



# 亚光科技集团股份有限公司

## 2020 年年度报告

2021-028

2021 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、误导性陈述或者重大遗漏，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：保证本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。

1、本次业绩大幅下滑的原因主要为：①船艇业务受行业不景气以及新冠肺炎疫情影响出现较大亏损；②军工电子方面，成都亚光军品在手订单充足，但部分高质量的订单如某所导弹批量配套订单等未能在本报告期内完成交付并确认收入；③2019 年公司控股子公司成都亚光电子股份有限公司办理的 2018 年度汇算清缴对上市公司 2019 年归属于上市公司股东的净利润影响金额约为 1.39 亿元，该事项在 2020 年已无影响，因此 2020 年公司净利润同比大幅下滑；④本报告期股权激励费用对归属于上市公司股东的净利润的影响金额为 2,402.83 万元。2、公司的主营业务、核心竞争力、主要财务指标未发生重大不利变化，与行业趋势一致。3、公司所处行业为军工电子、船艇制造，不存在产能过剩、持续衰退或者技术替代等情形。4、公司持续经营能力不存在重大风险。

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

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 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.....	24
第四节 经营情况讨论与分析.....	44
第五节 重要事项.....	75
第六节 股份变动及股东情况.....	82
第七节 优先股相关情况.....	82
第八节 可转换公司债券相关情况.....	82
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	83
第十节 公司治理.....	84
第十一节 公司债券相关情况.....	92
第十二节 财务报告.....	96
第十三节 备查文件目录.....	97

## 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 2020 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
太阳鸟卫通	指	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
嘉兴锐联	指	嘉兴锐联三号股权投资合伙企业（有限合伙）（曾用名：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）
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	2020 年 1-12 月及 2019 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	泛指半导体微波二极管、晶体三极管，简称二极管、三极管
MMIC	指	Monolithic Microwave Integrated Circuit，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) Digital Trunking, 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°C 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	Surface Mounted Technology, 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。



## 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	
联系地址	湖南省长沙市岳麓区岳麓西大道 1820 号 亚光科技园	
电话	0731-84445689	
传真	0731-88816828	
电子信箱	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

	2020 年	2019 年	本年比上年增减	2018 年
营业收入（元）	1,812,879,618.93	2,205,591,182.45	-17.81%	1,411,749,302.83
归属于上市公司股东的净利润（元）	35,115,383.43	279,614,081.69	-87.44%	152,409,390.18
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	28,948,308.23	146,360,685.75	-80.22%	123,954,914.72
经营活动产生的现金流量净额（元）	48,269,786.14	291,936,549.56	-83.47%	-254,612,856.33
基本每股收益（元/股）	0.03	0.28	-89.29%	0.15
稀释每股收益（元/股）	0.03	0.28	-89.29%	0.15
加权平均净资产收益率	0.71%	5.76%	-5.05%	3.27%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减	2018 年末
资产总额（元）	8,244,964,153.63	7,639,213,518.26	7.93%	7,376,407,874.99
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,105,014,331.84	4,977,611,858.22	2.56%	4,727,314,523.69

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

## 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	439,069,080.90	470,439,142.05	439,342,537.35	464,028,858.63

归属于上市公司股东的净利润	30,772,605.24	18,473,089.51	1,472,840.76	-15,603,152.08
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	28,075,449.96	8,893,135.97	3,274,184.22	-11,294,461.92
经营活动产生的现金流量净额	-113,448,661.85	112,687,883.56	14,934,680.46	34,095,883.97

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	2020 年金额	2019 年金额	2018 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）	-150,008.44	-1,677,230.41	-2,677,371.90	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	17,527,973.27	10,867,330.47	8,675,348.25	
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		
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	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-20,528,834.00			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债			112,200.00	

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	1,240,000.00		290,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,510,202.34	833,834.22	6,978,421.11	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		95,485,287.64		
减：所得税影响额	1,477,736.02	1,252,396.99	353,220.91	
少数股东权益影响额（税后）	1,954,521.95	3,964,593.66	-6,158,128.72	
合计	6,167,075.20	133,253,395.94	28,454,475.46	--

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行业领先。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。

#### 1、军工电子业务介绍

##### (1) 军工电子业务——主要产品及应用

子公司亚光电子以军工产品为主，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研究产品的研究和开发，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。

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
①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
②功率半导体分立器件	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
③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
④射频MEMS电路	MEMS滤波器 MEMS隔离器 MEMS开关	TSV技术 双面光刻技术 WLP技术	企业标准
⑤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
⑥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	SJ20527-2003
⑦微波多功能组件	TR组件、变频组件、接收前端、频率源等	MCM技术	GJB1462-1992
⑧微波集成系统	微波矩阵、测试系统、发射机、功放整机等		GJB1426A-2011等

亚光电子的核心产品主要应用于以下几个领域：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；④应用于地面、机载、舰载、星载的电子对抗系统；⑤导引头：配套导弹包括陆基、舰载防空导弹和反舰、巡航、空地导弹，以及空空导弹各个子系列等。

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）军工电子业务——经营模式

### ① 研发模式

军工产品的研发模式有四种：一是定制模式，由客户提出项目指标要求，经过技术协议确认，由公司负责研制；二是厂校联合/厂所联合模式，利用公司在某一领域技术优势与相关研究所或高校进行联合技术攻关，或者利用联合方市场优势推广产品；三是以研带产模式，以国产化替代为目标，实现某些进口产品对标研制；四是预研模式，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

军工产品原材料分为常用材料和非常用材料两种。常用原材料、辅料及元器件备料实行集中采购，流程通过金蝶软件操作，包括提料、做单、收料、送检、入库和勾稽发票；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。采购渠道方面，原则上从公司合格供方目录中选择，合格供方目录未能涵盖的，以及个别零星原材料采购，经审批可目录外采购。

### ③ 生产模式

军工产品生产模式有两种：一是以销定产，它是亚光电子主要生产方式，根据客户需求确定产品技术方案，合同正式签订前一般有前期项目跟踪、预研、定制化设计过程，合同签订时以技术协议方式确定最终技术方案，再由生产部、质量部等完成制造、质检、发货等过程；二是预先生产，以确保用户能够根据产品型谱随时订购产品，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

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，根据合同安排生产，完工交付客户产品，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电子现场验收。代工类服务销售，亚光电子与军工客户签订服务协议，在规定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。

## 2、智能船艇业务介绍

### （1）智能船艇业务——主要产品及应用

公司还从事智能船艇设计、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。太阳鸟智能船艇产品共有游艇、商务艇和高性能特种艇三大系列。公司成立以来为总参、总装、南部战区等装备部队和地方驻军提供军用冲锋舟、指挥艇和摩托艇，同时为各地人武部、武警公安、海事、海监、海关、渔政等水上执法和防汛抢险部门生产各种规格的特种用途船艇，并为华为、格力、万达等知名企业提供了游艇游船产品和服务。公司屡获亚洲最佳船艇供应商、中国最佳船艇品牌金帆奖、中国工业设计十佳创新型科技企业等殊荣，也是国家小型船艇装备动员中心、国家火炬计划重点企业。

太阳鸟智能船艇按用途分为游艇和特种艇，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。

## （2）智能船艇业务——经营模式

### ① 研发模式

公司管理层、设计研发团队中船艇技术专家众多，均具有深厚的学术素养和丰富的工程化实践经验。同时，公司不断引进高层次人才，业已打造出一支高效专业的研发团队，在智能集成设计、节能减震降噪、焊接及无痕装修等方面的技术已为用户和业界所广泛认可，不断实现“打造业内数一数二与最有价值的产品和服务”的发展目标。

公司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。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。公司不仅是国内少有的具有自主研发能力的船艇企业，而且先后与国际知名高科技企业、高校研究机构、上游供应商形成战略合作，研发了一系列有价值的成果，为企业继续保持技术领先奠定了坚实基础。

### ② 采购模式

原材料及零配件的采购环节是公司产品质量控制和成本控制的关键环节。公司整个采购运作模式在ISO9001质量规范的框架下进行。主要原材料及配件直接向国内外供应商或其经销商采购。

公司建立了规范的采购管理制度。以总经理领导下的采购评审委员会作为采购业务决策机构，供应部为采购业务具体实施机构，对采购市场、供应商情况、库存情况进行分析，并定期提交采购评审委员会审议。

公司建立了较为完善的供应商管理体系、原材料质量检验制度和严格的供应商资格评审制度。供应部根据生产部门的要求初选5至10家供应商作为备选供应商，技术部负责初步评审相关资料，生产部负责小批量试用，再经过公司内部统一评审确定最终供应商，签订供货合同，大规模使用。对于大宗原料采购，如纤维材料、高分子材料等，采用年初招标方式，以固定价格签署全年采购合同，当原材料价格波动幅度较小时，继续执行合同约定价格，即价格固定不变；当价格波动幅度超过一定幅度时，价格随之协商调整，重新确定采购价格。公司采用年初招标方式，确定大宗原材料供应商，以固定价格模式签署全年采购合同，一定程度上锁定采购成本，避免了原材料价格频繁波动对公司的影响。每年年终对供应商年度表现进行评审，以确定“长期供应商”的资格。经评审合格的长期供应商，能够稳定公司原料质量，并对公司提供相对优惠的价格和付款条件。公司对供应商进行分类管理，定期对供应商行业地位、技术优势、质量、交货情况等方面进行综合评估，并根据评估结果决定其供应商资格。

### ③ 生产模式

公司生产模式为以订单生产为主的柔性生产模式，即按订单组织生产的同时，根据多变的市场需求，对产品品种与产量做快速而灵活调整的生产方式。

在船艇建造中，公司已经基本完成了由传统造船企业向现代造船企业的转变，在船艇生产企业引入精益管理理念，初步实现了集成化、标准化生产。由于船艇本身是一项及其复杂的系统，而船艇客户的需求也千差万别，从而导致在传统造船企

业生产过程中一般采用离散型生产，作坊式装配制造。传统造船模式的缺点在于：首先，生产过程中各工序之间协同性差，建造效率低下，船艇建造周期长，难以实现规模化生产；其次，生产工序未实现标准化、简单化，对工人的熟练度依赖较大，易出现施工不合要求、返工等情形，产品质量难以保证。而公司在集成化设计的基础上，基本实现了在造船领域的集成化、标准化生产。公司将整个造船过程分割成若干标准化模块，根据客户的个性化需求，将不同的模块合理搭配，形成符合客户需求的解决方案。公司这种将个性化需求与规模化、标准化相结合的生产方式亦可称作变批量生产。公司集成化制造方式提高了建造速度，初步实现了个性化需求与规模化、标准化生产的统一，是公司生产模式方面的一项创新，提高了公司响应市场的能力，有利于提高生产效率，满足目前日益增长的游艇市场的需求，加快游艇在我国的普及程度。

#### ④ 销售模式

针对复合材料船艇行业需求个性化的特点，公司引入个性化营销模式，通过顾问式服务、体验式营销，为客户定制最优的船艇解决方案。公司营销部门在方案提供、产品设计、生产、交付、使用培训以及售后服务等整个过程中实行全程介入，为客户提供最具个性化服务，满足客户各项需求。

### 3、其他业务介绍

为拓展集团业务增量，公司于2019年在电子元器件贸易基础上新开展了3C电子产品贸易业务，为部分军工电子产品的客户单位提供代采电子元器件贸易业务，有利于维护客户关系；同时利用自身行业地位及行业资源适当开展3C电子产品贸易，能扩大公司销售规模，提升公司业绩。公司物贸业务经营模式阐述如下：

#### (1) 业务及盈利模式

① 电子元器件贸易：一是，通过元器件贸易买卖实现差价盈利，成都亚光在行业内规模较大，对元器件供应商有较高的议价能力。通过大批量采购获得价格较低产品，留存合理利润后再将元器件销售给下游客户。二是，通过为客户提供技术支持增值服务，使元器件产品能被设计应用到客户产品中，进而实现产品销售。

电子元器件贸易业务结算模式以现款现货为主。此外，对于有着长期合作关系的军工客户单位和其他大型企业客户，公司对其货款的30%给予1-3个月账期，目前该模式占比不到20%。

② 3C电子产品贸易业务：3C市场受市场供需关系影响较大，货源情况将决定价格及业务方式，如果市场大面积电子产品滞销，一级渠道或低级别的其他渠道商会通过给予下一级渠道商一定账期以达到快速出货目的。如果某类新款电子产品上市，市场热捧度较高，市面货源较紧缺，各渠道商将要求现款现货。公司3C电子产品贸易业务模式分为两种：

第一，现款现货：这类客户一般为市县级渠道商。目前大量采取此类稳健模式，按快捷流程，主要考核法律条款货期风险，此模式毛利率为2%以下。

第二，面对合作较好，客户实力较强，市场渠道较广且有一定市场引导拓展作用客户，给予一定账期，时间由1周至3个月不等。账期业务一单一议，重点考察客户资金实力和渠道优势，渠道优势体现在拥有较广的销售渠道网如大型电子商城、线下门店或其他市县级代理，起到拓展客户的作用。通常下半年渠道商会加速销售旧款产品，锁定新款产品，加速新旧产品迭代。政府、央企军工单位及其他大型企业客户，一般有1-6个月账期及5-10%的一年质保金。这类客户资金保障能力较高，市场影响较广。此模式毛利率在3-6%左右，占3C电子产品贸易业务比重不到10%。

#### (2) 上下游情况

① 电子元器件贸易：上游供应商为电子元器件生产厂家及品牌代理商，下游为整机厂或配套厂。

② 3C电子产品贸易业务：3C电子产品贸易业务是典型的短、平、快的渠道营销模式。即厂家——代理商——分销商——经销商。厂家对代理商的选择要求极高，一般为移动、联通、苏宁等大型电讯公司或电商平台，代理商对分销商的选择也要经过严格调查与建档审核。公司凭借上市公司的实力与影响力与苏宁、天音、联通、移动等国代商、大型经销商建立了上游分销关系，又通过长期合作的供应商推荐介绍选择下游经销商，目前下游有分销客户，也有电商客户，已建立稳定的合作关系。

#### (3) 核心竞争力

① 电子元器件贸易：一般来讲，元器件贸易核心竞争力在于分销渠道资源和专业技术支持能力，渠道资源话语权决定着贸易利润率，专业技术支持决定着客户黏性和附加价值。公司贸易团队深耕分销渠道行业十几年，与诸多知名国际原厂达成了深度战略合作，从价格支持、账期到元器件即时交付上，都具有一定领先优势。团队常年坚持专业服务和专业技术支持，积累和扩充了大量优质客户资源。

② 3C电子产品贸易业务：一是，由于3C产品受销售渠道限制资源稀缺，解决上游货源是关键。公司与上游建立了良好



合作关系，能第一时间了解货源信息，具有优势价格体系。二是，作为上市公司，下游客户对公司的信任度高，可先行付款，所有货物客户自提，货物流转风险由第三方物流平台和客户承担。

**(4) 参与环节**

① 电子元器件贸易：针对需要较多技术支持服务的客户产品项目，公司提供专业技术支持服务，帮助客户加快开发进度，推动客户将公司推荐元器件设计到其电子产品中，在客户产品设计成功后获取客户订单，通过供应链服务执行订单；针对需要较少技术支持服务的客户产品项目，或是客户已完成产品开发工作的项目，公司主要通过商务谈判获取生意机会，通过供应链仓储和发货等服务辅以简单的技术支持执行订单。

② 3C电子产品贸易业务：公司参与分销环节，为降低货物物流运输成本，快速响应市场需求，所有货物流转一般由经销商到指定第三方物流平台提货或配送，具体为公司授权下游客户提货人向上游供货商提货，客户向公司提供提货签收单，公司再向供货商签收提货单，货物直接由上游供货商直接发运下游客户指定地点，货物流转灭失、破损等风险及运输费用由第三方物流平台和客户承担，此方式为行业分销商常物流流转模式，在降低货物物流运输成本及快速响应市场需求的同时也节约了仓储成本。

**(二) 公司发展战略**

公司为军用射频微波领域第一梯队，未来一方面要巩固微波集成电路领域市场地位，另一方面要加强对新技术的前瞻研究，加大以下重大专项研发实施力度，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规模，形成设计、封装、测试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、高可靠和低功耗目标，进一步巩固既有市场地位。

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科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5G通信及智能驾驶领域是公司努力拓展与发展的新业务，其他是公司现有成熟业务，需在升级基础上进一步做大做强。

安 全	应用项目： <b>预警雷达</b> 用户单位：中电、航天、航空 应用平台：地面、机载、舰载	应用项目： <b>火控雷达</b> 用户单位：中电、兵器、航空 应用平台：地面、机载	应用项目： <b>制导雷达</b> 用户单位：航天、航空、中电、兵器 应用平台：弹载	军	
	应用项目： <b>成像雷达</b> 用户单位：中电、航天、航空、中科院等 应用平台：地面、机载、星载	应用项目： <b>气象雷达</b> 用户单位：中电、航空中船等 应用平台：地面	应用项目： <b>卫星通讯测控数传</b> 用户单位：中电、航天、总参 应用平台：地面、机载、弹载、舰载、星载		
	应用项目： <b>电子对抗</b> 用户单位：中电、中船、航天 应用平台：地面、机载、舰载、星载	应用项目： <b>军民两用专网通信</b> 用户单位：中电科、普天、公安、武警、消防、政府、交通、石油、电力、森防等	应用项目： <b>民用金融安防</b> 用户单位：银行等		
自	应用领域： <b>5G/卫星互联网</b> 用户单位：通信运营商等 产品平台：射频芯片、收发组件和模块、通信元器件	<b>万物互联</b>	应用领域： <b>无人驾驶、智能驾驶</b> 用户单位：车企、船企、军队等 产品平台：毫米波雷达、激光雷达、传感器及芯片、船用雷达及电子器件	<b>自由</b>	民
由	应用领域： <b>公务执法系统</b> 用户单位：海警海关海洋海事、公安边防、渔政、军队等 产品平台：智能公务艇特种艇	应用领域： <b>旅游+交通</b> 用户单位：海警、海关、海洋、海事公安、边防、渔政等 产品平台：智能游船游轮客船	应用领域： <b>会所+金融</b> 用户单位：会所联盟、中高端人群等 产品平台：智能游艇、游艇会所		
<b>富 足</b>		<b>快 乐</b>			

船艇技术、信息技术发展，以及“大数据”智能应用，正推动着智能船艇加速出现，未来10~20年船艇智能化发展将是决定未来船艇行业发展方向的重要因素。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核心技术，特别是

无人驾驶船舶与智能船舶，船用电子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

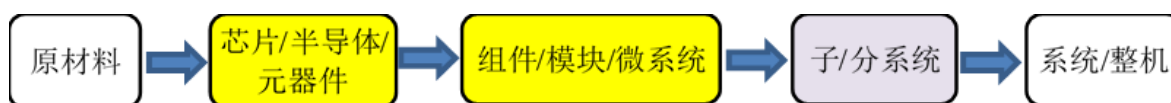
##### （1）军工电子行业

##### ①军工电子行业概况

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大趋势影响，未来几年我国国防预算支出或将继续保持稳定增长。

军工电子产业链可概括如下：



公司电子业务主要集中在射频信号收发“自强工程”国家级技术领域，从芯片一直到元器件、模块、组件、微系统和分系统，具体对应芯片/半导体/元器件和组件/模块/微系统两个产业链环节。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兼容性，针对不同应用场景，可灵活满足下游客户多种定制需求。相对于下游子/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领域。

##### ②军工电子行业发展前景

公司军工电子产品主要包括用于微波信号收发的芯片半导体及电路，主要应用于雷达、航天通信、导弹和电子对抗等领域，尤其是在探测、电子对抗领域，微波组件占据其成本的60%以上，市场空间巨大。

##### 1) 雷达

在公司军工电子产品主要应用领域，雷达是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，是军工行业高地之一。

根据business wire和fortune business insights的数据，全球军用雷达市场规模由2012年的69亿美元增至2018年的140.7亿美元，未来随着新体制雷达诞生，军用雷达市场规模进一步增长，预计2026年达195.6亿美元，CAGR为4.20%。目前国内军用雷达主力研究所包括中电科XX所和XX所、航天科工的XX所、航天科技XX所、中航的XX所、中国兵器的XX所、中船XX所等。我国军用雷达市场空间每年预计在300亿以上（仅中电XX所在雷达领域的收入就在百亿左右），随着雷达技术向有源相控阵、数字相控阵发展，微波组件在雷达中的价值占比逐步提升，保守估计微波组件成本占全部雷达成本的60%以上，由

此测算，微波组件在军用雷达领域年均市场空间将达200亿元。目前公司雷达配套设备已覆盖陆、海、空、天多种武器装备，在地基、舰载、机载、弹载等十几种型号上列装，未来随着我国军用雷达市场规模增长，公司作为雷达产业链上游供应商的订单也将不断增长，增速将比较稳定。

## 2) 导弹

公司军工电子产品还可应用于导弹导引头，配套产品覆盖各类导弹型号。导引头位于导弹及智能炸弹前端位置，由天线、接收机、信号处理器等部分组成，是导弹的“眼睛”，对导弹打击效果具有决定性意义，而导弹是我国战略防御和进攻中最直接的规模化打击武器。在导弹武器全部构造中，制导分系统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不同有增强趋势。我国在“十三五”之前是武器装备能力建设期，预计“十四五”正式跨越进入武器装备放量建设期，尤其是消耗性装备大幅放量增长。而导弹是消耗属性最强的武器装备，据《解放军报》披露，东部战区陆军某重型合成旅，2018年枪弹、炮弹、导弹消耗分别是2017年的2.4倍、3.9倍、2.7倍。国盛证券军工行业研究团队认为“十四五”期间，导弹是增速快、确定性高的军工装备，预计当前导弹市场规模或达到人民币1000亿元左右，未来5年复合增速有望达到30%以上。

由于公司与该领域部分核心客户建立了深度配套合作关系，并且部分客户还将其成都研发中心直接设到了成都亚光，共同研发确保重要配套任务按时保质完成，当前各产任务大幅增加，订单成倍增长，预计未来3-5年来自导弹领域的配套收入也将取得较高增速。

## 3) 航天通信

公司军工电子部分产品很早就应用于航天通信，航天通信范围涵盖了卫星通信、空间站通信、火箭发射过程通信和卫星互联网等。2020年中国航天大会商业航天产业国际论坛上，中国航天科技集团八院科技委秘书长潘军介绍，截至2019年末，我国总计在轨运行卫星约350颗，2019年发射约80颗，其中微小卫星发射占比达67.5%（约54颗），商业卫星公司参与的卫星比重稳步增长。各个商业公司陆续发布了卫星星座计划，保守估计，未来5-10年，我国商业小卫星的发射需求超4,000颗，年均微小卫星发射量是2019年的7-15倍，商业卫星制造的需求呈现爆发式增长。与此同时，中国运载火箭发射收入与运载火箭发射数量直接相关。自2013年起，中国运载火箭发射收入增长迅速，复合增长率达到24%。中国运载火箭市场收入来源增长包括北斗导航系统组网建设、中国开始逐步承接国际商业发射订单，以及民营企业研制卫星，发射需求稳定增长。

成都亚光20多年前就参与了我国首次载人航天工程协作配套工作，并多次获得中国载人航天工程办公室、国家信息产业部、航天科技、航天科工等颁发的相关表彰荣誉。公司卫星通信业务有数十年发展历史，全面参与了卫星研制、地面信关站和地面用户站配套任务，部分产品在核心客户中处于独家供货地位，因此，随着我国卫星互联网产业快速发展，公司来自该领域的配套业务预计也会取得较快增长，一旦国家低轨卫星项目全面推进，公司在卫星领域方面的业务增速甚至可能快于导弹方面的增速。

