,市场集中度将有望显著提升。

经过30年的发展,我国安防产品的应用由重要单位、要害部门发展到文博、金融、城市治安防控、交通、电力、教育等细分行业。近年来,以金融联网监控工程建设等为代表的大型安防需求、以社区家庭安防为代表的民用安防需求、报警运营服务需求逐渐成为安防市场发展的主要方向。这些需求需要企业同时具备软硬件开发实力、系统集成能力和优质的工程实施及完善的运营服务等条件,并将有机会建设较高的技术壁垒,提高市场集中度。

1.2.2、专网通信行业概况及发展前景

专网通信是广泛应用于政府、公安、林业、石油等领域的专用通信网络,其中,尤以公共安全领域专网通信要求最高:快速响应、安全可靠稳定、防火防爆防腐蚀等等。据中国产业调研网发布的《中国专网通信行业现状调研及未来发展趋势分析报告(2015-2020)》显示,2014年我国专网通信市场规模达到76.2亿元,当中政府及公共安全市场需求规模为32.6亿元,占比为42.8%;公用事业市场规模为24.7亿元,占比为32.4%;工商业市场规模为18.9亿元,占比为24.8%。

从产业链的角度来看,与公网通信下游客户需求较为集中所不同的是,专网通信的下游需求分散且多样,各行业的需求呈现出不同的特点,与各自领域的技术进步、行业发展阶段、政府投资周期等因素息息相关,因此景气程度不尽一致。正是这样的市场格局造就了专网通信行业更健康的生态环境,较强的议价能力与持续贴近用户的改进使得产品技术不断更新。

未来专网通信的市场需求主要有二:第一,存量市场的系统升级空间。国家信息化建设向系统整合和应用整合深度发展,因此未来专网通信在系统集成程度、功能多元性、信号稳定性上均有更大发展需求。第二,增量市场的投资拉动。公共安全信息朝云计算发展的过程中,发生的大规模数据传输、储存、信息安全保护等过程均以专网基础设施的大规模投资以及升级改造作为先决条件,因此专网通信的网络化铺设还将被政府投资进一步推进。

1.3、5G射频前端芯片行业

5G多项关键技术直接推动射频前端芯片市场成长。5G时代会有更多的频段资源被投入使用,多模多频使射频前端芯片

需求增加，同时Massive MIMO和波束成形、载波聚合、毫米波等关键技术将助长这一趋势。物联网产业将借助5G通信网络真正实现落地，成为驱动射频前端芯片市场发展的新引擎。根据市场调查机构Navian的预测，仅移动终端中射频前端芯片的市场规模将会从2015年的119.4亿美元增长至2020年的212亿美元，年复合增长率达到15.4%。5G通信射频芯片按应用对象分为用于手机终射的频芯片和用于基站的射频芯片，包括功率放大器、开关、低噪声放大器、滤波器和双工器等器件，其中功率放大器是最为核心的器件。5G通信频段包括低频段（Sub6G）和高频段（毫米波）。

除此之外，随着数据中心和4G/5G基站需求的不断发掘，带动了光通信行业快速发展。公开数据显示，2015年光通信芯片市场增长4%，未来5年的复合年增长率达8%，2018年光芯片及其封装器件市场将达到105亿美元。光传输市场仍然是其最大的市场，数据中心市场增长最快，将以22%的复合年增长率增长，2018年将达45亿美元，此外，光接入市场需求趋于平稳，年需求维持在10亿美元。光器件及芯片是光通信企业最核心的技术竞争力，尤其以光通信芯片为最。随着5G发展的加速，我们认为25G的光电芯片在未来将会成为主流配置。预计，5G的数据传输速度将是4G的40倍，5G对光模块的需求量将会远超过4G的需求量。

1.4、智能船艇行业概况与发展趋势

1.4.1、智能船舶发展趋势

当前部分智能船舶相关技术理论较为成熟（环境感知技术、通信导航技术、状态监测与故障诊断技术等），已经得到实际应用，但有些技术理论缺少在真实环境下的验证（能效控制技术、航线规划技术、安全预警技术、自主航行技术等），因此，智能船舶总体仍处于快速发展阶段，还未完全成熟。随着船舶技术、信息技术的发展，以及“大数据”的智能应用，正推动着智能船舶的加速出现。未来10~20年船舶智能化的发展将是决定未来船舶行业发展方向的重要因素；除了信息感知、通信导航、能效管控等关键技术，自动靠泊、离岸，自主维修，自动清洗，自动更换设备部件，自我防护等同样将会趋于智能化发展；随着船舶智能化相关技术的不断发展，最终可实现由智能系统设备逐步转变为会思考的智能船舶，促进船舶安全、高效航行。智能船舶是未来船舶发展的必然趋势，必将具有很好的应用需求和发展前景。

1.4.2、智能游艇发展的潜在市场空间巨大

据统计，世界游艇年消费额高达400亿美元，与万吨邮轮市场相当。如果加上相关的维修、管理、娱乐等费用，全球每年的游艇经济收入超过500亿美元。全球发达国家平均每171人拥有一条私人游船，挪威、新西兰等国家人均拥有游艇的比例高达8:1，美国为4:1，就连内陆国家瑞士也达到每69人拥有一艘。

历年统计数据表明，船艇工业在国际上有着巨大的市场份额。仅游艇（意指休闲用游艇）一项，从上世纪80年代开始，国际市场每年的销售额都在200亿美元左右，而最近几年均保持在250亿美元左右。另外，游艇配件水上运动器材的年销售额约150亿美元。近年外销游艇的主要市场还将继续以欧美与日本等国家为主。从未来发展来看，游艇业发展的潜在市场空间非常巨大。

1.4.3、水上执法装备的升级对智能公务执法船艇存在大量的需求

随着我国“建设海洋强国”步伐的提速，公务执法船艇将迎来一个新的发展时期。根据中船重工经济研究中心预测，未来几年，我国仅海洋公务执法船需求将达300-500亿元。公务执法船艇将呈现大型化、多功能化、多材质复合的发展趋势，大型多材质复合船艇的需求将进一步增大。

1.4.4、智能铝合金高速客船市场需求旺盛

预计未来对随着改革开放和经济发展，我国沿江和沿海地区客运需求日益增长，水路高速客运行业得到了迅速发展，但是水上高速客运行业总体仍处于较低层次的运行状态，现有的船舶和运力水平已经无法满足市场发展的需要。采用新型高速客船建立现代化水上高速运输系统已经成为我国水路客运发展的必然趋势。初步统计，我国高速客船开辟的水路高速客运航线约120条，从事水路高速客运的航运公司约70家，营运客船达200余艘。高速船拥有量最多的水域是珠江三角洲，其在航的高速船约占我国高速船总量的53%；其次是长江中上游水域和长江三角洲与东海水域，各占13%；此外就是黄海渤海海域，均占10%。以目前二百艘的高速双体船和水翼船（大多为二手船，建造于上世纪90年代，80%已接近更新期）的规模和现有航线运营情况分析，乐观估计，未来10年我国将新增或更新高速船200余艘，总造价将超过150亿元人民币。如基本实现进口替代由国内建造，将给国内铝制船企业的发展带来巨大商机。

同时统计数据显示,全球铝质高速船经过上世纪80—90年代的飞速发展,目前全球铝合金船市场在新增需求和更新需求的双重推动下,与常规船市场形成了鲜明的反差。预计,新型高性能铝合金船的需求将在未来十年继续保持在较高水平,其中全球高速客船市场将不会低于500艘。

2、行业竞争格局与地位

2.1、军工电子行业竞争情况

亚光电子的业务集中于军工电子行业的微波通信领域,专业从事半导体元器件和微波电路及组件的设计、开发、生产与服务,涉及的两大主体技术为微波电路设计与集成电路设计,典型应用场景为机载、舰载、弹载等多种武器平台以及航天通信,产品主要为雷达、导引头、航天通信提供配套。

随着国防费用逐年增长,武器装备信息化得到大力推进,微波通信领域市场规模显示出不断扩张的良好态势,吸引了众多民营企业参与行业竞争,总体来看参与者的数量仍在增加,但是民营企业可取得的市场份额还较低,竞争激烈程度有限,主要原因包括:

①由于军工产品的重要性和特殊性,企业进行军工产品的研发、生产、销售需要取得相关资质,行业内获得相关资质的企业数量不多,即使当前有民参军政策的推动,资质积累仍然需要2-3年的周期;

②微波产品对电路、结构、工艺等综合设计技术要求较高,微波器件和电路、微波模块、微波系统等相关分析、设计、制造技术的专业性门槛高;

③武器装备的研制和生产需要经历多个阶段,如方案、初样、试样、设计定型、生产定型,需要与下游军工企业进行充分的沟通和长期的磨合,在长期技术积累和工程实践基础上才能获得批量列装,投资回收期长;

④微波电路及组件领域具有大型配套能力的厂家比较少,主要集中在大型国有企业,这些企业长期承担国防和航天领域的核心工程配套任务,在标准化产品方面,已经形成了很强的产品型谱能力,产品门类全,用户覆盖广,市场稳定;在非标产品方面,因为自有标准化产品的支持,产线配套能力强,在大型配套项目的竞标中更容易获胜。

亚光电子的民用产品业务中,安防工程和专网通信工程业务均发生在西南地区。其中安防工程行业,尤其是金融安防领域在全国范围内的集中度都较低,呈现高度分散形势,参与企业规模都较小,竞争较为充分。

专网通信行业集中度相对较高,据相关统计,全国范围内的前十大供应商占据国内约70%的市场份额,国内外竞争对手包括摩托罗拉解决方案股份有限公司、海能达通信股份有限公司、欧洲宇航防务集团、JVC建伍控股公司、杭州优能通信科技有限公司、深圳科立讯电子有限公司等。在西南地区,专网通信工程行业集中度相对较低,亚光电子的工程解决方案在西南地区具有一定行业影响力,竞争对手包括摩托罗拉解决方案股份有限公司、四川维德通信技术有限公司等。

2.2、军工电子行业内的主要企业

我国微波电路及组件领域中,亚光电子与国内某两所并称为“两所一厂”,占据着国内微波电路及组件的大部分市场份额,其中,两所市场份额相近,借助国有体制的优势领先于亚光电子的份额,而亚光电子又远远领先于“两所一厂”之外的其他科研单位和企业,近五年来市场格局相对稳定。

亚光电子与两所既是竞争关系,也是存在相互采购的合作关系。其中,两所在标准产品门类及产品性能上各有优势,而亚光电子的控制电路、二极管、毫米波电路产品是传统优势产品,为航天配套的产品也更多,且该领域市场份额仍处于稳步上升阶段。近年来,三家企业在非标产品,尤其是微波组件/类产品方面的竞争比较激烈,从型号配套的历史来看,亚光电子的接收组件/模块产品更具优势。

行业中的其他竞争者,多为在“两所一厂”后进入微波电路及组件领域的体量较小的企业,客户资源积累少,质量保证能力弱,产品门类窄,相对而言在单一功能性产品上具备部分比较优势,但还远远无法竞标大型配套任务,营收规模相较前三家差距比较大。总体看,后进入者在技术实力、工艺水平、产能、客户覆盖等综合能力上短期内还无法与前三家抗衡。

2.3、行业的周期性、季节性或区域性特征

亚光电子的军工产品主要为军工企业和科研院所提供配套,军工产品行业经营周期性特征不显著。

亚光电子军工产品所对应的下游军工企业客户受预算及产品定制化等因素影响，多在上半年制定装备预算及采购计划，随后的采购安排、预研、定制化设计、验收、结算等过程主要集中在下半年，故而亚光电子收入确认及回款具有一定季节性特征。

由于亚光电子主要为下游军工企业提供配套服务，其产品销售受军工企业分布影响而存在地域性特征，从销售地域来看，目前亚光电子的军工产品业务销售主要集中在西南地区。

亚光电子民用产品业务的周期性、季节性均不明显，销售主要集中在西南地区。

2.4、公司智能船艇产品的市场地位

公司是国内知名的智能船艇设计生产销售及服务企业，是国内首家游艇制造上市企业，依托强大的研发设计能力、优异的产品性能和齐全的产品线结构和周到的产业金融等服务能力，年收入规模一直领先于国内同行，客户认知度高。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
固定资产	期末较期初增长-8.98%，主要系处置益阳中海固定资产所致
无形资产	期末较期初增长-19.53%，主要系处置益阳中海土地使用权所致
在建工程	期末较期初增长 42.26%，主要是生产基地及军工技改项目投入增加所致。
其他应收账款	期末较期初增长 1095.29 %，期末余额较期初余额大幅增加，主要为控股股东湖南太阳鸟控股有限公司非经营性占用所致。
存货	期末较期初增长 17.27%，主要系公司业务增长，所需材料备件增加所致。

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
普蘭帝游艇有限公司	公司投资购置	78,822,095.06	香港	销售服务	专业托管	无	1.63%	否
拉斐尔游艇有限公司	公司投资购置	19,956,870.22	意大利	销售服务	专业托管	无	0.41%	否

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司作为军工电子、微波雷达、智能船艇系统解决方案提供商，已在专业品牌、历史沉淀、技术人才、管理体系和激励机制等方面形成一定优势，报告期内，公司的核心竞争力得到了进一步提升，主要体现在以下几个方面：

一、产品门类齐全，核心产品应用场景多，用户分布广泛

亚光电子前身为成都亚光电子有限责任公司，系由原国营亚光电工总厂（又称国营第970厂）改制而来。国营亚光电工总厂建立投产于1965年，是原电子工业部最早建立的半导体器件厂家之一，是我国第一批研制生产微波电路及器件的骨干企业，也是我国军用微波电路的主要生产定点厂家。50多年来，亚光电子一直致力于微波和微电子技术产品的研发和开发，在LTCC、MCM、SIP、SOC和MEMS等微波电路前沿技术领域都有一定建树，始终处在国内军用射频微波行业的前列。产品覆盖频率从几十MHz到100GHz，实现了频道全覆盖，产品全覆盖，应用平台全覆盖，先后承接了众多国家重点工程、武器装备的军用电子元器件科研生产任务。并获得上级单位的多次表彰。为我国“两弹一星”“神州飞船”“嫦娥登月”等项目做出了卓越贡献。亚光电子产品门类齐全，经过几十年的技术积累与升级，标准化产品型谱丰富，多达300项以上，应用场景多，形成了涵盖陆海空天空间领域的雷达、导引头以及航天通信领域的稳定的市场需求，在历年列装型号的配套中，已经形成稳定的市场体量。其中，非标类产品性能出色，集成度高、体积小、重量轻、可靠性高，可为客户全面定制，拥有深度合作的大客户超过十家以上。

亚光电子在市场上赢得良好声誉的产品众多，如微波单功能电路产品中的混频器、功分器等，微波控制电路产品中的移相器、限幅器、开关等，组件模块类产品中的频率源、变频器、接收前端、宽带收发模块，毫米接收电路等。

二、技术体系健全，核心技术水平行业领先，快速迭代能力强

亚光电子基于长年、丰富的项目经验，形成了深厚的技术底蕴，已建立起微波电路及组件领域完整的技术体系，形成了以半导体设计技术、微波混合集成电路设计技术、微波单片集成电路设计技术、微组装技术、互连转换技术、测试技术、环境试验技术为代表的核心技术体系。亚光电子的产品研发在已有的技术基础上不断进行叠加和创新，形成了半导体器件、混合集成电路、单片集成电路、微波组件四个层次，通过研发、设计、试制、生产的紧密配合，形成了快速迭代的综合技术能力，紧跟新时期军工产品装备的研发周期短、小批量、多批次、快速技术更新的发展趋势产线建设齐全，质量保证度高，大型配套能力强

三、亚光电子具备将研发成果转化为产品并规模化生产的能力，拥有丰富的生产线，生产工艺和技术水平在行业中处于领先地位，公司目前拥有4条贯国军标生产线，分别为：微波二极管生产线、微波电路生产线、微波控制电路生产线、晶体三极管生产线，已批复1条宇航级生产线、2条高可靠生产线。这些产线配置不仅为公司提供了规模化生产的能力，而且在保障军工产品更高要求的质量一致性、可靠性方面，尤其是为国家重点工程、武器列装的大型配套时，具有较强的竞争力。

四、战略前瞻性强，布局预研产品，把握未来发展趋势

亚光电子准确把握军工电子发展的小型化、国产化两大趋势，强调自主可控，积极拓展新技术路线，开展战略预研。目前在单片集成电路设计、系统级封装（SiP）设计与生产、半导体MEMS设计等方面已取得阶段性成果，新产品进入市场推广应用阶段，为发展小型化能力及全面提升国产化能力提供良好的技术基础。

亚光电子也紧密跟踪国外先进技术发展方向，布局了宽带多模接收、被动侦收等技术方向，已经研发成功的宽带T/R组件，多通道接收机、宽带被动侦收接收机等，为下一代的雷达、导引头、卫星通信的宽带多模工作、被动侦收方向发展奠定了良好产品基础。

五、与核心客户深化合作形式，把握长期订单能力强

亚光电子下游客户覆盖面较广，均为军工集团的科研院所及相关工厂，包括中航工业集团、航天科工集团、航天科技集团、中国电科集团、中船重工集团等，三年以上供货的客户已超过200家。配套产品的覆盖领域包括军用雷达、电子对抗、通信导航、遥感遥测等。公司产品基本覆盖了各个细分领域最领先的整机院所，体现了公司的技术实力与生产水平。亚光电子在为核心客户开展定制化服务的基础上，不断创新合作模式，与核心客户开展战略预研、项目合作投标、产品线代工等方式，与大客户逐步建立起深度合作关系，对产业发展趋势把握更准确，对技术路线跟踪更紧密，能够保证公司的核心产品在技术发展上的稳定性、延续性，具备把握长期订单的能力。

六、建立成熟稳定的人才团队，保障持续快速发展

亚光电子所处行业属于专业化程度较高的微波领域，核心人才须具有微电子技术、计算机技术、通信技术、电磁场技术及微组装技术等相应的专业知识和技能，更重要的是必须对军方客户需求、雷达、导引头以及航天通信领域发展趋势、产品工艺方案、工程应用环境等有深入理解和准确把握。

亚光电子在吸引专业人才方面，提供了区域内及具市场竞争力的薪酬待遇，并且在发展过程中，勇于提拔锻炼新人，经过多年的建设，亚光电子已培养出一支技术精湛、经验丰富、结构合理、相对稳定、团结务实、对微波设计和集成电路设计行业有着深刻理解的人才团队。

亚光电子中层以上核心人员有80%有行业5年以上的从业经验，在各自专业拥有丰富的实践经验，对微波行业有着深刻的理解，在技术路线的整体规划和产品布局方面具备前瞻性，能够准确把握市场发展方向和捕获机遇，并有效付诸实施。人才团队保障了公司业务的持续快速发展。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018年，船舶工业面临形势依然严峻，公司的船艇产品虽为政策鼓励的船舶细分市场的新兴产品，但也不同程度受到了当前极度低迷的船舶宏观市场影响；同时，2018年军改对装备招投标的压制因素逐步削弱，军品订单补偿性增长；国防预算增速8.1%超预期，武器装备投入得以有力保证；军品交付5年周期“前松后紧，逐年增长”规律将导致18年成为军品订单大年。公司围绕年初制定的经营目标，制定科学、合理的经营计划，全力推动技术营销、制造模式与运营模式创新，提升基础管理，加大市场开拓力度，促使公司转型升级，确保了公司平稳、健康发展。报告期内公司实现营业收入1,411,328,548.14元，比去年同期增长34.82%，实现归属于上市公司股东的净利润159,440,567.63元，较去年同期增长65.13%。

2018公司围绕年度经营计划重点做了以下工作

（1）电子业务方面

科研工作方面，共计26项纵向科研项目顺利进行中，其中核高基重大专项项目于上半年通过全部验收工作，8项纵向科研项目通过XX鉴定验收，1项通过了XX组织的鉴定验收。与军方签订3项科研新品合同，与四川省工办和成华区经科局签订2项科研后补贴合同。全年完成4个新品项目的开发。

公司9大科技专项持续攻关，其中RF MEMS课题组在2018年取得突出成绩，硅基层MEMS滤波器工艺固化、研制周期缩短至3周，实现了中电科XX所型号配套，SIP课题组研制的XXX波段多功能模块和XXX波段12阵元4波束接收组件在为XX所配套中取得重大成绩。

功放作为2018年重点研发方向，取得了较快发展，增加了5G、雷达、卫星等通信用的GaAs功放芯片、GaN功放芯片、GaN功放管芯和GaN内匹配模块等系列功放芯片；对Ka频段以下开关芯片、衰减器芯片、移相器芯片进行了扩充和完善，部分开关类芯片出现了供不应求状况；对L、S、C、X频段多功能芯片进行全面改进和升级换代；对增加了无源类芯片品种，并形成了系列产品；对套片类产品进一步有了大幅简化和成本降低，由以往的多片式套片变到单片式多功能芯片，极大降低了电路的复杂度，且成本也降到了更低；公司组件类业务也随着芯片业务提升而得到迅猛发展，TR组件、变频组件等组件类产品几乎全部使用公司自研芯片，进一步实现了小型化、低成本和系统化，核心竞争优势明显。

同时就5G TR技术、大功率微波器件技术、太赫兹与红外技术、人工智能技术等与成都电子科技大学、西安电子科技大学等多家高校和科研院所展开积极合作。

质量工作方面，公司通过了武器装备科研生产许可证现场审查，顺利取得武器装备科研生产许可延续资质；完成了质量管理体系换版工作，通过了装备承制单位注册资格与武器装备质量管理体系合并现场审查；民体系通过赛宝认证中心换版审核；四条贯国军标生产线通过了到期复评或监督审查；检测中心通过了国家认可实验室和国防认可实验室到期复评；微波二极管宇高项目3个代表产品完成了厂内鉴定摸底试验。

在全公司范围内组织开展“服务保障能力提升”活动，邀请XX所专家对采购人员、供应商管理人员进行了“采购和供应商管理”培训；合理安排为XX所配套的产品试验工作及跟踪故障产品的返修和试验工作，该所2018年配套任务的按期交付率有显著提升。

营销工作方面：优化了营销组织，出台了各项管理文件，加强了对重大客户、重大项目的跟踪和合同签订并强化生产组织管理，全面展开应收账款核查工作，保障了应收账款的准确性和安全性。积极到中电科技集团、中航工业集团、航天科工集团、航天科技集团、中国电子信息产业集团、中科院、中国船舶重工、中国船舶工业、陕西国防工办等各级用户主管部门办理合同免税，目前免税办理基本可覆盖所有军品合同。成立长沙亚光、北京亚光和芯戎科技等子公司，为拓展新业务、新订单奠

定了基础。此外，量子通信专网设备订单得到进一步落实，5G功放产品积极与华为、中信通讯和爱立信等进行了对接拓展，进一步完善了5G芯片自主设计及器件组件生产、战略合作伙伴进行流片和子公司成都达途公司封装的5G产品产业链合作模式。

（2）智能船艇业务方面

游艇产品按照打造“数一数二与最有价值的游艇品牌”的目标要求，加快实施了船艇集成化设计与制造，确保游艇25ft、27ft、29ft、31ft、33ft、36ft、42ft、46ft、48ft、62ft、108ft、138ft等十二款船型的全模块化量产；在高科技船艇CC-300铝合金船、水陆两栖工程船、28m拖轮、30m拖轮等船型上取得量产的突破，尤其是铝合金高速客船方面，在2014年8100万订单基础上，2017年又新接该类订单2.7亿元，2018年4月又新接出口订单1220万欧元，公司已成为国内最大的铝合金高速客船制造企业之一。

根据公司中长远研发战略，着力推进船舶“绿色轻量、智能模块”的发展，先后攻克了纯电子推进、感知系统融合、人工智能自主避碰、航迹自动规划等多项技术难题。无人艇具备按照给定航迹自动行驶和人工驾驶两种工作模式，可以任意切换，同时还具备在计算机程序指令下启动、前进、后退、转向、加减速、熄火等功能，可在岸上基站进行操作和监测。2018年2月公司交付武汉某公司26尺无人艇，该艇最大航速26节。2018年7月公司交付某军事院校10米铝合金无人艇平台，该艇最大航速26节。2018年10月公司交付浙江某公司11米控测无人艇、满载航速30节，该艇适合在高海况、长期高海浪条件下的水下探测。报告期内公司还为国家海警局建造了3艘岛礁艇，主要用于岛礁巡逻等军事领域。

重视投资者关系管理：报告期内，公司召开三会24次，披露公告等文件115个。公司通过各种交流渠道与投资者进行互动，加深了投资者对公司的了解和认同。2019年公司将进一步加强与投资者沟通，在做好经营管理的基础上，推进实施股份回购及股权激励，进一步加强市值管理工作，力争为投资者和股东创造更多的价值。同时进一步规范管理，加强信息披露和投资者沟通工作。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

公司是否需要遵守光伏产业链相关业的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第1号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第5号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第9号——上市公司从事LED产业链相关业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第10号——上市公司从事医疗器械业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第12号——上市公司从软件与信息技术服务业务》的披露要求

否

营业收入整体情况

单位：元

	2018 年		2017 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,411,328,548.14	100%	1,046,825,196.28	100%	34.82%
分行业					
船舶制造	419,992,513.80	29.76%	561,681,053.64	53.66%	-25.23%
其他收入	230,689,413.08	16.35%	71,375,299.95	6.82%	223.21%
军工电子	760,646,621.26	53.90%	413,768,842.69	39.53%	83.83%
分产品					
私人游艇	20,432,875.52	1.45%	42,188,682.06	4.03%	-51.57%
商务艇	217,716,476.86	15.43%	392,792,363.04	37.52%	-44.57%
特种艇	181,843,161.42	12.88%	126,700,008.54	12.10%	43.52%
其他收入	230,689,413.08	16.35%	71,375,299.95	6.82%	223.21%
微波电路与组件	559,668,920.34	39.66%	306,407,991.16	29.27%	82.65%
半导体器件	58,456,748.72	4.14%	24,911,806.64	2.38%	134.65%
安防及专网通信	142,520,952.20	10.10%	82,449,044.89	7.88%	72.86%
分地区					
华南地区	240,219,407.89	17.02%	204,691,199.76	19.55%	17.36%
华东地区	206,188,344.47	14.61%	75,874,387.49	7.25%	171.75%
华中地区	241,949,422.74	17.14%	329,364,419.99	31.46%	-26.54%
华北地区	8,264,957.26	0.59%	7,516,544.42	0.72%	9.96%
东北地区	205,124,434.61	14.53%	109,989,387.98	10.51%	86.49%
西北地区	258,459,692.57	18.31%	202,001,891.23	19.30%	27.95%
国外销售	20,432,875.52	1.45%	46,012,065.46	4.40%	-55.59%
其他收入	230,689,413.08	16.35%	71,375,299.95	6.82%	223.21%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
--	------	------	-----	-----------------	-----------------	----------------

