公司代码：603929 公司简称：亚翔集成

亚翔系统集成科技（苏州）股份有限公司 2023 年年度报告

**重要提示**

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、 大华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人姚祖骧、主管会计工作负责人王明君及会计机构负责人（会计主管人员）刘澍声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司董事会研究，拟以 2023年年末总股本 21,336万股为基数向全体股东每10股派发现金红利 10元（含税），分红总额为人民币213,360,000.00元，不送股，不转增股本，剩余未分配利润全部结转以后年度分配。

六、 前瞻性陈述的风险声明

√适用 □不适用

本报告中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况否

九、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性否

十、 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的行业风险、市场风险等，敬请查阅管理层经营与分析中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素。

十一、其他

□适用 √不适用

## 目录

[第一节 释义 **3**](#_bookmark0)

[第二节 公司简介和主要财务指标 **4**](#_bookmark1)

[第三节 管理层讨论与分析 **10**](#_bookmark2)

[第四节 公司治理 **38**](#_bookmark3)

[第五节 环境与社会责任 **52**](#_bookmark4)

[第六节 重要事项 **54**](#_bookmark5)

[第七节 股份变动及股东情况 **70**](#_bookmark6)

[第八节 优先股相关情况 **75**](#_bookmark7)

[第九节 债券相关情况 **75**](#_bookmark8)

[第十节 财务报告 **76**](#_bookmark9)

|  |  |
| --- | --- |
| 备查文件目录 | 经现任法定代表人签字和公司盖章的本次年报全文和摘要； |
| 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签字并盖章的会计报表； |
| 报告期内在中国证监会指定信息批露报刊上披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。 |

# 第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 常用词语释义 | | |
| 亚翔集成/亚翔集成公  司/本公司 | 指 | 亚翔系统集成科技（苏州）股份有限公司 |
| 亚翔有限 | 指 | 亚翔系统集成科技（苏州）有限公司，系公司前身 |
| 台湾亚翔 | 指 | 亚翔工程股份有限公司，系本公司控股股东 |
| 苏州亚力 | 指 | 苏州亚力管理咨询有限公司，系本公司社会法人股东 |
| 苏州翔生 | 指 | 苏州翔生贸易有限公司 |
| 苏州翔信 | 指 | 苏州翔信消防工程有限公司 |
| 香港 L&K | 指 | L&K ENGINEERING COMPANY LIMITED，系本公司全资子公司 |
| 重庆荣工 | 指 | 荣工建筑工程（重庆）有限公司 |
| 越南亚翔 | 指 | 亚翔工程（越南）责任有限公司，系香港 L&K 控股子公司 |
| 杭州中欣晶圆 | 指 | 杭州中欣晶圆半导体股份有限公司 |
| 宝冶公司 | 指 | 上海宝冶集团有限公司 |
| 柔宇显示技术 | 指 | 深圳柔宇显示技术有限公司 |
| 柔宇股份公司 | 指 | 深圳市柔宇科技股份有限公司 |
| 新加坡联电 | 指 | UNITED MICROELECTRONICS CORPORATION |
| 上海中芯 | 指 | 中芯国际集成电路制造（上海）有限公司 |
| 北京中芯 | 指 | 中芯国际集成电路制造（北京）有限公司 |
| 天津中芯 | 指 | 中芯国际集成电路（天津）有限公司 |
| 深圳中芯 | 指 | 中芯国际集成电路制造（深圳）有限公司 |
| 福建晋华 | 指 | 福建省晋华集成电路有限公司 |
| 杭州富芯 | 指 | 杭州富芯半导体有限公司 |
| 合肥长鑫 | 指 | 长鑫存储技术有限公司 |
| 南京台积电 | 指 | 台积电（南京）有限公司 |
| 深圳礼鼎 | 指 | 礼鼎半导体科技（深圳）有限公司 |
| 深圳华星 | 指 | 深圳市华星光电半导体显示技术有限公司 |
| 苏州和舰 | 指 | 和舰芯片制造（苏州）股份有限公司 |
| 绵阳惠科 | 指 | 绵阳惠科光电科技有限公司 |
| 厦门联芯 | 指 | 联芯集成电路制造（厦门）有限公司 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 《公司章程》 | 指 | 《亚翔系统集成科技（苏州）股份有限公司章程》 |
| 大华 | 指 | 大华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 天健光华 | 指 | 天健光华（北京）会计师事务所有限公司 |
| A 股 | 指 | 经中国证监会核准，向中国境内（不包括香港特别行政区、澳门特别行政区和台湾地区）投资者发行，在境内证券交易所上市，以人民币标明面值，以人民币认购和交易的普通股  股票 |
| 元，万元 | 指 | 人民币元，人民币万元 |
| 报告期 | 指 | 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日止 |
| 洁净室 | 指 | 将一定空间范围内的空气中的微粒子、有害气体、细菌等污染物排除，并将室内的温度、湿度、洁净度、压力、气流速度  与气流流向、噪音振动及照明、静电控制在某一需求范围内， |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  | 而所给予特别设计的空间 |
| 系统集成 | 指 | 将组成系统中的分系统采用系统工程的科学方法进行综合汇整，提供系统解决方案、组织实施到组成满足一定功能、最  佳性能要求的系统 |
| 业主 | 指 | 工程建设项目的投资人或投资人专门为工程建设项目设立的  独立法人。当业主亲自履行发包人职能时，业主也称为发包方 |
| IC 半导体 | 指 | 采用半导体制作工艺，在一块较小的单晶硅片上制作上许多晶体管及电阻器、电容器等元器件，并按照多层布线或遂道  布线的方法将元器件组合成完整的电子电路 |
| SAP | 指 | 企业管理解决方案的软件名称（systems applications and products in data processing），同时 SAP 公司是全球最大  的企业管理和协同化商务解决方案供应商。 |
| ERP | 指 | 企业资源计划（Enterprise Resource Planning）是整合了  企业管理理念、业务流程、基础数据、人力物力、计算机硬件和软件于一体的企业资源管理系统 |
| LED | 指 | 发光二极管（Light Emitting Diode，LED），一种固态半导体器件，能直接把电转化为光。核心组件为 P 型半导体和 N型半导体组成的“P-N”结晶片。光的颜色由形成 P-N 结的材  料决定 |
| GMP | 指 | 药品生产质量管理规范，是为保证药品在规定的质量下持续  生产的体系 |
| HACCP | 指 | 危害分析和关键控制点，确保食品在消费的生产、加工、制造、准备和食用等过程中的安全，在危害识别、评价和控制  方面是一种科学、合理和系统的方法 |

# 第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

|  |  |
| --- | --- |
| 公司的中文名称 | 亚翔系统集成科技（苏州）股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 亚翔集成 |
| 公司的外文名称 | L&K ENGINEERING(SUZHOU)CO.,LTD |
| 公司的外文名称缩写 | L&K |
| 公司的法定代表人 | 姚祖骧 |

二、 联系人和联系方式

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
| 姓名 | 李繁骏 | 钱静波 |
| 联系地址 | 苏州工业园区方达街33号 | 苏州工业园区方达街33号 |
| 电话 | 0512-67027000 | 0512-67027000 |
| 传真 | 0512-67027005 | 0512-67027005 |
| 电子信箱 | [lkdongmi@lkeng.com.cn](mailto:lkdongmi@lkeng.com.cn) | [QJB@lkeng.com.cn](mailto:QJB@lkeng.com.cn) |

三、 基本情况简介

|  |  |
| --- | --- |
| 公司注册地址 | 苏州工业园区方达街33号 |
| 公司注册地址的历史变更情况 | 不适用 |
| 公司办公地址 | 苏州工业园区方达街33号 |

|  |  |
| --- | --- |
| 公司办公地址的邮政编码 | 215126 |
| 公司网址 | [www.lkeng.com.cn](http://www.lkeng.com.cn/) |
| 电子信箱 | [lkdongmi@lkeng.com.cn](mailto:lkdongmi@lkeng.com.cn) |

四、 信息披露及备置地点

|  |  |
| --- | --- |
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 《上海证券报》 [www.cnstock.com](http://www.cnstock.com/) |
| 公司披露年度报告的证券交易所网址 | [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 公司年度报告备置地点 | 苏州工业园区方达街33号亚翔集成董事会办公室 |

五、 公司股票简况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司股票简况 | | | | |
| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
| A股 | 上海证券交易所 | 亚翔集成 | 603929 | 不适用 |

六、 其他相关资料

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 公司聘请的会计师事务所  （境内） | 名称 | 大华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 办公地址 | 北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 9 层 |
| 签字会计师姓名 | 郑珊杉、林洪毅 |
| 公司聘请的会计师事务所  （境外） | 名称 |  |
| 办公地址 |  |
| 签字会计师姓名 |  |
| 报告期内履行持续督导职责的保荐机构 | 名称 |  |
| 办公地址 |  |
| 签字的保荐代表人  姓名 |  |
| 持续督导的期间 |  |
| 报告期内履行持续督导职责的财务顾问 | 名称 |  |
| 办公地址 |  |
| 签字的财务顾问主  办人姓名 |  |
| 持续督导的期间 |  |

七、 近三年主要会计数据和财务指标 (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 主要会计数据 | 2023年 | 2022年 | | 本期比上年同期增减  (%) | 2021年 | |
| 调整后 | 调整前 | 调整后 | 调整前 |
| 营业收入 | 3,201,091,  943.29 | 3,039,209,  778.11 | 3,039,209,  778.11 | 5.33 | 2,212,108,  116.23 | 2,212,108,  116.23 |
| 归属于上市公司  股东的净利润 | 286,884,31  9.35 | 150,601,27  3.37 | 150,535,62  0.88 | 90.4  9 | 24,932,953  .53 | 24,936,542  .14 |
| 归属于上市公司  股东的扣除非经 | 267,683,90  2.52 | 145,532,20  0.48 | 145,398,59  7.63 | 83.9  3 | 11,752,520  .21 | 11,628,851  .81 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 常性损益的净利  润 |  |  |  |  |  |  |
| 经营活动产生的  现金流量净额 | 526,069,09  6.69 | 266,330,44  1.66 | 266,330,44  1.66 | 97.5  2 | 44,913,036  .67 | 44,913,036  .67 |
|  | 2023年末 | 2022年末 | | 本期末比上年同期末增减（  %） | 2021年末 | |
| 调整后 | 调整前 | 调整后 | 调整前 |
| 归属于上市公司  股东的净资产 | 1,425,222,  319.38 | 1,171,544,  438.01 | 1,171,482,  374.13 | 21.6  5 | 1,036,940,  060.58 | 1,036,943,  649.19 |
| 总资产 | 3,542,492,  191.52 | 2,574,243,  345.55 | 2,572,991,  736.14 | 37.6  1 | 2,255,294,  757.73 | 2,255,247,  203.02 |

(二) 主要财务指标

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 主要财务指标 | 2023年 | 2022年 | | 本期比上年同期增减  (%) | 2021年 | |
| 调整后 | 调整前 | 调整后 | 调整前 |
| 基本每股收益（元／股  ） | 1.34 | 0.71 | 0.71 | 88.73 | 0.12 | 0.12 |
| 稀释每股收益（元／股  ） | 1.34 | 0.71 | 0.71 | 88.73 | 0.12 | 0.12 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益（元／股  ） | 1.25 | 0.68 | 0.68 | 83.82 | 0.05 | 0.05 |
| 加权平均净资产收益率  （%） | 22.32 | 13.68 | 13.68 | 增加8.64个  百分点 | 2.42 | 2.42 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率  （%） | 20.83 | 13.21 | 13.21 | 增加7.62个  百分点 | 1.17 | 1.17 |

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

□适用 √不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

**(**一**)** 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

**(**二**)** 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

**(**三**)** 境内外会计准则差异的说明：

□适用 √不适用

九、 **2023** 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 第一季度  （1-3 月份） | 第二季度  （4-6 月份） | 第三季度  （7-9 月份） | 第四季度  （10-12 月份） |
| 营业收入 | 322,763,271.49 | 608,558,330.61 | 884,380,075.69 | 1,385,390,265.50 |
| 归属于上市公司  股东的净利润 | 32,623,272.18 | 41,556,040.49 | 154,352,534.54 | 58,352,472.14 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净  利润 | 32,357,290.37 | 41,190,764.21 | 153,504,075.87 | 40,631,772.07 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 601,190,772.47 | 215,647,339.02 | 58,483,192.49 | -349,252,207.29 |

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

十、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 非经常性损益项目 | 2023 年金额 | 附注（如  适用） | 2022 年金额 | 2021 年金额 |
| 非流动性资产处置损益，包括  已计提资产减值准备的冲销部分 | -54,513.97 |  | -14,043.32 | -78,612.12 |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相 关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益  产生持续影响的政府补助除外 | 2,243,594.41 |  | 4,883,141.22 | 3,849,383.79 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生  的损益 | 4,231,959.88 |  | 672,541.27 | 1,199,998.26 |
| 计入当期损益的对非金融企业  收取的资金占用费 | 18,934,851.42 |  |  |  |
| 委托他人投资或管理资产的损益 |  |  |  |  |
| 对外委托贷款取得的损益 |  |  |  |  |
| 因不可抗力因素，如遭受自然  灾害而产生的各项资产损失 |  |  |  |  |
| 单独进行减值测试的应收款项  减值准备转回 |  |  |  | 10,670,626.47 |
| 企业取得子公司、联营企业及 |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 合营企业的投资成本小于取得  投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 |  |  |  |  |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损  益 |  |  |  |  |
| 非货币性资产交换损益 |  |  |  |  |
| 债务重组损益 |  |  |  |  |
| 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置  职工的支出等 |  |  |  |  |
| 因税收、会计等法律、法规的  调整对当期损益产生的一次性影响 |  |  | 235,681.63 |  |
| 因取消、修改股权激励计划一  次性确认的股份支付费用 |  |  |  |  |
| 对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬  的公允价值变动产生的损益 |  |  |  |  |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变  动产生的损益 |  |  |  |  |
| 交易价格显失公允的交易产生  的收益 |  |  |  |  |
| 与公司正常经营业务无关的或  有事项产生的损益 |  |  |  |  |
| 受托经营取得的托管费收入 |  |  |  |  |
| 除上述各项之外的其他营业外  收入和支出 | -244,511.34 |  | 49,153.97 | -106,087.15 |
| 其他符合非经常性损益定义的  损益项目 | 696.91 |  |  |  |
| 减：所得税影响额 | 5,905,167.64 |  | 732,172.30 | 2,357,279.90 |
| 少数股东权益影响额（税  后） | 6,492.84 |  | 25,229.58 | -2,403.97 |
| 合计 | 19,200,416.83 |  | 5,069,072.89 | 13,180,433.32 |

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》未列举的项目认定

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

□适用 √不适用

十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 期初余额 | 期末余额 | 当期变动 | 对当期利润的  影响金额 |
| 交易性金融资产-  其他(银行理财产品) | 15,016,438.35 | 3,005,523.29 | -12,010,915.06 | -10,915.06 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 权益工具投资（联  和三期基金） | 20,013,773.59 | 21,437,874.95 | 1,424,101.36 | 1,424,101.36 |
| 到期兑付本息的  大额存单 | 10,733,257.00 | 11,137,545.24 | 404,288.24 | 404,288.24 |
| 合计 | 45,763,468.94 | 35,580,943.48 | -10,182,525.46 | 1,817,474.54 |

十二、 其他

□适用 √不适用

# 第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

回顾 2023 年，国际环境依然复杂多变，世界经济持续低迷，国内经济发展虽有所恢复，但不平衡、不充分现象突出，致国内产业发展环境依旧严峻。但集成电路产业受政策多方位扶持，国产设备与原材料自主化进程加速，国内集成电路产业得以继续保持平稳增长之态势，这也给公司带来了前所未有的机遇。

在此错综复杂的市场背景下，工程用大宗商品物价维持相对高点，公司还面临着合同金额激增后带来的运行资金压力、人力不足与人才缺口等不利因素影响。面对市场竞争更加激烈，国内外经营环境不断变化的多重压力和挑战，公司管理层和全体员工紧紧围绕公司年度经营目标，认真组织实施各项工作，以市场营销为导向，以经济效益为中心，公司在承接业务、科技创新、品牌建设等方面保持了良好成绩，力求从成本、技术和品质上维持公司产品的整体竞争力。

受益于国内芯片政策扶持，相关领域持续投资及海外项目布局有成，公司 2023 年度签约目标超标达成，营收金额更创公司历史新高，净利润同比 2022 年增长了 93.07%，也创公司历史新高。另一方面，部分客户工程结算审计周期拉长或审批流程延长，加上营收金额逐步扩大，使公司合同资产计提减值准备随之增加，但年内多个老项目的工程回款也取得了相对突出的成绩。主要回款项目包括杭州中欣晶圆、广州超视堺、南京台积电、苏州和舰、仙桃健鼎、合肥晶合、杭州富芯及晋江晋华等老项目的合同资产计提减值准备金额因回款冲销，特别是杭州中欣晶圆项目收回所有工程款，为 2023 年创造了一定金额的利润。上述主要原因综合促成公司 2023 年营收与净利均超预期达成，创出历史最佳成绩。

二、报告期内公司所处行业情况

本行业属于建筑安装工程服务业，上游行业包括建筑材料、五金、空调、机电设备等，主要是洁净室工程建造所需的工程材料、设备，对工程的进程和完成有直接的影响。本着互惠、互 利、双赢的原则，洁净室工程行业内企业与上游供应商之间均保持良好合作关系。下游行业则主要是生产或运营过程中需要使用洁净室的行业，包括：IC 半导体、光电等电子行业、医药及医

疗行业、食品行业、化工行业、精密仪器、航天航空等，为本行业的服务对象，对本行业提出需求，由本行业内企业来完成相关的工程服务。

上游行业供应商提供的洁净室建筑材料、设备等，如洁净室装饰装修材料（重载型金属吊 顶、夹芯彩钢板、铝合金高架地板），空气净化设备（洁净层流罩、层流送风单元、高效送风口、洁净棚等）、空气过滤器（空调过滤器、空调过滤网、化学过滤器等）、建筑材料（钢构、钢管、电缆、母线槽等）、一般机电设备（风机、水泵、发电机等），工艺系统设备（超纯水制备设备、化学品供应设备、废水处理设备、废气处理设备、空压机、真空泵、离子消除器等）。其价格直接影响本行业的成本，对本行业企业的利润有较大影响。此外，工程用大宗商品物价维持相对高点、部分高规材料受中美贸易争端影响有缺货及涨价现象，都增加了洁净室工程行业的营运成本，对行业的盈利能力产生较大压力。

电子产业中的 IC 半导体、光电等行业目前为洁净室工程行业最主要的下游行业，其发展对本行业企业的未来发展具有重要影响。目前，虽然大环境对上述行业产生了短期的负面效应，但随着国内芯片行业补短板的政策红利、数字家庭时代的到来、液晶面板的升级换代、3D 技术和 LED技术的国产化等，IC 半导体、光电等产业在未来相当长的一段时期内仍处于高速发展时期，具备很大的发展空间与潜力。

在医药行业内，随着国内医药生产企业新版 GMP 标准的实施，由 GMP 强行认证带来的行业集中整合效应正在逐渐体现，同时，我国政府也把加大医疗卫生投入作为刺激内需的重要措施，这将促进洁净室工程行业在该领域的快速发展。我国目前正积极推进保健食品行业执行 GMP 及 HACCP

（危害分析与关键控制点）管理认证，对保健食品行业生产环境和从业人员装备的洁净等级提出了更高的要求，这也将带动洁净室工程行业的需求大幅提升。此外航空航天、精密仪器、化学工业、食品加工等行业也均处于快速的发展时期，这都给洁净室工程行业带来巨大的市场空间。

随着工业技术的不断进步，特别是半导体元器件的制程线宽越来越小，下游行业对洁净室的要求也会相应提高，对洁净室工程的设计水平、建造工艺、建造材料等方面会提出新的要求，这将推动洁净室行业内企业不断研究开发新技术、运用新工艺，以适应市场需求的转变。公司作为洁净室系统集成工程整体解决方案提供商，在同行业中处于领先水平，是国内最具竞争力的洁净室工程服务商之一。随着行业的快速发展和公司资金实力的增强，公司未来在国内洁净室工程市场具备广阔的发展空间。本公司的下游客户主要集中于高端洁净室工程市场中的 IC 半导体、光电行业领域。特别是在 IC 半导体领域，本公司树立了良好的企业形象，工程质量得到了下游客户的认可，取得了较高的市场认同度，成为业内相对领先的企业。

三、报告期内公司从事的业务情况

**(**一**)** 公司主要业务

报告期内主营业务为 IC 半导体、光电等高科技电子产业及食品医药、云计算中心等相关领域的建厂工程提供洁净室工程、机电工程及建筑工程等服务，包括洁净厂房建造规划、设计建议、设备配置、洁净室环境系统集成工程及维护服务等。

公司的经营范围为：从事无尘、无菌净化系统、设备及其周边机电、仪控产品的生产组装，销售本公司产品，并提供设计、咨询、调试、维修服务；提供合同能源管理及节能领域的技术开发、技术转让、技术咨询；从事机电安装工程、空气净化工程、建筑装修装饰工程、建筑智能化工程、消防设施工程、环保工程、管道工程、容器安装工程的设计、施工、咨询；承包与其实力、规模、业绩相适应的国外工程项目；从事建筑机械租赁；本公司生产产品的同类商品以及建筑材料、无尘、无菌净化设备及相关设备、构配件的批发、进出口、佣金代理（拍卖除外）及相关配套业务。房屋建筑和市政基础设施项目工程总承包，规划设计管理。

**(**二**)** 公司经营模式

本公司作为一站式洁净室系统集成工程服务的专业提供商，目前已经具备“工程施工设计+采购+施工+维护”EPCO 的能力。“工程施工设计+采购+施工+维护”模式,从工程施工设计到采购、施工、维护，以达到系统集成之完整性，确保业主方的最大利益。此模式是洁净室工程行业最全面、完整的模式。工程周期各环节之配合相对较好，工程施工设计、采购、施工、运营和维护具备较高的连贯性和一致性，从而更好的满足客户需求，提升洁净室工程的价值。

根据《建筑行业指引》的规定，业务模式，是指上市公司开展项目设计、建设、运营等实现利润的方式。根据风险承担方式、利润来源、权利义务分配的不同，建筑行业业务模式主要分为：单一勘察、设计或施工合同模式、设计施工合同模式、交钥匙工程合同模式、融资合同模式和管理合同模式。公司目前实施工程项目的业务模式主要为单一勘察、设计或施工合同模式。

1. 未完工项目的情况

报告期内，公司未完工项目的情况如下：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 业务模式 | 单一勘察、设计或施工合同模式 | 设计施工合同模式 | 交钥匙工程合同模式 | 融资 合同 模式 | 管理 合同 模式 | 总计 |
| 未完工项目的数量（个） | 33 | 1 |  |  |  | 34 |
| 合同金额（万元） | 314,356.85 | 456,807.85 |  |  |  | 771,164.70 |

1. 未完工项目面临的主要风险

①工程成本及工程范围变化带来的风险

目前，公司工程合同有固定总价合同和固定单价合同两种。其中固定总价工程合同总价款和固定单价合同中单价均是以预估成本为基础确定的。此类合同通常规定，合同双方不得因工程所需之材料、设备价格之涨跌，或因与合同施工有关之工资水平、利率、汇率及其它各项成本费用

之增减为理由而调整，亦不得以未充分了解工程所有增减成本之因素而要求调整工程合同总价款或请求额外补偿或采取不利合同履行之措施。

尽管公司能够通过SAP ERP系统和成控部门独立机制等内部管理措施对设备、材料、人工及其它成本进行预估，但工程项目实际发生成本往往受多种因素的影响，包括设备和材料的采购价格、劳动力价格、合同实际工期、项目范围变动等。若公司预估成本所依据的假设发生不利变动或者假设不符合实际，可能导致公司报价偏低，则将给公司带来实际合同利润率低于预期的风 险。

对于固定总价合同而言，如果工程项目设计或工程范围发生变更，实际工作超过原定范围却无法获得客户相应补偿，公司可能面临项目成本增加、盈利减少的风险。另外，进行额外工作可能也会造成公司其它项目的延迟并可能对公司如期完成特定工作的安排造成不利影响。

对于固定单价合同而言，如果工程项目设计或工程范围发生变更，原定范围中实际工程量低于合同数量，公司可能面临项目合同收入减少的风险。

②工程质量风险

公司所服务的洁净室行业对工程技术要求严格，而工程质量的高低直接影响下游行业客户的生产经营能否正常开展，因此，工程合同通常情况下会约定工程合同价款的3%-5%作为质量保证金，期限一般为2年，自工程整体验收合格之日计算。

公司建立了严格的工程质量控制管理制度，对整个洁净室工程的设计、设备材料进场和施工环节均制定了严格的检验流程。公司承建的“重庆西永微电子工业园标准厂房一期A栋”项目于 2009年荣获住房和城乡建设部与中国建筑业协会联合颁发的“2009年度中国建设工程鲁班奖（国家优质工程）”。

如果未来质量管理体系不能同步完善、管理不到位、技术运用不合理或技术操作不规范，将可能造成工程质量事故或隐患，导致工程成本增加或期后质量保证金无法如期收回，对公司声誉造成损害，影响公司的业务开拓，并对公司的经营业绩产生不利影响。

③延期、误工风险

业主与公司签订了承包合同之后，即将与整个工程项目相关的工程施工设计、采购、施工、运行维护等工作全部或部分交由公司负责实施，公司需要在约定的时间内将完工工程交付业主。由于工程项目通常实施过程较为复杂、工期控制较为严格，在项目施工过程中，如果出现工程款不能及时到位，设备、材料供应不及时、重大安全事故或其它不可预见风险等情况，就可能导致工程进度无法按合同计划进行，具有不能按期交付完工工程的风险。

④工程分包风险

公司在洁净室工程开展过程中可以依法对部分工程进行分包，分包商的施工人员需在公司现场管理人员的统一指挥调度下开展工作，公司对工程项目施工全过程负责。虽然公司已建立了较为完善的分包商挑选内控制度，但分包商的技术水平、施工人员素质和质量控制等方面的不足仍

可能直接影响工程质量、导致工期延误或产生额外成本，进而可能引发安全、质量事故和经济纠纷。

⑤安全施工风险

公司重视安全生产，坚持“安全第一，预防为主”的安全方针，自股份公司成立至今未发生过重大安全事故。但本公司所服务行业的工程施工难度较大，工期紧、技术要求高，施工环境复杂，存在一定危险性，如果防护不当或在技术上、操作上出现意外，可能造成人员伤亡及财产损失，存在发生安全事故的可能性。

（三）行业情况

我国洁净室工程行业目前处于市场化程度较高的阶段，行业内企业众多，技术实力参差不 齐。经过多年的发展，一批有实力的洁净室工程企业逐渐在高端市场取得较为稳定的市场份额，市场集中度逐渐提高。而低端市场则十分分散，规模较小、技术实力不高的企业各自占据一定的低端市场份额。

本公司目前主要为客户提供中高端的洁净室系统集成工程的整体解决方案。从公司下游客户的行业划分来看，目前主要销售对应为电子行业包括 IC 半导体、光电等，2023 年电子行业销售收入占主营业务收入的 98.91%。公司的客户从规模和行业地位上来看，均为相关行业内的大中型领先企业，抗风险能力相对较强，受全球金融危机的影响相对较小，且这些企业对洁净室工程服务的质量、工期及厂务系统集成工程服务提供能力等方面的要求均较高。从中长期看，在我国宏观经济持续发展，GDP 持续增长的背景下，公司洁净室工程服务的主要下游行业还将保持增 长，市场需求持续景气的趋势在短期内不会改变。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、技术与研发优势

本公司近年来主要专注于电子行业中 IC 半导体、光电等领域高科技厂房的洁净室工程项目，属于洁净室工程行业较高端领域。此类洁净室具有洁净等级高、投资规模大、建筑面积大、系统集成复杂、工程品质要求高等特点，对洁净室工程行业内企业的技术水平提出了较高要求。此类洁净室工程所需之建造技术的取得需要长时间的研发和经验积累，行业内只有少数企业具有在该等领域建造高等级洁净室的技术水平。本公司具有较高的技术水平，已承建了国内多座高科技厂房的高端洁净室工程项目，是行业内领先的知名企业。

本公司自成立以来一直注重研发投入，2012 年被苏州市科技局确认为苏州市无尘室洁净工程技术研究中心，2022 年度公司再次被江苏省认定为高新技术企业。目前公司拥有的有效专利是 92

项（其中发明专利 20 项），还针对洁净室工程项目建立了工程数据库，将多年的工程经验数据化和科学化，为公司承揽和实施工程项目提供数据支持。此外，公司拥有行业领先的“计算流体力学分析应用技术”和“空气采样与分析技术”，可以为客户提供事前模拟分析和事后采样分析，

优化洁净室的布局、改进生产流程、降低生产成本以及改善成品良率，大幅度提高洁净室工程的稳定性和可靠性。2023 年 12 月研发实验室于取得CNAS 证书（由中国合格评定国家认可委员会实验室认可，证书编号：CNASL19572）。

2、品牌优势

经过多年的发展，本公司在国内已承建了多座高等级洁净室工程，该等工程的品质均得到了业主和主管建筑部门的一致认可。公司承建的“重庆西永微电子工业园标准厂房一期 A 栋”项目于 2009 年荣获住房和城乡建设部与中国建筑业协会联合颁发的“2009 年度中国建设工程鲁班奖

（国家优质工程）”。本公司已经成为业内实力雄厚、工程服务质量高、具有显著业绩的专业洁净室工程服务公司，“亚翔”亦成为国内洁净室工程行业的知名品牌。公司在高端洁净室工程领域拥有较高的市场份额，积累了超过 250.8 万平方米洁净室工程的承建经验，在行业内享有较高的声誉和市场影响力，积累了丰富的工程经验，具备较强的竞争优势。

3、稳定的客户关系优势

电子行业中 IC 半导体、光电等领域的高科技厂房投资金额巨大，对洁净室的稳定性要求很高，为了降低投资风险，业主通常会选择经验丰富、有历史业绩可考、行业内领先的工程服务企业进行合作。出于对工程风险的考量，如果初次合作的工程质量获得认可，业主一般均将维持与工程服务商的合作关系，后续投资所需的洁净室工程项目承包给该服务商的可能性较大。

本公司的客户大多为知名企业，行业地位较高。公司与客户建立了良好稳定的合作关系，为业务的发展奠定了坚实基础。随着客户投资计划的实施，建厂过程中对洁净室的需求亦渐次发生。本公司通过长期努力所建立起来的稳定的客户关系是公司的宝贵资源，为公司的进一步发展提供了有力支持。

4、项目协调能力优势

业主、设计方、土建工程施工方和洁净室工程承包方等是相互联系、相互影响的。需要工程项目的参与各方通力配合与协调，才能满足洁净室工程的特殊要求。项目协调能力需要不断的磨合和积累，本公司具有丰富的项目业绩经验，并采用 SAP ERP 系统及自行开发的工程云平台进行运营管理，具备综合协调各方工作和高效推进项目进程的能力，使各方在项目实施过程中的工作均有利于洁净室的建造，维持洁净室的高稳定性与可靠性。随着本公司项目协调能力的提高，在工程项目中承担的角色亦更为重要，对公司承揽洁净室工程项目起到积极的推动作用。

5、公司治理和人才优势

本公司治理结构完善，建立了规范的现代企业制度，形成了科学民主的决策机制，公司常年不懈推动团队文化建设，营造了和谐的企业文化，为公司的持续稳定发展奠定了坚实的基础。

公司亦汇聚了大批成熟的管理人才和专业技术人才。截止 2023 年 12 月，本公司现有工程技

术人员 626 人（其中一级建造师 60 人，二级建造师 37 人，注册安全工程师 11 人，注册造价工程

师 18 人，高级工程师职称 19 人，中级工程师职称 22 人。），管理团队具有丰富的行业管理经验，技术人员结构覆盖公司业务的各个领域。在实践中积累了丰富的管理经验和施工作业经验的

优秀人才，为公司的规范化管理、研发创新及稳定发展奠定了可靠的人力资源基础，是公司长期业务推进和确保工程项目品质的重要保证。公司员工结构合理，中青年员工在实践中逐步成长为公司的骨干力量，是公司持续发展的有力保障。

五、报告期内主要经营情况

面对复杂严峻的国内外形势和诸多风险挑战，全国上下共同努力，经济运行持续回升向好，高质量发展取得新成效，国内 GDP 为 126 万亿元，同比增长 5.2%。近年来，在“缺芯涨价”和 “国产替代加速”的市场背景下，一方面是有国家政策的支持，另一方面是消费电子、汽车电子以及智能终端等集成电路应用的重要领域升级换代进程加快，促进了集成电路产业链的持续扩 张。我国集成电路产业市场规模显著增长，芯片制造及周边配套工厂仍陆续建厂或扩厂。我司除了掌握与新加坡联电、厦门联芯、中芯国际、合肥长鑫、南京台积电、苏州和舰以及晋江晋华的长期合作关系，并承接了其改造工程或扩建工程外，公司继续站稳高科技厂工程服务业务，并积极拓展新的客户，并在芯片制造行业中的指标型客户中取得签约金额和承揽范围的重大突破。

公司为了满足人才需求，因应高阶洁净工程市场持续，主要项目施工期相对集中导致高峰期人力不足以及人才分布不平衡的大环境，除了适度调整薪资水平留住好的人才外，同时注重人才的自主培育。年内于苏州总部分别建置完成工程中心训练场和研发中心测试场，让亚翔工程技术人员接受专业培育，建立“事前计划、工前共识”的工作理念，确保施工品质的要求。按照与员工职能盘点表对应的学习蓝图，有针对性和计划性加强人员培训。结合亚翔云学堂平台，强化云端学习环境。通过算图点料大赛，员工轮讲并与升迁挂钩制度，让注重专业的学习氛围深入员工的日常工作，使“人才”与“专业”真正成为公司的企业文化。

2023 年是亚翔自行开发的工地项目综合管理系统之工程云平台应用第 4 个年度，目前已深化

至合同金额大于 800 万元的在建工程均全面执行所有模块。年内除了持续在原有系统基础上结合现场使用心得反馈及管理者更进一步的管理需求进行了充分而有序的优化开发外，在数据可视化应用方面也取得较大的突破。继 2022 年的公司管理综合驾驶舱的开发应用后，年内完成公司总部战情大屏的建置以及项目部战情看板的首次部署及应用，实现了全部项目的驾驶舱式的信息化管理。此外，还完成了项目资金流管控平台的开发应用，更提升管理层对于公司运营数据和所有项目各个维度的信息的掌握度，从而收款及资金管理更加有针对性和及时性。

此外，公司研发实验室于 2023 年 12 月取得 CNAS 证书（由中国合格评定国家认可委员会实验室认可，证书编号：CNASL19572），CNAS 实验室认证通过代表亚翔实验室的检测分析能力，仪器设施与实验室管理水平达到规范化运营的要求，所出具的检测报告更具公信力与权威性。

在面对国内外芯片建厂相对景气时刻，经营团队对未来充满信心，各级主管努力以及部门间协同作业，通过信息化管理平台，强化工程造价数据的可靠性与及时性，工程技术的完整性与标准化，使公司经营管理品质得到充分的改善，企业经营管理更上一层楼。同时公司未来将更专注

人才的培养和训练，由人资部门结合员工职能盘点与工程技术人员战力指数结果制定完善的并有针对性的培训计划，往下扎根，夯实基础，为企业创造更良好的业绩口碑、业绩及利润。

为了提防客户积极扩张时又逢政府采取金融紧缩政策，导致市场出现人才与资金短缺及客户付款延后等风险。一方面是加强对客户的资信调查，了解客户资金与信用状况，避免承接财务情况不明或付款期限长的项目。另一方面是对公司营运进行了全面性风险识别，除了前述的市场风险、客户风险、资金风险之外，在工程风险、工安风险、人员风险、资讯安全风险、工程结算审计风险和法务风险均采取了识别并制定应对措施，并扩大到项目全过程风险管理机制。同时公司高度重视现金流量管理工作，利用工程云平台披露各个项目经理工程款回笼绩效，并针对延误付款严重的客户建立催收款专案处理等多种举措，加大工程款回收效益，并在 2023 年有显著成效，已成功部分或全部回款的项目包括了杭州中欣晶圆、合肥晶合、广州超视堺、杭州富芯、绵阳惠科和仙桃健鼎等。

公司持续全力强化芯片厂的业务能力和技术能力，借此维持企业核心竞争力。年内先后承揽了多个保密客户的芯片制造或芯片制造周边企业新建项目的洁净室工程或二次配统包工程。除了传统的洁净室工程之外，也积极参与客户的生产厂房改造、扩建工程或其配套工程（主要包括了深圳礼鼎、南京台积电、苏州和舰、上海中芯、深圳中芯和晋江晋华等客户）。海外工程更收获大额订单，新加坡分公司取得了联电集团新加坡 12 吋晶圆厂第三厂/第四厂扩建统包工程项目的洁净室工程和机电工艺系统工程的多个订单。

在自主可控的国家战略下，国内高科技产业投资持续。客观上资金仍然偏紧，工程回款周期变长，此外，部分产业往东南亚迁移趋势还在。公司 2023 年业务策略主要包括了: 国内市场慎选新客户，避开低利润及风险项目；海外市场扩大布局；老客户部分做延伸，主工程扩建与改造项目积极争取；争取大型洁净室与大型二次配的项目，提高人均产值及延续市场发言权。

伴随着芯片市场机会的持续，物价和人工维持高点，市场竞争与往年相比更加激烈。物价依旧在波动中，但公司成功的采购策略，有效控制了大宗物料波动风险。在这个严苛的环境和激烈竞争市场，公司内部有效管理与发包策略成功，成功达成各项目标。2023 年团队策略正确，布局成功，执行有成，成果斐然。虽然与竞争对手的优势越来越小，但组织执行力的有效落实，如期达成客户进度目标与品质要求，得到客户的高度认同。当然，在签约金额创出历史纪录后，加上 90 多名优秀工程人员前往新加坡执行项目，工程技术人员数量也随着持续增加，客观上导致国内项目新人比例偏高，资深员工的责任更大与工作负荷更重。

总体分析，2023 年全球经济呈现弱复苏走势，集成电路产业受政策扶持投资持续恢复，公司得益于自身的优势与国内外芯片制造行业指标型客户的建厂，年内签约目标如期达成。经过公司各级主管的努力和各部门间的协同作业，项目执行顺利，并加大收款力度，缔造出年度签约金额、营收金额与净利润三项历史新高的水平。

公司实现营业收入 320,109.19 万元，同比增加了 5.33%。其中，工程施工业务营业收入 306,934.56 万元，同比增加了 4.68%；设备销售营业收入 10,183.54 万元，同比增加了 11.18%。分别占营业收入比例为 95.88%、3.18%，收入结构符合公司战略目标。2023 年受芯片短缺影响，各大芯片厂商增加投资以提升产能。公司把握回暖的市场机遇积极拓展市场，签约合同增加，主营业务收入增长。2023 年公司综合毛利率为 14.17%比 2022 年度综合毛利率 10.79%增加了 3.38个百分点。

