

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 2019 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、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

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陈淑珍及会计机构负责人（会计主管人员）王明君声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的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 2019 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 2.50 元（含税），分红总额为人民币 53,340,000.00 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、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、其他

适用  不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	公司业务概要.....	10
第四节	经营情况讨论与分析.....	14
第五节	重要事项.....	30
第六节	优先股相关情况.....	50
第七节	普通股股份变动及股东情况.....	51
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	59
第九节	公司治理.....	65
第十节	公司债券相关情况.....	68
第十一节	财务报告.....	69
第十二节	备查文件目录.....	211

## 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/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
萨摩亚 WELLMAX	指	WELLMAX HOLDINGS LIMITED，系本公司外资法人股东
维尔京 EVER CREATIVE	指	EVER CREATIVE INVESTMENTS LTD.，系本公司外资法人股东
香港 MAX TEAM	指	MAX TEAM INVESTMENT LIMITED，系本公司外资法人股东
香港远富国际	指	FAITH RICH INTERNATIONAL LIMITED（远富国际有限公司），系本公司外资法人股东
苏州华群	指	苏州华群管理咨询有限公司，系本公司社会法人股东
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
苏州协益	指	苏州协益管理咨询有限公司，系本公司社会法人股东
苏州兰阳	指	苏州兰阳咨询有限公司，系本公司社会法人股东
苏州丰合	指	苏州丰合管理咨询有限公司，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
成都翔生实业	指	成都翔生实业有限公司，系香港尊伟全资子公司
成都翔生投资	指	成都翔生投资有限公司，系成都翔生实业全资子公司
台湾生生	指	生生投资股份有限公司，前身生生投资有限公司，系台湾亚翔股东，实际控制人控制的公司
台湾昇辉	指	昇辉投资股份有限公司，系台湾亚翔股东，与实际控制人关系密切亲属控制的公司
深超光电	指	深超光电（深圳）有限公司
武汉新芯	指	武汉新芯集成电路制造有限公司
武汉长江存储	指	长江存储科技有限责任公司
武汉弘芯	指	武汉弘芯半导体制造有限公司
福建晋华	指	福建省晋华集成电路有限公司
合肥长鑫	指	长鑫存储技术有限公司
昆山华天	指	华天科技（昆山）电子有限公司
绵阳惠科	指	绵阳惠科光电科技有限公司
惠州信利	指	信利（惠州）智能显示有限公司
元鸿公司	指	元鸿（山东）光电材料有限公司
宁建公司	指	山东宁建建设集团有限公司
海达公司	指	山东海达开发建设股份有限公司
杭州中欣晶圆	指	杭州中欣晶圆半导体股份有限公司
申和热磁	指	上海申和热磁电子有限公司
湖北奥满多	指	湖北奥满多食品科技有限公司
昆山安捷	指	昆山安捷新材料科技有限公司

世纪金光	指	北京世纪金光半导体有限公司
重庆西永微	指	重庆西永微电子产业园区开发有限公司
旭昌化学	指	旭昌化学科技（昆山）有限公司
世源科技	指	世源科技工程有限公司
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》
保荐机构	指	广州证券股份有限公司
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
本次发行	指	本次向社会公众公开发行人民币普通股 5,336 万股的行为
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	2019 年 1 月 1 日至 2019 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
增项项目	指	在施工过程中，与原合同约定的施工的程序、工程的数量、质量要求、标准、工作内容不一致的项次及发包方要求施工的项目统称为增项项目
增项合同	指	增项项目经发包方与施工方协商后认可的增项项目内容而签订的合同。在工程实务中，增项项目不一定能够签订增项合同且取得收入，增项合同与主合同相比金额较小，其通常是在增项工作量已完成后，经施工方与发包方议价后方能签署
发包方	指	具有工程发包主体资格和支付工程价款能力的当事人，有时称发包单位、建设单位或项目法人。
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，并按照多层布线或逐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
TFT	指	薄膜晶体管（Thin Film Transistor, TFT）。TFT 是在玻璃或塑料基板等非单晶片上通过溅射、化学气相沉积等工艺形成薄膜的基础上，通过对膜的加工制作而成。对生产环境洁净度和材料纯度的要求很高
LED	指	发光二极管（Light Emitting Diode, LED），一种固态半导体器件，能把电转化为光。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
AMOLED	指	Active Matrix/Organic Light Emitting Diode，是有源矩阵有机发光二极管面板。相比传统的液晶面板，AMOLED 具有反应速度较快、对比

		度更高、视角较广等特点。
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	姚祖骥

### 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	67027005	67027005
电子信箱	lkdongmi@lkeng.com.cn	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
公司注册地址的邮政编码	215126
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
电子信箱	lkengcn@lkeng.com.cn

### 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》 《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.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	滕忠诚、王准
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中信证券华南股份有限公司（原名称广州证券股份有限公司）
	办公地址	广州市天河区珠江西路5号广州国际金融中心主塔19层、20层
	签字的保荐代表人姓名	杨成云、张国勋
	持续督导的期间	2016.12.30-2018.12.31，由于公司相关募集资金尚未使用完毕，中信证券华南股份有限公司将继续对公司募集资金的使用开展相关持续督导工作。

## 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	2019年	2018年	本期比上年同期增减 (%)	2017年
营业收入	1,869,581,163.58	2,255,868,186.78	-17.12	1,780,812,306.21
归属于上市公司股东的净利润	101,267,970.81	161,087,638.35	-37.13	128,329,100.52
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	91,269,653.28	140,536,366.16	-35.06	118,153,387.98
经营活动产生的现金流量净额	-197,191,770.77	245,798,071.65	-180.23	-128,662,240.38
	2019年末	2018年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2017年末
归属于上市公司股东的净资产	1,149,565,105.48	1,100,127,182.08	4.49	980,056,400.42
总资产	2,127,093,984.86	1,934,595,367.76	9.95	1,662,902,684.73

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同期增减 (%)	2017年
基本每股收益（元/股）	0.47	0.76	-38.16	0.60
稀释每股收益（元/股）	0.47	0.76	-38.16	0.60
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.43	0.66	-34.85	0.55
加权平均净资产收益率（%）	9.07	15.59	减少6.52个百分点	13.69

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	8.18	13.60	减少5.42个百分点	12.71
--------------------------	------	-------	------------	-------

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、2019 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	609,239,108.31	396,280,624.29	288,103,132.3	575,958,298.68
归属于上市公司股东的净利润	37,665,193.4	20,488,030.27	28,797,161.97	14,317,585.17
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	36,181,174.57	18,265,457.6	27,120,140.42	9,702,880.69
经营活动产生的现金流量净额	-156,976,097.84	-151,480,338.94	44,089,707.39	67,174,958.62

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	2019 年金额	附注 (如适用)	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	-56,898.83	处置固定资产。	-24,166.20	-53,676.77
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	969,532.04	科信局园区自主品牌专利数据库服务补贴 10,000.00 元; 新加坡分公司政府员工加薪计划补贴	649,752.74	3,259,502.38



		5,508.09元。科信局研发增长企业研发后专项补助666,325.71元。苏州及深圳社保局发放稳岗补助金287,698.24元。		
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				72,813.94
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	8,404,517.40	银行保本理财投资收益。	12,069,840.93	4,740,193.18
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,732,000.00	元鸿273.20万元。	12,520,083.95	4,536,217.87
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	345,557.55	法院诉讼赔偿收入450,000.00元。	-6,063.83	24,954.09
少数股东权益影响额				-40,064.97
所得税影响额	-2,396,390.63		-4,658,175.40	-2,364,227.18
合计	9,998,317.53		20,551,272.19	10,175,712.54

### 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)	390,216,965.37	194,488,287.67	-195,728,677.70	488,287.67
合计	390,216,965.37	194,488,287.67	-195,728,677.70	488,287.67

### 十二、 其他

□适用 √不适用

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

##### (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生物医药、云计算中心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、建筑装饰装饰工程、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；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。

##### (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交钥匙工程合同模式。

##### (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)			36			36
合同金额(万元)			200,419.36			200,419.36

##### (2) 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%-10%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，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，2019 年电子行业销售收入占主营业务收入的 87.03%。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、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，市场需求持续扩大的趋势在短期内不会改变。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、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，2019 年度公司再次被江苏省认定为高新技术企业。目前公司拥有专利 56 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。

## 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 316.5 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。本公司现有工程技术人员 405 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。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

报告期内，公司围绕年度经营目标，充分挖掘市场潜力，完善市场布局，凭借公司的品牌优势、技术优势、人才优势、稳定的客户及项目协调能力优势在激烈的市场竞争中，实现了企业的稳健发展。

电子产业中的 IC 半导体、光电等行业目前为公司最主要的下游行业，其发展对本行业企业的未来发展具有重要影响。2019 年虽然在世界经济增速放缓、长期贸易争端影响及国内的 GDP 增速保持在 6.1%大环境下对上述行业产生了短期的负面效应，但随着数字家庭时代的到来、液晶面板的升级换代、物联网应用、电动车及无人驾驶车全面推进、3D 技术和 OLED 及 IC 国产化的发展趋势，及国家产业发展政策的支持，未来我国 IC 半导体、光电等产业在未来相当长的一段时期内仍处于快速发展时期，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。

公司充分掌握机遇，与几所大学推动产学合作，深耕专业技术、培植专业人才。在公司不断努力及政府政策的支持下，2019 年获得了高新技术企业认定和江苏省跨国公司在苏地区总部企业的认定。以导入多年的 SAP ERP、SAP BI 和 OA 系统，自行开发了项目管理平台系统，推动企业运营管理信息化与即时化。全力强化芯片厂的业务能力和技术能力，借此提升企业核心竞争力，4 月份取得 14 纳米及 7 纳米以下制程的武汉弘芯洁净室工程订单，使得公司的签约金额继续保持稳定，营业收入也达标完成。

## 二、报告期内主要经营情况

2019 年，在世界经济增速放缓以及长期贸易争端影响的大背景下，我国经济持续面临下行压力，业主投资不确定性增强。但是，芯片产业及高阶面板产业因为国家政策大力推进建设的原因，市场相对而言保持景气。

为了充分掌握机遇，公司围绕年度经营目标，充分挖掘市场潜力，完善市场布局，凭借公司的品牌优势、技术优势、人才优势、稳定的客户及项目协调能力优势在激烈的市场竞争中，实现了企业的稳健发展。

公司实现营业收入 186,958.12 万元，同比下降了 17.12%。其中，工程施工业务营业收入 183,759.72 万元，同比下降了 17.79%；设备销售营业收入 1,858.90 万元，同比增加 67.78%。收入占比分别为 98.29%、0.99%，收入结构符合公司战略目标。2019 年度市场竞争激烈、原材料及劳务成本上涨，公司加大成本控制力度，2019 年公司综合毛利率为 11.32% 比 2018 年度综合毛利率 11.57% 仅下降了 0.25 个百分点。

报告期内，公司实现归属于上市公司股东净利润 10,126.80 万元，同比下降了 37.13%。主要原因为营业收入下降了 17.12% 及应收账款验收款及保固款增加补提坏账准备。公司经营状况整体趋稳健。工程施工、设备销售业务毛利率分别为 11.15%、20.46%，主营业务的盈利能力较好。

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。期内公司全年现金净流量 -6,660.03 万元，其中，经营性现金净流量净额 -19,719.18 万元。期末，公司拥有在手货币资金 32,873.31 万元，资产负债率 45.12%，同比上升 2.91 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	1,869,581,163.58	2,255,868,186.78	-17.12
营业成本	1,657,971,917.55	1,994,811,985.77	-16.89
销售费用	3,436,313.18	3,479,678.95	-1.25
管理费用	68,710,388.52	76,542,284.77	-10.23
研发费用	21,163,267.40	22,949,353.88	-7.78
财务费用	-6,324,062.96	-6,582,361.68	-3.92
经营活动产生的现金流量净额	-197,191,770.77	245,798,071.65	-180.23
投资活动产生的现金流量净额	181,701,915.39	-158,538,968.07	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-52,278,757.07	-43,363,200.00	不适用

#### 2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内营业收入 186,958.12 万元，同比上期下降了 17.12%。营业收入减少的原因是本期工程项目收入减少。2019 年公司综合毛利率为 11.32%比 2018 年度综合毛利率 11.57%下降了 0.25 个百分点。

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

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	1,615,355,431.55	1,428,201,968.92	11.59	-24.08	-24.28	增加 0.24 个百分点
其他行业	240,830,754.40	219,230,837.02	8.97	102.99	116.14	减少 5.54 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	1,837,597,232.41	1,632,647,723.16	11.15	-17.79	-17.47	减少 0.35 个百分点
设备销售	18,588,953.54	14,785,082.78	20.46	67.78	58.02	增加 4.91 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	1,794,119,281.06	1,596,095,174.70	11.04	-17.81	-17.35	减少 0.49 个百分点
越南	30,216,576.34	25,765,519.53	14.73	-44.82	-52.95	增加 4.23 个百分点
新加坡	31,850,328.55	25,572,111.71	19.71	1,877.64	1,487.82	减少 10.21 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明  
无

### (2). 产销量情况分析表

适用 不适用

### (3). 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	情况说明



						例(%)	
建安业	设备材料	898,341,830.96	54.53	1,088,189,340.41	54.75	-17.45	
建安业	劳务分包	666,398,218.22	40.45	830,212,768.62	41.77	-19.73	
建安业	人工成本	52,218,675.94	3.17	43,882,936.17	2.21	19.00	
建安业	其他成本	30,474,080.82	1.85	25,302,258.86	1.27	20.44	
建安业	合计	1,647,432,805.94	100.00	1,987,587,304.06	100.00	-17.11	

成本分析其他情况说明

无

#### (4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 119,897.07 万元，占年度销售总额 64.13%；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 %。

前五名供应商采购额 31,617.67 万元，占年度采购总额 20.23%；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%。

其他说明

主要销售客户情况说明：

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。

2) 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。

3) 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。

公司前五名客户的营业收入情况：

序号	客户名称	工程收入金额 (万元)	占营业收入比例(%)
1	世源科技工程有限公司	42,568.22	22.77
2	武汉弘芯半导体制造有限公司	25,050.19	13.40
3	绵阳惠科光电科技有限公司	18,400.28	9.84
4	杭州中欣晶圆半导体股份有限公司	17,527.43	9.38
5	信息产业电子第十一设计研究院科技工程股份有限公司	16,350.96	8.75
	合 计	119,897.07	64.13

### 3. 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	2019 年		2018		本期金额较上年同期变动比例(%)
	金额	占营业收入 比重(%)	金额	占营业收入 比重(%)	
销售费用	343.63	0.18	347.97	0.15	-1.25
管理费用	6,871.04	3.68	7,654.23	3.39	-10.23
研发费用	2,116.33	1.13	2,294.94	1.02	-7.78
财务费用	-632.41	-0.34	-658.24	-0.29	-3.92
合计	8,698.59	4.65	9,638.9	4.27	-9.76

### 4. 研发投入

#### (1). 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	58,579,948.59
本期资本化研发投入	0.00
研发投入合计	58,579,948.59
研发投入总额占营业收入比例(%)	3.13
公司研发人员的数量	83
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	15.01
研发投入资本化的比重(%)	0.00

#### (2). 情况说明

适用 不适用

### 5. 现金流

适用 不适用

科目	2019 本期数	2018 上年同期数	变动比例 (%)	变动原因
----	----------	------------	-------------	------

经营活动产生的现金流量净额	-197,191,770.77	245,798,071.65	-180.23	部分项目垫付资金较大、回款慢所致。
投资活动产生的现金流量净额	181,701,915.39	-158,538,968.07	不适用	主要是银行保本理财产品到期收回
筹资活动产生的现金流量净额	-52,278,757.07	-43,363,200.00	不适用	分配股利支付的现金，本期分配股利比上年同期增加。

## (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	361,391,711.26	16.99	395,842,320.00	20.46	-8.70	
交易性金融资产	194,488,287.67	9.14			不适用	注 1
应收票据	5,792,603.72	0.27	17,677,944.44	0.91	-67.23	注 2
应收账款	865,589,882.23	40.69	640,303,882.32	33.10	35.18	注 3
预付款项	13,959,774.67	0.66	58,755,195.92	3.04	-76.24	注 4
其他应收款	12,689,633.16	0.60	8,343,075.38	0.43	52.10	注 5
存货	447,405,904.03	21.03	280,470,914.95	14.50	59.52	注 6
其他流动资产	152,707,981.34	7.18	482,097,785.76	24.92	-68.32	注 7
流动资产合计	2,054,025,778.08	96.56	1,884,368,084.14	97.36	9.05	
投资性房地产	2,536,210.89	0.12	2,844,668.97	0.15	-10.84	
固定资产	19,424,914.77	0.91	19,820,370.11	1.02	-2.00	
在建工程	28,304,887.79	1.33	6,837,930.07	0.35	313.94	注 8
无形资产	4,356,040.46	0.20	4,734,384.77	0.24	-7.99	
递延所得税资产	18,285,877.87	0.86	16,866,895.07	0.87	8.41	

其他非流动资产	160,275.00	0.01	0.00	0.00	不适用	
非流动资产合计	73,068,206.78	3.44	51,104,248.99	2.64	42.98	
资产总计	2,127,093,984.86	100.00	1,934,595,367.76	100.00	9.95	
应付票据	32,672,470.86	1.54	0.00	0.00	不适用	注9
应付账款	808,883,510.95	38.03	591,241,503.51	30.56	36.81	注10
预收款项	14,229,467.36	0.67	99,846,548.57	5.16	-85.75	注11
应付职工薪酬	17,622,653.44	0.83	18,972,140.42	0.98	-7.11	
应交税费	5,646,301.07	0.27	9,717,748.60	0.50	-41.90	注12
其他应付款	2,381,374.62	0.11	1,521,705.85	0.08	56.49	注13
其他流动负债	78,110,288.31	3.67	95,448,214.44	4.93	-18.16	
递延所得税负债	122,071.92	0.01			不适用	
负债合计	959,668,138.53	45.12	816,747,861.40	42.22	17.50	
股本	213,360,000.00	10.03	213,360,000.00	11.03	0.00	
资本公积	258,623,893.80	12.16	258,623,893.80	13.37	0.00	
其他综合收益	2,274,561.70	0.11	1,482,220.09	0.08	53.46	注14
盈余公积	77,120,795.54	3.63	67,195,382.77	3.47	14.77	
未分配利润	598,185,854.44	28.12	5,559,465,685.42	28.92	6.92	
归属于母公司股东权益合计	1,149,565,105.48	54.04	1,100,127,182.08	56.87	4.49	
少数股东权益	17,860,740.85	0.84	17,720,324.28	0.92	0.79	
股东权益合计	1,167,425,846.33	54.88	1,117,847,506.36	57.78	4.44	
负债和股东权益总计	2,127,093,984.86	100.00	1,934,595,367.76	100.00	9.95	