分行业						
船舶制造	419,992,513.80	314,376,626.07	25.15%	-25.23%	-28.05%	2.95%
军工电子	760,646,621.26	409,236,979.01	46.20%	83.83%	64.10%	6.47%
分产品						
私人游艇	20,432,875.52	15,441,997.35	24.43%	-51.57%	-46.96%	-6.56%
商务艇	217,716,476.86	160,205,638.31	26.42%	-44.57%	-47.32%	3.85%
特种艇	181,843,161.42	138,728,990.41	23.71%	43.52%	33.75%	5.58%
微波电路与组件	559,668,920.34	285,634,973.93	48.96%	82.65%	68.27%	4.36%
半导体器件	58,456,748.72	27,571,037.89	52.84%	134.65%	108.30%	5.97%
安防及专网通信	142,520,952.20	96,030,967.19	32.62%	72.86%	44.63%	13.15%
分地区						
华南	240,219,407.89	137,456,608.49	42.78%	17.36%	-16.63%	23.32%
华东	206,188,344.47	116,853,736.03	43.33%	171.75%	139.94%	7.52%
华中	241,949,422.74	153,330,826.58	36.63%	-26.54%	-37.93%	11.63%
华北地区	8,264,957.26	5,170,520.54	37.44%	9.96%	-9.45%	13.41%
东北	205,124,434.61	125,208,821.54	38.96%	86.49%	76.14%	3.59%
西北	258,459,692.57	170,151,094.55	34.17%	27.95%	42.50%	-6.72%
国外	20,432,875.52	15,441,997.35	24.43%	-55.59%	-47.76%	-11.33%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

☒ 是 ☐ 否

行业分类	项目	单位	2018 年	2017 年	同比增减
船舶制造	销售量	艘	452	581	-22.20%
	生产量	艘	459	601	-23.63%
	库存量	艘	56	49	14.29%
微波电路类产品	销售量	万只	141.42	39.24	260.38%
	生产量	万只	137.09	42.63	221.59%
	库存量	万只	2.07	6.4	-67.68%
半导体器件类产品	销售量	万只	44.3	70.52	-37.18%
	生产量	万只	42.3	75.58	-44.03%
	库存量	万只	1.51	3.51	-56.98%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

☒ 适用 ☐ 不适用

微波电路类产品销售量报告期同比上升260.38%、生产量同比上升221.59%，主要原因一是本期加大了市场开拓力度销售规模扩大所致，二是上年成都亚光反映在上市公司合并报表的数据只有9-12月的数据，而今年成都亚光的全年数据已并入上市公司。半导体器件类产品销售量报告期同比下降37.18%、生产量同比下降221.59%，主要原因是本报告期半导体器件类产品的产品结构发生了变化，单位价值高的产品为主，虽销售数量下降，但销售收入同比增长134.65%。

（4）公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

√ 适用 □ 不适用

否

序号	签约日期	买 方	船 型	数量 (艘)	合同金额 (万元)	合同履行 情况
1	2017年4月	珠海九洲船务有限公司	沿海铝合金双体高速客船	2	7300	95%
2	2017年4月	深圳鹏星船务有限公司	40米199客位、42米300客位铝合金双体高速客船及53T动力艇	2	6958	97%
3	2017年9月	深圳迅隆船务有限公司	铝合金高速双体客船	3	12,480	62%
4	2018年4月	SAMA EXIM DMCC	沿海旅游客船	2	1220万欧元	26%

（5）营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
船舶制造	船舶制造	318,771,787.75	34.35%	436,963,259.01	58.48%	-28.05%
军工电子	军工电子	409,236,979.01	44.10%	249,383,063.71	33.37%	64.10%
其他收入	其他收入	199,910,303.72	21.54%	60,878,453.25	8.15%	238.81%

单位：元

产品分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
私人游艇	游艇	15,441,997.35	1.66%	29,113,372.41	3.90%	-46.96%
商务艇	商务艇	160,205,638.31	17.27%	304,123,545.05	40.70%	-47.32%
特种艇	特种艇	143,124,152.09	15.42%	103,726,341.55	13.88%	33.75%
其他收入	其他收入	199,910,303.72	21.54%	60,878,453.25	8.15%	238.81%
微波电路与组件	微波电路与组件	285,634,973.93	30.78%	169,751,066.55	22.72%	68.27%
半导体器件	半导体器件	27,571,037.89	2.97%	13,236,398.21	1.77%	108.30%
安防及专网通信	安防及专网通信	96,030,967.19	10.35%	66,395,598.95	8.89%	44.63%

说明

项目	2018年		2017年		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
主营业务成本	728,008,766.76	78.46%	686,346,322.72	91.85%	5.43%
原材料	447,927,685.74	48.27%	408,267,008.72	54.64%	9.71%
人工工资	182,072,022.34	19.62%	157,650,636.93	21.10%	15.49%
折旧	72,029,101.24	7.76%	61,245,463.35	8.20%	17.61%
其他	25,979,957.44	2.80%	59,183,213.72	7.92%	-63.53%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

与上年度财务报告相比，报告期内公司新设立成都芯戎科技有限公司，北京亚光电子科技有限公司，长沙亚光电子有限责任公司，上述三家公司纳入合并报表范围。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	387,934,734.24
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	27.49%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	130,691,826.83	9.26%
2	第二名	80,957,766.82	5.74%
3	第三名	64,286,622.58	4.56%
4	第四名	56,907,873.72	4.03%
5	第五名	55,090,644.29	3.90%
合计	--	387,934,734.24	27.49%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	160,207,163.87
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	19.87%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	58,717,088.44	7.28%
2	第二名	34,489,223.68	4.28%
3	第三名	29,702,388.03	3.68%
4	第四名	20,053,202.76	2.49%
5	第五名	17,245,260.96	2.14%
合计	--	160,207,163.87	19.87%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	49,284,976.09	30,914,477.42	59.42%	系本报告期新合并成都亚光电子全年数据，销售规模扩大所致。
管理费用	116,305,817.87	87,246,922.56	33.31%	系本报告期新合并成都亚光电子全年数据，公司规模增大导致费用增加
财务费用	43,872,794.86	33,694,822.02	30.21%	系本报告期新合并成都亚光电子全年数据，银行贷款增加所致
研发费用	37,681,420.60	13,471,445.67	179.71%	系本报告期新合并成都亚光电子全年数据，研发费用增加所致

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

公司的研发投入主要是按照“绿色轻量、理念导向、智能模块、虚拟制造”的要求，进行新船型的设计与开发、复合材料工艺改进及材料检测、新型船艇模块化设计及标准化设计等。提升研发设计能力、产品性能和丰富产品线结构以提高市场占有率与美誉度，确保公司经营目标完成。2018年公司重点在新能源船艇、无人艇和铝合金铝合金高速客船方面取得了较好的研发成果。

同时，电子业务科研工作方面，共计26项纵向科研项目顺利进行中，其中核高基重大专项项目于上半年通过全部验收工作，8项纵向科研项目通过XX鉴定验收，1项通过了XX组织的鉴定验收。与军方签订3项科研新品合同，与四川省工办

和成华区经科局签订2项科研后补贴合同。全年完成4个新品项目的开发。公司9大科技专项持续攻关，其中RF MEMS课题组在2018年取得突出成绩，硅基单层MEMS滤波器工艺固化、研制周期缩短至3周，实现了中电科XX所型号配套，SIP课题组研制的XXX波段多功能模块和XXX波段12阵元4波束接收组件在为XX所配套中取得重大成绩。

功放作为2018年重点研发方向，取得了较快发展，增加了5G、雷达、卫星等通信用的GaAs功放芯片、GaN功放芯片、GaN功放管芯和GaN内匹配模块等系列功放芯片；对Ka频段以下开关芯片、衰减器芯片、移相器芯片进行了扩充和完善，部分开关类芯片出现了供不应求状况；对L、S、C、X频段多功能芯片进行全面改进和升级换代；对增加了无源类芯片品种，并形成了系列产品；对套片类产品进一步有了大幅简化和成本降低，由以往的多片式套片变到单片式多功能芯片，极大降低了电路的复杂度，且成本也降到了更低；公司组件类业务也随着芯片业务提升而得到迅猛发展，TR组件、变频组件等组件类产品几乎全部使用公司自研芯片，进一步实现了小型化、低成本和系统化，核心竞争优势明显。

同时就5G TR技术、大功率微波器件技术、太赫兹与红外技术、人工智能技术等与成都电子科技大学、西安电子科技大学等多家高校和科研院所展开积极合作。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2018 年	2017 年	2016 年
研发人员数量（人）	239	322	112
研发人员数量占比	12.69%	13.55%	9.27%
研发投入金额（元）	65,290,272.96	54,317,380.94	31,954,428.10
研发投入占营业收入比例	4.63%	5.19%	5.44%
研发支出资本化的金额（元）	27,608,852.36	20,845,935.27	16,487,835.57
资本化研发支出占研发投入的比例	42.29%	38.38%	51.60%
资本化研发支出占当期净利润的比重	14.94%	20.19%	90.68%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

☐ 适用 ☒ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,618,569,835.84	855,240,707.26	89.25%
经营活动现金流出小计	1,873,335,144.88	859,566,933.34	117.94%
经营活动产生的现金流量净额	-254,765,309.04	-4,326,226.08	-5,788.86%
投资活动现金流入小计	134,025,611.00	84,154,199.77	59.26%
投资活动现金流出小计	228,724,672.78	87,500,574.47	161.40%

投资活动产生的现金流量净额	-94,699,061.78	-3,346,374.70	2,729.90%
筹资活动现金流入小计	1,407,801,388.88	737,211,233.94	90.96%
筹资活动现金流出小计	944,743,234.52	741,948,386.22	27.33%
筹资活动产生的现金流量净额	463,058,154.36	-4,737,152.28	-9,875.03%
现金及现金等价物净增加额	114,462,074.25	-11,557,370.39	1,090.38%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、经营活动现金流入小计同比增加89.25%主要是本报告期合并成都亚光电子全年数据所致。
- 2、经营活动现金流出小计同比增加117.94%，主要是本报告期合并成都亚光电子全年数据所致。
- 3、经营活动产生的现金流量净额同比下降5788.86%，主要系其他应收款期末余额较期初余额大幅增加所致。
- 4、投资活动现金流入小计同比增加59.26%，主要系本报告期处置益阳中海固定资产无形资产收回1.18亿元所致。
- 5、投资活动现金流出小计同比增加161.40%，主要系本报告期固定资产投入增加所致。
- 7、筹资活动现金流入小计同比增加90.96%，主要系公司业务规模扩大，贷款增加所致。
- 8、筹资活动现金流出小计同比增加27.33%，主要系本报告期归还的短期借款增加所致。
- 9、筹资活动产生的现金流量净额同比增加9,875.03%，主要系贷款增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司经营活动产生的现金净流量-246,685,805.21为元，与本年度归属于上市公司股东净利润159,440,567.63元存在较大差异，主要系其他应收款期末余额较期初余额大幅增加所致，主要为湖南太阳鸟控股有限公司非经营性资金占用所致。

三、非主营业务情况

□ 适用 √ 不适用

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	315,914,962.05	4.35%	206,824,214.77	3.16%	1.19%	货币资金与上年同期增长较大，主要本报告期加大贷款做催收力度所致。
应收账款	1,074,492,683.39	14.80%	984,734,158.26	15.03%	-0.23%	应收账款变化不大。
存货	693,257,036.5	9.55%	591,138,281.22	9.02%	0.53%	存货增加主要系公司业务规模扩大

	7					所致。
投资性房地产	60,335,330.13	0.83%	62,766,891.83	0.96%	-0.13%	投资性房地产无变化。
固定资产	868,379,393.30	11.96%	954,058,025.03	14.56%	-2.60%	固定资产下降主要系本报告期处置了益阳中海固定资产所致
在建工程	211,731,533.28	2.92%	148,834,301.67	2.27%	0.65%	主要是生产基地及军工技改项目投入增加所致
短期借款	785,800,000.00	10.82%	730,468,936.83	11.15%	-0.33%	短期借款变化不大
长期借款	367,589,665.90	5.06%	178,589,665.90	2.73%	2.33%	公司业务规模扩大导致银行借款增加。

2、以公允价值计量的资产和负债

☐ 适用 ☒ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	期末账面价值	受限原因
其他货币资金	17,751,068.97	保函及信用保证金
应收账款	22,760,000.00	银行借款质押
投资性房地产	49,078,199.37	银行借款抵押
固定资产	597,907,563.82	银行借款抵押
无形资产	170,314,042.30	银行借款抵押、售后回租
合 计	857,810,874.46	

五、投资状况分析

1、总体情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
169,410,702.21	3,429,500,574.47	-95.06%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

被投资 公司名 称	主要业 务	投资方 式	投资金 额	持股比 例	资金来 源	合作方	投资期 限	产品类 型	预计收 益	本期投 资盈亏	是否涉 诉	披露日 期（如 有）	披露索 引（如 有）
-----------------	----------	----------	----------	----------	----------	-----	----------	----------	----------	------------	----------	------------------	------------------

成都芯戎科技有限公司	生产、销售通讯设备,测量仪器及技术服务	新设	10,200,000.00	51.00%	自有资金	张云	长期	通讯设备	0.00	-68,346.77	否	2018 年 09 月 16 日	巨潮资讯网:公告编号 2018-081
北京亚光电子科技有限公司	计算机系统服务;软件开发;销售自行开发的产品、通讯设备、	新设	25,500,000.00	51.00%	自有资金	北京天地星航科技有限公司	长期	通讯设备	0.00	-601,335.50	否	2018 年 06 月 24 日	巨潮资讯网:公告编号 2018-054
长沙亚光电子有限责任公司	半导体分立器件、集成电路、电子元件及组件	新设	30,000,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	集成电路	0.00	-1,721,940.88	否	2018 年 02 月 06 日	巨潮资讯网:公告编号 2018-011
合计	--	--	65,700,000.00	--	--	--	--	--	0.00	-2,391,623.15	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

5、募集资金使用情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☒ 适用 ☐ 不适用

交易对	被出售	出售日	交易价	本期初	出售对	资产出	资产出	是否为	与交易	所涉及	所涉及	是否按	披露日	披露索
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

方	资产		格（万元）	起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润（万元）	公司的影响（注3）	售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	售定价原则	关联交易	对方的关联关系（适用关联交易情形）	的资产产权是否已全部过户	的债权债务是否已全部转移	计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	期	引
益阳市土地储备发展中心	益阳中海所拥有的固定资产及土地使用权	2018年12月06日	11,800	0	因考虑到政府已规划将收储此资产，公司已将生产经营场所搬迁到沅江，在处置时本资产处于闲置状态，故处置此资产对公司经营无影响，同时处置该资产收回了资金，改善了财务状况。	-1.32%	市场价	否	不适用	是		是		不适用

2、出售重大股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

七、主要控股参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
长沙太阳鸟游艇有限责任公司	子公司	游艇配件及其配件的销售和维修服务	63,000,000.00	327,841,899.80	36,395,973.99	8,983,261.09	-4,523,605.03	-4,523,605.03
珠海太阳鸟游艇制造有限公司	子公司	设计、制造和销售自产的游艇及加工维修各类游艇及其相关产品。	125,000,000.00	755,092,949.46	208,574,904.27	232,963,542.77	-30,673,873.47	-23,302,305.23
广东宝达游艇制造有限公司	子公司	生产维修高级游艇、钓鱼艇、高性能高速游艇，船舶维修	10,000,000.00	288,946,916.88	83,136,620.66	120,498,275.93	13,450,433.30	11,478,036.11
珠海普兰帝船舶工程有限公司	子公司	从事铝质、钢质等金属材料及多混材料的游艇、高速客船、商务艇、特种船、水翼船、邮轮和国防军工产品等船艇的开发、设计、建造和销售	10,000,000.00	203,532,862.92	57,094,929.90	155,147,856.49	2,567,042.49	3,194,702.27
益阳中海船舶有限责任公司	子公司	甲级一般钢质船舶设计（国内航行	102,000,000.00	321,634,402.11	186,481,390.05	70,662,230.36	48,686,999.68	48,328,684.86

		各类工程船：船长≤150 米的货船；船长≤45 米的客船及艇)；船长≤220m 或空船重量≤12000t 或主机总功率≤12000kw 的钢质一般船舶、船长>24m 的纤维增强塑料一般船舶（不含高速船）和船长≤24m 纤维增强塑料一般船舶、渔业船舶（不含高速船）和船长≤24m 纤维增强塑料一般船舶、渔业船舶的修造、销售；化工机械、橡胶机械和钢结构的件的生产、销售；						
珠海先歌游艇制造股份有限公司	子公司	设计、制造和销售自产的游艇及加工维修各类游艇及其相关产品。	82,180,000.00	144,329,366.89	37,031,067.43	5,670,309.97	-9,848,789.16	-9,851,976.24
成都亚光电子股份有限公司	子公司	制造、销售半导体器件及成套电路板、通讯器材(不含无线	142,271,060.00	2,342,312,812.72	1,089,502,500.65	1,015,237,308.35	278,271,454.59	238,638,441.52

		电发射设备制造)、半导体零配件、保安设备、有线电视设备生产、销售及工程设计、安装、调试						
珠海凤凰融资租赁有限公司	子公司	融资租赁	220,000,000	205,608,447.53	51,403,382.67	2,608,126.16	-778,997.79	-778,717.79
珠海宝达游艇制造有限公司	子公司	生产和销售自产的游艇、各类船只,船用发动机、零配件及传统销售	8,276,554.38	64,409,274.88	2,608,027.05	3,439,890.08	-5,895,149.97	-5,895,149.97

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
成都芯戎科技有限公司	设立	尚未产生业绩
北京亚光电子科技有限公司	设立	尚未产生业绩
长沙亚光电子有限责任公司	设立	尚未产生业绩

主要控股参股公司情况说明

成都亚光电子股份有限公司全年数据本期纳入合并报表范围。亚光电子的收购使公司全面深度进入军工电子及集成电路产业。对公司的营业收入、利润都有积极影响。随着亚光电子及其子公司全年数据的并表、报告期内公司实现营业收入1,411,328,548.14元,较去年同期上升34.82%,归属上市公司股东净利润159,440,567.63元,较去年同期上升65.13%,

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

一、2019年重点工作

- 1、2019力争实现成都亚光净利过3.2亿元,集团合并利润3亿元;
- 2、加强基础管理,优化业务流程,提高计划完成率;
- 3、拓宽人才培养引进渠道,激发团队活力,提升承接能力;
- 4、继续加大科研投入,部分成果突出的重大科技专项结题并转入工程化阶段;进一步与三安集成、西安电子科技大学开展战略合作并力争在GaN功放领域取得突破性进展;开发高速多功能系列芯片、GaN高功率放大器芯片和8毫米波系列芯片产

品，规划开发3毫米波/太赫兹芯片等，拓展产品门类；

5、完成武器装备承制注册资格和军体系“两证合一”不符合项整改验收并取得证书；四条贯国军标生产线通过监督审查，民体系通过赛宝中心监督审查；宇航级微波二极管项目完成验收；

6、拓宽信息渠道，加强目标客户和目标订单的信息收集；提升市场服务，巩固、聚焦、发展核心客户；加强市场分析，优化订单结构，进一步提升毛利率。

7、提升质量管理体系的作用，将体系要求真正落实到产品实现的过程中，真正达到加强过程质量管理的目的；

8、开展保密管理专项整改工作，确保2019年保密工作管理水平显著提升；

9、积极实施股份回购计划及股权激励计划，进一步加强投资者沟通和信息披露工作。

二、可能面对的主要风险及应对措施

（一）产品研发的风险

由于军工电子产品技术性能及研发时间进度要求高，相应军工产品的研发难度较大，对相关行业涉军工企业的研发实力及研发投入都提出了较高的要求，如亚光电子不能密切跟踪军工产品市场需求动态及时进行产品前瞻研发，并持续保持较高的研发投入，或者竞争对手在相关产品技术领域取得重大突破，研制出更具竞争力的产品或其他替代性产品，将对亚光电子的未来发展造成不利影响。

目前军工产品的研制需经过立项、方案论证、工程研制、设计定型等阶段，从研制到实现销售的周期较长。根据军方现行武器装备采购体制，只有通过军方设计定型批准的产品才可在军用装备上列装。如果亚光电子新产品因未能通过军方设计定型批准，则无法实现向军工客户的销售，将对未来业绩增长产生不利影响。

应对措施：密切跟踪客户及终端客户需求，加强联系沟通，充分发自身产品及客户优势，把握客户需求趋势及政策优惠动向，提高项目质量，增加获取更多的项目经费，化解产品研发未列装等风险。

（二）市场和客户集中的风险

报告期内，亚光电子向前五名客户合计销售占比较高，虽然尚未出现直接客户的集中度大幅提高的趋势，但亚光电子主要产品的最终客户为国内军方，对军方市场依赖性较强。未来如国家调整国防战略、军工产业政策，或者削减有关支出，及亚光电子不能保持现有产品的竞争优势，不能有效开发新产品及新客户，将会对亚光电子的经营业绩产生不利影响。

应对措施：提升客户服务水平，优化客户关系，拓展民品市场。

（三）军工产品订单波动的风险

军方采购具有很强的计划性。在“十三五”国防建设计划落地后，每年军方将根据下一年度国防建设需要和国防预算编列军工产品采购计划，然后向各军工产品承制单位下达采购订单。不同年度订单的具体项目和数量存在一定差异，呈一定波动性特征，且常在五年计划初期订单需求较低，往后逐步升高。虽然从国防建设总体需求来看，经军方定型批准产品在一段时期内仍然存在较大市场需求，但军方订单的上述波动性特征导致了亚光电子部分军工产品在不同年度销售具有一定波动性。

应对措施：密切把握客户需求趋势，加大货架产品准备，拓展民品市场，平衡产能资源。

（四）收入季节性波动风险

报告期内，亚光电子客户主要为国内军工科研院所、军工厂等。下游军工企业客户受预算及产品定制化等因素影响，多在上半年制定装备预算及采购计划，随后的采购安排、预研、定制化设计、验收、结算等过程主要集中在下半年，因此可能导致亚光电子的收入存在一定程度的季节性波动的风险。

应对措施：密切把握客户需求趋势，加大货架产品准备，拓展民品市场，平衡产能资源。

（五）应收账款占比较高的风险

报告期内，亚光电子客户主要为国内军工科研院所、军工厂等，客户信用良好且实力较强，应收账款回收风险相对较低，但仍不能排除应收账款不能按时收回而发生坏账的风险，从而对亚光电子的偿债能力及现金流产生不利影响。

应对措施：提升客户服务，加强联系与沟通，加大货款回收力度，优化应收账款管理机制，拓展融资渠道。

（六）国家秘密泄露的风险

根据《武器装备科研生产单位保密资格审查认证管理办法》规定，对承担涉密武器装备科研生产任务的企事业单位，实行保密资格审查认证制度；承担涉密武器装备科研生产任务，应当取得相应保密资格。目前，亚光电子已取得军工二级保密资格单位证书，在生产经营中始终将安全保密工作放在首位，采取各项有效措施严守国家秘密。但是，未来不排除发生意外情况

导致国家秘密泄漏的可能，如出现这种情况，将会对亚光电子的业务发展造成不利影响。

应对措施：加大保密培训，优化相关管理制度和流程，严格保密管理。

（七）核心技术人员流失和技术泄密的风险

亚光电子所从事的业务属于技术密集型行业，通过不断加大研发投入，已拥有一支稳定高水平的研发团队，并自主研发为主形成了一系列核心技术和成果，其中多项技术成果处于国内领先水平，是亚光电子核心竞争力的集中体现。

但随着行业的快速发展，人才争夺将日益激烈，未来亚光电子核心技术人员存在流失的风险。尽管亚光电子通过建立完善的研发项目管理体系和实施严格的技术档案管理制度，并与技术研发人员签署了保密协议等措施来加强对核心技术信息的管理，未来仍不能排除核心技术流失的可能，一旦出现掌握核心技术的人员流失、核心技术信息失密，亚光电子技术创新、新产品开发等将受到不利影响。

应对措施：优化激励机制，留住优秀人才，加强保密及竞业禁止管理，预防技术人员流失泄密风险。

（八）政府大额招标订单未来不能持续获得的风险

公司分别于2010年中标国家海洋局2.72亿元海监艇大单、2011年继续中标国家海洋局2.12亿元海监艇大单、2012年继续中标国家海洋局2.68亿元海监艇及国家海关总署2.75亿元系列大单，上述订单促进了公司在2011年-2013年间业绩的快速增长。

2013年国务院将国家海洋局及其中国海监、公安部边防海警、农业部中国渔政、海关总署海上缉私警察的队伍和职责整合，重新组建国家海洋局，由国土资源部管理，国家海洋局以中国海警局名义开展海上维权执法，接受公安部业务指导。这一举措改变了我国海上执法和管理的分散局面。随着我国海洋战略的不断推进，以及对海上执法的日益重视，上述部门重组之后必然存在设备新增及更新需求。尽管公司在2015年获得了来自海关总署的近亿元海关监管艇的订单，但由于海洋局重组和整合需要一定时间，所需复合材料公务执法船艇的大额招标至今尚未全面启动，公司2016-2018年未获得大额招标订单，若2019年公司因自身或外部原因仍未获得大额招标订单，将可能会导致公司未来业绩增长不确定性的风险，加之船艇业务折旧摊销费用高，有可能出现较大亏损。

对此，公司一方面将进一步与上述客户保持紧密联系和沟通，加大对上述客户售后服务力度，提前准备，积极响应政府客户未来可能启动的各种大额招标；另一方面则加快拓展铝合金高速客船等多混船艇产品市场，优化产品结构和市场结构，努力化解政府大额招标订单未来不能持续获得的风险。