报告期内，公司实现归属于上市公司股东净利润 28,688.43 万元，同比增加 90.49%。增长原因如下：

一是受国内外芯片产业环境回暖影响，本期施工项目合同毛利较高，导致主营业务毛利率上升；

二是杭州中欣晶圆诉讼案胜诉回款，公司根据诉讼结果确认合同毛利并冲销前期计提的合同资产减值准备、确认延期支付利息收益；

三是本期资金结余较多，投资于理财产品获得的投资收益、投资定期存款获得的利息收入同比增加较多等原因综合所致。

公司经营状况整体稳健向好。工程施工、设备销售业务毛利率分别为 13.47%、31.43%，主营业务的盈利能力上升。

公司高度重视现金流量管理工作，多种举措加大工程款回收。报告期内公司全年现金净流量 45,381.18 万元，其中，经营性现金净流量净额 52,606.91 万元。期末，公司拥有在手货币资金

108,381.03 万元，资产负债率 59.10%，同比上升 5.30 个百分点。财务风险整体可控。公司严格落实安全生产责任，报告期内，未发生重大及以上安全生产责任事故。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例（%） |
| 营业收入 | 3,201,091,943.29 | 3,039,209,778.11 | 5.33 |
| 营业成本 | 2,747,550,282.08 | 2,711,308,976.97 | 1.34 |
| 销售费用 | 3,238,416.19 | 5,528,410.50 | -41.42 |
| 管理费用 | 87,159,102.28 | 74,198,555.83 | 17.47 |
| 财务费用 | -43,541,369.29 | -5,553,214.93 | 不适用 |
| 研发费用 | 38,630,369.62 | 33,492,883.53 | 15.34 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 526,069,096.69 | 266,330,441.66 | 97.52 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 9,299,997.99 | -36,686,265.70 | 不适用 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -93,462,884.14 | 2,418,187.91 | -3,965.00 |
| 税金及附加 | 2,531,693.60 | 4,297,609.22 | -41.09 |
| 其他收益 | 767,352.02 | 1,363,473.24 | -43.72 |
| 投资收益 | 2,414,485.34 | 264,979.46 | 811.20 |
| 公允价值变动损益 | 1,817,474.54 | 407,561.81 | 345.94 |
| 信用减值损失 | -22,831,802.51 | -7,285,092.80 | 不适用 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 资产减值损失 | -3,257,930.23 | -34,480,166.48 | 不适用 |
| 资产处置收益 | 3,459.79 | 69,084.85 | -94.99 |
| 营业外收入 | 1,615,804.06 | 3,709,210.86 | -56.44 |
| 营业外支出 | 319,389.16 | 143,185.06 | 123.06 |
| 所得税费用 | 52,833,166.51 | 28,137,630.73 | 87.77 |

营业收入变动原因说明：不适用营业成本变动原因说明：不适用

销售费用变动原因说明：销售费用本期发生额较上期减少 41.42%，主要原因本期销售部门人员减少，相应薪酬支出减少所致。

管理费用变动原因说明：不适用

财务费用变动原因说明：财务费用本期发生额较上期变动 684.07%，主要原因一是本期将暂时闲置资金投资定期存款规模较大，获得利息收入较多；二是杭州中欣晶圆胜诉，获得延期支付利息较多等原因综合所致。

研发费用变动原因说明：不适用

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期发生额较上期变动 97.52%，主要原因一是本期收到前期项目和预收本期项目工程款较多；二是本期工程较大，待结算供应商款较多，支付下包方款项减少等原因综合所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期发生额较上期变动 125.35%，主要原因一是本期支付购建长期资产款较上期少；二是本期投资于理财产品的现金流为净流入而上期为净流出等原因综合所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期发生额较上期变动 3,965%，主要原因一是上期受限资金解除限制金额较大，筹资活动现金流入较大；二是本期发放股利较上期多，以及本期末受限资金较上期期末金额大等原因综合所致。

税金及附加变动原因说明：税金及附加本期发生额较上期减少 41.09%，主要原因是本期中国大陆地区营业收入减少，相应缴纳城建税等附加税减少所致。

其他收益变动原因说明：其他收益本期发生额较上期减少 43.72%，主要原因是本期获得的政府补助较上年同期少所致

投资收益变动原因说明：投资收益本期发生额较上期增加 811.20%，主要原因是本期购买银行理财产品总量较上年同期多，相应投资收益多所致。

公允价值变动损益变动原因说明：公允价值变动收益本期发生额较上期增加 345.94%，主要原因是重庆荣工投资的联合三期基金本期公允价值增加较多，重庆荣工相应确认的公允价值变动收益较大所致。

信用减值损失变动原因说明：信用减值损失本期发生额较上期增加 213.40%，主要原因一是本期应收账款增加的规模比上期增加，相应计提的坏账准备增加；二是合同资产因结算开票转入应收账款，账龄增加相应计提坏账准备增加等原因综合所致。

资产减值损失变动原因说明：资产减值损失本期发生额较上期减少 90.55%，主要原因一是上年合同资产因账龄增加，相应计提的合同资产减值准备增加较多；二是本期末合同资产余额增加以及长账龄合同资产因结算开票减少综合影响，相应计提合同资产减值准备的金额比上年同期减少等原因综合所致。

资产处置收益变动原因说明：资产处置收益本期发生额较上期减少 94.99%，主要原因是本期处置固定资产较上期小所致。

营业外收入变动原因说明：营业外收入本期发生额较上期减少 56.44%，主要原因是获得的与日常活动无关的政府补助较上期少所致。

营业外支出变动原因说明：营业外支出本期发生额较上期增加 123.06%，主要原因是本期对外捐赠金额和被罚款金额较上期大所致。

所得税费用变动原因说明：所得税费用本期发生额较上年同期增加 87.77%，主要原因是本期税前利润较上年同期增加，相应当期应交所得税增加所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

□适用 √不适用

1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内营业收入 320,109.19 万元，同比上期增加了 5.33%。营业收入增加的主要原因是受芯片短缺影响，各大芯片厂商增加投资以提升产能。公司把握回暖的市场机遇积极拓展市场，签约合同增加，主营业务收入增长。2023 年公司综合毛利率为 14.17%比 2022 年度综合毛利率 10.79%

上升了 3.38 个百分点。

* 1. 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率  （%） | 营业收入比上年增减（%） | 营业成本比上年增减  （%） | 毛利率比上年增减  （%） |
| 电子行  业 | 3,136,677,322  .10 | 2,707,666,951.  09 | 13.68 | 8.92 | 4.96 | 增加 3.26  个百分点 |
| 其他行业 | 34,503,657.63 | 18,171,411.17 | 47.33 | -76.03 | -84.92 | 增加  31.04 个  百分点 |
| 合计 | 3,171,180,979  .73 | 2,725,838,362.  26 | 14.04 | 4.87 | 0.95 | 增加 3.34  个百分点 |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率  （%） | 营业收入比上年增减（%） | 营业成本比上年增减  （%） | 毛利率比上年增减  （%） |
| 工程施  工 | 3,069,345,606  .35 | 2,656,014,600.  43 | 13.47 | 4.68 | 0.89 | 增加 3.25  个百分点 |
| 设备销  售 | 101,835,373.3  8 | 69,823,761.83 | 31.43 | 11.18 | 3.22 | 增加 5.29  个百分点 |
| 合计 | 3,171,180,979  .73 | 2,725,838,362.  26 | 14.04 | 4.87 | 0.95 | 增加 3.34  个百分点 |
| 主营业务分地区情况 | | | | | | |
| 分地区 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率  （%） | 营业收入比上年增减（%） | 营业成本比上年增减  （%） | 毛利率比上年增减  （%） |
| 国内 | 1,740,825,103  .58 | 1,507,256,241.  58 | 13.42 | -33.31 | -35.36 | 增加 2.74  个百分点 |
| 越南 | 30,464,997.82 | 8,546,602.31 | 71.95 | -75.29 | -91.59 | 增加  54.32 个  百分点 |
| 新加坡 | 1,399,890,878  .33 | 1,210,035,518.  37 | 13.56 | 382.69 | 353.42 | 增加 5.58  个百分点 |
| 合计 | 3,171,180,979  .73 | 2,725,838,362.  26 | 14.04 | 4.87 | 0.95 | 增加 3.34个百分点 |

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

无

* 1. 产销量情况分析表

□适用 √不适用

* 1. 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

√适用 □不适用

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

已签订的重大采购合同截至本报告期的履行情况

□适用 √不适用

* 1. 成本分析表

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 分行业情况 | | | | | | | |
| 分行业 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例(%) | 本期金额较上年同期变  动比例(%) | 情况说明 |
| 建筑安  装业 | 设备材  料 | 1,201,693,497.14 | 44.09 | 1,270,154,740.29 | 47.04 | -5.39 |  |
| 建 筑 安  装业 | 劳务分  包 | 1,348,579,316.55 | 49.47 | 1,298,720,404.33 | 48.10 | 3.84 |  |
| 建 筑 安  装业 | 人工成  本 | 135,827,711.55 | 4.98 | 95,352,421.18 | 3.53 | 42.45 |  |
| 建 筑 安  装业 | 其他成  本 | 39,737,837.02 | 1.46 | 35,984,476.13 | 1.33 | 10.43 |  |
| 建筑安  装业 | 合计 | 2,725,838,362.26 | 100.00 | 2,700,212,041.93 | 100.00 | 0.95 |  |

成本分析其他情况说明无

* 1. 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

□适用 √不适用

* 1. 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

* 1. 主要销售客户及主要供应商情况 A.公司主要销售客户情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 253,777.84 万元，占年度销售总额 79.28%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0.00 万元，占年度销售总额 0.00 %。

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 客户 | 工程收入金额（万元） | 占营业收入比例(%) |
| 1 | 第一名 | 139,989.09 | 43.73 |
| 2 | 第二名 | 38,369.77 | 11.99 |
| 3 | 第三名 | 34,705.53 | 10.84 |
| 4 | 第四名 | 29,739.27 | 9.29 |
| 5 | 第五名 | 10,974.18 | 3.43 |
|  | 合计 | 253,777.84 | 79.28 |

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

□适用 √不适用

B.公司主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名供应商采购额 42,066.02 万元，占年度采购总额 16.75%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0.00 万元，占年度采购总额 0.00%。

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 供货商名称 | 金额（人民币万元） | 占年度采购总额比例（%） |
| 1 | 第一名 | 11,018.97 | 4.39 |
| 2 | 第二名 | 9,011.02 | 3.59 |
| 3 | 第三名 | 7,744.76 | 3.08 |
| 4 | 第四名 | 7,678.85 | 3.06 |
| 5 | 第五名 | 6,612.42 | 2.63 |
|  | 合计 | 42,066.02 | 16.75 |

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

□适用 √不适用

其他说明

1. 公司与主要客户之间没有签署长期协议，但由于主要客户对于亚翔集成服务品质的认

可，在投资新项目（含集团或关联方投资）时，一般会选择亚翔集成作为主要的合作对方，因此亚翔集成与主要客户保持着比较密切合作关系。

1. 公司对主要客户不存在依赖性

公司所处行业下游客户特性、公司的发展阶段、战略定位及自身的资金压力，导致公司承揽的洁净室工程项目呈现数量少、单个合同金额大、在单个会计年度客户相对集中的特点。但与传统行业不同，公司虽然一个年度内客户集中比较大，但不同年度之间主要客户差异较大，不存在对单一客户或主要客户的依赖风险。

1. 公司未来项目承接是可持续的

公司主要客户集中于电子行业，其中芯片和光电产业是公司服务的主要领域，近年来公司在该等领域的业务拓展取得显著成效，在行业内的品牌影响力不断增强。另外，本公司也积极拓展医疗与食品行业的洁净室工程相关业务。预计未来数年我国 IC 半导体和光电等精密电子制造业以及医药医疗、食品行业等仍将保持快速增长，本公司作为国内在上述行业拥有优势技术和良好声誉的企业，必将受益于主要下游行业的持续发展。

1. 费用

√适用 □不适用

### 报告期内，销售费用、管理费用、财务费用金额及占营业收入比重如下表所示：

单位:万元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 2023 年 | | 2022 年 | | 本期金 |
| 金额 | 占营业收入比重（%） | 金额 | 占营业收入比重  （%） | 额较上年  同期变动比例(%) |
| 销售费用 | 323.84 | 0.10 | 552.84 | 0.18 | -41.42 |
| 管理费用 | 8,715.91 | 2.72 | 7,419.86 | 2.44 | 17.47 |
| 研发费用 | 3,863.04 | 1.21 | 3,349.29 | 1.10 | 15.34 |
| 财务费用 | -4,354.14 | -1.36 | -555.32 | -0.18 | 不适用 |
| 合计 | 8,548.65 | 2.67 | 10,766.66 | 3.54 | -20.60 |

1. 研发投入
2. 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 本期费用化研发投入 | 38,630,369.62 |
| 本期资本化研发投入 | 0.00 |
| 研发投入合计 | 38,630,369.62 |
| 研发投入总额占营业收入比例（%） | 1.21 |
| 研发投入资本化的比重（%） | 0.00 |

1. 研发人员情况表

√适用 □不适用

|  |  |
| --- | --- |
| 公司研发人员的数量 | 104 |
| 研发人员数量占公司总人数的比例（%） | 14.57 |
| 研发人员学历结构 | |
| 学历结构类别 | 学历结构人数 |
| 博士研究生 | 0 |
| 硕士研究生 | 3 |
| 本科 | 77 |
| 专科 | 23 |
| 高中及以下 | 1 |
| 研发人员年龄结构 | |

|  |  |
| --- | --- |
| 年龄结构类别 | 年龄结构人数 |
| 30 岁以下（不含 30 岁） | 51 |
| 30-40 岁（含 30 岁，不含 40 岁） | 40 |
| 40-50 岁（含 40 岁，不含 50 岁） | 13 |
| 50-60 岁（含 50 岁，不含 60 岁） | 0 |
| 60 岁及以上 | 0 |

1. 情况说明

□适用 √不适用

1. 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

1. 现金流

√适用 □不适用

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例  （%） |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 526,069,096.69 | 266,330,441.66 | 97.52 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 9,299,997.99 | -36,686,265.70 | 不适用 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -93,462,884.14 | 2,418,187.91 | -3,965.00 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 453,811,755.24 | 241,971,554.82 | 87.55 |

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数占总资产的比例  （%） | 上期期末数 | 上期期末数占总资产的比例  （%） | 本期期末金额较上期期末变动比例  （%） | 情况说明 |
| 货币资金 | 1,083,810,338.07 | 30.59 | 622,776,748.98 | 24.19 | 74.03 | 注 1 |
| 交易性金  融资产 | 3,005,523.29 | 0.08 | 15,016,438.35 | 0.58 | -79.99 | 注 2 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 应收票据 | 7,803,098.15 | 0.22 | 12,234,820.25 | 0.48 | -36.22 | 注 3 |
| 应收账款 | 984,286,529.96 | 27.79 | 644,398,194.96 | 25.03 | 52.75 | 注 4 |
| 应收款项  融资 | 0.00 | 0.00 | 1,000,000.00 | 0.04 | -100.00 | 注 5 |
| 预付款项 | 48,777,055.93 | 1.38 | 91,695,411.10 | 3.56 | -46.81 | 注 6 |
| 其他应收  款 | 6,215,877.36 | 0.18 | 6,581,187.04 | 0.26 | -5.55 |  |
| 存货 | 25,307,892.71 | 0.71 | 53,350,186.49 | 2.07 | -52.56 | 注 7 |
| 合同资产 | 1,063,760,642.15 | 30.03 | 819,613,366.97 | 31.84 | 29.79 |  |
| 一年内到 期的非流  动资产 | 1,001,046.44 | 0.03 | 0.00 | 0.00 | 100.00 | 注 8 |
| 其他流动  资产 | 99,196,786.83 | 2.80 | 39,993,364.81 | 1.55 | 148.03 | 注 9 |
| 流动资产  合计 | 3,323,164,790.89 | 93.81 | 2,306,659,718.95 | 89.61 | 44.07 |  |
| 长期应收  款 | 18,980.62 | 0.00 | 1,090,201.59 | 0.04 | -98.26 | 注 10 |
| 其他非流 动金融资  产 | 21,437,874.95 | 0.61 | 20,013,773.59 | 0.78 | 7.12 |  |
| 投资性房  地产 | 1,302,378.57 | 0.04 | 1,610,836.65 | 0.06 | -19.15 |  |
| 固定资产 | 56,722,958.10 | 1.60 | 60,729,924.10 | 2.36 | -6.60 |  |
| 使用权资  产 | 2,982,746.29 | 0.08 | 7,058,715.75 | 0.27 | -57.74 | 注 11 |
| 无形资产 | 5,623,411.93 | 0.16 | 5,621,058.95 | 0.22 | 0.04 |  |
| 递延所得  税资产 | 41,976,902.18 | 1.18 | 39,908,127.83 | 1.55 | 5.18 |  |
| 其他非流  动资产 | 89,262,147.99 | 2.52 | 131,550,988.14 | 5.11 | -32.15 | 注 12 |
| 非流动资  产合计 | 219,327,400.63 | 6.19 | 267,583,626.60 | 10.39 | -18.03 |  |
| 资产总计 | 3,542,492,191.52 | 100.00 | 2,574,243,345.55 | 100.00 | 37.61 |  |
| 应付票据 | 0.00 | 0.00 | 42,478,925.19 | 1.65 | -100.00 | 注 13 |
| 应付账款 | 1,626,514,602.24 | 45.91 | 1,037,201,238.25 | 40.29 | 56.82 | 注 14 |
| 预收款项 | 189,901.20 | 0.01 | 0.00 | 0.00 | 100.00 | 注 15 |
| 合同负债 | 423,045,237.28 | 11.94 | 198,628,739.91 | 7.72 | 112.98 | 注 16 |
| 应付职工  薪酬 | 28,137,302.72 | 0.79 | 25,733,844.93 | 1.00 | 9.34 |  |
| 应交税费 | 7,676,440.33 | 0.22 | 14,776,641.08 | 0.57 | -48.05 | 注 17 |
| 其他应付  款 | 2,326,003.54 | 0.07 | 12,205,127.30 | 0.47 | -80.94 | 注 18 |
| 一年内到  期的非流 动负债 | 2,541,005.99 | 0.07 | 32,260,395.80 | 1.25 | -92.12 | 注 19 |
| 其他流动  负债 | 0.00 | 0.00 | 15,472,619.35 | 0.60 | -100.00 | 注 20 |
| 流动负债 | 2,090,430,493.90 | 59.01 | 1,378,757,531.81 | 53.56 | 51.62 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 合计 |  |  |  |  |  |  |
| 租赁负债 | 127,828.36 | 0.00 | 2,351,467.87 | 0.09 | -94.56 | 注 21 |
| 递延所得  税负债 | 3,003,382.38 | 0.08 | 3,759,080.99 | 0.15 | -20.10 |  |
| 非流动负 债合计 | 3,131,210.74 | 0.09 | 6,110,548.86 | 0.24 | -48.76 |  |
| 负债合计 | 2,093,561,704.04 | 59.10 | 1,384,868,080.67 | 53.80 | 51.17 |  |
| 股本 | 213,360,000.00 | 6.02 | 213,360,000.00 | 8.29 | 0.00 |  |
| 资本公积 | 256,201,716.58 | 7.23 | 256,201,716.58 | 9.95 | 0.00 |  |
| 其他综合 收益 | 8,023,699.05 | 0.23 | 3,402,317.36 | 0.13 | 135.83 | 注 22 |
| 专项储备 | 15,512,180.33 | 0.44 | 0.00 | 0.00 | 100.00 | 注 23 |
| 盈余公积 | 106,680,000.00 | 3.01 | 99,834,212.61 | 3.88 | 6.86 |  |
| 未分配利  润 | 825,444,723.42 | 23.30 | 598,746,191.46 | 23.26 | 37.86 |  |
| 归属于母  公司股东 权益合计 | 1,425,222,319.38 | 40.23 | 1,171,544,438.01 | 45.51 | 21.65 |  |
| 少数股东  权益 | 23,708,168.10 | 0.67 | 17,830,826.87 | 0.69 | 32.96 |  |
| 股东权益  合计 | 1,448,930,487.48 | 40.90 | 1,189,375,264.88 | 46.20 | 21.82 |  |
| 负债和股 东权益总  计 | 3,542,492,191.52 | 100.00 | 2,574,243,345.55 | 100.00 | 37.61 |  |

其他说明

注 1：货币资金期末余额较期初增加 74.03%，主要原因是前期工程项目本期回款情况较好、本期预收工程款较多，而合同金额大的新加坡联电项目期末处于密集施工期，对分包商工程款因未到付款期暂未支付金额较大等原因综合所致。

注 2：交易性金融资产期末余额较期初减少 79.99%，主要原因是公司期末持有的银行理财产品规模较小所致。

注 3：应收票据期末余额较期初减少 36.22%，主要原因一是期初票据到期收款减少，而本期客户采用银行承兑汇票付款金额较小；二是期初存在已贴现但未终止确认的银行承兑汇票而期末无。注 4：应收账款期末账面价值较期初增加 52.75%，主要原因是期末处于密集施工期的新加坡联电项目工程规模较期初其他在施工项目大，已结算暂未收款的应收账款金额相应较大所致。

注 5：应收款项融资期末余额较期初减少 100%，主要原因是期末现金流状况较好，公司无计划用于贴现或背书的承兑汇票所致。

注 6：预付款项期末账面价值较期初减少 46.81%，主要原因是期末处于启动期的工程项目比期初少，相应预付分包商金额少所致。

注 7：存货期末余额较期初减少 52.56%，主要原因是期末处于启动期的工程项目比期初少，相应需储备施工物资较少所致。

注 8：一年内到期的非流动资产期末余额较期初增加，主要原因是期末部分长期租赁将于一年内

到期，租赁押金从长期应收款转入一年内到期的非流动资产核算所致。

注 9：其他流动资产期末余额较期初增加 148.03%，主要原因是新加坡联电项目业主代扣代缴的新加坡预缴工地所得税，不能抵免公司汇缴的所得税，只能申请退税。期末该项目工地预缴所得税金额较大。

注 10：长期应收款期末账面价值较期初减少 98.26%，主要原因是期末将一年内到期的租赁押金调整至流动资产核算所致。

注 11：使用权资产期末账面价值较期初减少 57.74%，主要原因是本期计提折旧，使用权资产账面价值减少。

注 12：其他非流动资产期末余额较期初减少 32.15%，主要原因是本期新增增值税进项税较少，而前期施工项目本期开具销项税发票减少了增值税留抵税额所致。

注 13：应付票据期末余额较期初减少 100%，主要原因是本期资金充裕，采用银行承兑汇票付款规模减少，上期有待付的应付票据而本期末无。

注 14：应付账款期末余额较期初增加 56.82%，主要原因是期末处于密集施工期的新加坡联电项目工程规模较期初项目大，对分包商工程款的未到付款期应付账款金额相应较大所致。

注 15：预收款项期末余额较期初增加，主要原因是期末预收房屋租金所致。

注 16：合同负债期末余额较期初增加 112.98%，主要原因是期末处于启动期的项目较多，预收工程款较多所致。

注 17：应交税费期末余额较期初减少 48.05%，主要原因一是期初新加坡分公司待缴消费税（GST）金额较大，本期交纳减少；二是公司期初待缴纳所得税因本期支付减少，前三季度公司预缴的所得税较多，期末待缴纳金额较小等原因综合所致。

注 18：其他应付款期末余额较期初减少 80.94%，主要原因是上期代扣代付分包商农民工工资在本期发放而减少所致。

注 19：一年内到期的非流动负债期末余额较期初减少 92.12%，主要原因是期初一年内到期的长期借款和租赁负债金额较大，期末无长期借款且一年内到期的租赁负债金额较少等原因综合所致。注 20：其他流动负债期末余额较期初减少 100%，主要原因一是上年预收款未开票存在待转销项税，而本期末预收款均已开票，相应待转销项税已转入当期销项税，二是上年期末有未终止确认的应收票据而本期无等原因综合所致。

注 21：租赁负债期末余额较期初减少 94.56%，主要原因是新加坡分公司租赁付款额随租金支付而减少所致。

注 22：其他综合收益期末余额较期初增加 135.83%，主要原因是人民币汇率变动导致境外子公司外币报表折算差额增加所致。

注23：专项储备期末余额较期初增加100%，主要原因是公司自2023 年1 月1 日起执行财资〔2022〕

136 号相关规定，计提安全生产费所致。

1. 境外资产情况

√适用 □不适用

* 1. 资产规模

其中：境外资产 1,213,540,764.64（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 34.26%。

* 1. 境外资产占比较高的相关说明

□适用 √不适用

1. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 余额 | 受限原因 |
| 货币资金 | 8,750,554.93 | 越南亚翔履约保函保证金 |
| 投资性房地产 | 1,294,378.57 | 本公司与杭州中欣晶圆诉讼案件财产  保全 |
| 固定资产 | 38,699,117.61 | 本公司与杭州中欣晶圆诉讼案件财产  保全 |
| 无形资产 | 921,089.66 | 本公司与杭州中欣晶圆诉讼案件财产  保全 |
| 合计 | 49,665,140.77 |  |

1. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

本行业属于建筑安装工程服务业，上游行业包括建筑材料、五金、空调、机电设备等，主要是洁净室工程建造所需的工程材料、设备，对工程的进程和完成有直接的影响。本着互惠、互利、双赢的原则，洁净室工程行业内企业与上游供应商之间均保持良好合作关系。下游行业则主要是生产或运营过程中需要使用洁净室的行业，包括：IC 半导体、光电等电子行业、医药及医疗行业、食品行业、化工行业、精密仪器、航天航空等，为本行业的服务对象，对本行业提出需求，由本行业内企业来完成相关的工程服务。

上游行业供应商提供的洁净室建筑材料、设备等，如洁净室装饰装修材料（重载型金属吊顶、夹芯彩钢板、铝合金高架地板），空气净化设备（洁净层流罩、层流送风单元、高效送风口、洁净棚等）、空气过滤器（空调过滤器、空调过滤网、化学过滤器等）、建筑材料（钢构、钢管、电缆、母线槽等）、一般机电设备（风机、水泵、发电机等），工艺系统设备（超纯水制备设备、化学品供应设备、废水处理设备、废气处理设备、空压机、真空泵、离子消除器等）。其价格直接影响本行业的成本，对本行业企业的利润有较大影响。此外，全球能源价格的上涨、通胀水平居高不下、人力成本的上升，都增加了洁净室工程行业的营运成本，对行业的盈利能力产生较大压力。

电子产业中的 IC 半导体、光电等行业目前为洁净室工程行业最主要的下游行业，其发展对本行业企业的未来发展具有重要影响。随着国内芯片行业补短板的政策红利、新能源车行业的快速发展以及“人工智能+”背景下新质生产力时代的到来、液晶面板的升级换代、3D 技术和 LED 技术的国产化等，IC 半导体、光电等产业在未来相当长的一段时期内仍处于高速发展时期，具备很大的发展空间与潜力。

在医药行业内，随着国内医药生产企业新版 GMP 标准的实施，由 GMP 强行认证带来的行业集中整合效应正在逐渐体现，同时，我国政府也把加大医疗卫生投入作为刺激内需的重要措施，这将促进洁净室工程行业在该领域的快速发展。我国目前正积极推进保健食品行业执行 GMP 及 HACCP（危害分析与关键控制点）管理认证，对保健食品行业生产环境和从业人员装备的洁净等级提出了更高的要求，这也将带动洁净室工程行业的需求大幅提升。此外航空航天、精密仪器、化学工业、食品加工等行业也均处于快速的发展时期，这都给洁净室工程行业带来巨大的市场空间。

随着工业技术的不断进步，特别是半导体元器件的制程线宽越来越小，下游行业对洁净室的要求也会相应提高，对洁净室工程的设计水平、建造工艺、建造材料等方面会提出新的要求，这将推动洁净室行业内企业不断研究开发新技术、运用新工艺，以适应市场需求的转变。

公司作为洁净室系统集成工程整体解决方案提供商，在同行业中处于领先水平，是国内最具竞争力的洁净室工程服务商之一。随着行业的快速发展和公司资金实力的增强，公司未来在国内洁净室工程市场具备广阔的发展空间。

本公司的下游客户主要集中于高端洁净室工程市场中的 IC 半导体、光电行业领域。特别是在 IC 半导体领域，本公司树立了良好的企业形象，工程质量得到了下游客户的认可，取得了较高的市场认同度，成为业内相对领先的企业。

建筑行业经营性信息分析

1. 报告期内竣工验收的项目情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 细分行业 | 房屋建设 | 基建工程 | 专业工程 | 建筑装饰 | 其他 | 总计 |
| 项目数  （个） |  | 7 | 31 |  |  | 38 |
| 总金额 |  | 60,121.48 | 277,488.84 |  |  | 337,610.32 |

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目地区 | 项目数量（个） | 总金额 |
| 境内 | 32 | 280,726.00 |
| 境外 | 6 | 56,884.32 |
| 其中： | | |
| 越南 | 6 | 56,884.32 |
| 总计 | 38 | 337,610.32 |

其他说明

□适用 √不适用

1. 报告期内在建项目情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 细分行业 | 房屋建设 | 基建工程 | 专业工程 | 建筑装饰 | 其他 | 总计 |
| 项目数量（个） |  | 8 | 64 |  |  | 72 |
| 总金额 |  | 93,792.53 | 1,090,886.97 |  |  | 1,184,679.50 |

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目地区 | 项目数量（个） | 总金额 |
| 境内 | 64 | 637,316.27 |
| 境外 | 8 | 547,363.22 |
| 其中： | | |
| 越南 | 6 | 56,884.32 |
| 新加坡 | 2 | 490,478.90 |
| 总计 | 72 | 1,184,679.50 |

其他说明

□适用 √不适用

1. 在建重大项目情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 业务模式 | 项目金  额 | 工期 | 完工百分比 | 本期确认收入 | 累计确认收入 | 本期成  本 | 累计成  本 | 截至期末累计 | 项目进  度 | 付款进  度 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  | 投入 | 投入 | 回款金额 | 是否符合预  期 | 是否符合预  期 |
| P032209（合肥长鑫） 12 英寸存储器晶圆制造基地二期项目无尘室包 B | 单一勘察、设计或施工合同  模式 | 83,  000  .00 | 405  天 | 96.6  0% | 12,0  27.1  6 | 73,4  93.2  8 | 0 | 0 | 62,8  69.8  9 | 是 | 是 |
| 联华电子「新加坡 12吋晶圆厂第三厂/第四厂扩建统包工程」之无尘室(20K)、制程管路(含共同管  架)(20K)、空调、消防/给排水/LPG、电力  /弱电(含电梯) | 设计施工合同  模式 | 456  ,80  7.8  5 | 450  天 | 30.8  6% | 132,  927.  07 | 132,  927.  07 | 0 | 0 | 101,  580.  58 | 是 | 是 |

### 备注：

因涉及公司敏感信息和商业秘密，故未披露本期成本投入和累计成本投入两项内容。

1. 公司于 2023 年 4 月 28 日收到南方某公司集成电路生产基地项目洁净分包工程的中标通知书，应客户要求对该项目信息保密，不予进行信息披露。公司依照豁免披露方式处理。
2. 公司于 2023 年 5 月 26 日收到南方某公司二次配装机工程项目的中标通知书，应客户要求对该项目信息保密，不予进行信息披露。公司依照豁免披露方式处理。
3. 公司于 2023 年 11 月 21 日收到某公司（一期）FAB2 及配套设施建筑机电设计采购施工总承包工程 FAB2b 洁净室工程的中标通知书，应客户要求对该项目信息保密，不予进行信息披露。公司依照豁免披露方式处理。

其他说明

□适用 √不适用

1. 报告期内累计新签项目

√适用 □不适用

报告期内累计新签项目数量 22（个），金额 715,884.39 万元人民币。

1. 报告期末在手订单情况

√适用 □不适用

报告期末在手订单总金额 560,726.08 万元人民币。其中，已签订合同但尚未开工项目金额

113,934.66 万元人民币，在建项目中未完工部分金额 446,791.42 万元人民币。其他说明

□适用 √不适用

1. 其他说明

□适用 √不适用

2023 年年度报告

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

□适用 √不适用

1. 重大的股权投资

□适用 √不适用

1. 重大的非股权投资

□适用 √不适用

1. 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 资产类别 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价  值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售/赎回金额 | 其他变动 | 期末数 |
| 其他 | 15,016,438.35 | -10,915.06 |  |  | 144,000,000.00 | 156,000,000.00 |  | 3,005,523.29 |
| 其他 | 0.00 |  |  |  | 400,000,000.00 | 400,000,000.00 |  | 0.00 |
| 其他 | 10,733,257.00 | 404,288.24 |  |  |  |  |  | 11,137,545.24 |
| 其他 | 20,013,773.59 | 1,424,101.36 |  |  |  |  |  | 21,437,874.95 |
| 合计 | 45,763,468.94 | 1,817,474.54 |  |  | 544,000,000.00 | 556,000,000.00 |  | 35,580,943.48 |

证券投资情况

□适用 √不适用

证券投资情况的说明

□适用 √不适用

私募基金投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况

□适用 √不适用

1. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

□适用 √不适用

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司名称 | 主营业务 | 注册资本 | 持股比例  （%） | 总资产（元） | 净资产（元） | 净利润（元） |
| 苏州翔生  贸易有限公司 | 贸易服务 | 2,000 万  元人民币 | 100 | 38,491,645.93 | 34,405,041.52 | -1,595,671.87 |
| L&K Engineeri ng Company  Limited | 贸易服务 | 500 万美  元 | 100 | 78,813,324.53 | 63,462,753.53 | 1,479,413.29 |
| 亚翔工程  （越南）责任有限公司 | 工程施工 | 500 万美  元 | 51 | 74,476,316.81 | 48,384,016.54 | 12,276,360.82 |
| 苏州翔信  消防工程有限公司 | 工程施工 | 2,000 万  元人民币 | 100 | 7,282,921.73 | 7,282,921.73 | 86,053.72 |
| 荣工建筑工程（ 重庆）有限公  司 | 工程施工 | 12,222.50  万元人民  币 | 100 | 120,530,453.32 | 114,909,605.78 | -9,167,436.14 |

(八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析 (一)行业格局和趋势

√适用 □不适用

回顾 2023 年，世界经济复苏乏力且地缘政治冲突加剧，长期积累的深层次矛盾加速显现，外需下滑和内需不足碰头，周期性和结构性问题并存。针对严峻挑战，政府统筹稳增长和增后劲，突出固本培元，注重精准施策，把握宏观调控时、度、效，加强逆周期调节，更多在推动高质量发展上用力，不仅实现了全年预期发展目标，许多方面还出现积极向好变化。但当前世界经济增长动能不足，地区热点问题频发，外部环境的复杂性、严峻性、不确定性上升。我国经济持续回升向好的基础还不稳固，有效需求不足，部分行业产能过剩，社会预期偏弱，风险隐患仍然较多，

国内大循环存在堵点，国际循环存在干扰。故 2024 年国内生产总值增长预期目标是 5%左右。” 2024 年是实现“十四五”规划目标任务的关键一年，在“十四五”规划带来的移动通信、工

业互联网、大数据中心等建设加速，尤其是近年来包括 5G、大数据中心、人工智能、工业互联网、

产业数字化布局，为集成电路行业高速发展带来了利好，为亚翔持续发展带来了新机遇的背景下，在政府当前强有力的促进民营经济发展政策支撑下，亚翔未来将持续“做深做实”，在高科技厂房建设领域持续提升，在职员工的技能教育加大投入，并针对新技术开发，微分子采样检测分析，协助客户解决环境影响导致的制程良率等方面问题，为大陆相关产业贡献亚翔的一份绵薄之力。

集成电路产业和软件产业是信息产业的核心，是引领新一轮科技革命和产业变革的关键力量。国家出台《“十四五”数字经济发展规划》、《“十四五”国家信息化规划》、《“十四五”信息通信行业发展规划》等政策均提到，完成信息领域核心技术突破也要加快集成电路关键技术攻关，着力提升基础软硬件、核心电子元器件、关键基础材料和生产装备的供给水平，强化关键产品自给保障能力。2023 年全球半导体产业经历了长达一整年的“低位运行”，高库存、低需求、降投资、减产能持续在各个细分板块轮动。在中美战略博弈、购买力需求、通货膨胀率以及局部战事仍处于高度不确定性的影响下，全球半导体产业未能“快速反弹”。根据 Gartner 数据，预计全球晶圆代工市场在 2024 年将同比增长 12.4%。2024 年随着行业后续需求持续回暖，业绩“天花板”不断拔高，芯片行业无疑已走出“至暗时刻”，业绩有望持续增长。随着 5G、物联网和云计算等新技术的广泛普及，全球 IC 市场重心逐渐向中国转移。得益于国家政策和资金的大力支持，中国 IC 行业的市场份额已占据全球相当大的比例。一是 AI 发展带来算力需求增加，为半导体芯片带来新增量；二是国产替代紧迫性持续增强，政策方面预计将持续发力推进半导体产业自主可控；三是半导体周期反转。此前受益于 AI 需求增长，存储芯片产业已在 2023 年迎来率先涨价，产业触底信号明显。

展望 2024 年:先进+成熟扩产并驾齐驱。在稳定的经济增长、有利的政策支持和巨大的市场需求等因素的推动下，中国集成电路行业实现了持续的发展。中短期来看，在产业升级需求越发强烈的背景下，高端集成电路全产业链国产化是集成电路领域实现自主安全的重要方式。未来，随着集成电路产业国产替代的推进，以及新基建、信息化、数字化的持续发展，中国集成电路市场规模有望持续增长。随着生成型人工智能、高性能计算等新兴科技产业的兴起，2024 年增速预计将集中在这些领域。预计到 2024 年，中国将新增 18 座芯片工厂，年产量预计将从 2023 年的 12%提高至 2024 年的 13%。随着全球对半导体产品需求的持续增长，以及技术进步推动的产业升级，中国和亚洲其他国家的半导体产业正迎来前所未有的发展机遇。新建工厂的投入运营将进一步提升全球半导体产能，预计将带动整个行业进入新的增长周期。

(二)公司发展战略

√适用 □不适用

展望芯片产业整体经济发展环境，未来几年如果客户已宣布的建厂进度能够依原订计划如期推展，公司接单情况依旧能够保持稳定，营收及利润增长幅度应可期待。2024 年,公司将市场策略继续定义为“芯”、“屏”、“人”、“云”和“能”这五大产业，一方面是保持既有优势项目，另一方面是借机发展短板项目。其中，“芯”和“屏”对应的是国家战略支持产业，也是我司既有优势项目范围，而“人”、““云”和“能”对应的则是国家政策暖阳照耀之产业。公司将根据市场大环境的局势继续把业务重点锁定在 IC 上下游厂（如晶圆/光罩/封装/测试）、锂电

、云计算中心和生化制药等领域，掌握发展契机，为公司业务的发展创造新的高峰。

2024公司发展策略：「国内市场趁势追击，海外市场扩大布局，持续新技术创新、保持市场领先。」

1、 国内市场趁势追击，既有客户做延伸：

芯片市场持续活络，公司借由良好口碑与市场认同度，将积极争取新建项目订单，及接续既有的优质客户，利用公司核心竞争力之优势，提供给客户厂房改建与扩建需求之服务，让客户以最低的成本，最短的时发展获得最稳定的生产车间，提高产能、提升良率创造最佳利润。