## 4) 电子对抗

公司军工电子产品还大量应用于电子对抗领域。电子对抗就是敌对双方为削弱、破坏对方电子设备使用效能、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，是争夺电磁频谱权的关键手段。电子对抗设备主要包括电子侦察设备、电子干扰设备等类型。电子侦察用于战略战术电子情报搜集、辐射源目标精确识别、测向与定位，战时可用于战场监视及打击引导，主要以侦察吊舱形式装载于侦察飞机、无人机等，典型代表包括美国的RC-135战略侦察机等。电子干扰设备主要搭载在专用电子战飞机以及各类作战飞机上，前者用于实施电子进攻，后者主要用于自卫。国内从事电子对抗的单位主要包括中电科XX所、航天科工XX所以及中船重工XX所等等。在总体市场规模方面，根据国内骨干电子对抗研究所的营收推测，我国电子对抗市场年均规模近100亿元。随着未来战场环境日益复杂，电子对抗将日益受到重视，电子对抗装备投入将持续上升，随着对电子对抗设备技术指标要求提升，微波组件在电子对抗中的价值占比也将逐步提升，预计微波组件成本占电子对抗设备成本的60%以上，由此测算，微波组件在电子对抗领域年均市场规模约50-60亿元。

得益于当前军用无人机、战斗机等装备快速发展，公司2020年来自该领域的订单及各产任务成倍增长，预计未来3-5年来自电子对抗领域的配套收入也将获得较高增速。而第三代半导体如氮化镓器件在电子对抗领域是应用最多的，电子对抗业务快速增加将导致公司第三代半导体器件业务快速增长。

## （2）智能船舶行业概况与发展趋势

### 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。船舶技术、信息技术发展，以及“大数据”智能应用，正推动着智能船舶加速出现。未来10~20年船舶智能化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，智能船舶发展是大势所趋，需要用更大勇气、更广阔视角把船舶工业带向更大的市场。

### ②水上执法装备升级对智能公务执法船艇存在大量需求

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。

### ③智能铝合金高速客船市场需求旺盛

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，现有船舶和运力水平已经无法满足市场发展需要。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反差。预计，新型高性能铝合金船需求将在未来十年继续保持较高水平，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

### （1）军工电子行业竞争情况

公司军工电子业务集中于军工电子行业微波通信领域，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、电子对抗提供配套。

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沟通和长期磨合，在长期技术积累和工程实践基础上才能获得批量列装，投资回收期长；

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

### （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，也存在相互采购合作关系。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，从型号配套历史来看，亚光电子接收组件/模块产品更具优势。

行业其他竞争者，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。

### (3) 行业周期性、季节性或区域性特征

亚光电子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。

### (4) 公司智能船艇产品市场地位

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、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 15.73%，无重大变化。
无形资产	期末较期初增长 0.37%，无重大变化。
在建工程	期末较期初增长-12.06%，无重大变化。
货币资金	期末较期初增长 91.65%，主要是军工电子产品销售收入增加同时加大货款催收所致。
应收票据	期末较期初增长 35.36%，主要是军工电子产品销售收入增加所致。
预付款项	期末较期初增长-30.12%，主要是在本报告期通过积极催促采购材料及时到货所致。
长期应收款	期末较期初增长-97.21%，主要系收回部分到期融资租赁款所致。
递延所得税资产	期末较期初增长-40.11%，主要系成都亚光因收购前担保损失形成的可抵扣亏损在本期以本期利润弥补对应转回递延所得税所致。

### 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	83,594,115.76	中国香港	销售服务	专业托管	-69,961.48	1.64%	否
拉斐尔游艇有限公司	公司投资购置	17,713,053.89	意大利	销售服务	专业托管	-1,968,756.89	0.35%	否
恩飞凌有限公司	公司投资购置	29,824,729.60	中国香港	进出口贸易	专业托管	11,504,549.21	0.58%	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：

1、公司是国内复合材料船艇、游艇、特种艇和无人艇规模最大的企业之一；位于军工微波电子行业前三，是目前国内上市公司中体量最大的军用射频芯片及元器件研制企业。

2、在以下电路和组件方面研制水平及生产工艺居国内领先地位：

- (1) 以混频器、衰减器、检测电路为代表的微波电路；
- (2) 以微波PIN开关、限幅器、移相器、衰减器及放大器、滤波器为代表的微波控制电路；
- (3) 以接收组件、变频组件、T/R组件、开关矩阵、微波频率源等为代表的多功能组件；
- (4) 以3mm、8mm接收前端、收发前端、上下变频组件等为代表的毫米波电路。

3、产品门类齐全，核心产品应用场景多，用户分布广泛

公司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，并获得相关部门和单位多次表彰。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。公司产品门类齐全，经过几十年技术积累与升级，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、导弹导引头以及航天通信领域稳定的市场需求，在历年列装型号配套中，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二十家以上。

4、技术体系健全，核心技术水平行业领先，快速迭代能力强

公司基于长年、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。公司产品研发在已有技术基础上不断进行叠加和创新，形成了半导体器件、单片集成电路、混合集成电路、微波组件与系统四个层次，通过研发、设计、试制、生产紧密配合，形成了快速迭代的综合技术能力，紧跟新时期军工产品装备研发周期短、小批量、多批次、快速技术更新的发展趋势，产线建设齐全，质量保证度高，大型配套能力强。

5、具备将研发成果转化为产品并规模化生产的强大能力

公司拥有丰富的生产线，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。另外，正在建设1条宇航级生产线和2条高可靠生产线。这些产线配置不仅为公司提供了规模化生产能力，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、武器列装大型配套时，具有较强竞争力。

6、战略前瞻性强，布局预研产品，把握未来发展趋势

公司准确把握军工电子发展小型化、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。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。同时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，为下一代雷达、导弹导引头、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。

#### 7、与核心客户深化合作形式，获取长期订单能力强

公司下游客户覆盖面较广，均为军工集团科研院所及相关工厂，包括中国电科集团、航天科工集团、航天科技集团、中航工业集团、中船重工集团等，三年以上供货的客户已超过200家。配套产品覆盖领域包括军用雷达、导弹导引头、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，能够保证公司核心产品在技术发展上的稳定性、延续性，具备获取长期订单的能力。

#### 8、智能舰船技术领先，平台优势明显

多年来，公司智能舰船业务规模一直处于行业前列，拥有一批实力超群的智能舰船设计研发团队，以及国内唯一的游艇专业博士后工作站，并通过院校长期合作，培养符合企业要求的游艇工业设计人才和造船技术工人。拥有400多项舰船专利，有多项改写行业历史独创技术如：多混材料技术、多混设计技术、多混工艺技术、智能监测与控制技术、绿色设计技术、超高速艇双断级设计技术、游艇工业设计技术、多用抗撞护舷等。智能舰船集成多项智能技术，尤其是电力推进新能源智能舰船替代需求巨大，可充分发挥成都亚光的电子技术优势，具有良好的平台发展优势，军船与无人艇也逐步获得批量订单。

#### 9、建立成熟稳定的人才团队，保障持续快速发展

公司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。而智能舰船业务也是高技术多专业的集成应用平台，对人才团队的要求也非常高。

公司在吸引专业人才方面，提供了区域内极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，公司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、集成电路设计和智能舰船行业有着深刻理解的人才团队。

公司中层以上核心人员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、智能舰船行业有着深刻理解，在技术路线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。一流的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

2020年是不平凡的一年，突如其来的新冠肺炎疫情肆虐全球，全国各行各业均遭受了不同程度的影响，世界经济亦遭受严重冲击。国内隔离措施、交通管制等防疫管控措施以及日趋严峻的海外疫情形式，对公司采购、生产、销售、交付验收、回款等经营环节产生了一定程度的影响。报告期内公司实现营业收入181,287.96万元，比去年同期下降17.81%，实现归属于上市公司股东的净利润3,511.54万元，较去年同期下滑87.44%。

公司2020年年度业绩变动的主要因素为：

1、2020年1月1日开始实施新收入准则。公司3C电子产品贸易业务一般由公司授权下游客户提货人向上游供应商提货，客户向公司提供提货签收单后，货物直接由上游供应商直接发运下游客户指定地点，货物的流转灭失、破损等风险及运输费用由第三方物流平台和客户承担，此销售模式公司对商品不具有控制权，是代理人。按照新准则规定收入确认方法应当由总额法调整为净额法，会计政策调整影响减少2020年度贸易业务收入62,516.84万元。

2、军工电子方面，公司控股子公司成都亚光电子股份有限公司军品在手订单充足，但部分高质量订单如某所导弹批量配套订单等未能在本报告期内完成交付并确认收入。报告期内军工电子业务收入119,740.23万元，同比增长10.28%，成都亚光电子报告期内净利润为23,453.17万元（其中分摊股权激励成本1,604.48万元），不考虑股权激励成本同比去年下降17,659.31万元，下降幅度41.57%，主要原因是：2019年成都亚光办理的2018年度汇算清缴，申报对其历史期间因向原子公司成都欣华欣化工材料有限公司提供担保所产生的债权损失合计95,471.24万元在所得税前扣除，对成都亚光电子2019年净利润影响金额为14,245.05万元，此所得税事项对2020年已无影响。

3、船舶市场仍处于低迷时期，加上2020年海外新冠肺炎疫情仍旧严峻，船艇核心零部件依赖进口，船体建造环节的施工及交付进度因此延缓，且公司船艇业务下游相关的水上旅游、交通等行业订单和货款回笼受影响较大，导致2020年公司船艇业务继续出现较大亏损。报告期内船艇业务收入43,972.09万元，同比下滑1.47%，净利润-17,354.83万元（其中分摊股权激励成本1,193.15万元），不考虑股权激励成本同比下滑43.69%。

4、本报告期股权激励费用对归属于上市公司股东的净利润的影响金额为2,402.83万元。若不考虑股权激励成本的影响，则实现归属于上市公司股东的净利润5,914.37万元，较去年同期下降78.85%。

2020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

1、科研工作：①全年新增XX项目管理中心下达的纵向科研项目8项。星用开关和毫米波频率源型谱项目通过XX组织的鉴定验收，新品大功率开关通过了XX组织的鉴定验收，另有2项新品通过XX组织的阶段节点考核。②高密度集成封装技术持续推进中，三维结构设计和电磁仿真广泛使用，倒装焊、植球等工艺技术取得进步。高低轨通信综合卫星微封装变频组件研制成功，采用标准的BGA封装形式，内部采用三维堆叠，实现了小型化SIP高密度集成。③本报告期内，中国航天科工二院XX所成都研发分中心设立在亚光科技成都园区，随着XX所成都研发分中心的成立，依托成都亚光电子在微波器件领域的设计、生产和调试能力，亚光科技将与XX所成都研发分中心在诸多项目上开展联合研发，并由公司实施批量生产交付。此外，XX所与亚光科技共同组建的微波高密度集成工艺技术联合实验室顺利建成启用，标志着公司与XX所在先进制造领域的合作深化又迈开坚实的一步。

2、质量工作：①通过了武器装备科研生产许可年度监督检查和武器装备承制单位资格（含军体系）年度监督审查。②四条贯国军标生产线通过了复评和年度监督审查。③微波二极管宇航生产线通过认证，宇航级微波二极管技术攻关项目验收完成。④持续推行航天五院过程控制能力体系（PCS）建设工作，建立以PID为核心的文件控制体系、以CAST QE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，完成14个系列PID文件编制，PCS建设通过五院现场审查。

3、技改工作：①“XX”技改项目通过竣工验收。②通过国防科工局安排的军工关键设备设施核查。③完成亚光电子新一轮高新技术企业申报并获得高企证书。④通过国防计量认可和三级计量标准现场复查。⑤制定了亚光电子扩产投资计划，全



年引入215台/套设备。

## （二）智能船艇业务方面

受新冠肺炎疫情的影响，公司船艇业务复工复产以及相关供应商和客户均受到不同程度的影响，公司船艇业务下游相关的水上旅游、交通等行业订单有所推迟，等疫情影响相对明了后才开始逐步下达订单，而政府对特种艇的招标也因产品验证、招标准备等工作推迟而不断推迟。面对突如其来的疫情，公司以客户服务为抓手，加强销售渠道与平台建设，制定针对今年特殊情况的销售政策，提高销售团队积极性，先后实现上海市客运轮船公司410客位双体铝合金高速客船、湖南省水运建设投资集团湘江航道建设批量工作艇等项目的销售，同时，在军用特种艇领域，公司亦在报告期内取得突破性进展，获得来自特殊机构客户的7,220万元订单。

研发以打造行业数一数二企业竞争力为目标，加快技术与产品的升级换代，重点聚焦智能船艇与绿色船艇的研发，开发高速巡逻艇及无人艇六款，开发锂电池推进游览船十二款。

全年申请专利24件，授权专利18件，通过CCS认证公司质量、环境、职业健康安全、能源体系年度审核，通过知识产权管理体系年度监督审核、通过军友GJB管理体系年度监督审核和扩项审核、武器装备科研生产许可审核，申报3项省级科研项目，“新型海关监管艇的研制”获湖南省科技进步奖三等奖。

重视投资者关系管理：报告期内，公司召开三会26次，披露公告等文件183份。公司通过互动易、业绩说明会、网上投资者接待活动、投资者热线等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，公司股价连续三年跑赢大盘指数。2021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，力争为投资者和股东创造更多价值。

## 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

	2020 年		2019 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,812,879,618.93	100%	2,205,591,182.45	100%	-17.81%
分行业					
船舶制造	439,720,929.91	24.26%	446,267,801.04	20.23%	-1.47%
军工电子	1,197,402,340.43	66.05%	1,085,781,275.25	49.23%	10.28%
其他收入	175,756,348.59	9.69%	673,542,106.16	30.54%	-73.91%
分产品					
商务艇	273,732,547.79	15.10%	273,257,891.24	12.39%	0.17%
特种艇	165,988,382.12	9.16%	173,009,909.80	7.84%	-4.06%

其它收入	175,756,348.59	9.69%	673,542,106.16	30.54%	-73.91%
微波电路与组件	1,008,734,271.67	55.64%	842,826,987.23	38.21%	19.68%
半导体器件	124,059,688.10	6.84%	109,892,933.28	4.98%	12.89%
安防及专网通信	64,608,380.66	3.56%	133,061,354.74	6.03%	-51.44%
分地区					
华南	116,667,251.52	6.44%	269,061,179.13	12.20%	-56.64%
华东	333,406,255.00	18.39%	280,675,627.80	12.73%	18.79%
华中	182,344,425.27	10.06%	288,089,476.28	13.06%	-36.71%
西南	482,681,586.78	26.63%		0.00%	
西北	142,566,545.95	7.86%	314,621,999.58	14.26%	-54.69%
华北	372,211,165.21	20.53%		0.00%	
东北	7,246,040.61	0.40%	301,980,683.93	13.69%	-97.60%
国外		0.00%	77,620,109.57	3.52%	-100.00%
其它收入	175,756,348.59	9.69%	673,542,106.16	30.54%	-73.91%

## (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	439,720,929.91	397,869,012.10	9.52%	-1.47%	3.97%	-4.73%
军工电子	1,197,402,340.43	769,555,874.93	35.73%	10.28%	19.62%	-5.02%
其他收入	175,756,348.59	141,099,223.81	19.72%	-73.91%	-77.77%	13.93%
分产品						
商务艇	273,732,547.79	234,440,921.81	14.35%	0.17%	2.85%	-2.23%
特种艇	165,988,382.12	163,428,090.29	1.54%	-4.06%	5.63%	-9.03%
其它收入	175,756,348.59	141,099,223.81	19.72%	-73.91%	-77.77%	13.93%
微波电路与组件	1,008,734,271.67	643,083,565.81	36.25%	19.68%	36.05%	-7.67%
半导体器件	124,059,688.10	71,555,485.91	42.32%	12.89%	15.69%	-1.40%
安防及专网通信	64,608,380.66	54,916,823.21	15.00%	-51.44%	-49.52%	-3.24%
分地区						
华南	116,667,251.52	108,792,332.25	6.75%	-56.64%	-41.89%	-23.67%
华东	333,406,255.00	243,171,188.43	27.06%	18.79%	29.65%	-6.11%

华中	182,344,425.27	157,248,745.75	13.76%	-36.71%	-16.33%	-21.00%
西南	482,681,586.78	299,510,046.03	37.95%			37.95%
西北	142,566,545.95	93,797,767.45	34.21%	-54.69%	-53.65%	-1.47%
华北	372,211,165.21	259,544,680.82	30.27%			30.27%
东北	7,246,040.61	5,360,126.31	26.03%	-97.60%	-97.34%	-7.17%
国外		566,904.73		-100.00%	-100.00%	
其它收入	175,756,348.59	141,099,223.81	19.72%	-73.91%	-77.77%	13.93%

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	2020 年	2019 年	同比增减
船舶制造	销售量	艘	162	368	-55.98%
	生产量	艘	147	362	-42.27%
	库存量	艘	47	62	-24.19%
微波电路类产品	销售量	万只	279.76	185.23	51.03%
	生产量	万只	297.06	181.54	63.63%
	库存量	万只	23.06	5.76	300.35%
半导体器件类产品	销售量	万只	106.11	64.78	63.80%
	生产量	万只	106.61	61.73	72.70%
	库存量	万只	5.06	4.56	10.96%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

1、船舶类产品产销数量同比下降主要是由于本报告期公司产品呈现大型化变化的趋势，在生产产值及营业收入金额基本没变的情况下，生产及销售数量有较大比例下降。2、微波电路类产品、半导体器件类产品均系客户订制产品，生产量与销售量大幅上升主要系本报告期单位价格较小的产品订单大幅增加所致。

### (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

合同订立公司 方名称	合同订立对方名 称	合同总金额	合同履行的 进度	本期确认的 销售收入金 额	累计确认 的销售收 入金额	应收账款 回款情况	影响重大合 同履行的各 项条件是否 发生重大变 化	是否存在合 同无法履行 的重大风险
亚光科技集团	中华人民共和国	5,280.00	75.00%	3,504.42	3,504.42	1,056.00	否	否

股份有限公司	上海海事局							
亚光科技集团 股份有限公司	中华人民共和国 福建海事局	3,520.00	75.00%	2,336.28	2,336.28	1,830.40	否	否
益阳中海船舶 有限责任公司	湖南华航航运有 限公司	7,400.00	40.00%	2,619.47	2,619.47	1,480.00	否	否
亚光科技集团 股份有限公司	特殊机构客户(特 种艇)	7,220.00	100.00%	7,220.00	7,220.00	0.00	否	否
成都亚光电子 股份有限公司	成都市经济和信 息化局	7,396.00	45.97%	3008.85	3008.85	3,400.00	否	否

### (5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2020 年		2019 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	原材料	253,499,220.95	19.37%	247,821,625.27	14.92%	2.29%
船舶制造	人工工资	53,159,419.10	4.06%	58,282,487.29	3.51%	-8.79%
船舶制造	折旧	70,797,373.79	5.41%	68,385,945.85	4.12%	3.53%
船舶制造	其他	20,412,998.26	1.56%	8,186,532.85	0.49%	149.35%
军工电子	原材料	646,797,006.59	49.43%	508,031,577.61	30.59%	27.31%
军工电子	人工工资	88,020,697.02	6.73%	75,121,710.68	4.52%	17.17%
军工电子	折旧	26,941,336.26	2.06%	23,669,855.67	1.43%	13.82%
军工电子	其他	7,796,835.06	0.60%	36,507,225.86	2.20%	-78.64%

说明

无

### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

本报告期内，公司完成向成都灏德科技有限公司的增资、新设全资孙公司三亚凤巢游艇有限公司、注销成都信虹通讯有限责任公司和成都芯戎科技有限公司两家孙公司。

### (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）	408,900,876.82
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	22.56%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	95,682,660.15	5.28%
2	第二名	91,142,366.40	5.03%
3	第三名	84,007,720.89	4.63%
4	第四名	72,200,000.00	3.98%
5	第五名	65,868,129.38	3.63%
合计	--	408,900,876.82	22.56%

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）	420,061,769.87
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	90.71%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	133,347,538.01	28.80%
2	第二名	110,720,666.40	23.91%
3	第三名	86,188,822.98	18.61%
4	第四名	45,966,424.77	9.93%
5	第五名	43,838,317.71	9.47%
合计	--	420,061,769.87	90.71%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

**3、费用**

单位：元

	2020 年	2019 年	同比增减	重大变动说明
--	--------	--------	------	--------

销售费用	53,178,689.18	57,975,478.40	-8.27%	公司在本报告期加强了费用控制所致
管理费用	161,215,564.79	115,246,689.24	39.89%	主要是本报告期确认了 2,797.64 万元股权激励成本所致
财务费用	114,205,659.38	74,113,217.95	54.10%	主要是公司订单增加相应运营资金增加导致借款增加所致
研发费用	99,095,344.77	65,469,333.78	51.36%	主要系公司加大研发投入所致

#### 4、研发投入

适用  不适用

报告期内公司研发投入146,815,237.56元，同比增长21.76%。

船艇业务：研发以打造行业数一数二企业竞争力为目标，加快技术与产品的升级换代，重点聚焦智能船艇与绿色船艇的研发，开发高速巡逻艇及无人艇六款，开发锂电池推进游览船十二款。全年申请专利24件，授权专利18件。

军工电子业务：①全年新增XX项目管理中心下达的纵向科研项目8项。星用开关和毫米波频率源型谱项目通过XX组织的鉴定验收，新品大功率开关通过了XX组织的鉴定验收，另有2项新品通过XX组织的阶段节点考核。②高密度集成封装技术持续推进中，三维结构设计和电磁仿真广泛使用，倒装焊、植球等工艺技术取得进步。高低轨通信综合卫星微封装变频组件研制成功，采用标准的BGA封装形式，内部采用三维堆叠，实现了小型化SIP高密度集成。③本报告期内，中国航天科工二院XX所成都研发分中心设立在亚光科技成都园区，随着XX所成都研发分中心的成立，依托成都亚光电子在微波器件领域的设计、生产和调试能力，亚光科技将与XX所成都研发分中心在诸多项目上开展联合研发，并由公司实施批量生产交付。此外，XX所与亚光科技共同组建的微波高密度集成工艺技术联合实验室顺利建成启用，标志着公司与XX所在先进制造领域的合作深化又迈开坚实的一步。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2020 年	2019 年	2018 年
研发人员数量（人）	278	226	239
研发人员数量占比	13.57%	11.57%	12.69%
研发投入金额（元）	146,815,237.56	120,578,622.75	65,290,272.96
研发投入占营业收入比例	8.10%	5.47%	4.62%
研发支出资本化的金额（元）	25,249,839.49	25,150,129.00	27,608,852.36
资本化研发支出占研发投入的比例	17.20%	20.86%	42.29%
资本化研发支出占当期净利润的比重	83.80%	8.73%	14.94%

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	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,448,581,833.55	2,621,731,035.05	-6.60%
经营活动现金流出小计	2,400,312,047.41	2,329,794,485.49	3.03%
经营活动产生的现金流量净额	48,269,786.14	291,936,549.56	-83.47%
投资活动现金流入小计	2,617,218.55	1,629,925.32	60.57%
投资活动现金流出小计	165,973,585.23	299,480,542.54	-44.58%
投资活动产生的现金流量净额	-163,356,366.68	-297,850,617.22	-45.15%
筹资活动现金流入小计	1,782,691,418.38	1,210,044,934.69	47.32%
筹资活动现金流出小计	1,603,647,023.07	1,223,066,110.43	31.12%
筹资活动产生的现金流量净额	179,044,395.31	-13,021,175.74	-396.94%
现金及现金等价物净增加额	61,683,737.93	-18,320,777.81	-436.69%

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	2020年	2019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	2,448,581,833.55	2,621,731,035.05	-6.60%	本报告期销售商品、提供劳务收到的现金同比增长了13.91%，但由于2019年度收回大股东占用资金4.98亿导致经营活动现金流入同比下降。
经营活动现金流出小计	2,400,312,047.41	2,329,794,485.49	3.03%	主要系手持订单增加相应材料及备品备件增加所致产品。
经营活动产生的现金流量净额	48,269,786.14	291,936,549.56	-83.47%	主要是2019年度收回大股东占用资金4.98亿导致该指标同比大幅下降。
投资活动现金流入小计	2,617,218.55	1,629,925.32	60.57%	本报告期收到的投资收益增加所致。
投资活动现金流出小计	165,973,585.23	299,480,542.54	-44.58%	本报告期适当控制了固定资产投资规模所致。
投资活动产生的现金流量净额	-163,356,366.68	-297,850,617.22	45.15%	本报告期适当控制了固定资产投资规模所致。
筹资活动现金流入小计	1,782,691,418.38	1,210,044,934.69	47.32%	公司订单增加运营资金需求增加导致借款增加所致。
筹资活动现金流出小计	1,603,647,023.07	1,223,066,110.43	31.12%	主要系归还的到期银行借款增