（九）规模持续扩张增加经营管理风险

公司生产基地不断增多，资产、人员规模持续扩张，产能进一步扩大，各项固定费用尤其是折旧费用和财务费用等持续快速增加，若公司的营销能力及订单增长与公司上述固定费用增长严重不匹配的话，将给公司的利润增长和现金流带来较大压力，存在盈利能力下降，资金链紧张等经营管理风险。针对以上风险，公司将进一步完善内部控制和风险管理，提高资金运作和风险决策水平，积极化解当前面临的经营管理风险。

（十）、收购亚光电子带来了并购整合及商誉减持可能等系列风险

公司通过并购完成了对亚光电子的收购，形成了船艇与军工电子双主业，因而可能带来并购整合、并购产生的商誉减值等拖累公司业绩的风险，以及业绩对赌未能完成因而引发赔偿、商誉大幅减值、实控人变更、生产经营不稳定、公司治理不规范、内控制度执行不到位和信息披露出现问题，最终导致受到监管部门处罚、市值大幅波动及影响未来资本运作的风险。公司将利用自身经营经验以及行业资源，加强对收购公司管理，通过成本管控、责任制管理等方式提高内部运营效率，提升管理效益，努力提高收购公司的盈利能力，完成业绩对赌，同时加大规范治理培训，增强信息披露管理，降低和控制并购风险及由此导致的相关监管处罚风险。

十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2018年02月01日	实地调研	机构	巨潮资讯网《投资者关系活动记录表》 (2018-001)

2018 年 03 月 21 日	实地调研	机构	巨潮资讯网《投资者关系活动记录表》 (2018-002)
2018 年 08 月 09 日	实地调研	机构	巨潮资讯网《投资者关系活动记录表》 (2018-003)
2018 年 08 月 30 日	实地调研	机构	巨潮资讯网《投资者关系活动记录表》 (2018-004)

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

2017年年度利润分配方案以公司总股本 559,794,902股为基数，每 10 股现金分红 0.2元（含税），合计派发现金股利 11,195,898.04元（含税），不送股且不进行资本公积金转增股本。

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》以及《公司章程》等相关规定和要求，公司就2017年度利润分配相关事项已向广大投资者征求意见。2018年4月23日公司第三届董事会第三十四次会议和2018年5月25日召开的2017年度股东大会审议通过。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

√ 是 □ 否 □ 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.35
每 10 股转增数（股）	8
分配预案的股本基数（股）	559,794,902
现金分红金额（元）（含税）	19,592,821.57
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	19,592,821.57
可分配利润（元）	458,799,887.91
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	4.13%
本次现金分红情况	
其他	

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

2018 年年度利润分配方案以公司总股本 559,794,902 股为基数向全体股东每 10 股派发现金红利 0.35 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股。

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、2016年度利润分配情况：不分配现金红利，不送股且不进行资本公积金转增股本。

2、2017年度利润分配情况：以公司总股本559,794,902股为基数，每10股现金分红0.2元（含税），合计派发现金红利人民币11,195,898.04元（含税）不送股且不进行资本公积金转增股本。

3、2018年年度利润分配方案以公司总股本 559,794,902股为基数向全体股东每10股派发现金红利0.35元（含税），送红股0股（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增8股。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份) 现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式) 占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2018 年	19,592,821.57	159,440,567.63	12.29%			19,592,821.57	12.29%
2017 年	11,195,898.04	96,557,106.67	11.60%			11,195,898.04	11.60%
2016 年	0.00	18,270,040.88	0.00%			0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用

二、承诺事项履行情况

1、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履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

☒ 适用 ☐ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	湖南太阳鸟控股有限公司	业绩承诺及补偿	太阳鸟控股承诺亚光电子在 2017 年度、2018 年度以及 2019 年度实现的净利润不低于人民币 16,017.25 万	2017 年 01 月 26 日	2017-1-26 至 2019-12-31	正常履行中

			元、22,116.98 万元、31,384.97 万元；若未达到前述承诺，业绩补偿主体将按照本《盈利预测补偿协议》第四条的约定对甲方予以补偿；同时，亦承诺亚光电子在 2016 年实现的净利润数不低于人民币 12,734.86 万元，否则业绩补偿主体将按照本《盈利预测补偿协议》第四条的约定以现金对亚光电子 2016 年的利润缺口予以补足。			
资产重组时所作承诺	湖南太阳鸟控股有限公司	业绩承诺及补偿安排	实现的净利润合计不低于益阳中海经审计机构专项审计的 2016 年度、2017 年度和 2018 年度净利润合计 2,912 万元(以下简称"承诺期累积承诺净利润")。其中，益阳中海 2016 年度、2017 年度和 2018 年实现	2016 年 01 月 01 日	2016-1-1 至 2018-12-31	正常履行中

			的净利润分别不低于 800 万元、960 万元和 1,152 万元。			
	北京浩蓝瑞东投资管理中心（有限合伙）、北京浩蓝铁马投资管理中心（有限合伙）、海宁东方天力创新产业投资合伙企业（有限合伙）、海宁东证蓝海并购投资合伙企业（有限合伙）、湖南太阳鸟控股有限公司、南京瑞联三号投资中心（有限合伙）、宁波梅山保税港区深华腾十二号股权投资中心（有限合伙）、深圳市华腾五号投资中心（有限合伙）、天通控股股份有限公司	股份限售承诺	本企业持有的亚光电子股权所认购取得的太阳鸟股份，自该等股份上市之日起 36 个月内，不得以任何方式转让（包括但不限于通过证券市场公开转让、大宗交易或协议方式转让，也不由太阳鸟回购）。	2017 年 10 月 23 日	2017-10-23 至 2020-10-23	正常履行中
	周蓉	股份限售承诺	本人持有的亚光电子股权所认购取得的太阳鸟股份，自该等股份上市之日起 12 个月	2017 年 10 月 23 日	2017-10-23 至 2018-10-23	履行完毕

			内，不得以任何方式转让（包括但不限于通过证券市场公开转让、大宗交易或协议方式转让，也不由太阳鸟回购）。			
	北京浩蓝瑞东投资管理中心（有限合伙）、北京浩蓝铁马投资管理中心（有限合伙）、海宁东证蓝海并购投资合伙企业（有限合伙）、南京瑞联三号投资中心（有限合伙）、宁波梅山保税港区深华腾十二号股权投资中心（有限合伙）、深圳市华腾五号投资中心（有限合伙）、	同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	除亚光电子外，本企业及本企业控制的其他企业未投资于任何与亚光电子具有相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体；除亚光电子外，本企业及本企业控制的其他企业未以任何方式直接或间接从事与亚光电子相同或相似的业务。本企业及本企业控制的其他企业与亚光电子之间不存在同业竞争。二、本次重组完成后，在本企业以及关联方合计持有上市公司 5%以上股份期间，本企业及本企业控制的其	2017 年 10 月 20 日	长期履行	正常履行中

			<p>他企业不会直接或间接的从事（包括但不限于控制、投资、管理）任何与上市公司及其下属公司主要经营业务构成同业竞争关系的业务。三、本次重组完成后，在本企业以及关联方合计持有上市公司 5%以上股份期间，如本企业及本企业控制的其他企业获得的商业机会与上市公司及其下属公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，本企业将立即通知上市公司，并尽力将该商业机会给予上市公司，以避免与上市公司及下属公司形成同业竞争或潜在同业竞争，以确保上市公司及上市公司其他股东利益不受损害。四、本</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			企业违反上述承诺给上市公司造成损失的，本企业将赔偿上市公司由此遭受的损失。			
	湖南太阳鸟控股有限公司	同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	除本公司控制的成都集思科技有限公司、深圳市亚光银联科技有限公司、四川亚光银联贸易有限公司、惠州市亚光银联化工有限公司与亚光电子的主营业务存在一定程度的同业竞争，本公司及本公司控制的其他企业未投资于任何与亚光电子具有相同或相似业务的公司、企业或其他经营实体，本公司及本公司控制的其他企业未以任何方式直接或间接从事与亚光电子相同或相似的业务，本公司及本公司控制的其他企业与亚光电子之间不存	2017 年 10 月 20 日	长期履行	正常履行中

			<p>在同业竞争。</p> <p>2、同业竞争情况解决措施：（1）四川亚光银联贸易有限公司、惠州市亚光银联化工有限公司已经停止经营，正在办理公司解散注销手续。（2）2017年5月1日之前或本次交易完成日之前（以时间孰后为标准），将成都集思科技有限公司、深圳市亚光银联科技有限公司转让给无关联关系第三方，或者停业并进行清算注销。（3）截至本次交易完成之日，如成都集思科技有限公司、深圳市亚光银联科技有限公司、四川亚光银联贸易有限公司及惠州市亚光银联化工有限公司尚未停业进行清算注销或者未转让给无关联关系第</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>三方的：该等公司应将收到的与上市公司及其下属公司主营业务发生同业竞争业务的收入全部转移至上市公司所有；如该等公司获得的商业机会与上市公司及其下属公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，本公司将立即通知上市公司，并尽力将该商业机会给予上市公司。3、为避免未来可能存在的同业竞争的措施：（1）除上述竞争性资产外，本次交易完成后，本公司及本公司控制的其他企业不会直接或间接的从事（包括但不限于控制、投资、管理）任何与上市公司及其下属公司主要经营业务构成同业竞争的业务。</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			(2) 如本公司及本公司控制的其他企业获得的商业机会与上市公司及其下属公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的, 本公司将立即通知上市公司, 并尽力将该商业机会给予上市公司, 以避免与上市公司及下属公司形成同业竞争或潜在同业竞争, 以确保上市公司及上市公司其他股东利益不受损害。本公司违反上述承诺给上市公司造成损失的, 本公司将赔偿上市公司由此遭受的损失。			
	天通控股股份有限公司	同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	本次重组完成后至本公司以及关联方合计持有上市公司 5% 以上股份期间, 本公司主体不会直接从事以下业务: 神化镓器	2017 年 10 月 20 日	长期履行	正常履行中

			件及电路的生产及销售。			
	周蓉	同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	除亚光电子外，本人及本人控制的其他企业未投资于任何与亚光电子具有相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体；除亚光电子外，本人及本人控制的其他企业未以任何方式直接或间接从事与亚光电子相同或相似的业务。本人及本人控制的其他企业与亚光电子之间不存在同业竞争。 二、本次重组完成后，本人及本人控制的其他企业不会直接或间接的从事（包括但不限于控制、投资、管理）任何与上市公司及其下属公司主要经营业务构成同业竞争的业务。三、如本人或本人控制的其他企业获得的	2017 年 10 月 20 日	长期履行	正常履行中

			商业机会与上市公司及其下属公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，本人将立即通知上市公司，并尽力将该商业机会给予上市公司，以避免与上市公司及下属公司形成同业竞争或潜在同业竞争，以确保上市公司及上市公司其他股东利益不受损害。 四、本人违反上述承诺给上市公司造成损失的，本人将赔偿上市公司由此遭受的损失。			
	李跃先	同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	在本次重组完成后，本人及本人控制的其他企业将尽可能避免和减少与上市公司的关联交易，对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，本人及本人控制的其他企业将与上市公	2017 年 10 月 20 日	长期履行	正常履行中

			司按照公平、公允、等价有偿等原则依法签订协议，履行合法程序，并将按照有关法律、法规、其他规范性文件以及《太阳鸟游艇股份有限公司章程》等的规定，依法履行相关内部决策批准程序并及时履行信息披露义务。若出现违反上述承诺而损害上市公司利益的情形，本人将对因前述行为给上市公司造成的损失向上市公司进行赔偿。			
	北京浩蓝瑞东投资管理中心（有限合伙）、北京浩蓝铁马投资管理中心（有限合伙）、海宁东方天力创新产业投资合伙企业（有限合伙）、海宁东证蓝海并购投资合伙企业（有限合伙）、湖南	其他承诺	本企业/本人不会因本次交易损害太阳鸟的独立性，在资产、人员、财务、机构和业务上与太阳鸟保持独立，并严格遵守中国证监会关于上市公司独立性的规定，不违规利用太阳鸟提供担保，不非	2017 年 10 月 20 日		正常履行中

	太阳鸟控股有限公司、南京瑞联三号投资中心（有限合伙）、宁波梅山保税港区深华腾十二号股权投资中心（有限合伙）、深圳市华腾五号投资中心（有限合伙）、天通控股股份有限公司、周蓉		法占用太阳鸟资金，保持并维护太阳鸟的独立性。本承诺函在太阳鸟合法有效存续且在本企业作为太阳鸟股东期间持续有效。若本企业/本人违反上述承诺给太阳鸟及其他股东造成损失，将由本企业/本人承担相应的赔偿责任。			
	太阳鸟游艇股份有限公司	其他承诺	本公司未对本次非公开发行的认购方认购股份提供任何直接或间接的资金支持。	2017 年 10 月 20 日	2017-10-20 至 2018-10-20	正常履行中
	曹锐、何少康 胡代荣 胡庆毛 李白银 李荻辉 李国强 李润波 李跃先 刘卫斌 皮长春 吴明毅 夏亦才 张驰 赵峥	其他承诺	一、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；	2017 年 10 月 20 日	长期履行	正常履行中
	李跃先	其他承诺	本次重组前，太阳鸟一直在业务、资产、机构、人员、财务等方面与本人控制的其他企	2017 年 10 月 20 日	长期履行	正常履行中

			业（如有）完全分开，太阳鸟的业务、资产、人员、财务和机构独立。			
	湖南太阳鸟控股有限公司	股份限售承诺	太阳鸟控股于本次交易获得的全部太阳鸟股份自股份登记并上市之日起 36 个月内不得转让。另外，本次交易完成后 6 个月内如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，本次交易获得的全部股份的锁定期自动延长 6 个月。本次交易结束后，由于太阳鸟送股、资本公积金转增股本等原因变动增加的公司股份，其锁定期限与本次交易获得的股份一致。前述股份锁定如需按照《发行股份购买资产协议》进行	2016 年 07 月 29 日	2016-7-29 至 2019-7-29	正常履行中

			股份补偿而提前进行股份回购或赠予的除外。若太阳鸟控股所认购的太阳鸟股份的锁定期的约定与证券监管机构的监管意见或有关规定不相符，则将根据相关证券监管机构的监管意见或有关规定进行相应调整。			
	湖南太阳鸟控股有限公司	其他承诺	太阳鸟控股于本次交易获得的全部太阳鸟股份自股份登记并上市之日起 36 个月内不得转让。另外，本次交易完成后 6 个月内如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，本次交易获得的全部股份的锁定期自动延长 6 个月。本次交易结束后，由于太阳鸟送股、	2016 年 03 月 28 日	2016-3-28 至 2019-3-28	正常履行中

			资本公积金转增股本等原因变动增加的公司股份，其锁定期限与本次交易获得的股份一致。前述股份锁定如需按照《发行股份购买资产协议》进行股份补偿而提前进行股份回购或赠予的除外。若太阳鸟控股所认购的太阳鸟股份的锁定期的约定与证券监管机构的监管意见或有关规定不相符，则将根据相关证券监管机构的监管意见或有关规定进行相应调整。			
	何友良 李白 银 李获辉 李国强 李跃先 刘卫斌 皮长春 夏亦才 徐伟 颜爱民 张驰 赵峥	其他承诺	(一) 本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。	2016 年 03 月 28 日	2016-03-28 至 2019-03-28	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

--	--

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

√ 适用 □ 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
益阳中海船舶有限责任公司	2016 年 01 月 01 日	2018 年 12 月 31 日	1,152	960.68	不适用	2016 年 03 月 07 日	巨潮资讯网《关于与湖南太阳控股有限公司签订附生效条件的<业绩承诺及补偿协议>的公告》编号:2016-016
成都亚光电子股份有限公司	2017 年 01 月 01 日	2019 年 12 月 31 日	22,116.98	22,746.05	不适用	2017 年 01 月 26 日	巨潮资讯网《公司与成都亚光电子股份有限公司股东之发行股份购买资产盈利预测补偿协议》

公司股东、交易对手方对公司或相关资产年度经营业绩作出的承诺情况

√ 适用 □ 不适用

湖南太阳鸟控股有限公司承诺：益阳中海船舶有限责任公司（以下简称“益阳中海”）在承诺期（即业绩补偿义务人作出的就益阳中海自2016年1月1日至2018年12月31日累积承诺的净利润的承诺期间，以下简称“承诺期”）实现的净利润合计不低于益阳中海经审计机构专项审计的2016年度、2017年度和2018年度净利润合计2,912万元（以下简称“承诺期累积承诺净利润”）。其中，益阳中海2016年度、2017年度和2018年实现的净利润分别不低于800万元、960万元和1,152万元。

湖南太阳鸟控股有限公司承诺：亚光电子在2017年度、2018年度以及2019年度实现的净利润不低于人民币16,017.25万元、22,116.98万元、31,384.97万元；若未达到前述承诺，业绩补偿主体将按照本《盈利预测补偿协议》第四条的约定对甲方予以补偿；同时，亦承诺亚光电子在2016年实现的净利润数不低于人民币12,734.86万元，否则业绩补偿主体将按照本《盈利预测补偿协议》第四条的约定以现金对亚光电子2016年的利润缺口予以补足。

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

公司对广东宝达游艇制造有限公司持有商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的2019年至2023年现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率15.68%（2018年：12%），预测期以后的现金流量根据增长率为零推断得出，该增长率和船舶制造行业总体长期平均增长率相当。减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和资产特定风险的税前利率。上述对可收回金额的预计表明公司对广东宝达游艇制造有限公司持有商誉期末并未出现减值损失。

公司对成都亚光电子股份有限公司持有商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的2019年至2023年现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率13.91%，预测期以后的现金流量根据增长率为零

推断得出，该增长率和电子制造行业总体长期平均增长率相当。减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和资产特定风险的税前利率。上述对可收回金额的预计表明公司对成都亚光电子股份有限公司持有商誉期末并未出现减值损失。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间（月份）
湖南太阳鸟控股有限公司	2018 年度	资金周转、利息	0	96,564.07	49,060	49,857.59	现金清偿	49,857.59	2019 年 5 月
合计			0	96,564.07	49,060	49,857.59	--	49,857.59	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例			10.32%						
相关决策程序			未经公司内部决策程序及付款审批程序下的违规占用						
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明			公司所有资金支付须履行相应的决策审批流程，而本次关联方非经营性占用所涉资金并未经过内部决策程序。本次事项发生的主要原因系控股股东、实际控制人规范意识不足，同时公司相关经办人员风险意识与法律意识淡薄，顺从控股股东、实际控制人的意图，未能有效执行公司内部控制制度，导致违规事实发生。公司将根据《公司章程》等有关内部管理制度的规定，结合监管部门调查认定结果，严格实施责任追究。公司董事会严格督促太阳鸟控股及李跃先先生自查自纠和出具承诺，并履行承诺以消除对公司的影响。截止 2019 年 4 月 29 日，太阳鸟控股非经营性占用公司资金及资金占用利息尚有 156,383,757.96 元未归还。						
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明			公司将根据《公司章程》等有关内部管理制度的规定，结合监管部门调查认定结果，严格实施责任追究。公司董事会严格督促太阳鸟控股及李跃先先生自查自纠和出具承诺，并履行承诺以消除对公司的影响。						
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期			2019 年 04 月 30 日						
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引			详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明》						

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

□ 适用 √ 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

√ 适用 □ 不适用

1. 重要会计政策变更

(1) 企业会计准则变化引起的会计政策变更

1) 本公司根据《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15号)及其解读和企业会计准则的要求编制2018年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2017年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	345,787,980.91	应收票据及应收账款	1,330,522,139.17
应收账款	984,734,158.26		
应付票据	90,815,259.64	应付票据及应付账款	405,598,606.95
应付账款	314,783,347.31		
应付利息	1,261,388.17	其他应付款	98,181,065.56
应付股利			
其他应付款	96,919,677.39		
长期应付款		长期应付款	40,633,405.28
专项应付款	40,633,405.28		
管理费用	100,718,368.23	管理费用	87,246,922.56
		研发费用	13,471,445.67
收到其他与经营活动有关的现金[注]	63,716,026.81	收到其他与经营活动有关的现金	70,716,026.81
收到其他与投资活动有关的现金[注]	86,696,385.77	收到其他与投资活动有关的现金	79,696,385.77

[注]：将实际收到的与资产相关的政府补助7,000,000.00元在现金流量表中的列报由“收到其他与投资活动有关的现金”调整为“收到其他与经营活动有关的现金”。

2) 财政部于2017年度颁布了《企业会计准则解释第9号——关于权益法下投资净损失的会计处理》《企业会计准则解释第10号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》《企业会计准则解释第11号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第12号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。公司自2018年1月1日起执行上述企业会计准则解释，执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

与上年度财务报告相比，报告期内公司新设立成都芯戎科技有限公司，北京亚光电子科技有限公司，长沙亚光电子有限责任公司，上述三家公司纳入合并报表范围。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
------------	------------------

境内会计师事务所报酬（万元）	120
境内会计师事务所审计服务的连续年限	11
境内会计师事务所注册会计师姓名	黄源源、胡萍
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2

是否改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

☐ 适用 ☒ 不适用

九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

☒ 适用 ☐ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
2017年1月, 公司收到珠海仲裁委员会转发的受理涉外仲裁申请书(珠仲外字(2016)第16号), 申请人IAG游艇集团有限公司(以下简称IAG公司)向被申请人(本公司)主张要求支付收购珠海先歌游艇制造股份有限公司(以下简称先歌公司)剩余股权转让款2,950万元及对应违约利息。公司根据仲裁庭的要求, 向仲裁庭	2,950	否	尚未结案	尚未结案	不适用		

提交了书面辩论意见并认为因 IAG 公司不履行《补充协议》第 7.3 条规定的义务，对原先歌公司尚未交付的三艘游艇在交付时因质量而产生的损失没有依约承担责任、赔偿损失。在公司先行垫付合同履行赔偿款后，损失赔偿额已超过股权转让款余额，在多次要求对方履行责任无果后，才被迫行使不安抗辩权，停止支付股权转让款。							
--	--	--	--	--	--	--	--

十二、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☒ 适用 ☐ 不适用

1、报告期内，公司及公司控股股东、实际控制人在最近三十六个月内，未受到过中国证监会的行政处罚；最近十二个月内，未受到过证券交易所公开谴责。

2、报告期内，公司及公司控股股东、实际控制人未因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规正被中国证监会立案调查。

十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
湖南太阳鸟控股有限公司	控股股东	与日常经营相关的关联交易	融资租赁	市场公允价格	5.75%	10,000	100.00%	10,000	否	支付现金	5.75%	2018年04月25日	公告编号：2018-029
合计				--	--	10,000	--	10,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				2018年预计与湖南太阳鸟控股有限公司及其控股子公司湖南凤巢游艇中心有限公司、湖南五湖旅游文化发展有限公司发生总额不超过5000万元船艇销售关联交易，本报告期内履行金额为0；2018年预计与湖南太阳鸟控股有限公司发生总额不超过5000万元融资租赁回购担保关联交易，本报告期内履行金额为5000万元；2018年预计与湖南太阳鸟控股有限公司发生总额不超过10000万元融资租赁关联交易，本报告期内履行金额为10000万元。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☒ 适用 ☐ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

☒ 是 ☐ 否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期收回金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
湖南太阳鸟控股有限公司	控股股东	非经营性占用	是	0	96,564.07	49,060	10.00%	2,353.52	49,857.59

关联债权对公司经营成果及财务状况的影响	控股股东非经营性占用公司资金对公司流动性产生负面影响，造成一定程度的资金紧张。
---------------------	---

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增金 额(万元)	本期归还金 额(万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额(万 元)
-----	------	------	--------------	----------------	----------------	----	--------------	--------------

5、其他重大关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

公司第三届董事会第三十四次会议审议通过《关于向有关商业银行申请综合授信额度的议案》，同意公司（含子公司）向有关商业银行申请综合授信总额度亿元，公司控股股东湖南太阳鸟控股有限公司及其实际控制人李跃先先生拟为公司（含子公司）拟向有关商业银行申请不超过22.28亿元人民币的综合授信额度提供连带责任担保，担保有效期限与综合授信期限一致，免于支付担保费用。

湖南太阳鸟控股有限公司为公司控股股东，李跃先先生为公司董事长，湖南太阳鸟控股有限公司实际控制人，根据深圳证券交易所《创业板股票上市规则》之规定，湖南太阳鸟控股有限公司为公司关联法人，李跃先先生为公司关联自然人，本次交易属于关联交易。公司第三届董事会第三十四次会议、第三届监事会第三十三次会议、2017年年度股东大会审议通过上述关联担保事项。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《2017 年年度股东大会决议公告》	2018 年 05 月 25 日	巨潮资讯网，公告编号：2018-049
《关于控股股东为公司申请银行授信提供关联担保的公告》	2018 年 04 月 25 日	巨潮资讯网，公告编号：2018-031

十六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
珠海太阳鸟游艇制造有限公司	2016 年 12 月 29 日	12,000	2016 年 12 月 29 日	12,000	连带责任保证	2016.12.29-2018.12.26	是	否
珠海太阳鸟游艇制造有限公司	2016 年 12 月 29 日	16,200	2016 年 12 月 29 日	16,200	连带责任保证	2016.12.29-2018.12.29	是	否
珠海太阳鸟游艇制造有限公司	2017 年 10 月 28 日	15,000	2017 年 12 月 25 日	15,000	连带责任保证	2017.12.25-2020.12.25	否	否
珠海太阳鸟游艇制造有限公司	2018 年 04 月 25 日	7,000	2018 年 05 月 24 日	7,000	连带责任保证	2018.5.24-2021.5.24	否	否
珠海普兰帝工程船舶有限公司	2017 年 10 月 28 日	3,000	2017 年 12 月 05 日	3,000	连带责任保证	2017.12.5-2019.12.5	否	否
广东宝达游艇制造有限公司	2018 年 04 月 26 日	3,000	2018 年 06 月 29 日	1,350	连带责任保证	2018.6.29-2019.5.31	否	否
广东宝达游艇制造有限公司	2018 年 04 月 26 日	7,000	2018 年 01 月 23 日	7,000	连带责任保证	2018.1.3-2019.12.13	否	否
长沙太阳鸟游艇有限责任公司	2017 年 03 月 09 日	21,600	2017 年 06 月 16 日	21,600	连带责任保证	2017.6.16 至 2023.6.16	否	否
成都亚光电子股份有限公司	2018 年 04 月 25 日	18,000	2018 年 04 月 26 日	18,000	连带责任保证	2018.4.26-2019.4.26	否	否
成都亚光电子股份有限公司	2018 年 04 月 25 日	3,000	2018 年 05 月 23 日	3,000	连带责任保证	2018.5.16-2019.6.6	否	否
成都亚光电子股份有限公司	2018 年 04 月 25 日	14,000	2018 年 08 月 01 日	14,000	连带责任保证	2018.8.1-2019.8.24	否	否
成都亚光电子股份有限公司	2018 年 04 月 25 日	4,800	2018 年 09 月 07 日	4,800	连带责任保证	2018.9.7-2019.9.6	否	否