2、 海外市场扩大布局与加速海外团队建置：

海外市场扩展方面，凭借2023年新加坡联电项目和2020年越南环旭等项目的实施经验，积极培养具备国际视野的项目团队，为海外业务的拓展打好基础。

3、 新技术创新、保持市场领先地位：

公司持续在分子污染防治、节能、新产品和新工艺等技术领域，投入更多的研发人力与财力，以更先进的技术及创新的产品领先市场，维持国内行业的领头羊，也为高新技术企业之永续而努力。

扩大研发大楼训练中心与测试场的应用，培育亚翔集成自己的专业人才，建立符合企业稳健发展需要的人才梯队。

持续优化工程管理平台，让全项目全过程的平台式管理更高效更及时，赢得客户信任。

(三)经营计划

√适用 □不适用

2024 年开始，延续国内新基建指导下的 5G 商用，物联网、智能交通、智能城市、车联网、工业互联网等应用的展开，国产高阶芯片自主化进程持续，总体在集成电路领域仍然看好，但市场竞争会更趋激烈。因国内处于工业化发展的中后期的特性，在国家提出“一带一路”的大背景以及长期贸易争端所带来的负面影响,国内许多富裕的产能有转移至东盟地区的迹象，如新能源领域及电子产品与家电后段组装领域，公司也将积极进一步布局和拓展海外市场。为落实公司的发展战略，实现公司的发展目标，公司未来的工作计划如下：

1、研发创新计划

2024 年公司扩大研发实验室的功能，针对高等级洁净室工程建厂的需要，年内将在分子污染防治技术、节能、新产品和新工艺等领域，投入更多的研发人力与财力，以更先进的技术及创新的产品领先市场，维持国内行业的领头羊地位。同时延伸实验室 CNAS 认证工作，实验室将结合本司业务范围和技术特点，建立完善的管理体系，对客户坚持 “循规蹈矩、精益求精” 的质量方针，向客户提供更科学、更完善的客制化技术服务。公司禀承创新及领先的宗旨，以服务客户为导向，响应高科技产业生产技术的进步，创新工程技术和管理，提高客户产品的良率，并减少能源消耗与环境污染，使亚翔成为最适环境的领跑者。2024 年为亚翔集成工程管理云平台的应用第五个年度，伴随着各项目对平台的应用经验与数据库的建立，以及管理需求的不断涌现，我们将持续开发和优化工程管理信息化平台以及进行 AI 智能化项目管理开发应用，进一步提升项目管理综合效率、以高效服务而赢得客户的信任、减少浪费及创造利润。

2、人才培养和人员战力计划

人才是工程公司最重要的资产，“选”、“育”、 “训”、 “用”、 “留”五大环节同等重要。结合本公司的发展人才需求，于 2023 年建成的训练中心，既是内部工程技术人员培训的基地、建立符合企业稳健发展需要的人才梯队，也是劳务供应商共识建立和技术培育的场所。内部员工利用职能盘点与员工学习蓝图措施，确保公司的人才储备与核心竞争力的传承，及与公司的产能扩充与发展战略相配套，保证公司长期稳定的发展。积极探求良性互惠的员工职务与薪资福利等措施的相对应变与策略调整，搭配组织改造，在当下有限的人事资源下优化最适当的战力担当，创造多赢的稳健变革。截至 2023 年 12 月，公司员工总数 714 人，工程技术人员 626 人，其

中一级建造师 60 人，二级建造师 37 人，注册安全工程师 11 人，注册造价工程师 18 人，高级工

程师职称 19 人，中级工程师职称 22 人。 3、市场开拓计划

公司作为业内领先的企业，建立了良好的客户关系，品牌知名度不断提高，为公司业务的发展打下了基础。公司将依靠领先的高科技产业洁净室工程技术能力和工程管理经验趁势追击，巩固在芯片行业的市场占有率；同时延伸服务环节，从主工程的设计、采购、施工、到客户工艺设备的二次配工程，一贯式系统集成服务作业，确保客户的最大利益，培育忠诚的客户群体。

公司借助海外工程项目实施的经验，积极培养具国际视野的专业团队，持续为海外业务的拓展打好基础。

4、融资计划

上市后公司按照公司法、证券法以及公司章程的规定，规范、科学、合理地运筹资金；同时，根据自身发展规划以及实际生产经营情况，合理制定融资计划，利用好资本市场直接融资平台，不断优化财务结构、提高资金使用效率，实现股东利益的最大化。

(四)可能面对的风险

√适用 □不适用

1. 宏观经济波动风险

本公司属建筑安装业。主营业务为IC半导体、光电等高科技电子产业及生物医药、精细化工、航空航天、食品制造等相关领域的建厂工程提供洁净室工程服务，包括洁净厂房建造规划、设计建议、设备配置、洁净室环境系统集成工程及维护服务等。公司所在行业的发展主要受下游行业的影响，其中基础设施建设主要受国家及地区的经济政策、消费者需求及自身周期性等因素影响，都受制于宏观经济波动。宏观经济的波动，容易引发社会固定资产投资放缓或投资重点的变动，对建筑业细分领域的经营情况产生影响，进而造成本行业业绩的波动。

1. 业务开拓带来的管理风险

公司自成立以来一直致力于为高科技领域的建厂工程提供洁净室工程服务，经过多年的发展，公司业务网络布局、客户资源及技术等方面已有较为深厚的积累。公司发展的同时对公司风险控制，资产管理能力等方面均提出了更高的挑战。若公司的管理架构及管理水平不能适应公司持续发展的需要，资产管理能力不能得到相应提升，将限制公司的发展速度，甚至可能对公司的经营业绩带来不利影响。

1. 其他风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）及诉讼风险。

信用风险：本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

流动风险：本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

汇率风险：本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在汇率风险。

(五)其他

□适用 √不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

□适用 √不适用

# 第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》和上海证券交易所相关法律法规文件的要求，并结合公司实际情况，不断完善法人治理结构，规范公司运作与信息披露义务。

公司股东大会、董事会、监事会及经营层之间权责明确，运作规范。公司董事会下设薪酬与考核委员会、审计委员会、提名委员会和战略委员会等专门委员会，进一步完善了公司的法人治理结构。公司主要治理情况如下：

1. 股东与股东大会

公司按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，遵守表决事 项、程序的相关规定，保证公司和全体股东的合法权益。股东大会均经律师现场见证并出具法律意见书，决议合法有效。

1. 控股股东与上市公司

公司控股股东依法行使其权利，承担其义务，切实履行对公司及其他股东的诚信义务，未发生超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的情况。公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务上做到了“五独立”。公司董事会、监事会和内部机构均能够独立运作。

1. 董事和董事会

公司董事会按照《公司章程》、《董事会议事规则》的规定开展工作，会议召集、召开程序规范，董事选举、董事会人数和人员构成符合相关规定，全体董事能够诚信、勤勉的履行职责，认真参与公司重大事项的决策，能够积极参加有关培训。董事会下各个委员会及其召集人主要由独立董事担任，独立董事能够认真、独立的履行职责，对公司重大决策作用积极。

1. 监事和监事会

公司监事会按照《公司章程》、《监事会议事规则》的要求认真履行职责，监事会人数和人员构成符合相关规定，各监事均能本着对股东负责的态度，监督公司重大事项、关联交易、财务状况及公司董事和高级管理人员履职的情况，维护公司及股东的合法权益。

1. 信息披露与透明度

公司按照《上市规则》、《信息披露管理制度》及《重大信息内部报告制度》等要求，规范信息披露标准，依法履行信息披露义务，严格遵守"公平、公正、公开"的原则，真实、准确、完整、及时地披露公司信息，保证所有股东公平获得信息，并继续提高公司信息披露的透明度。同时加强与投资者的交流和沟通，注重维护投资者关系。

1. 公司治理专项活动开展情况

本报告期，公司依据《公司法》、《证券法》、上海证券交易所有关规范性文件的要求，不断提高治理水平，继续优化内控机制，持续增强规范运作意识，诚信、透明的披露信息，并抓好制度要求的执行与落实，治理情况符合《上市公司治理准则》等规范性文件的要求。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

□适用 √不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

□适用 √不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

□适用 √不适用

三、股东大会情况简介

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的  指定网站的查询索引 | 决议刊登  的披露日期 | 会议决议 |
| 2022 年  度股东 大会 | 2023 年 3  月 30 日 | [www.sse.com](http://www.sse.com/)  .cn | 2023 年 3  月 31 日 | 1. 《关于修订<公司章程>及办理工商变更登记的议案》 2. 《关于修订<股东大会议事规则>的议案》 3. 《关于修订<独立董事制度规则>的议案》 4. 《公司 2022 年度董事会工作报告》 5. 《公司 2022 年年度报告全文及摘要》 6. 《公司 2022 年度财务决算报告及 2023 年财务预算报告》 7. 《公司 2022 年度利润分配预案》 8. 《公司 2022 年度内部控制自我评价报告》 9. 《关于续聘会计师事务所及其报酬的议案》 10. 《公司 2022 年度监事会工作报告》 |

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□适用 √不适用

股东大会情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司董事会根据国家有关法律、法规和公司《章程》及《董事会议事规则》的规定和要求，严格按照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会审议通过的各项决议。具体内容如下： 2023 年 3 月 30 日,公司召开 2022 年度股东大会,会议审议并通过了以下议案:

1. 《关于修订<公司章程>及办理工商变更登记的议案》
2. 《关于修订<股东大会议事规则>的议案》
3. 《关于修订<独立董事制度规则>的议案》
4. 《公司 2022 年度董事会工作报告》
5. 《公司 2022 年年度报告全文及摘要》
6. 《公司 2022 年度财务决算报告及 2023 年财务预算报告》
7. 《公司 2022 年度利润分配预案》
8. 《公司 2022 年度内部控制自我评价报告》
9. 《关于续聘会计师事务所及其报酬的议案》
10. 《公司 2022 年度监事会工作报告》

四、董事、监事和高级管理人员的情况

**(**一**)** 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因 | 报告期内从公司获得的税前报酬总额  （万元） | 是否在公司关联方获取报酬 |
| 姚祖骧 | 董事长 | 男 | 69 | 2021 年 3 月 16 日 | 2024 年 3 月 15 日 | 0 | 0 | 0 | 未变动 | 24.00 | 否 |
| 毛智辉 | 总经理、董  事 | 男 | 55 | 2021 年 3 月 16 日 | 2024 年 3 月 15 日 | 0 | 0 | 0 | 未变动 | 66.71 | 否 |
| 陈淑珍 | 董事 | 女 | 56 | 2021 年 3 月 16 日 | 2024 年 3 月 15 日 | 0 | 0 | 0 | 未变动 | 40.61 | 否 |
| 李繁骏 | 副总经理、  董事会秘书、董事 | 男 | 67 | 2021 年 3 月 16 日 | 2024 年 3 月 15 日 | 0 | 0 | 0 | 未变动 | 58.61 | 否 |
| 陈博仁 | 董事 | 男 | 73 | 2021 年 3 月 16 日 | 2024 年 3 月 15 日 | 0 | 0 | 0 | 未变动 | 8.45 | 否 |
| 姚智怀 | 董事、部门  总经理 | 男 | 40 | 2021 年 3 月 16 日 | 2024 年 3 月 15 日 | 0 | 0 | 0 | 未变动 | 9.47 | 否 |
| 白玉芳 | 独立董事 | 女 | 61 | 2021 年 3 月 16 日 | 2024 年 3 月 15 日 | 0 | 0 | 0 | 未变动 | 18.00 | 否 |
| 方福前 | 独立董事 | 男 | 70 | 2021 年 3 月 16 日 | 2024 年 3 月 15 日 | 0 | 0 | 0 | 未变动 | 18.00 | 否 |
| 林连兴 | 独立董事 | 男 | 55 | 2021 年 3 月 16 日 | 2024 年 3 月 15 日 | 0 | 0 | 0 | 未变动 | 18.00 | 否 |
| 吴俊龙 | 监事会主席 | 男 | 58 | 2021 年 3 月 16 日 | 2024 年 3 月 15 日 | 0 | 0 | 0 | 未变动 | 29.30 | 否 |
| 王世军 | 监事 | 男 | 49 | 2021 年 3 月 16 日 | 2024 年 3 月 15 日 | 0 | 0 | 0 | 未变动 | 94.91 | 否 |
| 郎丰伟 | 监事 | 男 | 62 | 2021 年 3 月 16 日 | 2024 年 3 月 15 日 | 0 | 0 | 0 | 未变动 | 8.40 | 否 |
| 裴力彪 | 副总经理 | 男 | 62 | 2021 年 3 月 16 日 | 2024 年 3 月 15 日 | 0 | 0 | 0 | 未变动 | 67.84 | 否 |
| 王明君 | 财务负责人 | 女 | 55 | 2022 年 3 月 29 日 | 2024 年 3 月 15 日 | 0 | 0 | 0 | 未变动 | 62.80 | 否 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 吕信宏 | 部门总经  理 | 男 | 56 | 2023 年 7 月 27 日 | 2024 年 3 月 15 日 | 0 | 0 | 0 | 未变动 | 37.29 | 否 |
| 金勇 | 部门总经  理 | 男 | 43 | 2023 年 7 月 27 日 | 2024 年 3 月 15 日 | 0 | 0 | 0 | 未变动 | 64.49 | 否 |
| 合计 | / | / | / | / | / |  |  |  | / | 626.89 | / |

|  |  |
| --- | --- |
| 姓名 | 主要工作经历 |
| 姚祖骧 | 为台湾亚翔之创始人  经历：2002 年 2 月至 2003 年 9 月担任本公司董事长、总经理；2003 年 9 月至 2008 年 2 月担任本公司董事；2010 年 1 月至 2016 年 6 月担任尊伟有限公司 UNIQUE GRAND LIMITED 董事。  现职：1979 年 4 月迄今担任亚翔工程股份有限公司董事长；1998 年 4 月迄今担任 L&K ENGINEERING CO.,LTD.董事长；1998 年 6 月担任迄今生生投资股份有限公司董事长；2008 年 3 月迄今担任本公司董事长；2008 年 7 月迄今担任 L&K ENGINEERING COMPANY LIMITED 董事长；2008年 7 月迄今担任苏州翔生贸易有限公司董事长；2012 年 3 月迄今担任苏州亚力管理咨询有限公司董事长；2017 年 2 月迄今担任荣工工程股份  有限公司董事长；2018 年 1 月迄今担任尊伟有限公司 UNIQUE GRAND LIMITED 董事。2022 年 12 月迄今担任圣约翰科技大学董事长。 |
| 毛智辉 | 经历：2016 年 7 月至 2017 年 3 月担任本公司董事长特别助理；2007 年 11 月至 2016 年 7 月担任深超光电(深圳)有限公司处长；1996 年 4 月  至 2007 年 9 月担任亚翔工程股份有限公司工程师、主任、经理、协理、副总；1993 年 3 月至 1996 年 4 月担任和电工程股份有限公司工程师；  1991 年7 月至1993 年2 月担任陞钰科技股份有限公司工程师。  现职：2017 年 3 月迄今担任本公司 CEO 执行长/总经理。2018 年 3 月迄今担任本公司董事。 |
| 陈淑珍 | 经历：2007 年 3 月至 2008 年 10 月担任亚翔系统集成科技（重庆）有限公司监事。2005 年 6 月至 2022 年 3 月担任本公司资深副总经理、财务负责人。  现职：2005 年 6 月迄今担任本公司董事；2008 年 6 月迄今担任苏州协益管理咨询有限公司董事长。 |
| 李繁骏 | 经历：2009 年 1 月至 2009 年 6 月担任亚翔工程股份有限公司董事长特助；2007 年 12 月至 2008 年 12 月担任亚翔工程股份有限公司市  场及客户关系处处长；2005 年 4 月至 2007 年 11 月担任亚翔工程股份有限公司业务处副总经理；2003 年 8 月至 2005 年 3 月担任亚翔  工程股份有限公司董事长特助；1985 年 5 月至 2003 年 8 月担任益鼎工程股份有限公司经理。  现职：2009 年 7 月迄今担任本公司董事、资深副总经理、董事会秘书；2012 年 2 月迄今担任苏州丰合管理咨询有限公司董事长。 |
| 陈博仁 | 经历：2017 年 3 月至 2024 年 2 月担任本公司董事。2012 年 1 月至 2017 年 3 月担任本公司副董事长；2008 年 3 月至 2012 年 1 月担任  本公司总经理；2008 年 6 月至 2012 年 3 月担任苏州亚力管理咨询有限公司董事长；2007 年 3 月至 2008 年 10 月担任亚翔系统集成科  技（重庆）有限公司董事长；2007 年 6 月至 2008 年 3 月担任本公司董事长；1998 年 5 月至 2006 年 9 月担任同开科技工程股份有限公  司执行长、总经理；1979 年 5 月至 1998 年 4 月担任永胜工程股份有限公司主任、经理、副总经理、总经理；1976 年 11 月至 1979 年 5  月担任开扬营造股份有限公司工程师。 |
| 姚智怀 | 现职：2017 年 3 月迄今担任本公司董事；2022 年 12 月迄今担任本公司永续长；2016 年 6 月迄今担任尊伟有限公司董事；2014 年 11 月 |

|  |  |
| --- | --- |
|  | 迄今担任翔生大地有机农业发展学院负责人；2014 年 11 月迄今担任 IFOAM 国际有机农业运动联盟亚洲区荣誉理事；2012 年 11 月迄今担任成都翔生投资有限公司法定代表人；2011 年 6 月迄今担任北京大学生态三农研究所执行所长；2010 年 2 月迄今担任成都翔生实业  有限公司法定代表人；2004 年 7 月迄今担任升辉投资股份有限公司董事；2003 年 10 月迄今担任生生投资股份有限公司董事。 |
| 白玉芳 | 经历：1989 年 8 月至 1998 年 12 月 中央财政管理干部学院会计系任教，兼任教工支部书记（其中 1989 年 8 月- 1996 年 12 月在中州会计师事务所做兼职，参与企业年度审计等工作）。  现职：1998 年 12 月迄今于中央财经大学会计学院任教，副教授、硕士研究生导师；1997 年 12 月迄今担任中国注册会计师协会非执业  会员；1999 年 1 月迄今担任中国会计学会会员；2021 年 1 月迄今担任北京博睿宏远数据科技股份有限公司独立董事；2023 年 12 月迄今担任中航机载系统股份有限公司独立董事；2021 年 3 月迄今担任本公司独立董事。 |
| 方福前 | 经历：1994 年 7 月迄今担任中国人民大学经济学院教授，博士生导师。其中，1998 年 5 月至 1998 年 11 月，丹麦 Aalborg 大学访问学  者。2006 年 7 月至 2007 年 1 月，美国 Stanford 大学高级研究学者。2005 年 5 月至 2015 年 3 月，中国人民大学《经济理论与经济管  理》杂志主编（正处）。2015 年 9 月至 2015 年 11 月，韩国成均馆大学教授。2001 年 10 月至 2018 年 12 月，中华外国经济学说研究会  副会长。2003 年 11 月至 2018 年 12 月，北京外国经济学说研究会会长兼法人代表。  现职：1994 年 7 月迄今担任中国人民大学经济学院教授；2017 年 3 月迄今担任合肥百货大楼集团股份有限公司独立董事；2020 年 6 月迄今担任安徽安孚电池科技股份有限公司独立董事；2021 年 3 月迄今担任本公司独立董事。 |
| 林连兴 | 经历：2011 年 9 月至 2014 年 5 月担任鼎捷软件股份有限公司财务经理；2014 年 5 月至 2017 年 4 月担任鼎捷软件股份有限公司董事；  2014 年 5 月至 2015 年 3 月担任鼎捷软件股份有限公司董事会秘书；2015 年 4 月至 2019 年 7 月担任海峡资本管理顾问股份有限公司董  事；2019 年 8 月至 2021 年 6 月担任海峡资本管理顾问股份有限公司顾问。  现职：2021 年 3 月迄今担任本公司独立董事；2020 年 5 月迄今担任上海冠龙阀门节能设备股份有限公司独立董事；2020 年 3 月迄今担任倚强科技股份有限公司独立董事；2019 年 6 月迄今担任勋龙汽车轻量化应用有限公司独立非执行董事。 |
| 吴俊龙 | 经历：2008 年 9 月至 2024 年 2 月担任本公司监事会主席。2013 年 9 月至 2017 年 3 月担任迪瑞药业（成都）股份有限公司工程副总；  2007 年 8 月至 2013 年 8 月担任亚翔工程股份有限公司协理、副总；2002 年 8 月至 2007 年 7 月担任群裕设计咨询（上海）有限公司资  深经理、协理；2000 年 5 月至 2002 年 8 月担任新企工程股份有限公司副理、项目经理；1997 年 11 月至 2000 年 5 月担任中租建设开发  股份有限公司襄理、项目经理；1993 年 11 月至 1997 年 8 月担任大友为营造股份有限公司组长、科长；1991 年 4 月至 1993 年 8 月担任  潘冀建筑师事务所造价工程师；1988 年 8 月至 1990 年 2 月担任沈祖海建筑师事务所工程师。 |
| 王世军 | 经历：1996 年 8 月至 2002 年 7 月担任中国石化集团第二建筑公司技术员。  现职：2002 年 8 月迄今担任本公司副理、经理、资深经理、协理、设计总监、执行总监；2011 年 11 月迄今担任本公司职工代表监事。 |
| 郎丰伟 | 经历：1985 年 4 月至 1989 年 4 月担任长虹公司情报室情报员、主任；1989 年 4 月至 1995 年 9 月担任长虹公司规划处项目经理；1995  年 9 至 1996 年 12 月担任长虹公司家电城筹建处副处长；1996 年 12 月至 1999 年 10 月担任长虹公司空调事业部副部长；1999 年 11 月  至 2000 年 4 月担任长虹公司销售部副处长；2000 年 4 月至 2001 年 6 月担任长虹公司董事会办公室主任。2001 年 6 月至 2017 年 12 月  先后、同时担任以下职务：四川长虹电器股份有限公司担任董事兼规划发展部部长；四川长虹电器股份有限公司担任总经理助理；四川虹视显示技术有限公司担任董事兼总经理；四川长虹科技有限公司担任董事兼总经理；深圳（长虹）科技有限公司担任董事兼总经理; |

|  |  |
| --- | --- |
|  | 四川世纪双虹显示器有限公司担任董事；四川长虹置业房地产有限公司担任董事；四川东虹显示技术有限公司担任董事；四川虹欧显示器件有限公司担任董事；韩国 ORION-PDP CO，LTD 担任董事；韩国 ORION-OLED CO，LTD 担任董事；荷兰 ELECTRIC B.V.担任董事；荷兰 STEROPE INVERTMENTS B.V.担任董事；四川省平板显示行业协会担任秘书长。  现职：2013 年 9 月迄今担任四川省平板显示行业协会秘书长；2020 年 11 月迄今担任本公司监事。 |
| 裴力彪 | 经历：1982 年 8 月至 1987 年 2 月担任上海手表五厂员工；1995 年 6 月至 2002 年 1 月担任新日本空调株式会社翻译、工程师；2002 年  2 月至 2005 年 9 月担任亚翔工程股份有限公司工程师、主任、经理；2005 年 9 月至 2011 年 6 月担任亚翔系统集成科技(苏州)股份有限  公司经理；2011 年 7 月至 2014 年 6 月担任苏州友昶机电安装工程有限公司总经理；2014 年 7 月至 2017 年 8 月担任北京世源希达工程  技术公司工程技术总监；2017 年 10 月至 2018 年 3 月担任上海盛剑环境系统科技有限公司总经理特助。  现职：2020 年 7 月迄今担任荣工建筑工程（重庆）有限公司监事；2018 年 3 月迄今担任本公司总经理特助、副总经理。 |
| 王明君 | 经历：1990 年 7 月至 1991 年 6 月于黑龙江省宝清县五九七农场政法科工作，担任公证员。1991 年 7 月至 2000 年 6 月于江苏新沂农药  有限公司先后但任出纳、成本会计。2000 年 7 月至 2005 年 10 月于山东博汇纸业股份有限公司先后担任成本会计、总帐会计、财务科  长，负责公司税务申报、成本核算、合并报表等工作。2005 年 11 月至 2006 年 5 月于苏州群伦精密机电工业有限公司担任总账会计工  作，全面主管公司会计工作。2006 年 5 月迄今于亚翔系统集成科技（苏州）股份有限公司担任会计部负责人，主管公司会计工作。现职：2006 年 5 月迄今担任本公司会计部资深经理。2022 年 3 月迄今担任本公司财务负责人。 |
| 吕信宏 | 经历：2004 年 4 月至 2017 年 4 月担任本公司经理、协理；2002 年 5 月至 2004 年 4 月担任亚翔工程股份有限公司工程部副理；1998 年  1 月至 2002 年 4 月担任昱埕工程股份有限公司设计工程师。  现职：2022 年 11 月迄今担任本公司 COO 运营长/部门总经理；2008 年 3 月迄今担任苏州华群管理咨询有限公司董事长。 |
| 金勇 | 经历：2003 年 7 月至 2023 年 7 月担任本公司工程师、经理、资深经理、协理。  现职：2023 年 7 月迄今担任本公司 CTO 技术长/部门总经理；2018 年 11 月迄今担任亚翔系统集成科技（苏州）股份有限公司武汉分公  司负责人。 |

其它情况说明

□适用 √不适用

**(**二**)** 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

1. 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 |
| 姚祖骧 | 亚翔工程股份有限公司 | 董事长 | 1979 年 4 月 | 无 |
| 姚祖骧 | 苏州亚力管理咨询有限  公司 | 法人代表 | 2012 年 3 月 | 无 |
| 陈淑珍 | 苏州协益管理咨询有限  公司 | 法人代表 | 2008 年 3 月 | 无 |
| 李繁骏 | 苏州丰合管理咨询有限  公司 | 法人代表 | 2012 年 3 月 | 无 |
| 吕信宏 | 苏州华群管理咨询有限  公司 | 法人代表 | 2008 年 3 月 | 无 |
| 在股东单位任职  情况的说明 | 无 | | | |

1. 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 |
| 姚智怀 | 成都翔生实业有限公司 | 法人代表 | 2010 年 02 月 | 无 |
| 姚智怀 | 北京大学生态三农研究  所 | 执行所长 | 2011 年 06 月 | 无 |
| 姚智怀 | 成都翔生投资有限公司 | 法人代表 | 2012 年 12 月 | 无 |
| 姚智怀 | 翔生大地有机农业发展  学院 | 负责人 | 2014 年 11 月 | 无 |
| 姚智怀 | IFOAM 国际有机农业运动联盟 | 亚洲区荣誉理事 | 2014 年 11 月 | 无 |
| 姚智怀 | 生生投资股份有限公司 | 董事 | 2003 年 01 月 | 无 |
| 姚智怀 | 升辉投资股份有限公司 | 董事 | 2004 年 07 月 | 无 |
| 姚智怀 | 尊伟有限公司 | 法人代表 | 2016 年 06 月 | 无 |
| 白玉芳 | 中央财经大学会计学院 | 学院教授、硕士  研究生导师 | 1998 年 12 月 | 无 |
| 白玉芳 | 中国注册会计师协会 | 非执业会员 | 1997 年 12 月 | 无 |
| 白玉芳 | 中国会计学会 | 会员 | 1999 年 01 月 | 无 |
| 白玉芳 | 北京博睿宏远数据科技  股份有限公司 | 独立董事 | 2021 年 01 月 | 无 |
| 白玉芳 | 中航机载系统股份有限  公司 | 独立董事 | 2023 年 12 月 | 无 |
| 方福前 | 中国人民大学经济 | 学院教授 | 1994 年 07 月 | 无 |
| 方福前 | 合肥百货大楼集团股份  有限公司 | 独立董事 | 2017 年 03 月 | 无 |
| 方福前 | 安徽安孚电池科技股份  有限公司 | 独立董事 | 2020 年 06 月 | 无 |
| 林连兴 | 大同齿轮传动（昆山）股  份有限公司 | 独立董事 | 2021 年 01 月 | 无 |
| 林连兴 | 上海冠龙阀门节能设备  股份有限公司 | 独立董事 | 2020 年 05 月 | 无 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 林连兴 | 倚强科技股份有限公司 | 独立董事 | 2020 年 03 月 | 无 |
| 林连兴 | 勋龙汽车轻量化应用有  限公司 | 独立非执行董事 | 2019 年 06 月 | 无 |
| 在其他单位任  职情况的说明 |  | | | |

**(**三**)** 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

|  |  |
| --- | --- |
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 | 参考行业以及地区水平，结合公司实际情况，由公司拟定方案，  董事、监事的报酬经股东大会决策，高级管理人员的报酬经董事会决策。 |
| 董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避 | 董事在董事会讨论本人薪酬事项时未回避 |
| 薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况 | 2021 年 4 月 20 日公司召开 2020 年度股东大会，审议通过了《关于第五届董事会、监事会成员及高级管理人员薪酬方案的议案》；2024 年 3 月 12 日公司召开第六届董事会第二次会议，审议通过了《关于第六届董事会、监事会成员及高级管理人员薪  酬方案的议案》 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 按照双方签订的董事聘用合同及董事会、股东大会审议的标准，  对任职的董事、监事和高级管理人员确定报酬，依据其任职岗位个人考核评定确定相应的报酬。 |
| 董事、监事和高级管理人员报  酬的实际支付情况 | 公司董事、监事、高级管理人员薪酬依据上述相关规定按时发  放，薪酬数据真实、准确。 |
| 报告期末全体董事、监事和高  级管理人员实际获得的报酬合计 | 报告期末，全体董事、监事和高级管理人员实际从公司获得的报酬合计为 626.89 万元。 |

**(**四**)** 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 | 变动原因 |
| 吕信宏 | 高级管理人员 | 聘任 | 2023 年 7 月聘任 |
| 金勇 | 高级管理人员 | 聘任 | 2023 年 7 月聘任 |
| 姚智怀 | 高级管理人员 | 聘任 | 2023 年 7 月聘任 |

**(**五**)** 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

**(**六**)** 其他

□适用 √不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 会议届次 | 召开日期 | 会议决议 |
| 第五届董事会第十一次会议 | 2023 年 3 年  9 日 | 1. 《关于修订<公司章程>及办理工商变更登记的议案》 2. 《关于修订<股东大会议事规则>的议案》 3. 《关于修订<独立董事制度规则>的议案》 4. 《公司 2022 年度总经理工作报告》 5. 《公司 2022 年度董事会工作报告》 6. 《公司 2022 年年度报告全文及摘要》 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  | 1. 《公司 2022 年度财务决算报告及 2023 年财务预算报告》 2. 《公司 2022 年度利润分配预案》 3. 《公司 2022 年度独立董事述职报告》 4. 《公司 2022 年度审计委员会履职情况报告》 5. 《公司 2022 年度内部控制自我评价报告》 6. 《关于续聘会计师事务所及其报酬的议案》 7. 《关于会计政策变更的议案》 8. 《关于向商业银行申请信用额度的议案》 9. 《关于召开公司 2022 年年度股东大会的议案》 |
| 第五届董事会第  十二次会议 | 2023 年 4 月  27 日 | 1.《公司 2023 年第一季度报告的议案》 |
| 第五届董事会第十三次会议 | 2023 年 7 月  26 日 | 1. 《关于公司 2023 年半年度报告全文及摘要的议案》 2. 《关于调整公司组织架构的议案》 3. 《关于聘任公司部门总经理的议案》 |
| 第五届董事会第  十四次会议 | 2023 年 10  月 26 日 | 1. 《公司 2023 年第三季度报告的议案》 2. 《关于向商业银行申请信用额度的议案》 |

六、董事履行职责情况

**(**一**)** 董事参加董事会和股东大会的情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况 | | | | | | 参加股东大会情况 |
| 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会  议 | 出席股东大会的次数 |
| 姚祖骧 | 否 | 4 | 4 | 0 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 陈博仁 | 否 | 4 | 4 | 0 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 毛智辉 | 否 | 4 | 4 | 0 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 陈淑珍 | 否 | 4 | 4 | 0 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 李繁骏 | 否 | 4 | 4 | 0 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 姚智怀 | 否 | 4 | 4 | 0 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 白玉芳 | 是 | 4 | 4 | 0 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 方福前 | 是 | 4 | 4 | 0 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 林连兴 | 是 | 4 | 4 | 0 | 0 | 0 | 否 | 1 |

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

□适用 √不适用

|  |  |
| --- | --- |
| 年内召开董事会会议次数 | 4 |
| 其中：现场会议次数 | 0 |
| 通讯方式召开会议次数 | 0 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 4 |

**(**二**)** 董事对公司有关事项提出异议的情况

□适用 √不适用

**(**三**)** 其他

□适用 √不适用

七、董事会下设专门委员会情况

√适用 □不适用

**(**一**)** 董事会下设专门委员会成员情况

|  |  |
| --- | --- |
| 专门委员会类别 | 成员姓名 |
| 审计委员会 | 白玉芳、方福前、陈淑珍 |
| 提名委员会 | 方福前、林连兴、李繁骏 |
| 薪酬与考核委员会 | 林连兴、白玉芳、陈淑珍 |
| 战略委员会 | 姚祖骧、方福前、李繁骏 |

(二)报告期内审计委员会召开 4 次会议

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 召开日期 | 会议内容 | 重要意见和建议 | 其他履行职责  情况 |
| 2023 年 3 月 8  日 | 1. 《公司 2022 年年度报告全文及摘要》 2. 《公司 2022 年度财务决算报告及 2023 年财务预算报告》 3. 《公司 2022 年度审计委员会履职情况报告》 4. 《关于续聘会计师事务所及其报酬的议案》 | 审议通过 | 无 |
| 2023 年 4 月 27  日 | 1. 《公司 2023 年第一季度报告的议案》 | 审议通过 | 无 |
| 2023 年 7 月 27  日 | 1. 《关于公司 2023 年半年度报告全文及摘要的议案》 | 审议通过 | 无 |
| 2023 年 10 月  24 日 | 1.《公司 2023 年第三季度报告的议案》 | 审议通过 | 无 |

(三)报告期内提名委员会召开 1 次会议

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 召开日期 | 会议内容 | 重要意见和建议 | 其他履行职责  情况 |
| 2023 年 7 月  27 日 | 关于提名公司聘任公司高级管理人员 | 审议通过 | 无 |

(四)存在异议事项的具体情况

□适用 √不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

□适用 √不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

**(**一**)** 员工情况

|  |  |
| --- | --- |
| 母公司在职员工的数量 | 671 |
| 主要子公司在职员工的数量 | 43 |
| 在职员工的数量合计 | 714 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职  工人数 | 3 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 销售人员 | 12 |
| 技术人员 | 626 |
| 财务人员 | 11 |
| 行政人员 | 34 |
| 管理人员 | 31 |
| 合计 | 714 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 研究生及以上 | 19 |
| 本科 | 427 |
| 大专 | 238 |
| 中专及以下 | 30 |
| 合计 | 714 |

**(**二**)** 薪酬政策

√适用 □不适用

公司遵照国家有关劳动人事法规、政策，结合企业经营理念和管理模式，制定了各项人事及薪酬政策，充分体现了薪酬制度之效率优先、兼顾公平、激励和约束相结合，坚持可持续发展原则。

员工薪酬结构由底薪、福利津贴、职务加给、管理加给或工程技术加给或行政加给、资质加给、加班费及其他等构成。根据员工个人之学历条件、专业技能、工作绩效、贡献度等为要件，结合政府部门公布之调薪指导标准、物价指数、就业市场以及公司经营发展情况，结合当年公司的营收（获利）状况检讨落实公司的薪酬制度执行，确保公司员工薪酬水平逐年稳定增长，保障员工权益。

**(**三**)** 培训计划

√适用 □不适用

公司重视员工职业化水平与专业技术能力的培养，有效运用 E-learning 学习平台。通过持续挖掘知识和能力差距，有计划性地开展专业能力训练，致力于培养出优秀的专业人才。

2023 年亚翔集成建立了工程人员训练中心，该中心设置了内装、电力、仪控弱电、空调、制程等专业的实训模块。训练中心不仅提供了从理论传授到实际操作培训的全方位培训，让“工程新手”对项目管理过程有初步的概念，了解各专业的基本施工工法，还为新进工程人员提供了快速培养的机会，并提升了在职工程人员的监造实务经验。此外，公司还为员工提供了更高层 次、多专业的调试训练平台，使他们能够进一步学习各系统的整合调试、异常及故障排查和了解 AMC 采样及振动分析等方面的知识。

为了鼓励员工自主学习、专业钻研和经验分享，公司注重员工培训行为的内化，并将员工的专业能力提升与考核升迁相结合。通过健全人才培养机制的“选、育、用、留”策略，公司致力于让每一位员工都能得到成长和进步。

**(**四**)** 劳务外包情况

□适用 √不适用

十、利润分配或资本公积金转增预案

**(**一**)** 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

本公司重视对投资者的投资回报并兼顾公司的可持续发展，实行持续、稳定的利润分配政策。根据本公司 2017 年 2 月 8 日召开的 2017 年第一次临时股东大会审议通过的《公司章程》，公司的股利分配政策如下：

1. 股利分配原则：公司实行连续、稳定的利润分配政策，公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展。公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证应当充分考虑独立董事、监事和公众投资者的意见。
2. 利润的分配形式及间隔期：公司可以采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利，公司当年如实现盈利并有可供分配利润时，应当进行年度利润分配。在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配。利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司的持续经营能力。
3. 现金分红比例及条件：在制定现金分红政策时，公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，提出差异化的现金分红政策：
4. 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；
5. 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；
6. 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

公司目前处于成长期，公司在持续盈利的情况下优先采取现金形式分配利润，每年向股东现金分配股利不低于当年实现的可供分配利润的百分之二十。公司应当采取有效措施保障公司具备现金分红能力。

1. 股票股利分配条件：若公司有扩大股本规模需要，或者公司董事会认定的其他理由，在确保公司当年可分配利润满足上述现金股利分配之余，可以提出股票股利分配预案。
2. 利润分配的决策程序和机制：公司利润分配事项应当充分听取独立董事和中小股东的意见，中小股东可通过股东热线电话、投资者关系互动平台等方式与公司进行沟通和交流。

公司的利润分配方案由董事会根据公司经营状况和有关规定拟定，由董事会审议通过后提交股东大会审议决定，公司监事会、独立董事应对利润分配方案是否适当、稳健、是否保护投资者利益等发表意见。股东大会审议利润分配预案，应当由出席股东大会的股东所持表决权过半数以上表决通过。

公司在上一会计年度实现盈利，但公司董事会未提出现金利润分配预案的，应当在年度报告中详细说明未分红的原因以及未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事应当对此发表独立意见。

1. 利润分配政策调整的决策程序和机制：公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要，确需调整利润分配政策的，应由公司董事会根据实际情况提出利润分配政策调整议案。利润分配政策调整议案需经三分之二以上独立董事表决通过并经半数以上监事表决通过方可提交股东大会审议。

董事会需在股东大会提案中详细论证和说明调整原因，独立董事、监事会应当对利润分配政策调整方案发表意见。

公司利润分配政策调整方案需提交公司股东大会审议，其中，现金分红政策的调整议案需经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过，还应当经出席股东大会的社会公众股股东所持表决权的半数以上通过。公司股东大会审议利润分配政策调整方案，公司应提供网络投票方式。公司保证现行及未来的利润分配政策不得违反以下原则：1、利润分配政策不得违反中国证监