## 其他说明

注1：交易性金融资产变动主要是公司执行新金融工具及新收入准则影响所致，同口径数据详见“财务报告五、41（3）”。

注2：应收票据减少了67.23%，主要原因是上期末收到的银行承兑汇票本期到期承兑。

注3：应收账款增加了35.18%，主要原因是本期施工项目回款较慢及前期工程验收保固款未收回所致。

注4：预付款项减少76.24%，主要原因系上期预付账款本期货到开票。

注5：其他应收款增加了52.10%，主要原因系投标保证金增加所致。

注6：存货增加了59.52%，主要原因系主要原因系客户内部审核流程延长或考虑资金安排，就公

司本期已施工工程结算较慢，以及本公司与杭州中欣晶圆发生诉讼，已施工工程未能结算综合所致。

注 7：其他流动资产减少了 68.32%，主要原因系主要是公司执行新金融工具及新收入准则影响所致，同口径数据详见“财务报告五、41（3）”。

注 8：在建工程增加了 313.94%为研发中心建设项目持续投入。

注 9：应付票据增加主要原因系公司新增采用银行承兑汇票方式支付供应商款项所致。

注 10：应付账款增加了 36.81%，主要原因系公司根据客户回款情况适当延长了对供应商的付款安排。

注 11：预收款项减少了 85.75%，主要原因系上年末新接项目收到客户预付款较多，本期较少综合所致。

注 12：应交税费下降了 41.90%，主要系苏州翔生应交增值税减少所致。

注 13：其他应付款增加了 56.49%，主要原因系期末职工报销待付款较上年末增加所致。

注 14：其他综合收益增加了 53.46%，主要原因系汇率变动引起外币报表折算差额变动所致。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	余额	受限原因
货币资金	32,658,588.03	农民工工资保证金、与杭州中欣晶圆诉讼案件被冻结
固定资产	1,516,678.81	与杭州中欣晶圆诉讼案件财产保全
投资性房地产	2,536,210.89	与杭州中欣晶圆诉讼案件财产保全
合计	36,711,477.73	

## 3. 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、化学滤网等）、建筑材料（钢构、钢管、电缆、母线槽等）、机电设备，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。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，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）			17			17
总金额			220,445.73			220,445.73

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目地区	境内	境外	总计
项目数量（个）	17		17
总金额	220,445.73		220,445.73

其他说明

□适用 √不适用

**2. 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）		5	31			36
总金额		18,765.65	181,653.71			200,419.36

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目地区	境内	境外	总计
项目数量（个）	30	6	36
总金额	178,530.86	21,888.50	200,419.36

**3. 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	本期成本投入	累计成本投入
PSZ1726 合肥长鑫 12 吋存储器晶圆制造基地项目 H03 工艺动力系统包	交钥匙工程	76,879.00	315 天	100%	16,096.41	63,563.06		
PSZ1728 福建晋华 12 寸 DRAM 集成电路项目洁净室工程 A 包一期	交钥匙工程	44,669.00	240 天	100%	1,899.46	37,387.39		
PSZ1731 晋华存储器生产线建设项目工艺管线系统	交钥匙工程	34,850.00	200 天	100%	4,593.76	31,261.26		
PSZ1811 晋华存储器生产线建设项目 20K 二次配系统采购及服务项目	交钥匙工程	22,008.38	365 天	43.30%	3,729.46	8,663.08		
PSZ1813 武汉新芯 12 英寸集成电路生产线项目二期工程项目洁净包安装工程	交钥匙工程	20,404.33	124 天	100%	10,822.77	18,748.15		

PSZ1817 杭州中欣晶圆半导体大硅片（200mm、300mm）项目	交钥匙工程	23,000.00	171天	100%	17,527.43	17,706.79		
PSZ1901/PSZ1903T 武汉弘芯半导体制造项目（一期）洁净室专业发包工程	交钥匙工程	38,943.32	215天	33.81%	11,770.27	11,770.27		
PSZ1902/PSZ1904T 武汉弘芯半导体制造项目一期之一般机电系统工程	交钥匙工程	29,856.95	215天	49.71%	13,279.92	13,279.92		
PSZ1905 绵阳惠科第8.6代薄膜晶体管液晶显示器件项目洁净包1工程	交钥匙工程	22,500.00	114天	89.14%	18,400.17	18,400.17		

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。

其他说明

适用 不适用

#### 4. 报告期内境外项目情况

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
越南	5	18,765.65
新加坡	1	3,122.85
总计	6	21,888.50

其他说明

适用 不适用

境外项目为合同金额折算汇率后在 200 万元以上项目统计在内。

#### 5. 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 26（个），金额 135,463.60 万元人民币。

#### 6. 存货中已完工未结算的汇总情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	累计已发生成本	累计已确认毛利	预计损失	已办理结算的金额	已完工未结算的余额
金额	128,956.90	12,331.50		97,723.96	43,564.43



## 7. 其他说明

适用 不适用

## (五) 投资状况分析

## 1、 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

## (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

## (3) 以公允价值计量的金融资产

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	10,000 万元人民币	100.00	244,959,419.29	226,609,669.38	7,445,156.92
L&K Engineering Company Limited	贸易服务	500 万美元	100.00	53,967,777.18	37,715,179.35	2,307,800.25
亚翔工程(越南)责任有限公司	工程施工	500 万美元	51.00	43,978,733.39	36,450,491.53	-339,914.94
苏州翔信消防工程有限公司	工程施工	2,000 万元人民币	100.00	12,442,722.00	11,342,267.39	-6,926,230.77

## (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 三、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

2019 年政府工作报告提出:继续坚持以供给侧结构性改革为主线,在“巩固、增强、提升、畅通”八个字上下功夫。更多采取改革的办法,更多运用市场化、法治化手段,巩固“三去一降一补”成果,增强微观主体活力,提升产业链水平,畅通国民经济循环,推动经济高质量发展。围绕推动制造业高质量发展,强化工业基础和技术创新能力,促进先进制造业和现代服务业融合发展,加快建设制造强国。打造工业互联网平台,拓展“智能+”,为制造业转型升级赋能。深化大数据、人工智能等研发应用,培育新一代信息技术、高端装备、生物医药、新能源汽车、新材料等新兴产业集群,壮大数字经济。

2019 年中国集成电路进口金额为 3055.5 亿美元,远远超过原油进口金额 1662.6 亿美元,故集成电路产品仍是国家亟待改善的“薄弱环节”。集成电路产品包括存储芯片、逻辑芯片、微控制芯片和模拟芯片四种类型,从产品组成结构来看,模拟芯片和微控制芯片的占比逐渐降低,逻辑芯片的占比相对稳定,而存储芯片的占比提升明显。并且随着存储芯片的大幅涨价,成为增长最快的集成电路产品。半导体产业发展至今经历了三个阶段,第一代半导体材料以硅为代表;第二代半导体材料砷化镓也已经广泛应用;而以氮化镓和碳化硅、氧化锌、氧化铝、金刚石等为代表的第三代半导体材料,凭借其高效率、高密度、高可靠性等优势,在新能源汽车、通信以及家用电器等领域发挥重要作用。此外,第五代移动通信、物联网、人工智能、工业机器人、智能穿戴行业的快速发展也将给集成电路带来新的增长动力。

政策方面,集成电路作为信息产业的基础和核心组成部分,是关系国民经济和社会发展全局的基础性、先导性和战略性产业。政府“2025 中国制造”的目标是:芯片自制率 2020 年要达到 40%,2025 年要达到 70%。依政府公布的目标,预估到 2025 年还要盖数十座 12 吋芯片厂。国内针对此战略发展目标,于 2015 年起各地方政府积极构思推动芯片产业的发展方案,特别是核心芯片国产化迫在眉睫。同时,以政府资金成立的“集成电路大基金”(简称大基金)首期投资成果显著,撬动了地方产业基金达 5000 亿元,带动芯片厂相关的上下游厂(如晶圆/光罩/封装/测试)的建厂热潮。目前大基金二期募资已经启动,募集金额将超过一期,继续推动国内芯片产业发展。芯片厂的建设热潮必将带动高阶洁净工程市场呈现一片荣景,8 吋芯片工厂无锡海辰和济南富元、12 吋芯片工厂中包括了武汉弘芯、广州粤芯、武汉长江存储、无锡华虹、上海积塔和宁波中芯等均在 2019 年完成或启动了建设工作。

此外,未来几年预估 AMOLED 仍会最热门的先进显示屏技术(包括柔性 AMOLED 显示屏),随着苹果手机在 2018 年采用 AMOLED 显示屏,国内几乎所有品手机均已跟进。我国各大面板厂商均看好该趋势并积极建厂,大举投资建设新的 AM-OLED 显示屏厂,预估近两年约会有 2~4 条新的 AMOLED 6 代线厂扩建。TFT 液晶电视则往大幕和高解析度的方向发展,新型的 TFT 10.5 代线(或

8.6 代线)8K 面板厂也会成为未来市场主流, 预估到 2020 年会有 3~5 条的 TFT 10.5 代线(或 8.6 代线)扩建, 预估高阶洁净工程市场每年均可维持于相对热络的景气。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司 2020 年发展战略为: 上下延伸、横向扩展、创新新技术。

### 1、上下延伸:

上: 是指在高科技建厂工程生态链中, 最先接触客户的是设计院, 如果能够与一家或多家甲级设计院保持良好合作关系, 对业务拓展及业绩成长会有很大的助益。而《房屋建筑和市政基础设施项目工程总承包管理办法》已于 2020 年 3 月 1 日正式实施, 设计、施工“双资质”时代来临, 企业走向多元化发展已是必然之路。一方面是公司既有资质继续提升, 另一方面着手准备建筑施工总承包资质取得。

下: 是指除了承接洁净厂房系统集成工程, 还可进入相关产品代理、设备制造的领域, 完成产业链的垂直整合, 降低成本、提高竞争力和获利率。

### 2、横向扩展:

高科技厂的建厂需求, 除了洁净厂房及机电系统之外, 还有其他专业系统, 例如超纯水系统、废水处理系统、化学品供应系统、化学品回收系统、特殊气体供应系统、废气处理系统和替客户代运转承包服务。

公司可利用上市后的资金及商誉优势, 针对同一客户扩大营业范围, 提供客户更全面、更优质的服务, 可扩大公司的营业规模, 提升公司的获利。

海外市场扩展方面, 凭借 19 年新加坡联电项目的实施经验以及母公司台系客户的资源, 初步具备在新加坡和越南两个国家获得客户订单, 以此作为国内业务收缩的补充。

### 3、创新新技术:

在洁净室分子污染防治技术、节能、新产品和新工法等方面, 持续研发新专利的申请, 也为高新技术企业之永续而努力。

## (三) 经营计划

√适用 □不适用

### 1、研发创新计划

2020 年公司既有厂房改建研发大楼的精装修完工, 针对高等级洁净室工程建厂的需要, 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成国内行业的领头羊。公司秉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与利润，并减少能源消耗与环境污染。2020 年为亚翔集成工程管理云平台的应用元年，我们将持续开发和优化工程管理信息化平台，进一步提升项目管理综合效率，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”和“留”五大环节同等重要。结合本公司所处的发展阶段，公司计划在未来两到三年内通过内部人员培训、外部人才引进等方式大力提升人才队伍战力值，不断改善员工的知识结构、年龄结构和专业结构，建立符合企业稳健发展需要的人才梯队。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。

## 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，巩固在半导体、光电等行业的市场占有率；同时延伸服务环节，从工程施工设计到采购、施工、售后服务，运营管理，一贯作业，以达到系统之完整性，确保客户的最大利益，培育忠诚的客户群体。

借助 2019 年新加坡分公司参与联电产能扩充改造工程所积累的海外项目管理经验，以及新的潜在客户在新加坡及越南建厂计划，公司海外业务也将积极拓展。

## 4、融资计划

上市后公司将按照公司法、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。

#### 2. 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。

### 3. 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。

截止 2019 年 12 月 31 日，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额 51.63% (2018 年：7.33%)。

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。

诉讼风险：杭州中欣晶圆案件目前尚未开庭审理，诉讼事项对公司期后利润的影响暂无法预计。

### (五) 其他

适用 不适用

### 四、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

## 第五节 重要事项

### 一、普通股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:

1). 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%;

2). 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%;

3). 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。

4. 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。

5. 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情况和有关规定拟定,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。

6. 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。

7. 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。

8. 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) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数(股)	每10股派息数(元)(含税)	每10股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)
2019年	0.00	2.50	0.00	53,340,000.00	101,267,970.81	52.67
2018年	0.00	2.50	0.00	53,340,000.00	161,087,638.35	33.11
2017年	0.00	2.00	0.00	42,672,000.00	128,329,100.52	33.25
2016年	0.00	1.60	0.00	34,137,600.00	165,384,700.39	20.64

## (三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

□适用 √不适用

## (四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金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

## 二、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	承诺时间及期限	是否有履行期限	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
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	实际控制人姚祖骧、赵玉华夫妇及其关系密切的亲属	自亚翔集成股票上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理本次发行前直接或间接持有的本公司股份，也不由本公司回购该部分股份。	上市之日起三年	是	是	无	无
	股份限售	股东台湾亚翔、股东苏州亚力	自亚翔集成股票上市之日起三十六个月内不转让或者委托他人管理本公司直接或间接持有的亚翔集成股份，也不由亚翔集成回购本公司直接或间接持有的亚翔集成股份。	上市之日起三年	是	是	无	无
	股份限售	股东萨摩亚WELLMAX、维尔京EVER CREATIVE、香港MAX TEAM、香港远富国际、苏州华群、苏州协益、苏州兰阳、	自亚翔集成股票上市之日起十二个月内，不转让或委托他人管理本次发行前直接或间接持有的本公司股份，也不由本公司回购该部分股份。	上市之日起十二个月	是	是	无	无



	苏州丰合						
其他	实际控制人姚祖骧、赵玉华夫妇	如果根据有权部门的要求或决定，本公司及控股子公司需要为员工补缴本承诺函签署之日前应缴未缴的社会保险金或住房公积金，或因未足额缴纳需承担任何罚款或损失，实际控制人对因此发生的支出或所受损失部分由实际控制人足额补偿。		否	是	无	无
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。亚翔集成将通过新设分支机构在新加坡地区独占地从事洁净室及机电安装工程业务。		否	是	无	无
其他	本公司	如本公司股票上市后三年内连续二十个交易日收盘价均低于公开披露的最近一期末每股净资产，本公司将及时召开董事会及股东大会，按不高于公开披露的最近一期末每股净资产的价格，回购不低于非限售股总额1%的公司股票，并按照相关规定提前公告，在公司股权结构符合上市条件的情况下每年累计回购次数不超过两次。若本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断亚翔集成是否符		否	是	无	无

			<p>合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将召开关于回购首次公开发行全部新股的股东大会，在不少于三十个交易日不超过六十个交易日的回购期限内依法回购首次公开发行的全部新股，回购价格按照首次公开发行股票的发价价格加上同期银行活期存款利息，除权、除息的，按交易所规定作相应调整；若本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。如本公司违反相关承诺，本公司应当及时公告违反承诺的事实及原因，并向投资者公开道歉；给投资者造成损失的，应依法进行赔偿；本公司应按照中国证监会或证券交易所的要求进行及时整改。</p>					
其他	控股股东台湾亚翔、实际控制人控制的、股东苏州亚力承诺	<p>如亚翔集成股票上市后三年内连续二十个交易日收盘价均低于公开披露最近一期末每股净资产，若法律许可，本公司按照不高于本公司公开披露最近一期末每股净资产的价格，按照持股数量占台湾亚翔和苏州亚力持股数量总数的比例合计增持不低于非限售股总额 1% 的本公司股票，并按照相关规定提前公告，在公司股权结构符合上市条件的情况下每年累计增持次数不超过两次。台湾亚翔和苏州亚力具体增持股票数量的计算过程为：增持数量=台湾亚翔或苏州亚力持股数量*</p>		否	是	无	无	

			<p>本次拟增持总数 / (台湾亚翔持股数+苏州亚力持股数)。若亚翔集成招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,对判断亚翔集成是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的,本公司将在不少于三十个交易日不超过六十个交易日的购回期限内依法购回已转让的原限售股份,回购价格按照首次公开发行股票的发价价格加上同期银行活期存款利息,除权、除息的,按交易所规定作相应调整;若亚翔集成招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,致使投资者在证券交易中遭受损失的,本公司将依法赔偿投资者损失,但是能够证明自己没有过错的除外。本公司所持亚翔集成股票如在锁定期满后两年内减持,将按照不低于发行价的二级市场价格减持,持股 5% 以上减持时,须提前三个交易日进行公告;锁定期满两年后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亚翔集成总股本的 1%。</p>					
其他	本公司全体董事、监事和高级管理人员承诺	<p>如亚翔集成股票上市后三年内连续二十个交易日收盘价均低于公开披露的最近一期末每股净资产,本人将促使亚翔集成按不高于公开披露最近一期末每股净资产的价格,回购不低于非限售股总额 1% 的亚翔集成股票,并按照相关</p>		否	是	无	无	

			<p>规定提前公告，在亚翔集成股权结构符合上市条件的情况下每年累计回购次数不超过两次；同时促使控股股东台湾亚翔和实际控制人控制的本公司股东苏州亚力按照不高于亚翔集成公开披露的最近一期末每股净资产的价格，按照台湾亚翔或苏州亚力持股数量占台湾亚翔和苏州亚力持股数量总数的比例合计增持不低于非限售股总额 1%的亚翔集成股票，并按照相关规定提前公告，在亚翔集成股权结构符合上市条件的情况下每年累计增持次数不超过两次。</p> <p>若亚翔集成招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失，但是能够证明自己没有过错的除外。本人如违反相关承诺，本人应通过公司及时公告违反承诺的事实及原因，并向投资者公开道歉；给投资者或者公司造成损失的，本人应依法进行赔偿；亚翔集成应对本人进行内部批评，并视具体情况给予1万元至10万元的罚款。</p>					
股份限售	公司股东萨摩亚 WELLMAX、维尔京 EVER CREATIVE. 承诺	<p>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</p>		否	是	无	无	

			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。					
	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。		否	是	无	无
	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。		否	是	无	无
与再融资相关的承诺								
与股权激励相关的承诺								
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

**三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

适用  不适用

**四、公司对会计师事务所“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

2019年4月30日，财政部发布的《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2019】6号），要求对已执行新金融工具准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业应按如下规定编制财务报表：

资产负债表中将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；增加“应收款项融资”项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。

利润表中在投资收益项目下增加“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）”的明细项目。

2019年9月19日，财政部发布了《关于修订印发《合并财务报表格式（2019版）》的通知》（财会【2019】16号），与财会【2019】6号配套执行。本公司根据财会【2019】6号、财会【2019】16号规定的财务报表格式编制比较报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。

**2018年12月31日受影响的合并资产负债表和母公司资产负债表**

项目	合并资产负债表		母公司资产负债表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
应收票据及应收账款	657,981,826.76		582,422,424.69	
应收票据		17,677,944.44		15,798,412.38
应收账款		640,303,882.32		566,624,012.31
应付票据及应付账款	591,241,503.51		554,450,490.30	
应付票据				
应付账款		591,241,503.51		554,450,490.30

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》（财会【2017】7号）、《企业会计准则第23号—金融资产转移》（财会【2017】8号）、《企业会计准则第24号—套期会计》（财会【2017】9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号—金融工具列报》（财会【2017】14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”）。要求境内上市公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则。本公司于2019年1月1日执行上述新金融工具准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见第十一节附注五、10。

2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的规定，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即2019年1月1日）的新账面价值之间的差额计入2019年1月1日的留存收益或其他综合收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。详见第十一节附注五、41。

2019年5月9日，财政部发布《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》（财会【2019】8号），根据要求，本公司对2019年1月1日至执行日之间发生的非货币性资产交换，根据本准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不进行追溯调整，本公司于2019年6月10日起执行本准则。

2019年5月16日，财政部发布《企业会计准则第12号—债务重组》（财会【2019】9号），根据要求，本公司对2019年1月1日至执行日之间发生的债务重组，根据本准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的债务重组，不进行追溯调整，本公司于2019年6月17日起执行本准则。

#### （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）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	1,000,000.00
境内会计师事务所审计年限	8年

	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	0.00

	合伙)	
--	-----	--

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 3 年。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 七、面临暂停上市风险的情况