成都亚光电子股份有限公司	2018 年 09 月 27 日	15,000	2018 年 09 月 27 日	5,000	连带责任保证	2018.9.27-2021.9.27	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		142,600		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		130,950		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		142,600		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		130,950		
其中：								

采用复合方式担保的具体情况说明

（2）违规对外担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2）委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十七、社会责任情况

1、履行社会责任情况

（1）合法召开股东大会，维护股东权益

公司遵照《上市公司股东大会规则》和《公司章程》的规定和要求，保障股东特别是中小股东的正当权益。公司遵照公司法

和中国证监会有关要求召集、召开股东大会，并请律师出席见证。股东大会参会方式除现场参会外，还提供网络投票的方式以最大限度的维护中小投资者利益。公司证券投资部负责股东参会指引、股东登记等事宜，为中小股东参加股东会议提供便利。

（2）投资者关系管理

2018年，公司遵照相关规定进行信息披露，内容包括定期报告及其他临时性公告，使投资者更快速的了解公司发展近况，维护广大投资者的利益。同时，公司证券投资部设有投资者热线，并由专人接听投资者咨询，回复互动易投资者的提问，召开业绩说明会，加强了与中小投资者之间的沟通。

（3）关于信息披露与透明度

董事会秘书作为信息披露工作的第一责任人，根据监管部门的规范进行投资者来访咨询的接待工作，指定《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)作为公司指定信息披露媒体。公司注重与投资者沟通交流，制定了《投资者来访接待管理制度》，还通过深圳证券交易所互动平台和接待来访等方式加强与投资者的沟通和交流。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

（1）精准扶贫规划

（2）年度精准扶贫概要

（3）精准扶贫成效

（4）后续精准扶贫计划

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

上市公司及其子公司不属于环保部门公布的重点排污单位。

十八、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

重要事项概述	决策日期	临时报告披露网站查询索引
关于签订组建集成电路产业并购基金战略合作框架协议的公告	2018年02月06日	巨潮网：关于签订组建集成电路产业并购基金战略合作框架协议的公告 编号：2018-012
关于签订益阳市创新投资产业基金（有限合伙）合作框架协议的公告	2018年02月06日	巨潮网：关于签订益阳市创新投资产业基金（有限合伙）合作框架协议的公告 编号：2018-013
关于签署合作备忘录的公告	2018年7月02日	巨潮网：关于签署合作备忘录的公告 编号：2018-057

对外投资公告	2018年12月28日	巨潮咨询网：对外投资公告 编号：2018-113
关于募集配套资金批文到期的公告	2018年9月15日	巨潮咨询网：关于募集配套资金批文到期的公告 编号：2018-076

十九、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

序号	披露日期	公告内容	公告编号	披露媒体
1	2018-02-07	<u>关于控股子公司设立全资子公司的公告</u>	2018-011	巨潮资讯网
2	2018-04-09	<u>关于控股子公司设立全资子公司的进展公告</u>	2018-019	巨潮资讯网
3	2018-04-25	<u>亚光科技:关于为子公司提供担保的公告</u>	2018-036	巨潮资讯网
4	2018-05-07	<u>亚光科技:关于公司的子公司签署重大合同的公告</u>	2018-045	巨潮资讯网
5	2018-06-25	关于控股子公司设立北京合资公司的公告	2018-054	巨潮资讯网
6	2018-06-25	关于控股子公司设立成都合资公司的公告	2018-055	巨潮资讯网
7	2018-07-18	关于控股子公司设立成都合资公司的进展公告	2018-062	巨潮资讯网
8	2018-08-23	关于控股子公司设立北京合资公司的进展公告	2018-069	巨潮资讯网
9	2018-09-17	关于控股子公司对成都合资公司进行增资的公司	2018-081	巨潮资讯网
10	2018-09-26	关于子公司融资及为其提供担保的公告	2018-085	巨潮资讯网
11	2018-10-30	关于向控股子公司转让全资子公司的公告	2018-101	巨潮资讯网

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	283,214,184	50.59%				-30,587,637	-30,587,637	252,626,547	45.13%
3、其他内资持股	283,214,184	50.59%				-30,587,637	-30,587,637	252,626,547	45.13%
其中：境内法人持股	241,540,947	43.15%				0	0	241,540,947	43.15%
境内自然人持股	41,673,237	7.44%				-30,587,637	-30,587,637	11,085,600	1.98%
4、外资持股						0	0		
其中：境外法人持股						0	0		
境外自然人持股						0	0		
二、无限售条件股份	276,580,718	49.41%				30,587,637	30,587,637	307,168,355	54.87%
1、人民币普通股	276,580,718	49.41%				30,587,637	30,587,637	307,168,355	54.87%
2、境内上市的外资股						0	0		
3、境外上市的外资股						0	0		
4、其他						0	0		
三、股份总数	559,794,902	100.00%				0	0	559,794,902	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

中国证券监督管理委员会于2017年9月18日核发了《关于核准太阳鸟游艇股份有限公司向湖南太阳鸟控股有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2017]1685号），核准公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事宜。核准公司向湖南太阳鸟控股有限公司发行47,582,023股股份、向南京瑞联三号投资中心（有限合伙）发行54,047,161股股份、向天通控股股份有限公司发行38,605,114股股份、向海宁东证蓝海并购投资合伙企业（有限合伙）发行27,023,580股股份、向海宁东方天力创新产业投资合伙企业（有限合伙）发行7,721,023股股份、向深圳市华腾五号投资中心（有限合伙）

发行 1,297,131 股股份、向宁波梅山保税港区深华腾十二号股权投资中心（有限合伙）发行 20,321,732 股股份、向北京浩蓝瑞东投资管理中心（有限合伙）发行 17,758,353 股股份、向北京浩蓝铁马投资管理中心（有限合伙）发行 13,125,738 股股份、向周蓉发行 30,587,637 股股份购买相关资产。2017 年 10 月 11 日办理了上述股份的新增股份登记。2017 年 10 月 23 日，上述新增股份正式上市。2018 年 10 月 24 日周蓉解除限售股 30,587,637 股，占公司总股本 559,794,902 股的 5.46%。

股份变动的批准情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份回购的实施进展情况

☒ 适用 ☐ 不适用

亚光科技集团股份有限公司（以下简称“公司”）于 2018 年 11 月 25 日召开第三届董事会第四十一次会议，审议通过了《关于以集中竞价方式回购公司股份方案》，计划通过深圳证券交易所集中竞价交易方式回购部分已发行社会公众股份用于实施股权激励计划、员工持股计划。回购资金总额不低于人民币 1.5 亿元，不超过人民币 3 亿元，价格不超过 12 元/股。回购期限为自董事会审议通过之日起 12 个月内。详情请见 2018 年 11 月 26 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于以集中竞价方式回购公司股份方案的公告》（公告编号 2018-106）。根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司回购社会公众股管理办法（试行）》、《关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》、《深圳证券交易所上市公司以集中竞价方式回购股份业务指引》《深圳证券交易所上市公司回购股份实施细则（征求意见稿）》等有关法律法规的规定。截至报告期末，公司尚未进行股份回购，后续将根据市场情况实施本次回购计划，并将按规定履行信息披露义务。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

☐ 适用 ☒ 不适用

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

2、限售股份变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
周蓉	30,587,637	30,587,637	0	0	首发后个人类限售股	2018-10-24
海宁东方天力创新产业投资合伙企业(有限合伙)	7,721,023	0	0	7,721,023	首发后机构类限售股	2020-10-23
海宁东证蓝海并购投资合伙企业(有限合伙)	27,023,580	0	0	27,023,580	首发后机构类限售股	2020-10-23
天通控股股份有	38,605,114	0	0	38,605,114	首发后机构类限售股	2020-10-23

限公司					售股	
南京瑞联三号投资中心(有限合伙)	54,047,161	0	0	54,047,161	首发后机构类限售股	2020-10-23
湖南太阳鸟控股有限公司	61,641,115	0	0	61,641,115	首发后机构类限售股	2021-4-23
北京浩蓝铁马投资管理中心(有限合伙)	13,125,738	0	0	13,125,738	首发后机构类限售股	2020-10-23
北京浩蓝瑞东投资管理中心(有限合伙)	17,758,353	0	0	17,758,353	首发后机构类限售股	2020-10-23
宁波梅山保税港区深华腾十二号股权投资中心(有限合伙)	20,321,732	0	0	20,321,732	首发后机构类限售股	2020-10-23
深圳市华腾五号投资中心(有限合伙)	1,297,131	0	0	1,297,131	首发后机构类限售股	2020-10-23
李跃先	11,085,600	0	0	11,085,600	高管锁定股	所持限售股每年年初按上年末持股数的 25%解除限售。
合计	283,214,184	30,587,637	0	252,626,547	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3、现存的内部职工股情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	19,809	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	19,388	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数（如有） （参见注 9）	0	年度报告披露日 前上一月末表决 权恢复的优先股 股东总数（如有） （参见注 9）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
湖南太阳鸟控股 有限公司	境内非国有法人	24.70%	138,281,115		61,641,115	76,640,000	质押	134,826,372
南京瑞联三号投 资中心（有限合 伙）	境内非国有法人	9.65%	54,047,161		54,047,161			
天通控股股份有 限公司	境内非国有法人	6.90%	38,605,114		38,605,114			
周蓉	境内自然人	5.01%	28,070,037			28,070,037		
海宁东证蓝海并 购投资合伙企业 （有限合伙）	境内非国有法人	4.83%	27,023,580		27,023,580			
太阳鸟控股—西 部证券—17 太阳 鸟 EB 担保及信托 财产专户	境内非国有法人	4.77%	26,680,000			26,680,000		
华泰瑞联基金管 理有限公司—江 苏华泰瑞联并购 基金（有限合伙）	境内非国有法人	3.66%	20,480,000			20,480,000		
深圳市华腾资本 投资中心（有限合 伙）—宁波梅山保 税港区深华腾十 二号股权投资中 心（有限合伙）	境内非国有法人	3.63%	20,321,732		20,321,732			
北京浩蓝行远投	境内非国有法人	3.17%	17,758,35		17,758,35			

资产管理有限公司 —北京浩蓝瑞东 投资管理中心（有 限合伙）			3		3			
李跃先	境内自然人	2.64%	14,780,800		11,085,600	3,695,200	质押	14,780,800
上述股东关联关系或一致行动的说明		1、上述股东中，李跃先先生为湖南太阳鸟控股有限公司的控股股东，李跃先先生为我公司实际控制人； 2、南京瑞联三号投资中心（有限合伙）与华泰瑞联基金管理有限公司-江苏华泰瑞联并购基金(有限合伙)系受同一控制人最终控制。 公司未知其他前 10 名股东之间是否还存在其他关联关系或是否属于一致行动人。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称		报告期末持有无限售条件股份数量				股份种类		
						股份种类	数量	
湖南太阳鸟控股有限公司		76,640,000				人民币普通股	76,640,000	
周蓉		28,070,037				人民币普通股	28,070,037	
太阳鸟控股—西部证券—17 太阳鸟 EB 担保及信托财产专户		26,680,000				人民币普通股	26,680,000	
华泰瑞联基金管理有限公司—江苏华泰瑞联并购基金（有限合伙）		20,480,000				人民币普通股	20,480,000	
中国建设银行股份有限公司—富国中证军工指数分级证券投资基金		4,899,539				人民币普通股	4,899,539	
李跃先		3,695,200				人民币普通股	3,695,200	
向芝元		3,000,000				人民币普通股	3,000,000	
中国工商银行股份有限公司—南方大数据 100 指数证券投资基金		2,849,300				人民币普通股	2,849,300	
文丽萍		2,414,000				人民币普通股	2,414,000	
赵镜		2,102,900				人民币普通股	2,102,900	
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明		1、上述股东中，李跃先先生为湖南太阳鸟控股有限公司的控股股东，李跃先先生为我公司实际控制人，赵镜女士系李跃先先生配偶； 2、南京瑞联三号投资中心（有限合伙）与华泰瑞联基金管理有限公司-江苏华泰瑞联并购基金(有限合伙)系受同一控制人最终控制。						

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

√ 是 □ 否

1.前 10 名无限售条件股东中，报告期内自然人股东文丽萍通过国信证券股份有限公司约定购回专用账户进行约定购回交易，约定购回初始交易股份数量为 2414000 股，占公司股份总数的 0.43%，截至报告期末该账户持股 2414000 股，占公司股份总数的 0.43%

2.前 10 名无限售条件股东中，报告期内自然人股向芝元通过国信证券股份有限公司约定购回专用账户进行约定购回交易，约定购回初始交易股份数量为 3000000 股，占公司股份总数的 0.54%，截至报告期末该账户持股 3000000 股，占公司股份总数的 0.54%

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
湖南太阳鸟控股有限公司	李跃先	1999 年 02 月 04 日	70739402-3	新材料研发、生产;五金电器、服装销售;旅游投资与开发;对外投资。(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)
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

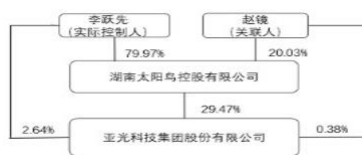
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
李跃先	本人	中国	否
主要职业及职务	李跃先先生, 1991 年 7 月至 2008 年 12 月担任控股股东湖南凤巢及其前身董事长、总经理; 2003 年 6 月至 2008 年 12 月担任公司前身太阳鸟有限董事长、总经理; 2008 年 12 月至今担任本公司董事长, 总经理。2017 年 4 月至今担任公司董事长。现兼任珠海太阳鸟董事长兼总经理、上海兰波湾执行董事、长沙太阳鸟执行董事、海斐企业执行董事兼总经理、美国普兰帝董事、普兰帝董事、成都亚光董事长李跃先先生目前担任的社会职务有: 益阳市第五届工商联副主席, 湖南省第十二届人大代表, 省工商联副会长, 中国造船工程学会复合材料委员会理事, 中国小艇标准化技术委员会委员, 全国纤维增强塑料标准化技术委员会游艇渔船及船用复合材料工作组委员, 中国船舶工业协会船艇分会副理事长、中国交通企业管理协会客运旅游工作委员会副理事长, 中国复合材料工业会理事, 湖南机械工业协会理事, 湖南人力资源管理协会副会长。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用		

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

☐ 适用 ☒ 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

☒ 适用 ☐ 不适用

一、公司完成向太阳鸟控股发行股份购买益阳中海资产并募集配套资金。针对此次交易，太阳鸟控股承诺如下：

1、太阳鸟控股于本次交易获得的全部太阳鸟股份自股份登记并上市之日起36个月内不得转让。另外，本次交易完成后6个月内如上市公司股票连续20个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后6个月期末收盘价低于发行价的，本次交易获得的全部股份的锁定期自动延长6个月。本次交易结束后，由于太阳鸟送股、资本公积金转增股本等原因变动增加的公司股份，其锁定期限与本次交易获得的股份一致。前述股份锁定如需按照《发行股份购买资产协议》进行股份补偿而提前进行股份回购或赠予的除外。若太阳鸟控股所认购的太阳鸟股份的锁定期的约定与证券监管机构的监管意见或有关规定不相符，则将根据相关证券监管机构的监管意见或有关规定进行相应调整。

2、太阳鸟控股在本承诺函出具日前所持有的太阳鸟股份，在本次交易完成后将遵守12个月内不进行转让的规定，包括但不限于通过证券市场公开减持、大宗交易减持或通过协议方式转让，也不由太阳鸟回购，因太阳鸟送股、转增股本而取得的新增股份，亦遵守上述锁定日期安排。

3、李跃先先生及赵镜女士出具《承诺函》，追加承诺：“本人/本单位在本承诺函出具日前所持有的太阳鸟股份，在本次交易完成后将遵守12个月内不进行转让的规定，包括但不限于通过证券市场公开减持、大宗交易减持或通过协议方式转让，也不由太阳鸟回购，因太阳鸟送股、转增股本而取得的新增股份，亦遵守上述锁定日期安排。

4、第一创业证券股份有限公司、国联证券股份有限公司、何慧清、天弘基金管理有限公司、余小泉承诺：本公司/本人参与太阳鸟发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易之非公开发行股票申购并已获得配售，本公司/本人承诺此次获配的股份从本次新增股份上市之日起12个月内不转让，并申请在12个月内对该部分新增股份进行锁定。

二、2015年11月27日，太阳鸟游艇股份有限公司（以下简称“公司”或“太阳鸟”）接到公司实际控制人李跃先先生及其配偶赵镜女士计划增持公司股份的通知。截止2016年6月29日，公司实际控制人李跃先先生及其配偶赵镜女士已完成本次增持计划，公司实际控制人李跃先先生及其配偶赵镜女士承诺：在增持完成后十二个月内不通过二级市场减持所持有的公司股份。

三、报告期，公司完成向太阳鸟控股及其他股东发行股份购买成都亚光资产并募集配套资金。针对此次交易，北京浩蓝瑞东投资管理中心（有限合伙）、北京浩蓝铁马投资管理中心（有限合伙）、海宁东方天力创新产业投资合伙企业（有限合伙）、海宁东证蓝海并购投资合伙企业（有限合伙）、湖南太阳鸟控股有限公司、南京瑞联三号投资中心（有限合伙）、宁波梅山保税港区深华腾十二号股权投资中心（有限合伙）、深圳市华腾五号投资中心（有限合伙）、天通控股股份有限公司承诺本企业持有的亚光电子股权所认购取得的太阳鸟股份，自该等股份上市之日起36个月内，不得以任何方式转让（包括但不限于通过证券市场公开转让、大宗交易或协议方式转让，也不由太阳鸟回购）。

2.周蓉承诺本人持有的亚光电子股权所认购取得的太阳鸟股份，自该等股份上市之日起12个月内，不得以任何方式转让（包括但不限于通过证券市场公开转让、大宗交易或协议方式转让，也不由太阳鸟回购）。

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
李跃先	董事长	现任	男	56	2008 年 12 月 01 日	2019 年 03 月 20 日	14,780,800	0	0	0	14,780,800
皮长春	董事、副总经理	现任	男	56	2011 年 04 月 20 日	2019 年 03 月 20 日	0	0	0	0	0
刘卫斌	董事、副总经理	现任	男	53	2012 年 01 月 12 日	2019 年 03 月 20 日	0	0	0	0	0
颜爱民	独立董事	现任	男	56	2012 年 01 月 12 日	2019 年 03 月 20 日	0	0	0	0	0
李荻辉	独立董事	现任	女	56	2011 年 08 月 23 日	2019 年 03 月 20 日	0	0	0	0	0
李国强	独立董事	现任	男	64	2015 年 01 月 01 日	2019 年 03 月 20 日	0	0	0	0	0
李润波	监事会主席	现任	男	71	2012 年 01 月 12 日	2019 年 03 月 20 日	0	0	0	0	0
何少康	监事	现任	男	49	2012 年 01 月 12 日	2019 年 03 月 20 日	0	0	0	0	0
胡庆毛	职工监事	现任	男	54	2015 年 01 月 01 日	2019 年 03 月 20 日	0	0	0	0	0
李白银	副总经理	现任	男	51	2009 年 11 月 01 日	2019 年 04 月 24 日	0	0	0	0	0
赵峥	副总经理	现任	男	50	2007 年	2019 年	0	0	0	0	0

					01 月 01 日	03 月 20 日					
张弛	副总经理	现任	女	50	2009 年 11 月 01 日	2019 年 04 月 24 日	0	0	0	0	0
夏亦才	副总经理	现任	男	45	2013 年 08 月 14 日	2019 年 04 月 24 日	0	0	0	0	0
胡代荣	总经理	现任	女	59	2016 年 04 月 25 日	2019 年 04 月 24 日	0	0	0	0	0
曹锐	董秘、财务总监	现任	男	43	2016 年 09 月 30 日	2019 年 04 月 24 日	0	0	0	0	0
吴明毅	副总经理	现任	男	57	2016 年 04 月 01 日	2019 年 04 月 24 日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	14,780,800	0	0	0	14,780,800

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1、董事的简要情况

李跃先先生：公司董事长，中国国籍，1963年出生，高级工程师职称，本科学历。历任湖南文源公司技术员、厂长；1991年7月至2008年12月担任控股股东湖南凤巢及其前身董事长、总经理；2003年6月至2008年12月担任公司前身太阳鸟有限董事长、总经理；2017年4月至今担任公司董事长。现兼任珠海太阳鸟董事长兼总经理、上海兰波湾执行董事、海斐企业执行董事兼总经理、长沙太阳鸟执行董事、美国普兰帝董事、普兰帝董事、成都亚光董事长。李跃先先生目前担任的社会职务有：益阳市第五届工商联副主席，湖南省第十二届人大代表，省工商联副会长，中国造船工程学会复合材料委员会理事，中国小艇标准化技术委员会委员，全国纤维增强塑料标准化技术委员会游艇渔船及船用复合材料工作组委员，中国船舶工业协会船艇分会副理事长、中国交通企业管理协会客运旅游工作委员会副理事长，中国复合材料工业会理事，湖南机械工业协会理事，湖南人力资源管理协会副会长。

刘卫斌先生：公司现任董事，中国国籍，1966年出生，毕业于华中工学院船舶工程专业、华中理工大学船舶流体力学工学硕士，研究生学历。曾任教于华中科技大学（原华中工学院）船舶与海洋工程学院，一直从事舰船水动力性能、新船型研究开发、船舶设计、CFD运用研究及模型试验技术等方面的科学研究和教学工作，2000年晋升为副教授，历任华中科技大学教师、船海系副主任、拖曳水池主任，湖北省水动力重点实验室副主任，华中科技大学舰船研究中心副主任兼研究室主任。2011年3月进入公司任职，自2011年起至今担任公司副总经理，自2012年起至今担任公司董事。

皮长春先生：公司现任董事，中国国籍，1963年出生，工程师，中共党员，曾任沅江市草尾迎春商场经理，湖南凤巢

材料有限责任公司前身副总经理、董事，现任湖南太阳鸟控股有限公司董事。自2011年起至今担任公司董事，自2012年起至今担任公司副总经理。

李荻辉女士：公司现任独立董事，中国国籍，1963年出生，大学文化，中共党员、高级会计师、高级国际财务管理师。曾任湖南省物资贸易公司财务部经理，湖南物资建材集团总公司财务处副处长，湖南省物资产业集团财务处处长助理，南方建材股份有限公司董事、财务总监，南方建材股份有限公司监事会召集人，金瑞新材料科技股份有限公司财务总监、2011年8月至今担任开元发展（湖南）基金管理有限公司财务总监，2011年当选为本公司第二届董事会独立董事，曾兼任张家界旅游集团股份有限公司独立董事、湖南湘佳牧业股份有限公司独立董事、宇环数控机床股份有限公司独立董事、湖南华联瓷业股份有限公司独立董事。

颜爱民先生：公司现任独立董事，中国国籍，1963年出生，管理学博士。中南大学教授、管理学博士、博士生导师，中南大学人力资源研究中心主任，重点学科“工商管理”学术带头人，英国剑桥大学Judge Business School访问学者，湖南省人力资源管理学会执行会长，湖南践行国学公益基金会理事长创始人，中南大学、中国人民大学、北京大学、清华大学等高校EMBA和高级总裁班《人力资源管理》《国学与管理》主讲教授，国家精品视频课程《中国情境下的人力资源管理实务》获得者。在《Social Behavior and Personality》、《SpringerPlus》、《中国软科学》、《南开管理评论》、《系统工程》等国际国内知名期刊和国际学术会议上发表学术论文100余篇，其中数十篇论文被SSCI、SCI、EI和CSSCI、CSCD收录，出版《Wisdom in Chinese Philosophy and Its Application in Modern Management》、《人力资源管理经济分析》、《长寿·夭折·涅槃—文化视角下的中国企业管理》、《人力资源生态系统导论》、《中国人力资源管理全真案例解析》、《中国中西部中小微企业人力资源研究》、《国学践行讲堂》、《中国情境人力资源管理十二讲》等20余部论著。主持国家自然科学基金、教育部人文社科基金、省自科基金、省社科基金重大和重点项目等省部级及以上研究项目14项，6次获得省部级科技进步奖。2012年当选为本公司第二届董事会独立董事，同时还兼任湖南黄金集团有限责任公司外部董事、株洲千金药业股份有限公司独立董事。

李国强先生：公司现任独立董事，中国国籍，1955年出生，哈尔滨船舶工程学院船舶工程专业毕业，学士学位，研究员级高级工程师。1982年2月至1982年5月任国家第六机械工业部干部局科员；1982年5月至1997年9月在中国船舶工业总公司工作，历任主任科员、副处长、处长；1994年6月至2003年5月任深圳远舟科技实业有限公司董事、总经理（副局长级）；2003年1月至2008年4月历任中船重工科技投资发展有限公司董事、总经理、副总经理；2007年12月至2012年8月任乐普（北京）医疗器械股份有限公司董事兼董事会秘书；2012年8月至2015年1月任中船重工科技投资发展有限公司副总经理（并退休）；2012年8月至2015年11月任乐普（北京）医疗器械股份有限公司董事。目前担任中工国际工程股份有限公司、北京当升材料科技股份有限公司独立董事。2015年任公司独立董事。

2、监事的简要情况

何少康先生：公司现任监事，中国国籍，1970年出生，大学本科学历，毕业于郑州轻工学院经济管理专业。曾任湖南沅江市商业局百纺公司会计、深圳东华电子有限公司技术员、深圳奥盛迪有限公司软件开发工程师，2000年至今在本公司IT部门工作，现任IT主任，2012年1月当选为公司第二届监事会非职工代表监事。

李润波先生：公司现任监事会主席，中国国籍，中共党员。1948年出生，毕业于益阳师范专科学校中文系、北京师范大学中文专业。曾任沅江市政府办公室副主任、沅江市政府经济体制改革办主任、沅江市政府财税办主任、本公司总经办主任、本公司动员中心主任；现为公司管理顾问，2012年1月当选为公司第二届监事会非职工代表监事。