会和证券交易所的有关规定。2、如无重大投资计划或重大现金支出发生，公司应当采取现金方式分配股利。

1. 存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。
2. 全资或控股子公司的股利分配：公司下属全资或控股子公司在考虑其自身发展的基础上实施积极的现金利润分配政策，公司应当及时行使对全资或控股子公司的股东权利，根据全资或控股子公司公司章程的规定，促成全资或控股子公司向公司进行现金分红，并确保该等分红款在公司向股东进行分红前支付给公司。

**(**二**)** 现金分红政策的专项说明

√适用 □不适用

|  |  |
| --- | --- |
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求 | √是 □否 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰 | √是 □否 |
| 相关的决策程序和机制是否完备 | √是 □否 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用 | √是 □否 |
| 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 □否 |

**(**三**)** 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

□适用 √不适用

**(**四**)** 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 每 10 股送红股数（股） | 0.00 |
| 每 10 股派息数（元）（含税） | 10.00 |
| 每 10 股转增数（股） | 0.00 |
| 现金分红金额（含税） | 213,360,000.00 |
| 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 | 286,884,319.35 |
| 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（%） | 74.37 |
| 以现金方式回购股份计入现金分红的金额 | 0.00 |
| 合计分红金额（含税） | 213,360,000.00 |
| 合计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  （%） | 74.37 |

十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响 (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

(三) 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

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

√适用 □不适用

公司建立了全员的绩效考评制度，对高级管理人员的薪酬体系、考核方法等进行了规定，对公司高级管理人员进行绩效考评，并根据考评结果确定高级管理人员的绩效薪酬，以充分调动高级管理人员的积极性。公司将不断完善薪酬分配体系、健全公司激励约束机制，责、权、利相结合，有效调动管理者的积极性和创造力，从而更好地促进公司长期稳定发展。

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

√适用 □不适用

公司内部控制制度自我评价情况请见公司于 2023 年 3 月 10 日在上海证券交易所网站上披露的《亚翔集成—2022 年度内部控制自我评价报告》。

报告期内部控制存在重大缺陷情况的说明

□适用 √不适用

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

√适用 □不适用

报告期内，公司根据《公司法》《证券法》《上海证券交易所上市公司规范运作指引》等法律法规及《公司章程》有关规定，结合公司实际情况，制定了《子公司管理制度》。公司严格遵照《子公司管理制度》，进一步加强对子公司的管理，建立了有效的控制机制，对公司的组织、资源、资产、投资和公司的运作进行风险控制，提高了公司整体运行效率和抗风险能力。

子公司在公司总体方针目标框架下依法合规运营，并严格依照公司《信息披露事务管理制 度》的规定，及时、准确、真实、完整地向公司报告重大事项信息，不存在应披露而未披露的重大事项信息。

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

√适用 □不适用

公司聘请了大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制进行独立审计，并出具了标准无保留意见。内控审计报告详见上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/)。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

本公司已按照《上市公司治理专项自查清单》进行自查，真实、准确、完整地反映问题和有关规范整改情况，不存在瞒报、漏报、错报。

十六、 其他

□适用 √不适用

# 第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

|  |  |
| --- | --- |
| 是否建立环境保护相关机制 | 否 |
| 报告期内投入环保资金（单位：万元） | 0.00 |

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

□适用 √不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

□适用 √不适用

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

□适用 √不适用

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

|  |  |
| --- | --- |
| 是否采取减碳措施 | 是 |
| 减少排放二氧化碳当量（单位：吨） | 0.00 |
| 减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等） | 亚翔集成在前期设计阶段积极与业主商讨运用先进环保节能技术，以低耗能设计为优先考量；在施工阶段利用管路预制及安装技术，减少能资源浪费，有效降低施工阶段及生产阶段对空气、水资源、电能及碳排放等环  境面的冲击。 |

具体说明

√适用 □不适用

公司倡导低碳环保的绿色办公方式，并严格按照《GB/T 24001-2016/ISO 14001:2015》标准建立并贯彻实施环境管理体系，以降低生产经营给自然环境带来的负面影响，实现节能减排、污染防治，持续推进环境治理工作，加强二次资源的利用，减少三废排放。

二、社会责任工作情况

(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

□适用 √不适用

(二) 社会责任工作具体情况

□适用 √不适用

具体说明

□适用 √不适用

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

□适用 √不适用

具体说明

□适用 √不适用

# 第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

**(**一**)** 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间 | 是否有履行期限 | 承诺期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的  具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
| 与股改相关的承诺 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 与重大资产重组相关的承诺 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 解决同业竞争 | 股东台湾亚翔、实际控制人姚祖骧、赵玉华夫  妇、苏州亚力 | 自协议生效日起，台湾亚翔在中国台湾独占地从事洁净室工程服务及机电安装工程服务，亚翔集成在上述区域之外的其他全部地区独占地从事洁净室工程服务及机电安装工程服务。2016 年 10 月 12 日，亚翔集成与台湾亚翔就其持有的越南亚翔 51%股权签订转让  协议，通过股权转让方式由本公司全面承接台湾亚翔在越南市场的全部洁净室及机电安装工程业务。亚翔 | 上市后 | 否 | 无 | 是 | 无 | 无 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 集成将通过新设分支机构在新加坡地区独占从事洁净  室及机电安装工程业务。 |  |  |  |  |  |  |
| 股份限售 | 公司股东萨摩亚 WELLMAX、  维尔京 EVER CREATIVE.  承诺 | 本公司所持亚翔集成股票在锁定期满后，如果减持将按照二级市场价格减持，持股 5%以上减持时，须提前三个交易日进行公告。本公司每月通过二级市场竞价交易减持数量不超过公司总股本的 1%。如本公司违反相关承诺，本公司将通过亚翔集成及时公告违反承诺的事实及原因，并向投资者公开道歉；给其他投资者  或者公司造成损失的，应依法进行赔偿；在本公司依法履行承诺前，亚翔集成暂停向本公司支付分红款。 | 上市后 | 否 | 是 | 无 | 无 |  |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 其他 | 实际控制人姚祖 骧、赵玉华夫妇 | 2016 年 10 月 12 日，本公司实际控制人出具承诺，就专利无偿转让，未来无论何种原因导致本公司控股股东台湾亚翔向亚翔集成追索、索取利益或引起纠纷、争议，概由承诺人负责并承担亚翔集成因此受到的全  部损失。 | 上市后 | 否 | 是 | 无 | 无 |  |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 其他 | 公司全体董事及高级管理人员 | 1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、对本人的职务消费行为进行约束；3、不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；4、本人同意由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、若公司实施股权激 励，本人同意公布的公司股权激励的行权条件与公司  填补回报措施的执行情况相挂钩。 | 上市后 | 否 | 是 | 无 | 无 |  |
| 与再融资相关的承诺 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他对公司中小股东所作承诺 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他承诺 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |

**(**二**)** 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，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

□已达到 □未达到 √不适用

**(**三**)** 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

□适用 √不适用

三、违规担保情况

□适用 √不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

□适用 √不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

（一）公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

√适用 □不适用

|  |  |
| --- | --- |
| 会计政策变更的内容和原因 | 备注 |
| 本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部 2022 年发布的《企业会计准则解释第 16号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”。 | （1） |
| 本公司自 2023 年 10 月 25 日起执行财政部 2023 年发布的《企业会计准则解释第  17 号》“关于售后租回的会计处理” | （2） |

会计政策变更说明：

* 1. 执行企业会计准则解释第 **16** 号对本公司的影响

2022 年 12 月 13 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以

下简称“解释 16 号”），解释 16 号“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初

始确认豁免的会计处理”自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行。本公司于本年度施行该事项相关的会计处理。

对于在首次施行解释 16 号的财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）因适用解

释 16 号单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的

相关资产，产生可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异的，本公司按照解释 16 号和《企业会计

准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年

1 月 1 日）留存收益及其他相关财务报表项目。

根据解释 16 号的相关规定，本公司对财务报表相关项目累积影响调整如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2022 年 1 月 1 日  原列报金额 | 累积影响金额 | 2022 年 1 月 1 日  调整后列报金额 |
| 递延所得税资产 | 36,991,810.84 | 47,554.71 | 37,039,365.55 |
| 递延所得税负债 | 54,639.97 | 51,143.32 | 105,783.29 |
| 盈余公积 | 85,245,049.64 | -358.86 | 85,244,690.78 |
| 未分配利润 | 484,073,669.67 | -3,229.75 | 484,070,439.92 |

对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）至解释施行日

（2023 年 1 月 1 日）之间发生的适用解释 16 号的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以

及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，本公司按照解释 16 号的规定进行处理。

根据解释 16 号的规定，本公司对资产负债表相关项目调整如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 资产负债表项目 | 2022 年 12 月 31 日 | | |
| 变更前 | 累计影响金额 | 变更后 |
| 递延所得税资产 | 38,656,518.42 | 1,251,609.41 | 39,908,127.83 |
| 递延所得税负债 | 2,569,535.46 | 1,189,545.53 | 3,759,080.99 |
| 盈余公积 | 99,828,006.22 | 6,206.39 | 99,834,212.61 |
| 未分配利润 | 598,690,333.97 | 55,857.49 | 598,746,191.46 |

根据解释 16 号的规定，本公司对损益表相关项目调整如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 损益表项目 | 2022 年度 | | |
| 变更前 | 累计影响金额 | 变更后 |
| 所得税费用 | 28,203,283.22 | -65,652.49 | 28,137,630.73 |

* 1. 执行企业会计准则解释第 **17** 号对本公司的影响

2023 年 10 月 25 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会〔2023〕21 号，本公

司自 2023 年 10 月 25 日起施行“关于售后租回交易的会计处理”。

执行“关于售后租回交易的会计处理”对本期内财务报表无重大影响。

（二）公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

（三）与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用 √不适用

（四）审批程序及其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

|  |  |
| --- | --- |
|  | 现聘任 |
| 境内会计师事务所名称 | 大华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬 | 700,000.00 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 12 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 郑珊杉、林洪毅 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的  累计年限 | 12 |
| 境外会计师事务所名称 |  |
| 境外会计师事务所报酬 |  |
| 境外会计师事务所审计年限 |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 名称 | 报酬 |
| 内部控制审计会计师事务所 | 大华会计师事务所（特殊普通  合伙） | 300,000.00 |
| 财务顾问 |  |  |
| 保荐人 |  |  |

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

大华会计师事务所自 2012 年为我公司聘任。上市前审计年限为 5 年，上市后审计年限为 7 年。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

□适用 √不适用

七、面临退市风险的情况

(一)导致退市风险警示的原因

□适用 √不适用

(二)公司拟采取的应对措施

□适用 √不适用

(三)面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

八、破产重整相关事项

□适用 √不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

□本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 □本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

**(**一**)** 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

√适用 □不适用

|  |  |
| --- | --- |
| 事项概述及类型 | 查询索引 |
| 2019 年 6 月亚翔集成向杭州市中级人民法院对杭州中芯晶圆半导体股份有限公司（现更名为：杭州中欣晶圆半导体股份有限公司，下称：中欣晶圆）提起建设工程施工合同纠纷案诉讼，亚翔集成诉称与中欣晶圆于 2018 年 12月签订施工合同，由中欣晶圆向亚翔集成发包工程。亚翔集成依约施工，但施工过程中欣晶圆无故阻止亚翔集成继续施工导致合同无法履行。亚翔集成诉请要求判令解除施工合同并判令中欣晶圆支付工程款、赔偿损失合计人民币 128389718.39 元。杭州中院于 2021 年 11 月 12 日作出一审判决，判令中  欣晶圆支付亚翔集成工程款人民币 109130752.08 元（不含质保金）及相应利息，且亚翔集成享有工程款优先权。对一审判决双方均不服，并提出上诉。浙江省高级人民法院于 2022 年 5 月 24 日以原审事实不清，发回杭州重审。  亚翔集成于 2023 年 4 月 13 日收到杭州中院判决书，判令中欣晶圆支付亚翔  集成工程款人民币 110407991.83 元及相应利息、鉴定费，且亚翔集成享有工程款优先权。对于该判决，亚翔集成及中欣晶圆均不服，均提起了上诉。浙江省高院于 2023 年 8 月作出终审判决，判令中欣晶圆向亚翔集成支付工  程款 111925264.73 元及相应的利息。中欣晶圆于 2023 年 9 月 7 日向亚翔集成支付了判决书所列全部款项。 | [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |

**(**二**)** 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 报告期内: | | | | | | | | | |
| 起诉 (申请)  方 | 应诉 (被申  请)方 | 承担连带责  任方 | 诉讼仲裁类型 | 诉讼(仲裁)基本情况 | 诉讼(仲裁)涉及金额 | 诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额 | 诉讼(仲裁)进展情况 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 |
| 亚翔集成 | 深圳柔宇显示技术有限 公司、上海宝冶集团有限公司 | 深圳市柔宇科技股份有限公司 | 诉讼 | 2022 年 11 月，深圳市龙岗区人民法院受理亚翔集成诉深圳柔宇显示技术有限公司（下称：柔宇显示公司）、上海宝冶集团有限公司（下称：宝冶公司）、深圳市柔宇科技股份有限公司（下称：柔宇股份公司）建设工程施工合同纠纷案件，亚翔集成诉称与柔宇显示公司、宝冶公司、柔宇股份公司于 2017  年 7 月 4 日签订《深圳柔宇显示技术有限公  司类 6 代柔性显示屏生产线项目洁净包 1  工程合同》（下称：《洁净包 1 工程合同》），由柔宇显示公司作为发包人、宝冶公司作为承包人向亚翔集成分包洁净包 1 工程。亚翔集成依约施工完毕，柔宇显示公司、宝冶公司未依约支付工程款。亚翔集成诉请要求柔宇显示公司、宝冶公司支付洁净包 1 工程款  7557173.35 元及相应利息，要求确认亚翔集成享有工程款优先权，并要求柔宇股份公司对柔宇显示公司的债务承担连带责任。  亚翔集成于 2023 年 6 月 12 日收到龙岗法 | 7557173.35 元 | 否 | 判 决 已 生效，强制执行过程中。 | 支持亚翔集成诉讼请求 | 执行过程中 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | 院一审判决书，判令柔宇显示公司支付工程款 7557173.35 元及相应利息，确认亚翔集成享有工程款优先权，并判令柔宇股份公司对柔宇显示公司的债务承担连带责任。上述判决作出后，双方均未上诉，现判决书已生效，但柔宇显示公司、柔宇股份公司均未依法履行判决内容。目前，亚翔已向龙岗法院申请强制执行，目前案件仍在强制执行过  程中。 |  |  |  |  |  |
| 亚翔集成 | 深圳柔宇显示技术有限 公司、上海宝冶集团有限公司 | 深圳市柔宇科技股份有限公司 | 诉讼 | 2022 年 11 月，深圳市龙岗区人民法院受理亚翔集成诉柔宇显示公司、宝冶公司、柔宇股份公司建设工程施工合同纠纷案件，亚翔集成诉称与柔宇显示公司、宝冶公司、柔宇股份公司于 2017 年 7 月 4 日签订《深圳柔  宇显示技术有限公司类 6 代柔性显示屏生  产线项目洁净包 2 工程合同》（下称：《洁  净包 2 工程合同》），由柔宇显示公司作为发包人、宝冶公司作为承包人向亚翔集成分包洁净包 2 工程。亚翔集成依约施工完毕，柔宇显示公司、宝冶公司未依约支付工程款。亚翔集成诉请要求柔宇显示公司、宝冶公司支付洁净包2 工程款6532704.60 元及相应利息，要求确认亚翔集成享有工程款优先权，并要求柔宇股份公司对柔宇显示公司的债务承担连带责任。亚翔集成于 2023  年 6 月 12 日收到龙岗法院一审判决书，判令 柔 宇 显 示 公 司 支 付 工 程 款 6532704.60 元及相应利息，确认亚翔集成享有工程款优先权，并判令柔宇股份公司对柔宇显示公司的债务承担连带责任。现  判决书已生效，但柔宇显示公司、柔宇股份 | 6532704.60 元 | 否 | 判 决 已 生效，强制执行过程中。 | 支持亚翔集成诉讼请求 | 执行过程中 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | 公司均未依法履行判决内容。目前，亚翔已向龙岗法院申请强制执行，目前案件仍在强  制执行过程中。 |  |  |  |  |  |
| 亚翔集成 | 深圳市铭将系统科技有限公司 | 无 | 诉讼 | 2023 年 2 月亚翔集成向武汉东湖新技术开发区人民法院对深圳市铭将系统科技有限公司（下称：铭将公司）提起建设工程施工合同纠纷案诉讼，亚翔集成诉称铭将公司承接亚翔集成分包的工程，但其未按照计划进行施工，中途退场，亚翔集成所支付的工程款超过了铭将公司实际完成的工程量，诉请要求铭将公司返还多支付的工程款人民币 923080.08 元。法院已开庭审理，待判决之  中。 | 923080.08 元 | 否 | 一审过程中 | 暂无审理结果及影响 | 无 |
| 亚翔集成 | 联生药  （ 扬州）生物医药有限公司 | 无 | 诉讼 | 2023 年 8 月亚翔集成向扬州市邗江区人民法院对联生药（扬州）生物医药有限公司（下称：联生药公司）提起建设工程施工合同纠纷案诉讼，亚翔集成诉称于 2018 年 9 月 18日于联生药公司签订《生物制药研发生产基地机电及洁净室安装工程施工合同》，约定由联生药公司向亚翔集成发包机电及洁净室安装工程。亚翔集成依约施工完毕，联生药公司未依约支付验收款、追加工程款。亚翔集成诉请要求联生药公司支付工程款、利  息等合计人民币 16,210,403.21 元。目前，该案仍在审理过程过程中，暂未形成判决。 | 16,210,403.21 | 否 | 一审过程中 | 暂无审理结果及影响 | 无 |
| 亚翔集成 | 深圳柔宇显示技术有限公司 | 无 | 仲裁 | 2023 年 10 月，亚翔集成向深圳国际仲裁院对深圳柔宇显示技术有限公司（下称：柔宇显示公司）提起建设工程施工合同纠纷仲裁案件，2019 年 2 月，亚翔集成作为承包人、柔宇显示公司作为发包人，共同签订《深圳  柔宇显示技术有限公司类 6 代柔性显示屏 | 353,361.93 | 否 | 仲裁过程中 | 暂无审理结果及影响 | 无 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | 生产线项目 RD Array 线电力二次配工程合同文件》（下称：《二次配工程合同》），约定由柔宇显示公司向亚翔集成发包类 6代柔性显示屏生产线项目 RD Array 线电力二次配工程，发包总价为 148 万元，计价方式为固定综合单价、按实结算。双方约定付款方式为：进度款为 85%，竣工验收并结算完成后支付至结算款的 97%，余 3%作为质保金，质保期为 2 年。亚翔集成依约如期施工完毕，并于经柔宇显示公司验收合格投入使用。施工完毕后，最终工程经结算，总造价为人民币 720551.32 元，而至今柔宇显示  公司仅支付工程款 377022.89 元，剩余工程  款 343528.43 元经多次催告至今未支付，故  提起仲裁。 |  |  |  |  |  |
| 亚翔集成 | 深圳柔宇显示技术有限公司 | 无 | 仲裁 | 2023 年 10 月，亚翔集成向深圳国际仲裁院对深圳柔宇显示技术有限公司（下称：柔宇显示公司）提起建设工程施工合同纠纷仲裁案件，2019 年 2 月，亚翔集成作为承包人、柔宇显示公司作为发包人，共同签订《深圳柔宇显示技术有限公司类 6 代柔性显示屏生产线项目一般电力工程合同》（下称：《一般电力工程合同》），约定由柔宇显示公司向亚翔集成发包类 6 代柔性显示屏生产线  项目一般电力工程，发包总价为 2650 万元，计价方式为固定综合单价、按实结算。双方约定付款方式为：进度款为 85%，竣工验收并结算完成后支付至结算款的 97%，余 3%作为质保金，质保期为 2 年。亚翔集成依约如  期施工完毕，并于经柔宇显示公司验收合格投入使用。施工完毕后，最终工程经结算， | 5,202,787.55 | 否 | 仲裁过程中 | 暂无审理结果及影响 | 无 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | 总造价为人民币 27889622.57 元，而至今柔  宇显示公司仅支付工程款 22817443.62 元，  剩余工程款 5072178.95 元经多次催告至今未支付，故提起仲裁。 |  |  |  |  |  |
| 亚翔集成 | 武汉天马微电子有限公司 | 无 | 诉讼 | 2023 年 2 月，亚翔集成就与武汉天马微电子有限公司（以下简称“天马公司”）间建设工程施工合同纠纷向武汉市中级人民法院提起诉讼。2016 年 7 月 15 日亚翔集成和  天马公司签订了《武汉天马第 6 代低温多晶硅（LTPS）TFT-LCD 及彩色滤光片（CF）生产项目无尘室工程一标段-M1(ARRAY)建设安装工程合同》，约定合同价款为人民币 181,319,000 元。为进一步明确亚翔集成和天马公司双方的权利、义务和责任，双方于 2018 年 1 月 26 日签订了《<武汉天马第 6代低温多晶硅（LTPS）TFT-LCD 及彩色滤光片（ CF ） 生产项目无尘室工程一标段- M1(ARRAY) 建设安装工程合同>之补充协议》，并追加合同金额 17,190,000 元，支付方式与《建设安装工程合同》一致。同时，亚翔集成和天马公司用印确认多份《现场签证（洽商）表》，亚翔集成根据天马公司要求对案涉项目进行补强、升级更换等工作，产生相应的工程价款 7,290,824.97 元。亚翔集成业已如期完工，且工程已经移交天马公司投产使用，然而天马公司无故拖欠工程款，亚翔集成多次催讨欠付工程款无果。截至起诉之日，天马公司尚欠亚翔集成工程款 66,871,602.10 元，其中欠付《建设安装工程 合 同 》 及 《 补充 协议 》 项 下款 项  59,580,777.13 元；欠付《现场签证（洽商） | 106,170,672.47 | 否 | 一审过程中 | 暂无审理结果及影响 | 无 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | 表》项下追加项目工程价款 7,290,824.97元。亚翔集成为维护自身合法权益，故提起  诉讼。 |  |  |  |  |  |
| 亚翔集成 | 中建八局第一建设有限公司 | 无 | 仲裁 | 2023 年 10 月，本公司向济南仲裁委员会对中建八局第一建设有限公司（以下简称中建八局一建公司）提起建设工程分包合同纠纷仲裁，请求中建八局第一建设有限公司支付工程款 153,090,876.67 元。经仲裁调解，  2024 年 2 月双方达成具有强制执行力的《仲裁调解书》约定了付款金额及其期限。目前  中建八局一建公司仍在按照调解协议履约。 | 153,090,876.67 | 否 | 执行过程中 | 按照《仲裁调解书》履行过程中 | 无 |

**(**三**)** 其他说明

□适用 √不适用

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

□适用 √不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

□适用 √不适用

十二、重大关联交易

**(**一**)**与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(二)资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

**(**三**)**共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

**(**四**)**关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

□适用 √不适用

**(**六**)**其他

□适用 √不适用

十三、重大合同及其履行情况 (一) 托管、承包、租赁事项 1、 托管情况

□适用 √不适用

2、 承包情况

□适用 √不适用

3、 租赁情况

□适用 √不适用

(二) 担保情况

□适用 √不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况
   1. 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 类型 | 资金来源 | 发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回金额 |
| 银行理财产品 | 自有资金 | 544,000,000.00 | 3,000,000.00 | 0.00 |

其他情况

□适用 √不适用

* 1. 单项委托理财情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

* 1. 委托理财减值准备

□适用 √不适用

1. 委托贷款情况
   1. 委托贷款总体情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

* 1. 单项委托贷款情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

* 1. 委托贷款减值准备

□适用 √不适用

1. 其他情况

□适用 √不适用

(四) 其他重大合同

□适用 √不适用

十四、募集资金使用进展说明

□适用 √不适用

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

□适用 √不适用

# 第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

**(**一**)** 股份变动情况表 1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

□适用 √不适用

3、 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

**(**二**)** 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、证券发行与上市情况

(一)截至报告期内证券发行情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 股票及其衍生  证券的种类 | 发行日期 | 发行价  格（或利率） | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市交易数量 | 交易终止日期 |
| 普通股股票类 | | | | | | |
| 普通股 A  股 | 2016.12.20 | 4.94 | 53,360,000.00 | 2016.12.30 | 53,360,000.00 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 可转换公司债券、分离交易可转债 | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 债券（包括企业债券、公司债券以及非金融企业债务融资工具） | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 其他衍生证券 | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

□适用 √不适用

(二)公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

□适用 √不适用

(三)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

**(**一**)** 股东总数

|  |  |
| --- | --- |
| 截至报告期末普通股股东总数(户) | 23,112 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总  数(户) | 20,583 |
| 截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数  （户） | 不适用 |
| 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（户） | 不适用 |

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

单位:股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份） | | | | | | | | |
| 股东名称  （全称） | 报告期内增减 | 期末持股数量 | 比例 (%) | 持有有限售条件股份数  量 | 质押、标记或冻结情况 | | | 股东性质 |
| 股份状态 | 数量 | |
| 亚翔工程股份有限公司 | 0 | 115,200,000 | 53.99 | 0 | 无 | 0 | | 境外法人 |
| EVER CREATIVE  INVESTMENTS LTD. | 0 | 12,800,000 | 6.00 | 0 | 无 | 0 | | 境外法人 |
| WELLMAX  HOLDINGS LIMITED | 0 | 10,700,000 | 5.01 | 0 | 无 | 0 | | 境外法人 |
| 苏州华群管理咨询  有限公司 | 0 | 1,984,000 | 0.93 | 0 | 无 | 0 | | 境内非国  有法人 |
| 苏州亚力管理咨询  有限公司 | 0 | 1,600,000 | 0.75 | 0 | 无 | 0 | | 境内非国  有法人 |
| 苏州协益管理咨询  有限公司 | 0 | 1,312,000 | 0.61 | 0 | 无 | 0 | | 境内非国  有法人 |
| J. P. Morgan  Securities PLC－自有资金 | 830,969 | 830,969 | 0.39 | 0 | 无 | 0 | | 未知 |
| 苏州兰阳咨询有限公司 | 0 | 812,000 | 0.38 | 0 | 无 | 0 | | 境内非国有法人 |
| 陈志红 | 808,100 | 808,100 | 0.38 | 0 | 无 | 0 | | 境内自然  人 |
| UBS AG | 800,568 | 800,568 | 0.38 | 0 | 无 | 0 | | 未知 |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | | 持有无限售条件流通股的数量 | | | 股份种类及数量 | | | |
| 种类 | | 数量 | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 亚翔工程股份有限公司 | 115,200,000 | 人民币普通股 | 115,200,000 |
| EVER CREATIVE INVESTMENTS  LTD. | 12,800,000 | 人民币普  通股 | 12,800,000 |
| WELLMAX HOLDINGS LIMITED | 10,700,000 | 人民币普  通股 | 10,700,000 |
| 苏州华群管理咨询有限公司 | 1,984,000 | 人民币普  通股 | 1,984,000 |
| 苏州亚力管理咨询有限公司 | 1,600,000 | 人民币普  通股 | 1,600,000 |
| 苏州协益管理咨询有限公司 | 1,312,000 | 人民币普  通股 | 1,312,000 |
| J. P. Morgan Securities PLC  －自有资金 | 830,969 | 人民币普  通股 | 830,969 |
| 苏州兰阳咨询有限公司 | 812,000 | 人民币普  通股 | 812,000 |
| 陈志红 | 808,100 | 人民币普通股 | 808,100 |
| UBS AG | 800,568 | 人民币普通股 | 800,568 |
| 前十名股东中回购专户情况说明 | 不适用 | | |
| 上述股东委托表决权、受托表决  权、放弃表决权的说明 | 不适用 | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 亚翔工程股份有限公司与苏州亚力管理咨询有限公司为一致行动人，除此以外公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知上述股东是否属于《上市公司收购管理  办法》中规定的一致行动人。 | | |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | 不适用 | | |

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

□适用 √不适用

前十名股东较上期发生变化

□适用 √不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

□适用 √不适用

**(**三**)** 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 **10** 名股东

□适用 √不适用

四、控股股东及实际控制人情况

**(**一**)** 控股股东情况

1. 法人

√适用 □不适用

|  |  |
| --- | --- |
| 名称 | 亚翔工程股份有限公司 |
| 单位负责人或法定代表人 | 姚祖骧 |

|  |  |
| --- | --- |
| 成立日期 | 1978 年 12 月 7 日 |
| 主要经营业务 | 污染防治设备制造业、冷冻空调设备制造业、自来水管承装业、燃料导管安装工程业、配管工程业、电器承装业、电器安装业、冷冻空调工程业、电缆安装工程业、电梯安装工程业、消防安全设备安装工程业、自动控制设备工程业、照明设备安装工程业、电焊工程业、机械安装业、电脑设备安装业、通信工程业、电信管制射频器材装设工程业、室内装潢业、室内装修业、门窗安装工程业、室内轻钢架工程业、玻璃安装工程业、厨具、卫浴设备安装工程业、油漆工程业、防蚀、防锈工程业、仪器、仪表安装工程业、交通标示工程业、静电防护及消除工程业、核子工程业、保温、保冷安装工程业、电器批发业、其他机械器具批发业、污染防治设备批发业、电器零售业、其他机械器具零售业、国际贸易业、产品设计业、能源技术服务业、农作物栽培业、花卉栽培业、农产品加工业、蔬果批发业、农产品零售业、饮料店业、餐馆业、艺文服务业、游乐园业、资讯休闲业、竞技及休闲运动场馆业、一般旅馆业、除许可业务外，不得经营法令禁止  或限制之业务。 |
| 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 |
| 其他情况说明 | 无 |

1. 自然人

□适用 √不适用

1. 公司不存在控股股东情况的特别说明

□适用 √不适用

1. 报告期内控股股东变更情况的说明

□适用 √不适用

1. 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



**(**二**)** 实际控制人情况

1. 法人

□适用 √不适用

1. 自然人

√适用 □不适用

|  |  |
| --- | --- |
| 姓名 | 姚祖骧、赵玉华夫妇 |
| 国籍 | 中国台湾 |
| 是否取得其他国家或地区居留权 | 否 |
| 主要职业及职务 | 法人代表 |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 亚翔工程股份有限公司 |

1. 公司不存在实际控制人情况的特别说明

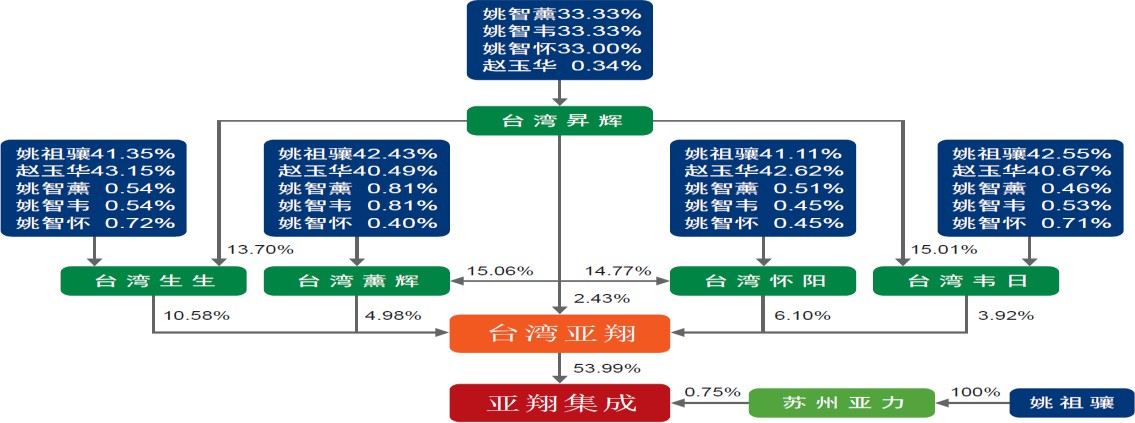
□适用 √不适用

1. 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

□适用 √不适用

1. 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



1. 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

**(**三**)** 控股股东及实际控制人其他情况介绍

√适用 □不适用

1. 本公司的母公司情况的说明

亚翔工程股份有限公司系台湾上市公司，持有本公司 11,520 万股股份，占本公司总股本的 53.99%，为本公司的控股股东。

1. 本公司最终控制方是姚祖骧、赵玉华夫妇

姚祖骧家族成员能够通过其直接或间接持有的台湾亚翔的股份决定和实质影响台湾亚翔的经营方针、决策和经营管理层的任免、组织机构运作、业务运营，并能够对台湾亚翔的股东大会的决议产生重大影响，鉴于姚祖骧夫妇在上述家族成员中处于主导地位，且台湾亚翔由姚祖骧创办、发展起来，姚祖骧夫妇为台湾亚翔的控股股东。台湾亚翔持有本公司 53.99%的股权，同时姚祖骧

全资持有的苏州亚力管理咨询有限公司持有本公司 0.75%的股权，因此姚祖骧、赵玉华夫妇合计间接控制本公司 54.74%的股权，为本公司实际控制人。

五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 **80%**以上

□适用 √不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

□适用 √不适用

七、股份限制减持情况说明

□适用 √不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

□适用 √不适用

# 第八节 优先股相关情况

□适用 √不适用

# 第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

□适用 √不适用

二、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

# 第十节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

大华审字【2024】0011008166 号

亚翔系统集成科技（苏州）股份有限公司全体股东：一、审计意见

我们审计了亚翔系统集成科技（苏州）股份有限公司(以下简称亚翔集成公司)财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东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，公允反映了亚翔集成公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 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，我们独立于亚翔集成公司，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。

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

* 1. 营业收入确认
  2. 应收账款及预期信用损失计提
  3. 合同资产减值准备的计提

(一)营业收入确认事项

1. 事项描述

亚翔集成公司与营业收入确认事项相关的会计政策及账面金额信息请参阅合并财务报表附注三、（二十九）及附注五、注释 34。

亚翔集成公司 2023 年度营业收入 320,109.19 万元，主要为洁净室工程服务收入，属于应在某一时段内确认的收入，根据履约进度确认合同收入和合同成本。工程施工合同收入的确认需要管理层作出重要判断和会计估计，包括预计总收入、预计总成本、待实施工程成本，以及已实施工程成本的可收回性。

营业收入是亚翔集成公司的关键财务指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险，此外，工程施工合同收入的确认还涉及管理层重大会计估计和判断，因此我们将营业收入确定为关键审计事项。

1. 审计应对

我们对于营业收入确认所实施的重要审计程序包括：

1. 了解和评估管理层对营业收入确认相关内部控制的设计，并测试关键控制执行的有效性；
2. 检查工程项目主合同和增项合同，复核预计总收入是否正确；
3. 检查专项工程预算核定单的编制依据，核查预计总成本的准确性。预计总成本有调整的，检查预计总成本调整原因、调整依据等；
4. 检查亚翔集成公司与分包商之间的估验计价单、工程分包合同。检查施工材料采购订单、施工材料的出库记录、工程设备的安装验收单等。向供应商和分包商函证与工程成本相关的事项，如项目名称、订单号、订单金额、本期已验收金额、本期已计价结算金额、已开票应付账款和未开票暂估应付款。核实当期实际发生成本的真实性；
5. 根据预计总成本以及合同实际发生成本重新计算履约进度。检查按履约进度确认的累计确认收入和本期确认收入是否准确；
6. 向客户函证与工程收入相关的事项，如合同金额、累计收款、已开票应收款、已完成工作量金额、完工比例；
7. 复核已完工未结算的工程成本的可收回性；
8. 执行分析性复核程序，包括项目收入、成本、毛利率对比分析，重要项目完工进度、结算进度、收款进度对比分析等；
9. 检查营业收入是否已在财务报表中作出恰当披露。

基于已执行的审计工作，我们认为管理层在营业收入确认方面不存在重大错报风险。

(二)应收账款及预期信用损失计提事项

1. 事项描述

本年度亚翔集成公司应收账款预期信用损失计提政策及应收账款账面金额信息请参阅合并财务报表附注三、(十三）及附注五、注释 4。

亚翔集成公司 2023 年 12 月 31 日应收账款账面原值 108,888.97 万元、账面价值 98,428.65万元。期末应收账款价值的确定需要管理层识别已发生减值的项目和通过客观证据评估预期未来

可获取的现金流量以确定其现值，涉及管理层重大会计估计和判断。因此我们将应收账款及预期信用损失计提确定为关键审计事项。

1. 审计应对

我们对于应收账款及预期信用损失计提所实施的重要审计程序包括：

1. 了解和评估管理层对应收账款管理内部控制制度的设计，并测试内部控制是否得到有效执行；
2. 评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；根据具有类似信用风险特征组合的历史信用损失经验及前瞻性估计，评价管理层编制的应收账款账龄与预期信用损失率对照表的合理性；
3. 获取合同、发票、结算书、完工证明等结算资料与应收账款账面记录进行核对，检查应收账款是否存在；
4. 对重要客户的期末应收账款执行函证程序及替代测试程序；
5. 复核应收账款预期信用损失的计提过程。对于单项计提预期信用损失的应收账款，选取样本复核管理层对预计未来可获得的现金流量做出评估的过程，评价其提供的客观证据；对于按照信用风险特征组合计提预期信用损失的应收账款，分析其信用风险特征并复核账龄划分的准确性，评价预期信用损失计提是否恰当；对涉及诉讼项目，征询经办律师意见，并通过公开信息查询涉诉对手的征信信息，评估其偿还能力；
6. 比较当期及前期预期信用损失的计提数及实际发生数，结合期后回款情况检查，评价管理层对预期信用损失计提的合理性；
7. 检查应收账款是否已在财务报表中作出恰当披露。

基于已执行的审计程序，我们认为管理层应收账款预期信用损失的计提是合理的。

(三)合同资产减值准备的计提事项

1. 事项描述

本年度亚翔集成公司合同资产减值准备计提政策及合同资产减值准备金额信息请参阅合并财务报表附注三、(十七）及附注五、注释 9。

亚翔集成公司 2023 年 12 月 31 日合同资产账面原值 123,724.98 万元、账面价值 106,376.06万元，期末合同资产是否需要计提减值准备需要管理层识别已发生减值的项目和通过客观证据评估预计可收回金额加以确定，涉及管理层重大会计估计和判断。因此我们将合同资产减值准备计提确定为关键审计事项。

1. 审计应对

我们对于合同资产减值准备计提所实施的重要审计程序包括：

1. 了解和评估管理层对与合同资产减值准备相关的内部控制制度的设计，并测试内部控制是否得到有效执行；
2. 获取合同资产减值准备计算表，复核其计算过程；
3. 对存在减值迹象的合同资产，复核管理层预计可收回金额评估的过程，检查相关的支持性证据，包括期后收款、经营情况和还款能力等，评价管理层计提减值准备的合理性；
4. 对涉及诉讼项目，征询经办律师意见，并通过公开信息查询涉诉对手的征信信息，评估其偿还能力；
5. 检查合同资产减值准备是否已在财务报表中作出恰当披露。

基于已执行的审计程序，我们认为管理层合同资产减值准备的计提是合理的。

四、其他信息

亚翔集成公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2023 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

亚翔集成公司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，亚翔集成公司管理层负责评估亚翔集成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，除非管理层计划清算亚翔集成公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督亚翔集成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：

