



亚光科技集团股份有限公司

2019 年年度报告

2020-037

2020 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。

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。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 1,007,559,123 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.3 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 0 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.....	23
第四节 经营情况讨论与分析.....	42
第五节 重要事项.....	72
第六节 股份变动及股东情况.....	79
第七节 优先股相关情况.....	79
第八节 可转换公司债券相关情况.....	79
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	80
第十节 公司治理.....	81
第十一节 公司债券相关情况.....	89
第十二节 财务报告.....	93
第十三节 备查文件目录.....	94

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 2019 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，成都亚光全资子公司
亚光系统	指	成都亚光电子系统有限公司，成都亚光全资子公司
成都亚瑞、亚瑞电子	指	成都亚瑞电子有限公司，成都亚光全资子公司
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，珠海太阳鸟全资子公司
珠海宝达	指	珠海宝达游艇制造有限公司，广东宝达全资子公司
上海兰波湾	指	上海兰波湾游艇设计有限公司
长沙太阳鸟、太阳鸟卫通	指	长沙太阳鸟游艇有限责任公司（已更名为：湖南太阳鸟卫通科技有限公司），本公司全资子公司
普蘭帝	指	普蘭帝游艇有限公司，成都亚光全资子公司
美国普兰帝	指	普兰帝（美国）游艇有限公司
拉斐尔	指	拉斐尔游艇有限公司
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，广东宝达全资子公司
益阳中海	指	益阳中海船舶有限责任公司，珠海太阳鸟全资子公司
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
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	2019 年 1-12 月及 2018 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、无人艇等。
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，即在多层布线基板上，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，之后再再将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，将信号的相位移动一个角度
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
亚光迈威	指	成都亚光迈威科技有限公司
深圳亚光	指	深圳亚光智能技术有限公司
浩瀚芯光	指	成都浩瀚芯光微电子科技有限公司
恩飞凌、ENFINEON	指	ENFINEON TECHNOLOGY LIMITED
KIWIN	指	KIWIN DEVELOPING LIMITED
湖南凤巢	指	湖南凤巢游艇中心有限公司
五湖旅游	指	湖南五湖旅游文化发展有限公司
珠海凤巢中心	指	珠海凤巢游艇中心有限公司

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.ygkjgroup.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	夏亦才	陈骞
联系地址	湖南省长沙市岳麓区绿地中央广场 6 栋 1619	湖南省长沙市岳麓区绿地中央广场 6 栋 1619
电话	0731-84445689	0731-84445689
传真	0731-88816828	0731-88816828
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》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	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	李永利、黄源源

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

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

追溯调整或重述原因

同一控制下企业合并

	2019 年	2018 年		本年比上年增 减	2017 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入（元）	2,205,591,182.45	1,411,328,548.14	1,411,749,302.83	56.23%	1,046,825,196.28	1,046,825,196.28
归属于上市公司股东的净利润（元）	279,614,081.69	159,440,567.63	152,409,390.18	83.46%	96,557,106.67	96,557,106.67
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	146,360,685.75	123,711,324.99	123,954,914.72	18.08%	69,490,288.66	69,490,288.66
经营活动产生的现金流量净额（元）	291,936,549.56	-254,765,309.04	-254,612,856.33	214.66%	-4,326,226.08	-4,326,226.08
基本每股收益（元/股）	0.28	0.28	0.15	86.67%	0.26	0.26
稀释每股收益（元/股）	0.28	0.28	0.15	86.67%	0.26	0.26
加权平均净资产收益率	5.76%	3.42%	3.27%	2.49%	4.74%	4.74%
	2019 年末	2018 年末		本年末比上年 末增减	2017 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
资产总额（元）	7,639,213,518.26	7,261,334,395.29	7,376,407,874.99	3.56%	6,551,415,111.54	6,551,415,111.54
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,977,611,858.22	4,741,756,653.59	4,727,314,523.69	5.29%	4,597,082,896.27	4,597,082,896.27

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	287,360,777.10	357,274,066.09	536,726,899.64	1,024,229,439.62
归属于上市公司股东的净利润	40,129,833.08	35,319,126.80	53,879,489.21	150,285,632.60
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	37,544,652.26	33,115,486.56	52,438,347.94	23,262,198.99
经营活动产生的现金流量净额	-37,649,417.27	341,814,718.68	-237,928,303.29	225,699,551.44

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	2019 年金额	2018 年金额	2017 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）	-1,677,230.41	-2,677,371.90	-600,641.51	
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）	10,867,330.47	8,675,348.25	16,076,845.48	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	31,245,703.83	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	14,139.83			
债务重组损益			-151,132.74	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	1,701,321.01	-14,264,249.38		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保		112,200.00		

值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		290,000.00		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	833,834.22	6,978,421.11	2,024,501.86	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	95,485,287.64		12,984,799.85	损益事项系控股子公司成都亚光电子申报对其历史期间因向其原子公司成都欣华欣提供担保所产生的债权损失在所得税前扣除，本期确认冲回成都亚光电子 2018 年已计提当期所得税费用 40,261,449.45 元及以后年度可抵扣亏损递延对应的延所得税费用 55,223,838.19 元。
减：所得税影响额	1,252,396.99	353,220.91	2,109,970.21	
少数股东权益影响额（税后）	3,964,593.66	-6,158,128.72	1,157,584.72	
合计	133,253,395.94	28,454,475.46	27,066,818.01	--

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

（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，太阳鸟为国内领先全材质的游艇、商务艇和特种艇系统方案提供商，连续多年公司复合材料船艇产销量位列内资企业第一名。2017年9月，上市公司太阳鸟以发行股份的方式完成亚光电子97.38%股权的收购，成为国内体量最大的军用微波射频芯片、元器件、组件和微系统上市公司，是我国军用微波集成电路的主要生产定点厂家之一。上市9年来收入和归属母公司股东净利润的年复合增长率均为32%。近三年公司收入和归属母公司股东净利润的年复合增长率分别为55%和150%。当前公司总资产77亿，净资产50亿，员工约2000余人。

1、军工电子的研发、设计、生产、销售

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。与中电科XX所和XX所并称“两所一厂”。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与产品的研究和开发，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、芯片、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。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。其主营产品分类如下：

产品门类	代表产品	主要技术	主要执行标准
小型标准化微封装器件	功分器、混频器、变压器、滤波器、调制解调器等	微组装技术 混合集成技术	GJB8481-2015 GJB2438B-2017
微波单一功能组件	低噪放、功放、限幅器、开关、延迟线等	SIP技术 MCM技术	SJ20527-2003 GJB1462-1992 GJB1426A-2011等
微波多功能组件	TR组件、变频组件、接收前端、频率源等		
微波集成系统	微波矩阵、测试系统等		
微波单片集成电路	微波单一功能芯片 微波多功能芯片	GaAs电路技术 GaN电路技术 Si/SiGe电路技术	GJB597B-2012 GJB7400-2011 微波集成电路芯片通用规范等
微波分立器件	微波二极管 晶体三极管	台/平面工艺技术 多层化金属技术	GJB33A-97 GB/T 4587-1994(第7部分)等
射频MEMS电路	MEMS滤波器 MEMS隔离器	TSV技术 双面光刻技术	企业标准

	MEMS开关	WLP技术	
基片与壳体	介质基片/薄膜基片 金属陶瓷壳体	磁控溅射技术 激光加工技术	GJB362B-2009 GJB923A-2004

亚光电子的核心产品主要应用于四大领域：①应用于星载、机载、舰载、弹载和地面平台的雷达：预警雷达、火控雷达、制导雷达；②航天器有效载荷：载人飞船、军用卫星、民用卫星的有效载荷，包括北斗系列、天宫系列、神州系列、鸿雁、虹云工程和国网星众多批次、通信、遥感、相控阵/合成孔径雷达等；③通信导航：北斗导航系统、塔康系统、军用微波通信系统和④应用于地面、机载、舰载、星载的电子对抗系统。

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，市场推广反响热烈。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。

2、智能船艇的研发、设计、生产、销售，

本公司还从事智能船艇的设计、研发、生产和销售，为客户提供从应用设计、产品制造到维修保养等全方位服务，是智能船艇系统解决方案提供商。

太阳鸟智能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60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景判断，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，在芯片制造领域与国内流片厂深度合作，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/6G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，通过智能驾控船艇平台，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，瞄准未来公务艇、交通艇、游览船、游艇、特种艇、巡逻艇、无人船等产品需求，以降低驾控难度、提升用户操控体验为目标，研究开发智能驾控船艇平台技术，构建辅助船艇驾控平台或无人智能驾控平台，适应不同的航行水系、航道环境和靠泊条件。

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

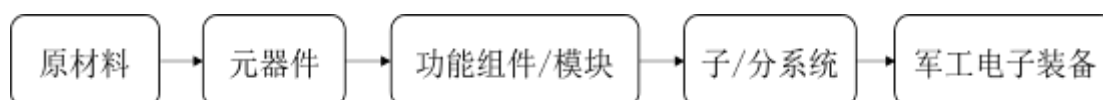
1.1、军工电子行业

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。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。

我国国防预算占GDP比重相对固定、财政预算占比有所回升，同时练兵实战化将大幅提升武器装备采购和维护需求，受世界国防支出上升的大趋势影响，未来几年我国国防预算支出或将保持稳定增长

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，属于军工电子行业的上游供应商，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。

在亚光电子产品的四个主要应用领域中，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。在我国卫星通信商用领域-天基互联网利用位于地球上空的各类空天平台向用户终端提供宽带互联网接入服务的新型网络，适用于边远地区、灾区以及飞机、舰队等陆地通信不易覆盖的地区，用于地面互联网的补充。利用卫星提供天基互联网接入服务是国际主流方式。

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，尤其将受益于其主要应用场景，包括雷达、电子对抗、航天通信和航天器有效载荷四个领域的巨大需求。

A、我国国防建设处于补偿式发展阶段

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，我国军费开始补偿性增长，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。“十九大”报告明确提出国防军队建设目标，到2020年基本实现机械化，信息化建设取得重大进展，战略能力有大的提升。我国军工行业的需求主要来自我国军队，其订单下发具有较为确定的计划性。目前我国军队仍处于补偿式发展阶段，无论距离西方军事强国，还是短期的阶段性目标都尚有一定距离，2020年作为军改后首个“五年规划”的考核节点，将驱动军工行业确定性发展。我国国防开支与自身建设需求相比还有较大差距，未来仍将保持稳定增长，支撑军工产业长期良好发展

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，可以通过在和平时期休眠、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。

E、我国低轨互联网星座建设的需求

低轨卫星能够解决高轨通信卫星面临的问题，其距离地面较近，传播延时短；目前轨道/频率资源尚丰富，先占先得；通过多个轨道面的多颗卫星组网实现全球无死角覆盖。但是低轨卫星需要组建较大规模的星座才能够实现服务，初期投资比较大；另外，由于低轨卫星高速绕地球飞行，地面站天线需要实时改变指向才能对准卫星，地面站的复杂度高于高轨卫星。低轨互联网卫星星座的频率轨道资源具有重要的战略意义和经济价值。对于低轨卫星频率轨道资源，国际电联实行“先登先占”规则，即先向国际电联登记的网络地位优先，具有优先使用权，后登记的网络需要采取措施，保证不对地位优先网络的正常使用产生有害或不可接受的干扰，虽然低轨轨道资源无限，但叠加频率资源后，将变得日趋紧张，后发劣势将十分明显。以SpaceX和OneWeb公司为代表的低轨互联网卫星星座企业已经进入了卫星大批量部署阶段，其卫星星座规模庞大，将占据宝贵的空间轨道频率资源。

1.2、5G射频前端芯片行业的需求

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端的射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）。

1.3、智能船舶行业概况与发展趋势

1.3.1、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。在大数据时代背景下，船舶智能化已经成为当今船舶制造与航运领域发展的必然趋势。在海洋强国的使命号召下，智能船舶的发展是大势所趋，需要用更大的勇气、更广阔的视角把船舶工业带向更大的市场。

1.3.2、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

2018年3月，中共中央印发了《深化党和国家机构改革方案》：1、组建自然资源部，作为国务院组成部门，整合国家海洋局的职能，对外保留国家海洋局牌子；2、将农业部的渔船检验和监督管理职责划入交通运输部；3、公安边防部队不再列武警部队序列，全部退出现役；4、将国家海洋局（中国海警局）领导管理的海警队伍及相关职能全部划归武警部队。以上机构改革将提升执法效率，增强我国对海洋问题争端的处理能力，同时将催生公务执法船艇装备升级的需求。

1.3.3、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。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于行业竞争，总体来看参与者的数量仍在增加，但是新进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；在非标准产品方面，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。

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。

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 12.61%，无重大变化
无形资产	期末较期初增长-5.65%，无重大变化。
在建工程	期末较期初增长 60.69%，主要是益阳中海搬迁新建厂房设备投资增加所致
应收票据	期末较期初增长 75.53%，主要是报告期成都亚光的销售规模扩大所致。
预付款项	期末较期初增长 62.13%，主要是本报告期末成都亚光的手持订单同比大幅上升，预付的采购款相应增加。
其他应收款	期末较期初增长-81.66%，主要是本报告期太阳鸟将其在上年度占用的上市公司资金全部归还完毕所致。
可供出售金融资产	期末较期初增长-100.00%，主要是执行新金融工具准则将其调整计入其他权益工具投资。
长期应收款	期末较期初增长-61.03%，主要是到期收回部分融资租赁款所致。
递延所得税资产	期末较期初增长 362.96%，主要是系成都亚光担保损失未来可以抵扣应纳税所得额而计提的递延所得税资产。
其他非流动资产	期末较期初增长-83.14%，主要是系增加的预付工程款。

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安	收益状况	境外资产占	是否存在重
-------	------	------	-----	------	-------	------	-------	-------

内容					全性的控制 措施		公司净资产 的比重	大减值风险
普蘭帝游艇 有限公司	公司投资购 置	83,659,140.1 0	中国香港	销售服务	专业托管	无	1.65%	否
拉斐尔游艇 有限公司	公司投资购 置	19,121,330.0 1	意大利	销售服务	专业托管	无	0.38%	否

三、核心竞争力分析

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，实现了频率全覆盖，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全空间领域的雷达、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。

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、微波组件与系统四个层次，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，质量保证程度高，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5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、晶体三极管生产线和微波混合集成电路（在建中），已批复1条宇航级生产线、2条高可靠生产线建设。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，丰厚的股权激励计划，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

2019年公司围绕一个主题，突出两大重点，把握三个关键，夯实五大基础，提升管理，加快转型，提高市场占有率与美誉度，确保十大指标的全面完成。根据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。2019年为“十三五”第四年，重点武器装备列装交付提速，同时军改迈入中后期订单恢复性、补偿性增长。报告期内公司实现营业收入2,205,591,182.45元，比去年同期增长56%，实现归属于上市公司股东的净利润 279,614,081.69元，较去年同期增长83.46%，其中成都亚光收入1,723,419,237.61元，同比去年增长59%，归属于母公司所有者的净利润为428,399,552.90元，同比去年增长83%。

公司项目技术创新、新产品新工艺均取得新的成果，如：某新型雷达项目T/R组件的研发成功、毫米波安检门的配套定型、T/R核心技术的试制成功、绿色新能源船舶的成功开发与批量上线运行、多吨位级别的无人艇的试制与交付；制约公司复合材料船艇业务发展的政策瓶颈被打破，2019年4月公司成功率先在全国首例通过了复合材料甲板60分钟舱壁30分钟的耐火试验，铝合金系列高速客舱的交付等；纵向科研项目立项与协作明显增加，如：自组网通讯无人船艇编队的同步协作、基于北斗的海上集成编队演示、两栖无人车等。

2019年公司围绕年度经营计划重点做了以下工作：

（一）电子业务方面

科研方面：

4项纵向科研项目通过XX的鉴定验收，1项通过了XX组织的鉴定验收。全年新增纵向科研项目4项。

MMIC、SIP、MMCM、RFMEMS和微波多层板等五项科技专项结题，初步具备工程化能力。新增高密度集成封装微波模块科技专项，力争在产品小型化、集成化、微系统化方面取得突破。

2019年新研的L/C/X波段变频系列套片和S/C/X波段GaN T/R等套片纷纷量产。2019年7月公司的《5G毫米波通信多功能芯片研究》项目列为四川省重大科技专项，2019年8月《基于新一代半导体材料的GaN高功率放大器系列》项目也列为了成都市重大科技创新项目。

通过研发、产线合作和客户成熟管理体系建设，持续强化与核心客户的“定点”供货关系。2019年，与航天科工二院共建的联合实验室成功揭牌，以满足快速增加的弹载、星载核心微系统产品需求，并继续拓展5G/6G小基站联合研制等系列军民两用业务；应对快速增加的卫星互联网业务，进一步提升了航天科技五院的代工线产能，并在公司推行航天科技五院过程控制能力体系（PCS）建设；2019年还引入了中电科14所的智能制造管理系统，并可直接通过该信息化系统与客户对应系统进行对接，加快了客户服务的响应速度。

技改方面：

完成技改项目《微波和半导体关键技术产品产业化能力建设项目资金申请报告》的申报并通过了咨询公司评审，通过了和平利用军工协会审查。为满足国网星项目配套用于低轨宽带通信卫星及地面终端产品的快速增长的需要，在航天科技五院代工线基础上，加快了天地一体化星座互联网微波集成电路（属于微波混合集成电路技术领域）技改扩能项目的投入；认真贯彻军工电子自主可控政策，在微波半导体技术领域，积极开展了新一代微电子器件自主可控产品研制；紧跟军工电子产品微系统化趋势，在微系统技术领域积极开展了多维高密度集成微波技术中心建设。

质量方面：

- 1、完成了武器装备承制资格和军体系“两证合一”整改验收并取得证书；
- 2、四条贯国军标生产线通过了到期复评或监督审查；
- 3、完成静电防护管理体系换版相关工作，提交了换版认证申请；
- 4、推行航天科技五院过程控制能力体系（PCS）建设，以过程控制为主要手段，实现生产过程能力和元器件产品能力的相互关联或相互作用。包括以PID为核心的文件控制体系、以CAST质量工程师为核心的人员控制体系、以不一致控制为

核心的风险控制体系。已完成体系管理文件梳理及功分器系列、二极管系列PID文件编制；

5、微波二极管宇高项目3个代表产品完成了第三方鉴定试验；

6、积极推进新老军代室完成军检工作移交。

营销方面：

微波单片集成电路销售推广取得一定成效，外销用户数量从去年仅7家增长到超过100家，销售型号数量从去年36项增长到接近200项。

国产化工作推进顺利，完成超过40项国产化产品验证。

（二）智能船艇业务方面

公司按照“绿色轻量、理念导向、智能模块、虚拟设计”的要求，加块实施模块化设计与制造，确保8m、10m、12m、15m、18m、20m、21m、26m、28m、30m等十款全模块化船艇量产取得突破。完成国家标准1项的编制工作。2019年授权了9个新专利（其中外观专利7个、实用新型2个），获得新专利证书7本（其中外观专利5本、实用新型专利2本）；2019年通过了亚光科技CCS四大体系年度监督审核、中海公司CCS三大体系年度监督审核、亚光科技GJB体系换版及年度监督审核，均取得证书，还首次获得亚光科技知识产权管理体系证书；

在新材料的应用与新船型的开发上取得了一定的成绩，3T艇为集团首艘全碳纤维船艇；新开发船型10项；智能项目1个。新模具设计已全部采用三维建模，实现数字切割；新金属船项目实现全船三维设计。大型游览船、新能源船（喀纳斯24米电推、超级电容车客渡船）取得更大突破，新接大型游览船和工程船项目，通过与外设计院所合作的方式已逐步实现三维生产设计。2019年7月公司中标海事系统15艘沿海30米级巡逻船建造项目（01包，5艘），中标总金额为8,800万元，并于2019年11月签订了建造合同。

对船艇业务进行了梳理和整合，并与潜在战略投资者进行了沟通和洽谈。

重视投资者关系管理：报告期内，公司召开三会19次，披露公告等文件140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。2020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，进一步加强市值管理工作，公司股价连续两年实现跑赢三大大盘指数，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。

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

营业收入整体情况

单位：元

	2019 年		2018 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	2,205,591,182.45	100%	1,411,749,302.83	100%	56.23%
分行业					
船舶制造	446,267,801.04	20.23%	419,992,513.80	29.75%	6.26%

其他收入	673,542,106.16	30.54%	231,110,167.77	16.37%	191.44%
军工电子	1,085,781,275.25	49.23%	760,646,621.26	53.88%	42.74%
分产品					
私人游艇			20,432,875.52	1.45%	-100.00%
商务艇	273,257,891.24	12.39%	217,716,476.86	15.42%	25.51%
特种艇	173,009,909.80	7.84%	181,843,161.42	12.88%	-4.86%
其他收入	673,542,106.16	30.54%	231,110,167.77	16.37%	191.44%
微波电路与组件	842,826,987.23	38.21%	559,668,920.34	39.64%	50.59%
半导体器件	109,892,933.28	4.98%	58,456,748.72	4.14%	87.99%
安防及专网通信	133,061,354.74	6.03%	142,520,952.20	10.10%	-6.64%
分地区					
华南地区	269,061,179.13	12.20%	240,219,407.89	17.02%	12.01%
华东地区	280,675,627.80	12.73%	206,188,344.47	14.61%	36.13%
华中地区	288,089,476.28	13.06%	241,949,422.74	17.14%	19.07%
华北地区		0.00%	8,264,957.26	0.59%	-100.00%
东北地区	301,980,683.93	13.69%	205,124,434.61	14.53%	47.22%
西北地区	314,621,999.58	14.26%	258,459,692.57	18.31%	21.73%
国外销售	77,620,109.57	3.52%	20,432,875.52	1.45%	279.88%
其他收入	673,542,106.16	30.54%	231,110,167.77	16.37%	191.44%

(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

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	446,267,801.04	382,676,591.26	14.25%	6.26%	21.73%	-10.90%
军工电子	1,085,781,275.25	643,330,369.82	40.75%	42.74%	57.20%	-5.45%
分产品						
商务艇	273,257,891.24	227,953,633.88	16.58%	25.51%	42.29%	-9.84%
特种艇	173,009,909.80	154,722,957.38	10.57%	-4.86%	11.53%	-13.14%
微波电路与组件	842,826,987.23	472,691,253.26	43.92%	50.59%	65.49%	-5.04%
半导体器件	109,892,933.28	61,850,419.52	43.72%	87.99%	124.33%	-9.12%
安防及专网通信	133,061,354.74	108,788,697.04	18.24%	-6.64%	13.29%	-14.38%

其他收入	724,529,703.02	707,632,966.83	2.33%	213.50%	253.98%	-11.17%
分地区						
华南	269,061,179.13	187,211,964.05	30.42%	12.01%	36.20%	-12.36%
华东	280,675,627.80	187,562,510.79	33.17%	36.13%	60.51%	-10.16%
华中	288,089,476.28	187,937,328.03	34.76%	19.07%	22.57%	-1.87%
华北地区				-100.00%	-100.00%	-37.44%
东北	301,980,683.93	201,719,833.98	33.20%	47.22%	61.11%	-5.76%
西北	314,621,999.58	202,363,521.63	35.68%	21.73%	18.93%	1.51%
国外	77,620,109.57	59,211,802.60	23.72%	279.88%	283.45%	-0.71%

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	2019 年	2018 年	同比增减
船舶制造	销售量	艘	368	452	-18.58%
	生产量	艘	362	459	-21.13%
	库存量	艘	62	56	10.71%
微波电路类产品	销售量	万只	185.23	141.42	30.98%
	生产量	万只	181.54	137.09	32.42%
	库存量	万只	5.76	2.07	178.26%
半导体器件类产品	销售量	万只	64.78	44.3	46.23%
	生产量	万只	61.73	42.3	45.93%
	库存量	万只	4.56	1.51	201.99%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(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