胡庆毛先生：公司现任职工监事，中国国籍，1965年出生，大学本科文化，1983年入伍，长期在广州军区部队担任军政职务，中校军衔，2007年退役，先后于湖南美联通通信网络维护公司益阳分公司任安全专员、益阳市华林实业发展有限公司任总经办主任，2013年3月，于太阳鸟游艇股份有限公司总裁办担任督导专员，现任公司人资总监，于2015年1月当选公司职工监事。

3、高级管理人员的简要情况

刘卫斌先生：公司副总经理，简历见本节“1、董事的简要情况”。

皮长春先生：公司副总经理，简历见本节“1、董事的简要情况”。

赵 峥先生：公司现任副总经理，中国国籍，1969年出生，毕业于上海交通大学机械工程系、美国维拉诺瓦大学工业工

程硕士、美国康奈尔大学工商管理硕士，研究生学历。历任韩国三星物产株式会社上海办事处经理、日本丰田通商株式会社广州有限公司经理、杭州中融投资管理公司合伙人。2004年11月至今担任珠海太阳鸟副总经理。2008年12月至2015年12月担任本公司董事、副总经理，现兼任马可波罗游艇有限公司董事长。

张 驰女士：公司副总经理，无境外永久居留权，1969年出生，毕业于中南大学计算机专业，大专学历，高级人力资源师。1991年12月至2002年6月在湖南省沅江市外贸局任会计；2003年6月至2008年12月担任公司前身太阳鸟有限公司市场部经理；2008年12月至2009年11月担任本公司市场部经理。2009年11月-2013年8月任公司副总经理、董事会秘书。现兼任的社会职务有中国渔船渔机渔具行业协会理事。

李白银先生：公司副总经理，中国国籍，1968年出生，大专学历。曾任沅江市物资局物资公司业务主管、财务负责人；湖南鑫海渔业用品有限公司生产厂长、常务副总经理；珠海太阳鸟游艇制造有限公司供应经理、生产经理、总经理助理、生产总监、副总经理，现任珠海太阳鸟游艇制造有限公司总经理，珠海宝达游艇制造有限公司执行董事。

夏亦才先生：公司副总经理，中国国籍，1974年出生，毕业于华东冶金学院机械工程系，荷兰马斯特里赫特管理学院工商管理硕士，研究生学历，高级经营师。曾任职武汉钢铁股份有限公司、宁波贝发集团股份有限公司、湖南晟通科技集团有限公司、湖南科力远高技术控股有限公司和晚安家居实业有限公司，先后分别担任市场部经理、战略投资部经理、战略市场总监等职位。2010年9月进入本公司，先后任总经理助理、投资总监、运营中心总经理，2013年8月-2016年任公司副总经理、董事会秘书。现任公司副总经理，珠海凤凰融资租赁有限公司副董事长兼总经理，长沙太阳鸟总经理、成都亚光董事。

曹 锐先生：公司财务总监兼董事会秘书，中国国籍，1976年6月23日出生，毕业于中南财经政法大学，本科学历。已取得中国注册会计师、注册税务师、会计师职称、深圳证券交易所董事会秘书资格证书。曾任天职国际会计师事务所项目经理、湖南李文锁城投资管理有限公司财务总监、太阳鸟游艇股份有限公司证券事务代表、审计总监等职。2016年9月至今，任公司财务总监兼董事会秘书。

胡代荣女士：公司总经理，1960年出生，汉族，中国国籍，华中工学院船舶工程专业毕业，大学本科学历，高级工程师，注册验船师。1982年8月参加工作，先后任交通部长江船舶设计院一室船舶设计师，中华人民共和国珠海海事局船检处高级验船师、助理调研员、副处长，浙江宏冠船业有限公司总工程师，山东百步亭船业有限公司总工程师。其中，2007年10月至2008年9月期间，在复旦大学 EMBA 培训班学习。自2012年2月起进入公司，先后任珠海太阳鸟游艇制造有限公司技术副总经理，太阳鸟游艇股份有限公司集团总工程师，技术副总经理，营销副总兼总工程师。2016年4月起任公司副总经理。2017年起任公司总经理。

吴明毅先生：公司副总经理，1962年出生，汉族，中国国籍，高级工程师。1983年7月毕业于上海交通大学船舶动力机械专业，同年分配至国营武昌造船厂工作。1988年任武船生产处副处长、深潜工程研制分厂副厂长、厂长。2000年调至中船重工集团远舟公司工作，历任总经理助理、副总经理兼英辉南方造船（广州番禺）有限公司董事、总经理。2014年10月任珠海普兰帝船舶工程有限公司董事、总经理。2016年4月起任公司副总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
皮长春	湖南太阳鸟控股有限公司	董事	1991年09月07日		否

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
李国强	中工国际工程股份有限公司	独立董事	2016年06月03日	2019年06月02日	是

李国强	北京当升材料科技股份有限公司	独立董事	2016 年 04 月 07 日	2018 年 04 月 15 日	是
李获辉	开元发展（湖南）基金管理有限公司	财务总监	2011 年 08 月 01 日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	在公司承担职务的董事、监事、高级管理人员报酬由公司支付；在公司任职的董、监、高人员报酬根据公司《年度任务书及绩效考核管理办法》确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据公司盈利水平及董事、监事、高级管理人员的分工及履行情况确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	独立董事、职工监事及公司高级管理人员的报酬已按规定发放。本报告期，公司的董事、监事、高级管理人员（含报告期初任职，报告期末不再任职人员）共16人。2018年实际支付报酬328.78万元，其中支付独立董事津贴18.13 万元

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
李跃先	董事长	男	56	现任	36.31	否
皮长春	董事、副总经理	男	56	现任	25.32	否
刘卫斌	董事、副总经理	男	53	现任	31.41	否
颜爱民	独立董事	男	56	现任	6.04	否
李获辉	独立董事	女	56	现任	6.04	否
李国强	独立董事	男	64	现任	6.04	否
李润波	监事会主席	男	71	现任	4.23	否
何少康	监事	男	49	现任	6.79	否
胡庆毛	职工监事	男	54	现任	13.56	否
李白银	副总经理	男	51	现任	22.3	否
赵峥	副总经理	男	50	现任	2.29	否
张驰	副总经理	女	50	现任	20.37	否

夏亦才	副总经理	男	45	现任	28.12	否
胡代荣	总经理	女	59	现任	49.72	否
吴明毅	副总经理	男	57	现任	51.06	否
曹锐	董秘、财务总监	男	43	现任	19.18	否
合计	--	--	--	--	328.78	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	326
主要子公司在职员工的数量（人）	1,557
在职员工的数量合计（人）	1,883
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,883
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,041
销售人员	94
技术人员	239
财务人员	71
行政人员	438
合计	1,883
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上	445
大专	436
高中及以下	1,002
合计	1,883

2、薪酬政策

“有言在先、言而有信”、“高素养、高要求、高薪酬”、“技术营销优先”、“公平协商、结果对等”，公司确保支付给员工的工资不低于当地最低工资标准。

3、培训计划

- 1、公司制度：企业文化、保密培训、制度流程表格；
- 2、心态素养：员工心态、职业素养、职业规划；
- 3、专业技能：销售技巧、专案培训、工艺品质；
- 4、专业技能：安全宣导、生产管控、商务礼仪、财务管控、人力资源；
- 5、管理技能：基层管理、中层管理、高层管理；
- 6、岗位技能：岗位职责、产品知识、技能比拼；
- 7、新员工入职培训：公司简介、7S学习、公司制度、流程培训、员工手册培训、心态引导、职业规划。

4、劳务外包情况

√ 适用 □ 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	211,766
劳务外包支付的报酬总额（元）	6,174,300.00

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》和中国证监会有关法律法规的要求，进一步完善了公司法人治理结构，规范了公司运作，提高了公司治理水平。截至报告期末，公司治理实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等的规定和要求，召集、召开股东大会，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。报告期内，本公司召开的股东大会不存在违反《上市公司股东大会规则》的情形，公司未发生单独或合并持有本公司有表决权股份总数10%以上的股东请求召开临时股东大会的情形，也无应监事会提议召开的股东大会。按照《公司法》、《公司章程》的规定应由股东大会审议的重大事项，本公司均通过股东大会审议。

2、关于公司与控股股东

公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东做到“五独立”。公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

3、关于董事与董事会公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事；公司本报告期内有董事共6名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等制度开展工作，按时出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。

4、关于监事与监事会公司严格按照《公司法》、《公司章程》等的有关规定产生监事，公司监事会设监事3名，其中职工监事一名，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况、董事和经理的履职情况等进行有效监督并发表独立意见。

5、关于绩效评价和激励约束机制公司逐步建立了公正、透明的董事、监事和高级管理（经理）人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理（经理）人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

6、关于相关利益者公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳健发展。

7、关于信息披露与透明度公司已指定董事会秘书为公司的投资者关系管理负责人，负责公司的信息披露、投资者关系的管理，接待股东的来访和咨询；指定《证券时报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，严格按照有关法律法规的规定真实、准确、及时地披露信息，并确保所有股东有公平的机会获得信息。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

√ 是 □ 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件存在重大差异的具体情况及其原因说明

2018年度，公司存在控股股东湖南太阳鸟控股有限公司非经营性占用公司资金情形，不符合《上市公司治理准则》等相关规定。公司董事会、独立董事对此高度重视，督促太阳鸟控股进行自查自纠，制定了切实可行的还款计划及承诺，并督促履行承诺，妥善解决资金占用问题，以消除对公司的影响。截至报告披露日，太阳鸟控股已全部归还所占用的资金及资金占用利息。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

报告期内，公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面均与控股股东保持独立，不存在不能保证独立性或不能保持自主经营能力的情况。

三、同业竞争情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.01%	2018 年 01 月 18 日	2018 年 01 月 19 日	www.cninfo.com.cn
2017 年年度股东大会	年度股东大会	0.46%	2018 年 05 月 25 日	2018 年 05 月 26 日	www.cninfo.com.cn
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	23.55%	2018 年 10 月 15 日	2018 年 10 月 16 日	www.cninfo.com.cn
2018 年第三次临时股东大会	临时股东大会	0.22%	2018 年 11 月 15 日	2018 年 11 月 16 日	www.cninfo.com.cn

2、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

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
李获辉	10	1	9	0	0	否	4
李国强	10	1	9	0	0	否	4
颜爱民	10	1	9	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事根据《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《公司章程》及有关法律法规的规定和要求,认真履行法律、法规、公司章程及独立董事制度等赋予的职责,积极出席了公司董事会会议和股东大会,检查和指导公司生产经营工作,对重要事项发表了独立意见,对公司的发展规划制定、内控制度完善和日常经营决策等方面提出了很多宝贵的专业性建议,履行职责过程中做到了勤勉、忠实、尽责,充分发挥独立董事作用,有效维护上市公司和广大股东的利益。内容详见于本报告同日刊登于巨潮资讯网的《2018年度独立董事述职报告》

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会是公司的决策机构,对公司内部控制体系的建立和监督负责。公司董事会下设战略、提名与薪酬及审计三个专门委员会;公司董事会秘书处作为董事会下设的事务工作机构,负责上市公司的信息披露、投资者关系管理等工作,协调相关事务;公司审计部作为审计委员会下设的日常工作机构,对公司内部控制进行日常监督。

1. 战略委员会工作情况

报告期内,战略委员会严格按照《公司章程》和《战略发展委员会工作细则》的规定开展相关工作,分别就公司发展战略、公司人事任免等重大事项进行审议,并向董事会提出了专门委员会意见。

2、审计委员会工作情况

报告期内,审计委员会严格按照《公司章程》和《审计委员会工作细则》的规定履行职权,不受公司任何其他部门和个人的干预。2018年度重点对公司定期财务报告、利润分配情况等事项进行审议,对内部审计工作进行指导与安排;与会计师事务所就年度报告审计进行了安排和讨论,就审计过程中发现的问题及时交换意见,确保审计的独立性和审计工作如期完成,切实履行了审计委员会委员的职责。

3、薪酬与考核委员会工作情况

报告期内,薪酬与考核委员会严格按照《薪酬与考核委员会实施细则》认真履行职责,重点审议了公司董事及高级管理人员薪酬等议案,充分发挥了专业性作用,有效地将股东利益、公司利益和公司员工利益结合在一起,使各方共同关注公司的长远发展。

4、提名委员会工作情况报告期内,提名委员会按照《提名委员会工作细则》积极履行职责,对高级管理人员人选和任职资格进行严格审查,提出了专业意见。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□ 是 √ 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司的绩效评价和激励约束机制逐步建立了公正、透明的高级管理(经理)人员的绩效评价标准和激励约束机制,公司高级管理(经理)人员的聘任公开、透明,符合法律法规的规定。除一线生产员工外,公司各级管理人员年初均须签订目标

管理责任状，按照公司统一制订的考核指标与考核程序进行考评，考核分数直接与绩效工资挂钩，同时也是员工调薪、晋升、评优、降级、调岗、辞退的依据。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

√ 是 □ 否

报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况
<p>2018 年度，公司发生控股股东非经营性占用公司资金的违规事项。该事项生的主要原因是控股股东、实际控制人规范意识不足，凌驾于公司内部控制之上；同时公司相关经办人员风险意识与法律意识淡薄，顺从控股股东、实际控制人的意图，未能有效执行公司内部控制制度，导致控股股东非经营性占用公司资金的违 规事项发生。针对该缺陷，公司提出如下整改措施：1、加强资金使用审批程序的管理，从业务部门源头抓起，财务部门在执行中审核把关，并加强复核与内部监督；2、强化培训教育，提高规范运作水平。公司将组织大股东、董事、监事、 高级管理人员深入全面的学习法律法规制度准则，进一步强化规范运作意识，切实提高公司规范运作水平；3、强化内部审计工作，公司内审部门将密切关注和跟踪公司关联方资金往来的情况，对相关业务部门大额资金使用进行动态跟踪分析与研判；4、加强对公司董事、高级管理人员违规行为的监督。</p>

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019 年 04 月 30 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网《2018 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重要缺陷：内部控制缺陷单独或连同其它缺陷 具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠 正财务报告中虽然未达到或超过重要性水平，但 仍应引起董事会和管理层重视的错报。 重大缺陷：一项内部控制缺陷单独或连同其它 缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现 并纠正财务报告中的重大错误。如、现董监高管理层对财务报告影响的重大舞弊行为； 2、公司内部控制体系未发现的当期财务报告的重大错报； 3、报告给管理层、董事会的重大缺陷在经过 合理的实践后，未加以改正； 4、审计委员会和内部审计机构对内部控制的 监督无效。</p>	<p>非财务报告缺陷认定，主 要以缺陷对业务流程有效性 的影响程度、发生的可能性作 判定。 重要缺陷：如果缺陷发生 的可能性较高，会显著降低工 作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏 离预期目标。 重大缺陷：如果缺陷发生 的可能性高，会严重降低工作 效率或效果、或严重加大效果 的不确定性、或使之严重偏离预期目标。</p>

定量标准	重要缺陷：利润总额的 3%≤错报<利润总额的 5%、资产总额的 0.3%≤错报<资产总额的 3%、经营收入的 0.3%≤错报<经营收入的 3%、所有者权益的 3%≤错报<所有者权益的 5%。重大缺陷：错报≥利润总额的 5%、错报≥资产总额的 3%、错报≥经营收入的 3%、错报≥所有者权益的 5%	一般缺陷：内部控制缺陷导致的直接经济损失金额<100 万元。重要缺陷：200 万元>内部控制缺陷导致的直接经济损失金额≥100 万元。重大缺陷：内部控制缺陷导致的直接经济损失金额≥200 万元。
财务报告重大缺陷数量（个）	1	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 04 月 29 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2019）2-483 号
注册会计师姓名	黄源源，胡萍

审计报告正文

审 计 报 告

天健审（2019）2-483号

亚光科技集团股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了亚光科技集团股份有限公司（以下简称亚光科技公司）财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了亚光科技公司2018年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）商誉减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注(三)十八及附注五(一)14。

截至2018年12月31日，亚光科技公司合并财务报表中商誉的账面价值为260,074.17万元，占期末合并报表资产总额的35.82%。亚光科技公司管理层（以下简称管理层）聘请了第三方评估机构进行协助，通过比较分摊商誉的相关资产组的可收回金额与该资产组及商誉的账面

价值，对商誉进行减值测试。

可收回金额的确定涉及按照关键假设对资产组未来现金流量现值的预测，由于管理层在预测过程中需要作出重大判断和假设，因此，我们将商誉的减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对商誉减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 复核管理层以前年度对未来现金流量现值的预测和实际经营结果，评价管理层过往预测的准确性；

(2) 获取并检查了评估机构出具的评估报告，检查减值测试方法是否适当；

(3) 了解并评价管理层聘用的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；

(4) 我们复核了商誉减值测试的模型，考虑在财务报表附注中商誉的减值评估以及所采用的关键假设的披露是否符合企业会计准则的要求。

(二) 收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注(三)二十三、附注五(二)1及附注十一(一)2。

亚光科技公司的营业收入主要来自于军工电子产品制造及船舶制造。2018年度，亚光科技公司营业收入项目金额为人民币141,132.85 万元。

由于营业收入是亚光科技公司关键业绩指标之一，可能存在管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 检查主要的销售合同，识别与商品所有权上的主要风险和报酬转移相关的条款，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；

(3) 以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，军工电子产品销售检查销售合同、出库单、运输单、客户验收单等；对于造价较低、建造时间较短的船舶销售，检查销售合同、出库单及船舶交接书等；对于造价较高，建造周期在12个月以上的船舶建造合同，检查生产成本预算表、完工进度计算表，完工进度验收单等；

(4) 以抽样方式检查已销售产品的运输单号，在运输公司官网查询其运输路径、信息是否与发运信息记录一致；

(5) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额；

(6) 以抽样方式对资产负债表日前后确认的营业收入核对至出库单、运输单、客户验收单、船舶交接书等支持性文件，评价营业收入是否在恰当期间确认；

(7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

四、其他信息

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

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估亚光科技公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

亚光科技公司治理层（以下简称治理层）负责监督亚光科技公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：
（项目合伙人）

中国·杭州 中国注册会计师：

二〇一九年四月二十九日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：亚光科技集团股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	315,914,962.05	206,824,214.77
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	1,307,878,659.23	1,330,522,139.17
其中：应收票据	233,385,975.84	345,787,980.91
应收账款	1,074,492,683.39	984,734,158.26
预付款项	63,268,207.02	67,875,916.83
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	564,243,854.82	47,205,592.26
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		

存货	693,257,036.57	591,138,281.22
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	34,796,364.08	
其他流动资产	13,282,808.09	39,007,403.61
流动资产合计	2,992,641,891.86	2,282,573,547.86
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	27,991,627.98	21,746,162.60
持有至到期投资		
长期应收款	58,926,217.64	9,378,800.00
长期股权投资		
投资性房地产	60,335,330.13	62,766,891.83
固定资产	868,379,393.30	954,058,025.03
在建工程	211,731,533.28	148,834,301.67
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	339,965,424.22	422,454,633.61
开发支出		
商誉	2,600,741,681.16	2,600,741,681.16
长期待摊费用	6,273,574.25	8,230,403.28
递延所得税资产	16,193,100.36	13,393,044.15
其他非流动资产	78,154,621.11	27,237,620.35
非流动资产合计	4,268,692,503.43	4,268,841,563.68
资产总计	7,261,334,395.29	6,551,415,111.54
流动负债：		
短期借款	785,800,000.00	730,468,936.83
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	418,835,375.67	405,598,606.95
预收款项	73,222,921.27	56,182,068.21

卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	36,963,582.41	36,288,233.53
应交税费	58,464,613.15	75,594,688.89
其他应付款	82,773,588.15	98,181,065.56
其中：应付利息	2,242,423.45	1,261,388.17
应付股利		
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	330,714,446.84	188,330,639.75
其他流动负债		
流动负债合计	1,786,774,527.49	1,590,644,239.72
非流动负债：		
长期借款	367,589,665.90	178,589,665.90
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	211,396,751.50	40,633,405.28
长期应付职工薪酬		
预计负债	1,000,000.00	1,000,000.00
递延收益	62,944,209.40	64,670,948.50
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	642,930,626.80	284,894,019.68
负债合计	2,429,705,154.29	1,875,538,259.40
所有者权益：		
股本	559,794,902.00	559,794,902.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,709,439,855.11	3,711,869,334.83

减：库存股		
其他综合收益	-2,901,603.40	-2,930,533.47
专项储备	4,632,813.40	5,803,176.75
盈余公积	11,990,798.57	11,990,798.57
一般风险准备		
未分配利润	458,799,887.91	310,555,217.59
归属于母公司所有者权益合计	4,741,756,653.59	4,597,082,896.27
少数股东权益	89,872,587.41	78,793,955.87
所有者权益合计	4,831,629,241.00	4,675,876,852.14
负债和所有者权益总计	7,261,334,395.29	6,551,415,111.54

法定代表人：李跃先

主管会计工作负责人：曹锐

会计机构负责人：何友良

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	163,412,253.45	30,097,184.36
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	84,188,060.80	120,082,000.25
其中：应收票据	2,370,000.00	
应收账款	81,818,060.80	120,082,000.25
预付款项	4,126,021.75	3,552,987.47
其他应收款	657,008,162.77	181,221,904.84
其中：应收利息		
应收股利		
存货	103,231,293.08	204,846,062.81
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,301,259.11	26,757,695.98
流动资产合计	1,015,267,050.96	566,557,835.71
非流动资产：		
可供出售金融资产		

持有至到期投资		
长期应收款	2,495,000.00	
长期股权投资	3,856,865,850.72	3,980,734,065.84
投资性房地产		
固定资产	232,648,152.92	252,353,366.99
在建工程	6,163,646.72	2,151,689.32
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	28,226,405.86	29,051,828.84
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,921,139.22	2,067,733.40
其他非流动资产	7,802,792.46	4,839,548.42
非流动资产合计	4,136,122,987.90	4,271,198,232.81
资产总计	5,151,390,038.86	4,837,756,068.52
流动负债：		
短期借款	379,300,000.00	248,800,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	32,115,592.64	35,752,730.20
预收款项	32,016,489.63	19,173,682.03
应付职工薪酬	3,737,178.93	4,222,483.88
应交税费	2,039,432.09	1,970,821.79
其他应付款	329,852,687.94	164,710,880.95
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	16,633,333.32	
其他流动负债		
流动负债合计	795,694,714.55	474,630,598.85
非流动负债：		
长期借款		

应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	34,406,061.66	
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	32,628,950.00	32,711,950.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	67,035,011.66	32,711,950.00
负债合计	862,729,726.21	507,342,548.85
所有者权益：		
股本	559,794,902.00	559,794,902.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,707,021,709.58	3,707,021,709.58
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	11,990,798.57	11,990,798.57
未分配利润	9,852,902.50	51,606,109.52
所有者权益合计	4,288,660,312.65	4,330,413,519.67
负债和所有者权益总计	5,151,390,038.86	4,837,756,068.52

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,411,328,548.14	1,046,825,196.28
其中：营业收入	1,411,328,548.14	1,046,825,196.28
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,215,247,411.86	939,689,171.76

其中：营业成本	929,035,587.35	747,224,775.97
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	13,190,834.18	12,877,794.58
销售费用	49,284,976.09	30,914,477.42
管理费用	116,305,817.87	87,246,922.56
研发费用	37,681,420.60	13,471,445.67
财务费用	43,872,794.86	33,694,822.02
其中：利息费用	67,040,067.23	33,114,765.96
利息收入	24,750,654.87	281,022.75
资产减值损失	25,875,980.91	14,258,933.54
加：其他收益	8,675,348.25	16,076,845.48
投资收益（损失以“－”号填列）	1,967,159.63	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-2,277,003.49	793.50
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	204,446,640.67	123,213,663.50
加：营业外收入	7,531,209.94	2,723,630.98
减：营业外支出	953,157.24	1,451,696.87
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	211,024,693.37	124,485,597.61
减：所得税费用	42,245,866.44	21,223,621.23
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	168,778,826.93	103,261,976.38
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	168,778,826.93	103,261,976.38

（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	159,440,567.63	96,557,106.67
少数股东损益	9,338,259.30	6,704,869.71
六、其他综合收益的税后净额	29,311.11	852,382.67
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	28,930.07	841,301.70
（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		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	28,930.07	841,301.70
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	28,930.07	841,301.70
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	381.04	11,080.97
七、综合收益总额	168,808,138.04	104,114,359.05
归属于母公司所有者的综合收益总额	159,469,497.70	97,398,408.37
归属于少数股东的综合收益总额	9,338,640.34	6,715,950.68
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.28	0.26
（二）稀释每股收益	0.28	0.26

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：李跃先

主管会计工作负责人：曹锐

会计机构负责人：何友良

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	357,488,383.87	318,681,468.47
减：营业成本	316,144,581.06	267,070,753.67
税金及附加	3,149,151.05	4,791,982.98
销售费用	11,958,961.98	14,026,565.23
管理费用	21,214,792.49	25,240,443.83
研发费用	6,783,358.31	4,067,127.68
财务费用	9,720,238.03	14,481,357.90
其中：利息费用	33,491,335.44	14,268,468.09
利息收入	23,861,307.36	77,398.62
资产减值损失	16,512,906.02	-9,076,710.68
加：其他收益	3,429,800.00	6,469,000.00
投资收益（损失以“－”号填列）	-5,530,766.21	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-2,792.20	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-30,099,363.48	4,548,947.86
加：营业外收入		0.08
减：营业外支出	311,352.05	1,110,052.62
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-30,410,715.53	3,438,895.32
减：所得税费用	146,594.18	-1,256,979.05
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-30,557,309.71	4,695,874.37
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-30,557,309.71	4,695,874.37
（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		
(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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-30,557,309.71	4,695,874.37
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	1,564,828,432.24	778,516,814.11
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		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		

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		
收到的税费返还	10,570,970.99	6,007,866.34
收到其他与经营活动有关的现金	43,170,432.61	70,716,026.81
经营活动现金流入小计	1,618,569,835.84	855,240,707.26
购买商品、接受劳务支付的现金	875,687,192.61	613,410,491.45
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		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	224,505,613.26	122,262,895.17
支付的各项税费	95,371,796.36	46,794,182.94
支付其他与经营活动有关的现金	677,770,542.65	77,099,363.78
经营活动现金流出小计	1,873,335,144.88	859,566,933.34
经营活动产生的现金流量净额	-254,765,309.04	-4,326,226.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	673,200.00	
取得投资收益收到的现金	1,854,959.63	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	131,497,451.37	427,814.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		4,030,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		79,696,385.77
投资活动现金流入小计	134,025,611.00	84,154,199.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	221,918,207.40	87,500,574.47
投资支付的现金	6,806,465.38	
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	228,724,672.78	87,500,574.47