1. 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。

1. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。
2. 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。
3. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对亚翔集成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告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翔集成公司不能持续经营。
4. 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。
5. 就亚翔集成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。

大华会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师： （项目合伙人）郑珊杉中国•北京 中国注册会计师：林洪毅

二〇二四年三月十二日

二、财务报表

合并资产负债表 2023 年 12 月 31 日

编制单位: 亚翔系统集成科技（苏州）股份有限公司

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 附注 | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 |  | 1,083,810,338.07 | 622,776,748.98 |
| 结算备付金 |  |  |  |
| 拆出资金 |  |  |  |
| 交易性金融资产 |  | 3,005,523.29 | 15,016,438.35 |
| 衍生金融资产 |  |  |  |
| 应收票据 |  | 7,803,098.15 | 12,234,820.25 |
| 应收账款 |  | 984,286,529.96 | 644,398,194.96 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 应收款项融资 |  |  | 1,000,000.00 |
| 预付款项 |  | 48,777,055.93 | 91,695,411.10 |
| 应收保费 |  |  |  |
| 应收分保账款 |  |  |  |
| 应收分保合同准备金 |  |  |  |
| 其他应收款 |  | 6,215,877.36 | 6,581,187.04 |
| 其中：应收利息 |  |  |  |
| 应收股利 |  |  |  |
| 买入返售金融资产 |  |  |  |
| 存货 |  | 25,307,892.71 | 53,350,186.49 |
| 合同资产 |  | 1,063,760,642.15 | 819,613,366.97 |
| 持有待售资产 |  |  |  |
| 一年内到期的非流动资产 |  | 1,001,046.44 |  |
| 其他流动资产 |  | 99,196,786.83 | 39,993,364.81 |
| 流动资产合计 |  | 3,323,164,790.89 | 2,306,659,718.95 |
| 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 |  | 18,980.62 | 1,090,201.59 |
| 长期股权投资 |  |  |  |
| 其他权益工具投资 |  |  |  |
| 其他非流动金融资产 |  | 21,437,874.95 | 20,013,773.59 |
| 投资性房地产 |  | 1,302,378.57 | 1,610,836.65 |
| 固定资产 |  | 56,722,958.10 | 60,729,924.10 |
| 在建工程 |  |  |  |
| 生产性生物资产 |  |  |  |
| 油气资产 |  |  |  |
| 使用权资产 |  | 2,982,746.29 | 7,058,715.75 |
| 无形资产 |  | 5,623,411.93 | 5,621,058.95 |
| 开发支出 |  |  |  |
| 商誉 |  |  |  |
| 长期待摊费用 |  |  |  |
| 递延所得税资产 |  | 41,976,902.18 | 39,908,127.83 |
| 其他非流动资产 |  | 89,262,147.99 | 131,550,988.14 |
| 非流动资产合计 |  | 219,327,400.63 | 267,583,626.60 |
| 资产总计 |  | 3,542,492,191.52 | 2,574,243,345.55 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 |  |  |  |
| 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 |  |  | 42,478,925.19 |
| 应付账款 |  | 1,626,514,602.24 | 1,037,201,238.25 |
| 预收款项 |  | 189,901.20 |  |
| 合同负债 |  | 423,045,237.28 | 198,628,739.91 |
| 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 |  | 28,137,302.72 | 25,733,844.93 |
| 应交税费 |  | 7,676,440.33 | 14,776,641.08 |
| 其他应付款 |  | 2,326,003.54 | 12,205,127.30 |
| 其中：应付利息 |  |  |  |
| 应付股利 |  |  |  |
| 应付手续费及佣金 |  |  |  |
| 应付分保账款 |  |  |  |
| 持有待售负债 |  |  |  |
| 一年内到期的非流动负债 |  | 2,541,005.99 | 32,260,395.80 |
| 其他流动负债 |  |  | 15,472,619.35 |
| 流动负债合计 |  | 2,090,430,493.30 | 1,378,757,531.81 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 |  |  |  |
| 长期借款 |  |  |  |
| 应付债券 |  |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |  |
| 永续债 |  |  |  |
| 租赁负债 |  | 127,828.36 | 2,351,467.87 |
| 长期应付款 |  |  |  |
| 长期应付职工薪酬 |  |  |  |
| 预计负债 |  |  |  |
| 递延收益 |  |  |  |
| 递延所得税负债 |  | 3,003,382.38 | 3,759,080.99 |
| 其他非流动负债 |  |  |  |
| 非流动负债合计 |  | 3,131,210.74 | 6,110,548.86 |
| 负债合计 |  | 2,093,561,704.04 | 1,384,868,080.67 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） |  | 213,360,000.00 | 213,360,000.00 |
| 其他权益工具 |  |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |  |
| 永续债 |  |  |  |
| 资本公积 |  | 256,201,716.58 | 256,201,716.58 |
| 减：库存股 |  |  |  |
| 其他综合收益 |  | 8,023,699.05 | 3,402,317.36 |
| 专项储备 |  | 15,512,180.33 |  |
| 盈余公积 |  | 106,680,000.00 | 99,834,212.61 |
| 一般风险准备 |  |  |  |
| 未分配利润 |  | 825,444,723.42 | 598,746,191.46 |
| 归属于母公司所有者权益  （或股东权益）合计 |  | 1,425,222,319.38 | 1,171,544,438.01 |
| 少数股东权益 |  | 23,708,168.10 | 17,830,826.87 |
| 所有者权益（或股东权  益）合计 |  | 1,448,930,487.48 | 1,189,375,264.88 |
| 负债和所有者权益  （或股东权益）总计 |  | 3,542,492,191.52 | 2,574,243,345.55 |

公司负责人：姚祖骧 主管会计工作负责人：王明君 会计机构负责人：刘澍

母公司资产负债表 2023 年 12 月 31 日

编制单位:亚翔系统集成科技（苏州）股份有限公司

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 附注 | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 |  | 881,885,504.75 | 443,249,548.96 |
| 交易性金融资产 |  |  |  |
| 衍生金融资产 |  |  |  |
| 应收票据 |  | 7,803,098.15 | 12,234,820.25 |
| 应收账款 |  | 967,506,374.35 | 610,342,956.05 |
| 应收款项融资 |  |  | 1,000,000.00 |
| 预付款项 |  | 44,297,493.77 | 71,055,800.46 |
| 其他应收款 |  | 6,107,259.33 | 5,130,782.78 |
| 其中：应收利息 |  |  |  |
| 应收股利 |  |  |  |
| 存货 |  | 25,307,892.71 | 53,123,686.49 |
| 合同资产 |  | 1,029,553,034.73 | 791,773,494.10 |
| 持有待售资产 |  |  |  |
| 一年内到期的非流动资产 |  | 1,001,046.44 |  |
| 其他流动资产 |  | 92,182,712.36 | 18,669,754.10 |
| 流动资产合计 |  | 3,055,644,416.59 | 2,006,580,843.19 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 |  |  |  |
| 其他债权投资 |  |  |  |
| 长期应收款 |  | 18,980.62 | 1,090,201.59 |
| 长期股权投资 |  | 192,406,967.78 | 192,406,967.78 |
| 其他权益工具投资 |  |  |  |
| 其他非流动金融资产 |  |  |  |
| 投资性房地产 |  | 1,302,378.57 | 1,610,836.65 |
| 固定资产 |  | 56,391,030.94 | 60,430,759.86 |
| 在建工程 |  |  |  |
| 生产性生物资产 |  |  |  |
| 油气资产 |  |  |  |
| 使用权资产 |  | 2,982,746.29 | 7,058,715.75 |
| 无形资产 |  | 5,620,317.09 | 5,617,173.94 |
| 开发支出 |  |  |  |
| 商誉 |  |  |  |
| 长期待摊费用 |  |  |  |
| 递延所得税资产 |  | 41,046,928.16 | 37,663,085.46 |
| 其他非流动资产 |  | 78,124,602.75 | 120,817,731.14 |
| 非流动资产合计 |  | 377,893,952.20 | 426,695,472.17 |
| 资产总计 |  | 3,433,538,368.79 | 2,433,276,315.36 |
| 流动负债： | | | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 短期借款 |  |  |  |
| 交易性金融负债 |  |  |  |
| 衍生金融负债 |  |  |  |
| 应付票据 |  |  | 42,478,925.19 |
| 应付账款 |  | 1,583,662,936.30 | 984,179,065.11 |
| 预收款项 |  | 189,901.20 |  |
| 合同负债 |  | 421,200,959.33 | 170,177,165.94 |
| 应付职工薪酬 |  | 25,900,149.15 | 23,288,095.88 |
| 应交税费 |  | 4,540,853.26 | 13,775,561.31 |
| 其他应付款 |  | 2,010,202.60 | 11,208,636.27 |
| 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 |  | 2,541,005.99 | 32,260,395.80 |
| 其他流动负债 |  |  | 13,842,090.56 |
| 流动负债合计 |  | 2,040,046,007.83 | 1,291,209,936.06 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 |  |  |  |
| 应付债券 |  |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |  |
| 永续债 |  |  |  |
| 租赁负债 |  | 127,828.36 | 2,351,467.87 |
| 长期应付款 |  |  |  |
| 长期应付职工薪酬 |  |  |  |
| 预计负债 |  |  |  |
| 递延收益 |  |  |  |
| 递延所得税负债 |  | 2,237,544.63 | 3,445,266.98 |
| 其他非流动负债 |  |  |  |
| 非流动负债合计 |  | 2,365,372.99 | 5,796,734.85 |
| 负债合计 |  | 2,042,411,380.82 | 1,297,006,670.91 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） |  | 213,360,000.00 | 213,360,000.00 |
| 其他权益工具 |  |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |  |
| 永续债 |  |  |  |
| 资本公积 |  | 256,761,993.92 | 256,761,993.92 |
| 减：库存股 |  |  |  |
| 其他综合收益 |  | 4,878,292.46 | 855,762.78 |
| 专项储备 |  | 15,512,180.33 | 0.00 |
| 盈余公积 |  | 106,680,000.00 | 99,834,212.61 |
| 未分配利润 |  | 793,934,521.26 | 565,457,675.14 |
| 所有者权益（或股东权  益）合计 |  | 1,391,126,987.97 | 1,136,269,644.45 |
| 负债和所有者权益  （或股东权益）总计 |  | 3,433,538,368.79 | 2,433,276,315.36 |

公司负责人：姚祖骧 主管会计工作负责人：王明君 会计机构负责人：刘澍

合并利润表 2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 附注 | 2023 年度 | 2022 年度 |
| 一、营业总收入 |  | 3,201,091,943.29 | 3,039,209,778.11 |
| 其中：营业收入 |  | 3,201,091,943.29 | 3,039,209,778.11 |
| 利息收入 |  |  |  |
| 已赚保费 |  |  |  |
| 手续费及佣金收入 |  |  |  |
| 二、营业总成本 |  | 2,835,568,494.48 | 2,823,273,221.12 |
| 其中：营业成本 |  | 2,747,550,282.08 | 2,711,308,976.97 |
| 利息支出 |  |  |  |
| 手续费及佣金支出 |  |  |  |
| 退保金 |  |  |  |
| 赔付支出净额 |  |  |  |
| 提取保险责任准备金净额 |  |  |  |
| 保单红利支出 |  |  |  |
| 分保费用 |  |  |  |
| 税金及附加 |  | 2,531,693.60 | 4,297,609.22 |
| 销售费用 |  | 3,238,416.19 | 5,528,410.50 |
| 管理费用 |  | 87,159,102.28 | 74,198,555.83 |
| 研发费用 |  | 38,630,369.62 | 33,492,883.53 |
| 财务费用 |  | -43,541,369.29 | -5,553,214.93 |
| 其中：利息费用 |  | 605,124.87 | 1,510,103.19 |
| 利息收入 |  | 44,473,519.75 | 7,474,340.75 |
| 加：其他收益 |  | 767,352.02 | 1,363,473.24 |
| 投资收益（损失以“－”号  填列） |  | 2,414,485.34 | 264,979.46 |
| 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） |  | 1,817,474.54 | 407,561.81 |
| 信用减值损失（损失以 “-”号填列） |  | -22,831,802.51 | -7,285,092.80 |
| 资产减值损失（损失以 “-”号填列） |  | -3,257,930.23 | -34,480,166.48 |
| 资产处置收益（损失以  “－”号填列） |  | 3,459.79 | 69,084.85 |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填  列） |  | 344,436,487.76 | 176,276,397.07 |
| 加：营业外收入 |  | 1,615,804.06 | 3,709,210.86 |
| 减：营业外支出 |  | 319,389.16 | 143,185.06 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） |  | 345,732,902.66 | 179,842,422.87 |
| 减：所得税费用 |  | 52,833,166.51 | 28,137,630.73 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填  列） |  | 292,899,736.15 | 151,704,792.14 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以  “－”号填列） |  | 292,899,736.15 | 151,704,792.14 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以  “－”号填列） |  |  |  |
| （二）按所有权归属分类 | | | |
| 1.归属于母公司股东的净利润  （净亏损以“-”号填列） |  | 286,884,319.35 | 150,601,273.37 |
| 2.少数股东损益（净亏损以  “-”号填列） |  | 6,015,416.80 | 1,103,518.77 |
| 六、其他综合收益的税后净额 |  | 4,483,306.12 | 6,685,548.03 |
| （一）归属母公司所有者的其他  综合收益的税后净额 |  | 4,621,381.69 | 5,339,104.06 |
| 1．不能重分类进损益的其他  综合收益 |  |  |  |
| （1）重新计量设定受益计划变  动额 |  |  |  |
| （2）权益法下不能转损益的其  他综合收益 |  |  |  |
| （3）其他权益工具投资公允价  值变动 |  |  |  |
| （4）企业自身信用风险公允价  值变动 |  |  |  |
| 2．将重分类进损益的其他综合收益 |  | 4,621,381.69 | 5,339,104.06 |
| （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 |  | 4,621,381.69 | 5,339,104.06 |
| （7）其他 |  |  |  |
| （二）归属于少数股东的其他综  合收益的税后净额 |  | -138,075.57 | 1,346,443.97 |
| 七、综合收益总额 |  | 297,383,042.27 | 158,390,340.17 |
| （一）归属于母公司所有者的综  合收益总额 |  | 291,505,701.04 | 155,940,377.43 |
| （二）归属于少数股东的综合收  益总额 |  | 5,877,341.23 | 2,449,962.74 |
| 八、每股收益： | | | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| （一）基本每股收益(元/股) |  | 1.34 | 0.71 |
| （二）稀释每股收益(元/股) |  | 1.34 | 0.71 |

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

公司负责人：姚祖骧 主管会计工作负责人：王明君 会计机构负责人：刘澍

母公司利润表 2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 附注 | 2023 年度 | 2022 年度 |
| 一、营业收入 |  | 3,145,226,376.40 | 2,830,778,648.29 |
| 减：营业成本 |  | 2,710,738,860.17 | 2,528,130,685.72 |
| 税金及附加 |  | 2,449,481.92 | 4,068,816.08 |
| 销售费用 |  | 3,238,416.19 | 5,528,410.50 |
| 管理费用 |  | 70,182,251.16 | 59,220,153.60 |
| 研发费用 |  | 38,630,369.62 | 33,492,883.53 |
| 财务费用 |  | -36,942,621.41 | -2,575,705.94 |
| 其中：利息费用 |  | 605,124.87 | 1,444,961.63 |
| 利息收入 |  | 38,120,733.74 | 4,637,876.60 |
| 加：其他收益 |  | 736,558.71 | 1,331,499.19 |
| 投资收益（损失以“－”号  填列） |  | 1,705,060.75 |  |
| 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 |  |  |  |
| 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） |  | -22,863,047.67 | -6,030,823.02 |
| 资产减值损失（损失以 “-”号填列） |  | -11,877.40 | -34,305,097.57 |
| 资产处置收益（损失以  “－”号填列） |  | 5,188.24 | 46,749.45 |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填  列） |  | 336,501,501.38 | 163,955,732.85 |
| 加：营业外收入 |  | 1,599,240.70 | 3,646,116.78 |
| 减：营业外支出 |  | 318,936.17 | 142,958.57 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”  号填列） |  | 337,781,805.91 | 167,458,891.06 |
| 减：所得税费用 |  | 49,119,172.40 | 21,563,672.77 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填  列） |  | 288,662,633.51 | 145,895,218.29 |
| （一）持续经营净利润（净亏损  以“－”号填列） |  | 288,662,633.51 | 145,895,218.29 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| （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 |  | 4,022,529.68 | 1,223,394.37 |
| （一）不能重分类进损益的其他  综合收益 |  |  |  |
| 1.重新计量设定受益计划变动  额 |  |  |  |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 |  |  |  |
| 3.其他权益工具投资公允价值  变动 |  |  |  |
| 4.企业自身信用风险公允价值  变动 |  |  |  |
| （二）将重分类进损益的其他综  合收益 |  | 4,022,529.68 | 1,223,394.37 |
| 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 |  | 4,022,529.68 | 1,223,394.37 |
| 7.其他 |  |  |  |
| 六、综合收益总额 |  | 292,685,163.19 | 147,118,612.66 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) |  |  |  |
| （二）稀释每股收益(元/股) |  |  |  |

公司负责人：姚祖骧 主管会计工作负责人：王明君 会计机构负责人：刘澍

合并现金流量表 2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 附注 | 2023年度 | 2022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 |  | 2,986,185,171.61 | 3,181,716,092.92 |
| 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 |  | 37,671,867.36 | 220,026.27 |
| 收到其他与经营活动有关的  现金 |  | 66,264,278.29 | 29,739,419.05 |
| 经营活动现金流入小计 |  | 3,090,121,317.26 | 3,211,675,538.24 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 |  | 2,172,786,450.91 | 2,679,470,089.92 |
| 客户贷款及垫款净增加额 |  |  |  |
| 存放中央银行和同业款项净  增加额 |  |  |  |
| 支付原保险合同赔付款项的  现金 |  |  |  |
| 拆出资金净增加额 |  |  |  |
| 支付利息、手续费及佣金的  现金 |  |  |  |
| 支付保单红利的现金 |  |  |  |
| 支付给职工及为职工支付的  现金 |  | 222,662,082.39 | 171,448,420.75 |
| 支付的各项税费 |  | 124,080,838.00 | 52,852,438.30 |
| 支付其他与经营活动有关的  现金 |  | 44,522,849.27 | 41,574,147.61 |
| 经营活动现金流出小计 |  | 2,564,052,220.57 | 2,945,345,096.58 |
| 经营活动产生的现金流  量净额 |  | 526,069,096.69 | 266,330,441.66 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 |  | 714,414,485.34 | 45,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 |  |  | 264,979.46 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  | 36,500.00 | 15,272.73 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 |  |  |  |
| 收到其他与投资活动有关的  现金 |  |  |  |
| 投资活动现金流入小计 |  | 714,450,985.34 | 45,280,252.19 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 |  | 5,150,987.35 | 16,966,517.89 |
| 投资支付的现金 |  | 700,000,000.00 | 65,000,000.00 |
| 质押贷款净增加额 |  |  |  |
| 取得子公司及其他营业单位  支付的现金净额 |  |  |  |
| 支付其他与投资活动有关的  现金 |  |  |  |
| 投资活动现金流出小计 |  | 705,150,987.35 | 81,966,517.89 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 投资活动产生的现金流量净额 |  | 9,299,997.99 | -36,686,265.70 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 |  |  |  |
| 其中：子公司吸收少数股东  投资收到的现金 |  |  |  |
| 取得借款收到的现金 |  |  | 6,442,856.58 |
| 收到其他与筹资活动有关的  现金 |  | 4,913,859.93 | 45,899,618.96 |
| 筹资活动现金流入小计 |  | 4,913,859.93 | 52,342,475.54 |
| 偿还债务支付的现金 |  | 27,160,000.00 | 20,442,856.58 |
| 分配股利、利润或偿付利息  支付的现金 |  | 53,792,342.92 | 22,728,881.72 |
| 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 |  | 17,424,401.15 | 6,752,549.33 |
| 筹资活动现金流出小计 |  | 98,376,744.07 | 49,924,287.63 |
| 筹资活动产生的现金流  量净额 |  | -93,462,884.14 | 2,418,187.91 |
| 四、汇率变动对现金及现金等  价物的影响 |  | 11,905,544.70 | 9,909,190.95 |
| 五、现金及现金等价物净增加  额 |  | 453,811,755.24 | 241,971,554.82 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 |  | 619,305,439.95 | 377,333,885.13 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 |  | 1,073,117,195.19 | 619,305,439.95 |

公司负责人：姚祖骧 主管会计工作负责人：王明君 会计机构负责人：刘澍

母公司现金流量表 2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 附注 | 2023年度 | 2022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 |  | 2,949,814,635.65 | 3,006,760,045.75 |
| 收到的税费返还 |  | 22,348,949.35 | 80,212.33 |
| 收到其他与经营活动有关的  现金 |  | 56,718,858.58 | 25,798,160.81 |
| 经营活动现金流入小计 |  | 3,028,882,443.58 | 3,032,638,418.89 |
| 购买商品、接受劳务支付的  现金 |  | 2,144,682,084.89 | 2,523,359,144.42 |
| 支付给职工及为职工支付的  现金 |  | 205,787,601.83 | 154,427,004.53 |
| 支付的各项税费 |  | 121,849,543.23 | 45,090,447.28 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 支付其他与经营活动有关的现金 |  | 40,514,088.30 | 36,432,044.95 |
| 经营活动现金流出小计 |  | 2,512,833,318.25 | 2,759,308,641.18 |
| 经营活动产生的现金流量净  额 |  | 516,049,125.33 | 273,329,777.71 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 |  | 557,705,060.75 |  |
| 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 |  | 33,500.00 | 15,272.73 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 |  |  |  |
| 收到其他与投资活动有关的现金 |  |  |  |
| 投资活动现金流入小计 |  | 557,738,560.75 | 15,272.73 |
| 购建固定资产、无形资产和  其他长期资产支付的现金 |  | 4,963,219.35 | 16,921,789.87 |
| 投资支付的现金 |  | 556,000,000.00 | 53,220,890.41 |
| 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 |  | 560,963,219.35 | 70,142,680.28 |
| 投资活动产生的现金流  量净额 |  | -3,224,658.60 | -70,127,407.55 |
| 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 |  |  |  |
| 收到其他与筹资活动有关的  现金 |  | 3,549,660.73 | 2,502,668.79 |
| 筹资活动现金流入小计 |  | 3,549,660.73 | 2,502,668.79 |
| 偿还债务支付的现金 |  | 27,160,000.00 | 14,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 |  | 53,792,342.92 | 22,663,740.16 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 |  | 8,589,009.78 | 5,388,350.13 |
| 筹资活动现金流出小计 |  | 89,541,352.70 | 42,052,090.29 |
| 筹资活动产生的现金流  量净额 |  | -85,991,691.97 | -39,549,421.50 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 |  | 11,966,149.79 | 2,762,155.18 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 |  | 438,798,924.55 | 166,415,103.84 |
| 加：期初现金及现金等价物  余额 |  | 441,892,507.86 | 275,477,404.02 |
| 六、期末现金及现金等价物余  额 |  | 880,691,432.41 | 441,892,507.86 |

公司负责人：姚祖骧 主管会计工作负责人：王明君 会计机构负责人：刘澍

合并所有者权益变动表 2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2023 年度 | | | | | | | | | | | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| 实收资本(或股本) | 其他权益  工具 | | | 资本公积 | 减  ：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | —般风险准  备 | 未分配利润 | 其他 | 小计 |
| 优先股 | 永续债 | 其他 |
| 一、上年年末  余额 | 213,360,0  00.00 |  |  |  | 256,201,7  16.58 |  | 3,402,31  7.36 |  | 99,834,21  2.61 |  | 598,746,1  91.46 |  | 1,171,544,  438.01 | 17,830,8  26.87 | 1,189,375,  264.88 |
| 加：会计政策  变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前 期差错更  正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其  他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年期初余额 | 213,360,0  00.00 |  |  |  | 256,201,7  16.58 |  | 3,402,31  7.36 |  | 99,834,21  2.61 |  | 598,746,1  91.46 | 0.  00 | 1,171,544,  438.01 | 17,830,8  26.87 | 1,189,375,  264.88 |
| 三、本期增减  变动金额 |  |  |  |  |  |  | 4,621,38  1.69 | 15,512,1  80.33 | 6,845,787  .39 |  | 226,698,5  31.96 | 0.  00 | 253,677,88  1.37 | 5,877,34  1.23 | 259,555,22  2.60 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| （减少以 “－  ”号填 列） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （一  ）综合收益总  额 |  |  |  |  |  |  | 4,621,38  1.69 |  |  |  | 286,884,3  19.35 |  | 291,505,70  1.04 | 5,877,34  1.23 | 297,383,04  2.27 |
| （二  ）所有者投入和减少资  本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．所有者投入的  普通股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．其他权益工具持有者投入资  本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．股份支付  计入所有 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 者权益的  金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．  其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （三  ）利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  | 6,845,787  .39 |  | - 60,185,78  7.39 |  | - 53,340,000  .00 |  | - 53,340,000  .00 |
| 1．提取盈余  公积 |  |  |  |  |  |  |  |  | 6,845,787  .39 |  | - 6,845,787  .39 |  |  |  |  |
| 2．提取一般风险  准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．对所有者  （或股 东）  的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | - 53,340,00  0.00 |  | - 53,340,000  .00 |  | - 53,340,000  .00 |
| 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 |  |  |  |  |  |  |  | 15,512,1  80.33 |  |  |  |  | 15,512,180  .33 |  | 15,512,180  .33 |
| 1．本期  提取 |  |  |  |  |  |  |  | 28,548,7  87.03 |  |  |  |  | 28,548,787  .03 |  | 28,548,787  .03 |
| 2．本期使用 |  |  |  |  |  |  |  | - 13,036,6  06.70 |  |  |  |  | - 13,036,606  .70 |  | - 13,036,606  .70 |
| （六  ）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 213,360,0  00.00 |  |  |  | 256,201,7  16.58 |  | 8,023,69  9.05 | 15,512,1  80.33 | 106,680,0  00.00 |  | 825,444,7  23.42 |  | 1,425,222,  319.38 | 23,708,1  68.10 | 1,448,930,  487.48 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2022 年度 | | | | | | | | | | | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减  ：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | —般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 小计 |
| 优先股 | 永续债 | 其他 |
| 一、上年年末  余额 | 213,360,00  0.00 |  |  |  | 256,201,71  6.58 |  | - 1,936,786  .70 |  | 85,245,04  9.64 |  | 484,073,66  9.67 |  | 1,036,943,64  9.19 | 15,380,86  4.13 | 1,052,324,51  3.32 |
| 加：会计政策  变更 |  |  |  |  |  |  |  |  | -358.86 |  | -3,229.75 |  | -3,588.61 |  | -3,588.61 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 前 期差错更  正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其  他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年期初  余额 | 213,360,00  0.00 |  |  |  | 256,201,71  6.58 |  | - 1,936,786  .70 |  | 85,244,69  0.78 |  | 484,070,43  9.92 |  | 1,036,940,06  0.58 | 15,380,86  4.13 | 1,052,320,92  4.71 |
| 三、本期增减变动金额  （减少以 “－  ”号填  列） |  |  |  |  |  |  | 5,339,104  .06 |  | 14,589,52  1.83 |  | 114,675,75  1.54 |  | 134,604,377.  43 | 2,449,962  .74 | 137,054,340.  17 |
| （一  ）综合收益总  额 |  |  |  |  |  |  | 5,339,104  .06 |  |  |  | 150,601,27  3.37 |  | 155,940,377.  43 | 2,449,962  .74 | 158,390,340.  17 |
| （二  ）所有者投入和减少资  本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．所有者投入 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 的普  通股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．其他权益工具持有者投入  资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．股份支付计入所有者权益  的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其  他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （三  ）利  润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  | 14,589,52  1.83 |  | - 35,925,521  .83 |  | - 21,336,000.0  0 |  | - 21,336,000.0  0 |
| 1．提取盈余公  积 |  |  |  |  |  |  |  |  | 14,589,52  1.83 |  | - 14,589,521  .83 |  |  |  |  |
| 2．提取一般风险准  备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．对所有者  （或  股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | - 21,336,000  .00 |  | - 21,336,000.0  0 |  | - 21,336,000.0  0 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 东）的分  配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其  他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四  ）所有者权益内部  结转 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．资本公积转增资本  （或股 本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．盈余公积转增资本  （或股 本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．盈余公积弥补亏  损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．设定受益计  划变动额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 结转留存  收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5．其他综合收益结转留存收  益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6．其  他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五  ）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．本  期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．本期使  用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六  ）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 213,360,00  0.00 |  |  |  | 256,201,71  6.58 |  | 3,402,317  .36 |  | 99,834,21  2.61 |  | 598,746,19  1.46 |  | 1,171,544,43  8.01 | 17,830,82  6.87 | 1,189,375,26  4.88 |

公司负责人：姚祖骧 主管会计工作负责人：王明君 会计机构负责人：刘澍

母公司所有者权益变动表 2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2023 年度 | | | | | | | | | | |
| 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 优先股 | 永续债 | 其他 |
| 一、上年年末余额 | 213,360,  000.00 |  |  |  | 256,761  ,993.92 |  | 855,762  .78 |  | 99,834,  212.61 | 565,457  ,675.14 | 1,136,2  69,644.  45 |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年期初余额 | 213,360,  000.00 |  |  |  | 256,761  ,993.92 |  | 855,762  .78 |  | 99,834,  212.61 | 565,457  ,675.14 | 1,136,2  69,644.  45 |
| 三、本期增减变动金额（减 |  |  |  |  |  |  | 4,022,5 | 15,512, | 6,845,7 | 228,476 | 254,857 |
| 少以“－”号填列） | 29.68 | 180.33 | 87.39 | ,846.12 | ,343.52 |
| （一）综合收益总额 |  |  |  |  |  |  | 4,022,5 |  |  | 288,662 | 292,685 |
|  | 29.68 | ,633.51 | ,163.19 |
| （二）所有者投入和减少资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．所有者投入的普通股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．其他权益工具持有者投入资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．股份支付计入所有者权  益的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （三）利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  | 6,845,7  87.39 | - 60,185,  787.39 | - 53,340,  000.00 |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  |  |  |  |  |  | 6,845,7  87.39 | - 6,845,7  87.39 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2．对所有者（或股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | - 53,340,  000.00 | - 53,340,  000.00 |
| 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 |  |  |  |  |  |  |  | 15,512,  180.33 |  |  | 15,512,  180.33 |
| 1．本期提取 |  |  |  |  |  |  |  | 28,502,  236.65 |  |  | 28,502,  236.65 |
| 2．本期使用 |  |  |  |  |  |  |  | - 12,990,  056.32 |  |  | - 12,990,  056.32 |
| （六）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 213,360,  000.00 |  |  |  | 256,761  ,993.92 |  | 4,878,2  92.46 | 15,512,  180.33 | 106,680  ,000.00 | 793,934  ,521.26 | 1,391,1  26,987.  97 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2022 年度 | | | | | | | | | | |
| 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 优先股 | 永续债 | 其他 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 一、上年年末余额 | 213,360,  000.00 |  |  |  | 256,761  ,993.92 |  | - 367,631  .59 |  | 85,245,  049.64 | 455,491  ,208.43 | 1,010,4  90,620.  40 |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  | -358.86 | - 3,229.7  5 | - 3,588.6  1 |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年期初余额 | 213,360,  000.00 |  |  |  | 256,761  ,993.92 |  | - 367,631  .59 |  | 85,244,  690.78 | 455,487  ,978.68 | 1,010,4  87,031.  79 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |  |  |  |  |  |  | 1,223,3  94.37 |  | 14,589,  521.83 | 109,969  ,696.46 | 125,782  ,612.66 |
| （一）综合收益总额 |  |  |  |  |  |  | 1,223,3  94.37 |  |  | 145,895  ,218.29 | 147,118  ,612.66 |
| （二）所有者投入和减少资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．所有者投入的普通股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．其他权益工具持有者投  入资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （三）利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  | 14,589,  521.83 | - 35,925,  521.83 | - 21,336,  000.00 |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  |  |  |  |  |  | 14,589,  521.83 | - 14,589,  521.83 |  |
| 2．对所有者（或股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | - 21,336,  000.00 | - 21,336,  000.00 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 213,360,  000.00 |  |  |  | 256,761  ,993.92 |  | 855,762  .78 |  | 99,834,  212.61 | 565,457  ,675.14 | 1,136,2  69,644.  45 |

公司负责人：姚祖骧 主管会计工作负责人：王明君 会计机构负责人：刘澍

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

⑴公司注册地、组织形式和总部地址

错误!未找到引用源。（以下简称公司或本公司）前身为亚翔系统集成科技（苏州）有限公司

（以下简称亚翔有限），成立于 2002 年 2 月 28 日。根据亚翔有限董事会 2008 年 7 月 8 日、9 月

16 日通过的决议，以亚翔有限公司为基础，由原股东作为共同发起人，采取发起方式整体变更设

立为股份有限公司。亚翔有限以 2008 年 3 月 31 日净资产折合股份公司股本 16,000 万股，每股面

值 1 元，股本共计人民币 16,000 万元。其中：亚翔工程股份有限公司出资 11,520.00 万元，占注册资本的 72.00%；WELLMAX HOLDINGS LIMITED 出资 1,440.00 万元，占注册资本的 9.00%；EVER CREATIVE INVENTMENTS LTD 出资 1,280.00 万元，占注册资本的 8.00%；MAX TEAM INVESTMENT

LIMITED 出资 592.00 万元，占注册资本的 3.70%；远富国际有限公司出资 480.00 万元，占注册资本的 3.00%；苏州华群管理咨询有限公司出资 198.40 万元，占注册资本的 1.24%；苏州亚力管理咨询有限公司出资 160.00 万元，占注册资本的 1.00%；苏州协益管理咨询有限公司出资 131.20万元，占注册资本的 0.82%；苏州兰阳咨询有限公司出资 131.20 万元，占注册资本的 0.82%；苏州丰合管理咨询有限公司出资 67.20 万元，占注册资本的 0.42%。

2008 年 9 月 16 日，江苏省对外贸易经济合作厅以苏外经贸资[2008]849 号《关于同意亚翔系统集成科技（苏州）有限公司变更为外商投资股份有限公司的批复》，同意亚翔有限转制为外商投资股份有限公司。2008 年 9 月 18 日，亚翔有限取得江苏省人民政府核发的《中华人民共和国外商投资企业批准证书》（商外资苏府资字[2008]38980 号）。2008 年 9 月 28 日，本公司领取了江苏省工商行政管理局颁发的注册号为 320594400003711 的企业法人营业执照，注册资本为人民币

16,000 万元。本公司实收资本人民币 16,000 万元，业经天健光华（北京）会计师事务所有限公

司以天健光华验（2008）GF 字第 010021 号《验资报告》及天健光华审（2008）特字第 010106 号

《验资报告的补充说明》验证。

2014 年 12 月 29 日，本公司营业执照号变更为统一社会信用代码 91320000735321921B。

根据本公司 2014 年 4 月 15 日召开的 2013 年度股东大会、2016 年 3 月 28 日召开的 2015 年度股东大会的决议和修改后章程的规定，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]2866 号文

《关于核准江亚翔系统集成科技（苏州）股份有限公司首次公开发行股票的批复》的核准，本公司向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）5,336 万股，每股面值 1 元，每股发行价格为 4.94

元，募集资金已于 2016 年 12 月 26 日到位，并经大华会计师事务所（特殊普通合伙）以大华验字

[2016]001162 号验字报告验证。

截止 2023 年 12 月 31 日，本公司股本总数 21,336 万股，注册资本为 21,336 万元，注册地址

和总部地址为苏州工业园区方达街 33 号，母公司为亚翔工程股份有限公司，集团最终实际控制人为姚祖骧、赵玉华夫妇。

⑵公司业务性质和主要经营活动

本公司属建筑安装业。主营业务为 IC 半导体、光电等高科技电子产业及生物医药、精细化工、航空航天、食品制造等相关领域的建厂工程提供洁净室工程服务，包括洁净厂房建造规划、设计建议、设备配置、洁净室环境系统集成工程及维护服务等。报告期内本公司主营业务没有发生变更。

⑶合并财务报表范围

本公司本期纳入合并范围的子公司共 5 户，详见本节十、在其他主体中的权益。本期纳入合并财务报表范围的主体与上期相比未发生变化。

⑷财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2024 年 3 月 12 日批准报出

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2023 年修订）的规定，编制财务报表。

1. 持续经营

√适用 □不适用

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计 具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

具体会计政策和会计估计提示

本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项预期信用损失计提的方法（本节五、11.（6））、合同资产减值准备的计提方法（本节五、11.（6））、收入的确认方法（本节五、34）等。

本公司根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。下列重要会计估计及关键假设如果发生重大变动，则可能会导致以后会计年度的资产和负债账面价值的重大影响：

* 1. 应收账款和其他应收款坏账准则计提。管理层根据其判断的应收账款和其他应收款的预期信用损失，以此来估计应收账款和其他应收款减值准备。如发生任何事件或情况变动，显示公司未必可追回有关余额，则需要使用估计，对应收账款和其他应收款计提准备。若预期数字与原

来估计数不同，有关差额则会影响应收账款和其他应收款的账面价值，以及在估计变动期间的减值费用。

* 1. 合同资产减值的估计。本公司对由收入准则规范的交易形成的合同资产运用简化计量方法。在资产负债表日，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。
  2. 收入的确认方法。本公司洁净室工程服务采用完工百分比法确认收入。完工百分比需要管理层对施工项目作出重要判断和会计估计，包括预计总收入、预计总成本、待实施工程成本，以及已实施工程成本的可收回性。如上述要素与原来估计金额不同，将对工程施工合同完工百分比产生影响。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

1. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

1. 营业周期

□适用 √不适用

1. 记账本位币

采用人民币为记账本位币。境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

1. 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 重要性标准 |
| 重要的单项计提坏账准备的应收款项 | 单项金额超过原值的 2%或绝对金额超过 100 万元 |
| 合同资产账面价值发生重大变动 | 单项金额超过原值的 2%或绝对金额超过 1500 万元 |
| 重要的非全资子公司 | 少数股东权益超过总资产的 2% |

1. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

* 1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

1. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
2. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
3. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
4. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。
   1. 同一控制下的企业合并

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

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将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，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，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。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

* 1. 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公

允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将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，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价

值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

* 1. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

1. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

⑴ 控制的判断标准

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

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的，本公司会进行重新评估。相关事实和情况主要包括：

1. 被投资方的设立目的。
2. 被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策。
3. 投资方享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动。
4. 投资方是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报。
5. 投资方是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。
6. 投资方与其他方的关系。

⑵ 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

⑶ 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予

以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

1. 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控 制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

1. 处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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

额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

A.这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的； B.这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

C.一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

D.一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

1. 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

1. 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

1. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

⑴ 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

⑵ 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

1. 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
2. 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
3. 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
4. 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
5. 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

1. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，本公司将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

1. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属

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

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

1. 外币财务报表的折算

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

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

1. 金融工具

√适用 □不适用

本公司在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。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

* 1. 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

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。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

1. 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融

资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、部分以摊余成本计量的应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、长期应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

② 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

1. 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确

认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

1. 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

1. 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产均分类为以公允价值计量且其 变动计入当期损益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。 5） 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

① 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

② 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。 (2)金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

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）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合

同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地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：