序号	签约日期	买 方	产品名称	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	7,300	100%
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	2	6,958	100%

			53T动力艇			
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	100%
4	2018年4月	SAMA EXIM DMCC	沿海旅游客船	2	1,220万欧元	100%
5	2019年7月	中国电子科技集团公司第XX研究所	阵列天线TR组件	-	8,500	100%
6	2019年11月	上海及福建海事局	30米级巡逻船	5	8,800	40%

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 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	382,676,591.26	23.04%	318,771,787.75	34.35%	20.05%
军工电子	军工电子	643,330,369.82	38.74%	409,236,979.01	44.10%	57.20%
其他收入	其他收入	634,584,613.58	38.21%	199,910,303.72	21.54%	217.43%

单位：元

产品分类	项目	2019 年		2018 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%	-100.00%
商务艇	商务艇	227,953,633.88	13.73%	160,205,638.31	17.27%	42.29%
特种艇	特种艇	154,722,957.38	9.32%	143,124,152.09	15.42%	8.10%
其他收入	其他收入	634,584,613.58	38.21%	199,910,303.72	21.54%	217.43%
微波电路与组件	微波电路与组件	472,691,253.26	28.47%	285,634,973.93	30.78%	65.49%
半导体器件	半导体器件	61,850,419.52	3.72%	27,571,037.89	2.97%	124.33%
安防及专网通信	安防及专网通信	108,788,697.04	6.55%	96,030,967.19	10.35%	13.29%

说明

项目	2019年		2018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	1,026,006,961.08	61.79%	728,008,766.76	78.46%	40.93%
原材料	571,870,460.56	34.44%	447,927,685.74	48.27%	27.67%

人工工资	244,338,587.05	14.71%	182,072,022.34	19.62%	34.20%
折旧	92,055,801.52	5.54%	72,029,101.24	7.76%	27.80%
其他	44,693,758.71	2.69%	25,979,957.44	2.80%	72.03%

(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亚光迈威科技有限公司、深圳亚光智能技术有限公司、成都浩瀚芯光电子科技有限公司，报告期内公司收购ENFINEON TECHNOLOGY LIMITED、KIWIN DEVELOPING LIMITED、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、珠海凤巢游艇中心有限公司。上述八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）	866,299,896.30
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	39.28%
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 1 名	387,257,414.88	17.56%
2	第 2 名	153,819,824.60	6.97%
3	第 3 名	151,612,071.53	6.87%
4	第 4 名	96,580,322.52	4.38%
5	第 5 名	77,030,262.77	3.49%
合计	--	866,299,896.30	39.28%

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）	287,802,608.95
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	24.59%
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 1 名	134,595,831.84	11.50%
2	第 2 名	65,556,106.19	5.60%
3	第 3 名	36,588,776.97	3.13%
4	第 4 名	26,259,860.35	2.24%
5	第 5 名	24,802,033.60	2.12%
合计	--	287,802,608.95	24.59%

主要供应商其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	57,975,478.40	49,284,976.09	17.63%	销售规模上升，销售费用相应增加
管理费用	115,246,689.24	117,714,931.06	-2.10%	主要系本报告期公司严控费用开支所致。
财务费用	74,113,217.95	54,085,044.43	37.03%	公司规模扩大、银行借款增加所致。
研发费用	65,469,333.78	37,681,420.60	73.74%	加大新品研发投入所致。

4、研发投入

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内公司研发投入120,578,622.75元，同比增长85%。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。

同时，电子业务科研工作方面，与航天科工二院共建的联合实验室揭牌，预计在2020年联合实验室的研发投入将增加较多。报告期内共有4项纵向科研项目通过XX的鉴定验收，1项通过了XX组织的鉴定验收。全年新增纵向科研项目4项。MMIC、SIP、MMCM、RFMEMS和微波多层板等五项科技专项结题，初步具备工程化能力。新增高密度集成封装微波模块科技专项，力争在产品小型化、集成化、微系统化方面取得突破。由于国产替代的需要，公司自研芯片发展较快，应用氮化镓芯片的相关产品验证和定型逐步增加，截止2019年集团芯片种类型号超过了400多种，新研的L/C/X波段变频系列套片和S/C/X波段GaN T/R等套片纷纷量产。2019年7月公司的《5G毫米波通信多功能芯片研究》项目列为四川省重大科技专项，2019年8月《基于新一代半导体材料的GaN高功率放大器系列》项目也列为了成都市重大科技创新项目。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2019 年	2018 年	2017 年
研发人员数量（人）	226	239	322

研发人员数量占比	11.57%	12.69%	13.55%
研发投入金额（元）	120,578,622.75	65,290,272.96	54,317,380.94
研发投入占营业收入比例	5.47%	4.62%	5.19%
研发支出资本化的金额（元）	25,150,129.00	27,608,852.36	20,845,935.27
资本化研发支出占研发投入的比例	20.86%	42.29%	38.38%
资本化研发支出占当期净利润的比重	8.73%	14.94%	20.19%

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	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,621,731,035.05	1,619,026,427.32	61.93%
经营活动现金流出小计	2,329,794,485.49	1,873,639,283.65	24.35%
经营活动产生的现金流量净额	291,936,549.56	-254,612,856.33	214.66%
投资活动现金流入小计	1,629,925.32	134,025,611.00	-98.78%
投资活动现金流出小计	299,480,542.54	228,799,191.79	30.89%
投资活动产生的现金流量净额	-297,850,617.22	-94,773,580.79	214.36%
筹资活动现金流入小计	1,210,044,934.69	1,407,801,388.88	-14.05%
筹资活动现金流出小计	1,223,066,110.43	944,743,234.52	29.46%
筹资活动产生的现金流量净额	-13,021,175.74	463,058,154.36	-102.81%
现金及现金等价物净增加额	-18,320,777.81	114,540,007.95	-116.00%

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

项目	2019年	2018年	同比增减	同比增减主要影响因素说明
经营活动现金流入小计	2,621,731,035.05	1,619,026,427.32	61.93%	收入规模扩大，经营活动收到的现金相应增加
经营活动现金流出小计	2,329,794,485.49	1,873,639,283.65	24.35%	收入规模扩大，采购支付的现金相应增加

经营活动产生的现金流量净额	291,936,549.56	-254,612,856.33	214.66%	收入规模扩大, 以及加大货款回收力度所致
投资活动现金流入小计	1,629,925.32	134,025,611.00	-98.78%	上年度金额大主要系上年处置益阳中海土地厂房收到1.18亿元所致
投资活动现金流出小计	299,480,542.54	228,799,191.79	30.89%	因益阳中海搬迁厂房等投资增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-297,850,617.22	-94,773,580.79	214.28%	投资增加且因上年度有1.18亿处置益阳中海现金流入所致
筹资活动现金流入小计	1,210,044,934.69	1,407,801,388.88	-14.05%	新增贷款减少所致
筹资活动现金流出小计	1,223,066,110.43	944,743,234.52	29.23%	收到控股归还的占用资金后归还了部分融资所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-13,021,175.74	463,058,154.36	-102.81%	新增贷款减少所致
现金及现金等价物净增加额	-18,320,777.81	114,540,007.95	-116.00%	新增贷款减少所致

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

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

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		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	309,214,399.7	4.05%	316,092,882.67	4.29%	-0.24%	

	3					
应收账款	1,228,251,991.81	16.08%	1,074,557,683.39	14.57%	1.51%	
存货	836,816,087.12	10.95%	731,916,010.95	9.92%	1.03%	
投资性房地产	57,903,768.57	0.76%	60,335,330.13	0.82%	-0.06%	
长期股权投资			0.00	0.00%	0.00%	
固定资产	990,810,096.38	12.97%	879,852,599.54	11.93%	1.04%	
在建工程	349,812,197.92	4.58%	217,689,046.17	2.95%	1.63%	
短期借款	877,523,171.49	11.49%	787,770,219.17	10.68%	0.81%	
长期借款	359,760,873.52	4.71%	367,861,870.18	4.99%	-0.28%	

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
货币资金	29,193,363.84	保函、信用证及票据保证金
应收票据	12,000,000.00	银行借款质押
固定资产	565,398,895.84	银行借款抵押、售后回租
投资性房地产	49,078,199.37	银行借款抵押
无形资产	213,353,217.45	银行借款抵押
合 计	869,023,676.50	

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
299,685,830.91	169,410,702.21	77.00%

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）
成都亚光迈威科技有限公司	通讯技术开发；半导体零配件制造；集成电路设备制造及加工；电子元器件及组件制造等	新设	50,000,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	半导体零配件			否	2019年03月04日	巨潮资讯网：公告编号 2019-016
深圳亚光智能技术有限公司	模拟训练与仿真系统的生产；计算机软硬件、计算机信息安全设备、通信导航设备及配件、雷达及配套设备、航空电子设备、海洋船舶及仪器设备、水声设备及系统、自动控制设备、电	新设	10,200,000.00	51.00%	自有资金	焦建军、深圳和众瑞升企业管理合伙企业（有限合伙）	长期	通讯设备			否	2019年04月29日	巨潮资讯网：公告编号 2019-038

	子元器件及组件研发及生产等												
成都浩瀚芯光电子科技有限公司	研发、销售电子产品、电子元器件、通讯器材(不含无线电发射设备)、安防设备、机电设备等	新设	6,000,000.00	60.00%	自有资金	刁睿	长期	电子产品及元器件			否	2019 年 07 月 08 日	巨潮资讯网：公告编号 2019-08 5
湖南凤巢游艇中心有限公司	游艇租赁；泊艇位租赁；国内船舶管理；水上旅游服务；水上游乐运动；船舶修理；酒店管理；餐饮服务；场地租赁；汽车租赁；以自有资产进行房地产投资；会议及展览服务等	收购	5,380,000.00	51.00%	自有资金	樊启明	长期	无			否	2019 年 08 月 23 日	巨潮资讯网：公告编号 2019-10 8
湖南五湖旅游文化发	旅游投资及开发；游艇	收购	2,120,000.00	100.00 %	自有资金	无	长期	无			否	2019 年 08 月 23 日	巨潮资讯网：公告编号

展有限公司	及其设备配件会展销售等												2019-108
珠海凤巢游艇中心有限公司	场地租赁;游艇租赁;泊艇位租赁等	收购	1.00	100.00%	自有资金	无	长期	无			否	2019 年 08 月 23 日	巨潮资讯网:公告编号 2019-108
KIWIN DEVELOPING LIMITED	CORP (没有限定某一项业务,只要符合公司法规定的业务都可以经营)	收购	712,209.73	100.00%	自有资金	无	长期	无			否	2018 年 11 月 26 日	巨潮资讯网:公告编号 2018-109
ENFIN EON TECHNOLOGY LIMITED	贸易	收购	2,740.00	100.00%	自有资金	无	长期	无			否	2018 年 12 月 28 日	巨潮资讯网:公告编号 2018-115
合计	--	--	74,414,950.73	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

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

公司报告期末未出售重大资产。

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
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	142,271,060	2,811,782,722.92	1,518,979,847.88	1,723,419,237.61	329,342,431.02	432,089,955.59
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	1,345,191,432.56	205,510,516.18	108,825,806.37	8,100,803.84	7,898,773.20
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	283,462,023.77	25,033,535.23	15,875,894.30	-11,362,438.76	-11,362,438.76
珠海凤凰融资租赁有限	子公司	融资租赁	220,000,000	102,812,221.	57,926,254.6	3,334,986.04	6,163,567.26	6,101,071.96

公司				95	3			
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	100,000,000	272,168,884.32	32,847,805.28	191,562,541.28	-24,371,045.89	-24,247,124.62
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、渔业船舶的修造、销售；化工机械、橡胶机械和钢结构的件的生产、销售；	102,000,000	334,314,624.34	209,751,836.03	77,694,933.40	20,810,380.66	19,128,039.22

		船舶拆除						
广东宝达游艇制造有限公司	子公司	根据《珠海经济特区商事登记条例》，经营范围不属登记事项。以下经营范围信息由商事主体提供，该商事主体对信息的真实性、合法性负责：(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)	10,000,000	397,761,794.00	93,203,291.60	128,173,406.30	12,884,996.69	10,066,670.94

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
成都亚光迈威科技有限公司	新设成立	扩大市场份额
深圳亚光智能技术有限公司	新设成立	扩大市场份额
成都浩瀚芯光微电子科技有限公司	新设成立	扩大市场份额
KIWIN DEVELOPING LIMITED	购买取得	扩展香港市场
ENFINEON TECHNOLOGY LIMITED	购买取得	扩展香港市场
湖南凤巢游艇中心有限公司	购买取得	拓展下游游艇服务及营销网络
湖南五湖旅游文化发展有限公司	购买取得	拓展下游游艇服务及营销网络
珠海凤巢游艇中心有限公司	购买取得	拓展下游游艇服务及营销网络

主要控股参股公司情况说明

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、未来发展的展望

(一) 军用电子产业市场前景较好，预计2020年公司电子业务继续保持较高增速

从宏观政策方面来看：中国周边国际环境越来越复杂和严峻，国家必将加大军事装备投入强度；提升军用关键配套产

品的自主保障能力，将带来军用电子产业的快速发展，这都对公司军用产品的发展和本项目的建设更为有利。

从行业景气度来看：微波电路产品可广泛应用于军用雷达、卫星、舰船、军机等武器装备以及民用通讯、航空管制、卫星地面系统、物联网、智能交通、安全防盗、电子周界、气象探测和毫米波自动防撞系统等领域。这些领域是这些年国民经济增长最为迅猛的领域，从而带动微波电路和器件产品的快速发展。

从供需情况来看：军用电子产品为国家十大军工集团及各军兵种下属各厂所配套，在军工配套方面，目前电子设备已成为现代化武器系统的主导和核心部分，电子设备所占费用比例呈明显上升趋势，微波电路及器件需求旺盛。

从内外环境变化来看，自中美贸易战以来，我国把武器装备的自主可控提升到空前高度，从基本原材料、到制造工艺均要求国产化，给公司带来极大的机遇。公司相当大部分产品有机会实现面向用户的国产化工程配套。

从技术发展趋势来看，一方面我国低轨航天星座工程拉开序幕，天地一体化星座互联网带来巨大商机，公司已有累计50多款产品在面向该工程配套，且公司是某些重点客户的定点供货配套单位，核心产品处于独家供应状态；另一方面产品越来越趋于集成化和一体化，微系统概念更多出现在新研发产品中，多维高密度微波模块势必成为未来产品主流。

（二）2020年政府相关投入加大，预计公司船艇业务出现一定的恢复性发展

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，但由于海洋局重组和整合需要一定时间，公司对应的复合材料公务执法船艇的大额招标至今尚未全面启动，根据公司市场部门预测，预计今年政府重启大额订单招标的可能性较大，届时公司船艇业务将会获得一定的恢复性发展。

（三）2020年重点工作计划

- 1、继续加大天地一体化星座互联网微波集成电路生产线项目和新一代微电子器件生产线项目扩能投入，加快多维高密度集成工艺技术中心建设。
- 2、把握再融资政策宽松窗口期，适时启动再融资工作。
- 3、抓好纵向科研计划进度，上半年完成9项科研项目技术鉴定和财务验收，已结题科技专项全面转入工程化应用，新增科技专项有所突破。
- 4、军体系通过新时代质量体系认证中心监督审查；静电防护体系通过换版审查取得证书；四条贯国军标生产线通过监督审查；检验中心CNAS认可实验室完成体系换版工作及现场监督审查；宇高项目通过生产线现场审核及项目验收；完成“航天器用元器件过程控制能力体系（PCS）建设工作”，通过航天科技五院现场审查，取得认证证书。
- 5、加强MMIC芯片市场拓展，应取得明显增量。
- 6、按计划完成智能制造（信息化）建设项目。
- 7、现有通信、安防业务完成验收，并努力开拓新业务，积极寻求民品业务转型。

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露的可能，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2016-2019年未获得大额招标订单，若2020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）对外收购投资带来了并购整合及商誉减值可能等系列风险

公司通过并购完成了对亚光电子的收购，形成了智能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。

（十一）新型冠状病毒疫情的影响

2020年初新型冠状病毒肺炎疫情爆发，公司在政府的统一部署下及时成立防控疫情指挥组，积极开展疫情防控期间复工准备工作，公司及各子公司于2020年2月10日起陆续复工。但因疫情影响存在订单延期招标、延期交付的情况。目前全球疫情形势严峻，对公司的订单交付产生一定影响，公司对客户产品销售等各方面影响情况正在实时关注和评估，因未来疫情发展存在不确定性，公司经营业绩会有一些的不确定因素。公司将积极应对疫情，加强与客户或供应商的沟通，积极协调，最大限度减少疫情对公司经营及发展所带来的不利影响。

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
2019年05月10日	实地调研	机构	巨潮资讯网《300123 亚光科技调研活动信息》（2019-001）
2019年05月14日	实地调研	机构	巨潮资讯网《300123 亚光科技调研活动信息》（2019-002）
2019年05月15日	实地调研	机构	巨潮资讯网《300123 亚光科技调研活动信息》（2019-003）
2019年05月22日	实地调研	机构	巨潮资讯网《300123 亚光科技调研活动信息》（2019-004）
2019年06月04日	实地调研	机构	巨潮资讯网《300123 亚光科技调研活动信息》（2019-005）
2019年06月13日	实地调研	机构	巨潮资讯网《300123 亚光科技调研活动信息》（2019-006）

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

2018年年度利润分配方案以截至2018年12月31日公司总股本 559,794,902.00股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币0.35元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增8股，转增后公司总股本增加至1,007,630,823股。

根据相关法律法规及《公司章程》等规定和要求，公司就2018年度利润分配相关事项已向广大投资者征求意见。2019年4月29日公司第四届董事会第一次会议和2019年5月24日召开的2018年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）	0.3
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	1,007,559,123
现金分红金额（元）（含税）	30,226,773.69
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	476,805.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	30,703,578.69
可分配利润（元）	696,121,015.29
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
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

公司拟定 2019 年度利润分配预案为：以公司现有股份总额 1,007,630,823 股扣除回购专户上剩余股份 71,700 股后的股本总额 1,007,559,123 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.30 元（含税），派发现金共计 30,226,773.69 元，不送股且不实施资本公积转增股本。

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、2017年年度利润分配情况：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。

2、2018年年度利润分配情况：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。

3、2019年年度利润分配预案：以公司现有股份总额1,007,630,823股扣除回购专户上剩余股份71,700股后的股本总额1,007,559,123股为基数，向全体股东每10股派发现金红利 0.30元（含税），派发现金共计30,226,773.69元，不送股且不实施资本公积转增股本。

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
2019 年	30,226,773.69	279,614,081.69	10.81%	476,805.00	0.17%	30,703,578.69	10.71%
2018 年	19,592,821.57	152,409,390.18	12.86%			19,592,821.57	12.29%
2017 年	11,195,898.04	96,557,106.67	11.60%			11,195,898.04	11.60%

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	2017 年 01 月 26 日	2017-1-26 至 2019-12-31	正常履行中

			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。			
资产重组时所作承诺	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	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	2017 年 10 月 23 日	2017-10-23 至 2020-10-23	正常履行中

	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		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，	2017 年 10 月 20 日	长期履行	正常履行中

			<p>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</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			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	2017 年 10 月 20 日	长期履行	正常履行中

			<p>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</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>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</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>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> <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。</p>			
	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	本次重组完成后至本公司以及关联	2017 年 10 月 20 日	长期履行	正常履行中

		承诺	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：砷化镓器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	2017 年 10 月 20 日	长期履行	正常履行中

			<p>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。</p>			
	李跃先	同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>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</p>	2017 年 10 月 20 日	长期履行	正常履行中

			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	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	2017 年 10 月 20 日	长期履行	正常履行中

	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、周蓉		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 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。			
	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 业(如有)完 全分开,太阳 鸟的业务、资 产、人员、财 务和机构独 立。	2017 年 10 月 20 日	长期履行	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
成都亚光电子股份有限公司	2017 年 01 月 01 日	2019 年 12 月 31 日	31,384.97	32,462.12	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：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

① 商誉所在资产组或资产组组合相关信息

资产组或资产组组合的构成	广东宝达游艇制造有限公司	成都亚光电子股份有限公司
资产组或资产组组合的账面价值	18,160,574.16	340,207,205.88
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	64,642,395.14	2,604,332,805.53
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	82,802,969.30	2,944,540,011.41
资产组或资产组组合是否与以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是	是
2018年度商誉减值测试时资产组或资产组组合构成	不适用	不适用
导致资产组或资产组组合构成发生变化的原因	不适用	不适用

② 商誉减值测试的过程与方法、结论

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2020-2024年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率广东宝达为14.70%（2019年度：15.68%），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；成都亚光电子为13.23%（2019年度：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：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。

根据公司聘请的开元资产评估有限公司出具的《评估报告》（开元评报字〔2020〕279号），经测试，包含商誉的广东宝达资产组合可收回金额为85,312,400.00元，高于账面价值2,509,430.70元，本期无需确认商誉减值损失。

根据公司聘请的开元资产评估有限公司出具的《评估报告》（开元评报字〔2020〕220号），包含商誉的成都亚光电子资产组合可收回金额为2,986,720,000.00元，高于账面价值42,179,988.59元，本期无需确认商誉减值损失。

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	非经营性占用	49,857.59	0	51,523.99	0			
合计			49,857.59	0	51,523.99	0	--	0	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例			0.00%						
相关决策程序			2018 年度控股股东非经营性占用未经董事会、股东大会审议程序，本报告期无新增。						
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			本报告期无新增。						
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			不适用						
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期			2020 年 04 月 28 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）《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. 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2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会〔2019〕16号)和企业会计准则的要求编制2019年度财务报表,此项会计政策变更采用追溯调整法。2018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	
应收票据及应收账款	1,307,943,659.23	应收票据	233,385,975.84
		应收账款	1,074,557,683.39
应付票据及应付账款	419,276,896.37	应付票据	134,682,811.89
		应付账款	284,594,084.48

(2) 本公司自2019年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第23号——金融资产转移》《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式,确定了三个计量类别:摊余成本;以公允价值计量且其变动计入其他综合收益;以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式,以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益,但非交易性权益类投资在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益,但股利收入计入当期损益),且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”,适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款。

1) 执行新金融工具准则对公司2019年1月1日财务报表的主要影响如下:

项 目	资产负债表		
	2018年12月31日	新金融工具准则调整影响	2019年1月1日
应收票据	233,385,975.84	-10,601,456.71	222,784,519.13
应收款项融资		10,601,456.71	10,601,456.71
长期应收款	58,926,217.64	421,800.00	59,348,017.64
其他权益工具投资		27,991,627.98	27,991,627.98
可供出售金融资产	27,991,627.98	-27,991,627.98	
短期借款	785,800,000.00	1,970,219.17	787,770,219.17
其他应付款	218,687,227.30	-2,242,423.45	216,444,803.85
长期借款	367,589,665.90	272,204.28	367,861,870.18
未分配利润	422,937,758.01	419,037.21	423,356,795.22
少数股东权益	82,905,018.99	2,762.79	82,907,781.78

2) 2019年1月1日,公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表:

项 目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	贷款和应收款项	316,092,882.67	摊余成本	316,092,882.67

应收票据	贷款和应收款项	233,385,975.84	摊余成本	222,784,519.13
			以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	10,601,456.71
应收账款	贷款和应收款项	1,074,557,683.39	摊余成本	1,074,557,683.39
其他应收款	贷款和应收款项	573,555,176.65	摊余成本	573,555,176.65
一年内到期的非流动资产	贷款和应收款项	34,796,364.08	摊余成本	34,796,364.08
长期应收款	贷款和应收款项	58,926,217.64	摊余成本	59,348,017.64
可供出售金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	27,991,627.98	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（指定）	27,991,627.98
短期借款	其他金融负债	785,800,000.00	摊余成本	787,770,219.17
应付票据	其他金融负债	134,682,811.89	摊余成本	134,682,811.89
应付账款	其他金融负债	284,594,084.48	摊余成本	284,594,084.48
其他应付款	其他金融负债	218,687,227.30	摊余成本	216,444,803.85
一年内到期的非流动负债	其他金融负债	330,714,446.84	摊余成本	330,714,446.84
长期借款	其他金融负债	367,589,665.90	摊余成本	367,861,870.18
长期应付款	其他金融负债	169,873,768.36	摊余成本	169,873,768.36