### (一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

## 八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 九、破产重整相关事项

适用 不适用

## 十、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。目前，法院已经组成合议庭，待开庭审理。	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（被申请人）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	元鸿（山	山东宁	诉讼	2016年9月	3,527,200		审理终		开发区投资



成	东)光电材料有限公司	建设有限公司、海达建设股份有限公司、济宁高新技术产业开发区投资促进局	亚翔集成向山东省济宁市开发区人民法院对元鸿(山东)光电材料有限公司(以下简称“元鸿公司”)提起建设工程施工合同纠纷案诉讼,同时将山东宁建建设集团有限公司(以下简称“宁建公司”)、山东海达开发建设有限公司(以下简称“海达公司”)列为共同被告,亚翔集成诉称 2014 年 4 月 23 日与三被告签订两份工程合同,约定由海达公司作为建设方、宁建公司作为发包方、元鸿公司作为代建方,将元鸿光电厂房涂装工程和废水工程发包于亚翔集成施工,合同价款分别为人民币 1,684,800 元、人民币 4,562,400 元。两项工程完工后三被告无故拖欠工程款人民币 3,527,200 元。亚翔集成诉请要求三被告共同支付拖欠的工程款及相应的利息。开庭后亚翔集成向法院申请追加济宁高新技术产业开发区投资促进局(下称:开发区投资促进局)为被告要求称连带责任。济宁开发区法院判决 2018 年 12 月 1 日作出初审判决判令开发	元	否	结	二审法院判令开发区投资促进局支付亚翔集成工程款 3027424 元及相应利息。	促进局已全额支付工程款及相应利息 3514240.95 元。
---	------------	------------------------------------	---	---	---	---	---	--------------------------------

				区投资促进局向亚翔支付工程款 2715064 元。亚翔集成不服一审判决向济宁市中级人民法院上诉,济宁中院于 2019 年 3 月 26 日作出终审判决,改判开发区投资促进局支付工程款 3027424 元及相应利息。					
亚翔集成	北京世纪金光半导体有限公司	无	诉讼	2018 年 11 月 26 日亚翔集成向北京市大兴区人民法院对北京世纪金光半导体有限公司提起建设工程施工合同纠纷案诉讼,亚翔集成诉称与世纪金光公司于 2017 年 3 月 20 日签订施工合同,由世纪金光公司向亚翔集成发包工程。亚翔集成依约施工完毕并经验收合格,但世纪金光公司无故拖欠工程款人民币 7887393.9 元。亚翔集成诉请要求世纪金光公司支付工程款及违约金。此后经法院调解双方达成调解意见并签署了民事调解书,约定世纪金光公司自 2018 年 12 月 30 日起分期向亚翔集成支付全部工程款。	7887393.9 元	否	审理终结	调解约定世纪金光公司向亚翔集成支付工程款 7887393.9 元及利息 15 万元。	世纪金光公司已向亚翔集成支付工程款及利息 7162393.9 元, 仍余 87.5 万元在履行中。
亚翔集成	上海申和热磁电子有限公司	无	诉讼	2019 年 6 月亚翔集成向苏州工业园区人民法院对上海申和热磁电子有限公司(下称:申和热磁)提起名誉权纠纷案诉讼,亚翔集成	553500 元	否	审理终结	判令上海申和热磁在其公众微信号中发表致歉声明,向公司赔礼道歉,持续时间不少于十日,同时赔偿亚翔	待申和热磁履行中

				诉称申和热磁在网络捏造虚构虚假内容诋毁亚翔集成,造成亚翔集成社会评价度降低,侵犯亚翔集成名誉权。亚翔集成诉请要求申和热磁删除相关内容、赔礼道歉、赔偿损失及费用合计 553500 元。苏州开发区人民法院一审判决认定上海申和热磁发布的文章侵犯亚翔集成的名誉权,并判令上海申和热磁在其公众微信号中发表致歉声明,向公司赔礼道歉,持续时间不少于十日,同时赔偿亚翔集成经济损失及合理支付 3 万元。申和热磁不服一审判决向苏州中级人民法院上诉,苏州中院判决驳回上诉维持原判。				集成经济损失及合理支付 3 万元	
亚翔集成	信利(惠州)智能显示有限公司	无	诉讼	2019 年 6 月亚翔集成向惠州市惠城区人民法院对信利(惠州)智能显示有限公司(下称:惠州信利)提起建设工程施工合同纠纷案诉讼,亚翔集成诉称与惠州信利于 2015 年 5 月签订施工合同,由惠州信利向亚翔集成发包工程。亚翔集成依约施工完毕,工程经惠州信利验收合格,但惠州信利未如约向亚翔集成付款。亚翔集成诉请要求判令惠	35037363.78 元	否	和解撤诉	全额收回工程款	和解并全额收到和解款项后撤诉

				州信利支付工程款及利息合计人民币35037363.78元。目前,双方已经和解,惠州信利已按照和解协议向亚翔集成支付了全额工程款及部分利息,亚翔集成收到款项后已向法院申请撤诉。					
翔生贸易	信利(惠州)智能显示有限公司	无	诉讼	2019年6月翔生贸易向惠州市惠城区人民法院对信利(惠州)智能显示有限公司(下称:惠州信利)提起买卖合同纠纷诉讼,翔生贸易诉称与惠州信利于2015年5月签订买卖合同,由惠州信利向翔生贸易采购设备。翔生贸易依约供货完毕,货物经验惠州信利验收合格,但惠州信利未如约向翔生贸易付款。翔生贸易诉请要求判令惠州信利支付货款及损失合计人民币4538626.31元。目前,双方已经和解,惠州信利已按照和解协议向翔生贸易支付了全额工程款及部分利息,翔生贸易收到款项后已向法院申请撤诉。	4538626.31元	否	和解撤诉	全额收回货款	和解并全额收到和解款项后撤诉
亚翔集成	昆山安捷新材料科技有限公司	无	诉讼	2019年12月亚翔集成向江苏省昆山市人民法院对昆山安捷新材料科技有限公司(下称:昆山安捷)提起建设工程施工合	1295322.50元	否	审理过程中	暂无审理结果及影响	无

				同纠纷案诉讼,亚翔集成诉称与昆山安捷于 2016 年 3 月签订施工合同,由昆山安捷向亚翔集成发包工程。亚翔集成依约施工完毕,工程经昆山安捷验收合格,但昆山安捷未如约向亚翔集成付款。亚翔集成诉请要求判令昆山安捷支付工程款及利息合计人民币 1295322.50 元。目前案件已经开庭完毕,待判决。					
杭州中欣晶圆半导体股份有限公司	亚翔集成	无	诉讼	亚翔集成于 2019 年 8 月 13 日收到杭州中级人民法院送达举证通知书及起诉状、证据副本, 2019 年 6 月 13 日,中欣晶圆向杭州市中级人民法院对亚翔集成提起建设工程施工合同纠纷案诉讼,中欣晶圆诉称与亚翔集成于 2018 年 12 月签订施工合同,由中欣晶圆向亚翔集成发包工程,在施工过程亚翔集成存在工期违约、更换厂牌等事由,中欣晶圆单方解除合同。中欣晶圆诉请要求判令亚翔集成支付违约金人民币 6900 万元。目前,法院已经组成合议庭,案件仍在审理过程中。	6900 万元	否	审理过程中	暂无审理结果及影响	无

**(三) 其他说明**

适用 不适用

**十一、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、收购人处罚及整改情况**

适用 不适用

**十二、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

**十三、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

**十四、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) 其他

适用 不适用

## 十五、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

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系

	的关系			签署日				完毕					
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计					3,298,854.36								
报告期末对子公司担保余额合计（B）					26,701,145.64								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）					26,701,145.64								
担保总额占公司净资产的比例（%）					2.29								
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）													
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

### （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	195,728,677.70	194,488,287.67	

#### 其他情况

适用 不适用

##### （2）单项委托理财情况

适用 不适用

#### 其他情况

适用 不适用

##### （3）委托理财减值准备

适用 不适用



**2. 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

**(2) 单项委托贷款情况**

□适用 √不适用

**其他情况**

□适用 √不适用

**(3) 委托贷款减值准备**

□适用 √不适用

**3. 其他情况**

□适用 √不适用

**(四) 其他重大合同**

√适用 □不适用

序号	业主	合同主要内容	签订日期	总价（元）
1	福建省晋华集成电路有限公司	PSZ1811 晋华存储器生产线建设项目 20K 二次配系统采购及服务项目	2018.07.31	220,083,758.60
2	武汉弘芯半导体制造有限公司	PSZ1901/PSZ1903T 武汉弘芯半导体制造项目（一期）洁净室专业发包工程	2019.06.12	389,433,223.87
3	武汉弘芯半导体制造有限公司	PSZ1902/PSZ1904T 武汉弘芯半导体制造项目一期之一般机电系统工程	2019.06.11	298,569,546.51
4	绵阳惠科光电科技有限公司	PSZ1905 绵阳惠科第 8.6 代薄膜晶体管液晶显示器件项目洁净包 1 工程	2019.08.03	225,000,000.00

**十六、其他重大事项的说明**

√适用 □不适用

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，主要为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。

## 十七、积极履行社会责任的工作情况

### (一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

### (二) 社会责任工作情况

适用 不适用

### (三) 环境信息情况

#### 1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

#### 2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

#### 3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

#### 4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

### (四) 其他说明

适用 不适用

## 十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第六节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第七节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、普通股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

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
亚翔工程股份有限公司	115,200,000.00	115,200,000.00	0	0	首发上市控股股东	2019年12月31日
苏州亚力管理咨询有限公司	1,600,000.00	1,600,000.00	0	0	首发上市控股股东关联关系人	2019年12月31日
合计	116,800,000	116,800,000	0	0	/	/

## 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、公司债类						
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)公司普通股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

1. 报告期内，股本总数没有变动，
2. 报告期初公司资产总额为 1,935,472,333.13 元，负债总额为 816,907,215.79 元，资产负债率为 42.21%
3. 报告期末公司资产总额为 2,127,093,984.86 元，负债总额为 959,668,138.53 元，资产负债率为 45.12%

## (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

截止报告期末普通股股东总数(户)	18,264
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	18,759
截止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) 截止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							
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	115,200,000.00	53.99	0	无	0	境外法人
EVER CREATIVE INVESTMENTS LTD.	0	12,800,000.00	6.00	0	无	0	境外法人
WELLMAX HOLDINGS LIMITED	-360,000.00	11,560,000.00	5.42	0	无	0	境外法人
苏州华群管理咨询有限公司	0	1,984,000.00	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	1,600,000.00	0.75	0	无	0	境内非国有法人
海通证券股份有限公司	0	1,508,800.00	0.71	0	未知	0	未知
苏州协益管理咨询有限公司	0	1,312,000.00	0.61	0	无	0	境内非国有法人
苏州兰阳咨询有限公司	0	1,312,000.00	0.61	0	无	0	境内非国有法人
吉林日昇投资管理有限公司 一月恒一期	0	836,000.00	0.39	0	未知	0	未知
吉林日昇投资管理有限公司 一日日昇一期	0	773,000.00	0.36	0	未知	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	115,200,000.00	人民币普通股	115,200,000.00
EVER CREATIVE INVESTMENTS LTD.	12,800,000.00	人民币普通股	12,800,000.00
WELLMAX HOLDINGS LIMITED	11,560,000.00	人民币普通股	11,560,000.00
苏州华群管理咨询有限公司	1,984,000.00	人民币普通股	1,984,000.00
苏州亚力管理咨询有限公司	1,600,000.00	人民币普通股	1,600,000.00
海通证券股份有限公司	1,508,800.00	人民币普通股	1,508,800.00
苏州协益管理咨询有限公司	1,312,000.00	人民币普通股	1,312,000.00
苏州兰阳咨询有限公司	1,312,000.00	人民币普通股	1,312,000.00
吉林日昇投资管理有限公司一月恒一期	836,000.00	人民币普通股	836,000.00
吉林日昇投资管理有限公司一日日昇一期	773,000.00	人民币普通股	773,000.00
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	无		

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

## 2 自然人

适用 不适用

## 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

## 5 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

2 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



3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

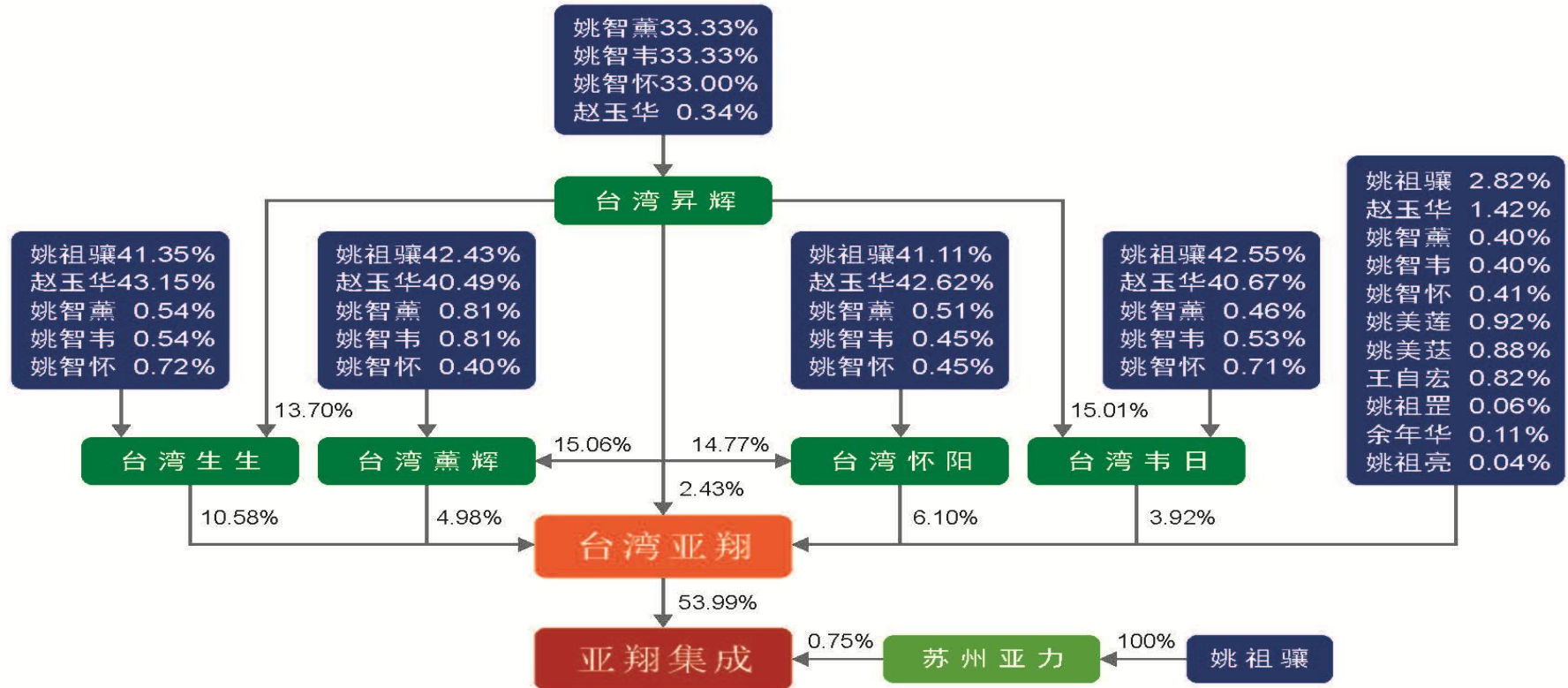
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 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



**6 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（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。

**2. 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、其他持股在百分之十以上的法人股东**

适用 不适用

**六、股份限制减持情况说明**

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (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(注)	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	65	2018年3月2日	2021年3月1日	0	0	0	未变动	24.00	是
毛智辉	总经理、董事	男	51	2018年3月2日	2021年3月1日	0	0	0	未变动	62.95	否
陈淑珍	副总经理、财务总监、董事	女	52	2018年3月2日	2021年3月1日	0	0	0	未变动	59.90	否
李繁骏	副总经理、董事会秘书、董事	男	63	2018年3月2日	2021年3月1日	0	0	0	未变动	61.48	否
陈博仁	董事	男	69	2018年3月2日	2021年3月1日	0	0	0	未变动	9.70	否
姚智怀	董事	男	36	2018年3月2日	2021年3月1日	0	0	0	未变动	24.00	否
韩凤菊	独立董事	女	76	2018年3月2日	2021年3月1日	0	0	0	未变动	15.20	否
梁永明	独立董事	男	54	2018年3月2日	2021年3月1日	0	0	0	未变动	15.20	否
孙大建	独立董事	男	65	2018年3月2日	2021年3月1日	0	0	0	未变动	15.20	否
吴俊龙	监事会主席	男	54	2018年3月2日	2021年3月1日	0	0	0	未变动	28.49	否
林宏昌	监事	男	58	2018年3月2日	2021年3月1日	0	0	0	未变动	41.39	否
王世军	监事	男	45	2018年3月2日	2021年3月1日	0	0	0	未变动	73.46	否
杨政谕	副总经理、研发中心负责人	男	52	2018年3月2日	2021年3月1日	0	0	0	未变动	53.23	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	484.20	/

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：2008 年 3 月迄今担任本公司董事长；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 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。
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。 现职：2005 年 6 月迄今担任本公司董事、资深副总经理、财务负责人；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：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。 现职：2017 年 3 月迄今担任本公司董事。
姚智怀	现职：2017 年 3 月迄今担任本公司董事；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。
韩凤菊	经历：2013 年 5 月至 2015 年 5 月担任昆山金利表面材料应用科技股份有限公司独立董事；2000 年至 2002 年担任上海铭源投资管理公司财务部经理；1997 年至 2000 年担任上海上实集团物业发展有限公司财务部经理；1985 年至 1997 年担任宝钢集团一钢公司财务处科长。；2005 年 10 月至 2011 年 10 月担任上海汉钟精机股份有限公司独立董事。 现职：2016 年 5 月迄今担任上海汉钟精机股份有限公司独立董事；2015 年 12 月迄今担任本公司独立董事。
梁永明	经历：2010 年 04 月至 2011 年 09 月担任上海世博会工程建设指挥部办公室总会计师；2006 年 04 月至 2010 年 04 月担任上海世博会事