①能够消除或显著减少会计错配。

②根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公

允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

1. 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

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 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1）类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

1. 金融资产和金融负债的终止确认

1）金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

② 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。 2）金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

1. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

1. 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则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. 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。
3. 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条 1）、2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

①未保留对该金融资产控制的，则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，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

1. 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 被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金融资产）之和。

1. 金融资产部分转移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（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）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 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

② 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（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金融资产）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

1. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司

采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

1. 金融工具减值

本公司对以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款、合同资产、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以及因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金融负债的财务担保合同以预期信用损失为基础进行减值会计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，是指本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，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项、合同资产以及租赁应收款，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，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。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

1. 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。
2. 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。
3. 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

1. 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

① 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；

② 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

③ 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

④ 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

⑤ 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

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

1. 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

① 发行方或债务人发生重大财务困难；

② 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

③ 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

④ 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

⑤ 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。 3） 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：账龄组合、工程投标保证金、合并范围内应收款项等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

③对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

④对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

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

4） 减记金融资产

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

1. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

1. 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
2. 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。
3. 应收票据

√适用 □不适用

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节五、11.（6）金融工具减值。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 组 合名  称 | 确定组合的依据 | 计提方法 |
| 银 行承兑 票据  组合 | 承兑人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付  合同现金流量义务的能力很强 | 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期  计量预期信用损失 |
| 商 业承  兑汇票 | 商业承兑汇票风险特征实质上与同类合同的应  收账款相同 | 参照应收账款计提预期信用损失 |

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

□适用 √不适用

1. 应收账款

√适用 □不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节五、11.（6）金融工具减值。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 组合名称 | 确定组合的依据 | 计提方法 |
| 账龄组合 | 以账龄作为信用风险特征 | 按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表  计提 |
| 合并范围内关联  方应收款项组合 | 合并范围内的关联方之间  的应收款项回收风险较低 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对  未来经济状况的预期计量预期信用损失 |

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

本公司利用账龄来评估该类组合的预期信用损失。该类组合具有相同的风险特征，账龄信息能反映这类组合与应收款项到期时的偿付能力。于资产负债表日，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收账款，本公司按单项计提预期信用损失。本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

1. 应收款项融资

√适用 □不适用

应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资。

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节五、11.（6）金融工具减值。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

□适用 √不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

□适用 √不适用

1. 其他应收款

√适用 □不适用

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节五、11.（6）金融工具减值。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损

失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 组合名称 | 确定组合的依据 | 计提方法 |
| 账龄组合 | 以账龄作为信用风险特征 | 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期计量预期信用损失 |
| 工程投标保证金组合 | 工程投标保证金回收时间短，历史上未发生损失，信用损失风险极低 | 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期计量预期信用损失 |
| 合并范围内关联方应收款项  组合 | 合并范围内的关联方之间的应收款项回收风险较低 | 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期计量预期信用  损失 |

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

本公司利用账龄来评估该类组合的预期信用损失。该类组合具有相同的风险特征，账龄信息能反映这类组合与应收款项到期时的偿付能力。于资产负债表日，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

对信用风险与组合信用风险显著不同的其他应收款，本公司按单项计提预期信用损失。本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款单独确定其信用损失。

1. 存货

√适用 □不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用 (1)存货类别

存货是指本公司在日常活动中持有以用于工程的施工物资，为工程而发生的合同履约成本等。

1. 存货发出计价方法

本公司的存货主要为施工物资和合同履约成本，均按成本进行初始计量

施工物资包括工程材料和工程设备，用于工程项目建设，发出时采用个别认定法确定发出成本，领用安装后由施工物资转入合同履约成本。

合同履约成本以合同为单位进行工程成本归集，工程成本包括工程分包成本、施工物资成本、工程管理费。每期期末工程项目根据完工百分比法确认合同收入和合同成本，累计应结转工程成本扣除前期已结转工程成本作为当期应确认合同成本，由合同履约成本计入主营业务成本。

1. 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

1. 低值易耗品和包装物的摊销方法采用一次转销法进行摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

对于施工物资，期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

对于合同履约成本，期末工程项目的合同履约成本加完工预计发生成本大于项目预计总收入，则该项目形成预计损失。公司按预计损失乘以未完工进度计提预计负债，相应计入主营业务成本。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

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

□适用 √不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

□适用 √不适用

1. 合同资产

√适用 □不适用

合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(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单独列示。

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节五、11.（6）金融工具减值。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将合同资产划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 组合名称 | 确定组合的依据 | 计提方法 |
| 账龄组合 | 以账龄作为信用风险特征 | 按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计  提 |
| 合并范围内  关联方组合 | 合并范围内的关联方之间的  合同资产减值风险较低 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未  来经济状况的预期计量预期信用损失 |

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

本公司利用账龄来评估该类组合的预期信用损失。该类组合具有相同的风险特征，账龄信息能反映这类组合与应收款项到期时的偿付能力。于资产负债表日，本公司参考历史信用损失经 验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制合同资产账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

对信用风险与组合信用风险显著不同的合同资产，本公司按单项计提预期信用损失。本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的合同资产单独确定其信用损失。

1. 持有待售的非流动资产或处置组

□适用 √不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

□适用 √不适用

终止经营的认定标准和列报方法

□适用 √不适用

1. 长期股权投资

√适用 □不适用

⑴ 初始投资成本的确定

1. 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本节五、6.同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。
2. 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投

资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

⑵后续计量及损益确认成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

1. 投资性房地产
2. 如果采用成本计量模式的：折旧或摊销方法

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物

和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 预计使用寿命（年） | 预计净残值率（%） | 年折旧（摊销）率（%） |
| 房屋建筑物 | 20 | 10 | 4.5 |

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节五、27.长期资产减值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确

认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

1. 固定资产 (1).确认条件

√适用 □不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

1. 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
2. 该固定资产的成本能够可靠地计量。
3. 折旧方法

√适用 □不适用

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率 |
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20 | 5%、10% | 4.5%-4.75% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 10 | 5%、10% | 9%-9.5% |
| 仪器设备 | 年限平均法 | 5 | 5%、10% | 18%-19% |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5-10 | 5%、10% | 9%-19% |
| 电子设备及其  他 | 年限平均法 | 5 | 5%、10% | 18%-19% |

1. 在建工程

√适用 □不适用

⑴在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

⑵ 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

1. 借款费用

√适用 □不适用

⑴借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

⑵借款费用资本化期间

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

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

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

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

⑶暂停资本化期间

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

⑷借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

1. 生物资产

□适用 √不适用

1. 油气资产

□适用 √不适用

1. 无形资产
2. 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

√适用 □不适用

无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。报告期内，公司的无形资产均为使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 预计使用寿命 | 依据 |
| 土地使用权 | 50 | 出让合同约定期限 |
| 专有技术 | 3-10 | 预计受益期 |
| 软件 | 3-10 | 预计受益期 |

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节五、27 长期资产减值。

1. 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

本公司研发支出为研发活动直接相关的支出，包括研发人员职工薪酬、物料投入、折旧摊销、外协费用、其他费用等。

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。报告期内本公司的研发支出均为研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

1. 长期资产减值

√适用 □不适用

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资、采用成本法计量的投资性房地产、固定资产、使用寿命确定的无形资产、是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象，则以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

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。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的

商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

1. 长期待摊费用

□适用 √不适用

1. 合同负债

√适用 □不适用

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

1. 职工薪酬
2. 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

1. 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将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。本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

1. 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

1. 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相

关资产成本。

1. 预计负债

□适用 √不适用

1. 股份支付

□适用 √不适用

1. 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

1. 收入
2. 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

本公司的收入主要来源于洁净室工程服务。 1）收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该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，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3)本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用投入法确定恰当的

履约进度。投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度。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，本公司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。

2）收入确认的具体方法

本公司主营业务为洁净室工程服务，包括洁净厂房建造规划、设计建议、设备配置、洁净室环境系统集成工程及维护服务等，属于在某一时段内履行的履约义务。在资产负债表日，本公司按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确认完工进度；按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。合同工程的变动、索赔及奖金以可能带来收入并能可靠计算的数额为限计入合同总收入。对于与同一客户（或

该客户的关联方）同时订立或在相近时间内先后订立的两份或多份合同，且满足“一揽子交易”等条件的，合并为一份合同进行会计处理。

1. 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

□适用 √不适用

1. 合同成本

√适用 □不适用

1. 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

1. 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

1. 合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

1. 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

1. 政府补助

√适用 □不适用

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定

的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更； 2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

1. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

1. 会计处理方法

本公司对政府补助业务采用总额法进行会计处理。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

1. 递延所得税资产**/**递延所得税负债

√适用 □不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列

特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：1）该交易不是企业合并；2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

1. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

1. 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
2. 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
3. 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。
4. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示
5. 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
6. 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。
7. 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

（1）短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

本公司对以下短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。本公司对短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

报告期内，本公司的租赁均为经营租赁，租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

1. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

1. 重要会计政策和会计估计的变更 (1).重要会计政策变更

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 会计政策变更的内容和原因 | 受重要影响的报表项目名称 | 影响金额 |
| 本公司自 2023 年 1 月 1 日起  执行财政部 2022 年发布的  《企业会计准则解释第 16号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”。 | 递延所得税资产 | 1,251,609.41 |
| 递延所得税负债 | 1,189,545.53 |
| 盈余公积 | 6,206.39 |
| 未分配利润 | 55,857.49 |
| 所得税费用 | -65,652.49 |
| 本公司自 2023 年 10 月 25 日  起执行财政部 2023 年发布的  《企业会计准则解释第 17  号》“关于售后租回的会计处理” | 执行解释第 17 号对本公司无影响 | 0.00 |

其他说明无

(2).重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3).**2023** 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

□适用 √不适用

1. 其他

□适用 √不适用

六、税项

1. 主要税种及税率主要税种及税率情况

√适用 □不适用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 税种 | 计税依据 | 税率 |
| 增值税 | 境内销售；提供加工、修理修配劳务租赁；提供建筑服务；提供设计、咨询服务；简易计税方法 | 13%、10%、9%、6%、5%或3% |
| 消费税 |  |  |
| 营业税 |  |  |
| 城市维护建设税 | 实缴流转税税额 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25%、20%、17%、15%、0% |
| 新加坡消费税（GST） | 新加坡提供建筑服务 | 8% |
| 教育费附加 | 实缴流转税税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 实缴流转税税额 | 2% |
| 房产税 | 按照房产原值的 70%（或租金  收入）为纳税基准 | 12%、1.2% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

|  |  |
| --- | --- |
| 纳税主体名称 | 所得税税率（%） |
| 本公司 | 15% |
| 亚翔系统集成科技（苏州）股份有限公司新加  坡分公司 | 17% |
| 苏州翔生贸易有限公司 | 25% |
| L&K Engineering Company Limited | 0% |
| 亚翔工程（越南）责任有限公司 | 20% |
| 苏州翔信消防工程有限公司 | 25% |
| 荣工建筑工程（重庆）有限公司 | 25% |

1. 税收优惠

√适用 □不适用

本公司于 2022 年 10 月 12 日取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为 GR202232001999，有效期三年（2022 年至 2024年）。报告期内本公司享受高新技术企业 15%的企业所得税优惠税率。

1. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释 1、 货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 库存现金 | 31,453.03 | 79,167.64 |
| 银行存款 | 1,073,085,742.16 | 619,226,272.31 |
| 其他货币资金 | 8,835,391.37 | 1,364,199.20 |
| 未到期应收利息 | 1,857,751.51 | 2107109.83 |
| 存放财务公司存款 |  |  |
| 合计 | 1,083,810,338.07 | 622,776,748.98 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 434,029,846.38 | 120,150,941.88 |

其中受限制的货币资金明细如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 履约保证金 | 8,835,391.37 | 1,364,199.20 |
| 合计 | 8,835,391.37 | 1,364,199.20 |

其他说明

货币资金期末余额较期初增加 74.03%，主要原因是前期工程项目本期回款情况较好、本期预收工程款较多，而合同金额大的新加坡联电项目期末处于密集施工期，对分包商工程款因未到付款期暂未支付金额较大等原因综合所致。

2、 交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 指定理由和依据 |
| 以公允价值计量且其变动计  入当期损益的金融资产 | 3,005,523.29 | 15,016,438.35 | / |
| 其中： | | | |
| 债务工具投资 | 3,005,523.29 | 15,016,438.35 | / |
|  |  |  | / |
| 指定以公允价值计量且其变  动计入当期损益的金融资产 |  |  |  |
| 其中： | | | |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
| 合计 | 3,005,523.29 | 15,016,438.35 | / |

其他说明：

√适用 □不适用

交易性金融资产期末余额较期初减少 79.99%，主要原因是公司期末持有的银行理财产品规模较小所致。

3、 衍生金融资产

□适用 √不适用

4、 应收票据

1. 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 银行承兑票据 | 7,803,098.15 | 12,234,820.25 |
| 商业承兑票据 |  |  |
| 合计 | 7,803,098.15 | 12,234,820.25 |

1. 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

1. 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

1. 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

1. 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：无

1. 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其中重要的应收票据核销情况：

□适用 √不适用

应收票据核销说明：

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

应收票据期末余额较期初减少 36.22%，主要原因一是期初票据到期收款减少，而本期客户采用银行承兑汇票付款金额较小；二是期初存在已贴现但未终止确认的银行承兑汇票而期末无。

5、 应收账款 (1).按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
| 1 年以内 | | |
| 其中：1 年以内分项 | | |
| 1 年以内 | 890,445,924.14 | 636,644,708.55 |
|  |  |  |
| 1 年以内小计 | 890,445,924.14 | 636,644,708.55 |
| 1 至 2 年 | 92,735,759.00 | 26,085,449.67 |
| 2 至 3 年 | 59,544,676.92 | 6,889,538.56 |
| 3 年以上 |  |  |
| 3 至 4 年 | 14,507,589.92 | 17,346,409.44 |
| 4 至 5 年 | 1,070,975.85 | 9,619,907.89 |
| 5 年以上 | 30,584,767.25 | 18,999,499.61 |
| 合计 | 1,088,889,693.08 | 715,585,513.72 |

1. 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| 金额 | 比例 (%  ) | 金额 | 计提比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%  ) |
| 按单项计提坏账  准备 | 8,846,  109.72 | 0.  81 | 8,846,1  09.72 | 100  .00 |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按单项计提坏账准  备 | 8,846,  109.72 | 0.  81 | 8,846,1  09.72 | 100  .00 |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 按组合计提坏账准  备 | 1,080,  043,58  3.36 | 99  .1  9 | 95,757,  053.40 | 8.8  7 | 984,286  ,529.96 | 715,585  ,513.72 | 100  .00 | 71,187,  318.76 | 9.  95 | 644,398  ,194.96 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组  合 | 1,080,  043,58  3.36 | 99  .1  9 | 95,757,  053.40 | 8.8  7 | 984,286  ,529.96 | 715,585  ,513.72 | 100  .00 | 71,187,  318.76 | 9.  95 | 644,398  ,194.96 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | 1,088,  889,69  3.08 | / | 104,603  ,163.12 | / | 984,286  ,529.96 | 715,585  ,513.72 | / | 71,187,  318.76 | / | 644,398  ,194.96 |

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 名称 | 期末余额 | | | |
| 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） | 计提理由 |
| 深圳柔宇显示技术  有限公司 | 8,846,109.72 | 8,846,109.72 | 100.00 | 预计无法收回 |
|  |  |  |  |  |
| 合计 | 8,846,109.72 | 8,846,109.72 | 100.00 | / |

按单项计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

本公司起诉深圳柔宇显示技术有限公司（以下简称柔宇显示技术）要求支付工程款，胜诉后法院强制执行，但柔宇显示技术已无流动资产可用于偿还债务。本公司应收款项预计无法收回，全额计提坏账准备。诉讼案件的详细情况见本节十八、7、（2）未完结的诉讼或仲裁事项。

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 名称 | 期末余额 | | |
| 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1 年以内 | 890,445,924.14 | 44,522,296.19 | 5.00 |
| 1-2 年 | 92,735,759.00 | 9,273,575.90 | 10.00 |
| 2-3 年 | 59,294,713.32 | 11,858,942.66 | 20.00 |
| 3-4 年 | 14,507,589.92 | 7,253,794.96 | 50.00 |
| 4-5 年 | 1,055,766.44 | 844,613.15 | 80.00 |
| 5 年以上 | 22,003,830.54 | 22,003,830.54 | 100.00 |
| 合计 | 1,080,043,583.36 | 95,757,053.40 | 8.87 |

按组合计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

1. 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
| 计提 | 收回  或转回 | 转销  或核销 | 其他变动 |
| 按单项计提坏  账准备 |  | 2,630,435.94 |  |  | 6,215,673.78 | 8,846,109.72 |
| 按组合  计提坏账准备 | 71,187,318.76 | 21,213,546.51 |  |  | 3,356,188.13 | 95,757,053.40 |
| 合计 | 71,187,318.76 | 23,843,982.45 |  |  | 9,571,861.91 | 104,603,163.12 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

* 1. 按单项计提坏账准备本期其他变动系期初按账龄组合所计提的坏账准备转入单项计提的金额。
  2. 按组合计提坏账准备本期其他变动系期初合同资产本期结算转入应收账款，相应转入合同资产减值准备的金额，扣除 1）中转出的金额。

1. 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

1. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例  （%） | 坏账准备期末余额 |
| 期末余额前五名应收账款及其合同  资产汇总 | 873,719,116.  62 | 759,799,518.  55 | 1,633,518,635.  17 | 70.22 | 115,508,541  .06 |
| 合计 | 873,719,116.  62 | 759,799,518.  55 | 1,633,518,635.  17 | 70.22 | 115,508,541  .06 |

其他说明无

其他说明：

√适用 □不适用

应收账款期末账面价值较期初增加 52.75%，主要原因是期末处于密集施工期的新加坡联电项目工程规模较期初其他在施工项目大，已结算暂未收款的应收账款金额相应较大所致。

6、 合同资产 (1).合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
| 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 洁净室系统集成工  程 | 1,193,328,60  9.00 | 166,827,97  4.39 | 1,026,500,63  4.61 | 967,700,75  9.01 | 176,686,05  5.49 | 791,014,7  03.52 |
| 其他  工程 | 42,853,735.3  4 | 6,560,171.  79 | 36,293,563.5  5 | 31,697,782  .10 | 3,099,118.  65 | 28,598,66  3.45 |
| 设计  及服务 | 1,067,414.08 | 100,970.09 | 966,443.99 |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 合计 | 1,237,249,75  8.42 | 173,489,11  6.27 | 1,063,760,64  2.15 | 999,398,54  1.11 | 179,785,17  4.14 | 819,613,3  66.97 |

1. 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
| 南方某集成电路生产基地项目洁净分包工程 | 242,448,245.72 | 本期施工增加 |
| 南方某公司二次配工程项目 | 213,475,178.13 | 本期施工增加 |
| 2 号厂房机台工艺管线安装包 A 包设计、采购、施  工及安装总承包合同 | 44,536,489.85 | 本期施工增加 |
| 南方某公司二次配装机工程项目 | 27,552,130.75 | 本期施工增加 |
| 电子产品生产项目一期生产设施工程 F01 洁净包 | 15,215,799.90 | 本期施工增加 |
| 礼鼎 SL01 二期机电内装动力一次配工程 | 15,108,739.49 | 本期施工增加 |
| 中欣半导体大硅片（200mm、300mm）项目 | -78,616,081.08 | 本期结算减少 |
| 杭州富芯 12 英寸模拟集成电路芯片生产线项目  （一期）洁净工程 | -51,175,309.73 | 本期结算减少 |
| 礼鼎半导体新建项目 SL01 一期一次侧工程之动力  机房工程及内装一次二次配安装工程 | -49,557,084.69 | 本期结算减少 |
| 泰嘉中国制造 2025 产业园建设项目（二期工程）  EPC 总承包项目 | -30,084,370.16 | 本期结算减少 |
| 浙大杭州国际科创中心项目一期 EPC 工程总承包  工程 | -28,091,056.19 | 本期结算减少 |
| 惠科第 8.6 代超高清新型显示器件生产线项目洁  净包 1 工程 | -24,217,715.83 | 本期结算减少 |
| 庆鼎高端高密度印刷电路板（一期）工程 | -20,507,657.07 | 本期结算减少 |
| 晶合二厂厂务及配套项目 L40 洁净室项目 | -16,360,055.05 | 本期结算减少 |
| 合计 | 259,727,254.04 | / |

1. 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| 金额 | 比例 (%  ) | 金额 | 计提比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%  ) |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 按单项计提坏账  准备 | 1,688,57  7.81 | 0.  14 | 1,688,5  77.81 | 100  .00 |  |  |  |  |  |  |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按单项计提坏账  准备 | 1,688,57  7.81 | 0.  14 | 1,688,5  77.81 | 100  .00 |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 按组合计提坏账  准备 | 1,235,56  1,180.61 | 99  .8  6 | 171,800  ,538.46 | 13.  90 | 1,063,76  0,642.15 | 999,398  ,541.11 | 100  .00 | 179,785  ,174.14 | 17  .9  9 | 819,613  ,366.97 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组  合 | 1,235,56  1,180.61 | 99  .8  6 | 171,800  ,538.46 | 13.  90 | 1,063,76  0,642.15 | 999,398  ,541.11 | 100  .00 | 179,785  ,174.14 | 17  .9  9 | 819,613  ,366.97 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合  计 | 1,237,24  9,758.42 | / | 173,489  ,116.27 | / | 1,063,76  0,642.15 | 999,398  ,541.11 | / | 179,785  ,174.14 | / | 819,613  ,366.97 |

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 名称 | 期末余额 | | | |
| 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） | 计提理由 |
| 深圳柔宇显示技术有限公司 | 1,688,577.81 | 1,688,577.81 | 100.00 | 预计无法收回 |
|  |  |  |  |  |
| 合计 | 1,688,577.81 | 1,688,577.81 | 100.00 | / |

按单项计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

本公司起诉深圳柔宇显示技术有限公司（以下简称柔宇显示技术）要求支付工程款，胜诉后法院强制执行，但柔宇显示技术已无流动资产可用于偿还债务。本公司合同资产预计无法收回，全额计提坏账准备。诉讼案件的详细情况见本节十八、7、（2）未完结的诉讼或仲裁事项。

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 名称 | 期末余额 | | |
| 合同资产 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1 年以内 | 906,968,332.11 | 45,348,416.65 | 5.00 |
| 1-2 年 | 154,508,700.22 | 15,450,870.02 | 10.00 |
| 2-3 年 | 61,221,093.75 | 12,244,218.75 | 20.00 |
| 3-4 年 | 25,250,962.78 | 12,625,481.39 | 50.00 |
| 4-5 年 | 7,402,700.48 | 5,922,160.38 | 80.00 |
| 5 年以上 | 80,209,391.27 | 80,209,391.27 | 100.00 |
| 合计 | 1,235,561,180.61 | 171,800,538.46 |  |

按组合计提坏账准备的说明

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

1. 本期合同资产计提坏账准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期计提 | 本期收回或  转回 | 本期转销/核  销 | 其他变动 | 原因 |
| 按单项计提坏账准  备 | 844,288.91 |  |  | 844,288.90 |  |
| 按组合计提坏账准  备 | 2,431,515.13 |  |  | - 10,416,150.81 |  |
| 合计 | 3,275,804.04 |  |  | -9,571,861.91 | / |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

* 1. 按单项计提坏账准备本期其他变动系期初按账龄组合所计提的合同资产减值准备转入单项计提的金额。
  2. 按组合计提坏账准备本期其他变动系期初合同资产本期结算转出至应收账款，相应转出合同资产减值准备，扣除 1）中转出的金额。

1. 本期实际核销的合同资产情况

□适用 √不适用

其中重要的合同资产核销情况

□适用 √不适用

合同资产核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

7、 应收款项融资

1. 应收款项融资分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 应收票据 |  | 1,000,000.00 |
| 合计 |  | 1,000,000.00 |

1. 期末公司已质押的应收款项融资

□适用 √不适用

1. 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

□适用 √不适用

1. 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

1. 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：无

1. 本期实际核销的应收款项融资情况

□适用 √不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

1. 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

1. 其他说明：

√适用 □不适用

应收款项融资期末余额较期初减少 100%，主要原因是期末现金流状况较好，公司无计划用于贴现或背书的承兑汇票所致。

8、 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
| 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 38,060,961.81 | 78.03 | 89,849,880.96 | 97.98 |
| 1 至 2 年 | 9,778,270.05 | 20.04 | 905,469.00 | 0.99 |
| 2 至 3 年 | 627,458.11 | 1.29 | 640,378.56 | 0.70 |
| 3 年以上 | 310,365.96 | 0.64 | 299,682.58 | 0.33 |
| 合计 | 48,777,055.93 | 100.00 | 91,695,411.10 | 100.00 |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 期末余额 | 账龄 | 未及时结算原因 |
| 江苏晨达半导体科技有限公司 | 4,639,649.75 | 1-2 年 | 交易未完成 |
| 苏州锐泽系统工程有限公司 | 3,786,673.98 | 1-2 年 | 交易未完成 |
| 合计 | 8,426,323.73 |  |  |

1. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数  的比例(%) |
| 期末余额前五名预付款项汇总 | 40,668,842.37 | 83.38 |
| 合计 | 40,668,842.37 | 83.38 |

其他说明无

其他说明

√适用 □不适用

预付款项期末账面价值较期初减少 46.81%，主要原因是期末处于启动期的工程项目比期初少，相应预付分包商金额少所致。

9、 其他应收款项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 应收利息 |  |  |
| 应收股利 |  |  |
| 其他应收款 | 6,215,877.36 | 6,581,187.04 |
| 合计 | 6,215,877.36 | 6,581,187.04 |

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

* 1. 应收利息分类

□适用 √不适用

* 1. 重要逾期利息

□适用 √不适用

* 1. 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

* 1. 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

* 1. 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：无

* 1. 本期实际核销的应收利息情况

□适用 √不适用

其中重要的应收利息核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利

* 1. 应收股利

□适用 √不适用

* 1. 重要的账龄超过 **1** 年的应收股利

□适用 √不适用

* 1. 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

* 1. 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

* 1. 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：无

* 1. 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

* 1. 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
| 1 年以内 | | |
| 其中：1 年以内分项 | | |
| 1 年以内 | 5,195,308.98 | 5,681,602.37 |
|  |  |  |
| 1 年以内小计 | 5,195,308.98 | 5,681,602.37 |
| 1 至 2 年 | 2,325,837.23 | 851,220.80 |
| 2 至 3 年 | 207,491.64 | 240,783.98 |
| 3 年以上 | 255,177.96 | 1,841,670.01 |
| 3 至 4 年 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 4 至 5 年 |  |  |
| 5 年以上 |  |  |
| 合计 | 7,983,815.81 | 8,615,277.16 |

* 1. 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
| 备用金 | 294,608.32 | 939,597.25 |
| 押金及保证金 | 4,469,921.16 | 5,674,679.91 |
| 工程投标保证金 | 1,941,000.00 | 2,001,000.00 |
| 单位往来款 | 1,278,286.33 |  |
| 合计 | 7,983,815.81 | 8,615,277.16 |

* 1. 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
| 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期  信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预  期信用损失(已发生信用减值) |
| 2023年1月1日余额 | 2,034,090.12 |  |  | 2,034,090.12 |
| 2023年1月1日余额在  本期 |  |  |  |  |
| --转入第二阶段 |  |  |  |  |
| --转入第三阶段 |  |  |  |  |
| --转回第二阶段 |  |  |  |  |
| --转回第一阶段 |  |  |  |  |
| 本期计提 | -1,544,438.00 | 1,278,286.33 |  | -266,151.67 |
| 本期转回 |  |  |  |  |
| 本期转销 |  |  |  |  |
| 本期核销 |  |  |  |  |
| 其他变动 |  |  |  |  |
| 2023年12月31日余额 | 489,652.12 | 1,278,286.33 |  | 1,767,938.45 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

* 1. 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
| 计提 | 收回或  转回 | 转销或  核销 | 其他  变动 |
| 按单项计提  坏账准备 |  | 1,278,286.33 |  |  |  | 1,278,286.33 |
| 按组合计提  坏账准备 | 2,034,090.12 | -1,544,438.00 |  |  |  | 489,652.12 |
| 合计 | 2,034,090.12 | -266,151.67 |  |  |  | 1,767,938.45 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明无

* 1. 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

* 1. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 期末余额 | 占其他应收款期末余额合计  数的比例(%) | 款项的性质 | 账龄 | 坏账准备期末余额 |
| 世源科技工  程有限公司 | 1,600,000.00 | 20.04 | 投标保证金 | 1 年以内 |  |
| 深圳市铭将  系统科技有限公司 | 1,278,286.33 | 16.01 | 单位往来款 | 1-2 年 | 1,278,286.33 |
| JTC  Corporation | 646,375.74 | 8.10 | 押金及保证  金 | 1 年以内 | 6,463.76 |
| 信息产业电子第十一设计研究院科技工程股份  有限公司 | 300,000.00 | 3.76 | 投标保证金 | 1 年以内 |  |
| 中建五局第三建设（深圳）有限公  司 | 120,000.00 | 1.50 | 押金及保证金 | 1 年以内 | 1,200.00 |
| 合计 | 3,944,662.07 | 49.41 | / | / | 1,285,950.09 |

* 1. 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、存货 (1).存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
| 账面余额 | 存货跌价准备/合同履约成本  减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备/合同履约成本  减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 1,041,207.49 |  | 1,041,207.49 | 1,259,331.57 |  | 1,259,331.57 |
| 在产品 |  |  |  |  |  |  |
| 库存商  品 |  |  |  |  |  |  |
| 周转材  料 |  |  |  |  |  |  |
| 消耗性生物资  产 |  |  |  |  |  |  |
| 合同履  约成本 | 15,727,098.73 |  | 15,727,098.73 | 7,019,913.68 |  | 7,019,913.68 |
| 施工物  资 | 8,539,586.49 |  | 8,539,586.49 | 45,070,941.24 |  | 45,070,941.24 |
| 合计 | 25,307,892.71 |  | 25,307,892.71 | 53,350,186.49 |  | 53,350,186.49 |

1. 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

□适用 √不适用

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

1. 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□适用 √不适用

1. 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用无

11、 持有待售资产

□适用 √不适用

12、 一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 一年内到期的债权投资 |  |  |
| 一年内到期的其他债权投资 |  |  |
| 一年内到期的长期应收款 | 1,001,046.44 |  |
| 合计 | 1,001,046.44 |  |

一年内到期的债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的其他债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

一年内到期的非流动资产期末余额较期初增加，主要原因是期末部分长期租赁将于一年内到期，租赁押金从长期应收款转入一年内到期的非流动资产核算所致。

13、 其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 合同取得成本 |  |  |
| 应收退货成本 |  |  |
| 增值税留抵扣额 | 42,240,044.48 | 37,485,485.22 |
| 以抵销后净额列示的所得税预缴税额 | 56,956,742.35 | 2,507,879.59 |
| 合计 | 99,196,786.83 | 39,993,364.81 |

其他说明

其他流动资产期末余额较期初增加 148.03%，主要原因是新加坡联电项目业主代扣代缴的新加坡预缴工地所得税，不能抵免公司汇缴的所得税，只能申请退税。期末该项目工地预缴所得税金额较大。

14、 债权投资 (1).债权投资情况

□适用 √不适用

债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

1. 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

1. 减值准备计提情况

□适用 √不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

1. 本期实际的核销债权投资情况

□适用 √不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

□适用 √不适用

债权投资的核销说明：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

15、 其他债权投资 (1).其他债权投资情况

□适用 √不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

1. 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

1. 减值准备计提情况

□适用 √不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：无

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

1. 本期实际核销的其他债权投资情况

□适用 √不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

□适用 √不适用

其他债权投资的核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、 长期应收款 (1).长期应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中：未  实现融资收益 |  |  |  |  |  |  |  |
| 分期收款销售商品 |  |  |  |  |  |  |  |
| 分期收款提供  劳务 |  |  |  |  |  |  |  |
| 租赁押金 | 1,133,363.  40 | 113,336  .34 | 1,020,027.  06 | 1,101,213.  72 | 11,012.  13 | 1,090,201  .59 |  |
| 一年内到期的长期应收款 | - 1,112,273.  82 | - 111,227  .38 | - 1,001,046.  44 |  |  |  |  |
| 合计 | 21,089.58 | 2,108.9  6 | 18,980.62 | 1,101,213.  72 | 11,012.  13 | 1,090,201  .59 | / |

1. 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%  ) |
| 按单项计提坏账  准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中： | | | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 按组合计提坏账准  备 | 1,133,36  3.40 | 100.  00 | 113,33  6.34 | 10.  00 | 1,020,02  7.06 | 1,101,21  3.72 | 100.  00 | 11,012  .13 | 1.  00 | 1,090,20  1.59 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组  合 | 1,133,36  3.4 | 100.  00 | 113,33  6.34 | 10.  00 | 1,020,02  7.06 | 1,101,21  3.72 | 100.  00 | 11,012  .13 | 1.  00 | 1,090,20  1.59 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合  计 | 1,133,36  3.40 | / | 113,33  6.34 | / | 1,020,02  7.06 | 1,101,21  3.72 | / | 11,012  .13 | / | 1,090,20  1.59 |

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 名称 | 期末余额 | | |
| 长期应收款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 1 年以内 |  |  |  |
| 1-2 年 | 1,133,363.40 | 113,336.34 | 10.00 |
| 合计 | 1,133,363.40 | 113,336.34 | 10.00 |

按组合计提坏账准备的说明

□适用 √不适用

1. 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
| 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期  信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期  信用损失(已发生信用减值) |
| 2023年1月1日余额 | 11,012.13 |  |  | 11,012.13 |
| 2023年1月1日余额在  本期 |  |  |  |  |
| --转入第二阶段 |  |  |  |  |
| --转入第三阶段 |  |  |  |  |
| --转回第二阶段 |  |  |  |  |
| --转回第一阶段 |  |  |  |  |
| 本期计提 | 102,324.21 |  |  | 102,324.21 |
| 本期转回 |  |  |  |  |
| 本期转销 |  |  |  |  |
| 本期核销 |  |  |  |  |
| 其他变动 |  |  |  |  |
| 2023年12月31日余额 | 113,336.34 |  |  | 113,336.34 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例无

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

1. 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
| 计提 | 收回或转  回 | 转销或核  销 | 其他变动 |
| 按单项计提  坏账准备 |  |  |  |  |  |  |
| 按组合计提  坏账准备 | 11,012.13 | 102,324.21 |  |  |  | 113,336.34 |
| 合计 | 11,012.13 | 102,324.21 |  |  |  | 113,336.34 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：无

1. 本期实际核销的长期应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的长期应收款核销情况

□适用 √不适用

长期应收款核销说明：

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

长期应收款期末账面价值较期初减少 98.26%，主要原因是期末将一年内到期的租赁押金调整至流动资产核算所致。

17、 长期股权投资 (1).长期股权投资情况

□适用 √不适用

(2).长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明无

18、 其他权益工具投资 (1).其他权益工具投资情况

□适用 √不适用

(2).本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

19、 其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 权益工具投资 | 21,437,874.95 | 20,013,773.59 |
| 合计 | 21,437,874.95 | 20,013,773.59 |

其他说明：

√适用 □不适用

2022 年 9 月，荣工建筑工程（重庆）有限公司（以下简称重庆荣工）出资 2,000 万元、持有厦门联和三期集成电路产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称联和三期基金） 3.9604%出资份额，该基金存续期限 7 年（可延长 2 年），重庆荣工作为有限合伙人对联和三期基金无重大影响，故将该项投资划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列报为其他非流动金融资产。期末重庆荣工以对联和三期金额的出资额和享有联和三期基金实现净利润的份额之和作为该项投资的公允价值。

20、 投资性房地产

投资性房地产计量模式

1. 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 6,854,624.01 |  |  | 6,854,624.01 |
| 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 | 6,854,624.01 |  |  | 6,854,624.01 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 5,243,787.36 |  |  | 5,243,787.36 |
| 2.本期增加金额 | 308,458.08 |  |  | 308,458.08 |
| （1）计提或摊销 | 308,458.08 |  |  | 308,458.08 |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金额 |  |  |  |  |
| （1）处置 |  |  |  |  |
| （2）其他转出 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 4.期末余额 | 5,552,245.44 |  |  | 5,552,245.44 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1.期初余额 |  |  |  |  |
| 2.本期增加金额 |  |  |  |  |
| （1）计提 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 3、本期减少金额 |  |  |  |  |
| （1）处置 |  |  |  |  |
| （2）其他转出 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 |  |  |  |  |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1.期末账面价值 | 1,302,378.57 |  |  | 1,302,378.57 |
| 2.期初账面价值 | 1,610,836.65 |  |  | 1,610,836.65 |

1. 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

1. 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

本公司因与杭州中欣晶圆半导体股份有限公司（以下简称杭州中欣晶圆）建筑工程施工合同纠纷而相互起诉，公司位于上海市延安西路的出租房产因此被冻结。本期法院判本公司胜诉，冻结解除手续正在办理中。诉讼案件的详细情况见本节十八、7、（1）已完结的诉讼或仲裁事项。

21、 固定资产项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 固定资产 | 56,722,958.10 | 60,729,924.10 |
| 固定资产清理 |  |  |
| 合计 | 56,722,958.10 | 60,729,924.10 |

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产

* 1. 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 仪器设备 | 运输工具 | 电子设备 | 合计 |
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1.期  初余额 | 65,319,117  .72 | 3,182,690  .49 | 9,367,607  .28 | 13,802,172  .18 | 14,030,513  .13 | 105,702,10  0.80 |
| 2.本期增加金额 |  |  | 185,141.5  0 | 1,725,583.  28 | 1,586,446.  88 | 3,497,171.  66 |
| （  1）购置 |  |  | 185,141.5  0 | 1,644,699.  87 | 1,586,393.  37 | 3,416,234.  74 |
| （  2）在建工程转入 |  |  |  |  |  |  |
| （ 3）企业  合并增加 |  |  |  |  |  |  |
| （ 4）外币报表折算  差额 |  |  |  | 80,883.41 | 53.51 | 80,936.92 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 3.本  期减少金额 |  | 2,075.00 | 151,623.9  5 | 214,749.15 | 996,801.52 | 1,365,249.  62 |
| （ 1）处置  或报废 |  | 2,075.00 | 151,623.9  5 | 214,749.15 | 996,801.52 | 1,365,249.  62 |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 | 65,319,117  .72 | 3,180,615  .49 | 9,401,124  .83 | 15,313,006  .31 | 14,620,158  .49 | 107,834,02  2.84 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1.期  初余额 | 23,060,807  .10 | 2,561,773  .48 | 5,643,387  .20 | 6,460,508.  50 | 7,245,700.  42 | 44,972,176  .70 |
| 2.本期增加金额 | 3,032,207.  69 | 66,682.53 | 1,205,044  .95 | 1,371,432.  87 | 1,742,905.  63 | 7,418,273.  67 |
| （  1）计提 | 3,032,207.  69 | 66,682.53 | 1,205,044  .95 | 1,373,613.  23 | 1,743,815.  02 | 7,421,363.  42 |
| （ 2）外币报表折算  差额 |  |  |  | -2,180.36 | -909.39 | -3,089.75 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金  额 |  | 1,867.50 | 144,042.7  5 | 186,858.94 | 946,616.44 | 1,279,385.  63 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| （  1）处置或报废 |  | 1,867.50 | 144,042.7  5 | 186,858.94 | 946,616.44 | 1,279,385.  63 |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 4.期  末余额 | 26,093,014  .79 | 2,626,588  .51 | 6,704,389  .40 | 7,645,082.  43 | 8,041,989.  61 | 51,111,064  .74 |
| 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 | 39,226,102  .93 | 554,026.9  8 | 2,696,735  .43 | 7,667,923.  88 | 6,578,168.  88 | 56,722,958  .10 |
| 2.期初账面价  值 | 42,258,310  .62 | 620,917.0  1 | 3,724,220  .08 | 7,341,663.  68 | 6,784,812.  71 | 60,729,924  .10 |