3) 2019年1月1日，公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下：

项 目	按原金融工具准则列示的账面价值（2018年12月31日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值（2019年1月1日）
① 金融资产				
其中：摊余成本				
货币资金				
按原CAS22列示的余额和按新CAS22列示的余额	316,092,882.67			316,092,882.67
应收票据				
按原CAS22列示的余额	233,385,975.84			
加：自摊余成本(原CAS22)转入		-10,601,456.71		
按新CAS22列示的余额				222,784,519.13
应收账款				
按原CAS22列示的余额和按新CAS22列示的余额	1,074,557,683.39			1,074,557,683.39
其他应收款				
按原CAS22列示的余额和按新CAS22列示的余额	573,555,176.65			573,555,176.65
一年内到期的非流动资产				

按原CAS22列示的余额和按新CAS22列示的余额	34,796,364.08			34,796,364.08
长期应收款				
按原CAS22列示的余额和按新CAS22列示的余额	58,926,217.64		421,800.00	59,348,017.64
以摊余成本计量的总金融资产	2,291,314,300.27	-10,601,456.71	421,800.00	2,281,134,643.56
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益				
可供出售金融资产				
按原CAS22列示的余额和按新CAS22列示的余额	27,991,627.98	-27,991,627.98		
其他权益工具投资				
按原CAS22列示的余额和按新CAS22列示的余额		27,991,627.98		27,991,627.98
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的总金融资产	27,991,627.98			27,991,627.98
② 金融负债				
其中：摊余成本				
短期借款				
按原CAS22列示的余额	785,800,000.00			
加：自摊余成本(原CAS22)转入		1,970,219.17		
按新CAS22列示的余额				787,770,219.17
应付票据				
按原CAS22列示的余额和按新CAS22列示的余额	134,682,811.89			134,682,811.89
应付账款				
按原CAS22列示的余额和按新CAS22列示的余额	284,594,084.48			284,594,084.48
其他应付款				
按原CAS22列示的余额	218,687,227.30			
减：转出至摊余成本(新CAS22)		-2,242,423.45		
按新CAS22列示的余额				216,444,803.85
一年内到期的非流动负债				
按原CAS22列示的余额	330,714,446.84			330,714,446.84
加：自摊余成本(原CAS22)转入				
按新CAS22列示的余额				

长期借款				
按原CAS22列示的余额	367,589,665.90			
加：自摊余成本(原CAS22)转入		272,204.28		
按新CAS22列示的余额				367,861,870.18
长期应付款				
按原CAS22列示的余额和按新CAS22列示的余额	169,873,768.36			169,873,768.36
以摊余成本计量的总金融负债	2,291,942,004.77			2,291,942,004.77

4) 2019年1月1日，公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

项目	按原金融工具准则计提损失准备/按或有事项准则确认的预计负债（2018年12月31日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提损失准备（2019年1月1日）
应收账款	111,283,355.28			111,283,355.28
其他应收款	12,687,794.32			12,687,794.32
长期应收款	843,600.00		-421,800.00	421,800.00

(3) 本公司自2019年6月10日起执行经修订的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》，自2019年6月17日起执行经修订的《企业会计准则第12号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

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亚光迈威科技有限公司、深圳亚光智能技术有限公司、成都浩瀚芯光微电子科技有限公司，报告期内公司收购ENFINEON TECHNOLOGY LIMITED、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、珠海凤巢游艇中心有限公司。上述八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）	128
境内会计师事务所审计服务的连续年限	12
境内会计师事务所注册会计师姓名	李永利、黄源源
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3

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

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

☒ 适用 ☐ 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
亚光科技集团股份有限公司	其他	未及时履行信息披露义务	其他	出具警示函的行政监管措施	2019 年 06 月 28 日	巨潮资讯网《关于收到中国证券监督管理委员会湖南监管局采取出具警示函措施决定的公告》编号：2019-080
李跃先	董事	未能忠实、勤勉地履行职责	其他	出具警示函的行政监管措施	2019 年 06 月 28 日	巨潮资讯网《关于收到中国证券监督管理委员会湖南监管局采取出具警示函措施决定的公告》编号：2019-080
曹锐	高级管理人员	未能忠实、勤勉地履行职责	其他	出具警示函的行政监管措施	2019 年 06 月 28 日	巨潮资讯网《关于收到中国证券监督管理委员会湖南监管局采取出具警示函措施决定的公告》编号：2019-080

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况

☒ 适用 ☐ 不适用

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东名称	违规买卖公司股票的具体情况	涉嫌违规所得收益收回的时间	涉嫌违规所得收益收回的金额（元）	董事会采取的问责措施
李跃先、赵镜	超额减持直接和间接持有的公司股份，违反了招股说明书中作出的公开承诺			

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、2019年6月28日，公司及实际控制人李跃先先生被中国证券监督管理委员会湖南监管局采取出具警示函的行政监管措施。
- 2、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。
- 3、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

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
湖南太阳鸟控股有限公司	控股股东	股权收购	珠海太阳鸟收购太阳鸟控股所持有的湖南凤巢游艇中心	评估作价	-120.48	538.4	538	现金		2019年08月23日	巨潮资讯网，公告编号：2019-108

			有限公司 51%的股权								
湖南太阳 鸟控股有 限公司、 皮长春、 赵镜	控股股 东、关联 自然人	股权收购	珠海太阳 鸟收购太 阳鸟控 股、皮长 春、赵镜 持有的湖 南五湖旅 游文化发 展有限公 司 100% 股权	评估作价	-585.75	212.35	212	现金		2019 年 08 月 23 日	巨潮资讯 网，公告 编号： 2019-108
湖南太阳 鸟控股有 限公司	控股股 东	股权收购	收购太阳 鸟控股持 有的珠海 凤巢游艇 中心有限 公司 100%股 权	以原股东 出资额为 定价依据	0		0	现金		2019 年 08 月 23 日	巨潮资讯 网，公告 编号： 2019-108
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				不适用							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				本次交易有利于进一步优化公司的业务结构，便于船艇业务后续引入战略合作伙伴并进行相关资本运作；有利于避免与控股股东的同业竞争；有利于盘活存量资产。							
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况				不适用							

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	期初余额	本期新增金	本期收回金	利率	本期利息	期末余额
-----	------	------	-------	------	-------	-------	----	------	------

			经营性资金 占用	(万元)	额(万元)	额(万元)		(万元)	(万元)
湖南太阳 鸟控股有 限公司	控股股东	非经营性占 用	是	49,857.59	0	51,523.99	10.00%	1,666.4	0
关联债权对公司经营成 果及财务状况的影响		2018 年度控股股东非经营性占用资金及利息均已归还。							

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

1、公司第四届董事会第一次会议审议通过《关于控股股东为公司申请银行授信提供关联担保的议案》，同意公司控股股东湖南太阳鸟控股有限公司及公司实际控制人李跃先先生拟为公司（含子公司）向银行申请不超过25.48亿元人民币的总授信额度提供连带责任担保（包括但不限于连带责任担保、抵押担保等方式），具体数额以公司根据资金使用计划与各个银行签订的综合授信额度协议为准，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。公司第四届董事会第一次会议、第四届监事会第一次会议和2018年年度股东大会审议通过了上述关联担保事项。

2、成都亚光电子股份有限公司为亚光科技的控股子公司，公司直接持有其97.38%的股权，成都亚光核心管理层设立的成都鼎顺聚力企业管理合伙企业（有限合伙）以1,930万元交易对价获得了成都亚光剩余2.62%的股权，根据《公司法》有关规定，公司对此标的股权享有优先购买权。现公司将放弃享有的优先购买权。公司于2019年10月26日召开了第四届董事会第六次会议，审议通过了《关于放弃优先受让权暨关联交易的议案》。

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
关于控股股东为公司申请银行授信提供关联担保的公告、关于 2018 年年度股东大会的决议公告	2019 年 04 月 30 日	巨潮资讯网，公告编号：2019-036
	2019 年 05 月 24 日	巨潮资讯网，公告编号：2019-065
关于放弃优先受让权暨关联交易的公告	2019 年 10 月 29 日	巨潮资讯网，公告编号：2019-123

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
湖南太阳鸟控股有限公司		3,600	2019 年 03 月 13 日	3,000	抵押	2019 年 3 月 13 日-2021 年 3 月 13 日	否	是
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）				报告期末实际对外担保余 额合计（A4）		3,000		
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	2017 年 10 月 28 日	15,000	2017 年 12 月 25 日	15,000	连带责任保证	2017.12.25-2021.6.25	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	2017.12.5-2020.12.5	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	2017.5.20 至 2023.10.10	否	否
成都亚光电子股份有	2018 年 04	18,000	2018 年 04 月 26	18,000	连带责任保	2018.5.9-202	否	否

限公司	月 25 日		日		证	1.8.15		
成都亚光电子股份有 限公司	2018 年 04 月 25 日	14,000	2018 年 07 月 20 日	14,000	连带责任保 证	2018 年 7 月 20 日-2022 年 7 月 20 日	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	2018.9.27-20 21.9.27	否	否
广东宝达游艇制造有 限公司	2019 年 04 月 30 日	7,000	2019 年 06 月 14 日	7,000	连带责任保 证	2019.6.14-20 20.6.14	否	否
报告期末已审批的对子公司担保 额度合计（B3）		100,600		报告期末对子公司实际担 保余额合计（B4）		90,600		
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）								
报告期末已审批的担保额度合计 （A3+B3+C3）		100,600		报告期末实际担保余额合 计（A4+B4+C4）		93,600		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				18.80%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				3,000				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				3,000				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				非违反规定程序对外担保，是被并购子公司中遗留的问题。 子公司湖南五湖旅游有限公司于 2019 年 3 月 13 号将其土地 使用权抵押给中国工商银行股份有限公司沅江支行，用于为 太阳鸟控股提供 3600 万元最高额借款抵押担保。本公司的 子公司珠海太阳鸟于 2019 年 9 月 30 日通过同一控制下企业 合并将五湖旅游纳入合并报表范围。该担保事项系同一控制 下企业合并日前发生，属于收购中历史遗留问题，截至财务 报表对外报出日，该笔抵押担保尚未解除，公司董事会已要 求公司加强对子公司的管理，加大督办力度，责令该子公司 限期完成整改到位。				

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

公司秉承“传递感动，创造美好”的经营理念，将社会责任融入公司发展，在做好经营管理工作的同时，积极保护股东、债权人、职工的合法权益，诚信对待客户和供应商，积极从事环境保护等公益事业，促进公司本身与社会的协调、和谐发展，积极履行上市公司社会责任。

(一) 股东、债权人的权益保护

1、完善治理架构，构建长效机制

公司严格按照《公司法》和《公司章程》规范运作，建立健全公司的法人治理结构，构建了以《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等公司治理制度并得到了有效实施。公司严格按照法人治理结构和相关规则，形成了股东大会、董事会和监事会协调运行的治理体系，切实保障了全体股东和债权人的合法权益。

2、强化信息披露义务，做好投资者关系管理工作

公司继续严格按照《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等制度的要求，切实加强信息披露管理，努力将信息披露工作的真实、准确、完整、及时、公平落到实处。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。公司通过召开股东大会、设立投资者热线、业绩说明会、投资者网上接待日活动以及深交所互动易平台，聆听广大投资者的意见和建议，回复投资者关心的问题，不断加强公司与投资者之间的信息交流。

(二) 职工权益保护

公司员工是公司的核心资源之一，是可持续发展的基础。公司将根据发展战略和发展目标的要求，坚持内部培养和外部引进相结合的方针，充分关注员工成长，以实现员工价值和企业价值的和谐统一。

1、依法保障员工合法权益：公司与员工按照《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》的有关规定签订劳动合同，员工根据劳动合同承担义务和享受权利。公司已按国家有关规定，为员工办理了基本养老保险、失业保险、工伤保险、基本医疗保险、生育保险及住房公积金，为员工提供健康、安全的生产和工作环境。

2、健全的录用与考核机制：公司建立了合理有效的招聘录用机制，根据公司发展的需求，多渠道、多层次、多方面吸收各类优秀人才，通过存量调整、增量招聘的方法，不断为员工队伍补充新鲜血液，针对新员工公司实行“先培训、后上岗”制度。公司设立了以绩效为导向的员工评价体系和薪酬激励机制，将绩效考核结果作为员工奖惩、晋升的依据；并根据员工

的工作表现和业绩进行调薪，共同达到劳资双方的和谐与共赢。

3、安全生产与职业健康：安全生产是对员工最大的保护。公司高度重视安全生产，认真贯彻执行国家各项安全生产政策，实行安全生产责任制。公司制定并严格执行了安全教育、安全检查、安全操作规程等一系列安全生产制度和措施。公司还按照《职业病防治法》的要求，对特殊工序的员工提供安全防护装备，使其获得劳动卫生保护。

（三）客户与供应商权益保护

1、与供应商合作共赢

公司不断完善采购流程，建立公平诚信的采购体系，通过建立健全相关制度，加强资金管理和财务风险控制，保障资产和资金安全，以保障供应商的合法权益，保持良好合作关系。公司积极推进供应商审核工作、采购工作标准化、规范化水平进一步提升，一方面保障采购质量，另一方面也促进了供应商自身管理水平的提升，努力营造互利共赢的合作局面，带动地方经济的发展，实现公正公平、长期合作、共同发展。

2、为客户提供一流产品与服务

公司始终坚持以客户为中心，认真构建产品质量、承诺及时交付；为客户提供一流产品与服务；实现“质量至上”的方针，落实质量管理计划，要求交付客户的产品务必满足质量目标，并将目标层层分解、具体落实到每个部门，每个人员。通过完善的售后服务体系，定期对客户进行质量回访，不断的完善和提高公司产品质量和客户满意度。

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

（2）年度精准扶贫概要

（3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

(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

是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
成都亚光电子股份有限公司	生产废水-COD	间接排放	1	总排口	COD≤80mg/L	《电镀污染物排放标准》（GB21900-2008）	0.54 吨/年	9 吨/年	否
成都亚光电子股份有限公司	生产废气-有机废气、酸雾	间接排放	19	11 个酸雾排口、8 个有机废气排口	VOCs≤60 mg/m ³ 、硫酸雾≤45 mg/m ³	《四川省固定污染源大气挥发性有机物排放标准》、《大气污染物综合排放标准》	0.035 吨/年	无	否

防治污染设施的建设和运行情况

成都亚光电子股份有限公司调迁工程2005年投入运营，配套废气、废水、噪声及固废环境保护设施按照“三同时”要求投入使用，全部正常有效运行。涉及VOCs排放的工序，收集后经活性炭吸附装置处理后达标排放；涉及酸雾排放的工序，全部收集后经碱液、水喷淋吸收后达标排放。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

成都亚光电子股份有限公司调迁工程建设项目环境影响报告书，环评批准时间：2003年8月，环评批准文号：成环建【2003】复字218号。验收批准时间：2007年11月，验收批准文号：成环建验【2007】复字030号。

突发环境事件应急预案

成都亚光电子股份有限公司突发环境事件应急预案备案备案已于2016年10月完成。批准单位：成都市成华区环境保护局。备案编号：5101082016C030011。

环境自行监测方案

委托有环境检测资质的四川省天衡诚信环境检测技术有限公司每季度对水污染物进行检测，每年对大气污染物和噪声进行检测项。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

成都亚光电子股份有限公司2019年是成都市水环境重点排污单位，但根据成都市生态环境局《2020年成都市重点排污单位名录》，成都亚光电子股份有限公司已取消市重点排污单位管理。

十八、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

序号	披露日期	公告内容	公告编号	披露网站
1	2019/1/16	关于与湖南省资产管理有限公司签订战略合作框架协议的公告	2019-002	巨潮资讯网
2	2019/1/16	关于控股股东协议转让公司部分股份的提示性公告	2019-003	巨潮资讯网
3	2019/1/24	简式权益变动报告书（一）	-	巨潮资讯网
4	2019/1/25	简式权益变动报告书（二）	-	巨潮资讯网
5	2019/3/4	关于控股股东协议转让部分股份过户完成的公告	2019-010	巨潮资讯网
6	2019/3/4	关于董事会换届选举的公告	2019-013	巨潮资讯网
7	2019/3/4	关于监事会换届选举的公告	2019-014	巨潮资讯网
8	2019/3/4	关于公司设立全资子公司公告	2019-016	巨潮资讯网
9	2019/3/20	关于2019年第一次临时股东大会的决议公告	2019-022	巨潮资讯网
10	2019/3/20	关于选举产生第四届监事会职工代表监事的公告	2019-021	巨潮资讯网
11	2019/4/12	关于公司设立全资子公司的进展公告	2019-026	巨潮资讯网
12	2019/4/30	关于对外投资设立深圳子公司的公告	2019-038	巨潮资讯网
13	2019/4/30	关于会计政策变更的公告	2019-039	巨潮资讯网
14	2019/4/30	关于会计估计变更的公告	2019-040	巨潮资讯网
15	2019/4/30	关于聘任公司高级管理人员及董事会秘书的公告	2019-048	巨潮资讯网
16	2019/4/30	关于董事会和监事会换届完成、选举第四届董事会各专门委员会委员的公告	2019-046	巨潮资讯网
17	2019/5/6	关于与境外公司签订大额意向订单谅解备忘录的公告	2019-050	巨潮资讯网
18	2019/5/6	关于与境外公司签订大额意向订单谅解备忘录的补充公告	2019-054	巨潮资讯网
19	2019/5/7	关于与境外公司签订大额意向订单谅解备忘录的补充公告（二）	2019-056	巨潮资讯网
20	2019/5/30	关于控股股东签署《表决权委托协议》的公告	2019-069	巨潮资讯网
21	2019/6/3	关于控股股东签署《表决权委托解除协议》的公告	2019-073	巨潮资讯网
22	2019/6/11	关于持股5%以上股东减持股份暨权益变动提示性公告	2019-078	巨潮资讯网

23	2019/6/28	关于收到中国证券监督管理委员会湖南监管局采取出具警示函措施决定的公告	2019-080	巨潮资讯网
24	2019/7/11	关于子公司与特殊机构客户签订重大合同的公告	2019-087	巨潮资讯网
25	2019/10/29	关于会计政策变更的公告	2019-122	巨潮资讯网
26	2019/11/27	关于海事系统15艘沿海30米级巡逻船建造项目中标项目签订合同的进展公告	2019-131	巨潮资讯网

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	披露网站
1	2019/3/4	关于控股子公司对外增资的公告	2019-017	巨潮资讯网
2	2019/3/5	关于控股子公司对外投资新设子公司的公告	2019-085	巨潮资讯网
3	2019/7/8	关于控股子公司对外投资新设子公司的公告	2019-085	巨潮资讯网
4	2019/7/11	关于子公司与特殊机构客户签订重大合同的公告	2019-087	巨潮资讯网
5	2019/8/23	关于公司全资子公司收购控股股东下属子公司股权暨关联交易的公告	2019-108	巨潮资讯网
6	2019/12/2	关于控股子公司向其全资子公司普蘭帝游艇有限公司增资的公告	2019-135	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	252,626,547	45.13%			202,101,237	-25,306,366	176,794,871	429,421,418	42.62%
3、其他内资持股	252,626,547	45.13%			202,101,237	-25,306,366	176,794,871	429,421,418	42.62%
其中：境内法人持股	241,540,947	43.15%			193,232,757	-25,306,366	167,926,391	409,467,338	40.64%
境内自然人持股	11,085,600	1.98%			8,868,480	0	8,868,480	19,954,080	1.98%
二、无限售条件股份	307,168,355	54.87%			245,734,684	25,306,366	271,041,050	578,209,405	57.38%
1、人民币普通股	307,168,355	54.87%			245,734,684	25,306,366	271,041,050	578,209,405	57.38%
三、股份总数	559,794,902	100.00%			447,835,921	0	447,835,921	1,007,630,823	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内，公司因实施2018年度权益分派引起股本变动。

2、报告期内，因湖南太阳鸟控股有限公司所持有的非公开发行限售股份上市流通引起限售股份数量变动。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、2019年5月24日，公司2018年度股东大会审议通过了《2018年度利润分配预案》，同意以公司总股本 559,794,902股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币0.35元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增8股，转增后公司总股本增加至1,007,630,823股。

2、2019年8月24日，公司披露了《广州证券股份有限公司关于公司资产重组限售股解禁的核查意见》，经核查，独立财务顾问认为本次限售股份上市流通符合《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司重大资产重组管理办法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规的规定；本次限售股份解除限售的数量和上市流通符合相关法律法规及限售承诺；上市公司对本次限售股份上市流通事项的信息披露真

实、准确、完整；广州证券股份有限公司对本次限售股份解除限售事项无异议。

股份变动的过户情况

☒ 适用 ☐ 不适用

- 1、2019年6月10日，公司2018年度权益分派实施完成，转增447,835,921股，总股本由559,794,902股变更为1,007,630,823股。
- 2、2019年8月23日，中国登记结算有限责任公司深圳分公司完成了湖南太阳鸟控股有限公司25,306,366股的解除限售预登记，并将于上市日2019年8月27日前一交易日收市后正式完成限售股份解除限售的变更登记。

股份回购的实施进展情况

☒ 适用 ☐ 不适用

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以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）。

鉴于公司2018年年度权益分派方案已实施完毕，公司回购股份价格上限由12元/股调整为 6.65元/股。详情请见2019年7月3日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于实施2018年年度权益分派方案后调整股份回购价格上限暨回购公司股份的进展公告》（公告编号 2019-081）。

截至2019年11月25日，公司股份回购期限届满，公司通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份71,700股，占公司目前总股本的比例0.0071%，成交的最低价格为6.65元/股，成交的最高价格为6.65元/股，支付的总金额为人民币476,805元（不含佣金、过户费等交易费用）。详情请见2019年11月26日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于回购股份期限届满暨股份变动的公告》（公告编号 2019-130）。

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

	股份变动前	股份变动后
2018年度基本每股收益（元/股）	0.28	0.16
2018年度稀释每股收益（元/股）	0.28	0.16
2018年度归属于公司普通股股东的每股净资产（元/股）	8.47	4.71

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	本期增加限售股	本期解除限售股	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日
------	--------	---------	---------	--------	------	--------

		数	数			期
湖南太阳鸟控股有限公司	61,641,115	49,312,892	25,306,366	85,647,641	首发后机构类限售股	2021/4/23
海宁东方天力创新产业投资合伙企业(有限合伙)	7,721,023	6,176,818	0	13,897,841	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	21,618,864	0	48,642,444	首发后机构类限售股	2020/10/23
天通控股股份有限公司	38,605,114	30,884,091	0	69,489,205	首发后机构类限售股	2020/10/23
南京瑞联三号投资中心(有限合伙)	54,047,161	43,237,729	0	97,284,890	首发后机构类限售股	2020/10/23
北京浩蓝铁马投资管理中心(有限合伙)	13,125,738	10,500,590	0	23,626,328	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	14,206,682	0	31,965,035	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	16,257,386	0	36,579,118	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	1,037,705	0	2,334,836	首发后机构类限售股	2020/10/23
李跃先	11,085,600	8,868,480	0	19,954,080	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	252,626,547	202,101,237	25,306,366	429,421,418	--	--

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

2019年5月24日，公司2018年度股东大会审议通过了《2018年度利润分配预案》，同意以公司总股本 559,794,902股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币0.35元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增8股。2019年6月10日，公司2018年度权益分派实施完成，转增447,835,921股，总股本由559,794,902股变更为1,007,630,823股。