投资活动产生的现金流量净额	-94,699,061.78	-3,346,374.70
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,105,800,000.00	737,211,233.94
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	302,001,388.88	
筹资活动现金流入小计	1,407,801,388.88	737,211,233.94
偿还债务支付的现金	851,519,576.58	709,375,306.26
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	75,849,211.83	32,573,079.96
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	658,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	17,374,446.11	
筹资活动现金流出小计	944,743,234.52	741,948,386.22
筹资活动产生的现金流量净额	463,058,154.36	-4,737,152.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	868,290.71	852,382.67
五、现金及现金等价物净增加额	114,462,074.25	-11,557,370.39
加：期初现金及现金等价物余额	183,701,818.83	195,259,189.21
六、期末现金及现金等价物余额	298,163,893.08	183,701,818.82

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	468,185,253.40	305,322,568.15
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	30,480,607.36	280,721,191.23
经营活动现金流入小计	498,665,860.76	586,043,759.38
购买商品、接受劳务支付的现金	210,419,088.85	335,664,862.45
支付给职工以及为职工支付的现金	28,933,883.60	35,024,203.61
支付的各项税费	8,119,741.35	8,578,229.85

支付其他与经营活动有关的现金	352,743,349.39	67,706,733.41
经营活动现金流出小计	600,216,063.19	446,974,029.32
经营活动产生的现金流量净额	-101,550,202.43	139,069,730.06
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		20,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	123,469,378.91	
收到其他与投资活动有关的现金		7,000,000.00
投资活动现金流入小计	123,469,378.91	7,020,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,778,934.90	13,151,170.85
投资支付的现金	5,131,930.00	7,568,215.12
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	19,910,864.90	20,719,385.97
投资活动产生的现金流量净额	103,558,514.01	-13,699,385.97
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	442,300,000.00	344,200,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	47,405,000.00	
筹资活动现金流入小计	489,705,000.00	344,200,000.00
偿还债务支付的现金	311,800,000.00	454,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	43,325,742.49	14,372,076.67
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	355,125,742.49	468,872,076.67
筹资活动产生的现金流量净额	134,579,257.51	-124,672,076.67
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	136,587,569.09	698,267.42
加：期初现金及现金等价物余额	26,824,684.36	26,126,416.94

六、期末现金及现金等价物余额	163,412,253.45	26,824,684.36
----------------	----------------	---------------

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股 东权益	所有者 权益合 计
	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		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	559,794,902.00				3,711,869,334.83		-2,930,533.47	5,803,176.75	11,990,798.57		310,555,217.59	78,793,955.87	4,675,876,852.14
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	559,794,902.00				3,711,869,334.83		-2,930,533.47	5,803,176.75	11,990,798.57		310,555,217.59	78,793,955.87	4,675,876,852.14
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）					-2,429,479.72		28,930.07	-1,170,363.35			148,244,670.32	11,078,631.54	155,752,388.86
（一）综合收益总额							28,930.07				159,440,567.63	9,338,640.34	168,808,138.04
（二）所有者投入和减少资本					-2,429,479.72							2,429,479.72	0.00
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					-2,429,479.72							2,429,479.72	0.00

					79.72							79.72	
(三) 利润分配											-11,195,897.31	-658,000.00	-11,853,897.31
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											-11,195,897.31	-658,000.00	-11,853,897.31
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													
(五) 专项储备								-1,170,363.35				-31,488.52	-1,201,851.87
1. 本期提取								3,761,159.20				101,193.64	3,862,352.84
2. 本期使用								-4,931,522.55				-132,682.16	-5,064,204.71
(六) 其他													
四、本期期末余额	559,794,902.00				3,709,439,855.11		-2,901,603.40	4,632,813.40	11,990,798.57		458,799,887.91	89,872,587.41	4,831,629,241.00

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益
	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		所有者权益合计
		优先股	永续债	其他									

一、上年期末余额	301,725,410.00				627,938,826.83		-3,771,835.17		11,521,211.13		214,467,698.36	27,586,954.53	1,179,468,265.68
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	301,725,410.00				627,938,826.83		-3,771,835.17		11,521,211.13		214,467,698.36	27,586,954.53	1,179,468,265.68
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	258,069,492.00				3,083,930,508.00		841,301.70	5,803,176.75	469,587.44		96,087,519.23	51,207,001.34	3,496,408,586.46
（一）综合收益总额							841,301.70				96,557,106.67	6,715,950.68	104,114,359.05
（二）所有者投入和减少资本	258,069,492.00				3,083,930,508.00							44,323,573.82	3,386,323,573.82
1．所有者投入的普通股	258,069,492.00				3,083,930,508.00							44,323,573.82	3,386,323,573.82
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									469,587.44		-469,587.44		
1．提取盈余公积									469,587.44		-469,587.44		
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													
(五) 专项储备							-421,592.09				-11,342.90	-432,934.99	
1. 本期提取							1,480,770.55				39,840.00	1,520,610.55	
2. 本期使用							-1,902,362.64				-51,182.90	-1,953,545.54	
(六) 其他							6,224,768.84				178,819.74	6,403,588.58	
四、本期期末余额	559,794,902.00				3,711,869,334.83	-2,930,533.47	5,803,176.75	11,990,798.57		310,555,217.59	78,793,955.87	4,675,876,852.14	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	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	559,794,902.00				3,707,021,709.58				11,990,798.57	51,606,109.52	4,330,413,519.67
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	559,794,				3,707,021				11,990,79	51,606,	4,330,413

	902.00				,709.58				8.57	109.52	,519.67
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-41,753,207.02	-41,753,207.02
（一）综合收益总额										-30,557,309.71	-30,557,309.71
（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										-11,195,897.31	-11,195,897.31
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配										-11,195,897.31	-11,195,897.31
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											
（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	559,794,902.00				3,707,021,709.58				11,990,798.57	9,852,902.50	4,288,660,312.65
----------	----------------	--	--	--	------------------	--	--	--	---------------	--------------	------------------

上期金额

单位：元

项目	上期										
	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	301,725,410.00				623,091,201.58				11,521,211.13	47,379,822.59	983,717,645.30
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	301,725,410.00				623,091,201.58				11,521,211.13	47,379,822.59	983,717,645.30
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	258,069,492.00				3,083,930,508.00				469,587.44	4,226,286.93	3,346,695,874.37
（一）综合收益总额										4,695,874.37	4,695,874.37
（二）所有者投入和减少资本	258,069,492.00				3,083,930,508.00						3,342,000,000.00
1．所有者投入的普通股	258,069,492.00				3,083,930,508.00						3,342,000,000.00
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									469,587.44	-469,587.44	
1．提取盈余公积									469,587.44	-469,587.44	
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											
(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	559,794,902.00				3,707,021,709.58				11,990,798.57	51,606,109.52	4,330,413,519.67

三、公司基本情况

亚光科技集团股份有限公司(以下简称公司或本公司)原名太阳鸟游艇股份有限公司，总部位于湖南省沅江市。公司现持有统一社会信用代码为91430900750606108C的营业执照，注册资本559,794,902.00元，股份总数559,794,902股(每股面值1元)。其中有限售条件的流通股份A股252,626,547股，无限售条件的流通股份A股307,168,355股。公司股票已于2010年9月28日在深圳证券交易所挂牌交易。

公司现属铁路、船舶、航空航天和其它运输设备制造业。主要经营活动为制造、销售半导体器件及成套电路板、通讯器材(不含无线电发射设备制造)、半导体零配件、保安设备及游艇、商务艇、特种船的研发、生产和销售。产品主要有：微波混合集成电路模块及组件、半导体器件及复合材料、金属材料及多混材料的游艇、商务艇、特种船。

本财务报表业经公司2019年4月29日第四届董事会第一次会议批准对外报出。

本期公司将成都亚光电子股份有限公司、珠海太阳鸟游艇制造有限公司、广东宝达游艇制造有限公司、长沙太阳鸟游艇有限责任公司等子公司纳入本期合并财务报表范围，详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

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为编制基础。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

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、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，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，经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。

6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

7、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

8、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；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。

9、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融负债在初始确认时划分为以下两类：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和在初始确认时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）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。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的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。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，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权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。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

- (1) 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；
- (2) 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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；
- (3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月（含6个月）但未超过12个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现

现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

10、应收票据及应收账款

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款金额 100 万元以上、其他应收款金额 50 万元以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

☒ 适用 ☐ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3 年以上	50.00%	50.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

11、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 存货的分类

存货包括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。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照使用次数分次进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

12、长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

13、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。
2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。
3. 投资性房地产按照成本进行初始计量。

14、固定资产

(1) 确认条件

1. 固定资产确认条件 固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20 年	5%	4.75%

机器设备及专用设备	年限平均法	10 年	5%	9.5%
运输工具	年限平均法	5-10 年	5%	9.5-19%
计算机及电子设备	年限平均法	5 年	5%	19%
其他设备	年限平均法	5-20 年	5%	4.75-19%

15、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

- 1.在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。
- 2.在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

16、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

- (1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。
- (2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。
- (3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

17、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 无形资产包括土地使用权、软件使用权、知识产权等，按成本进行初始计量。
2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限
-----	------

软件使用权	10年
知识产权	5年
土地使用权	40-50年

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

（2）内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(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。

18、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

19、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

20、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的, 将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的, 以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产;

3) 期末, 将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分, 其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本, 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益, 并且在后续会计期间不允许转回至损益, 但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利, 在下列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: (1) 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; (2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利, 符合设定提存计划条件的, 按照设定提存计划的有关规定进行会计处理; 除此之外的其他长期福利, 按照设定受益计划的有关规定进行会计处理, 为简化相关会计处理, 将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

21、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务, 履行该义务很可能导致经济利益流出公司, 且该义务的金额能够可靠的计量时, 公司将该项义务确认为预计负债。
2. 公司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初始计量, 并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

22、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付, 在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用, 相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付, 在等待期内的每个资产负债表日, 以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础, 按权益工具授予日的公允价值, 将当期取得的服务计入相关成本或费用, 相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付, 如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的, 按照其他方服务在取得日的公允价值计量; 如果其他方服务的公允价值不能可靠计量, 但权益工具的公允价值能够可靠计量的, 按照权益工具在服务取得日的公允价值计量, 计入相关成本或费用, 相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付, 在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用, 相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付, 在等待期内的每

个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

23、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(4) 建造合同

1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

3) 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

2. 收入确认的具体方法

公司收入主要由销售电子类产品、安防工程和船舶及其配件组成，其具体收入确认方法为：

(1) 对于微波混合集成电路模块及组件、半导体器件等电子元器件的销售及安防工程项目的验收，公司以经购货方确认的验

收单据，作为商品所有权上主要风险和报酬转移给购货方的时点。

(2) 对于船舶类产品的销售，分以下情况确认：

1) 内销

① 对于造价较低、建造时间较短，不需按建造合同确认收入的船舶销售，在交付时即确认收入。公司在船舶交付给购货方验收，并经购货方在船舶交接书上确认时，作为商品所有权上主要风险和报酬转移给购货方的时点。

② 对于造价较高，建造周期在 12 个月以上的建造合同，在资产负债表日依据《企业会计准则第 15 号——建造合同》的规定按完工百分比法确认合同收入和合同成本。

2) 外销

① 对于造价较低、建造时间较短，不需按建造合同确认收入的船舶销售，公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定时，作为商品所有权上主要风险和报酬转移给购货方的时点。

② 对于造价较高，建造周期在 12 个月以上的建造合同，在资产负债表日依据《企业会计准则第 15 号——建造合同》的规定按完工百分比法确认合同收入和合同成本。

24、政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。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，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未

来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间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，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

26、租赁

27、 租赁的会计处理方法

1. 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

28、其他重要的会计政策和会计估计

29、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

重要会计政策

1) 本公司根据《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15号)及其解读和企业会计准则的要求编制2018年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2017年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	345,787,980.91	应收票据及应收账款	1,330,522,139.17
应收账款	984,734,158.26		
应付票据	90,815,259.64	应付票据及应付账款	405,598,606.95
应付账款	314,783,347.31		
应付利息	1,261,388.17	其他应付款	98,181,065.56
应付股利			
其他应付款	96,919,677.39		

长期应付款		长期应付款	40,633,405.28
专项应付款	40,633,405.28		
管理费用	100,718,368.23	管理费用	87,246,922.56
		研发费用	13,471,445.67
收到其他与经营活动有关的现金[注]	63,716,026.81	收到其他与经营活动有关的现金	70,716,026.81
收到其他与投资活动有关的现金[注]	86,696,385.77	收到其他与投资活动有关的现金	79,696,385.77

[注]: 将实际收到的与资产相关的政府补助7,000,000.00元在现金流量表中的列报由“收到其他与投资活动有关的现金”调整为“收到其他与经营活动有关的现金”。

财政部于2017年度颁布了《企业会计准则解释第9号——关于权益法下投资净损失的会计处理》《企业会计准则解释第10号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》《企业会计准则解释第11号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第12号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。公司自2018年1月1日起执行上述企业会计准则解释，执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

(2) 重要会计估计变更

√ 适用 □ 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
--------------	------	---------	----

30、其他

安全生产费

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	[注]
消费税	根据《财政部、国家税务总局关于调整和完善消费税政策的通知》及其附件《消费税新增和调整税目征收范围注释》规定，从2006年4月1日起，对艇身长度大于8米(含)、小于90米(含)，内置发动	10%

	机，可以在水上移动，私人或团体购置的用于水上运动和休闲娱乐等非牟利活动的各类机动艇征收。	
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、20%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 20% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
土地使用税	应税土地面积	1 元/m ² 、2.5 元/m ² 、3 元/m ² 、4 元/m ² 、6 元/m ²
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
珠海太阳鸟游艇制造有限公司	15%
益阳中海船舶有限责任公司	15%
成都亚光电子股份有限公司	15%
成都中航信虹科技股份有限公司	15%
成都华光瑞芯微电子股份有限公司	15%
成都亚瑞电子有限公司	20%
拉斐尔（意大利）游艇有限公司	按所在国税率
普兰帝（美国）游艇有限公司	按所在国税率
普兰帝（香港）游艇有限公司	按所在地税率
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

1. 所得税优惠

(1) 全资子公司珠海太阳鸟游艇制造有限公司于2018年11月取得编号为GR201844007615的高新技术企业证书，2018年至2021年企业所得税税率为15%。

(2) 全资子公司益阳中海船舶有限责任公司于2018年12月取得编号为GR201843001533的高新技术企业证书，2018年至2021年企业所得税税率为15%。

(3) 控股子公司成都亚光电子股份有限公司及成都华光瑞芯微电子股份有限公司属于设立在西部地区国家鼓励类产业的内资企业。根据《财政部 国家税务总局 海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58号）的规定，2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。成都亚光电子股份有限公司及成都华光瑞芯微电子股份有限公司自2011年度起减按15%的税率计缴企业所得税。

(4) 控股子公司成都华光瑞芯微电子股份有限公司于2018年12月取得编号为GR201851001175的高新技术企业证书，2018年至2020年企业所得税税率为15%。

(5) 控股子公司成都中航信虹科技股份有限公司于2016年11月取得编号为GR201651000078的高新技术企业证书，2016年至2018年企业所得税税率为15%。

(6) 根据《财政部、税务总局关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》(财税〔2018〕77号)规定，自2018年1月1日至2020年12月31日对年应纳税所得额低于100万元（含100万元）的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。控股子公司成都亚瑞电子有限公司本期适用该项优惠政策。

2. 增值税优惠

经成都市成华区国税局减免〔2014〕219号文件审核，控股子公司成都亚光电子股份有限公司从2014年6月1日起，享受军品项目收入免缴增值税优惠。

3、其他

注：根据《财政部、税务总局关于调整增值税税率的通知》(财税〔2018〕32号)，自2018年5月1日起纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用17%和11%税率的，税率分别调整为16%、10%；公司及子公司销售商品和维修加工等收入2018年1-4月按17%的税率缴纳增值税，自2018年5月1日起按16%的税率缴纳增值税；公司及子公司租赁及其他服务收入适用6%的增值税税率。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,151,460.35	1,449,993.11
银行存款	297,012,432.73	182,251,825.72
其他货币资金	17,751,068.97	23,122,395.94
合计	315,914,962.05	206,824,214.77
其中：存放在境外的款项总额	2,777,885.38	6,256,086.84

其他说明

期末其他货币资金系信用证及票据保证金。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

3、衍生金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

4、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	233,385,975.84	345,787,980.91
应收账款	1,074,492,683.39	984,734,158.26
合计	1,307,878,659.23	1,330,522,139.17

(1) 应收票据

1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	10,601,456.71	50,292,698.37
商业承兑票据	222,784,519.13	295,495,282.54
合计	233,385,975.84	345,787,980.91

2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

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

单位：元

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	62,092,211.80	
商业承兑票据	61,395,233.62	
合计	123,487,445.42	

4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低；商业承兑汇票的承兑人主要是国有大中型企业，由于该类企业具有较高的信用，到期不获支付的可能性较低。故本公司将已背书或贴现的商业汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

(2) 应收账款

1) 应收账款分类披露

单位：元

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,240,000.00	0.11%	1,240,000.00	100.00%		1,530,000.00	0.14%	1,530,000.00	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,180,220,927.12	99.53%	105,728,243.73	8.96%	1,074,492,683.39	1,070,833,061.75	99.81%	86,098,903.49	8.04%	984,734,158.26
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,315,111.55	0.36%	4,315,111.55	100.00%		543,000.00	0.05%	543,000.00	100.00%	
合计	1,185,776,038.67	100.00%	111,283,355.28	9.38%	1,074,492,683.39	1,072,906,061.75	100.00%	88,171,903.49	8.22%	984,734,158.26

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
武汉航道船厂	1,240,000.00	1,240,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	1,240,000.00	1,240,000.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	791,055,554.50	39,552,777.73	5.00%
1 至 2 年	278,798,119.98	27,879,812.00	10.00%
2 至 3 年	84,439,861.61	25,331,958.48	30.00%
3 年以上	25,927,391.03	12,963,695.52	50.00%
合计	1,180,220,927.12	105,728,243.73	8.96%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 23,401,451.79 元；本期收回或转回坏账准备金额 290,000.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

3)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
第一名	94,960,643.00	8.01	11,181,511.00
第二名	72,036,584.99	6.08	4,732,138.07
第三名	66,013,133.47	5.57	3,300,656.67
第四名	64,796,936.05	5.46	3,239,846.80
第五名	56,199,025.05	4.74	10,877,256.53
小 计	354,006,322.56	29.86	33,331,409.07

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	50,917,670.98	80.48%	62,416,909.89	91.96%
1 至 2 年	10,718,857.85	16.94%	3,257,803.54	4.80%
2 至 3 年	360,356.67	0.57%	303,226.04	0.44%
3 年以上	1,271,321.52	2.01%	1,897,977.36	2.80%
合计	63,268,207.02	--	67,875,916.83	--

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：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
第一名	8,988,017.61	14.21
第二名	7,015,000.00	11.09
第三名	5,518,275.79	8.72

第四名	4,424,018.40	6.99
第五名	3,763,471.70	5.95
小 计	29,708,783.50	46.96

其他说明：

6、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	564,243,854.82	47,205,592.26
合计	564,243,854.82	47,205,592.26

(1) 其他应收款

1)其他应收款分类披露

单位： 元

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	498,575,941.45	87.23%			498,575,941.45					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	72,997,702.82	12.77%	7,329,789.45	10.04%	65,667,913.37	52,062,952.59	100.00%	4,857,360.33	9.33%	47,205,592.26
合计	571,573,644.27	100.00%	7,329,789.45	1.28%	564,243,854.82	52,062,952.59	100.00%	4,857,360.33	9.33%	47,205,592.26

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
湖南太阳鸟控股有限公司	498,575,941.45	0.00	0.00%	单独测试未发生减值
		0.00	0.00%	
合计	498,575,941.45		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	45,092,049.96	2,254,602.50	5.00%
1 至 2 年	20,759,731.00	2,075,973.10	10.00%
2 至 3 年	2,868,735.41	860,620.62	30.00%
3 年以上	4,277,186.45	2,138,593.23	50.00%
合计	72,997,702.82	7,329,789.45	10.04%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,472,429.12 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	504,484,980.12	4,610,929.89
保证金、押金	36,641,203.85	25,415,003.24
个人备用金借支	18,242,888.51	7,094,073.86
代垫款项	4,872,945.43	6,641,350.13
其他	6,658,426.36	8,301,595.47
股权转让款[注]	673,200.00	
合计	571,573,644.27	52,062,952.59

4) 其他

本期子公司成都亚光电子系统有限公司将其持有的对西藏亚宏讯电子科技有限公司18.7%的股权转让给自然人熊伟，由此产生673,200.00元的股权转让款列示在其他应收款中。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	------------------	----------

湖南太阳鸟控股有限公司	往来款	498,575,941.45	1 年以内	87.23%	
远东国际租赁有限公司	保证金	5,555,555.00	1 年以内	0.97%	277,777.75
重庆市河道管理站	保证金	4,248,300.00	1-2 年	0.74%	424,830.00
君创国际融资租赁有限公司	保证金	3,725,000.00	1 年以内	0.65%	186,250.00
中华人民共和国斗门海关	保证金	3,650,000.00	1 年以内	0.64%	182,500.00
合计	--	515,754,796.45	--	90.23%	1,071,357.75

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	183,055,655.21		183,055,655.21	149,412,175.53		149,412,175.53
在产品	328,249,071.76		328,249,071.76	274,224,967.94	762,263.48	273,462,704.46
库存商品	149,437,903.04		149,437,903.04	140,351,213.85		140,351,213.85
周转材料	128,767.56		128,767.56	135,098.90		135,098.90
发出商品	32,385,639.00		32,385,639.00	27,777,088.48		27,777,088.48
合计	693,257,036.57		693,257,036.57	591,900,544.70	762,263.48	591,138,281.22

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号——上市公司从事种业、种植业务》的披露要求
否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求
否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求
否

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求
否

(2) 存货跌价准备

单位：元

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	
在产品	762,263.48			762,263.48		
合计	762,263.48			762,263.48		

2)确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

存货可变现净值以估计售价减去预计仍需投入成本及费用、税金后的价值确定。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

8、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应收款	38,556,115.06	
未实现融资费用	-3,759,750.98	
合计	34,796,364.08	

其他说明：

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税	94,869.09	93,755.90
待抵扣增值税进项税	13,187,939.00	38,913,647.71
合计	13,282,808.09	39,007,403.61

其他说明：

10、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

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
可供出售权益工具：	27,991,627.98		27,991,627.98	21,746,162.60		21,746,162.60
按成本计量的	27,991,627.98		27,991,627.98	21,746,162.60		21,746,162.60
合计	27,991,627.98		27,991,627.98	21,746,162.60		21,746,162.60

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
珠海九洲船员培训中心有限公司	1,200,600.00			1,200,600.00					30.00%	
西藏亚宏讯电子科技有限公司	561,000.00		561,000.00							
瑞特克斯（成都）电子有限公司	1,209,150.50			1,209,150.50					5.00%	956,789.35
达迩科技(成都)有限公司	18,775,412.10	6,806,465.38		25,581,877.48					1.98%	898,170.28
合计	21,746,162.60	6,806,465.38	561,000.00	27,991,627.98					--	1,854,959.63

11、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额	折现率区间
----	------	------	-------

	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	59,769,817.64	843,600.00	58,926,217.64	9,930,300.00	551,500.00	9,378,800.00	
其中：未实现融资收益	-2,509,856.86		-2,509,856.86	-1,099,700.00		-1,099,700.00	4.75
合计	59,769,817.64	843,600.00	58,926,217.64	9,930,300.00	551,500.00	9,378,800.00	--

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

12、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	73,752,505.06	2,932,414.91		76,684,919.97
2.本期增加金额				
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入				
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	73,752,505.06	2,932,414.91		76,684,919.97
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	13,327,075.97	590,952.17		13,918,028.14
2.本期增加金额	2,372,965.68	58,596.02		2,431,561.70
（1）计提或摊销	2,372,965.68	58,596.02		2,431,561.70

3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	15,700,041.65	649,548.19		16,349,589.84
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				
（2）其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	58,052,463.41	2,282,866.72		60,335,330.13
2.期初账面价值	60,425,429.09	2,341,462.74		62,766,891.83

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

13、固定资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	868,379,393.30	954,058,025.03
合计	868,379,393.30	954,058,025.03

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备及专用设备	运输工具	计算机及电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	854,009,371.40	554,005,925.07	34,765,608.80	182,003,115.37	38,583,401.81	1,663,367,422.45
2.本期增加金额	50,247,898.51	21,112,727.57	9,391,410.43	1,730,657.21	20,646,980.69	103,129,674.41
(1) 购置		11,268,708.87	9,391,410.43	902,988.44	19,078,651.56	40,641,759.30
(2) 在建工程转入	50,247,898.51	9,844,018.70		827,668.77	1,568,329.13	62,487,915.11
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	74,599,085.81	9,742,385.50	2,075,270.23	4,426,823.89	1,179,342.32	92,022,907.75
(1) 处置或报废	74,599,085.81	9,742,385.50	2,075,270.23	4,426,823.89	1,179,342.32	92,022,907.75
4.期末余额	829,658,184.10	565,376,267.14	42,081,749.00	179,306,948.69	58,051,040.18	1,674,474,189.11
二、累计折旧						
1.期初余额	233,436,248.87	286,902,286.82	28,297,642.62	122,799,265.33	37,873,953.78	709,309,397.42
2.本期增加金额	43,081,085.76	51,984,687.71	2,613,378.02	15,448,517.60	5,067,810.47	118,195,479.56
(1) 计提	43,081,085.76	51,984,687.71	2,613,378.02	15,448,517.60	5,067,810.47	118,195,479.56
3.本期减少金额	13,709,178.84	5,234,485.28	1,247,223.87	684,569.71	534,623.47	21,410,081.17
(1) 处置或报废	13,709,178.84	5,234,485.28	1,247,223.87	684,569.71	534,623.47	21,410,081.17
4.期末余额	262,808,155.79	333,652,489.25	29,663,796.77	137,563,213.22	42,407,140.78	806,094,795.81
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) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	566,850,028.31	231,723,777.89	12,417,952.23	41,743,735.47	15,643,899.40	868,379,393.30
2.期初账面价值	620,573,122.53	267,103,638.25	6,467,966.18	59,203,850.04	709,448.03	954,058,025.03