* 1. 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

* 1. 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 期末账面价值 |
| 房屋及建筑物 | 1,302,378.57 |

* 1. 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

* 1. 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

本公司因与杭州中欣晶圆建筑工程施工合同纠纷而相互起诉，公司位于苏州的房产和上海市延安西路的自用房产因此被冻结。本期法院判本公司胜诉，房产冻结解除手续正在办理中。诉讼案件的详细情况见本节十八、7、（1）已完结的诉讼或仲裁事项。

固定资产清理

□适用 √不适用

22、 在建工程项目列示

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程

1. 在建工程情况

□适用 √不适用

1. 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

1. 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

1. 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

1. 工程物资情况

□适用 √不适用

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

1. 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

1. 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、 油气资产

1. 油气资产情况

□适用 √不适用

1. 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：无

25、 使用权资产

1. 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 房屋及建筑物 | 运输工具 | 合计 |
| 一、账面原值 | | | |
| 1.期初余额 | 8,657,298.82 | 441,157.14 | 9,098,455.96 |
| 2.本期增加金额 | 668,328.92 |  | 668,328.92 |
| 租赁 | 668,328.92 |  | 668,328.92 |
|  |  |  |  |
| 3.本期减少金额 |  | 325,797.72 | 325,797.72 |
| 处置 |  | 325,797.72 | 325,797.72 |
|  |  |  |  |
| 4.期末余额 | 9,325,627.74 | 115,359.42 | 9,440,987.16 |
| 二、累计折旧 | | | |
| 1.期初余额 | 1,773,556.83 | 266,183.38 | 2,039,740.21 |
| 2.本期增加金额 | 4,591,755.62 | 152,542.76 | 4,744,298.38 |
| (1)计提 | 4,591,755.62 | 152,542.76 | 4,744,298.38 |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
| 3.本期减少金额 |  | 325,797.72 | 325,797.72 |
| (1)处置 |  | 325,797.72 | 325,797.72 |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 4.期末余额 | 6,365,312.45 | 92,928.42 | 6,458,240.87 |
| 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 | 2,960,315.29 | 22,431.00 | 2,982,746.29 |
| 2.期初账面价值 | 6,883,741.99 | 174,973.76 | 7,058,715.75 |

1. 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

使用权资产期末账面价值较期初减少 57.74%，主要原因是本期计提折旧，使用权资产账面价值减少。

26、 无形资产 (1).无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 合计 |
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余  额 | 1,565,852.01 |  | 25,001,555.00 | 13,411,919.56 | 39,979,326.57 |
| 2.本期增  加金额 |  |  |  | 709,951.80 | 709,951.80 |
| (1)购置 |  |  |  | 709,951.80 | 709,951.80 |
| (2)内部  研发 |  |  |  |  |  |
| (3)企业  合并增加 |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减  少金额 |  |  |  |  |  |
| (1)处置 |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |

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是 0.00 (2).未办妥产权证书的土地使用权情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 4.期末余额 | 1,565,852.01 |  | 25,001,555.00 | 14,121,871.36 | 40,689,278.37 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余  额 | 613,182.14 |  | 25,001,555.00 | 8,743,530.48 | 34,358,267.62 |
| 2.本期增  加金额 | 31,580.21 |  |  | 676,018.61 | 707,598.82 |
| （1）计  提 | 31,580.21 |  |  | 676,018.61 | 707,598.82 |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减  少金额 |  |  |  |  |  |
| (1)处  置 |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 4.期末余  额 | 644,762.35 |  | 25,001,555.00 | 9,419,549.09 | 35,065,866.44 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余  额 |  |  |  |  |  |
| 2.本期增  加金额 |  |  |  |  |  |
| （1）计  提 |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金额 |  |  |  |  |  |
| (1)处置 |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 4.期末余  额 |  |  |  |  |  |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账  面价值 | 921,089.66 |  |  | 4,702,322.27 | 5,623,411.93 |
| 2.期初账  面价值 | 952,669.87 |  |  | 4,668,389.08 | 5,621,058.95 |

□适用 √不适用

1. 无形资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

本公司因与杭州中欣晶圆建筑工程施工合同纠纷而相互起诉，公司位于苏州的土地使用权因此被冻结。本期法院判本公司胜诉，土地使用权冻结解除手续正在办理中。诉讼案件的详细情况见本节十八、7、（1）已完结的诉讼或仲裁事项。

27、 商誉

1. 商誉账面原值

□适用 √不适用

1. 商誉减值准备

□适用 √不适用

1. 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

1. 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

1. 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

28、 长期待摊费用

□适用 √不适用

29、 递延所得税资产/ 递延所得税负债 (1).未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
| 可抵扣暂时性差  异 | 递延所得税  资产 | 可抵扣暂时性差  异 | 递延所得税  资产 |
| 资产减值准备 | 278,220,540.18 | 41,532,172.44 | 251,312,873.42 | 38,656,518.41 |
| 内部交易未实现利  润 |  |  |  |  |
| 可抵扣亏损 |  |  |  |  |
| 租赁负债 | 2,668,834.35 | 444,729.74 | 7,417,630.79 | 1,251,609.42 |
| 合计 | 280,889,374.53 | 41,976,902.18 | 258,730,504.21 | 39,908,127.83 |

1. 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
| 应纳税暂时性  差异 | 递延所得税  负债 | 应纳税暂时性  差异 | 递延所得税  负债 |
| 非同一控制企业合并资  产评估增值 |  |  |  |  |
| 其他债权投资公允价值  变动 | 5,523.29 | 1,380.82 | 16,438.35 | 4,109.58 |
| 其他权益工具投资公允  价值变动 | 1,437,874.95 | 359,468.74 | 13,773.59 | 3,443.40 |
| 到期兑付本息的大额存  单计提利息 | 1,000,198.04 | 250,049.51 | 595,909.78 | 148,977.43 |
| 通知存款应收利息 | 1,480,850.43 | 264,788.90 | 2,107,109.83 | 360,839.76 |
| 固定资产一次性折旧 | 10,476,452.31 | 1,571,467.85 | 13,681,101.91 | 2,052,165.29 |
| 使用权资产 | 3,326,150.46 | 556,226.56 | 7,058,715.67 | 1,189,545.53 |
| 合计 | 17,727,049.48 | 3,003,382.38 | 23,473,049.13 | 3,759,080.99 |

1. 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

1. 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 可抵扣暂时性差异 |  |  |
| 可抵扣亏损 | 37,346,906.22 | 30,331,395.45 |
| 资产减值准备 | 2,794,450.51 |  |
| 合计 | 40,141,356.73 | 30,331,395.45 |

1. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
| 2023 年度 |  | 1,555,116.35 |  |
| 2024 年度 | 6,974,169.12 | 6,974,169.12 |  |
| 2025 年度 | 6,949,408.19 | 6,949,408.19 |  |
| 2026 年度 | 5,498,130.64 | 5,498,130.64 |  |
| 2027 年度 | 9,353,780.98 | 9,354,571.15 |  |
| 2028 年度 | 8,571,417.29 |  |  |
| 合计 | 37,346,906.22 | 30,331,395.45 | / |

其他说明：

□适用 √不适用

30、 其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
| 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准  备 | 账面价值 |
| 合同取得成本 |  |  |  |  |  |  |
| 合同履  约成本 |  |  |  |  |  |  |
| 应收退  货成本 |  |  |  |  |  |  |
| 合同资  产 |  |  |  |  |  |  |
| 增值税  留抵扣额 | 78,124,602.75 |  | 78,124,602.75 | 120,817,731.14 |  | 120,817,731.14 |
| 到期兑付本息的大额  存单 | 11,137,545.24 |  | 11,137,545.24 | 10,733,257.00 |  | 10,733,257.00 |
| 合计 | 89,262,147.99 |  | 89,262,147.99 | 131,550,988.14 |  | 131,550,988.14 |

其他说明：

到期兑付本息的大额存单系苏州翔生持有利随本清的 1,000 万元大额定期存单（可转让），

到期日为 2024 年 3 月 10 日。

其他非流动资产期末余额较期初减少 32.15%，主要原因是本期新增增值税进项税较少，而前期施工项目本期开具销项税发票减少了增值税留抵税额所致。

31、 所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末 | | | | 期初 | | | |
| 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 | 账面余额 | 账面价值 | 受限类  型 | 受限情况 |
| 货币资金 |  |  | 其他 | 越南亚 | 1,364,199. | 1,364,199. | 其他 | 越南亚 |
| 8,750,554  .93 | 8,750,554.  93 |  | 翔履约  保函保证金 | 20 | 20 | 翔履约  保函保证金 |
| 应收票  据 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 存  货 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 固定资产 |  |  | 冻结 | 本公司 | 64,475,048. | 42,059,248 | 冻结 | 本公司 |
| 64,475,04 | 38,699,117 |  | 与杭州  中欣晶 | 71 | .19 | 与杭州  中欣晶 |
| 8.71 | .61 |  | 圆诉讼 |  |  | 圆诉讼 |
|  |  |  | 案件财 |  |  | 案件财 |
|  |  |  | 产保全 |  |  | 产保全 |
| 无形资产 |  |  | 冻结 | 本公司 |  |  | 冻结 | 本公司 |
|  |  |  | 与杭州 |  |  | 与杭州 |
| 1,565,852  .01 | 921,089.66 |  | 中欣晶  圆诉讼 | 1,565,852.0  1 | 952,669.87 | 中欣晶  圆诉讼 |
|  |  |  | 案件财 |  |  | 案件财 |
|  |  |  | 产保全 |  |  | 产保全 |
| 投资性房地  产 |  |  | 冻结 | 本公司 |  |  | 冻结 | 本公司 |
|  |  |  | 与杭州 |  |  | 与杭州 |
| 6,854,624 | 1,294,378. |  | 中欣晶 | 6,854,624.0 | 1,610,836.6 | 中欣晶 |
| .01 | 57 |  | 圆诉讼 | 1 | 5 | 圆诉讼 |
|  |  |  | 案件财 |  |  | 案件财 |
|  |  |  | 产保全 |  |  | 产保全 |
|  |  |  |  |  |  |  | 质押 | 本公司 |
| 长 |  |  | 以重庆 |
| 期 |  |  | 荣工股 |
| 股 | 124,077,041 | 124,077,041 | 权质押 |
| 权 | .92 | .92 | 取得工 |
| 投 |  |  | 行借款 |
| 资 |  |  |  |
| 合 | 81,646,07 | 49,665,140 | / | / | 198,336,765 | 170,063,995 | / | / |
| 计 | 9.66 | .77 |  |  | .85 | .83 |  |  |

其他说明：

本公司因与杭州中欣晶圆半导体股份有限公司建筑工程施工合同纠纷而相互起诉，公司位于苏州的房产、土地使用权和上海市延安西路的房产因此被冻结。本期法院判本公司胜诉，上述房产、

土地使用权冻结解除手续正在办理中。诉讼案件的详细情况见本节十八、7、（1）已完结的诉讼或仲裁事项。

32、 短期借款 (1).短期借款分类

□适用 √不适用

(2).已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

33、 交易性金融负债

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

34、 衍生金融负债

□适用 √不适用

35、 应付票据 (1).应付票据列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
| 商业承兑汇票 |  |  |
| 银行承兑汇票 |  | 42,478,925.19 |
| 合计 |  | 42,478,925.19 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。到期未付的原因是不适用

36、 应付账款 (1).应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 应付施工物资款 | 542,418,883.77 | 312,423,578.51 |
| 应付分包工程款 | 1,082,108,786.38 | 722,829,027.67 |
| 应付购建长期资产款 | 148,307.47 | 279,160.80 |
| 应付费用款 | 1,838,624.62 | 1,669,471.27 |
| 合计 | 1,626,514,602.24 | 1,037,201,238.25 |

(2).账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
| 辰峰洁净系统科技（昆山）有限公司 | 4,894,710.11 | 保固款未到期 |
| PROPEL CO.,LTD | 4,640,057.24 | 保固款未到期 |
| 苏州台纯水处理科技有限公司 | 4,558,380.00 | 保固款未到期 |
| 苏州润黔丰机电设备安装工程有限公司 | 3,138,086.21 | 保固款未到期 |
| 浙江沃乐环境科技有限公司 | 1,834,999.98 | 保固款未到期 |
| 靖江胜新空调制冷设备有限公司 | 1,670,282.79 | 保固款未到期 |
| 江苏华澄节能科技有限公司 | 1,238,480.00 | 保固款未到期 |
| 深圳市联信工业科技有限公司 | 1,136,751.53 | 保固款未到期 |
| 合计 | 23,111,747.86 | / |

其他说明

√适用 □不适用

应付账款期末余额较期初增加 56.82%，主要原因是期末处于密集施工期的新加坡联电项目工程规模较期初项目大，对分包商工程款的未到付款期应付账款金额相应较大所致。

37、 预收款项

1. 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 预收租金 | 189,901.20 |  |
| 合计 | 189,901.20 |  |

1. 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

1. 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

预收款项期末余额较期初增加，主要原因是期末预收房屋租金所致。

38、 合同负债 (1).合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 合同结算-洁净室系统集成工程 | 420,798,484.86 | 181,164,665.32 |
| 合同结算-其他工程 | 2,246,752.42 | 17,464,074.59 |
| 合计 | 423,045,237.28 | 198,628,739.91 |

1. 账龄超过 1 年的重要合同负债

□适用 √不适用

1. 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
| 联电新加坡 12 吋晶圆厂第三、四厂扩建工程之  无尘室(20K)等项目 | 229,628,432.44 | 预收暂未施工 |
| 南方某公司二次配装机工程项目 | 127,748,339.46 | 预收暂未施工 |
| 联电 LK P3 Piling revised | -71,681,794.31 | 本期施工减少 |
| 长江存储 2 号厂房机台工艺管线安装 | -48,289,978.07 | 本期施工减少 |
| 仁宝厂房 CVCP2 新建工程土建项目 | -10,635,256.06 | 本期施工减少 |
| 合计 | 226,769,743.46 | / |

其他说明：

√适用 □不适用

合同负债期末余额较期初增加 112.98%，主要原因是期末处于启动期的项目合同金额较大，预收工程款较多所致。

39、 应付职工薪酬 (1).应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 一、短期薪酬 | 25,654,132.77 | 206,463,643.46 | 203,983,025.61 | 28,134,750.62 |
| 二、离职后福利-设定  提存计划 | 79,712.16 | 18,050,076.72 | 18,127,236.78 | 2,552.10 |
| 三、辞退福利 |  | 551,820.00 | 551,820.00 |  |
| 四、一年内到期的其  他福利 |  |  |  |  |
| 合计 | 25,733,844.93 | 225,065,540.18 | 222,662,082.39 | 28,137,302.72 |

1. 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 一、工资、奖金、津  贴和补贴 | 23,762,091.06 | 187,806,782.60 | 185,360,411.67 | 26,208,461.99 |
| 二、职工福利费 | 1,775,181.96 | 2,497,693.38 | 2,497,693.38 | 1,775,181.96 |
| 三、社会保险费 | 44,120.49 | 6,548,718.89 | 6,591,252.98 | 1,586.40 |
| 其中：医疗保险费 | 39,306.62 | 5,477,912.16 | 5,515,657.13 | 1,561.65 |
| 工伤保险费 | 2,299.47 | 300,165.84 | 302,440.56 | 24.75 |
| 生育保险费 | 2,514.40 | 770,640.89 | 773,155.29 |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 四、住房公积金 | 72,739.26 | 9,147,379.02 | 9,070,598.01 | 149,520.27 |
| 五、工会经费和职工  教育经费 |  | 463,069.57 | 463,069.57 |  |
| 六、短期带薪缺勤 |  |  |  |  |
| 七、短期利润分享计划 |  |  |  |  |
| 合计 | 25,654,132.77 | 206,463,643.46 | 203,983,025.61 | 28,134,750.62 |

1. 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 1、基本养老保险 | 77,828.15 | 17,515,386.76 | 17,590,740.14 | 2,474.77 |
| 2、失业保险费 | 1,884.01 | 534,689.96 | 536,496.64 | 77.33 |
| 3、企业年金缴费 |  |  |  |  |
| 合计 | 79,712.16 | 18,050,076.72 | 18,127,236.78 | 2,552.10 |

其他说明：

√适用 □不适用

应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额，期末计提的工资和奖金已于 2024 年 2 月支付完毕。

40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 增值税 | 2,333,139.67 | 5,602,819.53 |
| 企业所得税 | 3,037,354.85 | 7,180,801.03 |
| 个人所得税 | 2,132,949.08 | 1,825,378.27 |
| 城市维护建设税 |  |  |
| 房产税 | 157,306.68 | 157,354.02 |
| 土地使用税 | 10,288.23 | 10,288.23 |
| 其他 | 5,401.82 |  |
| 合计 | 7,676,440.33 | 14,776,641.08 |

其他说明：

应交税费期末余额较期初减少 48.05%，主要原因一是期初新加坡分公司待缴消费税（GST）金额较大，本期交纳减少；二是公司期初待缴纳所得税因本期支付减少，前三季度公司预缴的所得税较多，期末待缴纳金额较小等原因综合所致。

41、 其他应付款 (1).项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 应付利息 |  |  |
| 应付股利 |  |  |
| 其他应付款 | 2,326,003.54 | 12,205,127.30 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 合计 | 2,326,003.54 | 12,205,127.30 |

其他说明：

□适用 √不适用

1. 应付利息分类列示

□适用 √不适用

逾期的重要应付利息：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

1. 应付股利分类列示

□适用 √不适用

1. 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 报销款待付 | 1,798,496.74 | 1,753,630.25 |
| 押金及保证金 | 226,569.02 | 251,569.02 |
| 代垫款 | 60,724.90 | 832,713.37 |
| 代扣代付农民工工资 |  | 9,303,955.00 |
| 其他 | 240,212.88 | 63,259.66 |
| 合计 | 2,326,003.54 | 12,205,127.30 |

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

其他应付款期末余额较期初减少 80.94%，主要原因是上期代扣代付分包商农民工工资在本期发放而减少所致。

42、 持有待售负债

□适用 √不适用

43、 1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 1 年内到期的长期借款 |  | 27,194,232.92 |
| 1 年内到期的应付债券 |  |  |
| 1 年内到期的长期应付款 |  |  |
| 1 年内到期的租赁负债 | 2,541,005.99 | 5,066,162.88 |
| 合计 | 2,541,005.99 | 32,260,395.80 |

其他说明：

一年内到期的非流动负债期末余额较期初减少 92.12%，主要原因是期初一年内到期的长期借款和租赁负债金额较大，期末无长期借款且一年内到期的租赁负债金额较少等原因综合所致。

44、 其他流动负债其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 短期应付债券 | 0.00 | 15,472,619.35 |
| 应付退货款 | 0.00 |  |
| 合计 |  | 15,472,619.35 |

短期应付债券的增减变动：其他说明：

√适用 □不适用

其他流动负债期末余额较期初减少 100%，主要原因一是上年预收款未开票存在待转销项税，而本期末预收款均已开票，相应待转销项税已转入当期销项税；二是上年期末有未终止确认的应收票据而本期无等原因综合所致。

45、 长期借款

1. 长期借款分类

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

46、 应付债券 (1).应付债券

□适用 √不适用

2023 年年度报告

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

□适用 √不适用

1. 可转换公司债券的说明

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□适用 √不适用

1. 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、 租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 租赁付款额 | 2,708,553.96 | 7,641,063.42 |
| 未确认融资费用 | -39,719.61 | -223,432.67 |
| 一年内到期的租赁负债 | -2,541,005.99 | -5,066,162.88 |
| 合计 | 127,828.36 | 2,351,467.87 |

其他说明：

本期确认租赁负债利息费用 192,149.29 元。

租赁负债期末余额较期初减少 94.56%，主要原因是新加坡分公司租赁付款额随租金支付而减少所致。

48、 长期应付款项目列示

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

长期应付款

1. 按款项性质列示长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

1. 按款项性质列示专项应付款

□适用 √不适用

49、 长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、 预计负债

□适用 √不适用

51、 递延收益递延收益情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

52、 其他非流动负债

□适用 √不适用

53、 股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期初余额 | 本次变动增减（+、一） | | | | | 期末余额 |
| 发行  新股 | 送股 | 公积金  转股 | 其他 | 小计 |
| 股份总数 | 213,360,000.00 |  |  |  |  |  | 213,360,000.00 |

其他说明：

本报告期股本未发生变动。期末公司股本 21,336 万元，业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）大华验字[2016]001162 号验资报告确认。

54、 其他权益工具

1. 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

1. 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

55、 资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 资本溢价（股本溢价） | 256,201,716.58 |  |  | 256,201,716.58 |
| 其他资本公积 |  |  |  |  |
| 合计 | 256,201,716.58 |  |  | 256,201,716.58 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：本报告期资本公积未发生变动。

56、 库存股

□适用 √不适用

57、 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期发生金额 | | | | | | 期末余额 |
| 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转  入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 |
| 一、不能重分类进损益的其他综合  收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中：重新计量设定受益计划变动  额 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 权益法下不能转损益的其他综合  收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他权益工具投资公  允价值变动 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 企业自身信用风险公  允价值变动 |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、将重分类进损益的其他综合收  益 | 3,402,3  17.36 | 4,483,3  06.12 |  |  |  | 4,621,38  1.69 | - 138,075  .57 | 8,023,6  99.05 |
| 其中：权益法下可转损益的其他综  合收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他债权投资公允价  值变动 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 金融资产重分类计入其他综合收  益的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他债权  投资信用减值准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 现金流量  套期储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 外币财务  报表折算差额 | 3,402,3  17.36 | 4,483,3  06.12 |  |  |  | 4,621,38  1.69 | - 138,075  .57 | 8,023,6  99.05 |
| 其他综合收益合计 | 3,402,3  17.36 | 4,483,3  06.12 |  |  |  | 4,621,38  1.69 | - 138,075  .57 | 8,023,6  99.05 |

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：

其他综合收益期末余额较期初增加 135.83%，主要原因是人民币汇率变动导致境外子公司、分公司外币报表折算差额增加所致。

58、 专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 安全生产费 |  | 28,548,787.03 | 13,036,606.70 | 15,512,180.33 |
| 合计 | 0.00 | 28,548,787.03 | 13,036,606.70 | 15,512,180.33 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司按照《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136 号）的规定，以建筑安装工程造价为依据，每期末按工程进度计算提取企业安全生产费用。

59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 法定盈余公积 | 99,834,212.61 | 6,845,787.39 |  | 106,680,000.00 |
| 任意盈余公积 |  |  |  |  |
| 储备基金 |  |  |  |  |
| 企业发展基金 |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |
| 合计 | 99,834,212.61 | 6,845,787.39 |  | 106,680,000.00 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，不再提取。

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期 | 上期 |
| 调整前上期末未分配利润 | 598,746,191.46 | 484,073,669.67 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减－） |  | -3,229.75 |
| 调整后期初未分配利润 | 598,746,191.46 | 484,070,439.92 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 286,884,319.35 | 150,601,273.37 |
| 减：提取法定盈余公积 | 6,845,787.39 | 14,589,521.83 |
| 提取任意盈余公积 |  |  |
| 提取一般风险准备 |  |  |
| 应付普通股股利 | 53,340,000.00 | 21,336,000.00 |
| 转作股本的普通股股利 |  |  |
| 期末未分配利润 | 825,444,723.42 | 598,746,191.46 |

调整期初未分配利润明细：

1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。

2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润-3,229.75 元。

3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。

4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、 营业收入和营业成本 (1).营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 3,171,180,979.73 | 2,725,838,362.26 | 3,023,800,730.49 | 2,700,212,041.93 |
| 其他业务 | 29,910,963.56 | 21,711,919.82 | 15,409,047.62 | 11,096,935.04 |
| 合计 | 3,201,091,943.29 | 2,747,550,282.08 | 3,039,209,778.11 | 2,711,308,976.97 |

1. 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 合同分类 | 洁净室系统集成-分部 | | 合计 | |
| 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 商品类型 | 3,201,091,943.  29 | 2,747,550,282.  08 | 3,201,091,943.  29 | 2,747,550,282  .08 |
| 洁净室系统集成  工程施工收入 | 3,019,249,070.  20 | 2,625,453,637.  79 | 3,019,249,070.  20 | 2,625,453,637  .79 |
| 其他工程施工收  入 | 50,096,536.15 | 30,560,962.64 | 50,096,536.15 | 30,560,962.64 |
| 设备销售收入 | 101,835,373.38 | 69,823,761.83 | 101,835,373.38 | 69,823,761.83 |
| 其他业务收入 | 29,910,963.56 | 21,711,919.82 | 29,910,963.56 | 21,711,919.82 |
| 按经营地区分类 | 3,201,091,943.  29 | 2,747,550,282.  08 | 3,201,091,943.  29 | 2,747,550,282  .08 |
| 中国大陆 | 1,756,579,010.  06 | 1,516,421,997.  74 | 1,756,579,010.  06 | 1,516,421,997  .74 |
| 越南 | 30,535,495.32 | 8,696,593.54 | 30,535,495.32 | 8,696,593.54 |
| 新加坡 | 1,413,977,437.  91 | 1,222,431,690.  80 | 1,413,977,437.  91 | 1,222,431,690  .80 |
|  |  |  |  |  |
| 市场或客户类型 | 3,201,091,943.  29 | 2,747,550,282.  08 | 3,201,091,943.  29 | 2,747,550,282  .08 |
| 电子行业-光电 | 28,061,381.22 | 17,932,509.65 | 28,061,381.22 | 17,932,509.65 |
| 电子行业-半导  体 | 3,108,615,940.  88 | 2,689,734,441.  44 | 3,108,615,940.  88 | 2,689,734,441  .44 |
| 其他行业 | 34,503,657.63 | 18,171,411.17 | 34,503,657.63 | 18,171,411.17 |
| 其他业务收入 | 29,910,963.56 | 21,711,919.82 | 29,910,963.56 | 21,711,919.82 |
| 合同类型 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 按商品转让的时间分  类 | 3,201,091,943.  29 | 2,747,550,282.  08 | 3,201,091,943.  29 | 2,747,550,282  .08 |
| 在某一时点转让 | 101,917,346.11 | 69,973,753.06 | 101,917,346.11 | 69,973,753.06 |
| 在某一时段内转  让 | 3,099,174,597.  18 | 2,677,576,529.  02 | 3,099,174,597.  18 | 2,677,576,529  .02 |
| 按合同期限分类 |  |  |  |  |
| 按销售渠道分类 |  |  |  |  |
| 合计 | 3,201,091,943.  29 | 2,747,550,282.  08 | 3,201,091,943.  29 | 2,747,550,282  .08 |

其他说明

□适用 √不适用

1. 履约义务的说明

□适用 √不适用

1. 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

1. 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：无

62、 税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 消费税 |  |  |
| 营业税 |  |  |
| 城市维护建设税 | 789,596.80 | 1,579,625.30 |
| 教育费附加 | 346,298.04 | 682,513.46 |
| 资源税 |  |  |
| 房产税 | 636,525.76 | 601,354.33 |
| 土地使用税 | 41,152.92 | 41,084.48 |
| 车船使用税 | 111,025.61 | 31,728.76 |
| 印花税 | 375,569.09 | 896,456.10 |
| 地方教育费附加 | 230,865.38 | 455,009.10 |
| 其他 | 660.00 | 9,837.69 |
| 合计 | 2,531,693.60 | 4,297,609.22 |

其他说明：

税金及附加本期发生额较上期减少 41.09%，主要原因是本期中国大陆地区营业收入减少，相应缴纳城建税等附加税减少所致。

63、 销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 职工薪酬 | 2,531,676.69 | 4,828,561.12 |
| 差旅费 | 424,975.27 | 261,851.61 |
| 办公费 | 8,848.36 | 119,479.12 |
| 招标费用 | 52,144.10 | 43,071.33 |
| 交际应酬费 | 105,904.00 | 107,194.00 |
| 固定资产折旧 | 46,696.33 | 55,441.82 |
| 无形资产摊销 | 13,333.02 | 12,999.69 |
| 交通费 | 11,799.24 | 45,341.56 |
| 汽车费用 | 18,129.92 | 12,361.11 |
| 其他 | 24,909.26 | 42,109.14 |
| 合计 | 3,238,416.19 | 5,528,410.50 |

其他说明：

销售费用本期发生额较上期减少 41.42%，主要原因本期销售部门人员减少，相应薪酬支出减少所致。

64、 管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 职工薪酬 | 60,899,913.53 | 56,889,100.79 |
| 固定资产折旧 | 2,597,652.31 | 2,585,712.98 |
| 中介机构服务费 | 9,043,429.14 | 3,360,795.11 |
| 租赁费 | 1,267,159.89 | 1,437,048.52 |
| 差旅费 | 2,004,306.94 | 1,266,498.84 |
| 无形资产摊销 | 244,295.03 | 267,614.14 |
| 水电瓦斯费 | 698,133.55 | 645,849.72 |
| 办公费 | 736,809.06 | 227,619.69 |
| 邮电通讯费 | 386,039.14 | 343,912.20 |
| 汽车费用 | 722,906.33 | 549,116.85 |
| 交际应酬费 | 3,200,235.92 | 2,740,002.45 |
| 保险费 | 1,213,496.77 | 1,197,825.39 |
| 劳动保护费 | 277,171.76 | 426,871.47 |
| 物业管理费 | 354,577.73 | 123,684.18 |
| 劳务费 | 1,058,121.73 | 802,005.79 |
| 安保服务费 | 336,365.76 | 336,365.76 |
| 低值易耗品摊销 | 79,357.00 | 143,248.86 |
| 专利费 | 236,485.41 | 174,408.11 |
| 其他 | 1,802,645.28 | 680,874.98 |
| 合计 | 87,159,102.28 | 74,198,555.83 |

其他说明：无

65、 研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 职工薪酬 | 25,606,750.75 | 23,582,434.02 |
| 物料投入 | 3,331,641.77 | 2,367,907.90 |
| 折旧摊销 | 4,971,397.65 | 4,435,231.47 |
| 外协费用 | 2,148,502.17 | 1,021,611.91 |
| 其他费用 | 2,572,077.28 | 2,085,698.23 |
| 合计 | 38,630,369.62 | 33,492,883.53 |

其他说明：无

66、 财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 利息支出 | 605,124.87 | 1,510,103.19 |
| 利息收入 | -44,473,519.75 | -7,474,340.75 |
| 汇兑损益 | 94,985.42 | 253,359.09 |
| 银行手续费及其他 | 232,040.17 | 157,663.54 |
| 合计 | -43,541,369.29 | -5,553,214.93 |

其他说明：

财务费用本期发生额较上期变动 684.07%，主要原因一是本期将暂时闲置资金投资定期存款规模较大，获得利息收入较多；二是杭州中欣晶圆胜诉，获得延期支付利息较多等原因综合所致。

67、 其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 按性质分类 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 政府补助 | 644,694.41 | 1,283,141.22 |
| 代扣个人所得税手续费返还 | 121,960.70 | 80,332.02 |
| 其他 | 696.91 |  |
| 合计 | 767,352.02 | 1,363,473.24 |

其他说明：

其他收益本期发生额较上期减少 43.72%，主要原因是本期获得的政府补助较上年同期少所致。

68、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 |  |  |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 |  |  |
| 交易性金融资产在持有期间的投资  收益 |  |  |
| 其他权益工具投资在持有期间取得  的股利收入 |  |  |
| 债权投资在持有期间取得的利息收  入 |  |  |
| 其他债权投资在持有期间取得的利  息收入 |  |  |
| 处置交易性金融资产取得的投资收  益 | 2,414,485.34 | 264,979.46 |
| 处置其他权益工具投资取得的投资  收益 |  |  |
| 处置债权投资取得的投资收益 |  |  |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 |  |  |
| 债务重组收益 |  |  |
| 合计 | 2,414,485.34 | 264,979.46 |

其他说明：

投资收益本期发生额较上期增加 811.20%，主要原因是本期购买银行理财产品总量较上年同期多，相应投资收益多所致。

69、 净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、 公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 交易性金融资产 | -10,915.06 | -10,500.01 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 |  |  |
| 交易性金融负债 |  |  |
| 按公允价值计量的投资性房地产 |  |  |
| 其他非流动金融资产 | 1,424,101.36 | 13,773.59 |
| 其他非流动资产 | 404,288.24 | 404,288.23 |
| 合计 | 1,817,474.54 | 407,561.81 |

其他说明：

公允价值变动收益本期发生额较上期增加 345.94%，主要原因是重庆荣工投资的联合三期基金本期公允价值增加较多，重庆荣工相应确认的公允价值变动收益较大所致。

71、 信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 应收票据坏账损失 |  |  |
| 应收账款坏账损失 | -22,995,549.97 | -6,640,446.35 |
| 其他应收款坏账损失 | 266,151.67 | -633,634.32 |
| 债权投资减值损失 |  |  |
| 其他债权投资减值损失 |  |  |
| 长期应收款坏账损失 | -102,404.21 | -11,012.13 |
| 财务担保相关减值损失 |  |  |
| 合计 | -22,831,802.51 | -7,285,092.80 |

其他说明：

信用减值损失本期发生额较上期增加 213.40%，主要原因一是本期应收账款增加的规模比上期增加，相应计提的坏账准备增加；二是合同资产因结算开票转入应收账款，账龄增加相应计提坏账准备增加等原因综合所致。

72、 资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 一、合同资产减值损失 | -3,257,930.23 | -34,480,166.48 |
| 二、存货跌价损失及合同履约成  本减值损失 |  |  |
| 三、长期股权投资减值损失 |  |  |
| 四、投资性房地产减值损失 |  |  |
| 五、固定资产减值损失 |  |  |
| 六、工程物资减值损失 |  |  |
| 七、在建工程减值损失 |  |  |
| 八、生产性生物资产减值损失 |  |  |
| 九、油气资产减值损失 |  |  |
| 十、无形资产减值损失 |  |  |
| 十一、商誉减值损失 |  |  |
| 十二、其他 |  |  |
| 合计 | -3,257,930.23 | -34,480,166.48 |

其他说明：

资产减值损失本期发生额较上期减少 90.55%，主要原因一是上年合同资产因账龄增加，相应计提的合同资产减值准备增加较多；二是本期末合同资产余额增加以及长账龄合同资产因结算开票减少综合影响，相应计提合同资产减值准备的金额比上年同期减少等原因综合所致。

73、 资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 固定资产处置利得或损失 | 3,459.79 | 69,084.85 |
| 合计 | 3,459.79 | 69,084.85 |

其他说明：

资产处置收益本期发生额较上期减少 94.99%，主要原因是本期处置固定资产较上期小所致。

74、 营业外收入营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损  益的金额 |
| 非流动资产处置利得合计 |  |  |  |
| 其中：固定资产处置利得 |  |  |  |
| 无形资产处置利得 |  |  |  |
| 非货币性资产交换利得 |  |  |  |
| 接受捐赠 |  |  |  |
| 政府补助 | 1,598,900.00 | 3,600,000.00 | 1,598,900.00 |
| 违约赔偿收入 | 16,904.06 | 63,997.64 | 16,904.06 |
| 久悬未决收入 |  | 44,154.00 |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 其他 |  | 1,059.22 |  |
| 合计 | 1,615,804.06 | 3,709,210.86 | 1,615,804.06 |

其他说明：

√适用 □不适用

营业外收入本期发生额较上期减少 56.44%，主要原因是本期获得的与日常活动无关的政府补助较上期少所致。

75、 营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损  益的金额 |
| 非流动资产处置损失合计 |  |  |  |
| 其中：固定资产处置损失 |  |  |  |
| 无形资产处置损失 |  |  |  |
| 非货币性资产交换损失 |  |  |  |
| 对外捐赠 | 110,520.60 | 60,000.00 | 110,520.60 |
| 非流动资产毁损报废损失 | 57,973.76 | 83,128.17 | 57,973.76 |
| 罚款滞纳金支出 | 150,894.80 | 56.89 | 150,894.80 |
| 合计 | 319,389.16 | 143,185.06 | 319,389.16 |

其他说明：

营业外支出本期发生额较上期增加 123.06%，主要原因是本期对外捐赠金额和被罚款金额较上期大所致。

76、 所得税费用 (1).所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 当期所得税费用 | 55,657,639.48 | 27,353,095.31 |
| 递延所得税费用 | -2,824,472.97 | 784,535.42 |
| 合计 | 52,833,166.51 | 28,137,630.73 |

(2).会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 |
| 利润总额 | 345,732,902.66 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 51,859,935.40 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 3,065,524.07 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -423,786.43 |
| 非应税收入的影响 |  |

|  |  |
| --- | --- |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 596,014.70 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -21,513.43 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 2,759,750.28 |
| 研发费用加计扣除抵减所得税 | -4,907,449.96 |
| 残疾人工资加计扣除抵减所得税 | -95,308.12 |
| 所得税费用 | 52,833,166.51 |

其他说明：

√适用 □不适用

所得税费用本期发生额较上年同期增加 87.77%，主要原因是本期税前利润较上年同期增加，相应当期应交所得税增加所致。

77、 其他综合收益

√适用 □不适用

详见本节七.合并财务报表注释 57。

78、 现金流量表项目

1. 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 利息收入 | 46,408,925.86 | 5,863,710.11 |
| 收到政府补助 | 2,243,594.41 | 4,883,141.22 |
| 单位往来 | 667,662.15 | 40,132.00 |
| 收回押标金 | 13,279,941.17 | 16,830,115.13 |
| 收回押金保证金 | 2,812,397.54 | 1,463,013.96 |
| 收到垫付的社保费 | 471,877.45 | 412,376.97 |
| 其他 | 379,879.71 | 246,929.66 |
| 合计 | 66,264,278.29 | 29,739,419.05 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 手续费支出 | 232,040.17 | 157,663.54 |
| 经营费用付现 | 29,266,889.20 | 22,151,330.93 |
| 支付押标金 | 13,219,941.17 | 15,091,115.13 |
| 支付押金保证金 | 1,332,638.79 | 3,705,074.58 |
| 支付往来款 | 228,864.47 |  |
| 支付捐赠 | 10,520.60 | 60,000.00 |
| 其他 | 231,954.87 | 408,963.43 |
| 合计 | 44,522,849.27 | 41,574,147.61 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

1. 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

1. 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 股利备付金 | 3,549,660.73 | 2,502,668.79 |
| 受限货币资金 | 1,364,199.20 | 43,396,950.17 |
| 合计 | 4,913,859.93 | 45,899,618.96 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 股利备付金及代扣缴税金 | 3,567,825.87 | 2,502,668.79 |
| 受限货币资金 | 8,835,391.37 | 1,364,199.20 |
| 支付租赁租金 | 5,021,183.91 | 1,846,894.85 |
| 支付租赁押金 |  | 1,038,786.49 |
| 合计 | 17,424,401.15 | 6,752,549.33 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