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	44,748	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	48,842	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	20.50%	206,599,226	68,318,111	85,647,641	120,951,585	质押	148,126,000
南京瑞联三号投资中心（有限合伙）	其他	9.65%	97,284,890	43,237,729	97,284,890			
天通控股股份有限公司	境内非国有法人	6.90%	69,489,205	30,884,091	69,489,205			
湖南省资产管理有限公司	国有法人	5.72%	57,613,780	57,613,780	0	57,613,780		
海宁东证蓝海并购投资合伙企业（有限合伙）	其他	4.83%	48,642,444	21,618,864	48,642,444			
深圳市华腾资本投资中心（有限合伙）—宁波梅山保	其他	3.63%	36,579,118	16,257,386	36,579,118			

税港区深华腾十二号股权投资中心（有限合伙）								
北京浩蓝行远投资管理有限公司－北京浩蓝瑞东投资管理中心（有限合伙）	其他	3.17%	31,965,035	14,206,682	31,965,035			
周蓉	境外自然人	2.73%	27,551,729	-518,308	0	27,551,729		
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）	其他	2.66%	26,794,000	6,314,000	0	26,794,000		
李跃先	境内自然人	2.64%	26,605,440	11,824,640	19,954,080	6,651,360	质押	23,094,000
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		120,951,585				人民币普通股	120,951,585	
湖南省资产管理有限公司		57,613,780				人民币普通股	57,613,780	
周蓉		27,551,729				人民币普通股	27,551,729	
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）		26,794,000				人民币普通股	26,794,000	
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		10,230,390				人民币普通股	10,230,390	
陈华升		6,788,700				人民币普通股	6,788,700	
李跃先		6,651,360				人民币普通股	6,651,360	

中国建设银行股份有限公司— 国泰中证军工交易型开放式指 数证券投资基金	3,503,846	人民币普通 股	3,503,846
唐郁华	2,112,710	人民币普通 股	2,112,710
王爱玲	1,725,164	人民币普通 股	1,725,164
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; 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。		
参与融资融券业务股东情况说 明(如有)(参见注 5)	湖南太阳鸟控股有限公司通过普通证券账户持有 175,969,226 股,通过信用交易担保证券账户持有 30,630,000 股,合计持有 206,599,226 股;陈华升通过普通证券账户持有 0 股,通过信用交易担保证券账户持有 6,788,700 股,合计持有 6,788,700 股;王爱玲通过普通证券账户持有 0 股,通过信用交易担保证券账户持有 1,725,164 股,合计持有 1,725,164 股。		

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

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未进行约定购回交易。

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；电子产品、船用设备、通讯设备、文化用品、工艺礼品的批发、零售及商品信息咨询服务；以自有合法资金（资产）对外投资及咨询服务。
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

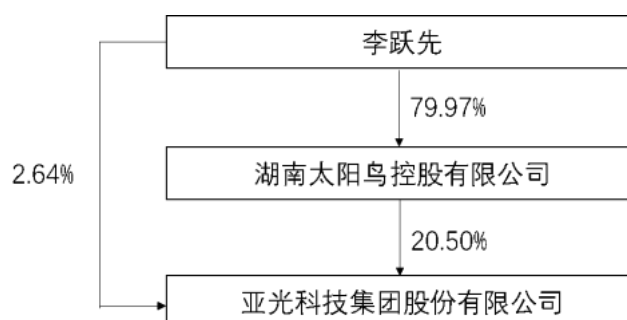
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
李跃先	本人	中国	否
主要职业及职务	太阳鸟控股董事长、本公司董事长		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用		

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

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。

第八节可转换公司债券相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节董事、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	57	2008 年 12 月 01 日	2022 年 03 月 19 日	14,780,800	0	0	11,824,640	26,605,440
胡代荣	董事、总经理	现任	女	60	2019 年 03 月 20 日	2022 年 03 月 19 日					
刘卫斌	董事、副总经理	现任	男	54	2012 年 01 月 12 日	2022 年 03 月 19 日					
肖海斌	董事	现任	男	42	2019 年 03 月 20 日	2022 年 03 月 19 日					
刘天学	董事	现任	男	40	2019 年 03 月 20 日	2022 年 03 月 19 日					
李国强	独立董事	现任	男	65	2015 年 01 月 01 日	2022 年 03 月 19 日					
陈谦	独立董事	现任	男	51	2019 年 03 月 20 日	2022 年 03 月 19 日					
徐锐敏	独立董事	现任	男	62	2019 年 03 月 20 日	2022 年 03 月 19 日					
李润波	监事会主席	现任	男	72	2012 年 01 月 12 日	2022 年 03 月 19 日					
王杏香	监事	现任	女	48	2019 年 03 月 20 日	2022 年 03 月 19 日					
何少康	监事	现任	男	50	2012 年	2022 年					

					01 月 12 日	03 月 19 日					
皮长春	副总经理	现任	男	57	2019 年 04 月 29 日	2022 年 03 月 19 日					
吴明毅	副总经理	现任	男	58	2016 年 04 月 01 日	2022 年 03 月 19 日					
曹锐	财务总监	现任	男	44	2019 年 04 月 29 日	2022 年 03 月 19 日					
夏亦才	董事会秘书、副总经理	现任	男	46	2019 年 04 月 29 日	2022 年 03 月 19 日					
颜爱民	独立董事	离任	男	57	2012 年 01 月 12 日	2019 年 03 月 20 日					
李荻辉	独立董事	离任	女	57	2011 年 08 月 23 日	2019 年 03 月 20 日					
胡庆毛	职工监事	离任	男	55	2015 年 01 月 01 日	2019 年 03 月 20 日					
李白银	副总经理	离任	男	52	2009 年 11 月 01 日	2019 年 04 月 29 日					
赵峥	副总经理	离任	男	51	2007 年 01 月 01 日	2019 年 04 月 29 日					
张驰	副总经理	离任	女	51	2009 年 11 月 01 日	2019 年 04 月 29 日					
合计	--	--	--	--	--	--	14,780,800	0	0	11,824,640	26,605,440

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
颜爱民	独立董事	任期满离任	2019 年 03 月 20	任期届满，换届离任

			日	
李获辉	独立董事	任期满离任	2019 年 03 月 20 日	任期届满，换届离任
胡庆毛	职工监事	任期满离任	2019 年 03 月 20 日	任期届满，换届离任
李白银	副总经理	任期满离任	2019 年 04 月 29 日	任期届满，换届离任
赵峥	副总经理	任期满离任	2019 年 04 月 29 日	任期届满，换届离任
张驰	副总经理	任期满离任	2019 年 04 月 29 日	任期届满，换届离任
胡代荣	董事、总经理	任免	2019 年 03 月 20 日	董事会换届，被选举为董事
肖海斌	董事	任免	2019 年 03 月 20 日	董事会换届，被选举为董事
刘天学	董事	任免	2019 年 03 月 20 日	董事会换届，被选举为董事
徐锐敏	独立董事	任免	2019 年 03 月 20 日	董事会换届，被选举为独立董事
陈谦	独立董事	任免	2019 年 03 月 20 日	董事会换届，被选举为独立董事
王杏香	监事	任免	2019 年 03 月 20 日	监事会换届，被选举为监事
皮长春	副总经理	任免	2019 年 04 月 29 日	董事任期满离任，仍为公司副总经理
曹锐	财务总监	任免	2019 年 04 月 29 日	报告期内不再担任董事会秘书，仍为公司财务总监
夏亦才	董事会秘书、副总经理	任免	2019 年 04 月 29 日	聘任董事会秘书

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、上海兰波湾执行董事、海斐企业执行董事兼总经理、美国普兰帝董事、普蘭帝董事、成都亚光董事长。李跃先先生目前担任的社会职务有：湖南省第十三届人大代表，益阳市第六届工商联名誉会长，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副主任委员，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会长、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、湘江新区先导企业家联合会副会长。

胡代荣女士：公司现任董事，中国国籍，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月起先后任公司副总经理、总经理。

刘卫斌先生：公司现任董事，中国国籍，1966 年出生，1987 年毕业于华中工学院获船舶工程专业学士学位，1990 年毕业于华中理工大学(原华中工学院)获船舶流体力学工学硕士学位，研究生学历。1990 年-2011 年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方面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8 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。

肖海斌先生，公司现任董事，中国国籍，1978 年出生，毕业于中国管理软件学院，自动化控制专业，中科院计算所在职硕士毕业，研究生学历。中欧国际EMBA 在读。一直从事军队、军工及科研院所市场及管理工作。曾担任北京世纪思域网络科技有限公司高级副总裁，自2009 年起至今担任北京中科腾云科技有限公司总经理，2018 年担任亚光科技集团股份有限公司营销副总裁兼北京亚光电子有限公司总经理。

刘天学先生：公司现任董事，中国国籍，1980年出生，中共党员。大学本科学历。历任湖南德源医药有限公司职员，湖南省财政厅企业处科员，湖南省财政厅企业处副主任科员，湖南省财政厅企业处主任科员，湖南省财政厅企业处副调研员。现任湖南省财信产业基金管理有限公司董事兼总经理。

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。

陈谦先生：公司现任独立董事，中国国籍，1969年生，注册会计师，长沙市政协委员，本科学历。现任瑞华会计师事务所湖南分所副所长、现任湖南华凯文化创意股份有限公司独立董事，同时担任湖南省财务学会副会长，湖南省审计厅特约审计员。历任湖南正益会计师事务所副所长，深圳南方民和会计师事务所湖南分所所长，湖南天华会计师事务所副所长，天健正信会计师事务所湖南分所所长，湖南亚华控股股份有限公司独立董事，张家界旅游开发股份有限公司独立董事。从事会计和审计工作20余年，主持过多家大型国有企业和股份制企业的审计，评估，绩效评价，在业内具有较高的知名度。

徐锐敏先生：公司现任独立董事，中国国籍，1958年12月出生。博士学历。1982年1月大学毕业于电子科技大学电磁场与微波技术专业，在电子部二十九所工作近三年，1984年进入电子科技大学应用所硕士研究生学习，1987年4月研究生毕业留电子科技大学应用所从事科研教学工作。1993年11月-1996年5月学校公派到新加坡科技集团下属Agilis通讯公司进修工作，从事卫星地面站VSAT系统高频前端的研发，1996年5月回国返校工作至今。

2、监事的简要情况

李润波先生：公司现任监事会主席，中国国籍，1948年出生，中共党员，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，太阳鸟游艇股份有限公司总经办主任，太阳鸟游艇股份有限公司动员中心主任；任公司管理顾问，公司第二届监事会非职工代表监事，公司第三届非职工代表监事。

王杏香女士：公司现任监事，中国国籍。1972年出生，1998年毕业于湖南财经学院，大学本科学历。1996年7月至2000年10月在益阳市医药公司任财务科长，2000年11月至2001年6月在益阳中天会计师事务所任审计，2001年7月至2008年5月在湖南丰本科技有限公司、湖南华源医疗设备有限公司任财务经理。2008年9月至2013年7月自主创业，2013年8月在湖南太阳鸟游艇股份有限公司任人资总监，2015年11月起任益阳中海财务总监。现为湖南太阳鸟控股有限公司财务总监。

何少康先生：公司现任职工代表监事，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。

3、高级管理人员的简要情况

胡代荣：公司总经理，简历见本节“1、董事的简要情况”。

刘卫斌：公司副总经理，简历见本节“1、董事的简要情况”。

皮长春：公司副总经理，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。

吴明毅：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。

夏亦才：公司副总经理、董事会秘书。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、公司副总经理、董事会秘书、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、成都亚光董事等职。

曹锐：公司财务总监，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、财务总监兼董事会秘书等职。

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	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领
--------	--------	-------	--------	--------	----------

		担任的职务			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
王杏香	湖南太阳鸟控股有限公司	财务总监	2017 年 06 月 26 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		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	2021 年 04 月 22 日	是
陈谦	湖南华凯创意股份有限公司	独立董事	2017 年 03 月 28 日		是
陈谦	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）湖南分所	副所长			是
徐锐敏	电子科技大学	教授			是
刘天学	湖南省财信产业基金管理有限公司	董事兼总经理			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21人。2019年实际支付报酬349.57万元，其中支付独立董事津贴19万元

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	57	现任	47	否
胡代荣	董事、总经理	女	60	现任	45.65	否
刘卫斌	董事、副总经理	男	54	现任	37.07	否
肖海斌	董事	男	42	现任	0	否
刘天学	董事	男	40	现任	0	否
李国强	独立董事	男	65	现任	6	否
陈谦	独立董事	男	51	现任	4	否
徐锐敏	独立董事	男	62	现任	4	否
李润波	监事会主席	男	72	现任	4.24	否
王杏香	监事	女	48	现任	14.31	否
何少康	监事	男	50	现任	7.74	否
皮长春	副总经理	男	57	现任	29.72	否
吴明毅	副总经理	男	58	现任	39.07	否
曹锐	财务总监	男	44	现任	20.13	否
夏亦才	董事会秘书、副总经理	男	46	现任	22.48	否
颜爱民	独立董事	男	57	离任	2.5	否
李荻辉	独立董事	女	57	离任	2.5	否
胡庆毛	职工监事	男	55	离任	12.34	否
李白银	副总经理	男	52	离任	27.69	否
赵峥	副总经理	男	51	离任	0	否
张驰	副总经理	女	51	离任	23.13	否
合计	--	--	--	--	349.57	--

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）	347
主要子公司在职员工的数量（人）	1,606
在职员工的数量合计（人）	1,953
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,953

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	1,003
销售人员	97
技术人员	226
财务人员	87
行政人员	540
合计	1,953
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上	475
大专	459
高中及以下	1,019
合计	1,953

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；造船质量标准
- 4、专业技能：安全宣导、生产管控、财务管控、人力资源、沟通技巧；
- 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）	167,716.5
劳务外包支付的报酬总额（元）	6,215,147.00

第十节公司治理

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8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，公司监事会设监事三名，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》、《上海证券报》、《证券日报》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不存在重大差异。

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
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	25.77%	2019 年 03 月 20 日	2019 年 03 月 20 日	www.cninfo.com.cn
2018 年年度股东大会	年度股东大会	38.94%	2019 年 05 月 24 日	2019 年 05 月 24 日	www.cninfo.com.cn
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	25.16%	2019 年 08 月 16 日	2019 年 08 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
李国强	8	2	6	0	0	否	3
陈谦	7	2	5	0	0	否	0
徐锐敏	7	1	6	0	0	否	2
李荻辉	1	0	1	0	0	否	1
颜爱民	1	0	1	0	0	否	1

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《2019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、提名薪酬与考核、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。2019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、提名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《提名、薪酬与考核委员会实施细则》认真履行职责，对高级管理人员人选和任职资格进行严格审查，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。

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

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020 年 04 月 28 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网《2019 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	无	无
定量标准	无	无
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
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

第十一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

第十二节财务报告

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	2020 年 04 月 27 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【2020】2-410
注册会计师姓名	李永利、黄源源

审计报告正文

审计报告

天健审（2020）2-410 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 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 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 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2019 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(十七)及附注五(一)17。

截至 2019 年 12 月 31 日, 亚光科技公司商誉账面价值为 260,074.17 万元, 占期末合并报表资产总额的34.04%。

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) 评价管理层在减值测试中使用方法的合理性和一致性;

(5) 评价管理层在减值测试中采用的关键假设的合理性, 复核相关假设是否 与总体经济环境、行业状况、经营情况、历史经验、运营计划、经审批预算、会议纪要、管理层使用的与财务报表相关的其他假设等相符;

(6) 测试管理层在减值测试中使用数据的准确性、完整性和相关性, 并复核 减值测试中有关信息的内在一致性;

(7) 测试管理层对预计未来现金流量现值的计算是否准确;

(8) 检查与商誉减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 存货可变现净值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十)及五(一)7。

截至 2019 年 12 月 31 日, 亚光科技公司存货账面余额为人民币 83,681.61 万元, 账面价值为人民币 83,681.61 万元, 占期末合并报表资产总额的10.95%。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。管理层在考虑持有存货目的的基础上, 根据 历史售价、实际售价、合同约定售价、相同或类似产品的市场售价、未来市场趋势等确定估计售价, 并按照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存货的可变现净值。

鉴于存货账面余额金额重大, 且存货跌价准备计提过程涉及管理层的重大判断, 我们将存货跌价准备确定为关键审计事项。

2. 审计应对 针对存货可变现净值, 我们实施的审计程序主要包括:

(1) 了解与存货可变现净值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) 复核管理层以前年度对存货可变现净值的预测和实际经营结果, 评价管 理层过往预测的准确性;

(3) 以抽样方式复核管理层对存货估计售价的预测, 将估计售价与历史数据、期后情况、市场信息等进行比较;

- (4) 评价管理层对存货至完工时将要发生的成本、销售费用和相关税费估计 的合理性；
- (5) 测试管理层对存货可变现净值的计算是否准确；
- (6) 结合存货监盘，检查期末存货中是否存在库龄较长、型号陈旧、产量下 降、生产成本或售价波动、技术或市场需求变化等情形，评价管理层是否已合理 估计可变现净值；
- (7) 检查与存货可变现净值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

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，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：二〇二〇年四月二十七日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	309,214,399.73	316,092,882.67

结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
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	409,670,697.25	233,385,975.84
应收账款	1,228,251,991.81	1,074,557,683.39
应收款项融资	8,759,499.50	
预付款项	103,493,042.52	63,831,589.77
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	105,179,362.92	573,555,176.65
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	836,816,087.12	731,916,010.95
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	36,219,537.79	34,796,364.08
其他流动资产	68,693,387.12	16,393,506.41
流动资产合计	3,106,298,005.76	3,044,529,189.76
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		27,991,627.98
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	22,966,099.10	58,926,217.64
长期股权投资		
其他权益工具投资	27,991,627.96	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	57,903,768.57	60,335,330.13

固定资产	990,810,096.38	879,852,599.54
在建工程	349,812,197.92	217,689,046.17
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	363,936,585.59	385,720,886.89
开发支出	25,150,129.00	
商誉	2,600,741,681.16	2,600,741,681.16
长期待摊费用	5,459,136.81	6,273,574.25
递延所得税资产	74,967,047.68	16,193,100.36
其他非流动资产	13,177,142.33	78,154,621.11
非流动资产合计	4,532,915,512.50	4,331,878,685.23
资产总计	7,639,213,518.26	7,376,407,874.99
流动负债：		
短期借款	877,523,171.49	785,800,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
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	174,472,645.67	134,682,811.89
应付账款	290,112,055.94	284,594,084.48
预收款项	67,566,727.79	73,222,921.27
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	39,301,041.61	37,088,892.01
应交税费	20,953,184.19	58,467,321.72
其他应付款	77,102,880.15	218,687,227.30
其中：应付利息		
应付股利		

应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	372,537,755.42	330,714,446.84
其他流动负债	140,378,681.75	
流动负债合计	2,059,948,144.01	1,923,257,705.51
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	359,760,873.52	367,589,665.90
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	90,935,456.21	211,396,751.50
长期应付职工薪酬		
预计负债	1,000,000.00	1,000,000.00
递延收益	60,507,886.96	62,944,209.40
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	512,204,216.69	642,930,626.80
负债合计	2,572,152,360.70	2,566,188,332.31
所有者权益：		
股本	1,007,630,823.00	559,794,902.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,274,464,731.44	3,730,859,855.11
减：库存股	476,805.00	
其他综合收益	-2,830,095.97	-2,901,603.40
专项储备	3,453,681.23	4,632,813.40
盈余公积	11,990,798.57	11,990,798.57
一般风险准备		
未分配利润	683,378,724.95	422,937,758.01
归属于母公司所有者权益合计	4,977,611,858.22	4,727,314,523.69

少数股东权益	89,449,299.34	82,905,018.99
所有者权益合计	5,067,061,157.56	4,810,219,542.68
负债和所有者权益总计	7,639,213,518.26	7,376,407,874.99

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	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	128,181,906.35	163,412,253.45
交易性金融资产		
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		2,370,000.00
应收账款	111,695,635.96	81,818,060.80
应收款项融资	3,000,000.00	
预付款项	77,208,526.65	4,126,021.75
其他应收款	1,196,434,373.47	657,008,162.77
其中：应收利息		
应收股利		
存货	111,001,291.34	103,231,293.08
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,113.19	3,301,259.11
流动资产合计	1,627,522,846.96	1,015,267,050.96
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	2,495,000.00	2,495,000.00
长期股权投资	3,531,661,553.36	3,856,865,850.72

其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	254,439,895.94	232,648,152.92
在建工程	111,585,129.52	6,163,646.72
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	27,475,507.16	28,226,405.86
开发支出	26,415,094.34	
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,359,345.43	1,921,139.22
其他非流动资产	4,582,792.46	7,802,792.46
非流动资产合计	3,961,014,318.21	4,136,122,987.90
资产总计	5,588,537,165.17	5,151,390,038.86
流动负债：		
短期借款	489,902,716.77	379,300,000.00
交易性金融负债		
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	32,000,000.00	
应付账款	20,135,944.69	32,115,592.64
预收款项	45,371,477.86	32,016,489.63
合同负债		
应付职工薪酬	4,364,086.51	3,737,178.93
应交税费	3,985,550.67	2,039,432.09
其他应付款	573,327,416.58	329,852,687.94
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	36,670,805.55	16,633,333.32
其他流动负债		

流动负债合计	1,205,757,998.63	795,694,714.55
非流动负债：		
长期借款	74,138,647.23	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	17,325,439.91	34,406,061.66
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	30,125,950.00	32,628,950.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	121,590,037.14	67,035,011.66
负债合计	1,327,348,035.77	862,729,726.21
所有者权益：		
股本	1,007,630,823.00	559,794,902.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,259,185,788.58	3,707,021,709.58
减：库存股	476,805.00	
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	-17,141,475.75	9,852,902.50
所有者权益合计	4,261,189,129.40	4,288,660,312.65
负债和所有者权益总计	5,588,537,165.17	5,151,390,038.86

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	2,205,591,182.45	1,411,749,302.83
其中：营业收入	2,205,591,182.45	1,411,749,302.83

利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,987,808,636.89	1,203,289,343.24
其中：营业成本	1,660,591,574.66	931,256,850.08
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	14,412,342.86	13,266,120.98
销售费用	57,975,478.40	49,284,976.09
管理费用	115,246,689.24	117,714,931.06
研发费用	65,469,333.78	37,681,420.60
财务费用	74,113,217.95	54,085,044.43
其中：利息费用	87,180,277.46	77,251,318.53
利息收入	426,775.67	24,751,246.00
加：其他收益	10,867,330.47	8,750,548.25
投资收益（损失以“-”号填 列）	1,207,249.62	1,967,159.63
其中：对联营企业和合营企业 的投资收益		
以摊余成本计量的金融 资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-” 号填列）		
公允价值变动收益（损失以 “-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填 列）	-39,676,611.44	
资产减值损失（损失以“-”号填 列）		-26,472,897.13

资产处置收益(损失以“-”号填列)	48,651.12	-2,277,003.49
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	190,229,165.33	190,427,766.85
加：营业外收入	1,007,154.62	7,531,209.94
减：营业外支出	1,885,062.10	954,943.06
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	189,351,257.85	197,004,033.73
减：所得税费用	-91,297,044.53	42,245,866.44
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	280,648,302.38	154,758,167.29
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	280,648,302.38	154,758,167.29
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	279,614,081.69	152,409,390.18
2.少数股东损益	1,034,220.69	2,348,777.11
六、其他综合收益的税后净额	73,752.11	29,311.11
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	71,507.43	28,930.07
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	71,507.43	28,930.07
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价		