				加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	179,044,395.31	-13,021,175.74	-396.94%	主要系借款增加所致。
现金及现金等价物净增加额	61,683,737.93	-18,320,777.81	-436.69%	主要系本报告期加强了资金管理，期末货币资金增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、非主营业务情况

适用  不适用

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

公司 2020 年起首次执行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

单位：元

	2020 年末		2020 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	592,612,921.72	7.19%	309,214,399.73	4.05%	3.14%	无重大变化
应收账款	1,205,252,410.52	14.62%	1,095,050,868.91	14.33%	0.29%	无重大变化
存货	923,228,883.75	11.20%	836,816,087.12	10.95%	0.25%	无重大变化
投资性房地产	55,472,206.94	0.67%	57,903,768.57	0.76%	-0.09%	无重大变化
固定资产	1,146,623,877.29	13.91%	990,810,096.38	12.97%	0.94%	无重大变化
在建工程	307,629,804.37	3.73%	349,812,197.92	4.58%	-0.85%	无重大变化
短期借款	1,030,807,244.79	12.50%	877,523,171.49	11.49%	1.01%	无重大变化
长期借款	286,108,733.65	3.47%	359,760,873.52	4.71%	-1.24%	无重大变化

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

单位：元



项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4.其他权益工具投资	27,991,627.96	1,078,091.51						27,991,627.96
投资性房地产	57,903,768.57						-2,431,561.63	55,472,206.94
上述合计	85,895,396.53	1,078,091.51					-2,431,561.63	83,463,834.90
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

投资性房地产其他变动系计提的折旧摊销。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 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	247,536,764.34	保函及信用保证金、定期存单质押
应收票据	241,365,863.52	银行借款质押及已背书贴现未终止确认的商业汇票
固定资产	435,733,773.34	银行借款抵押、售后回租
无形资产	184,438,773.37	银行借款抵押
投资性房地产	45,065,431.30	银行借款抵押
合计	1,154,140,605.87	

## 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
165,973,585.23	299,685,830.91	-44.62%

### 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	主要业	投资方	投资金	持股比	资金来	合作方	投资期	产品类	截至	预计	本期投	是否涉	披露日	披露索
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	----	----	-----	-----	-----	-----

公司名称	业务	式	额	例	源		限	型	资产负债表日的进展情况	收益	资盈亏	诉	期(如有)	引(如有)
成都灏德科技有限公司	集成电路、电子产品、通讯设备(不含无线广播电视发射及卫星地面接收设备)设计研发、销售等	增资	15,000,000.00	35.00%	自有资金	成都湘财川鑫投资有限公司、王磊、成都越棋凯晟企业管理中心(有限合伙)、钟鸣、成都越棋壹号企业管理中心(有限合伙)	长期	电子产品	已完成增资手续		-287,304.67	否	2020年04月28日	巨潮资讯网:《关于控股子公司对外投资的公告》(公告编号2020-050)
三亚凤巢游艇有限公司	国内船舶管理业务;船舶检验服务等	新设	10,000,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	无	已完成工商设立手续			否	2020年08月27日	巨潮资讯网:《关于珠海太阳鸟游艇制造有限公司对外投资设立子公司的公告》(公告编号2020-086)
合计	--	--	25,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	-287,304.67	--	--	--

### 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、	151,081,840	3,174,656,389.35	1,875,673,953.51	1,410,240,018.01	269,409,011.93	234,531,716.60

		调试						
成都华光瑞芯微电子股份有限公司	子公司	设计、制造、销售：微波单片集成电路、数字模拟集成电路等半导体器件、微波磁性器件、各类电子产品。	20,000,000	87,340,731.54	62,244,196.37	45,024,911.06	10,846,935.75	10,553,662.85
珠海太阳鸟游艇制造有限公司	子公司	设计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	1,876,752,359.96	177,278,535.14	150,466,448.24	-28,456,271.95	-28,231,981.04
湖南太阳鸟卫通科技有限公司	子公司	游艇配件及其配件的销售和维修服务，通讯产品、通讯技术、物联网技术的研发等。	63,000,000	291,793,548.24	14,428,634.85	11,181,445.98	-10,603,900.51	-10,604,900.38
珠海凤凰融资租赁有限公司	子公司	融资租赁	220,000,000	110,762,405.95	64,115,918.29	1,838,113.30	2,625,560.19	6,189,663.66
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	501,872,724.18	-6,448,324.25	66,466,140.03	-40,944,186.59	-39,296,129.53
益阳中海船	子公司	甲级一般钢	200,000,000	475,515,868.	203,802,874.	70,000,241.9	-5,378,880.5	-5,948,961.1

<p>船有限责任公司</p>		<p>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&gt;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 生产、销售; 船舶拆除</p>		<p>21</p>	<p>86</p>	<p>4</p>	<p>6</p>	<p>7</p>
<p>广东宝达游 艇制造有限 公司</p>	<p>子公司</p>	<p>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</p>	<p>10,000,000</p>	<p>524,292,391. 51</p>	<p>95,660,168.7 7</p>	<p>111,039,359. 98</p>	<p>2,636,607.54</p>	<p>2,456,877.17</p>

		项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)						
ENFINEON TECHNOLO GY LIMITED	子公司	电子产品	8,429.12	29,824,729.60	22,114,395.10	124,600,721.47	13,787,131.47	11,504,549.21

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
成都灏德科技有限公司	增资	扩大市场份额
三亚凤巢游艇有限公司	新设	扩展海南自贸港市场
成都信虹通讯有限责任公司	注销	无实质的经营业务, 对整体生产经营和业绩影响较小
成都芯戎科技有限公司	注销	无实质的经营业务, 对整体生产经营和业绩影响较小

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2021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发展和本项目建设更为有利。

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, 给公司带来极大机遇。公司相当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) 船艇业务方面重点开发特种艇市场、铝合金高速客船及新能源船艇市场

党的十九届五中全会提出, 坚持陆海统筹, 发展海洋经济, 建设海洋强国。随着我国“建设海洋强国”步伐的提速, 公务执法船艇将迎来一个新的发展时期。预计未来几年, 我国海洋公务执法船需求将大幅增长。公务执法船艇将呈现大型化、多

功能化、多材质复合的发展趋势，大型多材质复合船艇的需求将进一步增大。

公司一方面将进一步加大新船型的研发推广力度，积极对接军工防务船艇客户需求，高质量按时完成客户下达的生产任务，采取积极措施争取后续从客户取得更多订单，进一步拓展军工防务船艇业务；另一方面则加快拓展铝合金高速客船等多混船艇产品、新能源智能船艇市场，优化产品结构和市场结构，努力改善船艇业务的业绩。在传统游艇业务板块，与宁德时代签署了合作协议，联合开发了68英尺电池动力游艇，有望带来新的增长点。

### （三）2021年重点工作计划

- 1、重视产品战略，打造拳头产品，并以此带动高质量增长。
- 2、加大加快MMIC芯片市场拓展，芯片规模迈上新台阶。通过内外协作，尽快补齐功放芯片短板。华光瑞芯力争芯片销售占比超80%，技术实力跻身国内先进水平。
- 3、全面实施扩产投资计划，按期完成西区产线建设，筹建长沙园区产线，满足XX所T/R组件产能需求。
- 4、按期完成装备承制资格（含军体系）、贯国军标生产线（含宇航线）年度监督审查，完成静电防护管理体系到期复评，切实落实X院过程控制能力体系（PCS）相关要求，完成新增PID文件编制，确保CAST元器件全覆盖，并通过X院PID审查，保持和巩固2020年质量整顿成果，不懈提升产品质量水平。
- 5、加强管控重点用户、重点项目的交付进度，通过MES信息化系统运行改进生产计划管理。
- 6、完成智能制造（信息化）建设项目。
- 7、为实现高速增长，大力开展并购合作工作，推进船艇业务引入战略投资者，创新运营模式，拓展业绩增长渠道。

## 二、可能面对的主要风险和应对措施

### （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竞争优势，不能有效开发新产品及新客户，将会对亚光电子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“十四五”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人员流失的可能，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）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。

应对措施：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。

#### （九）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，形成了军工电子与智能船艇双主业，因而可能带来并购整合协同不足、并购产生商誉减值等拖累公司业绩的风险。

应对措施：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。

#### （十）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。且目前全球疫情形势严峻，对公司船艇所需关键零部件采购产生一定影响，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。

应对措施：公司将积极应对疫情造成的影响，加强与客户或供应商的沟通，最大限度减少疫情对公司经营及发展所带来的不利影响。

#### （十一）公司船艇业务可能持续亏损的风险

由于船舶市场仍处于低迷时期，新冠肺炎疫情影响还在，短期尚难结束，预计今年仍可能出现亏损。

应对措施：公司一方面进一步加大新船型研发推广力度，积极对接军工防务船艇客户需求，高质量按时完成客户下达的生产任务，采取积极措施争取后续从客户中取得更多订单，进一步拓展军工防务船艇业务；另一方面加快拓展铝合金高速客船等多混船艇产品、新能源智能船艇市场，优化产品结构和市场结构，努力改善船艇业务的业绩；同时根据船艇业务后续发展情况及态势，择机对船艇业务引入战略投资者进行整合或者其他运作，以提升公司整体业绩。



## 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	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2020年01月10日	成都亚光电子股份有限公司会议室	实地调研	机构	安信证券、兴业证券、中信证券等15家机构	芯片半导体业务发展历史与现状、2019订单情况、2020年订单预期情况、民用5G应用进展等。	公司于2020年1月14日发布《亚光科技股份有限公司投资者关系活动记录表》(编号:2020-001)
2020年02月05日	电话会议调研	电话沟通	其他	中信建投证券、泰康资产、北京衍航投资等机构和若干个人投资者	公司回复了疫情对公司的影响、2019年订单及2020年预期、公司射频微系统技术储备等相关问题。	公司于2020年2月6日发布《亚光科技股份有限公司投资者关系活动记录表》(编号:2020-002)
2020年02月06日	电话会议调研	电话沟通	其他	中信证券、源乘投资、航天科工投资等28家机构相关人员和若干个人投资者	公司就氮化镓项目进展情况、海外订单进展、微波组件的应用领域等问题进行了回复。	公司于2020年2月7日发布《亚光科技股份有限公司投资者关系活动记录表》(编号:2020-003)
2020年02月10日	电话会议调研	电话沟通	其他	安信证券、博时基金、富国基金等123家机构相关人员和个人投资者	公司就芯片半导体业务发展历史与现状、公司产品在卫星通信的应用等相关问题进行了回复。	公司于2020年2月11日发布《亚光科技股份有限公司投资者关系活动记录表》(编号:2020-004)
2020年02月13日	电话会议调研	电话沟通	其他	西部证券、中银基金、博时基金等54家机构相关人员和个人投资者	公司就卫星通信业务、民品市场成长性、成本控制、船艇业务规划等相关问题进行了回复。	公司于2020年2月14日发布《亚光科技股份有限公司投资者关系活动记录表》(编号:2020-005)
2020年02月14日	电话会议调研	电话沟通	其他	东兴证券、金证	公司就卫星通	公司于2020年2月16

日				资产、富国基金等 35 家机构相关人员和个人投资者	信业务、空天互联网等相关问题进行了回复。	日发布《亚光科技股份有限公司投资者关系活动记录表》(编号: 2020-006)
2020 年 02 月 14 日	电话会议调研	电话沟通	机构	东北证券、金鹰基金	公司就芯片半导体业务、卫星通信业务等相关问题进行了回复。	公司于 2020 年 2 月 16 日发布《亚光科技股份有限公司投资者关系活动记录表》(编号: 2020-007)
2020 年 02 月 17 日	电话会议调研	电话沟通	机构	中泰证券、农银汇理基金、南方基金等 16 家机构相关人员	公司就卫星通信业务、元器件生产等相关问题进行了回复。	公司于 2020 年 2 月 19 日发布《亚光科技股份有限公司投资者关系活动记录表》(编号: 2020-008)
2020 年 04 月 29 日	电话会议调研	电话沟通	机构	中信建投证券等机构	公司介绍芯片半导体业务发展历史与现状、2019 年年度业绩及 2020 年一季度的业绩情况。	公司于 2020 年 4 月 30 日发布《亚光科技股份有限公司投资者关系活动记录表》(编号: 2020-009)
2020 年 04 月 28 日	电话会议调研	电话沟通	机构	安信证券、太平洋证券等机构	公司介绍了芯片半导体业务发展历史与现状、2019 年年度业绩及 2020 年一季度的业绩、低轨卫星进展情况等。	公司于 2020 年 5 月 5 日发布《亚光科技股份有限公司投资者关系活动记录表》(编号: 2020-010)
2020 年 05 月 13 日	电话会议调研	电话沟通	机构	西部证券等机构	公司介绍了芯片半导体业务发展历史与现状、2019 年年度业绩及 2020 年一季度的业绩、成都灏德科技情况等。	公司于 2020 年 5 月 15 日发布《亚光科技股份有限公司投资者关系活动记录表》(编号: 2020-011)
2020 年 05 月 14 日	成都亚光四楼会议室	实地调研	机构	方正富邦基金、中庚基金、华创证券	公司介绍了基本情况及射频芯片业务发展现状、主要竞争对手、市场趋势	公司于 2020 年 5 月 18 日发布《亚光科技股份有限公司投资者关系活动记录表》(编号: 2020-012)

					及需求情况等 情况。	
2020年05月19日	成都亚光四楼 会议室	实地调研	机构	天风证券、申万 宏源证券等机 构	公司的基本情 况，低轨卫星业 务情况等	公司于 2020 年 5 月 21 日发布《亚光科技股份 有限公司投资者关系 活动记录表》(编号： 2020-013)
2020年05月21日	电话会议调研	电话沟通	机构	东北证券、中信 建投证券、太平 洋证券等机构	公司解释了关 于股价大幅波 动的原因，提示 了相关风险。	公司于 2020 年 5 月 21 日发布《亚光科技股份 有限公司投资者关系 活动记录表》(编号： 2020-014)
2020年10月19日	电话会议调研	电话沟通	机构	光大证券、华夏 基金等机构	公司介绍了三 季报情况、主要 电子产品及行 业发展、市场需 求等情况。	公司于 2020 年 10 月 19 日发布《亚光科技 股份有限公司投资者 关系活动记录表》(编 号：2020-015)
2020年12月10日	长沙亚光科技 园	实地调研	机构	东吴证券、兴证 全球基金等机 构	公司的基本情 况、船艇业务情 况、功率半导体 情况等。	公司于 2020 年 12 月 11 日发布《亚光科技 股份有限公司投资者 关系活动记录表》(编 号：2020-016)

## 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

2019年年度利润分配方案：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。

根据相关法律法规及《公司章程》等规定和要求，公司就2019年年度利润分配相关事项已向广大投资者征求意见。2020年4月28日公司第四届董事会第十次会议和2020年5月20日召开的2019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

分配预案的股本基数（股）	1,007,559,123
现金分红金额（元）（含税）	0.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	0
可分配利润（元）	35,634,965.64
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	0.00%
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 2020 年年度利润分配预案：公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。	

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、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。

2、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。

3、2020年年度利润分配预案：公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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
2020年	0.00	35,115,383.43	0.00%			0.00	0.00%
2019年	30,226,773.69	279,614,081.69	10.81%	476,805.00	0.17%	30,703,578.69	10.98%
2018年	19,592,821.57	152,409,390.18	12.86%			19,592,821.57	12.29%

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

适用  不适用

## 二、承诺事项履行情况

### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	湖南太阳鸟控股有限公司	业绩承诺及补偿	太阳鸟控股承诺亚光电子在 2017 年度、2018 年度以及 2019 年度实现的净利润不低于人民币 16,017.25 万元、22,116.98 万元、31,384.97 万元；若未达到前述承诺，业	2017 年 01 月 26 日	2017-1-26 至 2019-12-31	履行完毕

			<p>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。</p>			
<p>资产重组时所作承诺</p>	<p>北京浩蓝瑞东投资管理中心（有限合伙）、北京浩蓝铁马投资管理中心（有限合伙）、海宁东方天力创新产业投资合伙企业（有限合伙）、海宁东证蓝海并购投资合伙企业（有限合伙）、湖南太阳鸟控股有限公司、南京瑞联三号投资中心（有限合伙）、宁波梅山保税</p>	<p>股份限售承诺</p>	<p>本企业持有的亚光电子股权所认购取得的太阳鸟股份，自该等股份上市之日起36个月内，不得以任何方式转让（包括但不限于通过证券市场公开转让、大宗交易或协议方式转让，也不由太阳鸟回购）。</p>	<p>2017年10月23日</p>	<p>2017-10-23至2020-10-23</p>	<p>履行完毕</p>

	<p>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</p>					
	<p>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）</p>	<p>同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p>	<p>一、截至本承诺函出具日，除亚光电子外，本企业及本企业控制的其他企业未投资于任何与亚光电子具有相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体；除亚光电子外，本企业及本企业控制的其他企业未以任何方式直接或间接从事与亚光电子相同或相似的业务。本企业及本企业控制的其他企业与亚光电子之间不存在同业竞争。二、本次重组完成后，在本企业以及关联方合计持有上市公司 5% 以上股份期间，本</p>	<p>2017 年 10 月 20 日</p>	<p>长期履行</p>	<p>正常履行中</p>

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



			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	1、截至本承诺函出具日，除本公司控制的成都集思科技有限公司、深圳市亚光银联科技有限公司、四川亚光银联贸易有限公司、惠州市亚光银联化工有限公司与亚光电子的主营业务存在一定程度的同业竞争，本公司及本公司控制的其他企业未投资于任何与亚光电子具有相同或相似业务的公司、企业或其他经营实体，本公司及本公司控制的其他企业未以任何方式直接或间接从事与亚光电子相同或相似的业务，本公司	2017年10月20日	长期履行	正常履行中

		<p>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惠州市亚光银联化工有限公司尚未</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>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（包括但不限于控制、投资、管理）任何与上市公司及</p>			
--	--	--	--	--	--

			<p>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、资金占用方面的承诺	<p>本次重组完成后至本公司以及关联方合计持有上市公司 5% 以上股份期</p>	2017 年 10 月 20 日	长期履行	正常履行中

			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。			
	李跃先	同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	在本次重组完成后，本人及本人控制的其他企业将尽可能避免和减少与上市公司的关联交易，对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，本人及本人控制的其他企业将与上市公司按照公平、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	2017年10月20日	长期履行	正常履行中

			述行为给上市公司造成的损失向上市公司进行赔偿。			
	北京浩蓝瑞东投资管理中心(有限合伙);北京浩蓝铁马投资管理中心(有限合伙);海宁东方天力创新产业投资合伙企业(有限合伙);海宁东证蓝海并购投资合伙企业(有限合伙);湖南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	其他承诺	本企业/本人不会因本次交易损害太阳鸟的独立性,在资产、人员、财务、机构和业务上与太阳鸟保持独立,并严格遵守中国证监会关于上市公司独立性的规定,不违规利用太阳鸟提供担保,不非法占用太阳鸟资金,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。	2017年10月20日	长期履行	正常履行中
	李跃先	其他承诺	本次重组前,太阳鸟一直在业务、资产、机构、人	2017年10月20日	长期履行	正常履行中

			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。			
	李跃先	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>本次重组前，本人及本人控制的其他企业（如有）不存在直接或间接经营与上市公司、或亚光电子相同或相似业务的情形。就避免未来同业竞争事宜，本人进一步承诺：本次重组完成后，在作为上市公司控股股东和实际控制人期间，本人及本人控制的其他企业（如有）不会直接或间接从事任何与上市公司及其下属子公司主要经营业务构成同业竞争或潜在同业竞争关系的生产与经营，亦不会投资任何与上市公司及其下属</p>	2017年10月20日	长期履行	正常履行中

			<p>子公司主要经营业务构成同业竞争或潜在同业竞争关系的其他企业；如在上述期间，本人或本人控制的其他企业（如有）获得的商业机会与上市公司及其下属子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子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。</p>			
	湖南太阳鸟控股有限公司	股份限售承诺	<p>太阳鸟控股于本次交易获得的全部太阳鸟股份自股份登记并上市之日起 36 个月内不得转让。另外，本次交易完成后 6 个月内如上市公</p>	2017 年 10 月 23 日	2020-10-22	正常履行中



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

			相应调整。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	李跃先	股份限售承诺	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前已直接和间接持有的股份，也不由公司回购其直接和间接持有的股份。除前述锁定期外，在本人及本人关联方任公司董事、监事和高级管理人员期间每年转让的股份不超过本人直接和间接持有的股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人直接和间接持有的公司股份。	2010 年 09 月 28 日	长期履行	正常履行中
	曹学贤;何友良;李白银;刘书喜;皮长春;张驰;赵镜;赵峥;周正安、控股股东、李跃先	股份减持承诺	公司董事、监事和高级管理人员赵峥、刘书喜、何友良、曹学贤、周正安、张驰及实际控制人李跃先的关联方赵镜、皮长春承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或	2010 年 09 月 28 日	长期履行	除未在公司任职董监高的人员以外，其余承诺主体正常履行中

		<p>者委托他人管理本人本次发行前通过湖南凤巢间接持有的股份，也不由公司回购该部分股份，除前述锁定期外，在本人及本人关联方任公司董事、监事和高级管理人员期间每年转让的股份不超过本人直接和间接持有的股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人直接和间接持有的公司股份。</p> <p>公司控股股东湖南凤巢和实际控制人李跃先承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前已直接和间接持有的股份（包括李跃先及其关联方赵镜、皮长春持有的湖南凤巢的股权），也不由</p>			
--	--	--	--	--	--

			<p>公司回购其直接和间接持有的股份。 李跃先承诺：除前述锁定期外，在本人及本人关联方任公司董事、监事和高级管理人员期间每年转让的股份不超过本人直接和间接持有的股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人直接和间接持有的公司股份。</p>			
	<p>湖南太阳鸟控股有限公司;李跃先;赵镜</p>	<p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p>	<p>控股股东湖南太阳鸟控股有限公司（以下简称“太阳鸟控股”）、实际控制人李跃先及其妻子赵镜共同承诺：对于公司目前从事的业务以及公司未来从事的业务，太阳鸟控股及本人自身不会，也不会通过投资、合资、合作、联营、委托经营、承包、租赁经营等任何方式从事与公司</p>	<p>2010 年 09 月 28 日</p>	<p>长期履行</p>	<p>正常履行中</p>

			<p>构成竞争的业务。</p> <p>控股股东湖南太阳鸟控股有限公司、实际控制人李跃先及其妻子赵镜就减少、避免与公司发生关联交易出具声明、承诺及保证如下：①太阳鸟控股及本人将尽量减少、避免与公司之间发生关联交易。对于能够通过市场方式与独立第三方之间发生的交易，将由公司与独立第三方进行。太阳鸟控股及本人不会以向公司拆借、占用公司资金或采取由公司代垫款项、代偿债务等方式侵占公司资金；</p>			
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

### 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

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 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

2020年4月28日，公司第四届董事会第十次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》，同意本次会计政策变更事宜：财政部于2017年7月5日颁布了《企业会计准则第14号—收入》（以下简称“新收入准则”），根据财政部要求，在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业，自2020年1月1日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自2021年1月1日起施行。