	<p>务协调局资金财务部副部长（主持工作），其中 2008 年 8 月兼任上海世博会有限公司董事；2005 年 11 月至 2006 年 04 月担任上海世博会事务协调局计划财务部副部长；2001 年 04 月至 2005 年 11 月担任审计署驻上海特派员办事处法制处、经贸审计处处长；1998 年 03 月至 2001 年 04 月担任审计署驻上海特派员办事处财政审计处副处长、处长。期间就读复旦大学管理学院，1999 年 1 月获得审计署、人事部认定的首批高级审计师资格，7 月获复旦大学工商管理硕士学位；1988 年 07 月至 1998 年 03 月担任审计署驻上海特派员办事处审计二处科员、副主任科员、主任科员；1984 年 09 月至 1988 年 07 月于上海财经大学会计学系会计专业学习，获经济学学士学位。</p> <p>现职：2016 年 01 月迄今担任本公司独立董事；2015 年 02 月迄今担任浙江龙盛集团股份有限公司独立董事；2015 年 12 月迄今担任广汽汇汽车服务股份公司独立董事；2018 年 1 月迄今担任华泰保险集团副总经理；2013 年 08 月迄今兼任华泰世博置业有限公司执行董事；2011 年 09 月迄今担任上海市财政支出绩效评价评审专家、政府采购评审专家；2017 年 12 月迄今担任西安银行股份有限公司独立董事。</p>
孙大建	<p>经历：2013 年 10 月至 2019 年 9 月担任上海源耀生物股份有限公司（非上市公司）独立董事 2015 年 12 月至 2017 年 02 月担任上海水星家用纺织品股份有限公司（非上市公司）独立董事；2014 年 09 月至 2017 年 03 月担任中兴华会计师事务所上海分所注册会计师；2010 年 09 月至 2016 年 12 月担任浙江万丰奥威汽轮股份有限公司独立董事；2009 年 06 月至 2014 年 05 月担任上海耀皮玻璃集团股份有限公司财务总监；2011 年至 2014 年 5 月担任上海耀皮汽车玻璃有限公司副董事长；2011 年参加上海证券交易所财务总监培训；2000 年 09 月至 2009 年 06 月担任上海耀皮玻璃股份有限公司总会计师；2002 年 03 月参加中国证监会独立董事培训；2005 年 06 月参加中国证监会董监高培训；2008 年参加上海证券交易所财务总监培训；1990 年 05 月至 2000 年 09 月担任大华会计师事务所经理，期间 1991 年 07 月至 1992 年 07 月于香港会计师公会（审计实习）；1983 年 07 月至 1990 年 05 月担任上海财经大学会计系教师；1987 年 09 月至 1988 年 06 月完成天津财经大学研究生课程；1979 年 09 月至 1983 年 07 月完成上海财经大学本科课程；1979 年 02 月至 1979 年 09 月担任上海瑞金医院院办；1971 年 09 月至 1978 年 04 月担任解放军北京军区内蒙兵团司务长；1968 年 10 月至 1971 年 09 月完成上海师范大学附中课程；2012 年 04 月至 2018 年 03 月担任上海润欣科技股份有限公司独立董事。</p> <p>现职：2016 年 01 月迄今担任本公司独立董事；2015 年 12 月迄今担任上海家化联合股份有限公司独立董事；2015 年 11 月迄今担任上海神开石化装备股份有限公司独立董事；2014 年 08 月迄今担任浙江哈尔斯真空器皿股份有限公司独立董事；2017 年 03 月迄今担任上海新嘉华会计事务所注册会计师；2018 年 11 月迄今担任华滋国际海洋工程有限公司独立董事。</p>
吴俊龙	<p>经历：2013 年 9 月至 2017 年 3 月担任美瑞药业（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。</p> <p>现职：2008 年 9 月迄今担任本公司监事会主席</p>
林宏昌	<p>经历：2006 年 8 月至 2007 年 12 月担任亚翔工程股份有限公司协理；2004 年 7 月至 2006 年 7 月担任华合工程顾问股份有限公司协理；1999 年 3 月至 2004 年 6 月担任泰兴工程顾问股份有限公司高级专业工程师、项目经理；1998 年 3 月至 1999 年 2 月个人工作室独立咨询顾问；1989 年 6 月至 1998 年 2 月泰兴工程顾问股份有限公司工程师、项目副经理。</p> <p>现职：2008 年 9 月迄今担任本公司监事；2008 年 1 月迄今担任本公司协理。</p>

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；2011 年 11 月迄今担任本公司职工代表监事。
杨政谕	经历：1998 年 6 月至 2012 年 6 月担任亚翔工程股份有限公司特助，1993 年 7 月至 1998 年 5 月担任江陆机电副理。 现职：2012 年 7 月迄今担任本公司副总经理。

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 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

**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**

**(一) 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	
姚祖骧	苏州亚力管理咨询有限公司	法人代表	2012 年 3 月	
陈淑珍	苏州协益管理咨询有限公司	法人代表	2012 年 2 月	
李繁骏	苏州丰合管理咨询有限公司	法人代表	2008 年 3 月	
在股东单位任职情况的说明	无			

**(二) 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	
姚智怀	北京大学生态三农研究所	执行所长	2011 年 06 月	
姚智怀	成都翔生投资有限公司	法人代表	2012 年 12 月	
姚智怀	翔生大地有机农业发展学院	负责人	2014 年 11 月	
姚智怀	I FOAM 国际有机农业运动联盟	亚洲区荣誉理事	2014 年 11 月	
姚智怀	生生投资股份有限公司	董事	2003 年 01 月	
姚智怀	升辉投资股份有限公司	董事	2004 年 07 月	

姚智怀	尊伟有限公司	法人代表	2016年06月	
韩凤菊	上海汉钟精机股份有限公司	独立董事	2016年05月	
梁永明	华泰保险集团股份有限公司	副总经理	2018年01月	
梁永明	华泰世博置业有限公司	执行董事	2013年09月	
梁永明	浙江龙盛集团股份有限公司	独立董事	2015年02月	
梁永明	广汇汽车服务股份公司	独立董事	2015年12月	
梁永明	西安银行股份有限公司	独立董事	2017年12月	
孙大建	浙江哈尔斯真空器皿股份有限公司	独立董事	2014年08月	
孙大建	上海神开石化装备股份有限公司	独立董事	2015年11月	
孙大建	华滋国际海洋工程有限公司	独立董事	2018年11月	
孙大建	上海家化联合股份有限公司	独立董事	2015年12月	
孙大建	上海源耀生物股份有限公司	独立董事	2013年10月	2019年9月
孙大建	上海新嘉华会计事务所	注册会计师	2017年03月	
在其他单位任职情况的说明		无		

### 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、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484.20万元。

### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□适用 √不适用

### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

## 六、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	516
主要子公司在职员工的数量	37
在职员工的数量合计	553
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	0
销售人员	13
技术人员	0
财务人员	8
行政人员	31
管理人员	20
工程技术人员	405
专业技术人员	76
合计	553
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	15
本科	310
大专	192
中专及以下	36
合计	553

### (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。根据员工个人之学经历条件、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，营造同仁自主学习、专业钻研的氛围，凝聚企业文化，员工专业能力提升与考核升迁相结合。



2019年，公司进一步深入职能盘点机制，使人员的战力值定位更加的精准，项目专案执行时人才盘点更便捷；针对人员职能盘点的结果，寻找知识与能力的差距，有计划性开展人员的训练，以使选、用、育、留等合一，培育优秀人才，公司注重员工培训行为的内化，鼓励员工自主学习，乐于经验传授分享，有一套规范的教育训练体制，有利于专业传承，提升了公司的管理水平。

#### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

#### 七、其他

适用 不适用

## 第九节 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。

#### 2. 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。

#### 3. 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。

#### 4. 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。

#### 5. 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。

#### 6. 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。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因  
适用 不适用

## 二、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
2018 年度股东大会	2019 年 4 月 18 日	www. sse. com. cn	2019 年 4 月 19 日

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：

2019 年 4 月 18 日，公司召开 2018 年年度股东大会，会议审议并通过了以下议案：

- 1、《公司 2018 年度董事会工作报告》
- 2、《公司 2018 年年度报告全文及摘要》
- 3、《公司 2018 年度财务决算报告及 2019 年财务预算报告》
- 4、《公司 2018 年度利润分配预案》
- 5、《公司 2018 年度内部控制自我评价报告》
- 6、《关于公司 2018 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》
- 7、《关于续聘会计师事务所及其报酬的议案》
- 8、《公司 2018 年度监事会工作报告》

## 三、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	3	1	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
陈博仁	否	4	1	3	0	0	否	1
姚智怀	否	4	0	4	0	0	否	1
韩凤菊	是	4	1	1	2	0	否	1
梁永明	是	4	2	2	0	0	否	1
孙大建	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) 独立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

**四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况**

适用 不适用

报告期内，公司董事会各专门委员会按照各自工作细则等相关规定，认真负责、勤勉诚信履行各自职责，为公司实施决策和完善内控规范，促进公司发展起到了积极的作用。董事会战略委员会针对公司发展战略和投资计划，提出了许多建设性意见和建议；董事会审计委员会在公司聘任审计机构、编制年报、重大关联交易、非公开发行等事项中，积极履行职责，实施了有效的监督，并加强与外部审计机构的沟通，指导公司内部审计工作，以保证年度审计和信息披露工作按照计划进行，促进了公司建立有效的内部控制；董事会薪酬与考核委员会对公司现行《薪资职等表》及薪酬考核方案进行审核，并对薪酬管理执行过程中的相关情况和问题提出建设性意见等，切实履行职责，稳妥推进各项工作开展。

**五、监事会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

**六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明**

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

**七、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。

**八、是否披露内部控制自我评价报告**

适用 不适用

公司内部控制制度自我评价情况请见公司于 2020 年 3 月 27 日在上海证券交易所网站上披露的《亚翔集成—2019 年度内部控制自我评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

**九、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）。

是否披露内部控制审计报告：是

**十、其他**

适用 不适用

## **第十节 公司债券相关情况**

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

#### 审计报告

大华审字[2020]000744 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 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司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 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于亚翔集成公司，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. 建造合同收入确认
2. 应收账款及预期信用损失计提
3. 存货跌价准备的计提

##### （一）建造合同收入确认事项

##### 1. 事项描述

亚翔集成公司与建造合同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四、（二十五）及附注六、注释 28。

亚翔集成公司 2019 年度营业收入 186,958.12 万元，其中建造合同收入 183,759.72 万元，占营业收入比重 98.29%。亚翔集成公司主营业务为洁净室工程服务，按照建造合同准则规定，在结果能够可靠估计时采用完工百分比法确认合同收入和合同成本。建造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，建造合同收入的确认还涉及管理层重大会计估计和判断，因此我们将建造合同收入确认认定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

我们对于建造合同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建造合同的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) 取得本期各个项目发包方确认的工程项目进度确认表。根据已确定的实际发生成本、预计总成本重新计算完工百分比，将发包方确认的完工百分比与账面成本百分比进行比较，检查是否存在重大差异。根据完工百分比，进一步复核累计确认收入和成本、本期应确认收入和成本，并与账面数据核对；

(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、未开票应收款、已完成工作量金额、完工比例。

(7) 检查报告期内已完工工程的工程完工证明书；

(8) 复核已完工未结算的工程成本的可收回性；

(9) 检查建造合同收入是否已在财务报表中作出恰当披露。

根据已执行的审计工作，我们认为管理层在建造合同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四、(十一)及附注六、注释 4。

亚翔集成公司 2019 年 12 月 31 日应收账款账面原值 98,001.06 万元, 占 2019 年度合并报表营业收入的 52.42%, 占 2019 年末资产总额的 46.07%, 应收账款对于财务报表具有重要性; 应收账款年末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。

### 2. 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。对于单项金额重大的应收账款, 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;

(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。

根据已执行的审计程序, 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) 存货跌价准备的计提事项

### 1. 事项描述

本年度亚翔集成公司存货跌价准备计提政策及存货跌价准备金额信息请参阅合并财务报表附注四、(十三)及附注六、注释 7。

亚翔集成公司 2019 年 12 月 31 日存货账面原值 44,740.59 万元,主要为建造合同形成的已完工未结算资产,较 2018 年 12 月 31 日增加 59.52%,增幅较大。期末存货是否需要计提跌价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。因此我们将存货跌价准备计提确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

我们对于存货跌价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存货跌价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) 获取存货跌价准备计算表,复核是否出现项目工程施工已确定的工程成本和工程毛利加完工预计发生成本大于项目预计总收入的情况;

(3) 比较当期及前期已完工项目预计总成本与完工实际发生的累计成本之间的差异,评价管理层对未完工项目尚需发生成本的估计是否合理;

(4) 复核管理层对涉诉相关项目成本预计可收回金额做出评估的过程,评价其提供的客观证据,并征询经办律师意见;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) 检查存货跌价准备是否已在财务报表中作出恰当披露。

根据已执行的审计程序,我们认为管理层存货跌价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 2019 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。

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3. 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。

4. 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不能持续经营。

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

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)

中国·北京

中国注册会计师：

二〇二〇年三月二十六日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2019 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	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		361,391,711.26	395,842,320.00
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		194,488,287.67	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		5,792,603.72	17,677,944.44
应收账款		865,589,882.23	640,303,882.32
应收款项融资			
预付款项		13,959,774.67	58,755,195.92
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		12,689,633.16	8,343,075.38
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		447,405,904.03	280,470,914.95
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		152,707,981.34	482,097,785.76
流动资产合计		2,054,025,778.08	1,883,491,118.77
<b>非流动资产：</b>			

发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		2,536,210.89	2,844,668.97
固定资产		19,424,914.77	19,820,370.11
在建工程		28,304,887.79	6,837,930.07
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		4,356,040.46	4,734,384.77
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		18,285,877.87	16,866,895.07
其他非流动资产		160,275.00	
非流动资产合计		73,068,206.78	51,104,248.99
资产总计		2,127,093,984.86	1,934,595,367.76
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		32,672,470.86	
应付账款		808,883,510.95	591,241,503.51
预收款项		14,229,467.36	99,846,548.57
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		17,622,653.44	18,972,140.42
应交税费		5,646,301.07	9,717,748.60
其他应付款		2,381,374.62	1,521,705.86
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			
其他流动负债		78,110,288.31	95,448,214.44

流动负债合计		959,546,066.61	816,747,861.40
<b>非流动负债：</b>			
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			
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		122,071.92	
其他非流动负债			
非流动负债合计		122,071.92	
负债合计		959,668,138.53	816,747,861.40
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
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		258,623,893.80	258,623,893.80
减：库存股			
其他综合收益		2,274,561.70	1,482,220.09
专项储备			
盈余公积		77,120,795.54	67,195,382.77
一般风险准备			
未分配利润		598,185,854.44	559,465,685.42
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,149,565,105.48	1,100,127,182.08
少数股东权益		17,860,740.85	17,720,324.28
所有者权益（或股东权益）合计		1,167,425,846.33	1,117,847,506.36
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,127,093,984.86	1,934,595,367.76

法定代表人：姚祖骧 主管会计工作负责人：陈淑珍 会计机构负责人：王明君

### 母公司资产负债表

2019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	2019年12月31日	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		271,662,368.08	300,255,938.99
交易性金融资产			

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		4,041,557.64	15,798,412.38
应收账款		831,411,603.61	566,624,012.31
应收款项融资			
预付款项		13,800,662.83	55,564,569.48
其他应收款		12,521,728.60	8,088,432.45
其中：应收利息			
应收股利			
存货		445,011,838.85	271,257,497.97
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		149,663,759.12	320,415,982.96
流动资产合计		1,728,113,518.73	1,538,004,846.54
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		133,838,445.00	133,838,445.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		2,536,210.89	2,844,668.97
固定资产		19,235,457.33	19,590,360.25
在建工程		28,304,887.79	6,837,930.07
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		4,356,040.46	4,734,384.77
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		16,041,096.44	13,579,527.50
其他非流动资产		160,275.00	
非流动资产合计		204,472,412.91	181,425,316.56
资产总计		1,932,585,931.64	1,719,430,163.10
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		32,672,470.86	
应付账款		782,767,793.54	554,450,490.30
预收款项		12,843,476.14	99,583,264.42
应付职工薪酬		15,800,680.84	16,995,744.85

应交税费		1,928,548.09	1,246,193.39
其他应付款		2,381,374.62	4,678,751.86
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			
其他流动负债		77,260,806.20	81,676,477.52
流动负债合计		925,655,150.29	758,630,922.34
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		925,655,150.29	758,630,922.34
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
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		259,184,171.14	259,184,171.14
减：库存股			
其他综合收益		216,893.15	-519.76
专项储备			
盈余公积		77,120,795.54	67,195,382.77
未分配利润		457,048,921.52	421,060,206.61
所有者权益（或股东权益）合计		1,006,930,781.35	960,799,240.76
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,932,585,931.64	1,719,430,163.10

法定代表人：姚祖骧 主管会计工作负责人：陈淑珍 会计机构负责人：王明君

### 合并利润表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入		1,869,581,163.58	2,255,868,186.78
其中：营业收入		1,869,581,163.58	2,255,868,186.78
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

二、营业总成本		1,748,000,982.68	2,096,330,560.53
其中：营业成本		1,657,971,917.55	1,994,811,985.77
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		3,043,158.99	5,129,618.84
销售费用		3,436,313.18	3,479,678.95
管理费用		68,710,388.52	76,542,284.77
研发费用		21,163,267.40	22,949,353.88
财务费用		-6,324,062.96	-6,582,361.68
其中：利息费用		124,842.50	
利息收入		6,781,688.20	6,524,295.01
加：其他收益		969,532.04	652,489.71
投资收益（损失以“-”号填列）		7,916,229.73	12,069,840.93
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）		488,287.67	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-12,417,324.30	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			17,652,833.96
资产处置收益（损失以“-”号填列）		3,014.00	99,840.30
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		118,539,920.04	190,012,631.15
加：营业外收入		450,295.82	199,156.18
减：营业外支出		164,651.10	331,963.48
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		118,825,564.76	189,879,823.85
减：所得税费用		17,724,152.27	28,298,426.04
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		101,101,412.49	161,581,397.81
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		101,101,412.49	161,581,397.81
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		101,267,970.81	161,087,638.35

(净亏损以“-”号填列)			
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		-166,558.32	493,759.46
六、其他综合收益的税后净额		1,099,316.50	2,147,867.56
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		792,341.61	1,655,143.31
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		792,341.61	1,655,143.31
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 可供出售金融资产公允价值变动损益			
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
(6) 其他债权投资信用减值准备			
(7) 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
(8) 外币财务报表折算差额		792,341.61	1,655,143.31
(9) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		306,974.89	492,724.25
七、综合收益总额		102,200,728.99	163,729,265.37
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		102,060,312.42	162,742,781.66
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		140,416.57	986,483.71
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.47	0.76
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.47	0.76

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。

法定代表人:姚祖骧 主管会计工作负责人:陈淑珍 会计机构负责人:王明君

### 母公司利润表

2019 年 1—12 月



单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入		1,814,227,555.14	2,190,075,282.41
减: 营业成本		1,610,460,927.35	1,937,017,370.10
税金及附加		2,370,000.49	4,372,960.26
销售费用		3,436,313.18	3,479,678.95
管理费用		54,570,775.59	65,985,710.13
研发费用		21,163,267.40	22,949,353.88
财务费用		-4,354,328.20	-4,582,382.32
其中: 利息费用			
利息收入		4,671,689.15	4,644,410.27
加: 其他收益		969,532.04	646,856.53
投资收益(损失以“-”号填列)		2,841,809.59	7,480,265.57
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)		-16,403,236.94	
资产减值损失(损失以“-”号填列)			8,961,306.02
资产处置收益(损失以“-”号填列)		196.90	71,340.30
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		113,988,900.92	178,012,359.83
加: 营业外收入		280.00	426.92
减: 营业外支出		140,388.80	331,963.48
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		113,848,792.12	177,680,823.27
减: 所得税费用		15,103,703.50	24,729,649.75
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		98,745,088.62	152,951,173.52
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		98,745,088.62	152,951,173.52
(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		217,412.91	-519.76
(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		217,412.91	-519.76
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额		217,412.91	-519.76
9. 其他			
六、综合收益总额		98,962,501.53	152,950,653.76
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.46	0.72
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.46	0.72