值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	71,507.43	28,930.07
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	2,244.68	381.04
七、综合收益总额	280,722,054.49	154,787,478.40
归属于母公司所有者的综合收益总额	279,685,589.12	152,438,320.25
归属于少数股东的综合收益总额	1,036,465.37	2,349,158.15
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.28	0.15
（二）稀释每股收益	0.28	0.15

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：1,701,321.01 元，上期被合并方实现的净利润为：-14,264,249.38 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	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	374,899,658.61	357,488,383.87
减：营业成本	335,609,202.31	316,144,581.06
税金及附加	3,413,946.64	3,149,151.05
销售费用	14,348,433.54	11,958,961.98
管理费用	23,352,683.52	21,214,792.49
研发费用	5,341,781.39	6,783,358.31
财务费用	20,221,213.72	9,720,238.03
其中：利息费用	25,987,398.45	33,491,335.44
利息收入	242,625.21	23,861,307.36

加：其他收益	3,253,000.00	3,429,800.00
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		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	16,233,072.89	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-16,512,906.02
资产处置收益（损失以“-”号填列）	51,097.12	-2,792.20
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-7,850,432.50	-30,099,363.48
加：营业外收入	10,000.00	
减：营业外支出		311,352.05
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-7,840,432.50	-30,410,715.53
减：所得税费用	-438,206.21	146,594.18
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-7,402,226.29	-30,557,309.71
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-7,402,226.29	-30,557,309.71
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		

4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	-7,402,226.29	-30,557,309.71
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	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,060,193,687.47	1,565,209,432.24
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		

收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	38,748.38	10,646,170.99
收到其他与经营活动有关的现金	561,498,599.20	43,170,824.09
经营活动现金流入小计	2,621,731,035.05	1,619,026,427.32
购买商品、接受劳务支付的现金	1,737,227,758.33	875,775,827.87
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	239,962,668.01	224,961,480.10
支付的各项税费	54,264,939.56	95,447,083.16
支付其他与经营活动有关的现金	298,339,119.59	677,454,892.52
经营活动现金流出小计	2,329,794,485.49	1,873,639,283.65
经营活动产生的现金流量净额	291,936,549.56	-254,612,856.33
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	1,207,249.62	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	319,265.89	131,497,451.37
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	103,409.81	
投资活动现金流入小计	1,629,925.32	134,025,611.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	299,480,542.54	221,992,726.41
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	299,480,542.54	228,799,191.79
投资活动产生的现金流量净额	-297,850,617.22	-94,773,580.79
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	1,046,300,000.00	1,105,800,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	163,744,934.69	302,001,388.88
筹资活动现金流入小计	1,210,044,934.69	1,407,801,388.88
偿还债务支付的现金	922,115,875.00	851,519,576.58
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	133,265,096.07	75,849,211.83
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	167,685,139.36	17,374,446.11
筹资活动现金流出小计	1,223,066,110.43	944,743,234.52
筹资活动产生的现金流量净额	-13,021,175.74	463,058,154.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	614,465.59	868,290.71
五、现金及现金等价物净增加额	-18,320,777.81	114,540,007.95
加：期初现金及现金等价物余额	298,341,813.70	183,801,805.75
六、期末现金及现金等价物余额	280,021,035.89	298,341,813.70

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	402,502,891.92	468,185,253.40
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	272,837,830.27	30,480,607.36
经营活动现金流入小计	675,340,722.19	498,665,860.76

购买商品、接受劳务支付的现金	413,471,262.95	210,419,088.85
支付给职工以及为职工支付的现金	32,493,175.23	28,933,883.60
支付的各项税费	3,496,772.88	8,119,741.35
支付其他与经营活动有关的现金	543,145,994.49	352,743,349.39
经营活动现金流出小计	992,607,205.55	600,216,063.19
经营活动产生的现金流量净额	-317,266,483.36	-101,550,202.43
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	403,580.90	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	325,204,297.36	123,469,378.91
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	325,607,878.26	123,469,378.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	164,676,858.17	14,778,934.90
投资支付的现金		5,131,930.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	164,676,858.17	19,910,864.90
投资活动产生的现金流量净额	160,931,020.09	103,558,514.01
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	679,300,000.00	442,300,000.00
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	679,300,000.00	489,705,000.00
偿还债务支付的现金	475,300,000.00	311,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	65,707,799.91	43,325,742.49
支付其他与筹资活动有关的现金	21,186,895.69	
筹资活动现金流出小计	562,194,695.60	355,125,742.49
筹资活动产生的现金流量净额	117,105,304.40	134,579,257.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的	-188.23	

影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-39,230,347.10	136,587,569.09
加：期初现金及现金等价物余额	163,412,253.45	26,824,684.36
六、期末现金及现金等价物余额	124,181,906.35	163,412,253.45

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余 额	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		4,741,756,653.59	89,872,587.41	4,831,629,241.00
加：会计政 策变更											419,037.21		419,037.21	2,762.79	421,800.00
前期 差错更正													0.00		
同一 控制下企业合 并					21,420,000.00						-35,862,129.90		-14,442,129.90	-6,967,568.42	-21,409,698.32
其他													0.00		
二、本年期初余 额	559,794,902.00				3,730,859,855.11		-2,901,603.40	4,632,813.40	11,990,798.57		423,356,795.22		4,727,733,560.90	82,907,781.78	4,810,641,342.68
三、本期增减变 动金额（减少以 “－”号填列）	447,835,921.00				-456,395,123.67	476,805.00	71,507.43	-1,179,132.17			260,021,929.73		249,878,297.32	6,541,517.56	256,419,814.88
（一）综合收益 总额							71,507.43				279,614,081.69		279,685,589.12	1,036,465.37	280,722,054.49
（二）所有者投 入和减少资本					-8,559,202.67	476,805.00							-9,036,007.67	3,858,851.24	-5,177,156.43
1. 所有者投入 的普通股						476,805.00							-476,805.00	2,000,000.00	1,523,195.00
2. 其他权益工													0.00		

具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额													0.00		
4. 其他					-8,559,202.67								-8,559,202.67	1,858,851.24	-6,700,351.43
(三)利润分配											-19,592,151.96		-19,592,151.96	-1,316,000.00	-20,908,151.96
1. 提取盈余公积													0.00		
2. 提取一般风险准备													0.00		
3. 对所有者(或股东)的分配											-19,592,151.96		-19,592,151.96	-1,316,000.00	-20,908,151.96
4. 其他													0.00		
(四)所有者权益内部结转	447,835,921.00				-447,835,921.00								0.00		
1. 资本公积转增资本(或股本)	447,835,921.00				-447,835,921.00								0.00		
2. 盈余公积转增资本(或股本)													0.00		
3. 盈余公积弥补亏损													0.00		
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													0.00		
5. 其他综合收益结转留存收益													0.00		
6. 其他													0.00		
(五)专项储备								-1,179,132.17					-1,179,132.17	-31,724.44	-1,210,856.61
1. 本期提取								3,925,					3,925,	105,61	4,031,

								519.32					519.32	5.74	135.06
2. 本期使用								-5,104,651.49					-5,104,651.49	-137,340.18	-5,241,991.67
(六) 其他													0.00	2,993,925.39	2,993,925.39
四、本期期末余额	1,007,630,823.00				3,274,464,731.44	476,805.00	-2,830,095.97	3,453,681.23	11,990,798.57		683,378,724.95		4,977,611,858.22	89,449,299.34	5,067,061,157.56

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股 东权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末 余额	559,7 94,90 2.00				3,711, 869,33 4.83		-2,930, 533.47	5,803, 176.75	11,990 ,798.5 7		310,55 5,217. 59		4,597, 082,89 6.27	78,793, 955.87	4,675,8 76,852. 14
加：会计 政策变更															
前期 差错更正															
同一 控制下企业合 并					21,420 ,000.0 0						-28,83 0,952. 45		-7,410, 952.45	21,913. 77	-7,389, 038.68
其他															
二、本年期初 余额	559,7 94,90 2.00				3,733, 289,33 4.83		-2,930, 533.47	5,803, 176.75	11,990 ,798.5 7		281,72 4,265. 14		4,589, 671,94 3.82	78,815, 869.64	4,668,4 87,813. 46
三、本期增减 变动金额（减 少以“－”号填 列）					-2,429, 479.72		28,930 .07	-1,170, 363.35			141,21 3,492. 87		137,64 2,579. 87	4,089,1 49.35	141,731 ,729.22
（一）综合收 益总额							28,930 .07				152,40 9,390. 18		152,43 8,320. 25	2,349,1 58.15	154,787 ,478.40
（二）所有者 投入和减少资					-2,429, 479.72								-2,429, 479.72	2,429,4 79.72	

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					-2,429,479.72							-2,429,479.72	2,429,479.72		
（三）利润分配										-11,195,897.31		-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		-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. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															

(五) 专项储备							-1,170,363.35					-1,170,363.35	-31,488.52	-1,201,851.87
1. 本期提取							3,761,159.20					3,761,159.20	101,193.64	3,862,352.84
2. 本期使用							-4,931,522.55					-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				3,730,859,855.11	-2,901,603.40	4,632,813.40	11,990,798.57		422,937,758.01		4,727,314,523.69	82,905,018.99	4,810,219,542.68

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度											
	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	其他	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	9,852,902.50		4,288,660,312.65
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	559,794,902.00				3,707,021,709.58				11,990,798.57	9,852,902.50		4,288,660,312.65
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	447,835,921.00				-447,835,921.00	476,805.00				-26,994,378.25		-27,471,183.25
（一）综合收益总额										-7,402,226.29		-7,402,226.29
（二）所有者投入和减少资本						476,805.00						-476,805.00
1. 所有者投入的普通股						476,805.00						-476,805.00
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										-19,592,151.96		-19,592,151.96
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-19,592,151.96		-19,592,151.96
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	447,835,921.00				-447,835,921.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	447,835,921.00				-447,835,921.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,007,630,823.00				3,259,185,788.58	476,805.00				11,990,798.57	-17,141,475.75	4,261,189,129.40

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	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	其他	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	559,794,902.00				3,707,021,709.58				11,990,798.57	51,606,109.52		4,330,413,519.67
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. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	559,794,902.00				3,707,021,709.58				11,990,798.57	9,852,902.50		4,288,660,312.65

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1,007,630,823.00元，股份总数1,007,630,823股(每股面值1元)。其中有限售条件的流通股份A股429,421,418股，无限售条件的流通股份A股578,209,405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2020年4月27日第四届董事会第十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(以下简称成都亚光电子)、珠海太阳鸟游艇制造有限公司(以下简称珠海太阳鸟公司)、珠海凤凰融资租赁有限公司、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六、七之说明。

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

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金融工具减值、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、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、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。

9、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。

10、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三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

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

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并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 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；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。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) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了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) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）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. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

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

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失
其他应收款——合并财务报表范围内应收款项组合	合并范围内关联方[注]	

[注]: 系本公司合并财务报表范围内。

(3)按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失
应收账款——合并财务报表范围内应收款项组合	合并范围内关联方[注]	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失
融资租赁应收款	逾期期数	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失

[注]: 系本公司合并财务报表范围内。

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内(含,下同)	5
1-2年	10
2-3年	30
3年以上	50

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不相互抵销。但同时满足下列条件的,公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的;(2)公司计划以净额结算,或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移,公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11、应收票据

12、应收账款

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

15、存货

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。

16、合同资产**17、合同成本****18、持有待售资产****19、债权投资****20、其他债权投资****21、长期应收款****22、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，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。

23、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。

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用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	20-30	5	3.17-4.75
机器设备及专用设备	年限平均法	10	5	9.5
运输工具	年限平均法	5-10	5	9.5-19
计算机及电子设备	年限平均法	5	5	19
其他设备	年限平均法	5-20	5	4.75-19

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75%以上 (含 75%)]；(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上 (含 90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上 (含 90%)]；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。 融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

25、在建工程

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。

26、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。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、知识产权和软件使用权等，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。

31、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。

32、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。

33、合同负债

34、职工薪酬

(1) 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。

35、租赁负债

36、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。

37、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。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 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。

40、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。

41、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。

42、租赁

(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。

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、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
企业会计准则变化引起的会计政策变更	本次变更经公司第四届董事会第一次临时会议审议通过《关于会计政策变更的议案》。	

(1) 本公司根据财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会〔2019〕16号)和企业会计准则的要求编制2019年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018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	
应收票据及应收账款	1,307,943,659.23	应收票据	233,385,975.84
		应收账款	1,074,557,683.39
应付票据及应付账款	419,276,896.37	应付票据	134,682,811.89
		应付账款	284,594,084.48

(2) 本公司自2019年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第23号——金融资产转移》《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但非交易性权益类投资在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益，但股利收入计入当期损益)，且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款。

1) 执行新金融工具准则对公司2019年1月1日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2018年12月31日	新金融工具准则调整影响	2019年1月1日
应收票据	233,385,975.84	-10,601,456.71	222,784,519.13
应收款项融资		10,601,456.71	10,601,456.71
长期应收款	58,926,217.64	421,800.00	59,348,017.64
其他权益工具投资		27,991,627.98	27,991,627.98
可供出售金融资产	27,991,627.98	-27,991,627.98	
短期借款	785,800,000.00	1,970,219.17	787,770,219.17
其他应付款	218,687,227.30	-2,242,423.45	216,444,803.85
长期借款	367,589,665.90	272,204.28	367,861,870.18
未分配利润	422,937,758.01	419,037.21	423,356,795.22
少数股东权益	82,905,018.99	2,762.79	82,907,781.78

2) 2019年1月1日，公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表：

项 目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	贷款和应收款项	316,092,882.67	摊余成本	316,092,882.67
应收票据	贷款和应收款项	233,385,975.84	摊余成本	222,784,519.13
			以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	10,601,456.71
应收账款	贷款和应收款项	1,074,557,683.39	摊余成本	1,074,557,683.39
其他应收款	贷款和应收款项	573,555,176.65	摊余成本	573,555,176.65
一年内到期的非流动资产	贷款和应收款项	34,796,364.08	摊余成本	34,796,364.08
长期应收款	贷款和应收款项	58,926,217.64	摊余成本	59,348,017.64
可供出售金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	27,991,627.98	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（指定）	27,991,627.98
短期借款	其他金融负债	785,800,000.00	摊余成本	787,770,219.17
应付票据	其他金融负债	134,682,811.89	摊余成本	134,682,811.89
应付账款	其他金融负债	284,594,084.48	摊余成本	284,594,084.48
其他应付款	其他金融负债	218,687,227.30	摊余成本	216,444,803.85
一年内到期的非流	其他金融负债	330,714,446.84	摊余成本	330,714,446.84

动负债				
长期借款	其他金融负债	367,589,665.90	摊余成本	367,861,870.18
长期应付款	其他金融负债	169,873,768.36	摊余成本	169,873,768.36

3) 2019年1月1日，公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下：

项 目	按原金融工具准则列示的账面价值（2018年12月31日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值（2019年1月1日）
① 金融资产				
其中：摊余成本				
货币资金				
按原CAS22列示的余额和按新CAS22列示的余额	316,092,882.67			316,092,882.67
应收票据				
按原CAS22列示的余额	233,385,975.84			
加：自摊余成本(原CAS22)转入		-10,601,456.71		
按新CAS22列示的余额				222,784,519.13
应收账款				
按原CAS22列示的余额和按新CAS22列示的余额	1,074,557,683.39			1,074,557,683.39
其他应收款				
按原CAS22列示的余额和按新CAS22列示的余额	573,555,176.65			573,555,176.65
一年内到期的非流动资产				
按原CAS22列示的余额和按新CAS22列示的余额	34,796,364.08			34,796,364.08
长期应收款				
按原CAS22列示的余额和按新CAS22列示的余额	58,926,217.64		421,800.00	59,348,017.64
以摊余成本计量的总金融资产	2,291,314,300.27	-10,601,456.71	421,800.00	2,281,134,643.56
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益				
可供出售金融资产				
按原CAS22列示的余额和按新CAS22列示的余额	27,991,627.98	-27,991,627.98		
其他权益工具投资				
按原CAS22列示的余额和按新CAS22列示的余额		27,991,627.98		27,991,627.98
以公允价值计量且其变动计	27,991,627.98			27,991,627.98

入其他综合收益的总金融资产				
② 金融负债				
其中：摊余成本				
短期借款				
按原CAS22列示的余额	785,800,000.00			
加：自摊余成本(原CAS22)转入		1,970,219.17		
按新CAS22列示的余额				787,770,219.17
应付票据				
按原CAS22列示的余额和按新CAS22列示的余额	134,682,811.89			134,682,811.89
应付账款				
按原CAS22列示的余额和按新CAS22列示的余额	284,594,084.48			284,594,084.48
其他应付款				
按原CAS22列示的余额	218,687,227.30			
减：转出至摊余成本(新CAS22)		-2,242,423.45		
按新CAS22列示的余额				216,444,803.85
一年内到期的非流动负债				
按原CAS22列示的余额	330,714,446.84			330,714,446.84
加：自摊余成本(原CAS22)转入				
按新CAS22列示的余额				
长期借款				
按原CAS22列示的余额	367,589,665.90			
加：自摊余成本(原CAS22)转入		272,204.28		
按新CAS22列示的余额				367,861,870.18
长期应付款				
按原CAS22列示的余额和按新CAS22列示的余额	169,873,768.36			169,873,768.36
以摊余成本计量的总金融负债	2,291,942,004.77			2,291,942,004.77

4) 2019年1月1日，公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

项目	按原金融工具准则计提损失准备/按或有事项准则确认的预计负债（2018年12月31日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提损失准备（2019年1月1日）

应收账款	111,283,355.28			111,283,355.28
其他应收款	12,687,794.32			12,687,794.32
长期应收款	843,600.00		-421,800.00	421,800.00

(3) 本公司自2019年6月10日起执行经修订的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》，自2019年6月17日起执行经修订的《企业会计准则第12号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

(2) 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 2019年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

☒ 适用 ☐ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	316,092,882.67	316,092,882.67	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
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	233,385,975.84	222,784,519.13	-10,601,456.71
应收账款	1,074,557,683.39	1,074,557,683.39	
应收款项融资		10,601,456.71	10,601,456.71
预付款项	63,831,589.77	63,831,589.77	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	573,555,176.65	573,555,176.65	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			

存货	731,916,010.95	731,916,010.95	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	34,796,364.08	34,796,364.08	
其他流动资产	16,393,506.41	16,393,506.41	
流动资产合计	3,044,529,189.76		
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	27,991,627.98	0.00	-27,991,627.98
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	58,926,217.64	59,348,017.64	421,800.00
长期股权投资		0.00	
其他权益工具投资		27,991,627.98	27,991,627.98
其他非流动金融资产			
投资性房地产	60,335,330.13	60,335,330.13	
固定资产	879,852,599.54	879,852,599.54	
在建工程	217,689,046.17	217,689,046.17	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	385,720,886.89		
开发支出			
商誉	2,600,741,681.16		
长期待摊费用	6,273,574.25	6,273,574.25	
递延所得税资产	16,193,100.36		
其他非流动资产	78,154,621.11	78,154,621.11	
非流动资产合计	4,331,878,685.23		
资产总计	7,376,407,874.99	7,376,407,874.99	
流动负债：			
短期借款	785,800,000.00	787,770,219.17	1,970,219.17
向中央银行借款			

拆入资金			
交易性金融负债			
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	134,682,811.89	134,682,811.89	
应付账款	284,594,084.48	284,594,084.48	
预收款项	73,222,921.27	73,222,921.27	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	37,088,892.01	37,088,892.01	
应交税费	58,467,321.72	58,467,321.72	
其他应付款	218,687,227.30	216,444,803.85	-2,242,423.45
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	330,714,446.84	330,714,446.84	
其他流动负债			
流动负债合计	1,923,257,705.51		
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	367,589,665.90	367,861,870.18	272,204.28
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	211,396,751.50	211,396,751.50	
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	62,944,209.40	
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		
负债合计	2,566,188,332.31		
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	3,730,859,855.11	3,730,859,855.11	
减：库存股			
其他综合收益	-2,901,603.40	-2,901,603.40	
专项储备	4,632,813.40	4,632,813.40	
盈余公积	11,990,798.57	11,990,798.57	
一般风险准备			
未分配利润	422,937,758.01	423,356,795.22	419,037.21
归属于母公司所有者权益合计	4,727,314,523.69		
少数股东权益	82,905,018.99	82,907,781.78	2,762.79
所有者权益合计	4,810,219,542.68		
负债和所有者权益总计	7,376,407,874.99		

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	163,412,253.45		
交易性金融资产			
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	2,370,000.00		

应收账款	81,818,060.80	81,818,060.80	
应收款项融资			
预付款项	4,126,021.75		
其他应收款	657,008,162.77	657,008,162.77	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	103,231,293.08		
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	3,301,259.11		
流动资产合计	1,015,267,050.96		
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
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	3,856,865,850.72	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	232,648,152.92		
在建工程	6,163,646.72		
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	28,226,405.86		
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	1,921,139.22		
其他非流动资产	7,802,792.46		

非流动资产合计	4,136,122,987.90		
资产总计	5,151,390,038.86		
流动负债：			
短期借款	379,300,000.00		
交易性金融负债			
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			
应付账款	32,115,592.64		
预收款项	32,016,489.63		
合同负债			
应付职工薪酬	3,737,178.93		
应交税费	2,039,432.09		
其他应付款	329,852,687.94		
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		
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	34,406,061.66		
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	32,628,950.00		
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		
负债合计	862,729,726.21		
所有者权益：			
股本	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		
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	11,990,798.57		
未分配利润	9,852,902.50		
所有者权益合计	4,288,660,312.65		
负债和所有者权益总计	5,151,390,038.86		

调整情况说明

(4) 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√ 适用 □ 不适用

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2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会〔2019〕16号)和企业会计准则的要求编制2019年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018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	
应收票据及应收账款	1,307,943,659.23	应收票据	233,385,975.84
		应收账款	1,074,557,683.39
应付票据及应付账款	419,276,896.37	应付票据	134,682,811.89
		应付账款	284,594,084.48

(2) 本公司自2019年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第23号——金融资产转移》《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但非交易性权益类投资在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益，但股利收入计入当期损益)，且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于以摊余

成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款。

1) 执行新金融工具准则对公司2019年1月1日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2018年12月31日	新金融工具准则调整影响	2019年1月1日
应收票据	233,385,975.84	-10,601,456.71	222,784,519.13
应收款项融资		10,601,456.71	10,601,456.71
长期应收款	58,926,217.64	421,800.00	59,348,017.64
其他权益工具投资		27,991,627.98	27,991,627.98
可供出售金融资产	27,991,627.98	-27,991,627.98	
短期借款	785,800,000.00	1,970,219.17	787,770,219.17
其他应付款	218,687,227.30	-2,242,423.45	216,444,803.85
长期借款	367,589,665.90	272,204.28	367,861,870.18
未分配利润	422,937,758.01	419,037.21	423,356,795.22
少数股东权益	82,905,018.99	2,762.79	82,907,781.78

2) 2019年1月1日，公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表：

项 目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	贷款和应收款项	316,092,882.67	摊余成本	316,092,882.67
应收票据	贷款和应收款项	233,385,975.84	摊余成本	222,784,519.13
			以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	10,601,456.71
应收账款	贷款和应收款项	1,074,557,683.39	摊余成本	1,074,557,683.39
其他应收款	贷款和应收款项	573,555,176.65	摊余成本	573,555,176.65
一年内到期的非流动资产	贷款和应收款项	34,796,364.08	摊余成本	34,796,364.08
长期应收款	贷款和应收款项	58,926,217.64	摊余成本	59,348,017.64
可供出售金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	27,991,627.98	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（指定）	27,991,627.98
短期借款	其他金融负债	785,800,000.00	摊余成本	787,770,219.17
应付票据	其他金融负债	134,682,811.89	摊余成本	134,682,811.89
应付账款	其他金融负债	284,594,084.48	摊余成本	284,594,084.48
其他应付款	其他金融负债	218,687,227.30	摊余成本	216,444,803.85
一年内到期的非流动负债	其他金融负债	330,714,446.84	摊余成本	330,714,446.84
长期借款	其他金融负债	367,589,665.90	摊余成本	367,861,870.18
长期应付款	其他金融负债	169,873,768.36	摊余成本	169,873,768.36