### 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

本报告期内，公司完成向成都灏德科技有限公司的增资、新设全资孙公司三亚凤巢游艇有限公司、注销成都信虹通讯有限责任公司和成都芯戎科技有限公司两家孙公司。

### 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	13
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	4

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退市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
2017年1月,公司收到珠海仲裁委员会转发的受理涉外仲裁申请书(珠仲外字(2016)第16号),申请人IAG游艇集团有限公司(以下简称IAG公司)向被申请人(本公司)主张要求支付收购珠海先歌游艇制造股份有限公司(以下简称先歌公司)剩余股权转让款2,950万元及对应违约利息。公司根据仲裁庭的要求,向仲裁庭提交了书面辩论意见并认为因IAG公司不履行《补充协议》第7.3条规定的义务,对原先歌公司尚未交付的三艘游艇在交付时因质量而产生的损失没有依约承担责任、赔偿损失。在公司先行垫	7,981.63	否	尚未结案	尚未结案	不适用	2018年04月25日	巨潮资讯网:《2017年年度报告》(公告编号:2018-041)、2019年4月30日《2018年年度报告》(公告编号:2019-032)

<p>付合同履行赔偿款后, 损失赔偿额已超过股权转让款余额, 在多次要求对方履行责任无果后, 才被迫行使不安抗辩权, 停止支付股权转让款。2018年5月22日, 公司向珠海仲裁委员会申请撤回对 IAG 提出的仲裁反申请。2018年7月18日, 珠海市仲裁委员会对 IAG 与亚光科技的股权转让纠纷做出裁决, 认定公司应向 IAG 支付股权转让款 2,950 万元并支付违约金 40.43 万元。2018年6月22日, 公司就游艇质量纠纷导致的损失等 6 个事项, 重新向珠海仲裁委员会提出仲裁申请, 要求 IAG 等先歌的 3 名原股东共计赔偿 7,981.63 万元</p>							
<p>广东省珠海市中级人民法院依据已生效的珠海仲裁委员会珠仲外字〔2016〕第 16 号裁决书, 于 2020 年 5 月 7 日立案执行申请执行人 IAG YACHTS GROUP LIMITED 与被执行人亚光科技集团股份有</p>	<p>4,091.45 否</p>		<p>已结案</p>	<p>1、被执行人立即向申请执行人支付股权转让款人民币 2950 万元; 2、被执行人立即向申请执行人支付违约金; 3、被执行人承担律师费用人民币 30 万元。另被执行人需承担仲裁费人民币 166556 元。</p>	<p>已执行。法院将扣除本案执行费 (108103 元) 后的执行款共计 4080.64 万元暂扣在法院执行款代管账户至双方当事人另一纠纷仲裁程序终结时。</p>	<p>2020 年 08 月 28 日</p>	<p>巨潮资讯网: 《2020 年半年度报告》 (公告编号: 2020-083)</p>



限公司股权转让 纠纷一案							
-----------------	--	--	--	--	--	--	--

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

公司及控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 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

1、2020年1月12日，公司第四届董事会第八次会议审议通过了《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》。具体内容详见巨潮资讯网《第四届董事会第八次会议决议公告》（2020-003）等文件。

2、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》，具体内容详见巨潮资讯网《2020年第一次临时股东大会决议公告》（2020-017）等文件。

3、2020年3月4日，公司第四届董事会第九次会议和公司第四届监事会第九次会议审议通过了《关于调整2020年股票期权与限制性股票激励计划激励对象名单及授予权益数量的议案》《关于向2020年股票期权与限制性股票激励计划激励对象首次授予股票期权的议案》。公司独立董事对此发表了独立意见，认为激励对象主体资格合法有效，确定的授予日符合相关规定。监事会对授予日的首次授予激励对象名单（调整后）进行核实并发表了核查意见。具体内容详见巨潮资讯网《第四届董事会第九次会议决议公告》（2020-024）等文件。

4、2020年4月2日，公司完成了2020年股票期权与限制性股票激励计划（以下简称“本激励计划”）首次授予4,795万份股票期权的登记工作，并于同日披露了《关于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完成的公告》（2020-029）。

5、2021年2月5日，公司第四届董事会第二十次会议和第四届监事会第二十次会议审议通过了《关于调整2020年股票期权与限制性股票激励计划行权价格及授予价格的议案》《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》。公司独立董事对此发表了同意的独立意见。公司监事会对本次激励对象名单进行了核实。

鉴于公司已于2020年7月17日实施了2019年年度权益分派方案，根据《上市公司股权激励管理办法》《激励计划》等规定，董事会同意2020年股票期权与限制性股票激励计划的股票期权的行权价格由7.84元/股调整为7.81元/股，限制性股票（含预留限制性股票）的授予价格由3.92元/股调整为3.89元/股。

董事会同意向3名激励对象按照3.89元/股授予300万股预留部分的限制性股票，授予日为2021年2月5日。本次授予预留限制性股票后，公司总股本将由1,007,630,823股（含公司回购专户的71,700股）增至1,010,559,123股。相关授予登记手续尚在办理中。

## 十五、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
湖南太阳鸟控股有限公司	控股股东	融资租赁	融资租赁利息收入	市场公允价格	市场公允价格	164.39	100.00%	10,000	否	支付现金	无	2018年04月25日	巨潮资讯网 2018-029《关于公司2018年日常关联交易的公告》
湖南太阳鸟控股有限公司	控股股东	融资租赁	融资租赁违约金收入	市场公允价格	市场公允价格	557.41	100.00%		否	支付现金	无	2018年04月25日	巨潮资讯网 2018-029《关于公司2018年日常关联交易的公告》
合计				--	--	721.8	--	10,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

1、2020年5月20日公司2019年年度股东大会审议通过了《关于控股股东为公司申请银行授信提供关联担保的议案》，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15亿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）。

2、2020年9月30日，公司披露了《关于公司申请银行贷款并由子公司和关联方提供担保的公告》，公司拟向中国进出口银行湖南省分行申请不超过1.8 亿元人民币贷款，期限不超过2年。公司实际控制人李跃先先生及妻子赵镜女士为其提供连带责任保证担保，担保期限为不超过5年。

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	2020年04月30日	巨潮资讯网（公告编号：2020-041）
关于公司申请银行贷款并由子公司和关联方提供担保的公告	2020年09月30日	巨潮资讯网（公告编号：2020-102）

## 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	0	抵押	2019年3月13日-2021年3月13日 (2020年5月已解除担保)	是	是
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
湖南太阳鸟卫通科技有限公司	2017年03月09日	21,600	2017年05月19日	18,000	连带责任保证	2017.5.20-2025.10.11	否	否
益阳中海船舶有限责任公司	2020年04月28日	5,000	2020年06月30日	2,000	连带责任保证	2020.6.30-2025.6.30	否	否
珠海太阳鸟游艇制造有限公司	2019年04月30日	10,000	2019年12月02日	5,400	连带责任保证	2019.12.7-2022.12.6	否	否
珠海太阳鸟游艇制造有限公司	2017年10月28日	15,000	2017年12月25日	5,000	连带责任保证	2017.12.25-2021.6.25	否	否
广东宝达游艇制造有限公司	2020年06月22日	1,000	2020年06月29日	1,000	连带责任保证	2020.6.29-2023.6.8	否	否
广东宝达游艇制造有限公司	2020年04月30日	10,000	2020年06月10日	7,000	连带责任保证	2020.6.10-2023.6.10	否	否
成都亚光电子股份有限公司	2019年04月30日	14,000	2019年07月20日	14,000	连带责任保证	2019.7.20-2022.7.20	否	否

成都亚光电子股份有限公司	2018年09月26日	15,000	2018年09月26日	5,000	连带责任保证	2018.9.26-2023.9.15	否	否
成都亚光电子股份有限公司	2020年04月28日	10,000	2020年06月09日	6,000	连带责任保证	2020.6.9-2023.6.8	否	否
成都亚光电子股份有限公司	2020年05月29日	8,000	2020年06月18日	8,000	连带责任保证	2020.6.24-2022.6.30	否	否
成都亚光电子股份有限公司	2020年05月29日	5,000	2020年05月29日	5,000	连带责任保证	2020.5.29-2022.5.30	否	否
成都亚光电子股份有限公司	2020年09月30日	5,000	2020年09月30日	5,000	连带责任保证	2020.10.16-2023.10.15	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	0	连带责任保证	2018.5.24-2021.5.24	是	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	0	连带责任保证	2017.12.5-2020.12.5	是	否
成都亚光电子股份有限公司	2018年04月25日	18,000	2018年04月26日	0	连带责任保证	2018.5.9-2023.8.15	是	否
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			147,600	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				81,400
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
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	5,000	连带责任保证;抵押	2017.12.25-2021.6.25	否	否
广东宝达游艇制造有限公司	2020年04月30日	10,000	2020年06月10日	7,000	连带责任保证;抵押	2020.6.10-2023.6.10	否	否
成都亚光电子股份有限公司	2019年04月30日	14,000	2019年07月20日	14,000	抵押	2019.7.20-2022.7.20	否	否
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）			147,600	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）				81,400
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				15.95%				
其中：								

采用复合方式担保的具体情况说明

以上子公司对子公司的担保与公司对这三家子公司担保分别对应相同的主债权。

## （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、日常经营重大合同

单位：万元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险
亚光科技集团股份有限公司	中华人民共和国上海海事局	5,280	75.00%	3,504.42	3,504.42	1,056.00	否	否
亚光科技集团股份有限公司	中华人民共和国福建海事局	3,520	75.00%	2,336.28	2,336.28	1,830.40	否	否
益阳中海船舶有限责任公司	湖南华航航运有限公司	7,400	40.00%	2,619.47	2,619.47	1,480.00	否	否
亚光科技集团股份有限公司	特殊机构客户（特种艇）	7,220	100.00%	7,220	7,220	0.00	否	否
成都亚光电子股份有限公司	成都市经济和信息化局	7,396	45.97%	3,008.85	3,008.85	3,400.00	否	否

### 4、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。

### 5、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，使投资者更快速地了解公司发展近况，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、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，不断完善和提高公司产品质量和客户满意度。

##### 2、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，努力营造互利共赢合作局面，带动地方经济发展，实现公正公平、长期合作、共同发展。

## 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  否

否

经自查，本公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

## 十八、其他重大事项的说明

适用  不适用

序号	披露日期	公告内容	公告编号	披露网站
1	2020-1-10	关于持股5%以上股东减持股份暨权益变动提示性公告、简式权益变动报告书	2020-002	巨潮资讯网
2	2020-1-16	第四届董事会第八次会议决议公告、2020年股票期权与限制性股票激励计划（草案）、2020年股票期权与限制性股票激励	2020-003、004、005	巨潮资讯网



		计划激励对象名单、2020年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法等		
3	2020-2-5	关于合计持股5%以上股东减持股份比例达到1%的公告	2020-012	巨潮资讯网
4	2020-3-5	第四届董事会第九次会议决议公告、关于调整2020年股票期权与限制性股票激励计划激励对象名单及授予权益数量的公告、关于向2020年股票期权与限制性股票激励计划激励对象首次授予股票期权的公告等	2020-024、025、026、027	巨潮资讯网
5	2020-4-28	关于会计政策变更的公告	2020-051	巨潮资讯网
6	2020-5-25	关于董事辞职的公告	2020-055	巨潮资讯网
7	2020-6-22	第四届董事会第十三次会议决议公告	2020-065	巨潮资讯网
8	2020-6-22	2019年年度权益分派实施公告	2020-068	巨潮资讯网
9	2020-7-28	关于向不特定对象发行可转换公司债券预案披露的提示性公告、第四届董事会第十四次会议决议公告、第四届监事会第十四次会议决议公告、向不特定对象发行可转换公司债券预案等	2020-071、072、073、074、075、076	巨潮资讯网
10	2020-8-28	关于划转母公司资产、负债至全资孙公司的公告	2020-087	巨潮资讯网
11	2020-10-21	关于非公开发行限售股份上市流通的提示性公告	2020-111	巨潮资讯网
12	2020-10-26	股东关于减持公司股份超过1%的公告	2020-112	巨潮资讯网
13	2020-12-8	关于股东天通股份及东方天力合计减持公司股份达到1%的公告	2020-118	巨潮资讯网
14	2020-12-9	关于公司与特殊机构客户签订订购合同的公告	2020-123	巨潮资讯网
15	2020-12-24	关于控股股东股份协议转让的提示性公告	2020-125	巨潮资讯网
16	2020-12-24	关于合计持股5%以上股东股份减持进展暨权益变动的提示性公告、简式权益变动报告书	2020-126	巨潮资讯网
17	2020-12-31	关于控股股东股份协议转让公司股份过户完成暨权益变动超过公司股份1%的公告	2020-128	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	2020-4-28	关于控股子公司对外投资的公告	2020-050	巨潮资讯网
2	2020-5-28	关于控股子公司拟接受国拨资产转股权暨	2020-058	巨潮资讯网

		公司放弃控股子公司增资优先认缴出资权的公告		
3	2020-8-25	关于全资孙公司签署日常经营重大合同的公告	2020-080	巨潮资讯网
4	2020-8-28	关于珠海太阳鸟游艇制造有限公司对外投资设立子公司的公告	2020-086	巨潮资讯网
5	2020-9-4	关于子公司与特殊机构客户签署产品备产协议的公告	2020-092	巨潮资讯网
6	2020-9-9	关于成都亚光与特殊机构客户签署产品备产协议的公告	2020-095	巨潮资讯网
7	2020-10-12	关于子公司与特殊机构客户签署产品备产协议的公告	2020-104	巨潮资讯网
8	2020-12-7	关于控股子公司收到中标（成交）通知书的公告	2020-117	巨潮资讯网
9	2020-12-8	关于控股子公司注销下属子公司的公告	2020-121	巨潮资讯网
10	2020-12-22	关于控股子公司中标项目签订合同的进展公告	2020-124	巨潮资讯网
11	2020-12-24	关于控股子公司收到特殊机构客户产品订货通知的公告	2020-127	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	429,421,418	42.62%				-323,819,697	-323,819,697	105,601,721	10.48%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	429,421,418	42.62%				-323,819,697	-323,819,697	105,601,721	10.48%
其中：境内法人持股	409,467,338	40.64%				-323,819,697	-323,819,697	85,647,641	8.50%
境内自然人持股	19,954,080	1.98%				0	0	19,954,080	1.98%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	578,209,405	57.38%				323,819,697	323,819,697	902,029,102	89.52%
1、人民币普通股	578,209,405	57.38%				323,819,697	323,819,697	902,029,102	89.52%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,007,630,823	100.00%	0	0	0	0	0	1,007,630,823	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司于2020年10月办理了323,819,697股限售股份的解除限售手续，占公司总股本1,007,630,823股的32.13%，本次解除限售股份上市流通日为2020年10月23日。详见公司于2020年10月21日在巨潮资讯网披露的《关于非公开发行限售股份上市流通的提

示性公告》（公告编号：2020-111）。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
湖南太阳鸟控股有限公司	85,647,641		0	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)	13,897,841		13,897,841	0	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)	48,642,444		48,642,444	0	首发后机构类限售股	2020-10-23
天通控股股份有限公司	69,489,205		69,489,205	0	首发后机构类限售股	2020-10-23
嘉兴锐联三号股权投资合伙企业（有限合伙）	97,284,890		97,284,890	0	首发后机构类限售股	2020-10-23
北京浩蓝行远投资管理有限公司—北京浩蓝铁马投资管理中心（有限	23,626,328		23,626,328	0	首发后机构类限售股	2020-10-23

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)	31,965,035		31,965,035		0 首发后机构类 限售股	2020-10-23
深圳市华腾资 本投资中心 (有限合伙) —宁波梅山保 税港区深华腾 十二号股权投 资中心(有限 合伙)	36,579,118		36,579,118		0 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)	2,334,836		2,334,836		0 首发后机构类 限售股	2020-10-23
李跃先	19,954,080		19,954,080	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	429,421,418	0	343,773,777	105,601,721	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	89,265	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	81,918	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	14.11%	142,188,561	-64,410,665	85,647,641	56,540,920	质押	72,685,580
嘉兴锐联三号股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	8.65%	87,208,582	-10,076,308	0	87,208,582		
天通控股股份有限公司	境内非国有法人	6.59%	66,362,500	-3,126,705	0	66,362,500		
海宁东证蓝海并购投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.69%	37,153,207	-11,489,237	0	37,153,207		
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	3.01%	30,305,035	-1,660,000	0	30,305,035		
太阳鸟控股—财信证券—19 太控 EB 担保及信托财产专户	境内非国有法人	2.98%	30,000,000	30,000,000	0	30,000,000		
深圳市华腾资本投资中心（有限合伙）—宁波梅山保税港区深华腾十二号股权投资中心（有限合伙）	其他	2.69%	27,109,066	-9,470,052	0	27,109,066		
李跃先	境内自然人	2.64%	26,605,440	0	19,954,080	6,651,360	质押	23,094,000

北京浩蓝行远投资管理有限 公司—北京浩 蓝铁马投资管 理中心（有限 合伙）	其他	1.84%	18,562,886	-5,063,442	0	18,562,886		
全国社保基金 六零四组合	其他	0.75%	7,548,839	7,548,839	0	7,548,839		
上述股东关联关系或一致行动的 说明	1、上述股东中，“太阳鸟控股-财信证券-19 太控 EB 担保及信托财产专户”是湖南太阳鸟控 股有限公司为非公开发行可交换公司债券开立的担保专户，截至报告期末，太阳鸟控股直接 持有亚光科技 A 股股票 142,188,561 股，占亚光科技现有股本总额的 14.11%，通过担保专户 持有亚光科技 A 股股票 30,000,000 股，占亚光科技现有股本总额的 2.98%，合计持有亚光 科技 A 股股票 172,188,561 股，占亚光科技现有股本总额的 17.09%；李跃先先生为太阳鸟控 股的控股股东，与太阳鸟控股为一致行动人； 2、北京浩蓝瑞东投资管理中心（有限合伙） 和北京浩蓝铁马投资管理中心（有限合伙）属于一致行动人；3、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					
嘉兴锐联三号股权投资合伙企 业（有限合伙）	87,208,582	人民币普通 股	87,208,582					
天通控股股份有限公司	66,362,500	人民币普通 股	66,362,500					
湖南太阳鸟控股有限公司	56,540,920	人民币普通 股	56,540,920					
海宁东证蓝海并购投资合伙企 业（有限合伙）	37,153,207	人民币普通 股	37,153,207					
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）	30,305,035	人民币普通 股	30,305,035					
太阳鸟控股—财信证券—19 太控 EB 担保及信托财产专户	30,000,000	人民币普通 股	30,000,000					
深圳市华腾资本投资中心（有 限合伙）—宁波梅山保税港区 深华腾十二号股权投资中心 （有限合伙）	27,109,066	人民币普通 股	27,109,066					
北京浩蓝行远投资管理有限公 司—北京浩蓝铁马投资管理中 心（有限合伙）	18,562,886	人民币普通 股	18,562,886					
全国社保基金六零四组合	7,548,839	人民币普通	7,548,839					

		股	
香港中央结算有限公司	7,149,027	人民币普通股	7,149,027
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,“太阳鸟控股-财信证券-19 太控 EB 担保及信托财产专户”是湖南太阳鸟控股有限公司为非公开发行可交换公司债券开立的担保专户,截至报告期末,太阳鸟控股直接持有亚光科技 A 股股票 142,188,561 股,占亚光科技现有股本总额的 14.11%,通过担保专户持有亚光科技 A 股股票 30,000,000 股,占亚光科技现有股本总额的 2.98%,合计持有亚光科技 A 股股票 172,188,561 股,占亚光科技现有股本总额的 17.09%;李跃先生为太阳鸟控股的控股股东,与太阳鸟控股为一致行动人; 2、北京浩蓝瑞东投资管理中心(有限合伙)和北京浩蓝铁马投资管理中心(有限合伙)属于一致行动人;3、公司未知其他前 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直接持有 127,658,561 股,通过信用交易担保证券账户直接持有 14,530,000 股,合计直接持有 142,188,561 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

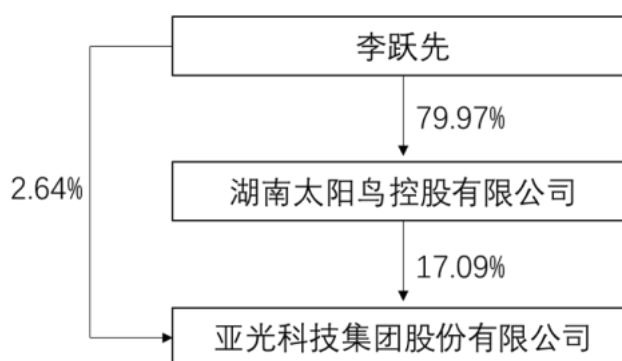
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
李跃先	本人	中国	否
主要职业及职务	太阳鸟控股董事长、本公司董事长		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用		

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	58	2008年12月01日	2022年03月19日	26,605,440	0	0	0	26,605,440
胡代荣	董事、总经理	现任	女	61	2019年03月20日	2022年03月19日					
刘卫斌	董事、副总经理	现任	男	55	2012年01月12日	2022年03月19日					
肖海斌	董事	现任	男	43	2019年03月20日	2022年03月19日					
李国强	独立董事	现任	男	66	2015年01月12日	2022年03月19日					
陈谦	独立董事	现任	男	52	2019年03月20日	2022年03月19日					
徐锐敏	独立董事	现任	男	63	2019年03月20日	2022年03月19日					
李润波	监事会主席	现任	男	73	2012年01月12日	2022年03月19日					
王杏香	监事	现任	女	49	2019年03月20日	2022年03月19日					
何少康	监事	现任	男	51	2012年01月12日	2022年03月19日					
皮长春	副总经理	现任	男	58	2019年	2022年					

					04月29日	03月19日					
吴明毅	副总经理	现任	男	59	2016年04月01日	2022年03月19日					
夏亦才	副总经理、董事会秘书	现任	男	47	2019年04月29日	2022年03月19日					
曹锐	财务总监	现任	男	45	2019年04月29日	2022年03月19日					
刘天学	董事	离任	男	41	2019年03月20日	2020年05月25日					
合计	--	--	--	--	--	--	26,605,440	0	0	0	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
刘天学	非独立董事	离任	2020年05月25日	因个人原因辞职

## 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、普兰帝董事、成都亚光董事长。李跃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。

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；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。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。现任瑞华会计师事务所湖南分所副所长、湖南省财务学会副会长，湖南省审计厅特约审计员、湖南省艺术品价值评估中心主任、北京市建壮咨询有限公司湖南分公司总经理、长沙民康生物科技有限公司董事长、亚光科技股份有限公司独立董事、湖南华凯文化创意股份有限公司独立董事。

徐锐敏先生：公司现任独立董事，中国国籍，1958年生。博士学历、高级工程师、现任电子科技大学电子科学与工程学院微波工程系教授，国防学科重点实验室副主任，自然科学基金“电磁场与微波技术”项目评审专家，中国电子学会微波分会委员。现任亚光科技集团股份有限公司、四川九洲电器股份有限公司、成都振芯科技股份有限公司独立董事。

## 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，2019年3月当选为公司第四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、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、亚光科技证券事务代表、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	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
皮长春	湖南太阳鸟控股有限公司	董事	1991年09月07日		否
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	2013年10月02日		是
陈谦	湖南省艺术品价值评估中心	主任	2012年05月01日		否
陈谦	北京市建壮咨询有限公司湖南分公司	总经理	2003年09月01日		否
陈谦	长沙民康生物科技有限公司	董事长	2014年07月01日		否
徐锐敏	电子科技大学	教授			是
徐锐敏	成都振芯科技股份有限公司	独立董事	2020年05月13日	2023年05月12日	是
徐锐敏	四川九洲电器股份有限公司	独立董事	2020年10月21日	2023年10月20日	是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	在公司承担职务的董事、监事、高级管理人员报酬由公司支付；在公司任职的董、监、高人员报酬根据公司《年度任务书及绩效考核管理办法》确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据公司盈利水平及董事、监事、高级管理人员的分工及履行情况确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	独立董事、职工监事及公司高级管理人员的报酬已按规定发放。本报告期，公司的董事、监事、高级管理人员（含报告期初任职，报告期末不再任职人员）共15人。2020年实际支付报酬296.82万元，其中支付独立董事津贴18万元。