法定代表人：姚祖骧 主管会计工作负责人：陈淑珍 会计机构负责人：王明君

### 合并现金流量表

2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,496,750,582.93	2,623,922,145.01
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		9,274,010.96	
收到其他与经营活动有关的现金		35,488,768.44	37,470,218.72
经营活动现金流入小计		1,541,513,362.33	2,661,392,363.73
购买商品、接受劳务支付的现金		1,488,250,426.25	2,161,422,763.58
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		116,293,250.39	115,766,367.87
支付的各项税费		46,705,039.14	75,190,413.73
支付其他与经营活动有关的现金		87,456,417.32	63,214,746.90
经营活动现金流出小计		1,738,705,133.10	2,415,594,292.08
经营活动产生的现金流量净额		-197,191,770.77	245,798,071.65
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		965,460,000.00	1,850,570,000.00
取得投资收益收到的现金		8,793,195.10	12,069,840.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		16,252.15	231,194.57
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		974,269,447.25	1,862,871,035.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,447,531.86	8,608,627.68
投资支付的现金		770,120,000.00	2,012,801,375.89
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		792,567,531.86	2,021,410,003.57
投资活动产生的现金流量净额		181,701,915.39	-158,538,968.07
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		157,525.97	
收到其他与筹资活动有关的现金		2,029,216.09	
筹资活动现金流入小计		2,186,742.06	
偿还债务支付的现金		157,525.97	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		53,464,842.50	43,363,200.00
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		843,130.66	
筹资活动现金流出小计		54,465,499.13	43,363,200.00
筹资活动产生的现金流量净额		-52,278,757.07	-43,363,200.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,168,350.64	971,252.29
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-66,600,261.81	44,867,155.87
加：期初现金及现金等价物余额		395,333,385.04	350,466,229.17
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		328,733,123.23	395,333,385.04

法定代表人：姚祖骧 主管会计工作负责人：陈淑珍 会计机构负责人：王明君

母公司现金流量表  
2019年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,407,123,595.44	2,422,381,930.43
收到的税费返还		9,274,010.96	0.00
收到其他与经营活动有关的现金		33,064,245.53	38,424,212.19
经营活动现金流入小计		1,449,461,851.93	2,460,806,142.62
购买商品、接受劳务支付的现金		1,436,622,200.57	2,044,828,947.62
支付给职工及为职工支付的现金		103,843,325.79	109,372,511.62
支付的各项税费		39,319,613.52	66,619,234.04
支付其他与经营活动有关的现金		88,924,232.61	56,969,428.47
经营活动现金流出小计		1,668,709,372.49	2,277,790,121.75
经营活动产生的现金流量净额		-219,247,520.56	183,016,020.87
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		532,560,000.00	1,415,570,000.00
取得投资收益收到的现金		3,440,679.07	7,480,265.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		12,224.90	169,694.57
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		536,012,903.97	1,423,219,960.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,447,531.86	8,608,627.68
投资支付的现金		303,220,000.00	1,528,671,200.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		325,667,531.86	1,537,279,827.68
投资活动产生的现金流量净额		210,345,372.11	-114,059,867.54
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
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		2,029,216.09	
筹资活动现金流入小计		2,029,216.09	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		53,340,000.00	43,363,200.00
支付其他与筹资活动有关的现金		843,130.66	
筹资活动现金流出小计		54,183,130.66	43,363,200.00
筹资活动产生的现金流量净额		-52,153,914.57	-43,363,200.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		312,839.04	256,711.18
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-60,743,223.98	25,849,664.51
加: 期初现金及现金等价物余额		299,747,004.03	273,897,339.52
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		239,003,780.05	299,747,004.03

法定代表人: 姚祖骧 主管会计工作负责人: 陈淑珍 会计机构负责人: 王明君



合并所有者权益变动表  
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	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	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	213,360,000.00				258,623,893.80		1,482,220.09		67,195,382.77		559,465,685.42		1,100,127,182.08	17,720,324.28	1,117,847,506.36
加:会计政策变更								50,903.91		666,707.07		717,610.98		717,610.98	
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	213,360,000.00				258,623,893.80		1,482,220.09		67,246,286.68		560,132,392.49		1,100,844,793.06	17,720,324.28	1,118,565,117.34

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)						792,341.61		9,874,508.86		38,053,461.95		48,720,312.42	140,416.57	48,860,728.99
(一)综合收益总额						792,341.61				101,267,970.81		102,060,312.42	140,416.57	102,200,728.99
(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								9,874,508.86	-63,214,508.86		-53,340,000.00				-53,340,000.00
1. 提取盈余公积								9,874,508.86	-9,874,508.86						
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配									-53,340,000.00		-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																	
1. 本期提取																	
2. 本期使用																	
(六)																	

2019 年年度报告

其他														
四、本 期期 末余 额	213,360,000. 00			258,623,893. 80		2,274,561. 70		77,120,795. 54		598,185,854. 44		1,149,565,105. 48	17,860,740. 85	1,167,425,846. 33

项目	2018 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	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润			其 他
优 先 股		永 续 债	其 他											
一、上 年期 末余 额	213,360,000 .00			258,623,893 .80		-172,923.2 2		51,900,265. 42		456,345,164. 42		980,056,400.4 2	16,733,840. 57	996,790,240.9 9
加：会 计政 策变 更														
前 期差 错更 正														
同 一控 制下 企业 合并														
其 他														
二、本	213,360,000			258,623,893		-172,923.2		51,900,265.		456,345,164.		980,056,400.4	16,733,840.	996,790,240.9

2019 年年度报告

年期初余额	.00			.80		2		42		42		2	57	9
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	0.00					1,655,143.31		15,295,117.35		103,120,521.00		120,070,781.66	986,483.71	121,057,265.37
(一)综合收益总额						1,655,143.31				161,087,638.35		162,742,781.66	986,483.71	163,729,265.37
(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														



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																			

2019 年年度报告

期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	213,360,000.00			258,623,893.80	1,482,220.09	67,195,382.77	559,465,685.42		1,100,127,182.08	17,720,324.28	1,117,847,506.36	

法定代表人：姚祖骧 主管会计工作负责人：陈淑珍 会计机构负责人：王明君

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 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、上年期末余额	213,360,000.00				259,184,171.14		-519.76		67,195,382.77	421,060,206.61	960,799,240.76
加：会计政策变更									50,903.91	458,135.15	509,039.06
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	213,360,000.00				259,184,171.14		-519.76		67,246,286.68	421,518,341.76	961,308,279.82
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							217,412.91		9,874,508.86	35,530,579.76	45,622,501.53
（一）综合收益总额							217,412.91			98,745,088.62	98,962,501.53
（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											

2019 年年度报告

4. 其他											
(三) 利润分配									9,874,508.86	-63,214,508.86	-53,340,000.00
1. 提取盈余公积									9,874,508.86	-9,874,508.86	
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											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	213,360,000.00				259,184,171.14		216,893.15		77,120,795.54	457,048,921.52	1,006,930,781.35

项目	2018 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、上年期末余额	213,360,000.00				259,184,171.14				51,900,265.42	326,076,150.44	850,520,587.00
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				259,184,171.14				51,900,265.42	326,076,150.44	850,520,587.00

2019 年年度报告

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						-519.76		15,295,117.35	94,984,056.17	110,278,653.76
（一）综合收益总额						-519.76			152,951,173.52	152,950,653.76
（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								15,295,117.35	-57,967,117.35	-42,672,000.00
1. 提取盈余公积								15,295,117.35	-15,295,117.35	
2. 对所有者（或股东）的分配									-42,672,000.00	-42,672,000.00
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				259,184,171.14		-519.76	67,195,382.77	421,060,206.61	960,799,240.76

法定代表人：姚祖骧 主管会计工作负责人：陈淑珍 会计机构负责人：王明君





### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### (1). 公司注册地、组织形式和总部地址

亚翔系统集成科技（苏州）股份有限公司（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》，同意亚翔有限改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2019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。

## (2). 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。

## (3). 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2020 年 3 月 26 日批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本期纳入合并财务报表范围的主体共 4 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例(%)	表决权比例(%)
苏州翔生贸易有限公司	全资子公司	2	100	100
L&K Engineering Company Limited	全资子公司	2	100	100
苏州翔信消防工程有限公司	全资子公司	2	100	100
亚翔工程（越南）责任有限公司	参股孙公司	3	51	51

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。

## 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》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

### 2. 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

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（本节五之 12）、存货的计价方法（本节五之 15）、收入的确认方法（本节五之 36）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预期信用损失。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。

(2) 存货减值的估计。在资产负债表日对存货按照成本与可变现净值孰低计量，可变现净值的计算需要利用假设和估计。如果管理层对估计售价及完工时将要发生的成本及费用等进行重新修订，将影响存货的可变现净值的估计，该差异将对计提的存货跌价准备产生影响。

(3) 建造合同收入完工百分比。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，将对建造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。

#### 2. 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。

#### 3. 营业周期

适用  不适用

#### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

境外子公司 L&K Engineering Company Limited 公司以其经营所处的主要环境中的美元为记账本位币、亚翔工程（越南）责任有限公司以越南盾为记账本位币。编制财务报表时将外币报表折算为人民币。

#### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。

## (2). 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。

## (3). 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- 1) 企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- 2) 企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- 3) 已办理了必要的财产权转移手续。
- 4) 本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- 5) 本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

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。

#### **(4). 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。

## **6. 合并财务报表的编制方法**

√适用 □不适用

### **(1). 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。

### **(2). 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。

#### 2) 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。

### 3) 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。

### 4) 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。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用



## 8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司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。

## 9. 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，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

### (2). 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，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

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。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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). 金融资产分类和计量

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、应收票据及应收账款、其他应收款等。

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。

#### 2) 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。

### 3) 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）。

### 4) 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). 金融负债分类和计量

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。

## 2) 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。

### (3). 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。

### (4). 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:

③ 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

④ 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。

2) 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:

⑤ 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

⑥ 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。

#### (5). 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。

#### (6). 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为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以及财务担保合同，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，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。

#### 2) 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主要为包括：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：

⑥ 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。

⑦ 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。

⑧ 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。

## (7). 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。

## 11. 应收票据

### 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五/10/(6).金融工具减值。

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坏账准备。
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	参照应收账款计提坏账准备

## 12. 应收账款

### 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五/10/(6).金融工具减值。

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充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

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账龄组合，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坏账准备

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，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，如下：

账龄	应收账款预期信用损失率(%)
----	----------------

1 年以内	5
1—2 年	10
2—3 年	20
3—4 年	50
4—5 年	80
5 年以上	100

### 13. 应收款项融资

适用 不适用

### 14. 其他应收款

#### 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五/10/(6).金融工具减值。

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充分证据的其他应收款单独确定其信用损失。

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	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
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坏账准备
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坏账准备

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整个存续期预期信用损失率对照表，如下：

账龄	其他应收款预期信用损失率(%)
1 年以内	1
1—2 年	10
2—3 年	50
3 年以上	100

### 15. 存货

适用 不适用

### (1). 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。本公司主要提供洁净室工程服务，存货包括施工物资、工程施工、自制半成品、低值易耗品等。

### (2). 存货的计价方法

本公司的存货主要为施工物资和未结算工程施工，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，发出时采用个别认定法确定发出成本，用于再加工之工程材料则在完工发出时采用加权平均法确认发出成本。施工物资主要用于工程项目的建设，其领用并安装后则由施工物资转入工程施工中的施工物资成本。

工程施工以工程合同为单位进行工程成本的日常归集，工程成本包括工程分包成本、施工物资成本、工程管理费，期末则根据完工百分比法确认合同收入的同时确认工程毛利。根据《企业会计准则—建造合同》的有关规定，未完工程施工若累计已发生的工程成本和已确认的工程毛利大于累计已办理的工程结算，则差额在存货中的未结算工程施工中反映；若累计已发生的工程成本和已确认的工程毛利小于累计已办理工程结算，则差额在其他流动负债中反映。

### (3). 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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。

未结算工程施工的跌价准备：每期期末，本公司对存货中的未结算工程施工按项目单独进行减值测试，如果出现项目工程施工已确定的工程成本和工程毛利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，对该项目未完工部分的亏损提取存货跌价准备，并确认为当期费用。在该项目完工时，将已提取的存货跌价准备余额冲减主营业务成本。

### (4). 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### (5). 低值易耗品和包装物的摊销方法

采用一次转销法。

### 16. 持有待售资产

适用  不适用

#### (1) 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- 1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- 2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准（如适用），且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

#### (2) 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

### 17. 债权投资

#### (1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

### 18. 其他债权投资

#### (1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

## 19. 长期应收款

### (1). 长期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

## 20. 长期股权投资

适用 不适用

### (1) 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五/5 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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### (2) 后续计量及损益确认

#### 1) 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。

#### 2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收

益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

### **(3) 长期股权投资核算方法的转换**

#### **1) 公允价值计量转权益法核算**

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其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转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

#### **2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算**

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

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。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

### 3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算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。

### 4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

### 5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

## (4) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，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，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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，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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：



1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相应对享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

2) 在合并财务报表中，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，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。

##### **(5) 共同控制、重大影响的判断标准**

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；3) 与被投资单位之间发生重要交易；4) 向被投资单位派出管理人员；5) 向被投资单位提供关键技术资料。

## 21. 投资性房地产

### (1). 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

## 22. 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。

### (2). 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	10%	4.5%
机器设备	年限平均法	10	10%	9%
仪器设备	年限平均法	5	10%	18%
运输设备	年限平均法	5-10	10%	9-18%
电子设备及其他	年限平均法	5	10%	18%

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用  不适用

## 23. 在建工程

适用  不适用

### (1) 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。

### (2) 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。

## 24. 借款费用

√适用 □不适用

### (1) 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。

### (2) 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。

### (3) 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。

### (4) 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。

## 25. 生物资产

适用 不适用

## 26. 油气资产

适用 不适用

## 27. 使用权资产

适用 不适用

## 28. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专有技术、软件。

#### 1) 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。

#### 2) 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，均为使用寿命有限的无形资产。

对于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（年）	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

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

## 29. 长期资产减值

适用 不适用

本公司在资产负债表日判断长期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的，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。

## 30. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

### 31. 职工薪酬

#### (1). 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。

#### (2). 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。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。

#### (3). 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。

#### (4). 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。

### 32. 租赁负债

适用  不适用

### 33. 预计负债

适用  不适用

### (1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 34. 股份支付

适用 不适用

## 35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 36. 收入

适用 不适用

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定

让渡资产使用权收入金额:

- 1) 利息收入金额, 按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- 2) 使用费收入金额, 按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### **(3) 提供劳务收入的确认依据和方法**

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的, 采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度, 依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计, 是指同时满足下列条件:

- 1) 收入的金额能够可靠地计量;
- 2) 相关的经济利益很可能流入企业;
- 3) 交易的完工进度能够可靠地确定;
- 4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额, 但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额, 确认当期提供劳务收入; 同时, 按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额, 结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的, 分别下列情况处理:

- 1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的, 按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入, 并按相同金额结转劳务成本。
- 2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的, 将已经发生的劳务成本计入当期损益, 不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时, 销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的, 将销售商品的部分作为销售商品处理, 将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分, 或虽能区分但不能够单独计量的, 将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

### **(4) 建造合同收入的确认依据和方法**

1) 当建造合同的结果能够可靠地估计时, 与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。完工百分比法, 是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工进度按照累计实际发生的合同费用占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计, 是指同时满足下列条件:

- ① 合同总收入能够可靠地计量;
- ② 与合同相关的经济利益很可能流入企业;



- ③ 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- ④ 合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- ① 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- ② 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

在资产负债表日，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。

2) 建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

①合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。

②合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

3) 如果合同总成本很可能超过合同总收入，则预期损失立即确认为费用。

#### (5) 本公司具体执行的收入确认方法

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，适用于《建造合同》准则。在建造合同的结果能够可靠估计时，根据完工百分比法确认合同收入和合同成本。

本公司以“成本完工进度与发包方确认完工进度孰低”的方法确认完工百分比：①按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例计算完工进度；②取得发包方确认的工程完工进度；③本公司将二者孰低的完工进度确认为工程施工的完工百分比。

### 37. 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。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

**(2) 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。

**(3) 会计处理方法**

本公司对于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。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；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。

**38. 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。

**(2) 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。

**(3) 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**

- 1) 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；
- 2) 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。

**39. 租赁****(1). 经营租赁的会计处理方法**

适用 不适用

**1) 经营租入资产**

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

**2) 经营租出资产**

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

**(2). 融资租赁的会计处理方法**

适用 不适用

**(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**40. 其他重要的会计政策和会计估计**

□适用 √不适用

**41. 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2019 年发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)和《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会〔2019〕16 号),对一般企业财务报表格式进行了修订,拆分部分资产负债表项目和部分利润表项目等。本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表,财务报表的列报项目因此发生变更的,已经按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定,对可比期间的比较数据进行调整。	财会【2019】6 号	详见第五节重要事项五、(一)公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明
本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》和《企业会计准则第 24 号-套期会计》、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》(以上四项统称<新金融工具准则>)。于 2019 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的,本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的,本公司未调整可比期间信息。金融工具原账面价值和金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额,计入 2019 年 1 月 1 日留存收益或其他综合收益。	财会【2017】7号 财会【2017】8号 财会【2017】9号 财会【2017】14号	详见第十一节附注五、41. (3)2019年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况。
财政部于 2019 年 5 月 9 日发布《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》(财会〔2019〕8 号),于 2019 年 5 月 16 日发布《企业会计准则第 12 号-债务重组》(财会〔2019〕9 号),分别要求自 2019 年 6 月 10 日、2019 年 6 月 17 日起执行,对于对 2019 年 1 月 1 日至执行日之间发生的非货币性资产交换、债务重组交易,按修订后的准则进行调整,对于 2019 年 1 月 1 日前发生的交易无需追溯调整。本公司 2019 年无非货币性资产交换、债务重组交易,故该等准则修订对本公司无实质影响。	财会【2019】8 号 财会【2019】9 号	本公司 2019 年无非货币性资产交换、债务重组交易,故该等准则修订对本公司无实质影响。

其他说明

无

## (2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

## 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	395,842,320.00	395,842,320.00	0.00
结算备付金			0.00
拆出资金			0.00
交易性金融资产		390,216,965.37	390,216,965.37
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			0.00
衍生金融资产			0.00
应收票据	17,677,944.44	17,677,944.44	0.00
应收账款	640,303,882.32	640,303,882.32	0.00
应收款项融资			0.00
预付款项	58,755,195.92	58,755,195.92	0.00
应收保费			0.00
应收分保账款			0.00
应收分保合同准备金			0.00
其他应收款	8,343,075.38	8,343,075.38	0.00
其中: 应收利息			0.00
应收股利			0.00
买入返售金融资产			0.00
存货	280,470,914.95	280,470,914.95	0.00
持有待售资产			0.00
一年内到期的非流动资产			0.00
其他流动资产	482,097,785.76	92,757,785.76	-389,340,000.00
流动资产合计	1,883,491,118.77	1,884,368,084.14	876,965.37
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	2,844,668.97	2,844,668.97	0.00
固定资产	19,820,370.11	19,820,370.11	0.00
在建工程	6,837,930.07	6,837,930.07	0.00
生产性生物资产			0.00
油气资产			0.00

使用权资产			0.00
无形资产	4,734,384.77	4,734,384.77	0.00
开发支出			0.00
商誉			0.00
长期待摊费用			0.00
递延所得税资产	16,866,895.07	16,866,895.07	0.00
其他非流动资产			0.00
非流动资产合计	51,104,248.99	51,104,248.99	0.00
资产总计	1,934,595,367.76	1,935,472,333.13	876,965.37
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	591,241,503.51	591,241,503.51	0.00
预收款项	99,846,548.57	99,846,548.57	0.00
卖出回购金融资产款			0.00
吸收存款及同业存放			0.00
代理买卖证券款			0.00
代理承销证券款			0.00
应付职工薪酬	18,972,140.42	18,972,140.42	0.00
应交税费	9,717,748.60	9,717,748.60	0.00
其他应付款	1,521,705.86	1,521,705.86	0.00
其中：应付利息			0.00
应付股利			0.00
应付手续费及佣金			0.00
应付分保账款			0.00
持有待售负债			0.00
一年内到期的非流动负债			0.00
其他流动负债	95,448,214.44	95,448,214.44	0.00
流动负债合计	816,747,861.40	816,747,861.40	0.00
<b>非流动负债：</b>			
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			
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		159,354.39	159,354.39
其他非流动负债			
非流动负债合计	0.00	159,354.39	159,354.39