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
7#车间及北门卫室	16,121,889.02	项目暂未验收结算
小 计	16,121,889.02	

其他说明

(3) 融资租入固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备及专用设备	424,787,893.56	242,089,611.16		182,698,282.40
计算机及电子设备	76,842,145.83	44,301,310.86		32,540,834.97
其他设备	2,428,915.22	672,592.35		1,756,322.87
小 计	504,058,954.61	287,063,514.37		216,995,440.24

(4) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	211,731,533.28	148,834,301.67
合计	211,731,533.28	148,834,301.67

(1) 在建工程情况

单位：元

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
长沙1号基地工程	90,495,034.35		90,495,034.35	69,719,597.07		69,719,597.07
军工技改项目	75,999,408.74		75,999,408.74	41,783,723.69		41,783,723.69
连湾厂房建设工程	20,499,281.72		20,499,281.72	21,692,580.09		21,692,580.09
机器及专用设备	14,878,931.64		14,878,931.64	2,141,608.23		2,141,608.23
金蝶软硬件项目	2,776,713.43		2,776,713.43	2,108,000.00		2,108,000.00
湖太码头	2,210,202.23		2,210,202.23			
先歌及尼斯厂区升级改造工程	1,941,747.57		1,941,747.57	9,521,456.31		9,521,456.31
其他/零星工程	2,930,213.60		2,930,213.60	1,867,336.28		1,867,336.28
合计	211,731,533.28		211,731,533.28	148,834,301.67		148,834,301.67

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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
长沙1号基地工程	114,897,200.00	69,719,597.07	20,775,437.28			90,495,034.35	78.76%	78.76%	7,354,576.00	4,612,648.44	4.90%	金融机构贷款
军工技改项目	1,321,450,000.00	41,783,723.69	38,086,709.50	3,871,024.45		75,999,408.74	6.06%	6.06%				其他
连湾厂房建设工程	150,000,000.00	21,692,580.09	19,208,126.60	20,401,424.97		20,499,281.72	89.17%	89.17%				其他
机器及专用设备		2,141,608.23	19,602,597.76	6,865,274.35		14,878,931.64						

备												
金蝶软硬件项目	4,280,000.00	2,108,000.00	668,713.43			2,776,713.43	64.88%	64.88%				其他
湖太码头	2,420,000.00		2,210,202.23			2,210,202.23	91.33%	91.33%				其他
先歌及尼斯厂区升级改造工程	10,000,000.00	9,521,456.31	18,867,922	7,598,576.66		1,941,747.57	95.40%	95.40%				其他
大型船台	19,900,000.00		19,782,873.25	19,782,873.25			99.41%	99.41%				其他
清淤工程	1,950,000.00		1,907,281.56	1,907,281.56			97.81%	97.81%				其他
其他/零星工程		1,867,336.28	3,124,337.19	2,061,459.87		2,930,213.60						
合计	1,624,897,200.00	148,834,301.67	125,385,146.72	62,487,915.11		211,731,533.28	--	--	7,354,576.00	4,612,648.44		--

15、无形资产

(1) 无形资产情况

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第5号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求
否

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	知识产权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	426,902,657.93			5,623,952.58	68,813,458.12	501,340,068.63
2.本期增加金额				3,383,796.19		3,383,796.19
（1）购置				158,345.57		158,345.57
（2）内部研发				3,225,450.62		3,225,450.62
（3）企业合并增加						
3.本期减少金	72,985,981.78			39,040.00		73,025,021.78

额						
(1) 处置	72,985,981.78			39,040.00		73,025,021.78
4.期末余额	353,916,676.15			8,968,708.77	68,813,458.12	431,698,843.04
二、累计摊销						
1.期初余额	48,663,920.80			3,815,274.56	26,406,239.66	78,885,435.02
2.本期增加 金额	8,017,239.12			531,078.15	13,762,691.62	22,311,008.89
(1) 计提	8,017,239.12			531,078.15	13,762,691.62	22,311,008.89
3.本期减少 金额	9,439,585.09			23,440.00		9,463,025.09
(1) 处置	9,439,585.09			23,440.00		9,463,025.09
4.期末余额	47,241,574.83			4,322,912.71	40,168,931.28	91,733,418.82
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	306,675,101.32			4,645,796.06	28,644,526.84	339,965,424.22
2.期初账面 价值	378,238,737.13			1,808,678.02	42,407,218.46	422,454,633.61

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。

16、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
广东宝达游艇制 造有限公司	64,642,395.14					64,642,395.14
成都亚光电子股 份有限公司	2,536,099,286.02					2,536,099,286.02
成都信虹通讯有 限责任公司	305,808.66					305,808.66
合计	2,601,047,489.82					2,601,047,489.82

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
成都信虹通讯有 限责任公司	305,808.66					
合计	305,808.66					305,808.66

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

(3) 商誉减值测试过程

项 目	广东宝达游艇制造有限公司	成都亚光电子股份有限公司
商誉账面余额①	64,642,395.14	2,536,099,286.02
商誉减值准备余额②		
商誉账面价值③=②-①	64,642,395.14	2,536,099,286.02
未确认归属于少数股东 权益的商誉价值④		68,233,519.50
调整后的商誉账面价值 ⑤=③+④	64,642,395.14	2,604,332,805.52
资产组的账面价值⑥	8,608,880.94	377,437,976.94
包含整体商誉的资产组 账面价值⑦=⑤+⑥	73,251,276.08	2,981,770,782.46

包含商誉的资产组的可收回金额⑧	77,138,400.00[注1]	3,001,640,000.00[注2]
减值损失⑨=⑧-⑦		
其中：应确认的商誉减值损失⑩=if(⑨>⑤,⑤,⑨)		
被审计单位享有的股权份额(11)	100.00%	97.38%
被审计单位应确认的商誉减值损失(12)=⑩*⑪		

注1：上述资产组预计未来可收回金额均利用了开元评估资产评估有限公司2019年4月22日出具的《亚光科技集团股份有限公司拟进行减值测试涉及的广东宝达游艇制造有限公司含商誉资产组可回收价值资产评估报告》(开元评报字〔2019〕226)的评估结果。

注2：上述资产组预计未来可收回金额均利用了开元评估资产评估有限公司2019年4月22日出具的《亚光科技集团股份有限公司拟对合并成都亚光电子股份有限公司形成的商誉进行减值测试所涉及的含商誉资产组可回收价值资产评估报告》(开元评报字〔2019〕219)的评估结果。

(4) 商誉的减值测试过程、参数及商誉减值损失确认方法

公司对广东宝达游艇制造有限公司持有商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的2019年至2023年现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率15.68%（2018年：12%），预测期以后的现金流量根据增长率为零推断得出，该增长率和船舶制造行业总体长期平均增长率相当。减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。上述对可收回金额的预计表明公司对广东宝达游艇制造有限公司持有商誉期末并未出现减值损失。

公司对成都亚光电子股份有限公司持有商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的2019年至2023年现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率13.91%，预测期以后的现金流量根据增长率为零推断得出，该增长率和电子制造行业总体长期平均增长率相当。减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。上述对可收回金额的预计表明公司对成都亚光电子股份有限公司持有商誉期末并未出现减值损失。

商誉减值测试的影响

其他说明

17、长期待摊费用

单位：元

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
游艇会员费	5,045,226.42		211,978.47		4,833,247.95

租入固定资产改良	299,368.51		211,111.11		88,257.40
代理服务费	1,873,491.39		1,522,378.06		351,113.33
土地租金	220,106.23		20,475.00		199,631.23
咨询服务费	792,210.73		792,210.73		
其他		930,327.02	129,002.68		801,324.34
合计	8,230,403.28	930,327.02	2,887,156.05		6,273,574.25

其他说明

18、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**

单位： 元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	97,526,052.86	16,193,100.36	82,382,975.64	13,393,044.15
合计	97,526,052.86	16,193,100.36	82,382,975.64	13,393,044.15

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位： 元

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

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位： 元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		16,193,100.36		13,393,044.15

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	158,260,142.27	109,465,322.57
资产减值准备-应收账款坏账准备	13,757,302.42	5,788,927.85
资产减值准备-其他应收款坏账准备	7,329,789.45	4,857,360.33

资产减值准备-长期应收款坏账准备	843,600.00	551,500.00
资产减值准备-存货跌价准备		762,263.48
合计	180,190,834.14	121,425,374.23

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年		1,385,516.25	
2019 年	7,679,944.30	7,679,944.30	
2020 年	9,696,838.06	9,696,838.06	
2021 年	31,470,563.12	31,470,563.12	
2022 年	59,232,460.84	59,232,460.84	
2023 年	50,180,335.95		
合计	158,260,142.27	109,465,322.57	--

其他说明：

19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	77,641,574.98	6,985,422.14
预付设备款	513,046.13	20,252,198.21
合计	78,154,621.11	27,237,620.35

其他说明：

20、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	3,000,000.00	
抵押借款	524,800,000.00	446,468,936.83
保证借款	258,000,000.00	284,000,000.00
合计	785,800,000.00	730,468,936.83

短期借款分类的说明：

21、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

22、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付票据	134,682,811.89	90,815,259.64
应付账款	284,152,563.78	314,783,347.31
合计	418,835,375.67	405,598,606.95

(1) 应付票据分类列示

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	121,483,073.29	78,669,108.88
银行承兑汇票	13,199,738.60	12,146,150.76
合计	134,682,811.89	90,815,259.64

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

(2) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	284,152,563.78	314,783,347.31
合计	284,152,563.78	314,783,347.31

(3) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
采购款	46,756,872.50	材料采购尾款
合计	46,756,872.50	--

其他说明：

期末账龄超过1年的应付账款46,756,872.50元主要为应付材料采购尾款。

23、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
船只款	70,291,013.06	49,793,669.32
材料货款	2,931,908.21	6,388,398.89
合计	73,222,921.27	56,182,068.21

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
船只款	14,243,093.08	船只预收款
合计	14,243,093.08	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

期末预收款项主要系预收船只款和材料货款。期末账龄超过1年的预收款项14,243,093.08元主要为船只预收款

24、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	36,032,144.27	203,915,423.71	203,295,939.07	36,651,628.91
二、离职后福利-设定提存计划	256,089.26	21,023,565.03	20,967,700.79	311,953.50
合计	36,288,233.53	224,938,988.74	224,263,639.86	36,963,582.41

(2) 短期薪酬列示

单位：元

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

1、工资、奖金、津贴和补贴	35,424,275.52	174,208,123.91	173,627,004.06	36,005,395.37
2、职工福利费	37,098.49	7,200,862.60	7,237,961.09	
3、社会保险费	0.02	10,125,650.96	10,125,433.32	217.66
其中：医疗保险费	0.02	8,243,384.54	8,243,348.95	35.61
工伤保险费		1,165,975.44	1,165,882.03	93.41
生育保险费		716,290.98	716,202.34	88.64
4、住房公积金	66,288.75	9,254,301.00	9,085,566.00	235,023.75
5、工会经费和职工教育经费	504,481.49	2,687,509.36	2,780,998.72	410,992.13
6、短期带薪缺勤		13,585.00	13,585.00	
其他		425,390.88	425,390.88	
合计	36,032,144.27	203,915,423.71	203,295,939.07	36,651,628.91

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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	241,845.90	20,282,965.00	20,227,233.20	297,577.70
2、失业保险费	14,243.36	740,600.03	740,467.59	14,375.80
合计	256,089.26	21,023,565.03	20,967,700.79	311,953.50

其他说明：

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	13,046,104.87	29,998,704.08
企业所得税	38,494,923.40	38,062,360.18
个人所得税	182,410.15	424,383.55
城市维护建设税	1,732,265.20	3,292,281.95
房产税	3,080,364.62	774,958.94
土地使用税	303,806.69	535,228.01
教育费附加	1,237,330.90	2,365,628.71
印花税	385,314.44	97,660.21
其他	2,092.88	43,483.26

合计	58,464,613.15	75,594,688.89
----	---------------	---------------

其他说明：

26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	2,242,423.45	1,261,388.17
其他应付款	80,531,164.70	96,919,677.39
合计	82,773,588.15	98,181,065.56

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
借款利息	2,242,423.45	1,261,388.17
合计	2,242,423.45	1,261,388.17

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	13,029,761.24	15,346,690.27
工程款	10,960,904.45	17,940,916.53
股权收购款	31,207,415.00	31,207,415.00
往来款	7,698,282.94	23,790,931.11
其他	17,634,801.07	8,633,724.48

合计	80,531,164.70	96,919,677.39
----	---------------	---------------

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

27、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	44,250,000.00	34,300,639.75
一年内到期的长期应付款	132,434,446.84	
一年内到期的其他非流动负债-国拨资金 [注]	154,030,000.00	154,030,000.00
合计	330,714,446.84	188,330,639.75

其他说明：

根据2016年7月12日成都工业投资集团有限公司下发的《成都工投集团关于成都工业投资集团有限公司持有和管理的国防科工局专项资金处置方案》中相关约定：(1) 428万元国拨资金作工投集团权益账务处理，计入资本公积，该权益关系维系至2018年12月底；(2) 12,485.00万元国拨资金作为委托贷款处理，处于委贷续存期，该关系维系至2018年12月底；(3) 2,490.00万元国拨资金作工投集团权益账务处理，计入资本公积，该权益关系维系至2018年12月底。

根据2017年1月5日与湖南海斐新材料有限公司、成都工业投资集团有限公司签署的《协议书》，本公司确认了成都工业投资集团有限公司持有的原国防科工委向本公司拨付的15,403.00万元专项资金所形成的国拨资产，并同意在2018年12月后，根据成都工业投资集团有限公司的通知及安排，无条件配合启动、推进并确保其持有的15,403.00万元国拨资产，按照法律法规、企业国有资产管理等相关规定转为其持有的成都亚光电子股份有限公司股份。

2018年11月22日，成都工业投资集团有限公司向成都亚光电子股份有限公司及湖南海斐新材料有限公司发出了《关于国拨资产转为成都亚光电子股份有限公司股份的函》，要求成都亚光电子股份有限公司及湖南海斐新材料有限公司在收到该函后12个月内启动并完成转股工作。同日，成都亚光电子股份有限公司向成都工业投资集团有限公司送达了同意无条件配合转股的复函。成都工业投资集团有限公司和成都亚光电子股份有限公司依据公司法、合同法及《涉军企事业单位改制重组上市及上市后资本运作军工事项审查工作管理暂行办法》(科工计〔2016〕209号)等相关规定，就上述15,403.00万元债权到期后至转股完成前的处理办法达成如下补充协议：(1) 成都工业投资集团有限公司同意继续以国有债权方式持有和管理15,403.00万元国拨资金至转股完成为止；(2) 双方同意将其中12,485.00万元委托贷款向上海浦东发展银行股份有限公司成都分行申请展期至2019年11月21日，贷款利率为0；(3)同意将剩余国拨资金作为成都工业投资集团有限公司对成都亚光电子股份有限公司享有的无息债权，双方维持该债权债务关系至2019年11月21日。根据该补充协议，公司控股子公司成都亚光电子股份有限公司期末原列示于一年内到期的非流动负债的国拨资金15,403.00万元将于2019年11月底到期。

28、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	351,000,000.00	162,000,000.00
信用借款	16,589,665.90	16,589,665.90
合计	367,589,665.90	178,589,665.90

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

29、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	169,873,768.36	
专项应付款	41,522,983.14	40,633,405.28
合计	211,396,751.50	40,633,405.28

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁款	181,682,767.49	
未确认融资费用	-11,808,999.13	
小 计	169,873,768.36	

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
军工技改项目	40,633,405.28	17,915,000.00	17,025,422.14	41,522,983.14	技改项目拨款
合计	40,633,405.28	17,915,000.00	17,025,422.14	41,522,983.14	--

其他说明：

30、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	1,000,000.00	1,000,000.00	产品延期交付
合计	1,000,000.00	1,000,000.00	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注：公司2017年购买成都亚光电子股份有限公司97.38%股权，合并转入预计负债100万元。该预计负债形成系2015年11月，成都亚光电子股份有限公司向北京无线电测量研究所物资处交付产品进度延迟，导致北京无线电测量研究所物资处对公司进行100万的处罚。截至2018年12月31日，该款项尚未支付。

31、递延收益

单位：元

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	64,670,948.50	2,800,000.00	4,926,739.10	62,544,209.40	收到与资产相关的政府补助
政府补助		400,000.00		400,000.00	收到与收益相关的政府补助
合计	64,670,948.50	3,200,000.00	4,926,739.10	62,944,209.40	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明

32、股本

单位：元

	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	559,794,902.00						559,794,902.00

其他说明：

33、资本公积

单位：元

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）	3,705,266,545.43		2,429,479.72	3,702,837,065.71
其他资本公积	6,602,789.40			6,602,789.40
合计	3,711,869,334.83		2,429,479.72	3,709,439,855.11

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积-股本溢价减少系本期对将普蘭帝（香港）游艇有限公司（以下简称香港普兰帝）的股权转让给非全资子公司成都亚光电子股份有限公司，少数股东股权非同比例增资，导致的权益变动，其中香港普兰帝的影响金额2,082,097.73元，珠海凤凰融资租赁有限公司影响金额347,381.99元。

34、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-2,930,533.47	29,311.11			28,930.07	381.04	-2,901,603.40
外币财务报表折算差额	-2,930,533.47	29,311.11			28,930.07	381.04	-2,901,603.40
其他综合收益合计	-2,930,533.47	29,311.11			28,930.07	381.04	-2,901,603.40

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

35、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	5,803,176.75	3,761,159.20	4,931,522.55	4,632,813.40
合计	5,803,176.75	3,761,159.20	4,931,522.55	4,632,813.40

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

36、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	11,990,798.57			11,990,798.57
合计	11,990,798.57			11,990,798.57

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

37、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	310,555,217.59	214,467,698.36
加：本期归属于母公司所有者的净利润	159,440,567.63	96,557,106.67
减：提取法定盈余公积		469,587.44
应付普通股股利	11,195,897.31	
期末未分配利润	458,799,887.91	310,555,217.59

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

38、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,409,324,304.03	927,919,070.48	1,019,651,707.53	727,545,677.00
其他业务	2,004,244.11	1,116,516.87	27,173,488.75	19,679,098.97
合计	1,411,328,548.14	929,035,587.35	1,046,825,196.28	747,224,775.97

39、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,243,311.68	2,503,435.70
教育费附加	873,603.32	2,130,503.73
房产税	7,016,784.90	4,340,243.27
土地使用税	3,172,010.70	1,822,525.33
车船使用税	69,561.88	66,065.61
印花税	805,464.13	2,015,020.94
环保税	10,097.57	

合计	13,190,834.18	12,877,794.58
----	---------------	---------------

其他说明：

40、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,883,206.07	6,701,754.47
招待费	6,266,421.54	2,889,097.45
差旅费	5,090,189.77	3,052,172.71
展销费	5,061,231.30	3,683,563.97
运杂费	4,892,336.45	6,269,069.02
售后服务费	3,625,041.60	3,427,101.00
中标费	2,561,017.53	2,707,201.93
办公费	714,745.30	410,329.51
广告费	314,372.31	443,650.27
通信费	265,574.97	285,749.84
其他	3,610,839.25	1,044,787.25
合计	49,284,976.09	30,914,477.42

其他说明：

41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	41,803,486.91	22,885,153.58
折旧摊销费	48,539,344.00	39,825,138.86
中介机构费及咨询费	6,824,539.36	7,032,330.39
车辆消耗	3,852,666.29	2,230,492.79
办公费用	2,078,076.57	1,919,795.22
业务招待费	1,814,775.64	764,415.63
差旅费用	1,596,231.73	767,523.28
租赁费用	349,766.96	1,338,933.79
其他	9,446,930.41	10,483,139.02
合计	116,305,817.87	87,246,922.56

其他说明：

42、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
设计费用	13,926,148.88	444,925.80
职工薪酬	9,468,610.78	8,976,718.71
材料费用	4,068,565.34	275,878.89
咨询费用	1,878,497.62	369,157.30
专利费用	833,553.89	193,466.79
折旧摊销费	516,536.90	146,480.60
评审费用	224,123.95	1,215,453.27
委外加工费	3,910,186.13	1,077,715.79
其他	2,855,197.11	771,648.52
合计	37,681,420.60	13,471,445.67

其他说明：

43、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	67,040,067.23	33,114,765.96
减：利息收入	24,750,654.87	281,022.75
减：汇兑收益	868,290.71	-8,313.82
手续费及其他	2,451,673.21	852,764.99
合计	43,872,794.86	33,694,822.02

其他说明：

44、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	25,875,980.91	14,258,933.54
合计	25,875,980.91	14,258,933.54

其他说明：

45、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与日常经营活动相关的政府补助	8,675,348.25	16,076,845.48
合 计	8,675,348.25	16,076,845.48

46、其他收益说明

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

47、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,854,959.63	
处置可供出售金融资产取得的投资收益	112,200.00	
合计	1,967,159.63	

其他说明：

48、资产处置收益

单位： 元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
资产处置收益	-2,277,003.49	793.50
合 计	-2,277,003.49	793.50

49、营业外收入

单位： 元

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
保险赔偿款[注]	7,198,316.66		7,198,316.66
非流动资产毁损报废利得	15,373.03	186,530.61	15,373.03
无需支付的款项		2,507,647.00	
债务重组利得		22,640.26	
其他	317,520.25	6,813.11	317,520.25
合计	7,531,209.94	2,723,630.98	

计入当期损益的政府补助：

单位： 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
------	------	------	------	------------	--------	--------	--------	-------------

其他说明：

[注]：本期保险赔偿款为珠海太阳鸟游艇制造有限公司因台风损害收到的保险理赔7,198,316.66元。

50、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组损失		173,773.00	
对外捐赠	29,000.00		29,000.00
非流动资产毁损报废损失	415,741.44	788,279.62	415,741.44
捐赠支出		105,000.00	
罚款支出	354,881.56	279,123.46	354,881.56
其他	153,534.24	105,520.79	153,534.24
合计	953,157.24	1,451,696.87	953,157.24

其他说明：

51、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	45,045,922.65	22,907,875.97
递延所得税费用	-2,800,056.21	-1,684,254.74
合计	42,245,866.44	21,223,621.23

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	211,024,693.37
按法定/适用税率计算的所得税费用	52,545,404.87
子公司适用不同税率的影响	-9,419,846.42
调整以前期间所得税的影响	-1,121,053.43

非应税收入的影响	-278,243.94
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	302,761.66
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	2,902,105.74
研发加计扣除的影响	-2,891,962.51
其他	-4,068.00
所得税费用	42,245,866.44

其他说明

52、其他综合收益

详见附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

53、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	6,948,609.15	18,296,187.98
收回的信用证、保函、票据保证金	5,371,326.97	9,415,577.62
收到保险赔偿款	7,198,316.66	
收到的利息收入	4,348,538.08	281,022.75
收回的保证金	237,425.36	5,090,000.00
收到的融资租赁款、保证金	17,859,118.28	1,159,100.00
收到的往来款		35,000,000.00
其他	1,207,098.11	1,474,138.46
合计	43,170,432.61	70,716,026.81

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现的期间费用	87,296,375.87	54,641,465.30
支付的往来款	487,485,077.77	
支付融资租赁款	100,000,000.00	
支付的投标保证金		13,160,254.50

支付的信用证、保函、票据保证金		7,295,053.01
其他	2,989,089.01	2,002,590.97
合计	677,770,542.65	77,099,363.78

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
取得子公司收到的现金净额		79,696,385.77
合计		79,696,385.77

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
收到融资租赁款	302,001,388.88	
合计	302,001,388.88	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
偿还融资租赁款	17,374,446.11	
合计	17,374,446.11	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

54、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位： 元

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	168,778,826.93	103,261,976.38
加：资产减值准备	25,875,980.91	14,258,933.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	120,568,445.24	83,846,283.30
无形资产摊销	22,369,604.91	13,664,538.19
长期待摊费用摊销	2,887,156.05	3,374,378.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	2,277,003.49	-793.50
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	400,368.41	601,435.01
财务费用（收益以“—”号填列）	66,171,776.52	33,123,079.78
投资损失（收益以“—”号填列）	-1,967,159.63	
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-2,800,056.21	-1,684,254.74
存货的减少（增加以“—”号填列）	-102,118,755.35	74,655,771.30
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-552,635,357.95	-240,501,252.19
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-3,402,779.01	-88,493,386.31
其他	-1,170,363.35	-432,934.99
经营活动产生的现金流量净额	-254,765,309.04	-4,326,226.08
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	298,163,893.08	183,701,818.83
减：现金的期初余额	183,701,818.83	195,259,189.21
现金及现金等价物净增加额	114,462,074.25	-11,557,370.39

（2）现金和现金等价物的构成

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	298,163,893.08	183,701,818.83
其中：库存现金	1,151,460.35	1,449,993.11
可随时用于支付的银行存款	297,012,432.73	182,251,825.72
三、期末现金及现金等价物余额	298,163,893.08	183,701,818.83

其他说明：

(3) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	86,127,151.96	5,456,680.20
其中：支付货款	86,127,151.96	5,456,680.20

55、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：

56、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	597,907,563.82	银行借款抵押
无形资产	170,314,042.30	银行借款抵押、售后回租
其他货币资金	17,751,068.97	保函及信用保证金
投资性房地产	49,078,199.37	银行借款抵押
应收账款	22,760,000.00	银行借款质押
合计	857,810,874.46	--

其他说明：

57、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

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	--	--	
其中：美元	44,447.32	6.8632	305,050.85
欧元	313,778.25	7.8473	2,462,312.06
港币	9,056.07	0.8762	7,934.93
英镑	324.91	8.6762	2,818.98
澳元	427.97	4.8250	2,064.96
应收账款	--	--	15,198,459.17
其中：美元			
欧元	1,936,775.60	7.8473	15,198,459.17

港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

（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

58、政府补助

（1）政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
----	----	------	-----------