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	58	现任	49.14	否



胡代荣	董事、总经理	女		61	现任	46.6	否
刘卫斌	董事、副总经理	男		55	现任	33.02	否
肖海斌	董事	男		43	现任	0	否
李国强	独立董事	男		66	现任	6	否
陈谦	独立董事	男		52	现任	6	否
徐锐敏	独立董事	男		63	现任	6	否
李润波	监事会主席	男		73	现任	4.24	否
王杏香	监事	女		49	现任	15.76	否
何少康	监事	男		51	现任	8.92	否
皮长春	副总经理	男		58	现任	38.25	否
吴明毅	副总经理	男		59	现任	37.89	否
夏亦才	董事会秘书、副总经理	男		47	现任	21.87	否
曹锐	财务总监	男		45	现任	23.13	否
刘天学	董事	男		41	离任	0	否
合计	--	--	--	--	--	296.82	--

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

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
胡代荣	董事、总经理	0	0		12.5	0	0	0		0
刘卫斌	董事、副总经理	0	0		12.5	0	0	0		0
肖海斌	董事	0	0		12.5	0	0	0		0
吴明毅	副总经理	0	0		12.5	0	0	0		0
夏亦才	董事会秘书、副总经理	0	0		12.5	0	0	0		0
曹锐	财务总监	0	0		12.5	0	0	0		0
合计	--	0	0	--	--	0	0	0	--	0
备注(如有)	报告期末, 公司董事兼总经理胡代荣女士持有已获授但未获准行权的股票期权 130 万份, 董事兼副总经理刘卫斌先生持有已获授但未获准行权的股票期权 110 万份, 董事肖海斌先生持有已获授但未获准行权的股票期权 90 万份, 副总经理吴明毅先生持有已获授但未获准行权的股票期权 110 万份, 副总经理兼董事会秘书夏亦才先生									

	持有已获授但未获准行权的股票期权 100 万份，财务总监曹锐先生持有已获授但未获准行权的股票期权 90 万份。
--	---

## 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）	342
主要子公司在职员工的数量（人）	1,707
在职员工的数量合计（人）	2,049
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,049
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	1,050
销售人员	106
技术人员	278
财务人员	88
行政人员	527
合计	2,049
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	532
大专	465
高中及以下	1,052
合计	2,049

### 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。基于“按劳分配、按贡献分配”的激励导向，搭建了《薪酬管理体系》，为员工提供具有竞争力的薪资待遇，员工收入与公司业绩、部门业绩、个人绩效相关，充分调动员工的工作积极性。

### 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）	465,976.7
劳务外包支付的报酬总额（元）	16,299,625.43

## 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》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》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7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
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	33.78%	2020 年 02 月 10 日	2020 年 02 月 10 日	巨潮资讯网：《关于 2020 年第一次临时股东大会的决议公告》（2020-017）
2019 年年度股东大会	年度股东大会	25.59%	2020 年 05 月 20 日	2020 年 05 月 20 日	巨潮资讯网：《关于 2019 年年度股东大会决议的公告》（2020-054）
2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会	27.16%	2020 年 08 月 13 日	2020 年 08 月 13 日	巨潮资讯网：《关于 2020 年第二次临时股东大会决议的公告》（2020-078）
2020 年第三次临时股东大会	临时股东大会	27.27%	2020 年 09 月 25 日	2020 年 09 月 25 日	巨潮资讯网：《关于 2020 年第三次临时股东大会决议的公告》（2020-098）

#### 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	11	3	8	0	0	否	4
陈谦	11	4	7	0	0	否	3

徐锐敏	11	3	8	0	0	否	4
-----	----	---	---	---	---	---	---

连续两次未亲自出席董事会的说明

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事根据《公司法》《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》《公司章程》及有关法律法规的规定和要求，认真履行法律、法规、公司章程及独立董事制度等赋予的职责，积极出席了公司董事会会议和股东大会，检查和指导公司生产经营工作，对重要事项发表了独立意见，对公司的发展规划制定、内控制度完善和日常经营决策等方面提出了很多宝贵的专业性建议，履行职责过程中做到了勤勉、忠实、尽责，充分发挥独立董事作用，有效维护上市公司和广大股东的利益。内容详见于本报告同日刊登于巨潮资讯网的《2020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；公司证券部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、重大投资决策等相关事项进行审议，并与公司管理层保持日常沟通，了解公司运营情况。

### 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。2020年度重点对公司定期财务报告、授信担保、会计政策变更、利润分配方案等事项进行审议，对内部审计工作进行指导与安排，认真听取管理层对公司全年生产经营情况和重大事项进展情况的汇报，与会计师事务所就年度报告审计进行了安排和讨论，并保持与年审会计师的沟通，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，提名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，重点审议了公司股权激励计划相关议案及激励名单，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	2021 年 04 月 23 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网《2020 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	2021 年 04 月 21 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（2021）2-245 号
注册会计师姓名	李永利、黄源源

审计报告正文

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2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020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2020年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2020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)19。

截至2020年12月31日，亚光科技公司商誉账面价值为260,853.98万元，占期末合并报表资产总额的31.64%。

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) 了解与商誉减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；
- (3) 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；
- (4) 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；
- (5) 评价管理层在减值测试中使用方法的合理性和一致性；
- (6) 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；
- (7) 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；
- (8) 测试管理层对预计未来现金流量现值的计算是否准确；
- (9) 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) 收入确认

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(二十二)及附注五(二)1。

2020年公司合并报表营业收入181,287.96万元，主要由船舶类产品销售、军工电子元器件销售及贸易销售收入组成，营业收入指标与的股权激励业绩考核密切相关，因此我们确定营业收入的发生、准确性和截止确认为关键审计事项。

### 2. 审计应对

针对营业收入的发生、准确性和截止，我们实施的审计程序主要包括：

- (1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；
- (2) 检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；
- (3) 对营业收入及毛利率按月度、产品、客户等实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；
- (4) 根据收入确认，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、出库单、运输单及客户签收单；
- (5) 对重要客户执行函证程序，并设计独立的函证控制程序，对发函、跟函、回函进行控制；
- (6) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额；
- (7) 对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止测试，评价营业收入是否在恰当期间确认；
- (8) 获取资产负债表日后的销售退回记录，检查是否存在资产负债表日不满足收入确认条件的情况；
- (9) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## (三) 存货计价与分摊

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十)及附注五(一)7。

截至2020年12月31日，亚光科技公司存货账面价值为92,322.89万元，占期末合并报表资产总额的11.20%。其中，军工电子元器件对应存货账面价值41,208.15万元，占存货44.63%。军工电子元器件产品生产工艺流程复杂，规格型号众多，成本核算过程较为复杂，涉及频繁的生产成本归集和分配计算、固定成本分摊，在产品期末完工进度估计亦与管理层的会计核算方法和估计密切相关，由于为此我们确定军工电子存货成本的计价与分摊的准确性为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对军工电子业务涉及存货成本的计价与分摊，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 对存货实物收发存控制、入账价值及成本分配、存货计价测试及存货跌价准备测试相关的内部控制的设计与执行进行评估；

(2) 对期末存货实施监盘程序，检查期末存货的数量、状况及产品有效期等；

(3) 取得期末存货的库龄清单，结合产品的有效期，对库龄较长的存货进行实质性分析，分析存货跌价准备计提是否合理；

(4) 抽查军工板块产品的原材料单配表，收集工艺流程所使用的原材料信息，并对不同规格型号在产品领用的原材料出入库记录进行检查，重新计算按原材料加权领用价计入生产成本以及生产成本结转入产品入库价格是否准确（由于系军工涉密企业，检查及重新计算过程限制审计人员留痕，仅记录和分析检查结果）；

(5) 分析公司本年度主营产品对应的主要原材料单价变动情况和成本构成情况，了解主营产品和主要原材料的价格走势及经营利润实现情况，判断存货跌价的风险。

(6) 测试管理层对存货可变现净值的计算是否准确；

(7) 检查与存货成本计价与分摊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：

二〇二一年四月二十一日

## 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

2020 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	592,612,921.72	309,214,399.73
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	554,533,857.11	409,670,697.25
应收账款	1,205,252,410.52	1,228,251,991.81
应收款项融资	8,993,089.54	8,759,499.50
预付款项	72,324,438.21	103,493,042.52
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	84,763,436.15	105,179,362.92
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	923,228,883.75	836,816,087.12
合同资产	119,353,413.14	
持有待售资产	1,789,660.01	
一年内到期的非流动资产	28,875,069.10	36,219,537.79
其他流动资产	37,885,686.61	68,693,387.12
流动资产合计	3,629,612,865.86	3,106,298,005.76
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	640,799.99	22,966,099.10
长期股权投资		

其他权益工具投资	27,991,627.96	27,991,627.96
其他非流动金融资产		
投资性房地产	55,472,206.94	57,903,768.57
固定资产	1,146,623,877.29	990,810,096.38
在建工程	307,629,804.37	349,812,197.92
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	365,265,199.70	363,936,585.59
开发支出	25,249,839.49	25,150,129.00
商誉	2,608,539,786.75	2,600,741,681.16
长期待摊费用	5,315,424.62	5,459,136.81
递延所得税资产	44,894,959.40	74,967,047.68
其他非流动资产	27,727,761.26	13,177,142.33
非流动资产合计	4,615,351,287.77	4,532,915,512.50
资产总计	8,244,964,153.63	7,639,213,518.26
流动负债：		
短期借款	1,030,807,244.79	877,523,171.49
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	185,735,523.61	174,472,645.67
应付账款	451,468,854.82	290,112,055.94
预收款项	6,671,234.14	67,566,727.79
合同负债	33,377,335.43	
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	44,285,197.46	39,301,041.61
应交税费	28,899,358.56	20,953,184.19
其他应付款	53,744,583.19	77,102,880.15
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	211,101,871.77	372,537,755.42
其他流动负债	528,593,126.17	140,378,681.75
流动负债合计	2,574,684,329.94	2,059,948,144.01
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	286,108,733.65	359,760,873.52
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	21,652,726.36	90,935,456.21
长期应付职工薪酬		
预计负债	1,000,000.00	1,000,000.00
递延收益	55,993,071.15	60,507,886.96
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	364,754,531.16	512,204,216.69
负债合计	2,939,438,861.10	2,572,152,360.70
所有者权益：		
股本	1,007,630,823.00	1,007,630,823.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,398,185,949.68	3,274,464,731.44
减：库存股	476,805.00	476,805.00
其他综合收益	-3,738,893.24	-2,830,095.97
专项储备	3,145,014.77	3,453,681.23
盈余公积	11,990,798.57	11,990,798.57
一般风险准备		
未分配利润	688,277,444.06	683,378,724.95

归属于母公司所有者权益合计	5,105,014,331.84	4,977,611,858.22
少数股东权益	200,510,960.69	89,449,299.34
所有者权益合计	5,305,525,292.53	5,067,061,157.56
负债和所有者权益总计	8,244,964,153.63	7,639,213,518.26

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	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	104,195,827.32	128,181,906.35
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	643,800.00	
应收账款	104,689,570.94	111,695,635.96
应收款项融资		3,000,000.00
预付款项	3,077,943.13	77,208,526.65
其他应收款	1,586,134,497.12	1,196,434,373.47
其中：应收利息		
应收股利		
存货	127,598,333.82	111,001,291.34
合同资产	84,906,373.92	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	2,495,000.00	
其他流动资产	1,113.19	1,113.19
流动资产合计	2,013,742,459.44	1,627,522,846.96
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		2,495,000.00
长期股权投资	3,547,706,393.66	3,531,661,553.36
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	283,964,252.25	254,439,895.94
在建工程	5,636,513.70	111,585,129.52
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	51,865,668.13	27,475,507.16
开发支出		26,415,094.34
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,872,173.69	2,359,345.43
其他非流动资产	12,491,692.46	4,582,792.46
非流动资产合计	3,904,536,693.89	3,961,014,318.21
资产总计	5,918,279,153.33	5,588,537,165.17
流动负债：		
短期借款	660,094,795.83	489,902,716.77
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	11,120,000.00	32,000,000.00
应付账款	86,898,316.97	20,135,944.69
预收款项		45,371,477.86
合同负债	26,373,854.02	
应付职工薪酬	4,807,949.67	4,364,086.51
应交税费	8,110,426.90	3,985,550.67
其他应付款	568,765,931.27	573,327,416.58
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	46,815,954.04	36,670,805.55
其他流动负债		
流动负债合计	1,412,987,228.70	1,205,757,998.63
非流动负债：		
长期借款	199,339,401.10	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
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	28,144,456.63	30,125,950.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	227,483,857.73	121,590,037.14
负债合计	1,640,471,086.43	1,327,348,035.77
所有者权益：		
股本	1,007,630,823.00	1,007,630,823.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,287,162,155.57	3,259,185,788.58
减：库存股	476,805.00	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	-28,498,905.24	-17,141,475.75
所有者权益合计	4,277,808,066.90	4,261,189,129.40
负债和所有者权益总计	5,918,279,153.33	5,588,537,165.17

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	1,812,879,618.93	2,205,591,182.45
其中：营业收入	1,812,879,618.93	2,205,591,182.45
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,750,577,078.55	1,987,808,636.89
其中：营业成本	1,308,524,110.84	1,660,591,574.66

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	14,357,709.59	14,412,342.86
销售费用	53,178,689.18	57,975,478.40
管理费用	161,215,564.79	115,246,689.24
研发费用	99,095,344.77	65,469,333.78
财务费用	114,205,659.38	74,113,217.95
其中：利息费用	50,483,445.31	87,180,277.46
利息收入	4,282,841.08	426,775.67
加：其他收益	17,120,004.44	10,867,330.47
投资收益（损失以“-”号填 列）	984,195.95	1,207,249.62
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）	-1,802,068.82	-39,676,611.44
资产减值损失（损失以“-”号填 列）	-5,577,751.30	
资产处置收益（损失以“-”号填 列）	549,354.93	48,651.12
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	73,576,275.58	190,229,165.33
加：营业外收入	13,992,678.85	1,007,154.62
减：营业外支出	23,608,809.49	1,885,062.10

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	63,960,144.94	189,351,257.85
减：所得税费用	33,827,418.95	-91,297,044.53
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	30,132,725.99	280,648,302.38
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	30,132,725.99	280,648,302.38
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	35,115,383.43	279,614,081.69
2.少数股东损益	-4,982,657.44	1,034,220.69
六、其他综合收益的税后净额	-1,015,024.38	73,752.11
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-908,797.27	71,507.43
（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	-908,797.27	71,507.43
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-908,797.27	71,507.43

7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-106,227.11	2,244.68
七、综合收益总额	29,117,701.61	280,722,054.49
归属于母公司所有者的综合收益总额	34,206,586.16	279,685,589.12
归属于少数股东的综合收益总额	-5,088,884.55	1,036,465.37
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.03	0.28
（二）稀释每股收益	0.03	0.28

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

法定代表人：李跃先

主管会计工作负责人：曹锐

会计机构负责人：何友良

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	471,145,815.80	374,899,658.61
减：营业成本	414,069,486.82	335,609,202.31
税金及附加	3,227,949.87	3,413,946.64
销售费用	10,997,413.08	14,348,433.54
管理费用	46,419,075.44	23,352,683.52
研发费用	7,765,414.76	5,341,781.39
财务费用	58,654,856.01	20,221,213.72
其中：利息费用	17,254,910.03	25,987,398.45
利息收入	128,443.66	242,625.21
加：其他收益	5,281,007.31	3,253,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	96,983,553.80	
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）	2,987,866.19	16,233,072.89
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,760,914.42	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-32,334.88	51,097.12
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	30,470,797.82	-7,850,432.50
加：营业外收入	0.40	10,000.00
减：营业外支出	12,124,391.65	
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	18,346,406.57	-7,840,432.50
减：所得税费用	-512,828.26	-438,206.21
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	18,859,234.83	-7,402,226.29
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	18,859,234.83	-7,402,226.29
（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.金融资产重分类计入其		

他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	18,859,234.83	-7,402,226.29
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	2020 年度	2019 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	2,346,715,763.01	2,060,193,687.47
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	8,954,573.68	38,748.38
收到其他与经营活动有关的现金	92,911,496.86	561,498,599.20
经营活动现金流入小计	2,448,581,833.55	2,621,731,035.05
购买商品、接受劳务支付的现金	1,942,881,507.43	1,737,227,758.33
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	250,880,381.47	239,962,668.01
支付的各项税费	30,525,035.74	54,264,939.56
支付其他与经营活动有关的现金	176,025,122.77	298,339,119.59
经营活动现金流出小计	2,400,312,047.41	2,329,794,485.49
经营活动产生的现金流量净额	48,269,786.14	291,936,549.56
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	1,078,091.51	1,207,249.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,515,357.19	319,265.89
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	23,769.85	103,409.81
投资活动现金流入小计	2,617,218.55	1,629,925.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	165,973,585.23	299,480,542.54
投资支付的现金		
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	165,973,585.23	299,480,542.54
投资活动产生的现金流量净额	-163,356,366.68	-297,850,617.22
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	1,339,420,000.00	1,046,300,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	443,271,418.38	163,744,934.69
筹资活动现金流入小计	1,782,691,418.38	1,210,044,934.69
偿还债务支付的现金	1,240,600,000.00	922,115,875.00



分配股利、利润或偿付利息支付的现金	160,274,871.96	133,265,096.07
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	202,772,151.11	167,685,139.36
筹资活动现金流出小计	1,603,647,023.07	1,223,066,110.43
筹资活动产生的现金流量净额	179,044,395.31	-13,021,175.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,274,076.84	614,465.59
五、现金及现金等价物净增加额	61,683,737.93	-18,320,777.81
加：期初现金及现金等价物余额	280,021,035.89	298,341,813.70
六、期末现金及现金等价物余额	341,704,773.82	280,021,035.89

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 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	495,879,541.19	402,502,891.92
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	148,691,265.74	272,837,830.27
经营活动现金流入小计	644,570,806.93	675,340,722.19
购买商品、接受劳务支付的现金	397,022,224.71	413,471,262.95
支付给职工以及为职工支付的现金	25,117,224.35	32,493,175.23
支付的各项税费	1,840,063.20	3,496,772.88
支付其他与经营活动有关的现金	436,565,330.50	543,145,994.49
经营活动现金流出小计	860,544,842.76	992,607,205.55
经营活动产生的现金流量净额	-215,974,035.83	-317,266,483.36
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	47,628.31	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

收到其他与投资活动有关的现金	2,454,722.23	
投资活动现金流入小计	2,502,350.54	325,607,878.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,097,817.03	164,676,858.17
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	5,097,817.03	164,676,858.17
投资活动产生的现金流量净额	-2,595,466.49	160,931,020.09
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	889,300,000.00	679,300,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	889,300,000.00	679,300,000.00
偿还债务支付的现金	583,978,258.56	475,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	91,826,428.68	65,707,799.91
支付其他与筹资活动有关的现金	16,633,333.32	21,186,895.69
筹资活动现金流出小计	692,438,020.56	562,194,695.60
筹资活动产生的现金流量净额	196,861,979.44	117,105,304.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-188.23
五、现金及现金等价物净增加额	-21,707,522.88	-39,230,347.10
加：期初现金及现金等价物余额	124,181,906.35	163,412,253.45
六、期末现金及现金等价物余额	102,474,383.47	124,181,906.35

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	归属于母公司所有者权益												小计				
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他					
	优先 股	永续 债	其他														

一、上年期末余额	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
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	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
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					123,721,218.24		-908,797.27	-308,666.46			4,898,719.11		127,402,473.62	111,061,661.35	238,464,134.97
(一)综合收益总额							-908,797.27				35,115,383.43		34,206,586.16	-5,088,884.55	29,117,701.61
(二)所有者投入和减少资本					123,721,218.24								123,721,218.24	118,653,772.38	242,374,990.62
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					27,976,366.99								27,976,366.99		27,976,366.99
4. 其他					95,744,851.25								95,744,851.25	118,653,772.38	214,398,623.63
(三)利润分配											-30,216,664.32		-30,216,664.32	-2,606,188.20	-32,822,852.52
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											-30,216,664.32		-30,216,664.32	-2,606,188.20	-32,822,852.52
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他															
四、本期期末余额	1,007,630,823.00				3,398,185,949.68	476,805.00	-3,738,893.24	3,145,014.77	11,990,798.57		688,277,444.06		5,105,014,331.84	200,510,960.69	5,305,525,292.53

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度		
	归属于母公司所有者权益	少数股	所有者

	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	东权益	权益合计
		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															
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															
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	1,036,653.7	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					-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														
2. 提取一般风险准备														
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														
（四）所有者权益内部结转	447,835,921.00													
1. 资本公积转增资本（或股本）	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				3,274,464,731.44	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

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 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	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
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					27,976,366.99					-11,357,429.49		16,618,937.50
（一）综合收益总额										18,859,234.83		18,859,234.83
（二）所有者投入和减少资本					27,976,366.99							27,976,366.99
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					27,976,366.99							27,976,366.99
4. 其他												
（三）利润分配										-30,216,664.32		-30,216,664.32
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或										-30,216,664.32		-30,216,664.32

股东)的分配											,664.32		4.32
3. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	1,007,630,823.00				3,287,162,155.57	476,805.00				11,990,798.57	-28,498,905.24		4,277,808,066.90

上期金额

单位：元

项目	2019 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	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

### 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105,601,721股，无限售条件的流通股份A股902,029,102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2021年4月21日第四届董事会第二十二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、湖南太阳鸟卫通科技有限公司（原长沙太阳鸟游艇有限责任公司）等29家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。

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、湖南太阳鸟卫通科技有限公司（原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

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币，拉斐尔（意大利）游艇有限公司、ENFINEON TECHNOLOGY LIMITED等境外子公司从事境外经营，选择其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

### 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《企业会计准则第14号——收入》所定义的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《企业会计准则第14号——收入》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、合同资产、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。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且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款项及合同资产，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、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成且包含重大融资成分的应收款项及合同资产，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	本公司合并范围内关联方	

## (3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

## 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	本公司合并范围内关联方	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
合同资产——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,编制合同资产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
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

## 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

## 3) 合同资产——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	合同资产 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

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即,仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示,将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

## 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、重大影响的判断

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、专利权及非专利技术等，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

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

### 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

收入确认和计量所采用的会计政策

### 1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

### 2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

### 3. 收入确认的具体方法

公司的营业收入主要包括船舶建造、船舶维修、船舶配套产品、电子类产品、电子元器件及3C电子产品贸易等。其具体收入确认方法为：

#### (1) 船舶建造

公司提供的船舶建造业务，在合同生效日对合同进行评估，判断合同履约义务是否满足“某一时段内履行”条件。

满足“某一时段内履行”条件的，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。公司采用投入法确定恰当的履约进度，按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止；如果已经发生的成本预计不可能收回的，在发生时立即确认为费用，不确认收入。

公司在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公司、实际发生的合同成本能够清楚区分和可靠计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠确定时，视为可以合理预见合同结果，履约进度能够合理确定。不满足“某一时段内履行”条件的，公司在船舶完工交付时根据合同或交船文件确定的交易价格确认收入。

对于“暂定价”合同，当判断暂定价与最终合同价不存在较大差异时，各单位可采用暂定价作为收入确认的依据；当判断暂定价与最终合同价存在较大差异时，经相关业务部门确认预计可以补差后，各单位可根据补差后的收入或合同的预计成本加上其合理毛利后的金额，作为收入确认的依据；如果暂定价明显低于合同目标成本，在无明显证据表明会收到额外加价之前，在产品交付前应按照已经发生的成本金额确认