3) 2019年1月1日，公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下：

项 目	按原金融工具准则列	重分类	重新	按新金融工具准则列示
-----	-----------	-----	----	------------

	示的账面价值（2018 年12月31日）		计量	的账面价值（2019年1 月1日）
① 金融资产				
其中：摊余成本				
货币资金				
按原CAS22列示的余额和按 新CAS22列示的余额	316,092,882.67			316,092,882.67
应收票据				
按原CAS22列示的余额	233,385,975.84			
加：自摊余成本(原CAS22) 转入		-10,601,456.71		
按新CAS22列示的余额				222,784,519.13
应收账款				
按原CAS22列示的余额和按 新CAS22列示的余额	1,074,557,683.39			1,074,557,683.39
其他应收款				
按原CAS22列示的余额和按 新CAS22列示的余额	573,555,176.65			573,555,176.65
一年内到期的非流动资产				
按原CAS22列示的余额和按 新CAS22列示的余额	34,796,364.08			34,796,364.08
长期应收款				
按原CAS22列示的余额和按 新CAS22列示的余额	58,926,217.64		421,800.00	59,348,017.64
以摊余成本计量的总金融资 产	2,291,314,300.27	-10,601,456.71	421,800.00	2,281,134,643.56
以公允价值计量且其变动计 入其他综合收益				
可供出售金融资产				
按原CAS22列示的余额和按 新CAS22列示的余额	27,991,627.98	-27,991,627.98		
其他权益工具投资				
按原CAS22列示的余额和按 新CAS22列示的余额		27,991,627.98		27,991,627.98
以公允价值计量且其变动计 入其他综合收益的总金融资 产	27,991,627.98			27,991,627.98
② 金融负债				
其中：摊余成本				
短期借款				
按原CAS22列示的余额	785,800,000.00			

加：自摊余成本(原CAS22)转入		1,970,219.17		
按新CAS22列示的余额				787,770,219.17
应付票据				
按原CAS22列示的余额和按新CAS22列示的余额	134,682,811.89			134,682,811.89
应付账款				
按原CAS22列示的余额和按新CAS22列示的余额	284,594,084.48			284,594,084.48
其他应付款				
按原CAS22列示的余额	218,687,227.30			
减：转出至摊余成本(新CAS22)		-2,242,423.45		
按新CAS22列示的余额				216,444,803.85
一年内到期的非流动负债				
按原CAS22列示的余额	330,714,446.84			330,714,446.84
加：自摊余成本(原CAS22)转入				
按新CAS22列示的余额				
长期借款				
按原CAS22列示的余额	367,589,665.90			
加：自摊余成本(原CAS22)转入		272,204.28		
按新CAS22列示的余额				367,861,870.18
长期应付款				
按原CAS22列示的余额和按新CAS22列示的余额	169,873,768.36			169,873,768.36
以摊余成本计量的总金融负债	2,291,942,004.77			2,291,942,004.77

4) 2019年1月1日，公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

项目	按原金融工具准则计提损失准备/按或有事项准则确认的预计负债（2018年12月31日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提损失准备（2019年1月1日）
应收账款	111,283,355.28			111,283,355.28
其他应收款	12,687,794.32			12,687,794.32
长期应收款	843,600.00		-421,800.00	421,800.00

(3) 本公司自2019年6月10日起执行经修订的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》，自2019年6月17日起执行经修订的《企业会计准则第12号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

45、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	16%、13%、10%、9%、6%、3%【注】
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%、20%、16.5%、15%
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
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%
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
亚光科技集团股份有限公司	15%
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%
珠海普兰帝船舶工程有限公司	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%
成都信虹通讯有限责任公司	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

普蘭帝（香港）游艇有限公司	按所在地税率
ENFINEON TECHNOLOGY LIMITED	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) 本公司于2018年10月取得编号为GR201843000369的高新技术企业证书，2018年至2021年企业所得税税率为15%。

(2) 全资子公司珠海太阳鸟公司于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%。

(3) 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%。

(4) 控股子公司成都亚光电子及成都华光瑞芯微电子股份有限公司(以下简称华光瑞芯)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。成都亚光电子及华光瑞芯公司自2011年度起减按15%的税率计缴企业所得税。

(5) 控股子公司成都亚光电子于2017年12月取得编号为GR201751001433的高新技术企业证书，2017年至2020年企业所得税税率为15%。

(6) 控股子公司华光瑞芯于2018年12月取得编号为GR201851001175的高新技术企业证书，2018年至2021年企业所得税税率为15%。

(7) 控股子公司成都中航信虹科技股份有限公司于2019年10月取得编号为GR201951000949的高新技术企业证书，2019年至2022年企业所得税税率为15%。

(8) 控股子公司珠海普兰帝船舶工程有限公司于2019年12月取得编号为GR201944007746的高新技术企业证书，2019年至2022年企业所得税税率为15%。

(9) 根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13号)规定，自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，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、成都信虹通讯有限责任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 海关总署公告》财税〔2019〕39号)，自2019年4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16%税率的，税率调整为13%；原适用10%税率的，税率调整为9%。；公司及子公司销售商品和维修加工等收入2019年1-3月按16%的税率缴纳增值税，自2019年4月1日起按13%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	3,040,818.52	1,151,460.35
银行存款	276,980,217.37	297,190,353.35
其他货币资金	29,193,363.84	17,751,068.97
合计	309,214,399.73	316,092,882.67
其中：存放在境外的款项总额	15,362,754.82	2,777,885.38

其他说明

期末其他货币资金系保函、信用证及票据保证金。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、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
商业承兑票据	409,670,697.25	222,784,519.13
合计	409,670,697.25	222,784,519.13

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	409,670,697.25	100.00%			409,670,697.25	222,784,519.13	100.00%			222,784,519.13
其中：										
商业承兑汇票	409,670,697.25	100.00%			409,670,697.25	222,784,519.13	100.00%			222,784,519.13
合计	409,670,697.25	100.00%			409,670,697.25	222,784,519.13	100.00%			222,784,519.13

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
商业承兑票据	12,000,000.00
合计	12,000,000.00

(4) 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
商业承兑票据		147,163,973.37
合计		147,163,973.37

(5) 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

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、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	
按单项计提坏账准备的应收账款	8,505,642.74	0.62%	8,505,642.74	100.00%		5,620,111.55	0.47%	5,555,111.55	98.84%	65,000.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,368,710,328.76	99.38%	140,458,336.95	10.26%	1,228,251,991.81	1,180,220,927.12	99.53%	105,728,243.73	8.96%	1,074,492,683.39
其中：										
合计	1,377,217,871.50	100.00%	148,963,979.69	10.82%	1,228,251,891.81	1,185,841,854.67	100.00%	111,283,355.28	9.38%	1,074,557,496.39

	5,971.50		979.69		,991.81	,038.67		55.28		83.39
--	----------	--	--------	--	---------	---------	--	-------	--	-------

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
成都集思科技有限公司	1,773,511.64	1,773,511.64	100.00%	预计无法收回
武汉航道船厂	1,240,000.00	1,240,000.00	100.00%	预计无法收回
湖北泰信科技信息发展 有限责任公司	591,975.00	591,975.00	100.00%	预计无法收回
其他	4,900,156.10	4,900,156.10	100.00%	预计无法收回
合计	8,505,642.74	8,505,642.74	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	964,530,247.97
1 至 2 年	203,294,075.23
2 至 3 年	142,702,928.73
3 年以上	66,688,719.57
3 至 4 年	44,288,321.26
4 至 5 年	6,025,332.99
5 年以上	16,375,065.32
合计	1,377,215,971.50

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	5,555,111.55	2,950,531.19				8,505,642.74
按组合计提坏账准备	105,728,243.73	35,307,463.55		577,370.33		140,458,336.95
合计	111,283,355.28	38,257,994.74		577,370.33		148,963,979.69

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
	577,370.33

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：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	85,515,929.00	6.21%	4,275,796.45
第二名	72,803,480.54	5.29%	5,291,756.66
第三名	69,831,235.83	5.07%	3,491,561.79
第四名	66,132,350.20	4.80%	16,120,095.01
第五名	64,559,619.60	4.69%	3,227,980.98
合计	358,842,615.17	26.06%	

(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：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	8,759,499.50	10,601,456.71
合计	8,759,499.50	10,601,456.71

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

2) 采用组合计提减值准备的应收款项融资

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)
银行承兑汇票组合	8,759,499.50		
小 计	8,759,499.50		

(2) 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情况

项 目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	35,039,793.58
小 计	35,039,793.58

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。

7、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	99,392,106.75	96.04%	50,917,670.98	79.77%
1 至 2 年	2,174,511.63	2.10%	11,282,240.60	17.68%
2 至 3 年	360,274.55	0.35%	360,356.67	0.56%

3 年以上	1,566,149.59	1.51%	1,271,321.52	1.99%
合计	103,493,042.52	--	63,831,589.77	--

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	38,290,000.00	37.00
第二名	35,685,000.00	34.48
第三名	3,800,884.95	3.67
第四名	2,850,000.00	2.75
第五名	2,280,043.00	2.20
小 计	82,905,927.95	80.10

其他说明：

8、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	105,179,362.92	573,555,176.65
合计	105,179,362.92	573,555,176.65

（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：

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

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

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 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	48,084,718.16	519,100,480.11
保证金、押金	36,146,160.68	36,641,703.85
个人备用金借支	22,098,201.97	18,295,215.21
代垫款项	5,781,827.77	4,872,945.43
其他	8,017,801.93	6,659,426.37
股权转让款	673,200.00	673,200.00
合计	120,801,910.51	586,242,970.97

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	2,434,051.50	2,090,397.17	8,163,345.65	12,687,794.32
2019 年 1 月 1 日余额在	——	——	——	——

本期				
--转入第二阶段	-1,298,032.43	1,298,032.43		
--转入第三阶段		-2,023,927.13	2,023,927.13	
本期计提	2,258,816.40	1,231,562.40	-2,363,842.10	1,126,536.70
本期转回			1,829,846.44	1,829,846.44
本期核销	21,629.87			21,629.87
2019 年 12 月 31 日余额	3,373,205.60	2,596,064.87	9,653,277.12	15,622,547.59

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	67,464,111.86
1 至 2 年	25,960,648.54
2 至 3 年	20,239,271.25
3 年以上	7,137,878.86
3 至 4 年	3,031,578.89
4 至 5 年	792,174.21
5 年以上	3,314,125.76
合计	120,801,910.51

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

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

4) 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：

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
韩军平	往来款	11,673,097.22	4 年以内	9.66%	588,154.86
B-b 公司	往来款	7,015,000.00	3 年以内	5.81%	2,104,500.00
远东国际租赁有限公司	保证金	5,555,555.00	2 年以内	4.60%	555,555.50
湖南金瀚船艇制造有限公司	往来款	4,211,993.37	1 年以内	3.49%	210,599.67
君创国际融资租赁有限公司	押金保证金	3,725,000.00	2 年以内	3.08%	372,500.00
合计	--	32,180,645.59	--	26.64%	3,831,310.03

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：

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	25,112.60	0.02	25,112.60	100.00	
其中：其他应收款	25,112.60	0.02	25,112.60	100.00	
按组合计提坏账准备	120,776,797.91	99.98	15,597,434.99	12.91	105,179,362.92
其中：其他应收款	120,776,797.91	99.98	15,597,434.99	12.91	105,179,362.92
合 计	120,801,910.51	100.00	15,622,547.59	12.93	105,179,362.92

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	498,575,941.45	85.05			498,575,941.45
其中：其他应收款	498,575,941.45	85.05			498,575,941.45
按组合计提坏账准备	87,667,029.52	14.95	12,687,794.32	14.47	74,979,235.20
其中：其他应收款	87,667,029.52	14.95	12,687,794.32	14.47	74,979,235.20
合 计	586,242,970.97	100.00	12,687,794.32	2.16	573,555,176.65

2) 期末单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
詹雁兵	25,112.60	25,112.60	100.00	预计无法收回
小 计	25,112.60	25,112.60	100.00	

3) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合			
其中：1年以内	67,464,111.86	3,373,205.60	5.00
1-2年	25,960,648.54	2,596,064.87	10.00
2-3年	20,239,271.25	6,071,781.38	30.00
3年以上	7,112,766.26	3,556,383.14	50.00
小 计	120,776,797.91	15,597,434.99	12.91

9、存货

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 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	157,123,584.81		157,123,584.81	183,055,655.21		183,055,655.21
在产品	468,897,360.88		468,897,360.88	328,249,071.76		328,249,071.76
库存商品	173,829,732.30		173,829,732.30	188,096,877.42		188,096,877.42
发出商品	36,836,641.57		36,836,641.57	32,385,639.00		32,385,639.00
其他周转材料	128,767.56		128,767.56	128,767.56		128,767.56

合计	836,816,087.12		836,816,087.12	731,916,010.95		731,916,010.95
----	----------------	--	----------------	----------------	--	----------------

(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	

(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：

10、合同资产

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、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	38,296,605.80	38,556,115.06
未实现融资收益	-2,077,068.01	-3,759,750.98
合计	36,219,537.79	34,796,364.08

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
逾期租金	28,138,736.86	
待抵扣增值税进项税	20,286,423.97	16,298,637.32
预缴所得税	13,551,304.50	94,869.09
科研项目垫资	6,716,921.79	
合计	68,693,387.12	16,393,506.41

其他说明：

期末逾期租金包括两项：1) 2019年12月31日太阳鸟控股尚未支付本公司控股子公司珠海凤凰融资租赁有限公司（以下简称凤凰融资租赁）的第4-6期售后回租租赁款26,971,436.86元，由于太阳鸟控股系本公司的控股股东，租金预期可以全部收回，因此单项未计提坏账准备。2) 三亚康大国际游艇航务有限公司尚未支付凤凰融资租赁第10、11期租赁款1,297,000.00元，逾期租金已计提坏账129,700.00元。

14、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

16、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	23,290,869.10	324,770.00	22,966,099.10	59,769,817.64	421,800.00	59,348,017.64	
其中：未实现融资收益	-432,788.85		-432,788.85	-2,509,856.86		-2,509,856.86	4.75%
合计	23,290,869.10	324,770.00	22,966,099.10	59,769,817.64	421,800.00	59,348,017.64	--

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(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

(2) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	421,800.00	-97,030.00						324,770.00
其中：三亚康大国际游艇航务有限公司	421,800.00	-97,030.00						324,770.00
小 计	421,800.00	-97,030.00						324,770.00

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	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											

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
珠海九洲船员培训中心有限公司	1,200,600.00	1,200,600.00
瑞特克斯（成都）电子有限公司	1,209,150.50	1,209,150.50
达迩科技(成都)有限公司	25,581,877.46	25,581,877.48
合计	27,991,627.96	27,991,627.98

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

20、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	15,700,041.65	649,548.19		16,349,589.84
2.本期增加金额	2,372,965.53	58,596.03		2,431,561.56
(1) 计提或摊销	2,372,965.53	58,596.03		2,431,561.56
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	18,073,007.18	708,144.22		18,781,151.40
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	55,679,497.88	2,224,270.69		57,903,768.57
2.期初账面价值	58,052,463.41	2,282,866.72		60,335,330.13

(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

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	990,810,096.38	879,852,599.54
合计	990,810,096.38	879,852,599.54

(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	829,658,184.10	581,455,033.99	42,081,749.00	179,327,947.69	60,586,128.54	1,693,109,043.32
2.本期增加金额	106,823,523.60	43,618,425.38	2,627,588.64	6,475,802.92	60,598,574.01	220,143,914.55
（1）购置		23,558,101.56	2,627,588.64	5,009,910.66	32,872,653.00	64,068,253.86
（2）在建工程转入	106,823,523.60	20,060,323.82		1,465,892.26	27,725,921.01	156,075,660.69
（3）企业合并增加						
3.本期减少金额	2,293,073.15	2,131,241.09	363,753.98	141,260.88	3,232.80	4,932,561.90
（1）处置或报废	2,293,073.15	2,131,241.09	363,753.98	141,260.88	3,232.80	4,932,561.90
4.期末余额	934,188,634.55	622,942,218.28	44,345,583.66	185,662,489.73	121,181,469.75	1,908,320,395.97
二、累计折旧						
1.期初余额	262,808,155.79	340,054,856.06	29,663,796.77	137,579,728.18	43,149,906.98	813,256,443.78
2.本期增加金额	42,148,504.20	46,284,199.48	2,585,509.42	11,252,180.81	4,919,527.50	107,189,921.41
（1）计提	42,148,504.20	46,284,199.48	2,585,509.42	11,252,180.81	4,919,527.50	107,189,921.41
3.本期减少金额	626,000.44	1,836,904.41	338,120.28	131,969.31	3,071.16	2,936,065.60

额						
(1) 处置或 报废	626,000.44	1,836,904.41	338,120.28	131,969.31	3,071.16	2,936,065.60
4.期末余额	304,330,659.55	384,502,151.13	31,911,185.91	148,699,939.68	48,066,363.32	917,510,299.59
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	629,857,975.00	238,440,067.15	12,434,397.75	36,962,550.05	73,115,106.43	990,810,096.38
2.期初账面价 值	566,850,028.31	241,400,177.93	12,417,952.23	41,748,219.51	17,436,221.56	879,852,599.54

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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	259,629,712.11		165,158,181.45
计算机及电子设备	76,842,145.83	52,970,385.86		23,871,759.97
其他设备	2,428,915.22	1,055,096.39		1,373,818.83
小 计	504,058,954.61	313,655,194.36		190,403,760.25

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 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
----	------	------------

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	349,812,197.92	217,689,046.17
合计	349,812,197.92	217,689,046.17

(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
军工技改项目	72,987,389.16		72,987,389.16	75,999,408.74		75,999,408.74
中海 2 号车间建设工程	59,400,000.00		59,400,000.00	280,000.00		280,000.00
下水码头设备	56,068,259.59		56,068,259.59			
机器及专用设备	32,870,374.43		32,870,374.43	14,878,931.64		14,878,931.64
连湾厂房建设工程	32,776,609.09		32,776,609.09	20,499,281.72		20,499,281.72
中海 1 号车间改造工程	31,613,281.81		31,613,281.81	306,306.31		306,306.31
长沙 1 号基地工	22,239,399.00		22,239,399.00	90,495,034.35		90,495,034.35

程						
金属船舶基地填土工程项目	22,180,000.00		22,180,000.00			
湖太码头	6,630,143.63		6,630,143.63	2,210,202.23		2,210,202.23
凤巢会所	5,863,173.27		5,863,173.27	5,844,305.35		5,844,305.35
金蝶软硬件项目	2,776,713.43		2,776,713.43	2,776,713.43		2,776,713.43
智能制造（信息化）一期项目	1,042,198.20		1,042,198.20			
先歌及尼斯厂区升级改造工程				1,941,747.57		1,941,747.57
其他/零星工程	3,364,656.31		3,364,656.31	2,457,114.83		2,457,114.83
合计	349,812,197.92		349,812,197.92	217,689,046.17		217,689,046.17

(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
军工技改项目	132,145.00	75,999.408.74	235,155.37	1,849,345.46	1,397,829.49	72,987,389.16	6.08%	6.08				其他
中海2号车间建设工程	6,781.00	280,000.00	60,019.95.00	899,995.00		59,400,000.00	88.92%	88.92				其他
下水码头设备	8,500.00		56,068.259.59			56,068,259.59	65.96%	65.96				其他
机器及专用设备		14,878.931.64	37,553.327.75	19,561,884.96		32,870,374.43						其他
连湾厂房建设工程	20,246.87	20,499.281.72	36,309.727.11	24,032,399.74		32,776,609.09	83.99%	83.99				其他
中海1号车间改造工程	4,838.00	306,306.31	31,642.639.61	335,664.11		31,613,281.81	66.04%	66.04				其他
长沙1号基地工程	17,358.72	90,495.034.35	35,661.369.48	103,917,004.83		22,239,399.00	72.68%	72.68	11,892,308.26	4,537,732.26	4.90%	其他

金属船舶基地填土工程项目	2,218.00		22,180,000.00			22,180,000.00	100.00%	100.00				其他
湖太码头		5,844,305.35	18,867.92			5,863,173.27						其他
凤巢会所		2,776,713.43				2,776,713.43						其他
金蝶软硬件项目	2,758.00		1,042,198.20			1,042,198.20	3.78%	3.78				其他
智能制造（信息化）一期项目	1,147.61	1,941,747.57	1,067,961.16	3,009,708.73			92.44%	92.44				其他
先歌及尼斯厂区升级改造工程		2,457,114.83	2,120,603.92	1,079,269.34	133,793.10	3,364,656.31						其他
其他/零星工程	242.00	2,210,202.23	5,810,329.92	1,390,388.52		6,630,143.63	331.43%	331.43				其他
合计	196,235.20	217,689,046.17	289,730,435.03	156,075,660.69	1,531,622.59	349,812,197.92	--	--	11,892,308.26	4,537,732.26		--

（3）本期计提在建工程减值准备情况

单位： 元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

（4）工程物资

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

其他说明：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目		合计
----	--	----

其他说明：

26、无形资产**(1) 无形资产情况**

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	406,593,597.55			8,968,708.77	68,813,458.12	484,375,764.44
2.本期增加金额				164,881.11	2,000,000.00	2,164,881.11
(1) 购置				164,881.11		164,881.11
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
其他增加					2,000,000.00	2,000,000.00
3.本期减少金额						
(1) 处置						

4.期末余额	406,593,597.55			9,133,589.88	70,813,458.12	486,540,645.55
二、累计摊销						
1.期初余额	54,163,033.56			4,322,912.71	40,168,931.28	98,654,877.55
2.本期增加 金额	9,089,010.97			1,080,813.15	13,779,358.29	23,949,182.41
(1) 计提	9,089,010.97			1,080,813.15	13,779,358.29	23,949,182.41
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余额	63,252,044.53			5,403,725.86	53,948,289.57	122,604,059.96
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	343,341,553.02			3,729,864.02	16,865,168.55	363,936,585.59
2.期初账面 价值	352,430,563.99			4,645,796.06	28,644,526.84	385,720,886.89

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。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

27、开发支出

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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
智慧船舶驾驶控制系统		6,970,141.75						6,970,141.75
海事探测雷达		13,500,004.66						13,500,004.66
船舶雷达系统 T/R 芯片		4,679,982.59						4,679,982.59
合计		25,150,129.00						25,150,129.00

其他说明

为实现船舶自动驾驶，2018年6月本公司完成内部立项，开始智慧船舶研究，启动包括智慧船舶驾驶系统、海事探测雷达及雷达系统TR芯片等船用研发项目，旨在建立具备海事导航、自动避障能力、卫星通信和航行管理自动化系统功能，满足现代船舶自动驾驶需求的智能系统。2019年4月，正式完成智慧船舶驾驶控制系统、海事探测雷达、船舶雷达系统T/R芯片技术方案的前期研究，开始满足资本化条件。期末整体研发进度已达95%。

28、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
		企业合并形成的		处置		
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) 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
		计提		处置		
成都信虹通讯有 限责任公司	305,808.66					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

资产组或资产组组合的构成	广东宝达游艇制造有限公司	成都亚光电子股份有限公司
资产组或资产组组合的账面价值	18,160,574.16	340,207,205.88
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账 面价值及分摊方法	64,642,395.14	2,604,332,805.53
包含商誉的资产组或资产组组合的账面 价值	82,802,969.30	2,944,540,011.41
资产组或资产组组合是否与以前年度商 誉减值测试时所确定的资产组或资产组 组合一致	是	是
2018年度商誉减值测试时资产组或资产 组组合构成	不适用	不适用
导致资产组或资产组组合构成发生变化 的原因	不适用	不适用