筹资活动产生的各项负债变动情况

□适用 √不适用

1. 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

79、 现金流量表补充资料 (1).现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
| 1．将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 292,899,736.15 | 151,704,792.14 |
| 加：资产减值准备 | 3,257,930.23 | 34,480,166.48 |
| 信用减值损失 | 22,831,802.51 | 7,285,092.80 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 7,729,821.50 | 7,143,168.01 |
| 使用权资产摊销 | 4,744,298.38 | 1,936,271.84 |
| 无形资产摊销 | 707,598.82 | 617,220.25 |
| 长期待摊费用摊销 |  |  |
| 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） | -3,459.79 | -69,084.85 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | 57,973.76 | 83,128.17 |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | -1,817,474.54 | -407,561.81 |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 605,124.87 | 1,510,103.19 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -2,414,485.34 | -264,979.46 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | -2,068,774.35 | -2,868,762.28 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | -755,698.61 | 3,653,297.70 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | 28,042,293.78 | -22,598,235.40 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -562,206,007.73 | -85,104,610.41 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | 734,458,417.05 | 169,230,435.29 |
| 其他 |  |  |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 526,069,096.69 | 266,330,441.66 |
| 2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 |  |  |
| 一年内到期的可转换公司债券 |  |  |
| 融资租入固定资产 |  |  |
| 3．现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 1,073,117,195.19 | 619,305,439.95 |
| 减：现金的期初余额 | 619,305,439.95 | 377,333,885.13 |
| 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 | 453,811,755.24 | 241,971,554.82 |

1. 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

1. 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

1. 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 一、现金 | 1,073,117,195.19 | 619,305,439.95 |
| 其中：库存现金 | 31,453.03 | 79,167.64 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,073,085,742.16 | 619,226,272.31 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 |  |  |
| 可用于支付的存放中央银行款项 |  |  |
| 存放同业款项 |  |  |
| 拆放同业款项 |  |  |
| 二、现金等价物 |  |  |
| 其中：三个月内到期的债券投资 |  |  |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,073,117,195.19 | 619,305,439.95 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 |  |  |

1. 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

1. 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 理由 |
| 受限制的货币资金 | 8,835,391.37 | 1,364,199.20 | 越南亚翔履约保函保证金 |
| 未到期应收利息 | 1,857,751.51 | 2,107,109.83 |  |
| 合计 | 10,693,142.88 | 3,471,309.03 | / |

其他说明：

□适用 √不适用

80、 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、 外币货币性项目 (1).外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币  余额 |
| 货币资金 | - | - | 433,687,912.33 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 其中：美元 | 29,164,412.19 | 7.0827 | 206,562,782.22 |
| 新加坡元 | 34,439,869.87 | 5.3772 | 185,190,068.26 |
| 越南盾 | 143,578,755,274.00 | 0.00029207 | 41,935,061.85 |
| 应收账款 | - | - | 715,608,927.65 |
| 其中：美元 | 34,400,584.25 | 7.0827 | 243,649,018.07 |
| 新加坡元 | 86,766,511.93 | 5.3772 | 466,560,887.95 |
| 越南盾 | 18,485,362,156.00 | 0.00029207 | 5,399,021.63 |
| 长期借款 | - | - |  |
| 其中：美元 |  |  |  |
| 欧元 |  |  |  |
| 港币 |  |  |  |
| 其他应收款 | - | - | 2,329,040.00 |
| 其中：新加坡元 | 401,956.75 | 5.3772 | 2,161,401.84 |
| 越南盾 | 573,965,476.00 | 0.00029207 | 167,638.16 |
| 长期应收款 | - | - | 1,112,273.82 |
| 其中：新加坡元 | 206,850.00 | 5.3772 | 1,112,273.82 |
| 应付账款 | - | - | 666,425,351.68 |
| 其中：美元 | 23,824,716.59 | 7.0827 | 168,743,320.19 |
| 新加坡元 | 88,856,456.72 | 5.3772 | 477,798,939.07 |
| 越南盾 | 68,076,438,524.00 | 0.00029207 | 19,883,092.42 |
| 其他应付款 | - | - | 240,799.26 |
| 其中：新加坡元 | 27,074.39 | 5.3772 | 145,584.41 |
| 越南盾 | 326,000,000.00 | 0.00029207 | 95,214.85 |

其他说明：无

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

√适用 □不适用

1. 新加坡分公司主要经营地在新加坡，采购与销售主要采用新加坡元计价，故选用新加坡元作为记账本位币；
2. 本公司之子公司 L&K Engineering Company Limited，主要经营地在香港，采购与销售主要采用美元计价，故选用美元作为记账本位币；
3. 亚翔工程（越南）责任有限公司主要经营地在越南胡志明市，采购、工程分包、与业主结算均采用越南盾计价，故选用越南盾作为记账本位币。

82、租赁

1. 作为承租人

√适用 □不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

√适用 □不适用 19,619,777.70

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费售后租回交易及判断依据

□适用 √不适用

与租赁相关的现金流出总额 24,640,961.61(单位：元 币种：人民币)

1. 作为出租人

作为出租人的经营租赁

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 租赁收入 | 其中:未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |
| 房产及车位出租 | 548,807.36 |  |
| 合计 | 548,807.36 |  |

作为出租人的融资租赁

□适用 √不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

□适用 √不适用

未来五年未折现租赁收款额

□适用 √不适用

1. 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

□适用 √不适用

其他说明无

83、 其他

□适用 √不适用

八、研发支出

1. 按费用性质列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 职工薪酬 | 25,606,750.75 | 23,582,434.02 |
| 物料投入 | 3,331,641.77 | 2,367,907.90 |
| 折旧摊销 | 4,971,397.65 | 4,435,231.47 |
| 外协费用 | 2,148,502.17 | 1,021,611.91 |
| 其他费用 | 2,572,077.28 | 2,085,698.23 |
| 合计 | 38,630,369.62 | 33,492,883.53 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 其中：费用化研发支出 | 38,630,369.62 | 33,492,883.53 |
| 资本化研发支出 |  |  |

其他说明：无

1. 符合资本化条件的研发项目开发支出

□适用 √不适用

重要的资本化研发项目

□适用 √不适用

开发支出减值准备

□适用 √不适用

其他说明无

1. 重要的外购在研项目

□适用 √不适用

九、合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

□适用 √不适用

2、 同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、 反向购买

□适用 √不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

□适用 √不适用

6、 其他

□适用 √不适用

十、在其他主体中的权益 1、 在子公司中的权益 (1).企业集团的构成

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册资本 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例  (%) | | 取得方式 |
| 直接 | 间  接 |
| 苏州翔生贸易有限公司 | 苏州 | 2,000.00 | 苏州 | 贸易  服务 | 100 |  | 投资 |
| L&KEngineeringCompanyLi  mited | 香港 | 3,541.35 | 香港 | 贸易  服务 | 100 |  | 投资 |
| 亚翔工程（越南）责任有  限公司 | 越南胡  志明市 | 3,541.35 | 越南胡  志明市 | 工程  施工 |  | 5  1 | 同一控制下  企业合并 |
| 苏州翔信消防工程有限公司 | 苏州 | 2,000.00 | 苏州 | 工程施工 | 100 |  | 投资 |
| 荣工建筑工程（重庆）有  限公司 | 重庆 | 12,222.5  0 | 重庆 | 工程  施工 | 100 |  | 同一控制下  企业合并 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

其他说明：

\*1苏州翔生贸易有限公司成立于2008年7月，注册资本2,000万人民币，由本公司全额出资。公司法定代表人：姚祖骧，经营范围：无尘、无菌净化系统、设备及周边机电、仪控产品的销 售、佣金代理、进出口及相关配套业务。2014年12月、2015年10月本公司分别对苏州翔生增资 2,000万元、6,000万元，增资后苏州翔生注册资本增加至10,000万元，2021年本公司对苏州翔生减资8,000万元，减资后苏州翔生注册资本2,000万元。

\*2 L&K Engineering Company Limited于2008年7月在香港成立，注册资本15万美元，由本公司全额出资，香港L&K2018年6月注册资本增加至500万美元，本公司仍持股100%。营业范围：进出口贸易、客户开发及售后服务。

\*3 亚翔工程（越南）责任有限公司成立于2008年5月，注册资本500万美元，亚翔工程股份有限公司持股51%、中国联合电机工程股份有限公司持股49%。2017年11月，香港L&K并购亚翔工程股份有限公司持有的越南亚翔51%股权，对越南亚翔形成控制。

\*4 苏州翔信消防工程有限公司成立于2018年4月，注册资本2,000万元，由本公司全额出资。营业范围：消防工程施工；消防设施维护、保养；消防器材销售。

\*5荣工建筑工程（重庆）有限公司成立于2007年3月12日，并购前亚翔工程股份有限公司持股54.12%、荣工工程股份有限公司持股45.88%。2020年7月本公司完成并购，持股100%。

经营范围：房屋建筑工程的施工、咨询。

1. 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的  股利 | 期末少数股东权益余额 |
| 亚翔工程(越南)责  任有限公司 | 49 | 5,877,341.23 |  | 23,708,168.10 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

1. 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
| 流动资  产 | 非流动资产 | 资产合  计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 亚翔工程 (越  南)责任有限  公司 | 74,  183  ,41  9.6  4 | 292  ,89  7.1  7 | 74,  476  ,31  6.8  1 | 25,96  3,539  .37 | 128  ,76  0.9  0 | 26,09  2,300  .27 | 82,47  3,213  .22 | 141  ,08  1.0  7 | 82,61  4,294  .29 | 46,10  3,917  .41 | 120  ,93  4.2  9 | 46,22  4,851  .70 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
| 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益  总额 | 经营活动现金  流量 |
| 亚翔工程 | 30,53 | 12,276, | 11,994, | - | 114,18 | 2,252, | 4,999 | - |
| (越南)责 | 5,495.3 | 360.82 | 573.95 | 2,655,60 | 0,971. | 079.12 | ,923. | 12,271, |
| 任有限公 | 2 |  |  | 0.88 | 98 |  | 95 | 626.60 |
| 司 |  |  |  |  |  |  |  |  |

其他说明：无

1. 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

1. 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

□适用 √不适用

4、 重要的共同经营

□适用 √不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、 其他

□适用 √不适用

十一、 政府补助

1、 报告期末按应收金额确认的政府补助

□适用 √不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

□适用 √不适用

2、 涉及政府补助的负债项目

□适用 √不适用

3、 计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 类型 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 与收益相关 | 2,243,594.41 | 4,883,141.22 |
| 合计 | 2,243,594.41 | 4,883,141.22 |

其他说明：无

十二、 与金融工具相关的风险 1、 金融工具的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

金融工具产生的各类风险

⑴信用风险

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

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

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。期末本公司没有提供任何可能令本公司承受信用风险的担保。

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

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

截止 2023 年 12 月 31 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 账面余额 | 减值准备 |
| 应收票据 | 7,803,098.15 |  |
| 应收账款 | 1,088,889,693.08 | 104,603,163.12 |
| 其他应收款 | 7,983,815.81 | 1,767,938.45 |
| 合同资产 | 1,237,249,758.42 | 173,489,116.27 |
| 长期应收款（含一年内到期的款项） | 1,133,363.40 | 113,336.34 |
| 合计 | 2,343,059,728.86 | 279,973,554.18 |

截止 2023 年 12 月 31 日，本公司无对外提供财务担保。

本公司的主要客户具有可靠及良好的信誉，因此，本公司认为该等客户并无重大信用风险。由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2023 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 84.24%

（2022 年 12 月 31 日：46.11%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

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。

本公司投资的银行理财产品，交易对方的信用评级须高于或与本公司相同。鉴于交易对方的信用评级良好，本公司管理层并不预期交易对方会无法履行义务。

⑵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。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。截止 2023 年 12 月 31 日，本公司已拥有国内多家银行提供的银行授信额

度，金额 191,843.78 万元，其中：已使用授信金额为 77,290.67 万元。

截止 2023 年 12 月 31 日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同

剩余期限列示如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | | |
| 1 年以内 | 1-5 年 | 5 年以上 | 合计 |
| 非衍生金融负债 |  |  |  |  |
| 应付账款 | 1,626,514,602.24 |  |  | 1,626,514,602.24 |
| 其他应付款 | 2,326,003.54 |  |  | 2,326,003.54 |
| 合计 | 1,628,840,605.78 |  |  | 1,628,840,605.78 |

⑶市场风险 1）汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内、越南、新加坡，主要业务以人民币、美元、新加坡元、越南盾结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、新加坡元和越南盾）依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险。

①本年度公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

②截止 2023 年 12 月 31 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | | |
| 美元 | 新加坡元 | 越南盾 | 合计 |
| 外币金融资产： |  |  |  |  |
| 货币资金 | 206,562,782.22 | 185,190,068.26 | 41,935,061.85 | 433,687,912.33 |
| 应收账款 | 243,649,018.07 | 466,560,887.95 | 5,399,021.63 | 715,608,927.65 |
| 其他应收款 |  | 2,161,401.84 | 167,638.16 | 2,329,040.00 |
| 长期应收款 |  | 1,112,273.82 |  | 1,112,273.82 |
| 小计 | 450,211,800.29 | 655,024,631.87 | 47,501,721.64 | 1,152,738,153.80 |
| 外币金融负债： |  |  |  |  |
| 应付账款 | 168,743,320.19 | 477,798,939.07 | 19,883,092.42 | 666,425,351.68 |
| 其他应付款 |  | 145,584.41 | 95,214.85 | 240,799.26 |
| 小计 | 168,743,320.19 | 477,944,523.48 | 19,978,307.27 | 666,666,150.94 |

③敏感性分析：

截止 2023 年 12 月 31 日，对于本公司各类美元、新加坡元和越南盾金融资产和金融负债，如果人民币对美元、新加坡元和越南盾升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约 40,980,372.05 元（2022 年度约 16,122,641.25 元)。

2、 套期

1. 公司开展套期业务进行风险管理

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

1. 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

1. 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

3、 金融资产转移

1. 转移方式分类

□适用 √不适用

1. 因转移而终止确认的金融资产

□适用 √不适用

1. 继续涉入的转移金融资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

十三、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末公允价值 | | | |
| 第一层次公  允价值计量 | 第二层次公允  价值计量 | 第三层次公  允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 |  |  |  |  |
| （一）交易性金融资产 |  | 3,005,523.29 |  | 3,005,523.29 |
| 1.以公允价值计量且变动计入  当期损益的金融资产 |  | 3,005,523.29 |  | 3,005,523.29 |
| （1）债务工具投资 |  | 3,005,523.29 |  | 3,005,523.29 |
| （2）权益工具投资 |  |  |  |  |
| （3）衍生金融资产 |  |  |  |  |
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |  |  |  |  |
| （1）债务工具投资 |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| （2）权益工具投资 |  |  |  |  |
| （二）其他债权投资 |  |  |  |  |
| （三）其他权益工具投资 |  |  |  |  |
| （四）投资性房地产 |  |  |  |  |
| 1.出租用的土地使用权 |  |  |  |  |
| 2.出租的建筑物 |  |  |  |  |
| 3.持有并准备增值后转让的土  地使用权 |  |  |  |  |
| （五）生物资产 |  |  |  |  |
| 1.消耗性生物资产 |  |  |  |  |
| 2.生产性生物资产 |  |  |  |  |
| （六）其他非流动金融资产 |  |  | 21,437,874.  95 | 21,437,874.95 |
| （七）其他非流动资产 |  |  | 11,137,545.  24 | 11,137,545.24 |
| 持续以公允价值计量的资产总  额 |  | 3,005,523.29 | 32,575,420.  19 | 35,580,943.48 |
| （六）交易性金融负债 |  |  |  |  |
| 1.以公允价值计量且变动计入  当期损益的金融负债 |  |  |  |  |
| 其中：发行的交易性债券 |  |  |  |  |
| 衍生金融负债 |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |
| 2.指定为以公允价值计量且变  动计入当期损益的金融负债 |  |  |  |  |
| 持续以公允价值计量的负债总额 |  |  |  |  |
| 二、非持续的公允价值计量 |  |  |  |  |
| （一）持有待售资产 |  |  |  |  |
| 非持续以公允价值计量的资产  总额 |  |  |  |  |
| 非持续以公允价值计量的负债  总额 |  |  |  |  |

2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

本公司将持有的银行理财产品划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值进行后续计量，期末以银行理财产品预计收益率测算预计收益，连同本金作为期末公允价值。

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

√适用 □不适用

重庆荣工将对联和三期基金的投资划分为以公允价值计量且其变动计入当期收益的金融资产，

期末以对联和三期基金的出资额与享有联和三期基金所实现净利润的份额之和作为该项投资的公允价值。苏州翔生将购买的大额定期存在划分为以公允价值计量且其变动计入当期收益的金融资产，该资产可随时处置，期末以大额订单面值和预计收到的利息之和作为该项投资的公允价值。

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

√适用 □不适用

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、应付款项、一年内到期的非流动负债。上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、 其他

□适用 √不适用

十四、 关联方及关联交易 1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：新台币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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(%) |
| 亚翔工程股份有限公  司 | 台湾 | 工程施工 | 350,000 | 53.99 | 53.99 |

本企业的母公司情况的说明

亚翔工程股份有限公司（以下简称台湾亚翔）系台湾上市公司，持有本公司 11,520 万股股份，占本公司总股本的 53.99%，为本公司的控股股东。

本企业最终控制方是姚祖骧、赵玉华夫妇其他说明：

姚祖骧、赵玉华夫妇系台湾亚翔的实际控制人。台湾亚翔持有本公司 53.99%的股权，同时姚祖骧全资持有的苏州亚力管理咨询有限公司持有本公司 0.75%的股权，因此姚祖骧、赵玉华夫妇合计间接控制本公司 54.74%的股权，为本公司实际控制人。

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本企业子公司的情况详见本节十、1、在子公司中的权益

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

|  |  |
| --- | --- |
| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
| 成都翔生山水景观工程有限公司 | 同一最终控制人 |
| 成都翔生大地农业科技有限公司 | 同一最终控制人 |
| 成都翔生投资有限公司 | 同一最终控制人 |

其他说明无

5、 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易  额度（如适用） | 是否超过交  易额度（如适用） | 上期发生额 |
| 成都翔生山水景观工  程有限公司 | 工程分包 |  |  |  | 420,120.07 |
| 成都翔生大地农业科  技有限公司 | 农产品 | 140,645.00 |  |  | 52,048.00 |

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 成都翔生投资有限公司 | 工程分包 | 1,833,447.97 |  |
| 成都翔生大地农业科技有限公司 | 工程分包 | 415,203.77 |  |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

1. 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

1. 关联租赁情况 本公司作为出租方：

□适用 √不适用

本公司作为承租方：

□适用 √不适用

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

1. 关联担保情况本公司作为担保方

□适用 √不适用

本公司作为被担保方

□适用 √不适用

关联担保情况说明

□适用 √不适用

1. 关联方资金拆借

□适用 √不适用

1. 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

1. 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 关键管理人员报酬 | 626.89 | 466.38 |

1. 其他关联交易

□适用 √不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况 (1).应收项目

□适用 √不适用

1. 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
| 应付账款 | 成都翔生山水景观工程有限公司 | 22,506.43 | 22,506.43 |

1. 其他项目

□适用 √不适用

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十五、 股份支付 1、 各项权益工具

□适用 √不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 本期股份支付费用

□适用 √不适用

5、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

6、 其他

□适用 √不适用

十六、 承诺及或有事项 1、 重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额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

√适用 □不适用开出保函、信用证

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 类型 | 开出主体 | 期末余额 | 备注 |
| 保函 | 亚翔系统集成科技（苏州）股份有限公司 | 747,812,013.15 |  |
| 保函 | 亚翔工程（越南）责任有限公司 | 8,537,470.05 |  |
| 信用证 | 亚翔系统集成科技（苏州）股份有限公司新加坡分公司 | 25,094,678.96 |  |
| 合计 |  | 781,444,162.16 |  |

除存在上述或有事项外，截止 2023 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

1. 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

3、 其他

□适用 √不适用

十七、 资产负债表日后事项

**1**、 重要的非调整事项

□适用 √不适用

**2**、 利润分配情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 拟分配的利润或股利 | 213,360,000.00 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 213,360,000.00 |

**3**、 销售退回

□适用 √不适用

**4**、 其他资产负债表日后事项说明

√适用 □不适用

除存在上述资产负债表日后事项外，截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十八、 其他重要事项 1、 前期会计差错更正 (1).追溯重述法

□适用 √不适用

(2).未来适用法

□适用 √不适用

2、 重要债务重组

□适用 √不适用

3、 资产置换

1. 非货币性资产交换

□适用 √不适用

1. 其他资产置换

□适用 √不适用

4、 年金计划

□适用 √不适用

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息

1. 报告分部的确定依据与会计政策

√适用 □不适用分部信息

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本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。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

1. 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10%或者以上；
2. 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10%或者以上。

本公司的业务单一，主要提供洁净室工程服务，管理层将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果，因此，本财务报表不呈报分部信息。

1. 报告分部的财务信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

1. 其他说明

□适用 √不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

√适用 □不适用

⑴已完结的诉讼或仲裁事项

* 1. 本公司与杭州中欣晶圆建筑工程施工合同纠纷一案

本公司与杭州中欣晶圆半导体股份有限公司因建筑工程施工合同纠纷，分别向杭州市中级人民法院、浙江省高级人民法院提起诉讼。

杭州中欣晶圆起诉本公司一案：诉称本公司在施工过程存在工期违约、更换投标品牌等违约事项，请求判令本公司支付合同总额的 30%即人民币 6,900 万元作为违约金及承担诉讼费、保全费。2023 年 7 月 17 日浙江省高级人员法院以(2023)浙民终 99 号民事判决书驳回请求，此为终

审判决。本公司因此案被冻结的房产和土地已于 2024 年 2 月 6 日办妥解封手续。

本公司起诉杭州中欣晶圆一案：请求法院判令解除施工合同、支付工程款及逾期付款之利息、赔偿损失、以工程款享有工程折价或拍卖的价款享有优先受偿权、承担本案诉讼费。2023年 8 月 18 日浙江省高级人员法院以(2023)浙民终 547 号民事判决书（终审）判令杭州中欣晶圆支付工程款及利息。2023 年 9 月，本公司收到杭州中欣晶圆汇入的关于本案的判决款项，其中工程款 111,925,264.73 元、利息 17,726,556.81 元、鉴定费 233,799.00 元，合计

129,885,620.54 元。至此本诉讼案全部执行完毕。

* 1. 本公司对中建八局一建公司提起仲裁案

2023 年 10 月，本公司向济南仲裁委员会对中建八局第一建设有限公司（以下简称中建八局一建公司）提起建设工程分包合同纠纷仲裁，请求中建八局第一建设有限公司支付工程款 153,090,876.67 元。经仲裁调解，2024 年 2 月双方达成具有强制执行力的《仲裁调解协议》约定了付款金额及其期限。目前中建八局一建公司仍在按照调解协议履约。

* 1. 本公司起诉健鼎电子案

2023 年 10 月，本公司向湖北仙桃市人民法院对健鼎电子（湖北）有限公司（以下简称健鼎

电子）提起建设工程施工合同纠纷案诉讼，请求健鼎电子支付工程款，诉讼金额 20,405,725.77元。经法院调解，2023 年 8 月双方达成调解协议，约定了付款金额及其期限。目前健鼎电子仍在按照调解协议履约。

⑵未完结的诉讼或仲裁事项 1）本公司起诉武汉天马案

2023 年 2 月，本公司向武汉市中级人民法院对武汉天马微电子有限公司（以下简称武汉天马）提起建设工程施工合同纠纷诉讼，请求武汉天马支付本公司工程款及利息，诉讼金额为 106,170,672.47 元。目前此案正在审理过程中。

2）本公司起诉柔宇显示技术案

2022 年 11 月，本公司向深圳市龙岗区人民法院对深圳柔宇显示技术有限公司提起显示屏生

产线洁净包 1 工程、洁净包 2 工程两起诉讼，请求柔宇显示技术支付本公司工程款。法院审理后判本公司胜诉。本公司申请法院强制执行，但柔宇显示技术及本案的连带被告方均无流动资产偿还债务。

2023 年 10 月，本公司向深圳国际仲裁院对柔宇显示技术提起建设工程施工合同纠纷仲裁，

请求柔宇显示技术支付显示屏生产线二次配、一般电力两项工程之工程款。目前案件正在审理过程中。

截至 2023 年 12 月 31 日止，本公司账面对柔宇显示技术应收账款余额 8,846,109.72 元，合

同资产余额 1,688,577.81 元，已全额计提减值准备。 3）本公司起诉深圳铭将案

2023 年 2 月，本公司向武汉东湖新技术开发区人民法院对深圳市铭将系统科技有限公司提起建设工程施工合同纠纷案诉讼，请求深圳铭将归还本公司多付的工程款。经法院诉讼保全发 现，深圳铭将银行账户内已无存款、也无固定资产、且存在欠税情况。本公司已对上述应收工程返还款已全额计提坏账准备。

* 1. 本公司起诉联生药案

2023 年 8 月，本公司向扬州市邗江区人民法院对联生药（扬州）生物医药有限公司（以下简称联生药）提起建设工程施工合同纠纷案诉讼，请求联生药支付本公司工程款，诉讼金额为 16,210,403.21 元。请求对联生药的对外投资股权进行冻结。目前此案正在审理过程中。

8、 其他

□适用 √不适用

十九、 母公司财务报表主要项目注释 1、 应收账款

1. 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
| 1 年以内 | | |
| 其中：1 年以内分项 | | |
| 1 年以内 | 887,816,728.37 | 602,125,746.57 |
|  |  |  |
| 1 年以内小计 | 887,816,728.37 | 602,125,746.57 |
| 1 至 2 年 | 77,745,185.84 | 26,085,449.67 |
| 2 至 3 年 | 59,544,676.92 | 5,311,757.25 |
| 3 年以上 |  |  |
| 3 至 4 年 | 12,925,782.41 | 17,346,409.44 |
| 4 至 5 年 | 1,070,975.85 | 9,619,907.89 |
| 5 年以上 | 25,242,009.34 | 13,656,741.70 |
| 合计 | 1,064,345,358.73 | 674,146,012.52 |

1. 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| 金额 | 比例 (%  ) | 金额 | 计提比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%  ) |
| 按单项计提坏账  准备 | 8,846,109  .72 | 0.  83 | 8,846,1  09.72 | 100  .00 |  |  |  |  |  |  |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按单项计提坏账  准备 | 8,846,109  .72 | 0.  83 | 8,846,1  09.72 | 100  .00 |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 按组合计提坏账准  备 | 1,055,499  ,249.01 | 99  .1  7 | 87,992,  874.66 | 8.3  4 | 967,506,  374.35 | 674,146,  012.52 | 100  .00 | 63,803,  056.47 | 9.  46 | 610,342,  956.05 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组  合 | 1,055,499  ,249.01 | 99  .1  7 | 87,992,  874.66 | 8.3  4 | 967,506,  374.35 | 674,146,  012.52 | 100  .00 | 63,803,  056.47 | 9.  46 | 610,342,  956.05 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合  计 | 1,064,345  ,358.73 | / | 96,838,  984.38 | / | 967,506,  374.35 | 674,146,  012.52 | / | 63,803,  056.47 | / | 610,342,  956.05 |

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 名称 | 期末余额 | | | |
| 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） | 计提理由 |
| 深圳柔宇显示技术  有限公司 | 8,846,109.72 | 8,846,109.72 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 合计 | 8,846,109.72 | 8,846,109.72 | 100.00 | / |

按单项计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

本公司起诉深圳柔宇显示技术有限公司要求支付工程款，胜诉后法院强制执行，但柔宇显示技术已无流动资产可用于偿还债务。本公司应收款项预计无法收回，全额计提坏账准备。诉讼案件的详细情况见本节十八、7、（2）未完结的诉讼或仲裁事项。

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 名称 | 期末余额 | | |
| 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1 年以内 | 887,816,728.37 | 44,390,836.43 | 5.00 |
| 1-2 年 | 77,745,185.84 | 7,774,518.58 | 10.00 |
| 2-3 年 | 59,294,713.32 | 11,858,942.66 | 20.00 |
| 3-4 年 | 12,925,782.41 | 6,462,891.21 | 50.00 |
| 4-5 年 | 1,055,766.44 | 844,613.15 | 80.00 |
| 5 年以上 | 16,661,072.63 | 16,661,072.63 | 100.00 |
| 合计 | 1,055,499,249.01 | 87,992,874.66 | 8.34 |

按组合计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

1. 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
| 计提 | 收回或  转回 | 转销或核销 | 其他变动 |
| 按单项计提坏账准  备 |  | 2,630,435.94 |  |  | 6,215,673.78 | 8,846,109.72 |
| 按组合计 | 63,803,056.47 | 20,833,630.06 |  |  | 3,356,188.13 | 87,992,874.66 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 提坏账准备 |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | 63,803,056.47 | 23,464,066.00 |  |  | 9,571,861.91 | 96,838,984.38 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明无

1. 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

1. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例  （%） | 坏账准备期末余额 |
| 期末余额前五名应收账款及其合同  资产汇总 | 873,406,264.  91 | 759,799,518.  55 | 1,633,205,783.  46 | 72.23 | 115,477,255  .89 |
| 合计 | 873,406,264.  91 | 759,799,518.  55 | 1,633,205,783.  46 | 72.23 | 115,477,255  .89 |

其他说明无

其他说明：

√适用 □不适用

应收账款期末账面价值较期初增加 58.52%，主要原因是期末处于密集施工期的新加坡联电项目工程规模较期初其他在施工项目大，已结算暂未收款的应收账款金额相应较大所致。

2、 其他应收款项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 应收利息 |  |  |
| 应收股利 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 其他应收款 | 6,107,259.33 | 5,130,782.78 |
| 合计 | 6,107,259.33 | 5,130,782.78 |

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

* 1. 应收利息分类

□适用 √不适用

* 1. 重要逾期利息

□适用 √不适用

* 1. 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

* 1. 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

* 1. 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：无

* 1. 本期实际核销的应收利息情况

□适用 √不适用

其中重要的应收利息核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利

* 1. 应收股利

□适用 √不适用

* 1. 重要的账龄超过 **1** 年的应收股利

□适用 √不适用

* 1. 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

* 1. 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

* 1. 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：无

* 1. 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

* 1. 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
| 1 年以内 | | |
| 其中：1 年以内分项 | | |
| 1 年以内 | 5,100,973.97 | 4,588,234.23 |
|  |  |  |
| 1 年以内小计 | 5,100,973.97 | 4,588,234.23 |
| 1 至 2 年 | 2,323,411.93 | 462,728.69 |
| 2 至 3 年 | 184,564.17 | 204,130.19 |
| 3 年以上 | 150,779.76 | 1,409,632.82 |
| 3 至 4 年 |  |  |
| 4 至 5 年 |  |  |
| 5 年以上 |  |  |
| 合计 | 7,759,729.83 | 6,664,725.93 |

* 1. 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
| 备用金 | 212,077.69 | 470,352.70 |
| 押金及保证金 | 4,328,365.81 | 4,193,373.23 |
| 工程投标保证金 | 1,941,000.00 | 2,001,000.00 |
| 单位往来款 | 1,278,286.33 |  |
| 合计 | 7,759,729.83 | 6,664,725.93 |

* 1. 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
| 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |
| 2023年1月1日余  额 | 1,533,943.15 |  |  | 1,533,943.15 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 2023年1月1日余额在本期 |  |  |  |  |
| --转入第二阶段 |  |  |  |  |
| --转入第三阶段 |  |  |  |  |
| --转回第二阶段 |  |  |  |  |
| --转回第一阶段 |  |  |  |  |
| 本期计提 | -1,159,758.98 | 1,278,286.33 |  | 118,527.35 |
| 本期转回 |  |  |  |  |
| 本期转销 |  |  |  |  |
| 本期核销 |  |  |  |  |
| 其他变动 |  |  |  |  |
| 2023年12月31日  余额 | 374,184.17 | 1,278,286.33 |  | 1,652,470.50 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

* 1. 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
| 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |
| 按单项计提  坏账准备 |  | 1,278,286.33 |  |  |  | 1,278,286.33 |
| 按组合计提  坏账准备 | 1,533,943.15 | -1,159,758.98 |  |  |  | 374,184.17 |
| 合计 | 1,533,943.15 | 118,527.35 |  |  |  | 1,652,470.50 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明无

* 1. 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

* 1. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 期末余额 | 占其他应收款期末余额合计  数的比例 (%) | 款项的性质 | 账龄 | 坏账准备期末余额 |
| 世源科技工程有限公  司 | 1,600,000.00 | 20.62 | 投标保  证金 | 1 年以内 |  |
| 深圳市铭将系统科技  有限公司 | 1,278,286.33 | 16.47 | 单位往  来款 | 1-2 年 | 1,278,286.33 |
| 信息产业电子第十一  设计研究院科技工程股份有限公司 | 300,000.00 | 3.87 | 投标保证金 | 1 年以内 |  |
| 中建五局第三建设  （深圳）有限公司 | 120,000.00 | 1.55 | 押金及  保证金 | 1 年以内 | 1,200.00 |
| 谢天飞 | 100,000.00 | 1.29 | 备用金 | 1 年以内 | 1,000.00 |
| 合计 |  | 43.80 | / | / |  |

* 1. 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
| 账面余额 | 减值准  备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准  备 | 账面价值 |
| 对子公司  投资 | 192,406,967.78 |  | 192,406,967.78 | 192,406,967.78 |  | 192,406,967.78 |
| 对联营、  合营企业投资 |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | 192,406,967.78 |  | 192,406,967.78 | 192,406,967.78 |  | 192,406,967.78 |

1. 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计  提减值准备 | 减值准  备期末余额 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 苏州翔生贸易有限公司 | 20,000,000.00 |  |  | 20,000,000.00 |  |  |
| L&K ENGINEERING  COMPANY LIMITED | 13,838,445.00 |  |  | 13,838,445.00 |  |  |
| 苏州翔信消防工程  有限公司 | 20,000,000.00 |  |  | 20,000,000.00 |  |  |
| 荣工建筑工程（重  庆）有限公司 | 138,568,522.78 |  |  | 138,568,522.78 |  |  |
| 合计 | 192,406,967.78 |  |  | 192,406,967.78 |  |  |

1. 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

1. 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：无

4、 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 3,115,385,910.34 | 2,689,176,931.58 | 2,815,403,150.84 | 2,517,093,550.71 |
| 其他业务 | 29,840,466.06 | 21,561,928.59 | 15,375,497.45 | 11,037,135.01 |
| 合计 | 3,145,226,376.40 | 2,710,738,860.17 | 2,830,778,648.29 | 2,528,130,685.72 |

1. 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 合同分类 | 洁净室系统集成-分部 | | 合计 | |
| 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 商品类型 | 3,145,226,376.40 | 2,710,738,860.17 | 3,145,226,376.40 | 2,710,738,860.17 |
| 洁净室系统集成工程施  工收入 | 3,003,543,284.38 | 2,612,364,449.34 | 3,003,543,284.38 | 2,612,364,449.34 |
| 其他  工程施工收入 | 10,007,252.58 | 6,988,719.96 | 10,007,252.58 | 6,988,719.96 |
| 设备  销售收入 | 101,835,373.38 | 69,823,762.28 | 101,835,373.38 | 69,823,762.28 |
| 其他  业务收入 | 29,840,466.06 | 21,561,928.59 | 29,840,466.06 | 21,561,928.59 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 按经营地区分类 | 3,145,226,376.40 | 2,710,738,860.17 | 3,145,226,376.40 | 2,710,738,860.17 |
| 中国  大陆 | 1,731,248,938.49 | 1,488,307,169.37 | 1,731,248,938.49 | 1,488,307,169.37 |
| 新加  坡 | 1,413,977,437.91 | 1,222,431,690.80 | 1,413,977,437.91 | 1,222,431,690.80 |
| 市场或客  户类型 | 3,145,226,376.40 | 2,710,738,860.17 | 3,145,226,376.40 | 2,710,738,860.17 |
| 工程-  电子行业-光电 | 28,061,381.22 | 17,932,509.65 | 28,061,381.22 | 17,932,509.65 |
| 工程-电子行业-  IC 半导体 | 3,085,540,422.09 | 2,669,627,263.65 | 3,085,540,422.09 | 2,669,627,263.65 |
| 工程-  其他行业 | 1,784,107.03 | 1,617,158.28 | 1,784,107.03 | 1,617,158.28 |
| 其他  业务收入 | 29,840,466.06 | 21,561,928.59 | 29,840,466.06 | 21,561,928.59 |
| 合同类型 |  |  |  |  |
| 按商品转  让的时间分类 | 3,145,226,376.40 | 2,710,738,860.17 | 3,145,226,376.40 | 2,710,738,860.17 |
| 在某一时点转  让 | 101,846,848.61 | 69,823,762.28 | 101,846,848.61 | 69,823,762.28 |
| 在某  一时段内转让 | 3,043,379,527.79 | 2,640,915,097.89 | 3,043,379,527.79 | 2,640,915,097.89 |
| 按合同期  限分类 |  |  |  |  |
| 按销售渠  道分类 |  |  |  |  |
| 合计 | 3,145,226,376.40 | 2,710,738,860.17 | 3,145,226,376.40 | 2,710,738,860.17 |

其他说明

√适用 □不适用无

1. 履约义务的说明

□适用 √不适用

1. 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

1. 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 成本法核算的长期股权投资收益 |  |  |
| 权益法核算的长期股权投资收益 |  |  |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 |  |  |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 |  |  |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 |  |  |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 |  |  |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 |  |  |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 1,705,060.75 |  |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 |  |  |
| 处置债权投资取得的投资收益 |  |  |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 |  |  |
| 债务重组收益 |  |  |
| 合计 | 1,705,060.75 |  |

其他说明：

投资收益本期发生额较上期增加，主要原因是母公司本期投资银行理财产品，而上年无。

6、 其他

□适用 √不适用

二十、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 金额 | 说明 |
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | -54,513.97 |  |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符  合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外 | 2,243,594.41 |  |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业  持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 4,231,959.88 |  |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 18,934,851.42 |  |
| 委托他人投资或管理资产的损益 |  |  |
| 对外委托贷款取得的损益 |  |  |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失 |  |  |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 |  |  |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资  时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 |  |  |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 |  |  |
| 非货币性资产交换损益 |  |  |
| 债务重组损益 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等 |  |  |
| 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响 |  |  |
| 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用 |  |  |
| 对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公  允价值变动产生的损益 |  |  |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产  生的损益 |  |  |
| 交易价格显失公允的交易产生的收益 |  |  |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 |  |  |
| 受托经营取得的托管费收入 |  |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -244,511.34 |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 696.91 |  |
| 减：所得税影响额 | 5,905,167.64 |  |
| 少数股东权益影响额（税后） | 6,492.84 |  |
| 合计 | 19,200,416.83 |  |

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》未列举的项目认

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

2、 净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益 | |
| 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 22.32 | 1.34 | 1.34 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司  普通股股东的净利润 | 20.83 | 1.25 | 1.25 |

3、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、 其他

□适用 √不适用

董事长：姚祖骧

董事会批准报送日期：2024 年 3 月 12 日

### 修订信息

□适用 √不适用