（2）政府补助退回情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

（1）明细情况

1) 与资产相关的政府补助

项 目	期初 递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末 递延收益	本期摊销 列报项目	说明
第二期项目用地政府补助	19,767,671.76		419,102.52	19,348,569.24	其他收益	珠科工信 〔2016〕846号
太阳鸟麓谷游艇工业园	16,603,200.00			16,603,200.00	本期无摊销	长高新管发 〔2016〕46号
大型双体多混材料高端船舶建设项目	6,982,750.00		901,000.00	6,081,750.00	其他收益	
西区项目	5,358,313.37		684,039.96	4,674,273.41	其他收益	
ODU项目	5,322,596.71		1,030,179.96	4,292,416.75	其他收益	
游艇公务艇制造基地建设项目	3,800,000.00		400,000.00	3,400,000.00	其他收益	沅特办〔2017〕 2号
新型工业化引导资金	1,900,000.00		200,000.00	1,700,000.00	其他收益	沅特办〔2017〕 2号

2018年军民融合产业发展专项资金		1,200,000.00		1,200,000.00	本期无摊销	湘财企指（2018）19号
80吨海关沿海监管艇项目资金		1,000,000.00		1,000,000.00	本期无摊销	湘财企指（2018）59号
内河船舶制造基地建设项目	950,000.00		100,000.00	850,000.00	其他收益	沅特办（2017）2号
重点科技创新计划项目立项补助	500,000.00			500,000.00	本期无摊销	川财建（2016）43号
科技服务业发展专项资金	500,000.00			500,000.00	本期无摊销	成高科（2015）109号
公共租赁住房建设补贴资金	600,000.00		150,000.00	450,000.00	其他收益	
高性能复合材料船艇扩能建设项目	660,000.00		220,000.00	440,000.00	其他收益	
湖南沅江金洲船舶制造产业开发有限公司补偿款	520,000.00		80,000.00	440,000.00	其他收益	
科技计划项目资金		300,000.00		300,000.00	本期无摊销	川财教（2018）5号
科技服务业发展立项资金		300,000.00		300,000.00	本期无摊销	
新型复合材料产业化项目专项拨款	336,000.00		112,000.00	224,000.00	其他收益	
高性能复合材料船艇扩能及产业化升级项目资金	240,000.00		80,000.00	160,000.00	其他收益	
财源建设项目贴息	90,000.00		30,000.00	60,000.00	其他收益	
技改项目补助资金	30,000.00		10,000.00	20,000.00	其他收益	
百人计划及人才计划	510,416.66		510,416.66		其他收益	成高科（2012）55号
小 计	64,670,948.50	2,800,000.00	4,926,739.10	62,544,209.40		

2) 与收益相关，且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	期初 递延收益	本期 新增补助	本期结转	期末 递延收益	本期结转 列报项目	说明
政务应急融合通信网及扁平化指挥调度系统项目资金		400,000.00		400,000.00		成科计（2018）8号
小 计		400,000.00		400,000.00		

3) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
政务应急融合通信网及扁平化	600,000.00	其他收益	成科计（2018）8号

指挥调度系统项目资金			
稳岗补贴	598,513.15	其他收益	
太阳鸟游艇股份有限公司国家级小型船艇动员中心	500,000.00	其他收益	湘财建指〔2017〕171号
国家级小型船艇动员中心	500,000.00	其他收益	湘财建一指〔2018〕46号
2018年第四批省应用科技与开发资金项目经费拨付	500,000.00	其他收益	成科财函〔2018〕22号
成都市成华区经济和科学技术局拨企业扶持奖励资金	280,000.00	其他收益	成华经科〔2018〕103号
2018年进口贴息	157,696.00	其他收益	
湖南省工业设计中心	100,000.00	其他收益	益财企指〔2018〕69号
军民融合产业政策项目资金	100,000.00	其他收益	成财企〔2018〕22号
2018年第四批省应用科技与开发资金项目经费拨付	100,000.00	其他收益	成科财函〔2018〕22号
“市长杯”工业设计大赛专项资金	80,000.00	其他收益	
市财政2018上半年外经贸公共服务平台专项资金	72,600.00	其他收益	珠商〔2018〕119号
研发费补贴	55,000.00	其他收益	
更新党建活动陈地经费	50,000.00	其他收益	
80吨海关沿海监管艇的研发与产业化资金	40,000.00	其他收益	沅科工联发〔2018〕7号
专利申请及授权资助	6,800.00	其他收益	沅知发〔2018〕4号
2016年发明专利奖励金	5,000.00	其他收益	
2018年人才专项奖励补贴	3,000.00	其他收益	成科计〔2018〕8号
小 计	3,748,609.15		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为8,675,348.25元。

59、其他

八、合并范围的变更

1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

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

☐ 是 ☒ 否

2、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：

与上年度财务报告相比，报告期内公司新设立成都芯戎科技有限公司，北京亚光电子科技有限公司，长沙亚光电子有限责任公司，上述三家公司纳入合并报表范围。

3、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
长沙太阳鸟游艇有限责任公司	长沙	长沙高新开发区麓谷坐标 A 座 903 室	造船行业	100.00%		设立
上海兰波湾游艇设计有限公司	上海	上海市黄浦区太仓路 233 号 802 室	技术咨询及开发	100.00%		设立
普兰帝（美国）游艇有限公司	美国	加利福尼亚州洛杉矶市外里大道 4301 号	销售及服务	100.00%		设立
珠海太阳鸟游艇制造有限公司	珠海	珠海市金湾区平沙镇鸡啼门大桥西	造船行业	100.00%		非同一控制下合并
益阳中海船舶有限责任公司	益阳	益阳市赫山区志溪路 128 号	船舶制造业	100.00%		非同一控制下合并
沅江中海工程船舶有限公司	益阳	沅江市琼湖办事处塞南湖村入园大道 02 栋 101	船舶制造业		100.00%	非同一控制下合并
广东宝达游艇制造有限公司	珠海	珠海市平沙镇珠海大道 8012 号厂房一楼 1 号厂房	造船行业	100.00%		非同一控制下合并
珠海凤巢游艇制造有限公司	珠海	珠海市金湾区平沙镇海棠路 3226 号	造船行业		100.00%	非同一控制下合并
珠海宝达游艇制造有限公司	珠海	珠海市金湾区平沙镇珠海大道	造船行业		100.00%	非同一控制下合并

		8012 号				
珠海先歌游艇制造股份有限公司	珠海	珠海市金湾区平沙镇海棠路 3230 号	船舶制造业	5.00%	95.00%	非同一控制下合并
珠海普兰帝船舶工程有限公司	珠海	珠海市平沙镇游艇工业区珠海太阳鸟游艇制造有限公司综合楼 201 室	造船行业	51.00%		设立
拉斐尔（意大利）游艇有限公司	意大利	Via Giuseppe Ripamonti no.milan,CAP20141-Italy	设计、销售及服	98.70%		非同一控制下合并
珠海凤凰融资租赁有限公司	珠海	珠海市横琴新区宝华路 6 号 105 室-1599	非银行金融业	75.00%	25.00%	设立
成都亚光电子股份有限公司	成都	成都市成华区东虹路 66 号	电子元器件制造业	97.38%		非同一控制下合并
普蘭帝（香港）游艇有限公司	香港	335-339Queen'sRoad West,Hong Kong	销售及服		100.00%	设立
成都亚瑞电子有限公司	成都	成都市成华区东虹路 66 号	电子产品		100.00%	非同一控制下合并
成都信虹通讯有限责任公司	成都	成都市成华区东虹路 66 号	电子产品		100.00%	非同一控制下合并
成都华光瑞芯微电子股份有限公司	成都	成都高新西区天虹路 5 号	集成电路制造		50.00%	非同一控制下合并
成都亚光电子系统有限公司	成都	成都高新西区天虹路 5 号	项目投资及咨询		100.00%	非同一控制下合并
成都中航信虹科技股份有限公司	成都	成都高新西区天虹路 5 号	电子产品		67.10%	非同一控制下合并
成都芯戎科技有限公司	成都	成都高新区天虹路 5 号 2 号楼 2 层	电子产品		51.00%	设立
北京亚光电子科技有限公司	北京	北京市海淀区学清路 8 号科技财富中心 B 座 1503-5 号	技术服务		51.00%	设立
长沙亚光电子有	长沙	长沙高新开发区	电子产品		100.00%	设立

限责任公司		麓龙路 199 号麓谷商务中心 A 栋 903 号				
-------	--	---------------------------	--	--	--	--

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

2014年7月12日本公司与深圳船舶工业贸易公司和深圳市福莱恩投资中心（有限合伙）出资成立珠海普兰帝船舶有限公司，注册资本10,000.00万元，其中本公司以货币出资5,100.00万元，占注册资本的51%；截至2018年12月31日，珠海普兰帝船舶工程有限公司实收资本5,550.00万元，公司出资2,550.00万元，占比45.95%，少数股东持股54.05%。

公司对珠海普兰帝船舶工程有限公司的财务和经营决策拥有实质性权利，且公司有能力该实质性权利影响其回报金额，故将其纳入合并财务报表范围。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位： 元

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
珠海普兰帝船舶工程有限公司	54.05%	1,726,866.09		30,862,124.27
成都亚光电子股份有限公司	2.62%	5,489,016.90		30,413,033.00

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位： 元

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
珠海普兰帝船舶工程有限公司	187,510,743.28	16,022,119.64	203,532,862.92	146,437,933.02		146,437,933.02	94,390,085.36	4,047,340.85	98,437,426.21	44,537,198.58		44,537,198.58
成都亚光电子股份有限公司	1,928,936,372.38	510,211,685.92	2,439,148,058.30	875,299,150.91	379,047,045.90	1,254,346,196.81	1,397,646,508.82	498,275,405.69	1,895,921,914.51	848,382,993.48	70,414,397.92	918,797,391.40

限公司												
-----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

单位：元

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
珠海普兰帝船舶工程有限公司	155,147,856.49	3,194,702.27	3,194,702.27	21,714,733.47	74,887,726.31	3,213,810.21	3,213,810.21	1,904,051.71
成都亚光电子股份有限公司	1,083,335,135.83	209,661,889.82	209,661,889.82	242,571,873.09	459,507,133.69	120,929,581.72	120,929,581.72	77,255,304.81

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**(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**

其他说明：

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**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

--	--

其他说明

3、其他**十、与金融工具相关的风险**

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2018年12月31日，本公司应收账款的29.86%（2017年12月31日：28.78%）源于余额前五名客户，具有特定信用风险相对集中风险。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	233,385,975.84				233,385,975.84
合 计	233,385,975.84				233,385,975.84

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	345,787,980.91				345,787,980.91
小 计	345,787,980.91				345,787,980.91

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

流动风险，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。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
短期借款	785,800,000.00	807,882,803.62	807,882,803.62		
应付票据及应付账款	418,835,375.67	418,835,375.67	418,835,375.67		
其他应付款	82,773,588.15	82,773,588.15	82,773,588.15		
一年内到期的非流动负债	330,714,446.84	357,945,951.96	357,945,951.96		
长期借款	367,589,665.90	437,431,132.49	20,207,375.00	332,036,786.81	85,186,970.68
长期应付款	169,873,768.36	181,682,767.49		181,682,767.49	
小 计	2,155,586,844.92	2,286,551,619.38	1,687,645,094.40	513,719,554.30	85,186,970.68

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
短期借款	730,468,936.83	750,871,042.28	750,871,042.28		
应付票据及应付账款	405,598,606.95	405,598,606.95	405,598,606.95		
其他应付款	98,181,065.56	98,181,065.56	98,181,065.56		
一年内到期的非流动负债	188,330,639.75	189,182,348.18	189,182,348.18		
长期借款	178,589,665.90	209,790,415.90	8,347,150.00	87,107,805.56	114,335,460.34
小 计	1,601,168,914.99	1,653,623,478.87	1,452,180,212.97	87,107,805.56	114,335,460.34

(三) 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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2018年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币669,050,000.00元(2017年12月31日：人民币328,800,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，将增加利息支出183,144.40元，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
湖南太阳鸟控股有限公司	沅江市琼湖路	新材料研究	2,000 万元	29.47%	29.47%

本企业的母公司情况的说明

(2) 本公司实际控制人是自然人李跃先。李跃先与其夫人赵镜通过持有湖南太阳鸟控股有限公司股权间接持有本公司29.47%的股份；李跃先与其夫人赵镜直接持有公司总股本的3.02%，因此李跃先直接及间接持有公司总股本为32.49%。

本企业最终控制方是李跃先。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益之说明。

3、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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 融资租赁或资金拆借的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
湖南太阳鸟控股有限公司	融资租赁利息收入	2,282,339.62	
湖南太阳鸟控股有限公司	资金拆借利息收入	23,535,219.57	

(3) 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：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(4) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

（5）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

本公司及子公司作为被担保方

担保方	担保金额 (万元)	借款金额 (万元)	担保 起始日	担保 到期日	担保是否已 经履行完毕
湖南太阳鸟控股有限公司	10,000.00	5,000.00	2018年5月13日	2019年5月13日	否
湖南太阳鸟控股有限公司		4,000.00	2018年5月13日	2019年6月25日	否
湖南太阳鸟控股有限公司	15,000.00	1,000.00	2018年1月11日	2019年1月11日	否
湖南太阳鸟控股有限公司		5,000.00	2018年6月25日	2019年6月25日	否
湖南太阳鸟控股有限公司		3,000.00	2018年6月26日	2019年6月26日	否
湖南太阳鸟控股有限公司		2,000.00	2018年10月26日	2019年10月26日	否
湖南太阳鸟控股有限公司	10,536.00	10,001.00	2018年12月27日	2020年12月25日	否
湖南太阳鸟控股有限公司	6,051.91	6,051.91	2018年10月11日	2020年10月11日	否
湖南太阳鸟控股有限公司	8,493.02	6,208.35	2018年5月16日	2021年4月20日	否
湖南太阳鸟控股有限公司	5,578.50	5,082.72	2018年9月26日	2021年9月15日	否
湖南太阳鸟控股有限公司	5,731.95	5,731.95	2018年9月29日	2021年9月28日	否
合 计	61,391.38	53,075.93			

（6）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(7) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(8) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,642,600.00	4,085,600.00

(9) 其他关联交易

4、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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
其他应收款	湖南太阳鸟控股有限公司	498,575,941.45			
长期应收款	湖南太阳鸟控股有限公司	51,770,016.87			
一年内到期的非流动资产	湖南太阳鸟控股有限公司	32,531,364.08			
合 计		582,877,322.40			

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十三、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

(一) 资产负债表日后利润分配情况

根据2019年4月29日公司第四届第一次董事会会议通过的2018年度利润分配预案，公司拟以股本559,794,902股为基数，向全体股东每10股派人民币现金红利0.35元（含税），共派发现金19,592,821.57元，同时以资本公积金向全体股东每10股转增8股，转增后公司总股本将增加至1,007,630,823股。上述利润分配预案尚待股东大会审议批准。

(二) 其他事项

1. 2019年1月15日，本公司控股股东太阳鸟控股和湖南省资产管理有限公司（以下简称湖南资产管理公司）签署了《湖南省资产管理有限公司与湖南太阳鸟控股有限公司关于亚光科技集团股份有限公司的股份转让协议》，太阳鸟控股将其持有的本公司3760万股股份以8.51元/股的价格转让给湖南资产管理公司。2019年2月28日，该协议转让股份在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成过户登记手续，并收到中国证券登记结算有限责任公司出具的《证券过户登记确认书》。本次股份转让过户手续完成后，太阳鸟控股持有本公司股份127,361,115股，占本公司总股本的22.75%，仍是本公司控股股东；湖南资产管理公司持有本公司37,600,000股，占本公司总股本的6.72%，所持股份性质为无限售条件流通股份，为本公司的第四大股东。

2. 2019年4月1日太阳鸟控股将担保及信托专户（“太阳鸟控股-西部证券-17太阳鸟EB担保及信托财产专

户”)股份共计26,680,000.00股,其中:已办理解除担保及信托登记手续8,000,000股,剩余担保及信托登记股份为18,680,000股。

3. 截至本财务报表批准报出日,太阳鸟控股及一致行动人李跃先先生、赵镜女士共持有公司股份144,244,815股,占公司总股本559,794,902股的25.77%。其中:太阳鸟控股直接持有公司股份127,361,115股,实际控制人李跃先先生直接持有公司股份14,780,800股,赵镜女士直接持有公司股份2,102,900股。太阳鸟控股及一致行动人李跃先先生所持有公司的股份累计被质押110,706,373股,占太阳鸟控股及一致行动人李跃先先生、赵镜女士共持有股份76.75%,占公司总股本的19.78%。其中:太阳鸟控股直接持有公司的股份被质押97,876,373股,占其直接持有公司股份的76.85%;李跃先先生直接持有公司的股份被质押12,830,000股,占其直接持有公司股份的86.80%。

十四、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位: 元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数
-----------	------	----------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位: 元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营 利润
----	----	----	------	-------	-----	----------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

1. 确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以行业分部为基础确定报告分部。公司分别对船舶业务、军工电子业务等的经营业绩进行考核，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	船舶	军工电子	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	419,816,701.20	1,013,325,635.66	2,608,126.16	94,699,799.07	1,407,847,687.66
主营业务成本	319,614,861.67	633,715,803.19		92,708,589.36	910,289,129.43
资产总额	2,557,107,731.68	4,878,412,098.74	205,608,447.53	405,899,208.97	7,287,916,053.07
负债总额	1,402,967,179.41	1,252,810,312.07	154,205,064.86	400,710,816.66	2,440,239,364.45

(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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

1. 2017年1月，公司收到珠海仲裁委员会转发的受理涉外仲裁申请书(珠仲外字〔2016〕第16号)，申请人IAG游艇集团有限公司（以下简称IAG公司）向被申请人(本公司)主张要求支付收购珠海先歌游艇制造股份有限公司(以下简称先歌公司)剩余股权转让款2,950万元及对应违约利息。公司根据仲裁庭的要求，向仲裁庭提交了书面辩论意见并认为因IAG公司不履行《补充协议》第7.3条规定的义务，对原先歌公司尚未交付的三艘游艇在交付时因质量而产生的损失没有依约承担责任、赔偿损失。在公司先行垫付合同履约赔偿款后，损失赔偿额已超过股权转让款余额，在多次要求对方履行责任无果后，才被迫行使不安抗辩权，停止支付股权转让款。截至财务报告批准报出日，该仲裁事项尚未结案。

2. 截至2018年12月31日，公司合并报表确认的商誉总额为2,600,741,681.16元，占资产总额的35.82%，如果商誉发生减值，将对公司财务报表产生重大影响。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	2,370,000.00	
应收账款	81,818,060.80	120,082,000.25
合计	84,188,060.80	120,082,000.25

(1) 应收票据

1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,570,000.00	
商业承兑票据	800,000.00	
合计	2,370,000.00	

2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

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

单位：元

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	14,050,075.00	
商业承兑票据	30,281,360.80	
合计	44,331,435.80	

4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

(2) 应收账款

1) 应收账款分类披露

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	89,502,617.70	100.00%	7,684,556.90	8.59%	81,818,060.80	128,352,933.83	100.00%	8,270,933.58	6.44%	120,082,000.25
合计	89,502,617.70	100.00%	7,684,556.90	8.59%	81,818,060.80	128,352,933.83	100.00%	8,270,933.58	6.44%	120,082,000.25

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	51,874,497.43	2,593,724.87	5.00%
1 至 2 年	31,137,020.27	3,113,702.03	10.00%
2 至 3 年	6,342,100.00	1,902,630.00	30.00%
3 年以上	149,000.00	74,500.00	50.00%
合计	89,502,617.70	7,684,556.90	8.59%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-586,376.68 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

3)本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
桃源县大美文化旅游发展有限责任公司	8,040,000.00	8.98	402,000.00
怀化市鹤城区城市建设投资有限公司	5,560,000.00	6.21	278,000.00
惠州富茂房地产开发有限公司	4,886,000.00	5.46	488,600.00
公安部边防管理局	4,773,200.00	5.33	477,320.00
洪湖湿地生态旅游城投资有限公司	4,724,000.00	5.28	236,200.00
小 计	27,983,200.00	31.26	1,882,120.00

5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	657,008,162.77	181,221,904.84
合计	657,008,162.77	181,221,904.84

(1) 应收利息

1)应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2)重要逾期利息

单位： 元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

(2) 应收股利

1)应收股利

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

(3) 其他应收款

1)其他应收款分类披露

单位： 元

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	158,746,537.33	23.11%			158,746,537.33					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	528,287,979.67	76.89%	30,026,354.23	5.68%	498,261,625.44	194,148,976.37	100.00%	12,927,071.53	6.66%	181,221,904.84
合计	687,034,517.00	100.00%	30,026,354.23	4.37%	657,008,162.77	194,148,976.37	100.00%	12,927,071.53	6.66%	181,221,904.84

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
湖南太阳鸟控股有限公司	158,746,537.33			单独测试未发生减值
合计	158,746,537.33		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	502,896,124.76	25,144,806.23	5.00%
1 至 2 年	18,331,107.65	1,833,110.77	10.00%
2 至 3 年	2,409,682.00	722,904.60	30.00%
3 年以上	4,651,065.26	2,325,532.63	50.00%

合计	528,287,979.67	30,026,354.23	5.68%
----	----------------	---------------	-------

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 17,099,282.70 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

3)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

4)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	661,040,026.45	169,078,965.61
保证金及押金	16,337,381.54	18,702,173.84
个人借支	5,532,558.48	2,239,199.32
其他	4,124,550.53	4,128,637.60
合计	687,034,517.00	194,148,976.37

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
珠海太阳鸟游艇制造有限公司	往来款	276,905,847.85	1 年以内	40.30%	13,845,292.39
湖南太阳鸟控股有限公司	往来款	158,746,537.33	1 年以内	23.11%	
益阳中海船舶有限责任公司	往来款	106,927,525.23	1 年以内	15.56%	5,346,376.26

珠海普兰帝船舶工程有限公司	往来款	69,986,349.06	1 年以内	10.19%	3,499,317.45
广东宝达游艇制造有限公司	往来款	38,886,000.00	1 年以内	5.66%	1,944,300.00
合计	--	651,452,259.47	--	94.82%	24,635,286.10

6)涉及政府补助的应收款项

单位： 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位： 元

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	3,856,865,850.72		3,856,865,850.72	3,980,734,065.84		3,980,734,065.84
合计	3,856,865,850.72		3,856,865,850.72	3,980,734,065.84		3,980,734,065.84

(1) 对子公司投资

单位： 元

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
珠海太阳鸟游艇制造有限公司	113,911,553.36			113,911,553.36		
长沙太阳鸟游艇有限责任公司	63,000,000.00			63,000,000.00		
上海兰波湾游艇设计有限公司	1,000,000.00	2,200,000.00		3,200,000.00		
广东宝达游艇制造有限公司	82,000,000.00			82,000,000.00		
普兰帝（美国）游艇有限公司	639,750.00			639,750.00		
普蘭帝（香港）游艇有限公司	82,068,215.12	2,931,930.00	85,000,145.12			
拉斐尔（意大利）	31,782,351.84			31,782,351.84		

游艇有限公司						
珠海普兰帝船舶工程有限公司	25,500,000.00			25,500,000.00		
珠海凤凰融资租赁有限公司	12,750,000.00			12,750,000.00		
珠海先歌游艇制造股份有限公司	49,500,000.00		44,000,000.00	5,500,000.00		
益阳中海船舶有限责任公司	176,582,195.52			176,582,195.52		
成都亚光电子股份有限公司	3,342,000,000.00			3,342,000,000.00		
合计	3,980,734,065.84	5,131,930.00	129,000,145.12	3,856,865,850.72		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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											

(3) 其他说明

本期长期股权投资减少系将普蘭帝（香港）游艇有限公司的股权全部转让给非全资子公司成都亚光电子股份有限公司；将珠海先歌游艇制造股份有限公司40%股权转让给全资子公司广东宝达游艇制造有限公司。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	357,488,383.87	316,144,581.06	318,681,468.47	267,070,753.67
合计	357,488,383.87	316,144,581.06	318,681,468.47	267,070,753.67

其他说明：

5、研发费用

项 目	本期数	上年同期数
设计费用	2,670,710.00	337,378.64
材料费用	1,735,843.22	
职工薪酬	615,719.73	2,238,106.00
咨询费用	511,505.98	106,959.30
专利费用	318,542.95	159,210.00
评审费用	98,611.32	39,293.68
委外加工费		949,510.66
其他	832,425.11	236,669.40
合 计	6,783,358.31	4,067,127.68

6、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-5,530,766.21	
合计	-5,530,766.21	

7、其他

本期本公司按普蘭帝（香港）游艇有限公司截至2018年9月30日账面净资产，即人民币79,469,378.91元作为标的股权的转让价格，将普蘭帝（香港）游艇有限公司100%股权转让至成都亚光电子股份有限公司，转让普蘭帝（香港）游艇有限公司时在本公司对其股权投资的账面价值为85,000,145.12元，此次转让产生-5,530,766.21元的投资收益。

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-2,677,371.90	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	8,675,348.25	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金	23,535,219.57	

占用费		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	112,200.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	290,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,978,421.11	
减：所得税影响额	353,220.91	
少数股东权益影响额	831,353.48	
合计	35,729,242.64	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

☐ 适用 ☒ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.42%	0.28	0.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.65%	0.22	0.22

3、加权平均净资产收益率的计算过程

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	159,440,567.63
非经常性损益	B	35,729,242.64
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	123,711,324.99
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	4,597,082,896.27
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	11,195,897.31
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	8
其他	外币报表折算差额	I1 28,930.07
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1 6
	专项储备影响净资产	I2 -1,170,363.35

	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	6
	因将普蘭帝（香港）游艇有限公司的股权转让给非全资子公司成都亚光电子股份有限公司导致的权益变动	I3	-2,429,479.72
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3	3
报告期月份数		K	12
加权平均净资产		$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	4,668,161,161.98
加权平均净资产收益率		$M = A/L$	3.42%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$N = C/L$	2.65%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	159,440,567.63
非经常性损益	B	35,729,242.64
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	123,711,324.99
期初股份总数	D	559,794,902.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G/K - H \times I/K - J$	559,794,902.00
基本每股收益	$M = A/L$	0.28
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	0.22

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

4、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

5、其他

第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、财务总监、会计机构负责人签名并盖章的会计报告。
- 二、载有会计师事务所盖章，中国注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件正本的原稿。
- 四、载有公司董事长李跃先先生签名的公司2018年年度报告文本。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司证券部。