负债合计	816,747,861.40	816,907,215.79	159,354.39
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	213,360,000.00	213,360,000.00	0.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	258,623,893.80	258,623,893.80	0.00
减：库存股			
其他综合收益	1,482,220.09	1,482,220.09	0.00
专项储备			
盈余公积	67,195,382.77	67,246,286.68	50,903.91
一般风险准备			
未分配利润	559,465,685.42	560,132,392.49	666,707.07
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	1,100,127,182.08	1,100,844,793.06	717,610.98
少数股东权益	17,720,324.28	17,720,324.28	0.00
所有者权益（或股东权益） 合计	1,117,847,506.36	1,118,565,117.34	717,610.98
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	1,934,595,367.76	1,935,472,333.13	876,965.37

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》，本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融会计准则

#### 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	300,255,938.99	300,255,938.99	
交易性金融资产		229,938,869.48	229,938,869.48
以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	15,798,412.38	15,798,412.38	
应收账款	566,624,012.31	566,624,012.31	
应收款项融资			
预付款项	55,564,569.48	55,564,569.48	
其他应收款	8,088,432.45	8,088,432.45	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	271,257,497.97	271,257,497.97	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产	320,415,982.96	91,075,982.96	-229,340,000.00
流动资产合计	1,538,004,846.54	1,538,603,716.02	598,869.48
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	133,838,445.00	133,838,445.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	2,844,668.97	2,844,668.97	
固定资产	19,590,360.25	19,590,360.25	
在建工程	6,837,930.07	6,837,930.07	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	4,734,384.77	4,734,384.77	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	13,579,527.50	13,579,527.50	
其他非流动资产			
非流动资产合计	181,425,316.56	181,425,316.56	
资产总计	1,719,430,163.10	1,720,029,032.58	598,869.48
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	554,450,490.30	554,450,490.30	0.00
预收款项	99,583,264.42	99,583,264.42	0.00
应付职工薪酬	16,995,744.85	16,995,744.85	0.00
应交税费	1,246,193.39	1,246,193.39	0.00
其他应付款	4,678,751.86	4,678,751.86	0.00
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			
其他流动负债	81,676,477.52	81,676,477.52	0.00
流动负债合计	758,630,922.34	758,630,922.34	0.00
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			



长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		89,830.42	89,830.42
其他非流动负债			
非流动负债合计		89,830.42	89,830.42
负债合计	758,630,922.34	758,720,752.76	89,830.42
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	213,360,000.00	213,360,000.00	0.00
其他权益工具			0.00
其中：优先股			0.00
永续债			0.00
资本公积	259,184,171.14	259,184,171.14	0.00
减：库存股			0.00
其他综合收益	-519.76	-519.76	0.00
专项储备			
盈余公积	67,195,382.77	67,246,286.68	50,903.91
未分配利润	421,060,206.61	421,518,341.76	458,135.15
所有者权益（或股东权益）合计	960,799,240.76	961,308,279.82	509,039.06
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,719,430,163.10	1,720,029,032.58	598,869.48

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》，本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融会计准则

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

√适用 □不适用

执行新金融工具准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下：

项目	2018 年 12 月 31 日	累积影响金额			2019 年 1 月 1 日
		分类计量影响(注 1)	金融资产减值影响(注 2)	小计	
交易性金融资产		390,216,965.37		390,216,965.37	390,216,965.37
其他流动资产	482,097,785.76	-389,340,000.00		-389,340,000.00	92,757,785.76
资产合计	482,097,785.76	876,965.37		876,965.37	482,974,751.13

递延所得税负债		159,354.39		159,354.39	159,354.39
负债合计		159,354.39		159,354.39	159,354.39
盈余公积	67,195,382.77	50,903.91		50,903.91	67,246,286.68
未分配利润	559,465,685.42	666,707.07		666,707.07	560,132,392.49
所有者权益合计	626,661,068.19	717,610.98		717,610.98	627,378,679.17

注：上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内，因此所披露的小计和合计无法根据上表中呈列的数字重新计算得出。

注1：于2019年1月1日，账面价值389,340,000.00元的以前年度被分类为可供出售金融资产（因短期计入其他流动资产）银行理财产品，根据新金融工具准则三分类划分方法，应分类为以公允价值计量且变动计入当期损益（FVTPL）类别的金融资产，因期限均小于1年，财务报表列示为交易性金融资产。因公允价值变动损益形成的应纳税时间性差异，确认递延所得税负债。

注2：于2019年1月1日，本公司执行新金融工具准则对首次执行日财务报表相关项目按预期信用损失计量减值的主要有应收票据、应收账款和其他应收款。经测算，按金融工具准则原规定计提的坏账准备和在新金融工具准则下按预期信用损失率计量损失无差异。

## 42. 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；提供建筑服务；提供设计咨询服务；简易计税方法	16%、13%、10%、9%、6%、5%或3%
消费税	提供建筑服务（新加坡）	7%
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%
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%

不同纳税主体所得税税率说明：

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

新加坡所得税基准税率为 17%，在纳税年度内所得小于 1 万（含）新元的部分免征 75%，1-30（含）万新元部分免征 50%。

香港特别行政区利得税基准税率为 16.5%，根据《香港法例》第 112 章“税务条例”-“附表 8B”，自 2018 年 4 月 1 日起，法团首 200 万港元的利得税税率为 8.25%，其后的应评税利润利得税税率则为 16.5%。香港 L&K 营业所得均为海外利得，依据税务条例，免缴纳税利得税。

## 2. 税收优惠

适用  不适用

全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室于 2019 年 12 月 6 日发布《关于公示江苏省 2019 年第四批拟认定高新技术企业名单的通知》，本公司拟被认定为高新技术企业，公示期 10 日。高新技术企业证书正在办理中，本公司 2019 年度执行 15% 的企业所得税优惠税率。

## 3. 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	49,100.91	61,526.40
银行存款	360,833,660.13	395,271,858.64
其他货币资金	508,950.22	508,934.96
合计	361,391,711.26	395,842,320.00
其中：存放在境外的款项总额	59,471,110.40	75,697,392.92

其他说明

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	508,950.22	508,934.96

诉讼冻结	32,149,637.81	
合计	32,658,588.03	508,934.96

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。2019年7月，杭州市中级人民法院依据杭州中欣晶圆之申请作出（2019）浙01民初2138号民事裁定，对本公司在中信银行苏州工业园区支行账号尾号为45603的募集资金专项账户和账号尾号为28079的一般存款账户实施财产保全措施。

## 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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	194,488,287.67	390,216,965.37
其中：		
债务工具（银行理财产品）	194,488,287.67	390,216,965.37
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	194,488,287.67	390,216,965.37

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 50.16%，主要原因系公司根据工程项目资金需求减少银行理财持有规模所致。

## 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	5,792,603.72	17,677,944.44
商业承兑票据		
合计	5,792,603.72	17,677,944.44

### (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	4,437,728.98	
商业承兑票据		
合计	4,437,728.98	

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## (5). 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				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	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	5,792,603.72	100			5,792,603.72	17,677,944.44	100			17,677,944.44
其中：										
银行承兑票据	5,792,603.72	100			5,792,603.72	17,677,944.44	100			17,677,944.44
合计	5,792,603.72	/		/	5,792,603.72	17,677,944.44	/		/	17,677,944.44

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

组合计提项目：银行承兑票据

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑票据	5,792,603.72		
合计	5,792,603.72		

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

**(6). 坏账准备的情况**

适用 不适用

**(7). 本期实际核销的应收票据情况**

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 67.23%，主要原因系公司采用银行承兑汇票方式结算减少所致。

**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
1 年以内	594,379,817.09
1 年以内小计	594,379,817.09
1 至 2 年	266,094,896.76
2 至 3 年	70,927,013.05
3 年以上	
3 至 4 年	8,946,400.01
4 至 5 年	10,664,192.30
5 年以上	28,998,260.00
合计	980,010,579.21

## (2). 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	28,834,652.73	2.94	28,834,652.73	100.00		30,351,652.73	4.09	30,351,652.73	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	951,175,926.48	97.06	85,586,044.25	9.00	865,589,882.23	712,640,674.91	95.91	72,336,792.59	10.15	640,303,882.32
其中：										
账龄组合	951,175,926.48	97.06	85,586,044.25	9.00	865,589,882.23	712,640,674.91	95.91	72,336,792.59	10.15	640,303,882.32
合计	980,010,579.21	/	114,420,696.98	/	865,589,882.23	742,992,327.64	/	102,688,445.32	/	640,303,882.32

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
旭昌化学科技（昆山）有限公司	23,669,652.73	23,669,652.73	100.00	注 1
湖北奥满多食品科技有限公司	3,950,000.00	3,950,000.00	100.00	注 2
昆山安捷新材料科技有限公司	1,215,000.00	1,215,000.00	100.00	注 3
合计	28,834,652.73	28,834,652.73	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

注 1 因旭昌化学科技（昆山）有限公司（以下简称“旭昌化学”）进入破产清算程序，资产被昆山人民法院查封拍卖，前期本公司和苏州翔生已对应收旭昌化学工程及设备款合计 33,864,736.68 元全额计提了坏账准备。2018 年 11 月 16 日，昆山市人民法院裁定终结旭昌化学破产程序，依据最终的《财产分配方案》，本公司获偿 8,574,939.10 元，苏州翔生获偿 1,620,144.85 元。2018 年 9 月本公司在苏州市中级人民法院起诉台湾肥料股份有限公司（以下简称“台肥公司”），要求其履行承诺向旭昌化学的增资用以偿还对本公司的欠款，于本报告日此案件仍在审理过程中。

期末，本公司应收旭昌化学余额 21,751,249.87 元，苏州翔生应收余额 1,918,402.86 元，已全额计提坏账准备。

注 2 2016 年 8 月，本公司对湖北奥满多食品科技有限公司（以下简称“湖北奥满多”）欠付本公司工程款一事提起民事诉讼。经法院调解，双方签署了民事调解书，约定湖北奥满多分期支付本公司上述工程款，但湖北奥满多仅向本公司支付两期共计 60 万元，余款 395 万元至今未付，本公司向法院申请强制执行，但对方已无可供执行财产，法院裁定终结执行。本公司对该笔应收账款以个别认定法全额计提坏账准备。

注 3 2019 年 12 月，本公司在昆山市人民法院对昆山安捷新材料科技有限公司（以下简称“昆山安捷”）欠付本公司工程款 1,215,000.00 元事项提起建设工程施工合同诉讼。于本报告日此案件仍在审理过程中，因昆山安捷已涉及多项债务诉讼，是否能够偿还对本公司的欠款存在重大不确定性，基于谨慎性考虑，本公司对该笔应收账款以个别认定法全额计提坏账准备。



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	594,379,817.09	29,718,990.85	5
1-2 年	265,204,896.76	26,520,489.68	10
2-3 年	70,602,013.05	14,120,402.61	20
3-4 年	8,946,400.01	4,473,200.01	50
4-5 年	6,449,192.30	5,159,353.84	80
5 年以上	5,593,607.27	5,593,607.27	100
合计	951,175,926.48	85,586,044.25	9

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

**(3). 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	
单项计提预期信用损失的应收账款	30,351,652.73	1,215,000.00	2,732,000.00			28,834,652.73
按组合计提预期信用损失的应收账款	72,336,792.59	13,249,251.66				85,586,044.25
合计	102,688,445.32	14,464,251.66	2,732,000.00			114,420,696.98

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
元鸿(山东)光电材料有限公司	2,732,000.00	收到款项
合计	2,732,000.00	/

其他说明:

2018年12月，济宁市高新技术产业开发区人民法院判令济宁高新技术产业开发区投资促进局代偿元鸿（山东）光电材料有限公司对本公司的欠款2,732,000.00元。本年本公司收到该笔款项，并冲回前期对该笔应收账款计提的全额坏账准备。

#### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

#### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
期末余额前五名应收账款汇总	643,137,832.21	65.63	53,285,340.70

#### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

#### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收账款原值期末余额较期初增加31.90%，主要原因系期末处于完工待验收、审计结算的项目较上期数量及金额多，该阶段周期较长，从而导致工程款回款较慢。

### 6、应收款项融资

适用 不适用

### 7、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	13,330,964.12	95.50	58,576,712.03	99.70
1至2年	604,435.54	4.33	171,474.76	0.29
2至3年	18,109.01	0.13	743.17	0.00
3年以上	6,266.00	0.04	6,265.96	0.01
合计	13,959,774.67	100.00	58,755,195.92	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
福建世纪电缆有限公司	230,218.23	1-2 年	交易未完成
宝胜（上海）线缆科技有限公司	176,241.94	1-2 年	交易未完成
上海新符机电设备工程有限公司	139,987.75	1-2 年	交易未完成
合计	546,447.92		

## (2). 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	期末金额	占预付款项总额的比例 (%)
期末余额前五名预付款项汇总	4,603,202.71	32.97

其他说明

适用  不适用

预付款项期末余额较期初减少 76.24%，主要原因系期末处于启动状态的项目比上年年末少，相应预付款较少所致。

## 8、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	12,689,633.16	8,343,075.38
合计	12,689,633.16	8,343,075.38

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

### (2). 重要逾期利息

适用  不适用

### (3). 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 应收股利

## (4). 应收股利

□适用 √不适用

## (5). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

## (6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (7). 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
1年以内	11,265,030.33
1年以内小计	11,265,030.33
1至2年	753,122.68
2至3年	1,561,685.47
3年以上	2,068,136.81
合计	15,647,975.29

## (8). 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	2,370,595.58	2,423,920.16
往来款	1,035,248.00	865,600.00
工程投标保证金	7,860,000.00	3,960,000.00
押金及保证金	4,382,131.71	3,329,442.52
合计	15,647,975.29	10,578,962.68

## (9). 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)	
2019年1月1日余额	1,370,287.30		865,600.00	2,235,887.30

2019年1月1日余额在 本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	-2,689.87		2,689.87	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	725,144.70			725,144.70
本期转回				
本期转销				
本期核销			2,689.87	2,687.87
其他变动				
2019年12月31日余额	2,092,742.13		865,600.00	2,958,342.13

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

其他应收款坏账准备期末较期初余额增加 32.31%，主要原因系押金随着账龄增加计提坏账准备金额增加所致。

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

#### (10). 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	865,600.00					865,600.00
按组合计提	1,370,287.30	725,144.70		2,689.87		2,092,742.13
合计	2,235,887.30	725,144.70		2,689.87		2,958,342.13

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用  不适用

#### (11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	2,689.87

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

#### (12). 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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
世源科技工程有限公司	工程投标保证金	2,600,000.00	1 年以内	16.62	
惠州市华星光电技术有限公司	工程投标保证金	1,380,000.00	1 年以内	8.82	
中航技国际经贸发展有限公司	工程投标保证金	1,340,000.00	1 年以内	8.56	
扬州市邗江区建设领域民工工资保证金	农民工工资押金	1,200,000.00	1 年以内	7.67	12,000.00
旭昌化学科技(昆山)有限公司	往来款	865,600.00	3 年以上	5.53	865,600.00
合计	/	7,385,600.00	/	47.20	877,600.00

## (13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

其他应收款原值期末较期初余额增加 47.92%，主要原因系工程投标保证金增加所致。

## 9、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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料						
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						

建造合同形成的已完工未结算资产	435,644,344.42		435,644,344.42	265,254,092.06		265,254,092.06
施工物资	11,761,559.61		11,761,559.61	15,216,822.89		15,216,822.89
合计	447,405,904.03		447,405,904.03	280,470,914.95		280,470,914.95

**(2). 存货跌价准备**□适用  不适用**(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**□适用  不适用**(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况** 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	余额
累计已发生成本	1,289,568,968.87
累计已确认毛利	123,314,986.31
减：预计损失	
已办理结算的金额	977,239,610.76
建造合同形成的已完工未结算资产	435,644,344.42

## 其他说明

 适用  不适用

存货期末余额较期初增加 59.52%，主要原因系客户内部审核流程延长或考虑资金安排，就公司本期已施工工程结算较慢，以及本公司与杭州中欣晶圆发生诉讼，已施工工程未能结算综合所致。

**10、持有待售资产**□适用  不适用**11、一年内到期的非流动资产**□适用  不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用  不适用

其他说明

**12、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
增值税留抵扣额	142,160,615.37	92,564,854.22

以抵销后净额列示的所得税预缴税额	10,547,365.97	192,931.54
合计	152,707,981.34	92,757,785.76

#### 其他说明

其他流动资产期末余额较期初增加 64.63%，主要原因系公司适用的建筑业销项税税率小于采购施工物资进项税税率，以及与业主结算开票销项税税额小于对供应商采购进项税金额，导致增值税留抵税额增大；公司于第四季度通过高新技术企业认定后全年应交所得税金额按 15% 计缴，而公司一至三季度已按 25% 预缴所得税，导致期末所得税预缴税额较多。

### 13、 债权投资

#### (1). 债权投资情况

适用  不适用

#### (2). 期末重要的债权投资

适用  不适用

#### (3). 减值准备计提情况

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

#### 其他说明

适用  不适用

### 14、 其他债权投资

#### (1). 其他债权投资情况

适用  不适用

#### (2). 期末重要的其他债权投资

适用  不适用

#### (3). 减值准备计提情况

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

#### 其他说明：

适用  不适用

### 15、 长期应收款

#### (1). 长期应收款情况

适用  不适用

#### (2). 坏账准备计提情况

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

**(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

适用 不适用

**(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**16、长期股权投资**

适用 不适用

**17、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). 非交易性权益工具投资的情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**18、其他非流动金融资产**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**19、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	4,009,955.04			4,009,955.04
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	4,318,413.12			4,318,413.12
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	2,536,210.89			2,536,210.89
2. 期初账面价值	2,844,668.97			2,844,668.97

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

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。2019年7月，杭州市中级人民法院依据杭州中欣晶圆之申请作出作出（2019）浙01民初2138号民事裁定，对本公司位于上海市延安西路的两处不动产实施财产保全措施，两处房产中一处用于出租（投资性房地产）、一处公司自用（固定资产），截至2019年12月31日止，该等不动产原值10,953,756.27元，净值4,052,889.70元。其中，用于出租的投资性房地产已全部被实施财产保全措施。

## 20、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	19,424,914.77	19,820,370.11
固定资产清理		
合计	19,424,914.77	19,820,370.11

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，2019年7月，杭州市中级人民法院依据杭州中欣晶圆之申请作出（2019）浙01民初2138号民事裁定，对本公司位于上海市延安西路的两处不动产实施财产保全措施，两处房产中一处用于出租（投资性房地产）、一处公司自用（固定资产），截至2019年12月31日止，该等不动产原值10,953,756.27元，净值4,052,889.70元。其中，被保全的自用房产原值4,099,132.26元，净值1,516,678.81元。

## 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	23,727,062. 71	3,941,581. 63	4,610,681. 97	8,691,743. 53	8,484,569. 39	49,455,639. 23
2 . 本 期 增 加 金 额		148,543.68	2,471,897. 26	68,070.33	781,422.29	3,469,933.5 6
1) 购 置		148,543.68	2,471,897. 26	68,070.33	781,422.29	3,469,933.5 6
2) 在 建 工 程 转 入						
3) 企 业 合 并 增 加						