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：

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2020-2024年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率广东宝达为14.70%（2019年度：15.68%），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；成都亚光电子为13.23%（2019年度：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：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。

根据公司聘请的开元资产评估有限公司出具的《评估报告》（开元评报字〔2020〕279号），经测试，包含商誉的广东宝达资产组组合可收回金额为85,312,400.00元，高于账面价值2,509,430.70元，本期无需确认商誉减值损失。

根据公司聘请的开元资产评估有限公司出具的《评估报告》（开元评报字〔2020〕220号），包含商誉的成都亚光电子资产组可收回金额为2,986,720,000.00元，高于账面价值42,179,988.59元，本期无需确认商誉减值损失。

商誉减值测试的影响

其他说明

29、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	4,833,247.95		211,978.43		4,621,269.52
租入固定资产改良	88,257.40		52,777.78		35,479.62
代理服务费	351,113.33		351,113.33		
土地租金	199,631.23		20,475.07		179,156.16
其他	801,324.34	8,697.35	186,790.18		623,231.51
合计	6,273,574.25	8,697.35	823,134.79		5,459,136.81

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

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	128,605,317.19	19,743,209.49	97,526,052.86	16,193,100.36
可抵扣亏损	368,158,921.27	55,223,838.19		
合计	496,764,238.46	74,967,047.68	97,526,052.86	16,193,100.36

(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		74,967,047.68		

(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	255,368,335.13	158,260,142.27
资产减值准备-应收账款坏账准备	20,358,662.50	13,757,302.42
资产减值准备-其他应收款坏账准备	15,622,547.59	12,687,794.32
资产减值准备-长期应收款坏账准备	713,880.00	421,800.00
合计	292,063,425.22	185,127,039.01

(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
2019 年		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	38,646,593.06	38,646,593.06	
2024 年	26,910,186.20		
2028 年		11,533,742.89	
2029 年	89,411,693.85		
合计	255,368,335.13	158,260,142.27	--

其他说明：

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	4,837,792.46	77,641,574.98
预付设备款	8,339,349.87	513,046.13
合计	13,177,142.33	78,154,621.11

其他说明：

32、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	30,000,000.00	3,000,000.00
抵押借款	496,300,000.00	524,800,000.00
保证借款	350,000,000.00	258,000,000.00
应付利息	1,223,171.49	1,970,219.17
合计	877,523,171.49	787,770,219.17

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	154,472,645.67	121,483,073.29
银行承兑汇票	20,000,000.00	13,199,738.60
合计	174,472,645.67	134,682,811.89

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	290,112,055.94	284,594,084.48
合计	290,112,055.94	284,594,084.48

(2) 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
----	------	-----------

其他说明：

期末账龄超过1年的应付账款7,168,892.14元主要为应付材料采购尾款。

37、预收款项

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
船只款	52,108,512.76	70,291,013.06
材料货款	15,458,215.03	2,931,908.21
合计	67,566,727.79	73,222,921.27

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

(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：

期末账龄超过1年的预收款项16,137,801.30元主要为船只预收款

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、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	36,776,938.51	221,458,177.90	219,197,001.88	39,038,114.53
二、离职后福利-设定提存计划	311,953.50	20,674,028.52	20,723,054.94	262,927.08
三、辞退福利		31,320.00	31,320.00	
其他		200.00	200.00	
合计	37,088,892.01	242,163,726.42	239,951,576.82	39,301,041.61

(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	36,125,695.93	184,405,399.79	182,399,838.04	38,131,257.68
2、职工福利费		14,548,663.01	14,548,661.01	2.00
3、社会保险费	1,446.40	10,451,520.95	10,289,247.90	163,719.45
其中：医疗保险费	1,335.60	8,642,100.96	8,479,726.54	163,710.02
工伤保险费	22.16	1,004,486.85	1,004,499.58	9.43
生育保险费	88.64	804,933.14	805,021.78	
4、住房公积金	237,015.00	9,407,956.00	9,377,685.00	267,286.00
5、工会经费和职工教育经费	412,781.18	2,644,138.15	2,581,069.93	475,849.40
其他		500.00	500.00	
合计	36,776,938.51	221,458,177.90	219,197,001.88	39,038,114.53

(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	297,577.70	19,917,236.02	19,963,273.00	251,540.72
2、失业保险费	14,375.80	756,792.50	759,781.94	11,386.36
合计	311,953.50	20,674,028.52	20,723,054.94	262,927.08

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,978,855.04	13,046,104.87
企业所得税	6,840,536.62	38,494,923.40
城市维护建设税	1,892,162.14	1,732,265.20
教育费附加	1,351,542.96	1,237,330.90
房产税	443,338.83	3,080,364.62
印花税	300,299.63	385,314.44
代扣代缴个人所得税	144,308.39	185,118.72
环保税	2,140.58	2,092.88
土地使用税		303,806.69
合计	20,953,184.19	58,467,321.72

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	77,102,880.15	216,444,803.85
合计	77,102,880.15	216,444,803.85

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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
股权收购款	31,207,415.00	31,207,415.00
往来款	17,484,961.25	143,531,589.99
押金保证金	9,248,209.27	13,029,761.24
工程款	7,956,490.65	10,960,904.45
其他	11,205,803.98	17,715,133.17
合计	77,102,880.15	216,444,803.85

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

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、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	86,337,648.61	44,250,000.00

一年内到期的长期应付款	132,170,106.81	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	372,537,755.42	330,714,446.84

其他说明：

注：一年内到期的其他非流动负债中的国拨资金154,030,000.00系成都产业投资集团有限公司（以下简称成都产业投资）拟为公司子公司成都亚光电子股份的转股资金。相关国拨资产转股事宜详见审计报告-财务报表附注十三、(二)其他重要事项1.成都亚光电子国拨资金转股事项之说明。

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业票据背书及贴现款	147,163,973.37	
票据贴现未确认融资费用	-6,785,291.62	
合计	140,378,681.75	

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

45、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	268,600,000.00	351,000,000.00
保证借款	74,000,000.00	
信用借款	16,589,665.90	16,589,665.90
应付利息	571,207.62	272,204.28
合计	359,760,873.52	367,861,870.18

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计	--	--	--								

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	41,235,456.21	169,873,768.36
专项应付款	49,700,000.00	41,522,983.14
合计	90,935,456.21	211,396,751.50

(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	42,908,752.27	181,682,767.49
未确认融资费用	-1,673,296.06	-11,808,999.13
小 计	41,235,456.21	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	41,522,983.14	44,524,081.76	36,347,064.90	49,700,000.00	技改项目拨款
合计	41,522,983.14	44,524,081.76	36,347,064.90	49,700,000.00	--

其他说明：

军工技改项目拨款期末余额包含由中国航空工业集团有限公司（以下中航工业集团）拨款7209项目46,900,000.00元，待所涉军工技改项目验收后，中航工业集团授权其子公司中国航空技术深圳有限公司（以下简称中航技术）所享有的成都亚光电子股份的国有转股资金。相关国拨资产转股事宜详见审计报告-财务报表附注十三、(二)其他重要事项1. 成都亚光电子国拨资金转股事项之说明。

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

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：

51、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	62,544,209.40		5,136,322.44	57,407,886.96	收到与资产相关的政府补助
政府补助	400,000.00	2,700,000.00		3,100,000.00	收到与收益相关的政府补助
合计	62,944,209.40	2,700,000.00	5,136,322.44	60,507,886.96	--

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：

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、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			447,835,921.00		447,835,921.00	1,007,630,823.00

其他说明：

2019年5月24日，公司召开2018年年度股东大会审议通过《2018年利润分配预案》，以截至2018年12月31日公司总股本559,794,902股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.35元(含税)，同时以资本公积金向全体股东每10股转增8股，转增后公司总股本增加至1,007,630,823股。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、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）	3,724,257,065.71	1,934,722.72	458,329,846.39	3,267,861,942.04
其他资本公积	6,602,789.40			6,602,789.40
合计	3,730,859,855.11	1,934,722.72	458,329,846.39	3,274,464,731.44

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(2) 增减变动说明

1) 本期收购同受最终控制方控制的湖南五湖旅游文化发展有限公司（以下简称五湖旅游公司）51%股权、湖南凤巢游艇中心有限公司（以下简称湖南凤巢公司）51%股权，并分别支付对价1,081,200.00元、5,380,000.00元，本公司按照《企业会计准则20号——企业合并》中关于同一控制下企业合并的会计处理方法，减少资本公积6,461,200.00元。本期收购皮长春、赵镜持有的五湖旅游公司49%股权，交易对价为1,038,800.00元，并购日少数股东享有的净资产份额之间的差额，作为购买少数股东股权权益性交易，减少资本公积4,032,725.39元。

本期资本公积转增股本447,835,921.00元，详见本财务报表附注五(一)34.(2)之说明。

2) 在本期收购基准日前，太阳鸟控股公司免除了对五湖旅游公司3,793,573.96元利息费用，五湖旅游公

司计入资本公积，公司按份额享有1,934,722.72元。

(3) 其他说明

资本溢价（股本溢价）中包含中航工业集团持有的国有独享资本9,030,900.00元，系成都亚光电子获批的军工技改1420项目资金，待所涉军工技改项目验收后，由中航工业集团授权其子公司中国航空技术深圳有限公司（以下简称中航技术）所享有的成都亚光电子股份的国有转股资金。相关国拨资产转股事宜详见本财务报表附注十三、(二)其他重要事项1. 成都亚光电子国拨资金转股事项之说明。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股权激励库存股		476,805.00		476,805.00
合计		476,805.00		476,805.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2018年11月25日，公司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以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。截至期末，公司通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份71,700股，支付的总金额为476,805.00元。

57、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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	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	-2,901,603.40	73,752.11				71,507.43	2,244.68	-2,830,095.97
外币财务报表折算差额	-2,901,603.40	73,752.11				71,507.43	2,244.68	-2,830,095.97
其他综合收益合计	-2,901,603.40	73,752.11				71,507.43	2,244.68	-2,830,095.97

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：

58、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	4,632,813.40	3,925,519.32	5,104,651.49	3,453,681.23
合计	4,632,813.40	3,925,519.32	5,104,651.49	3,453,681.23

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、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：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	458,799,887.91	310,555,217.59
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-35,443,092.69	-28,830,952.45
调整后期初未分配利润	423,356,795.22	281,724,265.14
加：本期归属于母公司所有者的净利润	279,614,081.69	152,409,390.18
应付普通股股利	19,592,151.96	11,195,897.31
期末未分配利润	683,378,724.95	422,937,758.01

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 419,037.21 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-35,862,129.90 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、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	2,161,270,971.87	1,621,647,341.67	1,409,745,058.72	930,140,333.21
其他业务	44,320,210.58	38,944,232.99	2,004,244.11	1,116,516.87
合计	2,205,591,182.45	1,660,591,574.66	1,411,749,302.83	931,256,850.08

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

其他说明

62、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	1,832,810.94	1,243,311.68
教育费附加	1,309,095.00	873,603.32
房产税	6,939,169.31	7,016,784.90
土地使用税	3,317,247.06	3,247,297.50
车船使用税	74,544.40	69,561.88
印花税	927,488.84	805,464.13
环保税及其他	11,987.31	10,097.57
合计	14,412,342.86	13,266,120.98

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,254,299.60	16,883,206.07
招待费	8,638,927.77	6,266,421.54
售后服务费	8,092,710.43	3,625,041.60
营销费	5,884,267.47	5,061,231.30
运杂费	4,364,626.12	4,892,336.45
差旅费	4,341,037.99	5,090,189.77
中标费	2,664,161.51	2,561,017.53
办公费	572,584.83	714,745.30
通信费	317,731.10	265,574.97
广告费	61,650.46	314,372.31
其它费用	3,783,481.12	3,610,839.25
合计	57,975,478.40	49,284,976.09

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	42,226,826.19	41,996,344.00
折旧摊销费	45,108,390.52	49,622,776.63
办公费用	4,312,125.41	2,082,521.06
业务招待费	3,691,679.36	1,849,773.64
租赁费用	649,488.34	349,766.96
中介机构费及咨询费	3,564,602.85	6,874,442.28
车辆消耗	2,470,055.40	3,855,966.29
差旅费用	1,587,357.67	1,603,163.35
其他	11,636,163.50	9,480,176.85
合计	115,246,689.24	117,714,931.06

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费用	24,992,960.51	4,068,565.34
职工薪酬	16,692,985.05	9,468,610.78
设计费用	9,154,669.35	13,926,148.88
委外加工费	8,086,058.35	3,910,186.13
咨询费用	1,637,585.84	1,878,497.62
折旧摊销费	1,379,714.10	516,536.90
评审费用	331,936.92	224,123.95
专利费用	235,929.96	833,553.89
其他	2,957,493.70	2,855,197.11
合计	65,469,333.78	37,681,420.60

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	105,048,597.25	77,251,318.53
减：利息收入	32,686,210.92	24,751,246.00
减：汇兑收益	970,743.60	868,290.71

手续费及其他	2,721,575.22	2,453,262.61
合计	74,113,217.95	54,085,044.43

其他说明：

67、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	10,867,330.47	8,750,548.25
合计	10,867,330.47	8,750,548.25

68、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
金融工具持有期间的投资收益	1,207,249.62	
合计	1,207,249.62	1,967,159.63

其他说明：

项 目	本期数	上年同期数
金融工具持有期间的投资收益	1,207,249.62	
其中：其他权益工具投资	1,207,249.62	
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	1,207,249.62	1,967,159.63

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-39,676,611.44	
合计	-39,676,611.44	

其他说明：

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-26,472,897.13
合计		-26,472,897.13

其他说明：

73、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
固定资产处置收益	48,651.12	-584,720.49
无形资产处置收益		-1,692,283.00
合计	48,651.12	-2,277,003.49

74、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
非流动资产毁损报废利得		15,373.03	
保险赔偿款	913,402.80	7,198,316.66	913,402.80
其他	93,751.82	317,520.25	93,751.82
合计	1,007,154.62	7,531,209.94	1,007,154.62

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	是否特殊补	本期发生金	上期发生金	与资产相关/
------	------	------	------	-------	-------	-------	-------	--------

				响当年盈亏	贴	额	额	与收益相关
--	--	--	--	-------	---	---	---	-------

其他说明：

75、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
对外捐赠	109,000.00	29,000.00	109,000.00
非流动资产毁损报废损失	1,725,881.53	415,741.44	1,725,881.53
罚款支出	37,685.60	355,167.38	37,685.60
其他	12,494.97	155,034.24	12,494.97
合计	1,885,062.10	954,943.06	1,885,062.10

其他说明：

76、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	-32,523,097.21	45,045,922.65
递延所得税费用	-58,773,947.32	-2,800,056.21
合计	-91,297,044.53	42,245,866.44

(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	189,351,257.85
按法定/适用税率计算的所得税费用	28,402,688.68
子公司适用不同税率的影响	582,175.56
调整以前期间所得税的影响	-39,460,992.45
非应税收入的影响	-181,087.44
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	351,604.20
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-94,862,109.87
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	23,949,319.30

研发加计扣除的影响	-9,892,315.99
其他	-186,326.52
所得税费用	-91,297,044.53

其他说明

当期所得税费用-32,523,097.21元，主要系控股子公司成都亚光电子根据四川博业律师事务所2019年5月20日出具的税前扣除法律意见书（〔2019〕博业法意字025号），四川德维绵道税务师事务所2019年5月22日出具专项鉴证报告（川德维绵道税鉴2019字第031号），于2019年5月22日办理了2018年度汇算清缴，申报对其历史期间因向其原子公司成都欣华欣化工材料有限公司（以下简称成都欣华欣）提供担保所产生的债权损失在所得税前扣除，本期冲回成都亚光电子2018年已计提所得税费用40,261,449.45元所致。

77、其他综合收益

详见附注七、53。

78、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	8,431,008.03	6,948,609.15
收回的信用证、保函、票据保证金	17,253,492.60	5,371,326.97
收到保险赔偿款	913,402.80	7,198,316.66
收到的利息收入	25,083,047.48	4,348,538.08
收回的保证金		237,425.36
收到的融资租赁款、保证金	10,287,678.95	17,859,118.28
收到的往来款	498,642,246.98	
其他	887,722.36	1,207,489.59
合计	561,498,599.20	43,170,824.09

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	100,469,880.04	87,296,375.87
支付的往来款	165,547,156.23	487,169,427.64
支付融资租赁款		100,000,000.00
支付的信用证、保函、票据保证金	28,695,787.47	

其他	3,626,295.85	2,989,089.01
合计	298,339,119.59	677,454,892.52

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
非同一控制下企业合并子公司现金	103,409.81	
合计	103,409.81	

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
应付票据筹资性活动	153,744,934.69	
收回预付股权款	10,000,000.00	
合计	163,744,934.69	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	149,708,334.36	17,374,446.11
预付股权款	10,000,000.00	
支付同一控制下企业合并股权款	7,500,000.00	
回购库存股	476,805.00	
合计	167,685,139.36	17,374,446.11

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、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	280,648,302.38	154,758,167.29
加：资产减值准备	39,676,611.44	26,472,897.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	109,504,290.91	122,216,068.27
无形资产摊销	24,007,778.44	23,691,395.58
长期待摊费用摊销	823,134.79	2,887,156.05
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）	-48,651.12	2,277,003.49
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	1,725,881.53	400,368.41
财务费用（收益以“—”号填列）	104,077,853.65	76,383,028.17
投资损失（收益以“—”号填列）	-1,207,249.62	-1,967,159.63
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-58,773,947.32	-2,800,056.21
存货的减少（增加以“—”号填列）	-119,683,031.02	-102,108,316.41
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-100,142,025.23	-555,747,997.82
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	12,520,872.73	94,952.70
其他	-1,193,272.00	-1,170,363.35
经营活动产生的现金流量净额	291,936,549.56	-254,612,856.33
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	280,021,035.89	298,341,813.70
减：现金的期初余额	298,341,813.70	183,801,805.75
现金及现金等价物净增加额	-18,320,777.81	114,540,007.95

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	2,635.00
其中：	--
其中：ENFINEON TECHNOLOGY LIMITED	2,635.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	106,044.81
其中：	--
其中：ENFINEON TECHNOLOGY LIMITED	106,044.81
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	-103,409.81

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 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	280,021,035.89	298,341,813.70
其中：库存现金	3,040,818.52	1,151,460.35
可随时用于支付的银行存款	276,980,217.37	297,190,353.35
三、期末现金及现金等价物余额	280,021,035.89	298,341,813.70

其他说明：

(4) 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	164,244,938.01	86,127,151.96
其中：支付货款	17,080,964.64	86,127,151.96
筹资性背书转让	147,163,973.37	

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

本期收购本公司的母公司湖南太阳鸟控股有限公司两家子公司五湖旅游、湖南凤巢公司股权并纳入合并报表范围，属同一控制下企业合并，导致上年同期数资本公积调增21,420,000.00元，年初未分配利润调减28,830,952.45元，少数股东权益调增21,913.77元。

针对以上同一控制下合并，本期对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在，具体交易情况及调整科目，详见本财务报表附注六(二)之说明。

81、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
货币资金	29,193,363.84	保函、信用证及票据保证金
应收票据	12,000,000.00	银行借款质押
固定资产	565,398,895.84	银行借款抵押、售后回租
无形资产	213,353,217.45	银行借款抵押
投资性房地产	49,078,199.37	银行借款抵押
合计	869,023,676.50	--

其他说明：

82、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	--	--	15,402,050.66
其中：美元	1,684,934.89	6.97620	11,754,442.75
欧元	462,133.61	7.81550	3,611,805.22
港币	38,107.16	0.89578	34,135.63
澳元	341.31	4.88430	1,667.06
应收账款	--	--	19,997,504.96
其中：美元	696,745.40	6.97620	4,860,635.26
欧元	1,936,775.60	7.81550	15,136,869.70
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

公司控股子公司ENFINEON TECHNOLOGY LIMITED（以下简称香港恩飞凌）的主要经营地在香港，客户及供应商主要使用美元交易，故香港恩飞凌公司财务记账本位币为美元。

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、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) 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	19,348,569.24		419,102.52	18,929,466.72	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	6,081,750.00		901,000.00	5,180,750.00	其他收益	
西区项目	4,674,273.41		684,039.96	3,990,233.45	其他收益	
ODU项目	4,292,416.75		1,030,179.96	3,262,236.79	其他收益	

游艇公务艇制造基地建设项目	3,400,000.00		400,000.00	3,000,000.00	其他收益	沅特办〔2017〕2号
新型工业化引导资金	1,700,000.00		200,000.00	1,500,000.00	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		120,000.00	1,080,000.00	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		100,000.00	900,000.00	其他收益	湘财企指〔2018〕59号
内河船舶制造基地建设项目	850,000.00		100,000.00	750,000.00	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		其他收益	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	450,000.00		150,000.00	300,000.00	其他收益	
高性能复合材料船艇扩能建设项目	440,000.00		220,000.00	220,000.00	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	440,000.00		80,000.00	360,000.00	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	成科计〔2018〕28号
新型复合材料产业化项目专项拨款	224,000.00		112,000.00	112,000.00	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	160,000.00		80,000.00	80,000.00	其他收益	
财源建设项目贴息	60,000.00		30,000.00	30,000.00	其他收益	
技改项目补助资金	20,000.00		10,000.00	10,000.00	其他收益	
小计	62,544,209.40		5,136,322.44	57,407,886.96		

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
科技计划项目资金		2,000,000.00		2,000,000.00	递延收益	川科计〔2018〕4号
重点科技创新计划项目立项补助		500,000.00		500,000.00	递延收益	川科资〔2019〕28号
政务应急融合通信网及扁平化指挥调度系统项目资	400,000.00			400,000.00	递延收益	成科计〔2018〕8号

金						
科技服务业发展立项资金		200,000.00		200,000.00	递延收益	川财建（2019）201号
小 计	400,000.00	2,700,000.00		3,100,000.00		

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
2019年成都市军民融合产业政策资金项目	1,023,500.00	其他收益	成委厅（2016）85号
税收优惠	878,185.49	其他收益	
成华区勇当成都建设国家中心城市排头兵项目	720,500.00	其他收益	成华委发（2017）1号
稳岗补贴	502,698.86	其他收益	成就发（2019）18号
珠海市扩大进口专项资金	455,223.00	其他收益	
2018年产业兴市暨产业扶贫三年行动专项资金	300,000.00	其他收益	益发改工（2018）397号
2019年成都高新区产业培育鼓励楼宇聚集优质企业项目	300,000.00	其他收益	成高科新（2019）1号
2019年广东省实施标准化战略专项资金	240,000.00	其他收益	粤财行（2015）212号
2018-2019年成华区应用技术与开发资金项目	200,000.00	其他收益	成华经科（2018）161号
2018年第二批省知识产权战略推进专项资金	200,000.00	其他收益	湘财教指（2018）31号
2018年珠海市推动高新技术企业树标提质项目	200,000.00	其他收益	珠科工信（2018）579号
珠海市中小企业“四位一体”融资贷款贴息资金	200,000.00	其他收益	珠经贸字（2009）420号
2019年成都市工业设计中心自身能力建设项目	142,500.00	其他收益	成经信财（2019）7号
2018年沅江市高新技术企业奖励	100,000.00	其他收益	沅科工联发（2018）10号
2019年知识产权战略推进项目	100,000.00	其他收益	湘财教指（2019）26号
其他	168,400.68	其他收益	
小 计	5,731,008.03		

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
ENFINEON	2019年01月	2,635.00	100.00%	非同一控制	2019年01月	取得控制	118,899,224.	11,654,288.9

TECHNOLOGY LIMITED	01 日			下购入	01 日		82	0
--------------------	------	--	--	-----	------	--	----	---

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	ENFINEON TECHNOLOGY LIMITED
--现金	2,635.00
合并成本合计	2,635.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	16,774.83
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-14,139.83