收入，不确认毛利。

(2) 船舶维修

公司提供的一般船舶维修业务，由于维修周期短，本集团在完成船舶修理并办理完结算手续后，确认收入并结转相应成本。

(3) 船舶配套产品

公司提供的船用柴油机等船配制造产品，在产品发运到客户指定场地并验收合格后根据合格验收单确认收入。

(4) 军工电子类产品

公司提供微波混合集成电路模块及组件、半导体器件等电子元器件，在产品交付并验收合格后根据收货确认单确认收入。

(5) 电子元器件及3C电子产品贸易

公司提供的电子元器件及3C电子产品贸易业务，在产品发运到客户指定场地并验收合格后根据收货确认单确认收入。公司根据其在向客户转让商品前是否拥有对该商品的控制权，来判断其从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。对于电子元器件贸易业务，公司在客户付款购买商品之前，能够主导商品的使用（如出售、调配等），并从中获得其几乎全部的经济利益，拥有对该商品的控制权，是主要责任人，在客户取得商品控制权时确认收入。对于3C电子产品贸易业务销售模式，公司参与分销环节，为降低货物物流运输成本，快速响应市场需求，所有货物流转一般由经销商到指定第三方物流平台提货或配送，即公司授权下游客户提货人向上游供应商提货，客户向公司提供提货签收单后，货物直接由上游供应商直接发运下游客户指定地点，货物的流转灭失、破损等风险及运输费用由第三方物流平台和客户承担，此销售模式公司对商品不具有控制权，是代理人。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

#### 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

<p>财政部于 2017 年 7 月 5 日颁布了《企业会计准则第 14 号—收入》(以下简称“新收入准则”), 根据财政部要求, 在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业, 自 2018 年 1 月 1 日起施行; 其他境内上市企业, 自 2020 年 1 月 1 日起施行; 执行企业会计准则的非上市企业, 自 2021 年 1 月 1 日起施行。</p>	<p>2020 年 4 月 28 日, 公司第四届董事会第十次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》, 同意本次会计政策变更事宜</p>	<p>无</p>
---	---	----------

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 本公司自2020年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第14号——收入》(以下简称新收入准则)。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的累积影响数追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

(1) 执行新收入准则对公司2020年1月1日财务报表的主要影响如下:

项 目	资产负债表		
	2019年12月31日	新收入准则调整影响	2020年1月1日
应收账款	1,228,251,991.81	-133,201,122.90	1,095,050,868.91
合同资产		133,201,122.90	133,201,122.90
预收款项	67,566,727.79	-46,510,477.86	21,056,249.93
合同负债		40,464,115.74	40,464,115.74
其他流动负债	140,378,681.75	6,046,362.12	146,425,043.87

(2) 公司自2020年1月1日起执行财政部于2019年度颁布的《企业会计准则解释第13号》, 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) 2020年起首次执行新收入准则、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

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位: 元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产:			
货币资金	309,214,399.73	309,214,399.73	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			

衍生金融资产			
应收票据	409,670,697.25	409,670,697.25	
应收账款	1,228,251,991.81	1,095,050,868.91	-133,201,122.90
应收款项融资	8,759,499.50	8,759,499.50	
预付款项	103,493,042.52	103,493,042.52	
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	105,179,362.92	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	836,816,087.12	836,816,087.12	
合同资产		133,201,122.90	133,201,122.90
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	36,219,537.79	36,219,537.79	
其他流动资产	68,693,387.12	68,693,387.12	
流动资产合计	3,106,298,005.76	3,106,298,005.76	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	22,966,099.10	22,966,099.10	
长期股权投资			
其他权益工具投资	27,991,627.96	27,991,627.96	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	57,903,768.57	57,903,768.57	
固定资产	990,810,096.38	990,810,096.38	
在建工程	349,812,197.92	349,812,197.92	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	363,936,585.59	363,936,585.59	

开发支出	25,150,129.00	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	5,459,136.81	
递延所得税资产	74,967,047.68	74,967,047.68	
其他非流动资产	13,177,142.33	13,177,142.33	
非流动资产合计	4,532,915,512.50	4,532,915,512.50	
资产总计	7,639,213,518.26	7,639,213,518.26	
流动负债：			
短期借款	877,523,171.49	877,523,171.49	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	174,472,645.67	174,472,645.67	
应付账款	290,112,055.94	290,112,055.94	
预收款项	67,566,727.79	21,056,249.93	-46,510,477.86
合同负债		40,464,115.74	40,464,115.74
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	39,301,041.61	
应交税费	20,953,184.19	20,953,184.19	
其他应付款	77,102,880.15	77,102,880.15	
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	372,537,755.42	
其他流动负债	140,378,681.75	146,425,043.87	6,046,362.12
流动负债合计	2,059,948,144.01	2,059,948,144.01	
非流动负债：			

保险合同准备金			
长期借款	359,760,873.52	359,760,873.52	
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	90,935,456.21	
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	60,507,886.96	
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	512,204,216.69	
负债合计	2,572,152,360.70	2,572,152,360.70	
所有者权益：			
股本	1,007,630,823.00	1,007,630,823.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,274,464,731.44	3,274,464,731.44	
减：库存股	476,805.00	476,805.00	
其他综合收益	-2,830,095.97	-2,830,095.97	
专项储备	3,453,681.23	3,453,681.23	
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	683,378,724.95	
归属于母公司所有者权益合计	4,977,611,858.22	4,977,611,858.22	
少数股东权益	89,449,299.34	89,449,299.34	
所有者权益合计	5,067,061,157.56	5,067,061,157.56	
负债和所有者权益总计	7,639,213,518.26	7,639,213,518.26	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
----	-------------	-------------	-----

流动资产：			
货币资金	128,181,906.35	128,181,906.35	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	111,695,635.96	111,695,635.96	
应收款项融资	3,000,000.00	3,000,000.00	
预付款项	77,208,526.65	77,208,526.65	
其他应收款	1,196,434,373.47	1,196,434,373.47	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	111,001,291.34	111,001,291.34	
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	1,113.19	
流动资产合计	1,627,522,846.96	1,627,522,846.96	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	2,495,000.00	2,495,000.00	
长期股权投资	3,531,661,553.36	3,531,661,553.36	
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	254,439,895.94	
在建工程	111,585,129.52	111,585,129.52	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	27,475,507.16	27,475,507.16	
开发支出	26,415,094.34	26,415,094.34	
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产	2,359,345.43	2,359,345.43	
其他非流动资产	4,582,792.46	4,582,792.46	
非流动资产合计	3,961,014,318.21	3,961,014,318.21	
资产总计	5,588,537,165.17	5,588,537,165.17	
流动负债：			
短期借款	489,902,716.77	489,902,716.77	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	32,000,000.00	32,000,000.00	
应付账款	20,135,944.69	20,135,944.69	
预收款项	45,371,477.86	45,371,477.86	
合同负债			
应付职工薪酬	4,364,086.51	4,364,086.51	
应交税费	3,985,550.67	3,985,550.67	
其他应付款	573,327,416.58	573,327,416.58	
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	36,670,805.55	
其他流动负债			
流动负债合计	1,205,757,998.63	1,205,757,998.63	
非流动负债：			
长期借款	74,138,647.23	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	17,325,439.91	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	30,125,950.00	30,125,950.00	
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	121,590,037.14	
负债合计	1,327,348,035.77	1,327,348,035.77	
所有者权益：			
股本	1,007,630,823.00	1,007,630,823.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,259,185,788.58	3,259,185,788.58	
减：库存股	476,805.00	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	-17,141,475.75	
所有者权益合计	4,261,189,129.40	4,261,189,129.40	
负债和所有者权益总计	5,588,537,165.17	5,588,537,165.17	

调整情况说明

#### (4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

## 45、其他

### 一、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。

### 二、分部报告

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经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。



## 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	13%、9%、6%、3%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	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 <sup>2</sup> 、2.5 元/m <sup>2</sup> 、3 元/m <sup>2</sup> 、4 元/m <sup>2</sup> 、6 元/m <sup>2</sup>
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	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	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
本公司	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%
广东宝达游艇制造有限公司	15%
成都亚光电子股份有限公司	15%
成都华光瑞芯微电子股份有限公司	15%
成都中航信虹科技股份有限公司	15%
成都亚瑞电子有限公司	20%
拉斐尔（意大利）游艇有限公司	24%
普兰帝（美国）游艇有限公司	21%
普蘭帝（香港）游艇有限公司	16.5%
ENFINEON TECHNOLOGY LIMITED	16.5%
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 2020 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2020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2020年企业所得税税率为15%。

(4)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2021年企业所得税税率为15%。

(5)控股子公司广东宝达游艇制造有限公司于2020年12月取得编号为GR202044005609的高新技术企业证书，2020年至2022年企业所得税税率为15%。

(6)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。

(7)控股子公司成都亚光电子于2020年12月取得编号为GR202051003903的高新技术企业证书，2020年至2022年企业所得税税率为15%。

(8)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2020年企业所得税税率为15%。

(9)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2021年企业所得税税率为15%。

(10)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

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,803,162.46	3,040,818.52
银行存款	339,901,611.36	276,980,217.37
其他货币资金	250,908,147.90	29,193,363.84
合计	592,612,921.72	309,214,399.73
其中：存放在境外的款项总额	24,711,402.46	15,362,754.82

其他说明

期末其他货币资金系质押的定期存单240,000,000.00元，票据及保函保证金7,536,764.34元。其他货币资金中含有定期存单应计利息3,371,383.56元。

## 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
银行承兑票据	5,421,300.00	
商业承兑票据	549,112,557.11	409,670,697.25
合计	554,533,857.11	409,670,697.25

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	554,533,857.11	100.00%			554,533,857.11	409,670,697.25	100.00%			409,670,697.25
其中：										
银行承兑汇票	5,421,300.00	0.98%			5,421,300.00					
商业承兑汇票	549,112,557.11	99.02%			549,112,557.11	409,670,697.25	100.00%			409,670,697.25

	557.11				57.11	97.25				97.25
合计	554,533,857.11	100.00%			554,533,857.11	409,670,697.25	100.00%			409,670,697.25

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	11,120,000.00
合计	11,120,000.00

**(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
银行承兑票据	4,271,764.10	
商业承兑票据		230,245,863.52
合计	4,271,764.10	230,245,863.52

## (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	8,177,252.54	0.61%	8,177,252.54	100.00%		8,505,642.74	0.69%	8,505,642.74	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,340,820,754.53	99.39%	135,568,344.01	10.11%	1,205,252,410.52	1,228,373,530.08	99.31%	133,322,661.17	10.85%	1,095,050,868.91
其中：										
合计	1,348,998,007.07	100.00%	143,745,596.55	10.66%	1,205,252,410.52	1,236,879,172.82	100.00%	141,828,303.91	11.47%	1,095,050,868.91

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	2,386,547.75	2,386,547.75	100.00%	预计无法收回
湖北泰信科技信息发展	591,976.00	591,976.00	100.00%	预计无法收回

有限责任公司				
浙江鸿霖船舶工程有限公司	500,001.00	500,001.00	100.00%	预计无法收回
其他	4,698,727.79	4,698,727.79	100.00%	预计无法收回
合计	8,177,252.54	8,177,252.54	--	--

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
账龄组合	1,340,820,754.53	135,568,344.01	10.11%
合计	1,340,820,754.53	135,568,344.01	--

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)	918,702,769.44
1 至 2 年	262,143,630.87
2 至 3 年	82,908,622.96
3 年以上	85,242,983.80
3 至 4 年	35,339,828.08
4 至 5 年	31,259,285.06
5 年以上	18,643,870.66
合计	1,348,998,007.07

**(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	8,505,642.74	960,039.80	1,240,000.00	48,430.00		8,177,252.54
按组合计提坏账准备	133,322,661.17	2,071,265.22		20,212.38	194,630.00 <sup>1</sup>	135,568,344.01
合计	141,828,303.91	3,031,305.02	1,240,000.00	68,642.38	194,630.00	143,745,596.55

注：1 其他中包括并购转入 5,630.00 元

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

**(3) 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
第一名	113,451,596.09	8.41%	6,561,026.60
第二名	78,344,404.85	5.81%	5,976,092.53
第三名	77,992,379.00	5.78%	3,899,618.95
第四名	69,303,142.68	5.14%	6,911,773.92
第五名	54,436,919.00	4.04%	3,936,467.70
合计	393,528,441.62	29.18%	

## (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	8,993,089.54	8,759,499.50
合计	8,993,089.54	8,759,499.50

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：

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	8,993,089.54		
小计	8,993,089.54		

## 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	70,092,737.31	96.91%	99,392,106.75	96.04%
1至2年	1,675,738.15	2.32%	2,174,511.63	2.10%
2至3年	289,830.41	0.40%	360,274.55	0.35%
3年以上	266,132.34	0.37%	1,566,149.59	1.51%
合计	72,324,438.21	--	103,493,042.52	--

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	22,844,716.07	31.59
第二名	8,537,158.69	11.80
第三名	6,719,634.40	9.29
第四名	5,628,000.00	7.78
第五名	4,000,000.00	5.53
小 计	47,729,509.16	65.99

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	84,763,436.15	105,179,362.92
合计	84,763,436.15	105,179,362.92

## (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	37,685,788.67	48,084,718.16
保证金、押金	13,347,747.28	36,146,160.68
个人备用金借支	39,089,187.40	22,098,201.97
代垫款项	4,496,913.75	5,781,827.77
其他	6,133,793.48	8,017,801.93
股权转让款		673,200.00
合计	100,753,430.58	120,801,910.51

#### 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)	
2020 年 1 月 1 日余额	3,373,205.60	2,596,064.87	9,653,277.12	15,622,547.59
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-777,288.27	777,288.27		
--转入第三阶段		-822,945.13	822,945.13	
本期计提	-50,719.17	-995,831.47	1,771,194.44	724,643.80

本期转销			800,000.00	800,000.00
其他变动	442,803.04			442,803.04 <sup>1</sup>
2020 年 12 月 31 日余额	2,988,001.20	1,554,576.54	11,447,416.69	15,989,994.43

注：1 其他变动为并购转入

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）	59,760,024.11
1 至 2 年	15,545,765.26
2 至 3 年	8,229,451.29
3 年以上	16,479,217.32
3 至 4 年	12,107,295.19
4 至 5 年	2,725,667.40
5 年以上	1,646,254.73
合计	100,014,457.98

### 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
B-b 公司	往来款	7,015,000.00	4 年以内	6.96%	3,507,500.00
中建投租赁股份有限公司	押金保证金	2,500,000.00	1 年以内	2.48%	125,000.00
成都山鑫机械有限公司	往来款	2,500,000.00	2 年以内	2.48%	250,000.00
胡彦楨	个人借支	2,388,987.40	2 年以内	2.37%	123,120.82
CoCo Yachts BV	往来款	2,244,293.15	1 年以内	2.23%	112,214.66
合计	--	16,648,280.55	--	16.52%	4,117,835.48

## 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

其他说明：

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	217,927,271.98		217,927,271.98	157,123,584.81		157,123,584.81
在产品	530,709,006.05	5,931,597.69	524,777,408.36	468,897,360.88		468,897,360.88

库存商品	137,106,524.85		137,106,524.85	178,573,541.86		178,573,541.86
发出商品	43,414,876.99		43,414,876.99	32,092,832.01		32,092,832.01
其他周转材料	61.95		61.95	128,767.56		128,767.56
委托加工物资	2,739.62		2,739.62			
合计	929,160,481.44	5,931,597.69	923,228,883.75	836,816,087.12		836,816,087.12

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品		5,931,597.69				5,931,597.69
合计		5,931,597.69				5,931,597.69

存货根据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。

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 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
应收质保金	22,188,351.96	1,584,484.86	20,603,867.10	23,051,287.00	1,271,400.20	21,779,886.80
船舶进度款	103,946,890.57	5,197,344.53	98,749,546.04	117,285,511.68	5,864,275.58	111,421,236.10
合计	126,135,242.53	6,781,829.39	119,353,413.14	140,336,798.68	7,135,675.78	133,201,122.90

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
按组合计提	-353,846.39			
合计	-353,846.39			--

其他说明：

## 1) 明细情况

项目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销或核销	其他	
按组合计提	7,135,675.78	-353,846.39					6,781,829.39
小计	7,135,675.78	-353,846.39					6,781,829.39

## 2) 采用组合计提减值准备的合同资产

项目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)
账龄组合	126,135,242.53	6,781,829.39	5.38
小计	126,135,242.53	6,781,829.39	5.38

## 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
待出售房屋	1,789,660.01		1,789,660.01			
合计	1,789,660.01		1,789,660.01			--

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	29,295,157.94	38,296,605.80
未实现融资收益	-420,088.84	-2,077,068.01
合计	28,875,069.10	36,219,537.79

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

合同取得成本	727,379.03	
待抵扣进项税	20,434,427.23	20,286,423.97
预缴所得税	14,064,658.87	13,551,304.50
科研项目垫资	2,659,221.48	6,716,921.79
逾期租金		28,138,736.86
合计	37,885,686.61	68,693,387.12

其他说明：

#### 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)	
2020 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)	
2020 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	640,799.99		640,799.99	23,290,869.10	324,770.00	22,966,099.10	
其中：未实现 融资收益	-12,700.01		-12,700.01	-432,788.85		-432,788.85	4.75%
合计	640,799.99		640,799.99	23,290,869.10	324,770.00	22,966,099.10	--

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)	
2020 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

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	
单项计提坏账准备	324,770.00	-324,770.00						
小计	324,770.00	-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	25,581,877.46
合计	27,991,627.96	27,991,627.96

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：						

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：		

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	18,073,007.18	708,144.22		18,781,151.40
2.本期增加金额	2,372,913.33	58,648.30		2,431,561.63
(1) 计提或摊销	2,372,913.33	58,648.30		2,431,561.63
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	20,445,920.51	766,792.52		21,212,713.03
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	53,306,584.55	2,165,622.39		55,472,206.94
2.期初账面价值	55,679,497.88	2,224,270.69		57,903,768.57

### （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	1,146,623,877.29	990,810,096.38
合计	1,146,623,877.29	990,810,096.38

### （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	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
2.本期增加金额	87,654,720.17	158,407,215.01	2,590,411.38	7,135,569.73	18,301,909.16	274,089,825.45
（1）购置	1,038,429.20	61,984,100.73	2,590,411.38	6,525,108.34	3,247,898.49	75,385,948.14
（2）在建工程转入	86,616,290.97	56,950,937.89		538,385.53	14,977,995.64	159,083,610.03

(3) 企业合并增加		813,202.01		72,075.86	76,015.03	961,292.90
(4) 其他增加		38,658,974.38				38,658,974.38
3.本期减少金额		10,018,646.66	1,307,283.19	2,227,225.66	340,962.79	13,894,118.30
(1) 处置或报废		10,018,646.66	1,307,283.19	2,227,225.66	340,962.79	13,894,118.30
4.期末余额	1,021,843,354.72	771,330,786.63	45,628,711.85	190,570,833.80	139,142,416.12	2,168,516,103.12
二、累计折旧						
1.期初余额	304,330,659.55	384,502,151.13	31,911,185.91	148,699,939.68	48,066,363.32	917,510,299.59
2.本期增加金额	49,522,007.72	47,423,106.16	3,141,514.29	11,523,041.71	5,079,567.94	116,689,237.82
(1) 计提	49,522,007.72	47,284,489.63	3,141,514.29	11,477,632.76	5,054,963.28	116,480,607.68
(2) 企业合并增加		138,616.53		45,408.95	24,604.66	208,630.14
3.本期减少金额		9,248,664.53	965,057.51	1,766,951.76	326,637.78	12,307,311.58
(1) 处置或报废		9,248,664.53	965,057.51	1,766,951.76	326,637.78	12,307,311.58
4.期末余额	353,852,667.27	422,676,592.76	34,087,642.69	158,456,029.63	52,819,293.48	1,021,892,225.83
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	667,990,687.45	348,654,193.87	11,541,069.16	32,114,804.17	86,323,122.64	1,146,623,877.29

2.期初账面价值	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) 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	179,932,492.36	127,126,780.61		52,805,711.75
计算机及电子设备	90,964,961.11	69,652,331.33		21,312,629.78
小 计	270,897,453.47	196,779,111.94		74,118,341.53

**(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
中海 2 号车间钢结构厂房	48,990,825.60	土地使用权的主体变更手续暂未办理完毕
小 计	48,990,825.60	

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	307,629,804.37	349,812,197.92
合计	307,629,804.37	349,812,197.92

## (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
下水码头设备	81,851,749.50		81,851,749.50	56,068,259.59		56,068,259.59
军工技改项目	81,830,628.62		81,830,628.62	72,987,389.16		72,987,389.16
长沙 1 号基地工程	49,694,198.92		49,694,198.92	22,239,399.00		22,239,399.00
连湾厂房建设工程	39,028,686.55		39,028,686.55	32,776,609.09		32,776,609.09
机器及专用设备	20,562,510.78		20,562,510.78	32,870,374.43		32,870,374.43
中海 2 号车间建设工程	13,391,644.04		13,391,644.04	59,400,000.00		59,400,000.00
智能制造（信息化）一期项目	6,253,189.19		6,253,189.19	1,042,198.20		1,042,198.20
凤巢会所	5,863,173.27		5,863,173.27	5,863,173.27		5,863,173.27
金蝶软硬件项目	2,367,102.09		2,367,102.09	2,776,713.43		2,776,713.43
中海 1 号车间改造工程	861,746.85		861,746.85	31,613,281.81		31,613,281.81
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
其他/零星工程	5,925,174.56		5,925,174.56	3,364,656.31		3,364,656.31
合计	307,629,804.37		307,629,804.37	349,812,197.92		349,812,197.92

## (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
下水码头设备	124,000,000.00	56,068,259.59	25,783,489.91			81,851,749.50	66.01%	66.01%	4,783,489.91	4,783,489.91	4.90%	其他

军工技 改项目	2,301,45 0,000.00	72,987,3 89.16	9,091,02 7.07	247,787. 61		81,830,6 28.62	3.82%	3.82%				其他
长沙1号 基地工 程	244,964, 800.00	22,239,3 99.00	27,454,7 99.92			49,694,1 98.92	62.71%	62.71%	14,245,7 43.55	2,353,43 5.29	4.90%	其他
连湾厂 房建设 工程	218,379, 200.00	32,776,6 09.09	6,589,69 2.14	337,614. 68		39,028,6 86.55	82.97%	82.97%				其他
机器及 专用设 备	0.00	32,870,3 74.43	28,966,0 28.01	38,903,9 80.08	2,369,91 1.58	20,562,5 10.78						其他
中海2号 车间建 设工程	81,801,8 00.00	59,400,0 00.00	7,391,64 4.04	48,990,8 25.60	4,409,17 4.40	13,391,6 44.04	81.65%	81.65%				其他
智能制 造(信息 化)一期 项目	27,580,0 00.00	1,042,19 8.20	5,255,85 8.25	44,867.2 6		6,253,18 9.19	22.84%	22.84%				其他
凤巢会 所	0.00	5,863,17 3.27				5,863,17 3.27						其他
金蝶软 硬件项 目	4,280,00 0.00	2,776,71 3.43	188,679. 25		598,290. 59	2,367,10 2.09	69.28%	69.28%				其他
中海1号 车间改 造工程	49,813,1 00.00	31,613,2 81.81	1,087,91 4.54	31,032,1 10.04	807,339. 46	861,746. 85	65.65%	65.65%				其他
金属船 舶基地 填土工 程项目	22,180,0 00.00	22,180,0 00.00		22,180,0 00.00			100.00%	100.00%				其他
车间改 建及附 属工程	8,549,30 0.00		8,549,26 6.69	8,549,26 6.69			100.00%	100.00%				其他
湖太码 头		6,630,14 3.63		6,630,14 3.63								其他
其他/零 星工程		3,364,65 6.31	4,727,53 2.69	2,167,01 4.44		5,925,17 4.56						其他
合计	3,082,99 8,200.00	349,812, 197.92	125,085, 932.51	159,083, 610.03	8,184,71 6.03	307,629, 804.37	--	--	19,029,2 33.46	7,136,92 5.20		--