3						
. 本期减少金额		26,000.00	123,531.04	229,265.77	519,056.37	897,853.18
1) 处置或报废		26,000.00	123,531.04	229,265.77	519,056.37	897,853.18
4						
. 期末余额	23,727,062.71	4,064,125.31	6,959,048.19	8,530,548.09	8,746,935.31	52,027,719.61
二、累计折旧						
1						
. 期初余额	14,892,775.68	3,319,971.68	3,239,136.55	3,792,471.54	4,390,913.67	29,635,269.12
2						
. 本期增加金额	1,056,585.08	40,787.61	690,901.52	879,993.57	1,121,511.18	3,789,778.96
1) 计提	1,056,585.08	40,787.61	690,901.52	879,993.57	1,121,511.18	3,789,778.96
3						
. 本期减少金额		24,700.00	116,086.78	205,603.18	475,853.28	822,243.24
1) 处置或报废		24,700.00	116,086.78	205,603.18	475,853.28	822,243.24
4						
. 期末余额	15,949,360.76	3,336,059.29	3,813,951.29	4,466,861.93	5,036,571.57	32,602,804.84
三、						

减值准备						
1 · 期初余额						
2 · 本期增加金额						
1) 计提						
3 · 本期减少金额						
1) 处置或报废						
4 · 期末余额						
四、账面价值						
1 · 期末账面价值	7,777,701.95	728,066.02	3,145,096.90	4,063,686.16	3,710,363.74	19,424,914.77
2 · 期初账面价值	8,834,287.03	621,609.95	1,371,545.42	4,899,271.99	4,093,655.72	19,820,370.11

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

**(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(4). 通过经营租赁租出的固定资产**

□适用 √不适用

**(5). 未办妥产权证书的固定资产情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**固定资产清理**

□适用 √不适用

**21、 在建工程****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
在建工程	28,304,887.79	6,837,930.07
工程物资		
合计	28,304,887.79	6,837,930.07

其他说明：

√适用 □不适用

本公司募集资金专项账户因与杭州中欣晶圆建筑工程施工合同纠纷诉讼被冻结。为保证募投项目的顺利实施，公司在上海浦东发展银行苏州工业园区支行新设立自有资金账户，在募集资金专项账户未解冻前，募投项目资金支出由新设账户统一支出，待募集资金专项账户解冻后，公司将视情况予以置换或将结余资金用于补充流动资金。截至2019年12月31日，被冻结的募集资金专项账户余额31,925,111.41元（含利息），公司已累计使用自有资金支付募投项目款7,056,340.84元。

**在建工程****(1). 在建工程情况**

√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	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
研发中心建设	28,304,887.79		28,304,887.79	6,837,930.07		6,837,930.07
合计	28,304,887.79		28,304,887.79	6,837,930.07		6,837,930.07

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
研发中心建设	47,000,000.00	6,837,930.07	21,466,957.72			28,304,887.79	60.22	60.22				募集资金及自有资金
合计	47,000,000.00	6,837,930.07	21,466,957.72			28,304,887.79	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

## (4). 工程物资情况

□适用 √不适用

## 22、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 23、油气资产

□适用 √不适用

## 24、使用权资产

□适用 √不适用

## 25、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	9,637,943.10	36,205,350.11
2. 本期增加 金额				453,866.26	453,866.26
(1) 购置				453,866.26	453,866.26
(2) 内部 研发					
(3) 企业 合并增加					
3. 本期减少 金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	1,565,852.01	0.00	25,001,555.00	10,091,809.36	36,659,216.37
二、累计摊销					
1. 期初余额	486,861.30		25,001,555.00	5,982,549.04	31,470,965.34
2. 本期增加 金额	31,580.21			800,630.36	832,210.57
(1) 计提	31,580.21			800,630.36	832,210.57
3. 本期减少 金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	518,441.51		25,001,555.00	6,783,179.40	32,303,175.91
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	1,047,410.50			3,308,629.96	4,356,040.46
2. 期初账面 价值	1,078,990.71			3,655,394.06	4,734,384.77

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 0.00%

#### (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 26、开发支出

适用 不适用

#### 27、商誉

##### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

##### (2). 商誉减值准备

适用 不适用

##### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

##### (5). 商誉减值测试的影响

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	117,379,039.11	18,285,877.87	103,792,759.98	16,866,895.07
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	117,379,039.11	18,285,877.87	103,792,759.98	16,866,895.07

## (2). 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				
其他权益工具投资公允价值变动				
公允价值变动	488,287.67	122,071.92	876,965.37	159,354.39
合计	488,287.67	122,071.92	876,965.37	159,354.39

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 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	8,709,801.10	1,735,631.98
合计	8,709,801.10	1,735,631.98

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2023	1,735,631.98	1,735,631.98	

2024	6,974,169.12		
合计	8,709,801.10	1,735,631.98	/

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
预付长期资产款	160,275.00	
合计	160,275.00	

其他说明：

其他非流动资产期末余额较期初增加，主要原因系公司预付的研发大楼项目建造款所致。

### 31、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

### 32、交易性金融负债

适用 不适用

### 33、衍生金融负债

适用 不适用

### 34、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	32,672,470.86	
合计	32,672,470.86	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 35、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	117,754,344.32	57,718,712.63
应付分包工程款	690,230,386.04	533,498,158.00
应付费用	898,780.59	24,632.88
合计	808,883,510.95	591,241,503.51

#### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√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
天和(上海)半导体制程排气工业有限公司	10,119,749.27	保固款未到期
上海美太环境工程有限公司	4,924,873.89	保固款未到期
骏力(苏州)工程技术有限公司	2,196,537.59	保固款未到期
河北吉曜建筑安装工程有限公司	1,645,733.25	保固款未到期
上海辰峰金属制品有限公司	1,517,029.00	保固款未到期
无锡市平安电子工程有限公司昆山平安分公司	1,439,003.55	保固款未到期
江苏统一安装集团有限公司昆山一分公司	1,120,369.74	保固款未到期
上海席汇机电安装工程有限公司	1,103,295.21	保固款未到期
杰智环境科技股份有限公司	1,007,363.28	保固款未到期
合计	25,073,954.78	/

其他说明

√适用 □不适用

应付账款期末余额较期初增加 36.81%，主要原因系公司根据客户回款情况适当延长了对供应商的结算及付款安排。

### 36、预收款项

#### (1). 预收账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收工程款	14,229,467.36	99,846,548.57
合计	14,229,467.36	99,846,548.57

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额
累计已发生成本	152,601,107.72
累计已确认毛利	17,497,737.36
减：预计损失	
已办理结算的金额	202,954,771.48
建造合同形成的已完工未结算项目	32,855,926.40

其他说明

√适用 □不适用

预收款项期末余额较期初减少 85.75%，主要原因系上年末新接项目收到客户预付款较多，本期较少综合所致。

## 37、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	18,965,242.35	104,905,243.02	106,598,609.41	17,271,875.96
二、离职后福利-设定提存计划	6,898.07	9,981,652.65	9,637,773.24	350,777.48
三、辞退福利		56,867.74	56,867.74	
四、一年内到期的其他福利				
合计	18,972,140.42	114,943,763.41	116,293,250.39	17,622,653.44

## (2). 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	17,151,390.20	90,610,615.90	92,560,387.87	15,201,618.23
二、职工福利费	1,775,181.96	5,576,762.19	5,576,762.19	1,775,181.96
三、社会保险费	3,653.90	3,437,261.37	3,350,733.51	90,181.76
其中：医疗保险费	3,204.34	2,293,196.31	2,249,691.37	46,709.28
工伤保险费	93.92	566,028.86	544,528.57	21,594.21
生育保险费	355.64	578,036.20	556,513.57	21,878.27
四、住房公积金	35,016.29	5,113,483.18	4,943,605.46	204,894.01
五、工会经费和职工教育经费		167,120.38	167,120.38	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	18,965,242.35	104,905,243.02	106,598,609.41	17,271,875.96

**(3). 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	6,676.72	9,426,813.01	9,104,445.90	329,043.83
2、失业保险费	221.35	554,839.64	533,327.34	21,733.65
3、企业年金缴费				
合计	6,898.07	9,981,652.65	9,637,773.24	350,777.48

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，期末计提的工资及奖金已于2020年支付完毕

**38、 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	2,192,620.06	8,319,561.46
消费税		
营业税		
企业所得税	2,330,745.10	559,390.77
个人所得税	947,309.85	666,528.30
城市维护建设税	74,065.71	70,078.81
教育费附加	31,742.45	30,033.77
地方教育费附加	21,161.63	20,022.52
房产税	43,546.37	43,536.37
土地使用税	5,109.90	8,516.50
其他		80.10
合计	5,646,301.07	9,717,748.60

其他说明：

应交税费期末余额较期初减少 41.90%，主要系苏州翔生应交增值税减少所致。

**39、 其他应付款**

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
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,381,374.62	1,521,705.86
合计	2,381,374.62	1,521,705.86

其他说明：

□适用 √不适用

**应付利息****(1). 分类列示**

□适用 √不适用

**应付股利****(2). 分类列示**

□适用 √不适用

**其他应付款****(1). 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	1,617,687.68	728,397.85
押金及保证金	695,282.00	694,182.00
代垫款	60,724.90	99,126.01
其他	7,680.04	
合计	2,381,374.62	1,521,705.86

**(2). 账龄超过1年的重要其他应付款**

√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
北京元兴宏大电子科技有限公司	465,800.00	保证金未到期
上海维驿投资管理有限公司	180,513.00	押金未到期
合计	646,313.00	/

其他说明：

√适用 □不适用

其他应付款期末余额较期初增加 56.49%，主要原因系期末职工报销待付款较上年末增加所致。

**40、持有待售负债**

□适用 √不适用

**41、1年内到期的非流动负债**

□适用 √不适用

**42、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		
建造合同形成的已结算未完工工程施工	32,855,926.40	72,085,851.19
待转销项税	45,254,361.91	23,362,363.25
合计	78,110,288.31	95,448,214.44

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 43、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 44、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

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

#### 45、租赁负债

适用 不适用



**46、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****(2). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

**47、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**48、预计负债**

□适用 √不适用

**49、递延收益**

递延收益情况

□适用 √不适用

涉及政府补助的项目：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**50、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**51、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(+、-)					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：

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

## 52、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

## (2). 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

## 53、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）	258,623,893.80			258,623,893.80
其他资本公积				
合计	258,623,893.80			258,623,893.80

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 54、库存股

适用 不适用

## 55、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	减：所得税费用	税后归属于母公司	

				收 益				
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	1,482,220.09	1,099,316.50				792,341.61	306,974.89	2,274,561.70
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								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额	1,482,220.09	1,099,316.50				792,341.61	306,974.89	2,274,561.70
其他综合收益合计	1,482,220.09	1,099,316.50				792,341.61	306,974.89	2,274,561.70

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 53.46%，主要原因系人民币汇率下跌，境外子公司外币报表折算差额增加所致。

#### 56、专项储备

适用 不适用

#### 57、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	67,246,286.68	9,874,508.86		77,120,795.54
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	67,246,286.68	9,874,508.86		77,120,795.54

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 58、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	559,465,685.42	456,345,164.42
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	666,707.07	
调整后期初未分配利润	560,132,392.49	456,345,164.42
加：本期归属于母公司所有者的净利润	101,267,970.81	161,087,638.35
减：提取法定盈余公积	9,874,508.86	15,295,117.35
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	42,672,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	598,185,854.44	559,465,685.42

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 666,707.07 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。

## 59、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	1,856,186,185.95	1,647,432,805.94	2,246,396,346.27	1,987,587,304.06
其他业务	13,394,977.63	10,539,111.61	9,471,840.51	7,224,681.71
合计	1,869,581,163.58	1,657,971,917.55	2,255,868,186.78	1,994,811,985.77

其他说明：

(1) 主营业务按行业类别列示如下

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

工程施工收入	1,837,597,232.41	1,632,647,723.16	2,235,317,012.56	1,978,230,704.04
其中：洁净室系统集成	1,807,692,118.62	1,606,322,760.51	2,173,234,508.09	1,922,784,635.42
其他	29,905,113.79	26,324,962.65	62,082,504.47	55,446,068.62
设备销售收入	18,588,953.54	14,785,082.78	11,079,333.71	9,356,600.02
合计	1,856,186,185.95	1,647,432,805.94	2,246,396,346.27	1,987,587,304.06

(2) 主营业务按下游行业分类列示如下

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工程-电子行业	1,615,355,431.55	1,428,201,968.92	2,127,753,692.97	1,886,157,482.06
其中：光电	334,163,394.20	304,411,774.88	565,183,392.19	523,371,224.23
IC 半导体	1,281,192,037.35	1,123,790,194.04	1,562,570,300.78	1,362,786,257.83
工程-其他行业	240,830,754.40	219,230,837.02	118,642,653.30	101,429,822.00
合计	1,856,186,185.95	1,647,432,805.94	2,246,396,346.27	1,987,587,304.06

## 60、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	1,097,583.12	2,319,630.74
教育费附加	495,207.05	1,019,059.59
资源税		
房产税	291,153.88	335,195.50
土地使用税	20,713.30	34,613.40
车船使用税	22,976.28	24,601.57
印花税	715,805.84	745,954.80
地方教育费附加	323,376.07	650,563.24
其他	76,343.45	
合计	3,043,158.99	5,129,618.84

其他说明：

税金及附加本期发生额较上期减少 40.67%，主要原因系上期公司在工程所在地预缴的增值税较本期多，相应缴纳城建税等附加税较多，本期预缴增值税较少所致。

## 61、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	2,511,330.15	2,644,802.52
差旅费	511,521.21	483,306.40
办公费	166,695.01	94,301.94



招投标工本费	65,612.52	32,251.23
其他	181,154.29	225,016.86
合计	3,436,313.18	3,479,678.95

其他说明：

无

## 62、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	45,839,543.23	48,922,129.54
固定资产折旧	2,689,593.29	2,657,325.40
中介机构服务费	9,727,065.84	9,147,754.20
租赁费	1,843,514.73	2,167,464.08
差旅费	1,877,012.40	1,942,739.36
无形资产摊销	541,766.56	652,121.67
水电瓦斯费	625,708.13	644,966.37
办公费	1,270,352.26	1,475,921.80
邮电通讯费	418,829.00	457,722.58
汽车费用	588,439.45	480,858.67
交际应酬费	1,657,001.68	1,461,560.07
保险费	342,931.19	624,018.77
劳动保护费	61,438.85	442,626.55
物业管理费	151,888.81	118,070.16
修理费	76,492.48	392,768.96
其他	998,810.62	4,954,236.59
合计	68,710,388.52	76,542,284.77

其他说明：

无

## 63、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	17,238,749.57	17,973,739.87
物料投入	1,154,296.54	1,884,912.82
折旧摊销	1,345,111.40	1,141,210.02
外协费用	440,986.05	1,339,923.08
其他费用	984,123.84	609,568.09
合计	21,163,267.40	22,949,353.88

其他说明：

无

## 64、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	124,842.50	
利息收入	-6,781,688.20	-6,524,295.01
汇兑损益	211,582.18	-210,485.60
银行手续费及其他费用	121,200.56	152,418.93
合计	-6,324,062.96	-6,582,361.68

其他说明：

利息支出主要系苏州翔生按银行同期贷款利率支付给英利能源（苏州）有限公司的利息。

## 65、其他收益

√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
政府补助	969,532.04	649,752.74
个税返还		2,736.97
合计	969,532.04	652,489.71

其他说明：

其他收益本期发生额较上年同期增加 48.59%，主要原因系本期收到的政府补助比上年同期多所致。

## 66、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		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		12,069,840.93
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	7,916,229.73	
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		
合计	7,916,229.73	12,069,840.93

其他说明：

投资收益本期发生额较上年同期减少34.41%，主要原因系本期购买银行理财产品总量较上年同期少，相应投资收益减少所致。

#### 67、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 68、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	488,287.67	
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		
合计	488,287.67	

其他说明：

公允价值变动收益本期发生额较上年同期增加，主要原因系公司根据新金融工具准则的相关规定，将银行理财产品从可供出售金融资产类别划分为交易性金融资产，期末确认公允价值变动，但无需调整上年同期对比数据所致。

#### 69、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
其他应收款坏账损失	-724,269.50	
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		
应收账款坏账损失	-11,693,054.80	
合计	-12,417,324.30	

其他说明：

信用减值损失本期发生额较上年同期增加，主要原因系公司根据新金融工具准则的相关规定，将本期在原金融工具准则下计入资产减值损失项目的坏账损失划归信用减值损失，但无需调整上年同期对比数据所致。

**70、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、坏账损失		17,652,833.96
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计		17,652,833.96

其他说明：

资产减值损失本期发生额较上年同期减少，主要原因系公司根据新金融工具准则的相关规定，将本期在原金融工具准则下计入资产减值损失项目的坏账损失划归信用减值损失，但无需调整上年同期对比数据所致。

**71、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	3,014.00	99,840.30
合计	3,014.00	99,840.30

其他说明：

资产处置收益本期发生额较上年同期减少 96.98%，主要原因系本期处置资产规模较上年同期少所致。

**72、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			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
违约赔偿收入	450,280.00	192,568.82	450,280.00
其他	15.82	6,587.36	15.82
合计	450,295.82	199,156.18	450,295.82

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

营业外收入本期发生额较上年同期增加 126.10%，主要原因系收到违约赔偿金较上年同期多所致。

### 73、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			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	80,000.00	60,000.00	80,000.00
非流动资产毁损报废损失	59,912.83	124,006.50	59,912.83
罚款滞纳金支出	24,738.27	147,956.98	24,738.27
合计	164,651.10	331,963.48	164,651.10

其他说明：

营业外支出本期发生额较上年同期减少 50.40%，主要原因系固定资产报废损失和罚款滞纳金支出均比同期有较大减少所致。

### 74、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	19,180,417.54	24,779,971.78
递延所得税费用	-1,456,265.27	3,518,454.26
合计	17,724,152.27	28,298,426.04

**(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	118,825,564.76
按法定/适用税率计算的所得税费用	17,823,834.71
子公司适用不同税率的影响	93,265.67
调整以前期间所得税的影响	53,389.07
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	246,366.70
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	1,743,542.29
研发费用加计扣除对所得税费用的影响	-2,236,246.17
所得税费用	17,724,152.27

其他说明：

√适用 □不适用

所得税费用本期发生额较上年同期减少 37.37%，主要原因系本期税前利润较上年同期少，以及本期计提应收账款坏账准备较多，递延所得税资产增加较多，导致递延所得税费用减少所致。

**75、其他综合收益**

□适用 □不适用

详见附注

**76、现金流量表项目****(1). 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	6,781,688.20	6,524,295.01
政府补助	969,532.04	649,752.74
收回投标保证金	25,970,000.00	27,379,000.00
收回押金	304,966.66	2,168,062.72
其他	1,462,581.54	749,108.25
合计	35,488,768.44	37,470,218.72

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(2). 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	121,200.56	152,418.93
销售费用付现	945,437.63	834,876.43
管理费用及研发支出付现	23,218,351.98	38,072,157.09
投标保证金	29,870,000.00	19,027,000.00
受限货币资金增加	32,149,653.07	1,529.85
支付代付台湾亚翔股权转让款		3,446,110.31
其他	1,151,774.08	1,680,654.29
合计	87,456,417.32	63,214,746.90

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(5). 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
中登公司红利保证金退回	2,029,216.09	
合计	2,029,216.09	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

**(6). 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
支付中登公司红利保证金	843,130.66	
合计	843,130.66	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