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	ENFINEON TECHNOLOGY LIMITED	
	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	106,044.81	106,044.81
应收款项	1,324,934.86	1,324,934.86
应付款项	1,414,204.84	1,414,204.84
净资产	16,774.83	16,774.83
取得的净资产	16,774.83	16,774.83

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
湖南五湖旅游文化发展有限公司	100.00%	合并前后受同一方的非暂时性最终控制	2019年09月30日	取得控制		4,905,919.81		-1,296,111.41
湖南凤巢游艇中心有限公司	51.00%	合并前后受同一方的非暂时性最终控制	2019年09月30日	取得控制	225,471.69	-3,204,598.80	420,754.69	-12,968,137.97

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	湖南五湖旅游文化发展有限公司	湖南凤巢游艇中心有限公司
--现金	1,081,200.00	5,380,000.00

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	湖南五湖旅游文化发展有限公司		湖南凤巢游艇中心有限公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末
货币资金	167,996.22	76,487.19	320,646.37	101,433.43
应收款项	95,000.00	9,147,125.00	297,369.93	229,196.83
存货	44,300,000.00	44,300,000.00		
固定资产	105,619.59	109,705.77	11,408,896.35	12,912,645.78

无形资产	23,501,286.21	23,921,564.25	21,464,022.63	21,833,898.42
预付款项				563,382.75
在建工程			5,957,512.89	5,957,512.89
其他流动资产			3,110,205.65	3,110,698.32
应付款项	74,279,953.84	92,364,427.80	45,135,234.42	44,118,750.22
预收账款			38,000.00	
净资产	-6,110,051.82	-14,809,545.59	-2,614,580.60	590,018.20
减：少数股东权益		-7,256,677.34	-1,281,144.49	289,108.92
取得的净资产	-6,110,051.82	-7,552,868.25	-1,333,436.11	300,909.28

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、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

4、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：

5、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	
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
长沙太阳鸟游艇有限责任公司	长沙	长沙市高新开发区麓谷坐标 A 座 903 室	造船行业	100.00%		设立
珠海太阳鸟游艇	珠海	珠海市金湾区平	船舶制造业	100.00%		设立

制造有限公司		沙镇鸡啼门大桥西				
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	船舶制造业		51.00%	设立
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	船舶制造业		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 8012 号	船舶制造业		100.00%	非同一控制下合并
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		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
湖南五湖旅游文化发展有限公司	益阳	沅江市经济开发区	商务服务业		100.00%	同一控制下合并
湖南凤巢游艇中心有限公司	长沙	长沙市岳麓区银杉路 31 绿地时代广场 5、6 栋 1619 号	电子产品等修理业		51.00%	同一控制下合并
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
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
普蘭帝(香港)游艇有限公司	香港	335-339 Queen's Road West, Hong Kong	销售及服务		100.00%	同一控制下合并
ENFINEON TECHNOLOGY LIMITED	香港	九龙旺角花园街 2-16 号好景商业中心 29 楼 14 室	电子产品		100.00%	非同一控制下合并
北京亚光电子科	北京	北京市海淀区学	技术服务		51.00%	设立

技有限公司		清路 8 号科技财富中心 B 座 1503-5 号				
长沙亚光电子有限责任公司	长沙	长沙高新开发区麓龙路 199 号麓谷商务中心 A 栋 903 号	电子产品		100.00%	设立

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，且公司有能力和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%	-13,106,553.85		17,755,570.42
成都亚光电子股份有限公司	2.62%	10,409,607.10		40,793,467.98

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	257,737,409.64	14,431,474.68	272,168,884.32	239,321,079.04		239,321,079.04	187,510,743.28	16,022,119.64	203,532,862.92	146,437,933.02		146,437,933.02

司												
成都亚光电子股份有限公司	2,325,483,999.38	532,335,030.93	2,857,819,030.31	1,026,445,349.36	245,997,608.68	1,272,442,958.04	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

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	191,562,541.28	-24,247,124.62	-24,247,124.62	-29,522,168.15	155,147,856.49	3,194,702.27	3,194,702.27	21,714,733.47
成都亚光电子股份有限公司	1,723,419,237.61	397,935,741.82	398,033,158.66	147,144,610.32	1,083,335,135.83	209,661,889.82	209,661,889.82	-242,571,873.09

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、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额

				直接	间接
--	--	--	--	----	----

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、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、流动性风险及市场风险。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。

1. 信用风险管理实务

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五（一）3、五(一)6及五(一)10之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金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

本公司持续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。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户。截至2019年12月31日，本公司应收账款的26.06%（2018年12月31日：29.86%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性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	877,523,171.49	903,404,352.20	903,404,352.20		
应付票据	174,472,645.67	174,472,645.67	174,472,645.67		
应付账款	290,112,055.94	290,112,055.94	290,112,055.94		
其他应付款	77,102,880.15	77,102,880.15	77,102,880.15		
其他流动负债	140,378,681.75	147,163,973.37	147,163,973.37		
一年内到期的非流动负债	372,537,755.42	379,921,976.97	379,921,976.97		
长期借款	359,760,873.52	400,698,137.91	20,563,475.00	255,756,678.12	124,377,984.79
长期应付款	41,235,456.21	42,908,752.27		42,908,752.27	
小计	2,333,123,520.15	2,415,784,774.48	1,992,741,359.30	298,665,430.39	124,377,984.79

(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	787,770,219.17	809,853,022.79	809,853,022.79		
应付票据	134,682,811.89	134,682,811.89	134,682,811.89		
应付账款	284,594,084.48	284,594,084.48	284,594,084.48		
其他应付款	216,444,803.85	216,444,803.85	216,444,803.85		
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	367,861,870.18	437,703,336.77	20,479,579.28	332,036,786.80	85,186,970.69
长期应付款	169,873,768.36	181,682,767.49		181,682,767.49	
小 计	2,291,942,004.77	2,422,906,779.23	1,824,000,254.25	513,719,554.29	85,186,970.69

(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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的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2019年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币818,100,000.00元(2018年12月31日：人民币669,050,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，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	20.50%	20.50%

本企业的母公司情况的说明

本公司实际控制人是自然人李跃先。李跃先通过持有太阳鸟控股股权间接持有本公司20.50%的股份；李跃先直接持有公司总股本的2.64%，因此李跃先直接及间接持有公司总股本为23.14%。

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七之说明。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
赵镜	实际控制人配偶
皮长春	本公司董事

其他说明

4、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) 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

(3) 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
湖南太阳鸟控股有限公司	融资租赁利息收入	3,012,974.34	2,282,339.62
湖南太阳鸟控股有限公司	资金拆借利息收入	17,107,830.02	23,535,219.57

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

(4) 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
湖南太阳鸟控股有限公司	36,000,000.00	2019 年 03 月 13 日	2021 年 03 月 13 日	否

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
湖南太阳鸟控股有限公司	240,000,000.00	2019 年 09 月 23 日	2022 年 09 月 22 日	否

司				
湖南太阳鸟控股有限公司	150,000,000.00	2018 年 06 月 01 日	2020 年 06 月 01 日	否
湖南太阳鸟控股有限公司	100,000,000.00	2019 年 06 月 25 日	2022 年 06 月 25 日	否
湖南太阳鸟控股有限公司	100,000,000.00	2018 年 12 月 25 日	2020 年 12 月 25 日	否
湖南太阳鸟控股有限公司	55,555,600.00	2018 年 09 月 05 日	2020 年 10 月 11 日	否
湖南太阳鸟控股有限公司	50,000,000.00	2019 年 05 月 13 日	2024 年 05 月 12 日	否
湖南太阳鸟控股有限公司	49,900,000.00	2018 年 09 月 29 日	2021 年 09 月 28 日	否
湖南太阳鸟控股有限公司	20,000,000.00	2019 年 08 月 28 日	2020 年 08 月 21 日	否

关联担保情况说明

五湖旅游于2019年3月13号将其土地使用权抵押给中国工商银行股份有限公司沅江支行，用于为太阳鸟控股提供3600万元最高额借款抵押担保。本公司的子公司珠海太阳鸟于2019年9月30日通过同一控制下企业合并将五湖旅游纳入合并报表范围。该担保事项系同一控制下企业合并日前发生，截至财务报表对外报出日，该笔抵押担保尚未解除。

(5) 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				

(6) 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
-----	--------	-------	-------

(7) 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	4,582,400.00	3,642,600.00

(8) 其他关联交易**股权收购**

(1) 2019年8月21日，公司全资子公司珠海太阳鸟公司与太阳鸟控股、公司高管皮长春、自然人赵镜签订股权转让协议，以2019年3月31日为基准日收购太阳鸟控股、皮长春、赵镜分别持有五湖旅游51.00%、29.00%、20.00%的股权，收购基准日五湖旅游公司净资产为-5,857,427.53元。根据开元资产评估有限公司出具的《湖南五湖旅游文化发展有限公司股东全部权益价值资产评估报告》(开元评报字〔2019〕413号)，经采用资产基础法评估，五湖旅游公司净资产于基准日的市场价值评估结论为212.35万元，经股权转让交易双方友好协商确定，五湖旅游100.00%股权的最终交易价格为212万元。

(2) 2019年8月21日，公司全资子公司珠海太阳鸟公司与太阳鸟控股签订股权转让协议，以2019年3月31日为基准日收购太阳鸟控股持有湖南凤巢公司51.00%的股权，收购基准日湖南凤巢公司净资产为-1,204,790.07元。根据开元资产评估有限公司出具的《湖南凤巢游艇中心有限公司股东全部权益价值资产评估报告》(开元评报字〔2019〕414号)，经采用资产基础法评估，湖南凤巢公司净资产于基准日的市场价值评估结论为1,055.69万元，经股权转让交易双方友好协商确定，湖南凤巢公司51.00%股权的最终交易价格为538万元。

5、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	
其他流动资产	湖南太阳鸟控股有限公司	26,971,436.86			
一年内到期的非流动资产	湖南太阳鸟控股有限公司	34,104,347.79		32,531,364.08	
长期应收款	湖南太阳鸟控股有限公司	17,665,669.07		51,770,016.87	
小 计		78,741,453.72		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
------	-----	--------	--------

6、关联方承诺

7、其他

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

十三、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

1. 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

本公司控股子公司成都亚光电子2019年10月29日收到四川省成都市中级人民法院案号为（2019）川01民初648号传票，系中国瑞达投资发展有限公司（以下简称瑞达投资）对成都亚光电子以侵权责任纠纷为由提起诉讼，要求其返还三笔“中央级财政资金”2,155.41万元及其利息451.73万元，合计2,607.14万元。该三笔财政资金系成都亚光电子前身国营970厂于1987至1993年间取得，1998年在按国家批复改制时，根据《国有资产转让协议》和改制方案，将1,006.68万元转为资本金计入实收资本，剩余部分用于了公司内部职工安置。该案已于2019年11月28日在四川省成都市中级人民法院开庭审理，12月6日成都亚光电子已依据法院指令补充书面质证意见。经咨询诉讼代理律师，该案件结果难以预估，主要系成都亚光电子与同类案件的其他被告抗辩理由不同，不仅包括资金在实体上被地方政府作为地方资产进行处置、用于冲抵职工

安置费，而且原告的诉讼主体资格、合同相对性原则、诉讼时效问题、最高人民法院2012年就拨改贷资金发出通知的法律适用问题均不同。截至财务报表对外报出日，尚无审理结果。

根据本公司收购成都亚光电子的《发行股份购买资产协议》第八条8.4约定“在资产交割日后任何时间，若因资产交割日之前既存的事实或状态导致标的公司出现诉讼、任何债务、或有债务、应付税款、行政处罚、违约责任、侵权责任及其他责任或损失且未在标的公司资产交割日时的财务报表上体现、或上述情形虽发生在资产交割日前但延续至资产交割日后且未在标的公司资产交割日时的财务报表上体现，原股东有义务在接到上市公司书面通知之日起10个工作日内负责处理，若因此给上市公司、标的公司造成任何损失，原股东应以各自交易对价按比例向上市公司、标的公司作出相应的补偿，补偿范围包括但不限于上市公司、标的公司直接经济损失（罚金、违约金、补缴款项等）及上市公司、标的公司为维护权益支付的律师费、公证费等”。即该最终审理结果为成都亚光电子败诉，所涉及的经济损失可向原股东索赔。预计该诉讼事项不会对公司财务状况造成重大不良影响。

2. 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

为关联方提供的担保事项详见本财务报表附注九、(二)3.之说明。

(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

十四、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
重要的非调整事项	新型冠状病毒感染的肺炎疫情(以下简称新冠疫情)于2020年1月在全国爆发。为防控新冠疫情，全国各地政府均出台了新冠疫情防控措施。新冠疫情及相应的防控措施对公司船舶板块正常生产经营造成了一定的影响，影响程度将取决于疫情防控的情况、持续时间以及政府各项防控措施的实施。本公司将继续密切关注新冠疫情发展情况，积极应对其对本公司财务状况、经营成果产生的不利影响。		

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	30,226,773.69
-----------	---------------

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

1. 2020年2月10日，公司召开2020年第一次临时股东大会，审议并通过了《关于公司<2020年股票期权与限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》《关于公司<2020年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励计划相关事宜的议案》。根据中国证监会《上市公司股权激励管理办法》、深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司有关规则的规定，公司已于2020年4月2日完成了2020年股票期权与限制性股票激励计划首次授予股票期权登记工作。该计划首次激励对象人数132名，授予的股票期权数量4,795万份，股票期权的行权价格为7.84元/股，即满足行权条件后激励对象可以每股7.84元的价格购买公司向激励对象增发的公司股票。

2. 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共持有公司股份233,204,666股，占公司总股本1,007,630,823股的23.14%。其中：太阳鸟控股直接持有公司股份206,599,226股，实际控制人李跃先直接持有公司股份26,605,440股。太阳鸟控股及一致行动人李跃先所持有公司的股份累计被质押174,434,600股，占太阳鸟控股及一致行动人李跃先共持有股份74.80%，占公司总股本的17.31%。其中：太阳鸟控股直接持有公司的股份被质押151,340,600股，占其直接持有公司股份的73.25%；李跃先直接持有公司的股份被质押23,094,000股，占其直接持有公司股份的86.80%。

十五、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	军工电子制造	电子产品贸易	其它	分部间抵销	合计
主营业务收入	446,267,801.04	1,085,781,275.25	681,405,278.46	3,334,986.04	55,518,368.92	2,161,270,971.87
主营业务成本	382,676,591.26	643,330,369.82	648,769,660.44		53,129,279.85	1,621,647,341.67
资产总额	2,676,057,021.87	5,228,330,430.91	85,938,745.32	102,812,221.95	453,924,901.78	7,639,213,518.27
负债总额	1,704,257,448.84	1,226,556,618.80	47,988,138.45	44,885,967.32	451,535,812.71	2,572,152,360.70

(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.关于成都亚光电子国拨资金转股事项

根据2016年7月成都产业投资下发的《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》约定了将国拨资金15,403万元未来作为成都产业投资对成都亚光电子的股权权益。2016年7月，中国航空技术深圳有限公司（以下简称中航技术）形成了《关于由我司代表享有的贵公司国拨技改军工资产处置的意见》(深航经管字〔2016〕1号),约定了7209和1420项目军工技改项目完成验收、条件完全具备时即推进由中航技术代表享有的国拨技改军工资产转化为成都亚光电子的股份。

2019年7月，公司与成都亚光电子、成都产业投资、中航工业集团、中航技术五方签署《协议书》，就成都产业投资所涉及的国拨资金15,403万元、国有独享资本公积903.09万元及技改专项拨款4,690万元转为持有成都亚光电子的股份相关事项进行了约定。要求本公司配合及完成成都产业投资、中航工业集团所涉及国拨资产转为成都亚光电子股权相关事项。目前增资转股事项正在进行，股权专项审计和评估已完成，五方正在商定成都亚光电子股权价格，截至财务报告批准报出日尚未签订正式转股协议。预计2020年6月30日之前完成该转股变更手续。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	127,424,605.52	100.00%	15,728,969.56	12.34%	111,695,635.96	89,502,617.70	100.00%	7,684,556.90	8.59%	81,818,060.80
其中：										
合计	127,424,605.52	100.00%	15,728,969.56	12.34%	111,695,635.96	89,502,617.70	100.00%	7,684,556.90	8.59%	81,818,060.80

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
--	------	------	------	------

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄分析法	127,424,605.52	15,728,969.56	12.34%
合计	127,424,605.52	15,728,969.56	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	86,063,901.00
1 至 2 年	10,408,684.25
2 至 3 年	25,455,520.27
3 年以上	5,496,500.00
3 至 4 年	5,496,500.00
4 至 5 年	0.00
5 年以上	0.00
合计	127,424,605.52

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	7,684,556.90	8,044,412.66				15,728,969.56
合计	7,684,556.90	8,044,412.66				15,728,969.56

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：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
厦门湾海上旅游客运有限公司	23,969,000.00	18.81%	1,198,450.00
海南海景乐园国际有限公司	17,021,511.68	13.36%	851,075.58
中国海警局	10,626,000.00	8.34%	531,300.00
宁波大港引航有限公司	6,699,000.00	5.26%	334,950.00
瑞安市农业农村局	6,388,000.00	5.01%	319,400.00
合计	64,703,511.68	50.78%	

(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	1,196,434,373.47	657,008,162.77
合计	1,196,434,373.47	657,008,162.77

(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

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：

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

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

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 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	1,172,009,234.93	661,040,026.45

保证金及押金	18,088,291.64	16,337,381.54
个人借支	7,164,576.44	5,532,558.48
其他	4,921,139.14	4,124,550.53
合计	1,202,183,242.15	687,034,517.00

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	25,144,806.23	1,833,110.77	3,048,437.23	30,026,354.23
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	——	——	——	——
--转入第二阶段	-163,782.09	163,782.09		
--转入第三阶段		-1,124,116.79	1,124,116.79	
本期计提	-22,976,302.00	-545,211.90	-755,971.65	-24,277,485.55
2019 年 12 月 31 日余额	2,004,722.14	327,564.17	3,416,582.37	5,748,868.68

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	832,213,035.01
1 至 2 年	350,167,838.65
2 至 3 年	12,741,839.23
3 年以上	7,060,529.26
3 至 4 年	7,060,529.26
合计	1,202,183,242.15

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

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

4) 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：

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	879,214,534.40	2 年以内	73.13%	
珠海普兰帝船舶工程有限公司	往来款	83,624,109.93	2 年以内	6.96%	
湖南五湖旅游文化发展有限公司	往来款	73,639,879.04	1 年以内	6.13%	
珠海凤凰融资租赁有限公司	往来款	43,716,970.96	1 年以内	3.64%	
湖南凤巢游艇中心有限公司	往来款	43,524,101.25	1 年以内	3.62%	
合计	--	1,123,719,595.58	--	93.48%	

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

明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
组合计提坏账准备	1,202,183,242.15	100.00	5,748,868.68	0.48	1,196,434,373.47
其中：其他应收款	1,202,183,242.15	100.00	5,748,868.68	0.48	1,196,434,373.47
合 计	1,202,183,242.15	100.00	5,748,868.68	0.48	1,196,434,373.47

(续上表)

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	158,746,537.33	23.11			158,746,537.33
其中：其他应收款	158,746,537.33	23.11			158,746,537.33
按组合计提坏账准备	528,287,979.67	76.89	30,026,354.23	5.68	498,261,625.44
其中：其他应收款	528,287,979.67	76.89	30,026,354.23	5.68	498,261,625.44
合 计	687,034,517.00	100.00	30,026,354.23	4.37	657,008,162.77

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	54,699,716.42	5,748,868.68	10.51
其中：1年以内	40,094,442.77	2,004,722.14	5.00
1-2年	3,275,641.74	327,564.17	10.00
2-3年	11,241,167.91	3,372,350.37	30.00
3年以上	88,464.00	44,232.00	50.00
合并财务报表范围内应收款项组合	1,147,483,525.73		
合 计	1,202,183,242.15	5,748,868.68	0.48

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	3,531,661,553.36		3,531,661,553.36	3,856,865,850.72		3,856,865,850.72
合计	3,531,661,553.36		3,531,661,553.36	3,856,865,850.72		3,856,865,850.72

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
上海兰波湾游艇设计有限公司	3,200,000.00		3,200,000.00			0.00	
益阳中海船舶有限责任公司	176,582,195.52		176,582,195.52			0.00	
珠海凤凰融资租赁有限公司	12,750,000.00					12,750,000.00	
珠海普兰帝船舶工程有限公司	25,500,000.00		25,500,000.00			0.00	
珠海太阳鸟游艇制造有限公司	113,911,553.36					113,911,553.36	
珠海先歌游艇制造股份有限公司	5,500,000.00		5,500,000.00			0.00	
广东宝达游艇制造有限公司	82,000,000.00		82,000,000.00			0.00	
长沙太阳鸟游艇有限责任公司	63,000,000.00					63,000,000.00	
PLANDY(美国普兰帝)	639,750.00		639,750.00			0.00	
意大利拉斐尔	31,782,351.84		31,782,351.84			0.00	
成都亚光电子股份有限公司	3,342,000,000.00					3,342,000,000.00	
合计	3,856,865,850.72		325,204,297.36			3,531,661,553.36	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	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

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	374,899,658.61	335,609,202.31	357,488,383.87	316,144,581.06
合计	374,899,658.61	335,609,202.31	357,488,383.87	316,144,581.06

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

其他说明：

5、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

6、其他

研发费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
设计费用	1,812,506.77	2,670,710.00
咨询费用	789,461.09	511,505.98
委外加工费	220,493.13	
专利费用	125,628.74	318,542.95
材料费用	3,776.30	1,735,843.22

职工薪酬	1,569,092.97	615,719.73
评审费用		98,611.32
其他	820,822.39	832,425.11
合 计	5,341,781.39	6,783,358.31

十七、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	-1,677,230.41	
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）	10,867,330.47	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	31,245,703.83	
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	14,139.83	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	1,701,321.01	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	833,834.22	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	95,485,287.64	损益事项系控股子公司成都亚光电子申报对其历史期间因向其原子公司成都欣华欣提供担保所产生的债权损失在所得税前扣除，本期确认冲回成都亚光电子2018年已计提当期所得税费用40,261,449.45元及以后年度可抵扣亏损递延对应的延所得税费用55,223,838.19元。
减：所得税影响额	1,252,396.99	
少数股东权益影响额	3,964,593.66	
合计	133,253,395.94	--

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	5.76%	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	3.01%	0.15	0.15

3、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

4、其他

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	279,614,081.69
非经常性损益	B	133,253,395.94
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	146,360,685.75
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	4,727,733,560.90
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	19,592,151.96
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	7
其他		
库存股	I1	476,805.00
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	1
外币财务报表折算差额	I2	71,507.43
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	6
计提使用安全生产准备金	I3	1,179,132.17
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3	6
同一控制下合并及收购少数股东股权的影响	I4	8,559,202.67

	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J4	3
报告期月份数		K	12
加权平均净资产		$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	4,853,378,499.65
加权平均净资产收益率		$M = A/L$	5.76%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		[注]	3.01%

注：根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》的规定，报告期发生同一控制下企业合并的，计算加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从报告期期初起进行加权；计算扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从合并日的次月起进行加权。根据该项规定本公司扣除非经常性损益后的加权平均净资产为4,863,895,819.17元，扣除非经常损益加权平均净资产收益率为3.01%。

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	279,614,081.69
非经常性损益	B	133,253,395.94
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	146,360,685.75
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	447,835,921.00
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	71,700.00
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	1
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	$L = D + E + F \times G/K - H \times I/K - J$	1,007,624,848.00
基本每股收益	$M = A/L$	0.28
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	0.15

(2) 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。

第十三节备查文件目录

- 一、载有公司法定代表、财务总监、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 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2019年年度报告文本。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司证券部。