**(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			9,133,589.88	70,813,458.12	486,540,645.55



2.本期增加 金额	282,125.84			1,180,024.31	25,922,629.00	27,384,779.15
(1) 购置	282,125.84			536,000.00		818,125.84
(2) 内部 研发					25,150,129.00	25,150,129.00
(3) 企业 合并增加				45,733.72	772,500.00	818,233.72
(4) 其他增加				598,290.59		598,290.59
3.本期减少金 额						
(1) 处置						
4.期末余额	406,875,723.39			10,313,614.19	96,736,087.12	513,925,424.70
二、累计摊销						
1.期初余额	63,252,044.53			5,403,725.86	53,948,289.57	122,604,059.96
2.本期增加 金额	9,148,871.05			1,113,427.06	15,793,866.93	26,056,165.04
(1) 计提	9,148,871.05			1,102,492.73	15,716,616.93	25,967,980.71
(2) 企业合并增 加				10,934.33	77,250.00	88,184.33
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余额	72,400,915.58			6,517,152.92	69,742,156.50	148,660,225.00
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	334,474,807.81			3,796,461.27	26,993,930.62	365,265,199.70
2.期初账面价值	343,341,553.02			3,729,864.02	16,865,168.55	363,936,585.59

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 4.89%。

## (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			
VHF 等频段组件技术开发		25,249,839.49						25,249,839.49
合计	25,150,129.00	25,249,839.49			25,150,129.00			25,249,839.49

其他说明

随着卫星互联网技术发展普及，公司2019年末即启动将低轨卫星通信技术与公司整体业务结合的研发项目，针对将Ka频段、VHF频段、C频段、S频段技术的适用性分别开展研发，旨在通过上述频段技术实现量产，降低采购成本。2020年1月完成技术方案的前期研究，开始满足资本化条件，截至期末整体研发进度已达80%。

## 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		
成都灏德科技有 限公司		7,798,105.59				7,798,105.59
合计	2,601,047,489.82	7,798,105.59		305,808.66		2,608,539,786.75

## (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

### 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	17,373,819.78	328,208,527.43
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	商誉账面价值为2,626,613,107.22元； 分摊方法是将与军工电子元器件业务有 关的长期资产计入
包含商誉的资产组或资产组 组合的账面价值	82,016,214.92	2,954,821,634.65
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
2019年度商誉减值测试时资 产组或资产组组合构成	不适用	成都亚光电子及其子公司与军工电子元 器件业务有关的长期资产组合,账面价 值340,207,205.88元
导致资产组或资产组组合构	不适用	[注]

成发生变化的原因		
----------	--	--

[注] 2020年6月成都亚光电子增资收购成都灏德科技有限公司（以下简称灏德科技）35%股权，将其纳入合并范围，与该股权收购形成的商誉有关的资产组组合为半导体元器件、微波电路及组件等相关业务的机器设备、无形资产。

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：

## 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2021-2025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14.42%（2020年度：14.70%），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12.85%（2020年度：13.23%），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〔2021〕335号），经测试，包含商誉的广东宝达资产组组合可收回金额为84,923,500.00元，高于账面价值2,907,285.08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〔2021〕355号），包含商誉的成都亚光电子资产组可收回金额为2,990,460,000.00元，高于账面价值35,638,365.35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	4,621,269.52		181,457.69		4,439,811.83
房屋改造	623,231.51	800,384.95	272,531.93	434,152.62	716,931.91
土地租金	179,156.16		20,475.28		158,680.88
租入固定资产改良	35,479.62		35,479.62		
合计	5,459,136.81	800,384.95	509,944.52	434,152.62	5,315,424.62

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	130,023,013.81	19,913,079.98	128,605,317.19	19,743,209.49
可抵扣亏损	150,501,022.47	22,575,153.37	368,158,921.27	55,223,838.19
等待期的股权激励费用	16,044,840.30	2,406,726.05		
合计	296,568,876.58	44,894,959.40	496,764,238.46	74,967,047.68

## (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		44,894,959.40		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	419,534,123.34	255,368,335.13
资产减值准备	42,426,004.25	36,695,090.09
合计	461,960,127.59	292,063,425.22

## (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
2020 年		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	24,293,129.56	26,910,186.20	
2025 年	29,112,203.81		
2029 年	89,411,693.85	89,411,693.85	

2030 年	147,367,479.10		
合计	419,534,123.34	255,368,335.13	--

其他说明：

### 31、其他非流动资产

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
预付工程款	4,568,996.46		4,568,996.46	4,837,792.46		4,837,792.46
预付设备款	23,158,764.80		23,158,764.80	8,339,349.87		8,339,349.87
合计	27,727,761.26		27,727,761.26	13,177,142.33		13,177,142.33

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	10,000,000.00	30,000,000.00
抵押借款	489,420,000.00	496,300,000.00
保证借款	530,000,000.00	350,000,000.00
应付利息	1,387,244.79	1,223,171.49
合计	1,030,807,244.79	877,523,171.49

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	185,735,523.61	154,472,645.67
银行承兑汇票		20,000,000.00
合计	185,735,523.61	174,472,645.67

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	451,468,854.82	290,112,055.94
合计	451,468,854.82	290,112,055.94

#### (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62,695,314.38元主要为应付材料采购尾款。

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
船只款	3,724,487.55	8,252,680.92
材料货款	2,808,326.41	12,803,569.01
其他	138,420.18	
合计	6,671,234.14	21,056,249.93

#### (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

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料货款	135,913.27	386,280.00
船只款	33,241,422.16	40,077,835.74
合计	33,377,335.43	40,464,115.74

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	39,038,114.53	243,045,363.96	237,798,773.03	44,284,705.46
二、离职后福利-设定提存计划	262,927.08	12,901,341.93	13,163,777.01	492.00
合计	39,301,041.61	255,946,705.89	250,962,550.04	44,285,197.46



## (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	38,131,257.68	212,498,500.29	206,926,289.06	43,703,468.91
2、职工福利费	2.00	8,872,874.17	8,872,874.17	2.00
3、社会保险费	163,719.45	8,550,501.54	8,713,363.54	857.45
其中：医疗保险费	163,710.02	7,546,627.22	7,709,566.24	771.00
工伤保险费	9.43	295,662.08	295,585.06	86.45
生育保险费		708,212.24	708,212.24	
4、住房公积金	267,286.00	10,187,002.00	10,419,930.00	34,358.00
5、工会经费和职工教育经费	475,849.40	2,936,485.96	2,866,316.26	546,019.10
合计	39,038,114.53	243,045,363.96	237,798,773.03	44,284,705.46

## (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	251,540.72	12,472,072.44	12,723,133.16	480.00
2、失业保险费	11,386.36	429,269.49	440,643.85	12.00
合计	262,927.08	12,901,341.93	13,163,777.01	492.00

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	17,303,852.31	9,978,855.04
企业所得税	7,662,670.54	6,840,536.62
城市维护建设税	1,689,627.52	1,892,162.14
教育费附加	1,206,875.38	1,351,542.96
印花税	409,827.25	300,299.63
房产税	397,910.59	443,338.83
代扣代缴个人所得税	226,476.96	144,308.39
环保税	2,118.01	2,140.58

合计	28,899,358.56	20,953,184.19
----	---------------	---------------

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	53,744,583.19	77,102,880.15
合计	53,744,583.19	77,102,880.15

##### (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	2,984,065.00	31,207,415.00
往来款	11,283,861.74	17,484,961.25
押金保证金	7,295,999.73	9,248,209.27
工程款	21,942,187.43	7,956,490.65
其他	10,238,469.29	11,205,803.98
合计	53,744,583.19	77,102,880.15

## 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	105,625,923.60	86,337,648.61
一年内到期的长期应付款	105,475,948.17	132,170,106.81
一年内到期的其他非流动负债-国拨资金 [注]		154,030,000.00
合计	211,101,871.77	372,537,755.42

其他说明：

[注] 一年内到期的其他非流动负债-国拨资金的减少详见审计报告财务报表附注七(二)3之说明。

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业票据背书及贴现款	540,245,863.52	147,163,973.37
票据贴现未确认融资费用	-11,652,737.35	-6,785,291.62
待转销项税		6,046,362.12
合计	528,593,126.17	146,425,043.87

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	130,000,000.00	268,600,000.00
保证借款	139,000,000.00	74,000,000.00
信用借款	16,589,665.90	16,589,665.90
应付利息	519,067.75	571,207.62
合计	286,108,733.65	359,760,873.52

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：元

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	20,852,726.36	41,235,456.21
专项应付款	800,000.00	49,700,000.00
合计	21,652,726.36	90,935,456.21

**(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	21,865,107.80	42,908,752.27
未确认融资费用	-1,012,381.44	-1,673,296.06
小 计	20,852,726.36	41,235,456.21

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	49,700,000.00	49,635,894.34	98,535,894.34	800,000.00	技改项目拨款
合计	49,700,000.00	49,635,894.34	98,535,894.34	800,000.00	--

其他说明：

**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**

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	57,407,886.96	1,400,000.00	5,814,815.81	52,993,071.15	收到与资产相关的政府补助
政府补助	3,100,000.00	500,000.00	600,000.00	3,000,000.00	收到与收益相关的政府补助
合计	60,507,886.96	1,900,000.00	6,414,815.81	55,993,071.15	--

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：

[注]政府补助本期计入当期损益金额情况详见审计报告财务报表附注五(四)3之说明。

## 52、其他非流动负债

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	1,007,630,823.00						1,007,630,823.00

其他说明：

## 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）	3,267,861,942.04	95,744,851.25		3,363,606,793.29
其他资本公积	6,602,789.40	27,976,366.99		34,579,156.39
合计	3,274,464,731.44	123,721,218.24		3,398,185,949.68

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 增减变动说明

1) 2020年公司实施股权激励计划，确认资本公积27,976,366.99元，详见审计报告财务报表附注十之说明。

2) 本期子公司成都亚光公司国拨资金转股导致公司持股比例发生变化，将转股前后按持股比例享有的成都亚光公司净资产公允价值份额的变动确认资本公积95,744,851.25元，详见审计报告财务报表附注七

(二) 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：

根据公司第三届董事会第四十一次会议审议通过的《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，已支付总金额为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					税后归属于少数股东	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		
二、将重分类进损益的其他综合收益	-2,830,095.97	-1,015,024.39				-908,797.27	-106,227.11	-3,738,893.24
外币财务报表折算差额	-2,830,095.97	-1,015,024.39				-908,797.27	-106,227.11	-3,738,893.24
其他综合收益合计	-2,830,095.97	-1,015,024.39				-908,797.27	-106,227.11	-3,738,893.24

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	3,453,681.23	5,206,246.55	5,514,913.01	3,145,014.77
合计	3,453,681.23	5,206,246.55	5,514,913.01	3,145,014.77

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	683,378,724.95	458,799,887.91
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-35,443,092.69
调整后期初未分配利润	683,378,724.95	423,356,795.22
加：本期归属于母公司所有者的净利润	35,115,383.43	279,614,081.69
应付普通股股利	30,216,664.32	19,592,151.96
期末未分配利润	688,277,444.06	683,378,724.95

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 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	1,773,778,179.44	1,268,485,566.55	2,161,270,971.87	1,621,647,341.67
其他业务	39,101,439.49	40,038,544.29	44,320,210.58	38,944,232.99
合计	1,812,879,618.93	1,308,524,110.84	2,205,591,182.45	1,660,591,574.66

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

 是  否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	船舶	军工	电子产品贸易	合计

其中：						
船舶			439,720,929.92			439,720,929.92
电子元器件				1,147,093,760.62		1,147,093,760.62
电子产品贸易					140,902,927.63	140,902,927.63
租赁、维修等零星收入			15,849,363.68	56,608,909.81		72,458,273.49
小 计			455,570,293.60	1,203,702,670.43	140,902,927.63	1,800,175,891.66
其中：						
其中：						
其中：						
其中：						
在某一时点转让			173,981,507.00	1,147,093,760.62	140,902,927.63	1,461,978,195.25
在某一时段内提供			281,588,786.60	56,608,909.81		338,197,696.41
小 计			455,570,293.60	1,203,702,670.43	140,902,927.63	1,800,175,891.66
其中：						
其中：						
合计			455,570,293.60	1,203,702,670.43	140,902,927.63	1,800,175,891.66

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 849,788,200.00 元，其中，697,148,200.00 元预计将于 2021 年度确认收入，152,640,000.00 元预计将于 2022 年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

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	1,040,259.64	1,832,810.94
教育费附加	739,349.34	1,309,095.00
房产税	7,178,827.69	6,939,169.31
土地使用税	4,291,323.79	3,317,247.06
印花税	1,027,268.20	927,488.84
车船税	74,849.58	74,544.40
环保税及其他	5,831.35	11,987.31

合计	14,357,709.59	14,412,342.86
----	---------------	---------------

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	20,782,732.45	19,254,299.60
招待费	9,514,572.93	8,638,927.77
售后服务费	6,680,458.67	8,092,710.43
运杂费	4,329,333.13	4,364,626.12
差旅费	4,205,505.48	4,341,037.99
中标费	2,041,662.38	2,664,161.51
营销费	1,471,117.57	5,884,267.47
办公费	707,199.35	572,584.83
通信费	319,454.31	317,731.10
广告费	74,072.87	61,650.46
其它费用	3,052,580.04	3,783,481.12
合计	53,178,689.18	57,975,478.40

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	51,226,044.65	42,226,826.19
折旧摊销费	45,606,248.09	45,108,390.52
股权激励期权费用摊销	27,976,366.99	
中介机构费及咨询费	11,064,464.55	3,564,602.85
业务招待费	7,893,754.61	3,691,679.36
办公费用	3,430,426.59	4,312,125.41
车辆消耗	2,378,376.49	2,470,055.40
差旅费用	741,823.87	1,587,357.67
租赁费用	599,304.35	649,488.34
其他	10,298,754.60	11,636,163.50
合计	161,215,564.79	115,246,689.24

其他说明：

**65、研发费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
设计费用	32,193,078.24	9,154,669.35
材料费用	26,694,441.04	24,992,960.51
职工薪酬	18,381,143.64	16,692,985.05
委外加工费	12,593,758.60	8,086,058.35
折旧摊销费	2,550,900.57	1,379,714.10
咨询费用	717,811.72	1,637,585.84
专利费用	433,287.47	235,929.96
评审费用	344,064.53	331,936.92
其他	5,186,858.96	2,957,493.70
合计	99,095,344.77	65,469,333.78

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	118,154,045.13	105,048,597.25
减：利息收入	6,737,563.31	32,686,210.92
减：汇兑收益	-2,274,076.84	970,743.60
手续费及其他	515,100.72	2,721,575.22
合计	114,205,659.38	74,113,217.95

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	17,120,004.44	10,867,330.47
合计	17,120,004.44	10,867,330.47

**68、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	-93,895.56	
金融工具持有期间的投资收益	1,078,091.51	1,207,249.62
合计	984,195.95	1,207,249.62

其他说明：

项目	本期数	上年同期数
处置长期股权投资产生的投资收益	-93,895.56	
金融工具持有期间的投资收益	1,078,091.51	1,207,249.62
其中：其他权益工具投资	1,078,091.51	1,207,249.62
合计	984,195.95	1,207,249.62

**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	-1,802,068.82	-39,676,611.44
合计	-1,802,068.82	-39,676,611.44

其他说明：

**72、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-5,931,597.69	
十二、合同资产减值损失	353,846.39	
合计	-5,577,751.30	

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	549,354.93	48,651.12
合计	549,354.93	48,651.12

### 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
政府补助	7,968.83		7,968.83
无需支付的款项	8,165,330.92		8,165,330.92
违约金	5,574,096.95		5,574,096.95
保险赔偿款	85,591.32	913,402.80	85,591.32
其他	159,690.83	93,751.82	159,690.83
合计	13,992,678.85	1,007,154.62	13,992,678.85

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

### 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
仲裁执行款及合同纠纷赔款 [注]	20,528,834.00		20,528,834.00
罚款支出	784,923.03	37,685.60	784,923.03

非流动资产毁损报废损失	605,467.81	1,725,881.53	605,467.81
捐赠支出	356,000.00	109,000.00	356,000.00
其他	1,333,584.65	12,494.97	1,333,584.65
合计	23,608,809.49	1,885,062.10	23,608,809.49

其他说明：

[注] 本期计入营业外支出的仲裁执行款及合同纠纷赔款主要系公司根据仲裁结果向公司子公司珠海先歌游艇制造股份有限公司（以下简称珠海先歌）的原股东支付的股权转让违约金及因珠海先歌船舶建造合同违约向船东支付的和解金。

## 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	3,758,762.79	-32,523,097.21
递延所得税费用	30,068,656.16	-58,773,947.32
合计	33,827,418.95	-91,297,044.53

### (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	63,960,144.94
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,594,021.74
子公司适用不同税率的影响	3,180,031.14
调整以前期间所得税的影响	-1,679,855.45
非应税收入的影响	-161,713.73
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,391,510.07
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-654,264.16
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	30,196,562.19
研发加计扣除的影响	-7,860,557.51
其他	-178,315.34
所得税费用	33,827,418.95

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注。

## 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
收到的融资租赁款、保证金	55,357,532.59	10,287,678.95
政府补助	12,613,157.46	8,431,008.03
收回的押金保证金	8,276,310.46	
收回的信用证、保函、票据保证金	7,875,959.41	17,253,492.60
收到的往来款		498,642,246.98
收回的逾期利息	5,574,096.96	
收到的利息收入	911,457.52	25,083,047.48
收到保险赔偿款	159,683.88	913,402.80
其他	2,143,298.58	887,722.36
合计	92,911,496.86	561,498,599.20

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	138,708,573.58	100,469,880.04
支付的仲裁执行款及违约金	20,528,834.00	
支付的信用证、保函、票据保证金	6,219,359.91	28,695,787.47
支付的往来款	7,578,746.88	165,547,156.23
其他	2,989,608.40	3,626,295.85
合计	176,025,122.77	298,339,119.59

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	23,769.85	103,409.81
合计	23,769.85	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
应付票据筹资性活动	315,771,418.38	153,744,934.69
融资性售后回租租赁款	127,500,000.00	
收回预付股权款		10,000,000.00
合计	443,271,418.38	163,744,934.69

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	173,272,151.11	149,708,334.36
支付股权尾款	29,500,000.00	
支付预付股权款		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	202,772,151.11	167,685,139.36

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	30,132,725.99	280,648,302.38
加：资产减值准备	7,379,820.12	39,676,611.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	118,853,521.01	109,504,290.91
使用权资产折旧		
无形资产摊销	26,026,629.01	24,007,778.44
长期待摊费用摊销	509,944.52	823,134.79
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）	-549,354.93	-48,651.12
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	605,467.81	1,725,881.53
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	114,602,016.18	104,077,853.65
投资损失（收益以“－”号填列）	-984,195.95	-1,207,249.62
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	30,072,088.28	-58,773,947.32
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-194,989,185.83	-119,683,031.02
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-268,944,985.96	-100,142,025.23
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	185,863,962.35	12,520,872.73
其他	-308,666.46	-1,193,272.00
经营活动产生的现金流量净额	48,269,786.14	291,936,549.56
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本	200,930,000.00	
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	341,704,773.82	280,021,035.89
减：现金的期初余额	280,021,035.89	298,341,813.70
加：现金等价物的期末余额		

减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	61,683,737.93	-18,320,777.81

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

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：成都信虹通讯有限责任公司	
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	341,704,773.82	280,021,035.89
其中：库存现金	1,803,162.46	3,040,818.52
可随时用于支付的银行存款	339,901,611.36	276,980,217.37
三、期末现金及现金等价物余额	341,704,773.82	280,021,035.89

其他说明：

## (3) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	44,034,492.49	164,244,938.01
其中：支付货款	44,034,492.49	17,080,964.64
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：

## 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	247,536,764.34	保函及信用保证金、定期存单质押
应收票据	241,365,863.52	银行借款质押及已背书贴现未终止确认的商业汇票
固定资产	435,733,773.34	银行借款抵押、售后回租
无形资产	184,438,773.37	银行借款抵押
投资性房地产	45,065,431.30	银行借款抵押
合计	1,154,140,605.87	--

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	--	--	
其中：美元	3,210,645.42	6.5249	20,949,140.31
欧元	470,997.97	8.0250	3,779,758.71
港币	18,722.64	0.8416	15,757.70
澳元	253.92	5.0163	1,273.74
应收账款	--	--	
其中：美元	249,720.20	6.5249	1,629,399.33
欧元	1,936,775.60	8.0250	15,542,624.19
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

### 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) 明细情况

##### 1) 与资产相关的政府补助

##### ① 总额法

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	18,929,466.72		419,102.52	18,510,364.20	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		830,160.00	15,773,040.00	其他收益	长高新管发(2016)46号
大型双体多混材料高端船舶建设项目	5,180,750.00		901,000.00	4,279,750.00	其他收益	
西区项目	3,990,233.45		684,039.96	3,306,193.49	其他收益	
游艇公务艇制造基地建设项目	3,000,000.00		400,000.00	2,600,000.00	其他收益	沅特办(2017)2号
ODU项目	3,262,236.79		1,030,179.96	2,232,056.83	其他收益	
新型工业化引导资金	1,500,000.00		200,000.00	1,300,000.00	其他收益	沅特办(2017)2号
湖南省2020年第二批军民融合产业发展专		1,000,000.00	8,333.37	991,666.63	其他收益	湘财企指(2020)31号

项资金						
2018年军民融合产业发展专项资金	1,080,000.00		120,000.00	960,000.00	其他收益	湘财企指(2018)19号
80吨海关沿海监管艇项目资金	900,000.00		100,000.00	800,000.00	其他收益	湘财企指(2018)59号
内河船舶制造基地建设项目	750,000.00		100,000.00	650,000.00	其他收益	沅特办(2017)2号
科技服务业发展专项资金	500,000.00			500,000.00		成高科(2015)109号
科技服务业发展立项资金	300,000.00			300,000.00		成科计(2018)28号
湖南沅江金洲船舶制造产业开发有限公司补偿款	360,000.00		80,000.00	280,000.00	其他收益	
2019年第四批制造强省专项资金		300,000.00	30,000.00	270,000.00	其他收益	湘财企指(2019)54号
公共租赁住房建设补贴资金	300,000.00		150,000.00	150,000.00	其他收益	
2019年扶贫三年行动专项资金		100,000.00	10,000.00	90,000.00	其他收益	益发改工(2019)402号
高性能复合材料船艇扩能建设项目	220,000.00		220,000.00		其他收益	
科技计划项目资金	300,000.00		300,000.00		其他收益	川财教(2018)5号
新型复合材料产业化项目专项拨款	112,000.00		112,000.00		其他收益	
技改项目补助资金	10,000.00		10,000.00		其他收益	
财源建设项目贴息	30,000.00		30,000.00		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	80,000.00		80,000.00		其他收益	
小计	57,407,886.96	1,400,000.00	5,814,815.81	52,993,071.15		

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		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		1,000,000.00		川科资(2019)28号
科技服务业发展立项资金	200,000.00		200,000.00		其他收益	川财建(2019)201号
政务应急融合通信网	400,000.00		400,000.00		其他收益	成高管办发

及扁平化指挥调度系统项目资金						(2019) 36号
小 计	3,100,000.00	500,000.00	600,000.00	3,000,000.00		

## 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
2017年省级军民融合产业发展专项资金	2,000,000.00	其他收益	川工办发(2017)77号
2020年企业研发财政奖补资金项目	1,191,600.00	其他收益	沅科工财联发(2020)8号
成都高新技术产业开发区经济运行局专项资金	980,000.00	其他收益	成财产发(2020)13号
成都市成华区保和街办拨企业扶持奖励资金	800,000.00	其他收益	成华新科(2020)54号
拆迁补偿款	800,000.00	其他收益	
19年土地减免税	778,278.00	其他收益	长高税通(2020)14713号
2019年房产税土地税减免	616,495.84	其他收益	国家税务总局湖南省税务局公告2018年第6号
沅江市财政局国家小型船艇动员中心建设经费	500,000.00	其他收益	湘财建指(2020)16号
2019年度企业稳岗补贴	409,212.07	其他收益	成就发(2019)17号
2018年第二批省级科技计划项目补贴	300,000.00	其他收益	川科计(2018)4号
成都高新技术产业开发区科技和人才工作局补贴	276,200.00	其他收益	成高新(2020)1号
主动扩大进出口项补助	237,104.44	其他收益	珠商(2018)145号
技术创新研发补贴	200,000.00	其他收益	成华经科(2019)2号
省级科技计划项目补贴款	200,000.00	其他收益	成财教发(2020)34号
员工培训补贴	132,000.00	其他收益	珠府(2020)11号
沅江国库2019年度湖南省工业企业技术改造税收增量奖补资金	117,100.00	其他收益	湘财企指(2020)39号
2020年高新技术企业认定补助金	101,000.00	其他收益	珠科工信(2018)579号
其他	1,074,167.11	其他收益/营业外收入	
小 计	10,713,157.46		