**77. 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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		

净利润	101,101,412.49	161,581,397.81
加：资产减值准备	12,417,324.30	-17,652,833.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,098,237.04	3,819,948.14
使用权资产摊销		
无形资产摊销	832,210.57	919,084.91
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）	-3,014.00	-99840.30
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	59,912.83	124,006.50
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-488,287.67	
财务费用（收益以“-”号填列）	124,842.50	-971,252.29
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,916,229.73	-12,069,840.93
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,418,982.80	3,518,454.26
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-37,282.47	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-166,934,989.08	-7,236,552.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-185,406,502.21	-5,588,993.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	78,529,230.53	119,454,493.47
其他	-32,149,653.07	
经营活动产生的现金流量净额	-197,191,770.77	245,798,071.65
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	328,733,123.23	395,333,385.04
减：现金的期初余额	395,333,385.04	350,466,229.17
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	-66,600,261.81	44,867,155.87

## (2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4). 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	328,733,123.23	395,333,385.04
其中：库存现金	49,100.91	61,526.40
可随时用于支付的银行存款	328,684,022.32	395,271,858.65
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	328,733,123.23	395,333,385.04
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		

其他说明：

适用 不适用

### 78、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

### 79、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	32,658,588.03	农民工工资保证金、与杭州中欣晶圆诉讼案件被冻结
应收票据		
存货		
固定资产	1,516,678.81	与杭州中欣晶圆诉讼案件财产保全
投资性房地产	2,536,210.89	与杭州中欣晶圆诉讼案件财产保全
无形资产		
合计	36,711,477.73	/

其他说明：

无

### 80、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	-	-	60,553,055.64
其中：美元	2,503,025.49	6.9762	17,461,606.42
欧元			
新加坡元	1,666,590.90	5.1739	8,622,774.66
越南盾	114,492,898,900.76	0.000301	34,468,674.56
港币			
应收账款	-	-	27,193,477.40

其中：美元	3,040,120.29	6.9762	21,208,487.17
新加坡元	155,769.24	5.1739	805,934.47
越南盾	17,203,014,489.00	0.000301	5,179,055.76
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款	-	-	194,536.92
其中：新加坡元	4,200.00	5.1739	21,730.38
越南盾	574,002,975.00	0.000301	172,806.54
应付账款	-	-	23,882,262.50
其中：美元	2,412,755.48	6.9762	16,831,864.78
欧元	39,000.00	7.8155	304,804.50
新加坡元	348,854.86	5.1739	1,804,940.16
越南盾	16,411,123,973.00	0.000301	4,940,653.06
其他应付款	-	-	887,654.98
其中：新加坡元	171,564.00	5.1739	887,654.98

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；

报告期内记账本位币未发生变化。

## 81、套期

适用  不适用

## 82、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
苏州工业园区管委会-科技发展资金企业研发后补助研发	666,325.71	其他收益	666,325.71
苏州工业园区劳动保障局-稳岗补贴	246,413.80	其他收益	246,413.80
深圳社保局-稳岗补贴	41,284.44	其他收益	41,284.44
苏州工业园区经发委员\科信局-自主品牌专项资金扶持项目	10,000.00	其他收益	10,000.00
新加坡-员工加薪计划补助	5,508.09	其他收益	5,508.09
合计	969,532.04		969,532.04

**(2). 政府补助退回情况**适用 不适用

其他说明：

无

**83、其他**适用 不适用**八、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

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

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

#### 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

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
苏州翔生贸易有限公司	苏州	苏州	贸易服务	100		投资
L&K Engineering Company Limited	香港	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	越南胡志明市	工程施工		51	同一控制下企业合并
苏州翔信消防工程有限公司	苏州	苏州	工程施工	100		投资

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 2000 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。

\*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。

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 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

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

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、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、交易性金融资产、应收款项。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。

### （一）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，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。除附注十一（五）所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他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，前瞻性信息进行调整得出预期损失率。

截止 2019 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：

账龄	账面余额	减值准备
应收票据	5,792,603.72	
应收账款	980,010,579.21	114,420,696.98
其他应收款	15,647,975.29	2,958,342.13
合计	1,001,451,158.22	117,379,039.11

于 2019 年 12 月 31 日，本公司对子公司提供财务担保的金额为 3,000 万元，财务担保合同的具体情况参见附注十一、（五）、3。于 2019 年 1 月 1 日，本公司管理层评估了担保项下相关借

款的逾期情况、相关借款人的财务状况及其所处行业的经济形势，认为自该部分财务担保合同初始确认后，相关信用风险未显著增加。因此，本公司按照相当于上述财务担保合同未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其减值准备。2019 年度，本公司的评估方式与重大假设并未发生变化。根据本公司管理层的评估，相关财务担保无重大预期减值准备。

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。由于本公司的客户广泛，因此没有重大的信用集中风险。

截止 2019 年 12 月 31 日，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额 51.63% (2018 年：7.33%)。

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。

## (二) 流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。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 2019 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 138,000 万元，其中：已使用授信金额为 39,265.21 万元。

截止 2019 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				
	即时偿还	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
非衍生金融负债					
应付票据		32,672,470.86			32,672,470.86
应付账款	307,903,979.66	500,979,531.29			808,883,510.95
其他应付款	1,617,687.68	68,404.94	695,282.00		2,381,374.62
非衍生金融负债小计	309,521,667.34	533,720,407.09	695,282.00		843,937,356.43
财务担保			3,298,854.36		3,298,854.36
合计	309,521,667.34	533,720,407.09	3,994,136.36		847,236,210.79

## (三) 市场风险

### 1. 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、越南盾和新加坡元）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。

截止 2019 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				
	美元项目	新加坡元项目	越南盾项目	欧元项目	合计
外币金融资产：					
货币资金	17,461,606.42	8,622,774.66	34,468,674.56		60,553,055.64
应收账款	21,208,487.17	805,934.47	5,179,055.76		27,193,477.40
其他应收款		21,730.38	172,806.54		194,536.92
小计	38,670,093.59	9,450,439.51	39,820,536.86		87,941,069.96
外币金融负债：					
应付账款	16,831,864.78	1,804,940.16	4,940,653.06	304,804.50	23,882,262.50
其他应付款		887,654.98			887,654.98
小计	16,831,864.78	2,692,595.14	4,940,653.06	304,804.50	24,769,917.48

### （3）敏感性分析：

截止 2019 年 12 月 31 日，对于本公司各类美元、越南盾及新加坡元金融资产和美元、越南盾及新加坡元金融负债，如果人民币对美元、越南盾及新加坡元升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约 6,317,115.25 元（2018 年度约 7,571,159.56 元）。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√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
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产		194,488,287.67		194,488,287.67
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		194,488,287.67		194,488,287.67
（1）债务工具投资		194,488,287.67		194,488,287.67
（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				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>		194,488,287.67		194,488,287.67
(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				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 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

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。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

十二、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：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：

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附注九(1)

## 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
荣工建筑工程(重庆)有限公司	股东的子公司
成都翔生大地农业科技有限公司	其他

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	上期发生额
荣工建筑工程(重庆)有限公司	工程承建	11,064,681.72	3,398,954.51
成都翔生大地农业科技有限公司	农产品	116,456.00	

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

2018年7月，本公司与荣工建筑工程（重庆）有限公司（以下简称“重庆荣工”）签署建筑工程合同，重庆荣工承建本公司研发中心施工项目，工程项目内容包括：建筑工程、基础补强、结构工程等，合同总价1,591万元（含税）。截止2019年12月31日，重庆荣工已完成1,590.29万元（含税）。

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

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

**(3). 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

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
苏州翔生贸易有限公司	30,000,000.00	2019.7.15	2022.7.15	否

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

2019年7月，本公司与中国工商银行股份有限公司苏州工业园区支行签订最高额保证合同，为苏州翔生提供总额为3,000万元的信用担保，期末苏州翔生已在该担保合同下开出保函329.89万元。

**(5). 关联方资金拆借**

适用 不适用

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

适用 不适用

**(7). 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	484.20	520.28

## (8). 其他关联交易

适用 不适用

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	荣工建筑工程(重庆)有限公司			469,345.00	

## (2). 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	荣工建筑工程(重庆)有限公司	476,378.66	

## 7、关联方承诺

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

## 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

## 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

## 5、 其他

适用 不适用

## 十四、 承诺及或有事项

## 1、 重要承诺事项

适用 不适用

## 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

#### 1. 未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

本公司与杭州中欣晶圆建筑工程施工合同纠纷一案

2019年6月11日，本公司向杭州市中级人民法院对杭州中欣晶圆半导体股份有限公司（2019年9月16日更名为杭州中欣晶圆半导体股份有限公司）提起建设工程施工合同纠纷案诉讼，诉称本公司依照与杭州中欣晶圆于2018年12月签订《半导体大硅片（200mm、300mm）项目洁净包合同》的约定施工，但在施工过程中杭州中欣晶圆无故阻止本公司继续施工导致合同无法继续履行，请求法院判令解除施工合同、支付工程款12,711.79万元及逾期付款之利息、赔偿损失127.18万元、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。杭州市中级人民法院于2019年6月11日受理本案。

2019年6月13日，杭州中欣晶圆就上述合同向杭州市中级人民法院对本公司提起建设工程施工合同纠纷案诉讼，杭州中欣晶圆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6,900万元作为违约金人民币及承担诉讼费、保全费。

2019年7月1日，杭州市中级人民法院依据杭州中欣晶圆之申请作出（2019）浙01民初2138号民事裁定，对本公司价值人民币6,900万元的财产采取保全措施。截至2019年12月31日，本公司在中信银行苏州工业园区支行账号尾号为45603的募集资金专项账户31,925,111.41元（含利息）、账号尾号为28079的一般存款账户224,526.40元资金被冻结，另有位于上海市延安西路的两处不动产被查封，原值10,953,756.27元，净值4,052,889.70元。

2019年7月18日，杭州市中级人民法院依据本公司之申请作出（2019）浙01民初2127号民事裁定，冻结杭州中欣晶圆名下工商银行杭州分行营业部银行存款42.83万元，并对杭州中欣晶圆位于杭州市大江东产业聚集区江东片区的土地使用权进行查封。后杭州中欣晶圆提出财产保全置换申请，杭州市中级人民法院于2019年10月22日作出（2019）浙01民初2127号之二民事裁定，解除对杭州市大江东产业聚集区江东片区的土地使用权查封，另行查封杭州中欣晶圆关联公司杭州大河江东新材料科技有限公司名下1宗不动产、杭州晶鑫科技有限公司2宗土地和1宗房产，并冻结杭州中欣晶圆另行缴纳的担保金2000万元。本公司所申请的上述诉讼保全由中国平安保险股份有限公司杭州分公司提供担保，未使用本公司名下财产作为担保。

截至2019年12月31日止，本公司《半导体大硅片（200mm、300mm）项目洁净包合同》项目账面应收账款0.00元，存货余额7,706.79万元。

截至本报告出具日，此案仍在审理过程中。

根据上述纠纷的相关事实，并结合本公司诉讼代理律师的法律意见，本公司认为本次诉讼胜

诉的可能性较高。本公司已申请对杭州中欣晶圆相关财产实施诉讼保全措施，因此收回工程款的可能性较高，故本公司未确认已施工未结算资产存货跌价准备。因杭州中欣晶圆起诉本公司，故构成因未决诉讼形成的或有负债，但由于导致本公司经济利益流出的可能性较低，故不形成预计负债。

## 2. 对外提供债务担保形成的或有事项及其财务影响

为关联方提供担保详见本节十二、5（4）关联担保情况。

### 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	174,584,287.37	
保函	亚翔系统集成科技（苏州）股份有限公司新加坡分公司	3,226,707.51	
保函	苏州翔生贸易有限公司	3,298,854.36	
合计		181,109,849.24	

除存在上述或有事项外，截止 2019 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

## (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

## 3、其他

适用 不适用

## 十五、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	53,340,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	53,340,000.00

### 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。



## 十六、 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、 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

#### (2). 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

#### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

#### (3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

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，主要为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。

#### (4). 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

#### 8、其他

适用 不适用

### 十七、 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
1 年以内	571,158,247.27
1 年以内小计	571,158,247.27
1 至 2 年	263,774,276.18
2 至 3 年	60,378,524.80
3 至 4 年	8,010,538.86
4 至 5 年	5,051,654.29
5 年以上	27,019,914.84
合计	935,393,156.24

##### (2). 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				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	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	26,916,249.87	2.88	26,916,249.87	100			28,433,249.87	4.34	28,433,249.87	100

其中：										
按组合计提坏账准备	908,476,906.37	97.12	77,065,302.76	8.48	831,411,603.61	626,508,696.92	95.66	59,884,684.61	9.56	566,624,012.31
其中：										
账龄组合	908,476,906.37	97.12	77,065,302.76	8.48	831,411,603.61	626,508,696.92	95.66	59,884,684.61	9.56	566,624,012.31
合计	935,393,156.24	/	103,981,552.63	/	831,411,603.61	654,941,946.79	/	88,317,934.48	/	566,624,012.31

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
旭昌化学科技(昆山)有限公司	21,751,249.87	21,751,249.87	100.00	诉讼中预计无法收回
湖北奥满多食品科技有限公司	3,950,000.00	3,950,000.00	100.00	诉讼中预计无法收回
昆山安捷新材料科技有限公司	1,215,000.00	1,215,000.00	100.00	诉讼中预计无法收回
合计	26,916,249.87	26,916,249.87	100.00	/

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		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
一年以内	571,158,247.27	28,557,912.35	5.00
1-2年	262,884,276.18	26,288,427.62	10.00
2-3年	60,053,524.80	12,010,704.96	20.00
3-4年	8,010,538.86	4,005,269.43	50.00
4-5年	836,654.29	669,323.43	80.00
5年以上	5,533,664.97	5,533,664.97	100.00

合计	908,476,906.37	77,065,302.76	8.48
----	----------------	---------------	------

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 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	
单项计提预期信用损失的应收账款	28,433,249.87	1,215,000.00	2,732,000.00			26,916,249.87
按组合计提预期信用损失的应收账款	59,884,684.61	17,180,618.15				77,065,302.76
合计	88,317,934.48	18,395,618.15	2,732,000.00			103,981,552.63

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
元鸿(山东)光电材料有限公司	2,732,000.00	收到款项
合计	2,732,000.00	/

其他说明

无

### (4). 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

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
期末余额前五名应收账款汇总	619,341,326.41	66.21	42,738,933.96

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

□适用 √不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

应收账款原值期末余额较期初增加 42.82%，主要原因系期末处于完工待验收、审计结算的项目较上期数量及金额多，该阶段周期较长，从而导致工程款回款较慢。

**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	12,521,728.60	8,088,432.45
合计	12,521,728.60	8088432.45

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

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(4). 应收股利**

□适用 √不适用

**(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备计提情况**

□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
1 年以内	11,118,187.35
1 年以内小计	11,118,187.35
1 至 2 年	728,164.60
2 至 3 年	1,561,550.00
3 年以上	2,067,266.76
合计	15,475,168.71

**(2). 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	2,296,818.10	2,361,338.32
往来款	1,035,248.00	865,600.00
工程投标保证金	7,860,000.00	3,960,000.00
押金及保证金	4,283,102.61	3,117,519.86
合计	15,475,168.71	10,304,458.18

**(3). 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)	
2019年1月1日余额	1,350,425.73		865,600.00	2,216,025.73
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	-2,689.87		2,689.87	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	740,104.25			740,104.25
本期转回				
本期转销				
本期核销			2,689.87	2,689.87
其他变动				

2019年12月31日 余额	2,087,840.11		865,600.00	2,953,440.11
-------------------	--------------	--	------------	--------------

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

其他应收款坏账准备期末较期初余额增加 33.28%，主要原因系押金随着账龄增加计提坏账准备金额增加所致。

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

#### (4). 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	
单项计提预期 信用损失的其他 应收款	865,600.00					865,600.00
按组合计提预期 信用损失的其他 应收款	1,350,425.73	740,104.25		2,689.87		2,087,840.11
合计	2,216,025.73	740,104.25		2,689.87		2,953,440.11

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	2,689.87

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

#### (6). 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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
世源科技工程有限公司	投标保证金	2,600,000.00	1年以内	16.80	
惠州市华星光电技术有限公司	投标保证金	1,380,000.00	1年以内	8.92	

中航技国际经贸发展有限公司	投标保证金	1,340,000.00	1 年以内	8.66	
扬州市邗江区建设领域民工工资保证金	农民工工资押金	1,200,000.00	1 年以内	7.75	12,000.00
旭昌化学科技(昆山)有限公司	往来款	865,600.00	3 年以上	5.59	865,600.00
合计	/	7,385,600.00	/	47.72	877,600.00

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

其他应收款原值期末余额较期初增加 50.18%，主要原因系工程投标保证金增加所致。

## 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	133,838,445.00		133,838,445.00	133,838,445.00		133,838,445.00
对联营、合营企业投资						
合计	133,838,445.00		133,838,445.00	133,838,445.00		133,838,445.00

## (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	100,000,000.00			100,000,000.00		
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		
合计	133,838,445.00			133,838,445.00		



## (2). 对联营、合营企业投资

□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	1,800,923,367.65	1,599,984,501.07	2,180,726,123.91	1,929,984,174.90
其他业务	13,304,187.49	10,476,426.28	9,349,158.50	7,033,195.20
合计	1,814,227,555.14	1,610,460,927.35	2,190,075,282.41	1937017370.10

其他说明：

## 1) 主营业务按行业类别列示如下

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工程施工收入	1,783,087,183.92	1,585,836,503.69	2,174,268,028.73	1,925,151,845.40
其中：洁净室系统集成	1,783,307,856.33	1,585,214,375.24	2,173,250,010.70	1,924,278,610.94
其他	-220,672.41	622,128.45	1,018,018.03	873,234.46
设备销售收入	17,836,183.73	14,147,997.38	6,458,095.18	4,832,329.50
合计	1,800,923,367.65	1,599,984,501.07	2,180,726,123.91	1,929,984,174.90

## 2) 主营业务按下游行业分类列示如下

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工程-电子行业	1,590,179,082.96	1,406,490,415.23	2,123,147,957.05	1,882,341,251.44
其中：光电	331,840,195.50	301,709,200.96	564,510,803.54	521,431,011.94
IC 半导体	1,258,338,887.46	1,104,781,214.27	1,558,637,153.51	1,360,910,239.50
工程-其他行业	210,744,284.69	193,494,085.84	57,578,166.86	47,642,923.46
合计	1,800,923,367.65	1,599,984,501.07	2,180,726,123.91	1,929,984,174.90

## 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
处置可供出售金融资产取得的投资收益		7,480,265.57
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,841,809.59	
合计	2,841,809.59	7,480,265.57

其他说明：

投资收益本期发生额较上期减少 62.01%，主要原因系本期购买银行理财产品总量较上年同期少，相应投资收益减少所致。

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-56,898.83	处置固定资产。
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	969,532.04	科信局园区自主品牌专利数据库服务补贴 10,000.00 元；新加坡分公司政府员工加薪计划补助 5,508.09 元。科信局研发增长企业研发后专项补助 666,325.71 元。苏州及深圳社保局发放稳岗补助金 287,698.24 元。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	8,404,517.40	银行保本理财投资收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,732,000.00	元鸿 273.20 万元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	345,557.55	法院诉讼判赔偿收入 450,000.00 元。
所得税影响额	-2,396,390.63	
合计	9,998,317.53	

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

适用 不适用

**2、净资产收益率及每股收益**

√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	9.07	0.47	0.47
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.18	0.43	0.43

**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

**第十二节 备查文件目录**

备查文件目录	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。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定信息披露报刊上披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

董事长：姚祖骧

董事会批准报送日期：2020年3月26日

**修订信息**

□适用 √不适用