## 4) 财政贴息

## ① 公司直接取得的财政贴息

项目	期初 递延收益	本期新增	本期结转	期末 递延收益	本期结转 列报项目	说明
文化广电旅游体育局贷款贴息财政补贴		400,000.00	400,000.00		财务费用	粤文旅产〔2020〕20号
小计		400,000.00	400,000.00			

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为17,527,973.27元。

## 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
成都灏德科技有限公司	2020年06月30日	15,000,000.00	35.00%	非同一控制下购入	2020年06月30日	实际控制	6,119,065.90	-653,706.47

其他说明：

控股子公司成都亚光电子于2020年4月28日与灏德科技及其原股东签署了《成都灏德科技有限公司之增资扩股协议》（以下简称增资扩股协议），以自有货币资金1,500万元对灏德科技增资。增资扩股完成后，成都亚光电子成为灏德科技第一大股东，灏德科技公司按增资扩股协议修订了公司章程，章程约定董事会由5人组成，成都亚光电子委派董事3名，法定代表人、董事长和财务总监由成都亚光电子委派人员担任；成都湘财川鑫投资有限公司（以下简称湘财川鑫）委派董事1名，王磊担任副董事长和总经理。由于成都亚光电子在灏德科技的董事会占半数以上席位，能够主导灏德科技的财务和经营等相关活动，对其达到控制。因此，自2020年6月30日起将灏德科技纳入合并报表范围。

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	成都灏德科技有限公司
--现金	15,000,000.00
合并成本合计	15,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	7,201,894.41
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	7,798,105.59

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

根据增资扩股协议约定，基于《成都灏德科技有限公司拟增资扩股评估项目资产评估报告》（卓信大



华评报字〔2020〕第8811号)的评估结果,即灏德科技100%股权在评估基准日2019年12月31日的价值为2,807.23万元,经各方协商一致同意后,最终成都亚光电子以1,500万元现金认购灏德科技366.4533万元新增注册资本,相应取得目标公司35%的股权。

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

	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	5,023,769.85	5,023,769.85
应收款项	106,970.00	106,970.00
存货	4,251,672.33	3,962,520.53
固定资产	752,662.76	752,662.76
无形资产	730,049.39	34,799.39
预付账款	941,193.72	941,193.72
其他应收款	10,819,044.43	10,819,044.43
长期待摊费用	45,391.01	45,391.01
应付款项	1,033,321.15	1,033,321.15
预收账款	840,842.90	840,842.90
应付职工薪酬	189,897.50	189,897.50
应交税费	7,128.45	7,128.45
其他应付款	22,722.30	22,722.30
净资产	20,576,841.19	19,592,439.39
减:少数股东权益	13,374,946.77	12,735,085.60
取得的净资产	7,201,894.42	6,857,353.79

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

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

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

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

## 5、其他原因的合并范围变动

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

### 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
成都信虹通讯有限责任公司	注销清算	2020.12.24	443,830.26	-2,407,908.35
成都芯戎科技有限公司	注销清算	2020.12.8	8,822.80	-11,301.32

## 6、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
湖南太阳鸟卫通科技有限公司	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
珠海太阳鸟游艇制造有限公司	珠海	珠海市金湾区平沙镇鸡啼门大桥西	船舶制造业	100.00%		设立
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	91.70%		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	335-339Queen'sRoad 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
北京亚光电子科技有限公司	北京	北京市海淀区学清路 8 号科技财富中心 B 座 1503-5 号	技术服务		51.00%	设立
长沙亚光电子有限责任公司	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
成都灏德科技有限公司	成都	成都高新区西芯大道 3 号 2 栋 2 层 202-2 号	电子产品		35.00%	非同一控制下合并

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%。其中，深圳市福莱恩投资中心（有限合伙）出资2,000.00万，占比36.04%，深圳船舶工业贸易公司出资1,000.00万，占比18.02%。

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%	-21,241,151.10		-3,485,580.68
成都亚光电子股份有限公司	8.30%	11,218,829.48	2,606,188.20	154,586,125.69

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	487,274,630.72	14,598,093.46	501,872,724.18	508,321,048.43		508,321,048.43	257,737,409.64	14,431,474.68	272,168,884.32	239,321,079.04		239,321,079.04
成都亚光电子股份有限公司	2,825,522,181.81	502,380,355.73	3,327,902,537.54	1,349,781,793.26	48,580,642.58	1,398,362,435.84	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

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	经营活动现	营业收入	净利润	综合收益总	经营活动现

			额	金流量			额	金流量
珠海普兰帝船舶工程有限公司	66,466,140.03	-39,296,129.53	-39,296,129.53	28,865,319.59	191,562,541.28	-24,247,124.62	-24,247,124.62	-29,522,168.15
成都亚光电子股份有限公司	1,410,240,018.01	214,674,646.94	213,516,012.26	136,682,815.95	1,723,419,237.61	397,935,741.82	398,033,158.66	147,144,610.32

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

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
成都亚光电子股份有限公司	2020年6月30日	97.38%	91.70%

### (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

	成都亚光电子股份有限公司
购买成本/处置对价	209,960,900.00
--非现金资产的公允价值	209,960,900.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	114,216,048.75
差额	95,744,851.25
其中：调整资本公积	95,744,851.25

其他说明

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。

公司第四届董事会第十一次会议于2020年5月27日审议通过了《关于控股子公司拟接受国拨资产转股暨公司放弃控股子公司增资优先认缴出资权的议案》。2020年5月28日，公司与成都亚光电子、成都产业投资、中航工业集团有限公司（以下简称中航工业集团）、中航技术及成都鼎顺聚力企业管理合伙企业

（有限合伙）各方签署了《国拨资产转股协议》，就成都产业投资所涉及的国拨资金15,403万元、中航技术涉及的技改专项拨款5,593.03万元合计金额20,996.09万元转为持有成都亚光电子的股份相关事项进行约定。经各方一致同意，以中联资产评估集团有限公司最终备案的评估报告(中联评报字（2019）第2247号)所评估的成都亚光电子2019年6月30日股东全部权益价值为准确定每股价格23.83元。本次增资后成都亚光电子注册资本变为151,081,840股，新增股东成都产业投资公司持6,463,701股，占比4.28%，中航工业集团持2,347,079股，占比1.55%。成都亚光电子持股比例由97.38%变为91.70%，成都鼎顺聚力持股比例由2.62%变为2.47%。

### 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

## (1) 信用风险的评价方法

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。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

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、五（一）8、五（一）12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

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2020年12月31日，本公司应收账款的29.17%(2019年12月31日：26.06%)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	1,030,807,244.79	1,060,063,661.41	1,060,063,661.41		
应付票据	185,735,523.61	185,735,523.61	185,735,523.61		
应付账款	451,468,854.82	451,468,854.82	451,468,854.82		
其他应付款	53,744,583.19	53,744,583.19	53,744,583.19		

其他流动负债	528,593,126.17	540,245,863.52	540,245,863.52		
一年内到期的非流动负债	211,101,871.77	220,720,857.21	220,720,857.21		
长期借款	286,108,733.65	302,740,591.18	12,340,300.00	263,509,819.72	26,890,471.46
长期应付款	20,852,726.36	20,852,726.36		20,852,726.36	
小计	2,768,412,664.36	2,835,572,661.30	2,524,319,643.76	284,362,546.08	26,890,471.46

(续上表)

项目	上年年末数				
	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

### (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。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2020年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币718,800,000.00元(2019年12月31日：人民币818,100,000.00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五(四)2之说明。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计

	量			
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

## 9、其他

# 十二、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	17.09%	17.09%

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17.09%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19.73%。

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、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

#### 4、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
---------	-------------

其他说明

#### 5、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

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
湖南太阳鸟控股有限公司	融资租赁利息收入	1,643,865.50		否	3,012,974.34
湖南太阳鸟控股有限公司	融资租赁违约金收入	5,574,096.95		否	
湖南太阳鸟控股有限公司	资金拆借利息收入				17,107,830.02

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

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

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	50,040.00	2020年08月01日	2022年08月01日	否
湖南太阳鸟控股有限公司	24,000.00	2019年09月23日	2022年09月22日	否
湖南太阳鸟控股有限公司	18,000.00	2019年06月25日	2022年06月25日	否
湖南太阳鸟控股有限公司	15,000.00	2020年06月29日	2022年06月29日	否
湖南太阳鸟控股有限公司	15,000.00	2020年09月09日	2025年09月08日	否
湖南太阳鸟控股有限公司	10,000.00	2020年01月01日	2021年02月21日	否
湖南太阳鸟控股有限公司	5,200.00	2020年06月24日	2022年06月24日	否
湖南太阳鸟控股有限公司	5,000.00	2019年05月13日	2024年05月12日	否
湖南太阳鸟控股有限公司	5,000.00	2020年06月30日	2022年06月29日	否
湖南太阳鸟控股有限公司	4,990.00	2018年09月29日	2021年09月28日	否

湖南太阳鸟控股有限公司	2,800.00	2020年06月30日	2022年06月30日	否
-------------	----------	-------------	-------------	---

关联担保情况说明

### (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	5,000,200.00	4,582,400.00

### (8) 其他关联交易

## 6、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	17,665,669.07		34,104,347.79	
长期应收款	湖南太阳鸟控股有限公司			17,665,669.07	
小计		17,665,669.07		78,741,453.72	

## (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
------	-----	--------	--------

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	47,950,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	首次授予股票期权行权价格 7.84 元/股；合同剩余年限为别为 2 个月、14 个月、26 个月

其他说明

其他说明

本公司于2020年2月10日召开了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》（以下简称《2020年股权激励计划》）。《2020年股权激励计划》向激励对象授予权益5,195万份，其中，拟激励对象首次授予4,895万份股票期权，拟向激励对象预留300万股限制性股票。标的股票种类为公司A股普通股股票，标的股票来源为向激励对象定向发行普通股和公司从二级市场回购的A股普通股。激励对象总人数133人，包括公告本股权激励计划时在公司（含全资子公司与控股子公司）任职的高级管理人员、核心技术（业务）人员及公司董事会认为需要激励的其他人员。

根据2020年第一次临时股东大会的授权，公司于2020年3月4日召开第四届董事会第九次会议，审议通过了《关于调整2020年股票期权与限制性股票激励计划激励对象名单及授予权益数量的议案》《关于向2020年股票期权与限制性股票激励计划激励对象首次授予股票期权的议案》（以下简称首次授予计划）。鉴于首次授予计划拟授予的激励对象中有1名激励对象被取消激励对象资格，董事会将对股权激励计划的激励对象名单及授予权益数量进行相应调整，首次激励对象人数由133名调整为132名，首次授予的股票期权数量由4,895万份调整为4,795万份。同时，确定首次授予计划的授予日为2020年3月4日，行权价格7.84元/股，预留限制性股票的授予价格3.92元/股，预留权益授予的对象应当在股权激励计划经股东大会审议通过后12个月内明确。首次授予的股票期权的行权期及各期行权时间安排如下：

行权安排	行权时间	行权比例
首次授予第一个行权期	自首次授予日起12个月后的首个交易日起至首次授予日起24个月内的最后一个交易日当日止	50%
首次授予第二个行权期	自首次授予日起24个月后的首个交易日起至首次授予日起36个月内的最后一个交易日当日止	30%

首次授予第三个行权期	自首次授予日起36个月后的首个交易日起至首次授予日起48个月内的最后一个交易日当日止	20%
------------	--	-----

首次授予计划的考核指标分别为公司层面业绩考核与个人层面绩效考核。公司层面业绩指标体系为营业收入增长率，在综合考虑了行业发展状况、市场竞争情况以及公司未来的发展规划等相关因素的基础上，公司为本次股票期权与限制性股票激励计划设定了以2018年营业收入为基数，2020年至2022年营业收入增长率分别不低于30%、40%、50%的业绩考核目标；对个人设置了绩效考核体系，根据激励对象前一年度绩效考评结果，确定激励对象个人是否达到行权的条件。

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	首次授予的股票期权以 Black-Scholes 模型来计算其公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，预计可行权的股票期权数量
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	27,976,366.99
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	27,976,366.99

其他说明

按照《企业会计准则第11号—股份支付》和《企业会计准则第22号—金融工具计量和确认》的规定，由于公司实施激励计划中的股票期权没有现行市价，也没有相同交易条件的期权市场价格，所以公司采用国际通行的Black-Scholes期权定价模型估计公司股票期权的公允价值。

## 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

## 十四、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

截至本财务报表批准报出日，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

##### (1) 瑞达投资诉讼案件

本公司控股子公司成都亚光电子于2020年8月28日收到成都市中级人民法院民事判决书（（2019）川01民初648号），一审判决被告成都亚光电子向原告中国瑞达投资发展集团公司（以下简称瑞达投资）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。目前此案已由成都亚光电子上诉至四川省高级人民法院二审，请求撤销一审判决，判决驳回瑞达投资全部的诉讼请求并承担一、二审诉讼费用，案件尚在审理之中，截至财务报表对外报出日，尚无审理结果。

本公司控股股东太阳鸟控股已于2020年12月31日出具兜底承诺，基于太阳鸟控股与本公司及成都亚光电子签订的《发行股份购买资产协议》第八条8.4的约定“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”，若该二审判决结果为成都亚光电子败诉，所涉及的返还款项和利息等经济损失全部由太阳鸟控股按照协议条款要求承担及支付，预计该诉讼事项不会对本公司财务状况造成重大不良影响。

### (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

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

### 4、资产负债表日后利润分配情况

根据2021年4月21日第四届董事会第二十二次会议决议本期不分配不转增，该议案尚需提交公司股东大会审议。

### 5、其他资产负债表日后事项说明

#### 1. 股权激励计划调整及预留限制性股票授予的情况

公司于2021年2月5日召开第四届董事会第二十次会议审议通过了《关于调整2020年股票期权与限制性股票激励计划行权价格及授予价格的议案》，鉴于公司已于2020年7月17日实施了2019年年度权益分派方案，以其现有股份总额1,007,630,823股扣除库存股后的股本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。根据《股权激励计划》第五章的“一、股票期权计划（七）股票期权激励计划的调整方法和程序”和“二、限制性股票激励计划（七）限制性股票激励计划的调整方法和程序”的规定，对2020年股票期权与限制性股票激励计划的行权价格及授予价格进行了调整。若在行权前有派息、资本公积转增股本、派送股票红利、股票拆细、配股或缩股等事项，应对行权价格进行相应的调整。公司2020年股票期权与限制性股票激励计划的首次授予的股票期权行权价格由7.84元/股调整为7.81元/股，预留限制性股票授予价格由3.92元/股调整为3.89元/股。

同时，董事会还审议通过了《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》，认为公司《2020年股权激励计划》关于预留的限制性股票授予条件已经成就，确定预留限制性股票的授予日为2021年2月5日，向符合授予条件的3名激励对象授予300万份限制性股票，授予价格3.89元/股。股票来源为公司从二级市场回购的本公司A股普通股7.17万股及向激励对象增发的292.83万股。截至财务报表对外报出日，该限制性股票尚未认购登记完成。

#### 2. 控股股东股票质押事项

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198,794,001股，占公司总股本1,007,630,823股的19.73%。其中：太阳鸟控股直接持有公司股份172,188,561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120,534,180股，占太阳鸟控股及一致行动人李跃先共持有股份60.63%，占公司总股本的11.96%。其中：太阳鸟控股直接持有公司的股份被质押120,534,180股，占其直接持有公司股份的70.00%；李跃先直接持有公司的股份被质押0股。

## 十六、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**

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	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	455,593,761.32	1,209,348,448.11	168,971,685.87	1,838,113.30	61,973,829.16	1,773,778,179.44
主营业务成本	412,299,251.94	780,584,951.95	134,523,144.54		58,921,781.88	1,268,485,566.55
资产总额	3,163,478,706.95	5,486,903,466.34	375,374,241.46	110,762,405.95	891,554,667.07	8,244,964,153.63
负债总额	2,261,850,638.81	1,195,125,133.36	328,359,764.55	46,646,487.66	892,543,163.28	2,939,438,861.10

(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

十七、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	119,076,481.09	100.00%	14,386,910.15	12.08%	104,689,570.94	127,424,605.52	100.00%	15,728,969.56	12.34%	111,695,635.96
其中：										
合计	119,076,481.09	100.00%	14,386,910.15	12.08%	104,689,570.94	127,424,605.52	100.00%	15,728,969.56	12.34%	111,695,635.96

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
账龄组合	119,076,481.09	14,386,910.15	12.08%
合计	119,076,481.09	14,386,910.15	--

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）	85,653,161.78
1 至 2 年	14,269,650.00
2 至 3 年	4,497,738.00
3 年以上	14,655,931.31
3 至 4 年	14,655,931.31
合计	119,076,481.09

## （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	14,086,118.78	300,791.37				14,386,910.15
合计	14,086,118.78	300,791.37				14,386,910.15

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
第一名	39,710,000.00	33.35%	1,985,500.00
第二名	6,700,000.00	5.63%	335,000.00
第三名	6,504,000.00	5.46%	325,200.00
第四名	6,137,211.77	5.15%	306,860.59
第五名	4,886,000.00	4.10%	2,443,000.00
合计	63,937,211.77	53.69%	

## (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	1,586,134,497.12	1,196,434,373.47
合计	1,586,134,497.12	1,196,434,373.47

## (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	1,561,678,565.92	1,172,009,234.93
保证金及押金	5,786,158.47	18,088,291.64
个人借支	16,550,104.24	7,164,576.44
其他	6,222,730.39	4,921,139.14
合计	1,590,237,559.02	1,202,183,242.15

## 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)	
2020 年 1 月 1 日余额	2,004,722.14	327,564.17	3,416,582.37	5,748,868.68

2020年1月1日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-226,730.81	226,730.81		
--转入第三阶段		-145,432.52	145,432.52	
本期计提	-434,123.18	44,599.15	-1,256,282.75	-1,645,806.78
2020年12月31日余额	1,343,868.15	453,461.61	2,305,732.14	4,103,061.90

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）	759,003,283.06
1至2年	817,883,345.01
2至3年	1,454,325.24
3年以上	11,896,605.71
3至4年	11,896,605.71
合计	1,590,237,559.02

### 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	1,249,063,002.26	2 年以内	78.55%	
湖南五湖旅游文化发展有限公司	往来款	74,689,879.04	2 年以内	4.70%	
湖南太阳鸟卫通科技有限公司	往来款	72,937,652.44	1 年以内	4.59%	
湖南凤巢游艇中心有限公司	往来款	45,329,249.25	2 年以内	2.85%	
珠海凤凰融资租赁有限公司	往来款	43,716,970.96	2 年以内	2.75%	
合计	--	1,485,736,753.95	--	93.43%	

## 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	315,000.00	0.02	315,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	1,589,922,559.02	99.98	3,788,061.90	0.24	1,586,134,497.12
小计	1,590,237,559.02	100.00	4,103,061.90	0.26	1,586,134,497.12

(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					

按组合计提坏账准备	1,202,183,242.15	100.00	5,748,868.68	0.48	1,196,434,373.47
小计	1,202,183,242.15	100.00	5,748,868.68	0.48	1,196,434,373.47

## 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
巴硕房地产投资顾问(上海)有限公司	315,000.00	315,000.00	100.00	预计无法收回
小计	315,000.00	315,000.00	100.00	

## 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	3,547,706,393.66		3,547,706,393.66	3,531,661,553.36		3,531,661,553.36
合计	3,547,706,393.66		3,547,706,393.66	3,531,661,553.36		3,531,661,553.36

## (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		
珠海凤凰融资租赁有限公司	12,750,000.00					12,750,000.00	
珠海太阳鸟游艇制造有限公司	113,911,553.36					113,911,553.36	
湖南太阳鸟卫通科技有限公司	63,000,000.00					63,000,000.00	
成都亚光电子股份有限公司	3,342,000,000.00					3,342,000,000.00	
授予子公司的股票期权		16,044,840.30				16,044,840.30	
合计	3,531,661,553.36	16,044,840.30				3,547,706,393.66	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备
------	------	--------	------	------

	(账面价值)	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	(账面价值)	期末余额
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	470,166,570.52	414,069,486.82	374,899,658.61	335,609,202.31
其他业务	979,245.28			
合计	471,145,815.80	414,069,486.82	374,899,658.61	335,609,202.31

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	船舶	电子贸易	合计
其中：					
船舶			358,044,244.98		358,044,244.98
电子产品贸易				616,778.84	616,778.84
关联方间材料及船舶销售			105,300,249.02		105,300,249.02
维修等零星收入			7,184,542.96		7,184,542.96
小 计			470,529,036.96	616,778.84	471,145,815.80
其中：					
其中：					
其中：					
其中：					
在某一时间点转让			252,213,763.65	616,778.84	252,830,542.49
在某一时段内提供			218,315,273.31		218,315,273.31
小计			470,529,036.96	616,778.84	471,145,815.80
其中：					
其中：					

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 313,638,539.81 元，其中，160,998,495.56 元预计将于 2021 年度确认收入，152,640,044.25 元预计将于 2022 年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

## 5、研发费用

项 目	本期数	上年同期数
设计费用	2,609,116.13	1,812,506.77
材料费用	1,569,675.41	3,776.30
咨询费用	449,107.55	789,461.09
职工薪酬	391,689.18	1,569,092.97
专利费用	256,695.59	125,628.74
委外加工费	108,579.27	220,493.13
其他	2,380,551.63	820,822.39
合 计	7,765,414.76	5,341,781.39

## 6、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
分红收益	96,983,553.80	
合计	96,983,553.80	

## 7、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-150,008.44	
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）	17,527,973.27	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-20,528,834.00	

单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	1,240,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,510,202.34	
减：所得税影响额	1,477,736.02	
少数股东权益影响额	1,954,521.95	
合计	6,167,075.20	--

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	0.71%	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.59%	0.03	0.03

## 3、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	35,115,383.43	
非经常性损益	B	6,167,075.20	
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	28,948,308.23	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	4,977,611,858.22	
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	E	30,216,664.32	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	7.00	
其他	股份支付引起的资本公积增加	I1	27,976,366.99
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	5.00
	外币财务报表折算差额	I2	-908,797.27
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	6.00
	计提使用安全生产准备金	I3	-308,666.46
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3	6.00
	子公司债转股新增的净资产	J4	95,744,851.25
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J5	6.00
报告期月份数	K	12.00	
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K \pm I \times J/K$	4,917,713,851.81	
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	0.71%	

扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N=C/L$	0.59%
-------------------	---------	-------

## 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	35,115,383.43
非经常性损益	B	6,167,075.20
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C=A-B$	28,948,308.23
期初股份总数	D	1,007,559,123.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F\times G/K-H\times I/K-J$	1,007,559,123.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.03
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.03

## (2) 稀释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	35,115,383.43
稀释性潜在普通股对净利润的影响数	B	
稀释后归属于公司普通股股东的净利润	$C=A-B$	35,115,383.43
非经常性损益	D	6,167,075.20
稀释后扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$E=C-D$	28,948,308.23
发行在外的普通股加权平均数	F	1,007,559,123.00
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	G	6,185,240.65
稀释后发行在外的普通股加权平均数	$H=F+G$	1,013,744,363.65
稀释每股收益	$M=C/H$	0.03
扣除非经常损益稀释每股收益	$N=E/H$	0.03

## 4、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

5、其他

### 第十三节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、财务总监、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 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2020年年度报告文本。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司证券部。