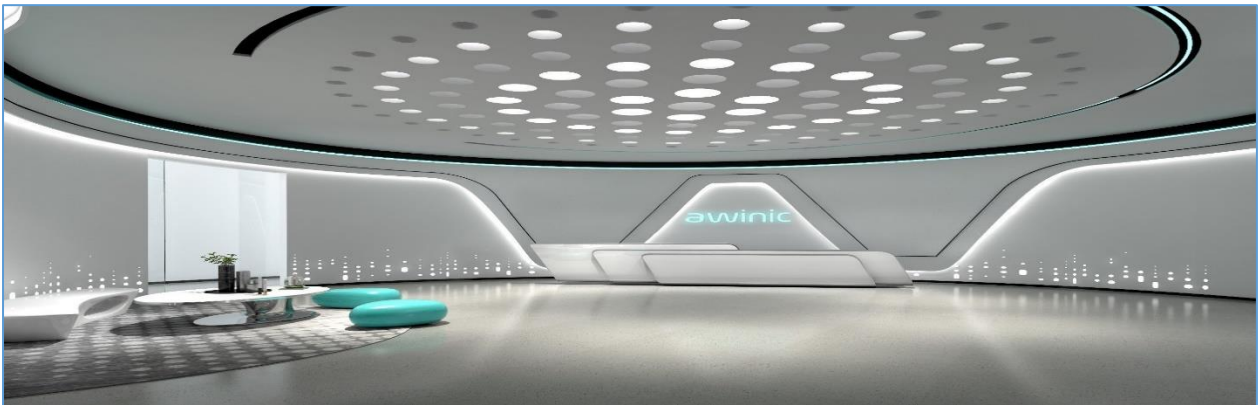


awinic

艾为电子

NEEQ : 833221

上海艾为电子技术股份有限公司



半年度报告

— 2020 —

公司半年度大事记



艾为电子聚焦于手机、人工智能、物联网、汽车电子、可穿戴和消费类电子等众多领域的智能终端产品，致力于成为卓越性能与品质的数模混合、模拟、射频等芯片设计供应商。

awinic

事件描述

- 1、2020年1月，艾为电子荣获闵行区最具创新活力企业奖。
- 2、2020年1月，艾为电子荣获莘庄镇公益先锋奖和开拓进取奖。
- 3、2020年2月，艾为电子获评上海市2019年度“专精特新”企业。
- 4、2020年5月12日，公司2019年度股东大会审议通过《2019年度权益分派方案》，以公司现有总股本82,800,000股为基数，向全体股东每10股送红股1股，每10股转增4股，（其中以股票发行溢价形成的资本公积金每10股转增2.116559股，不需要纳税；以其他资本公积每10股转增1.883441股，需要纳税），每10股派人民币现金5.00元。分红前本公司总股本为82,800,000股，分红后总股本增至124,200,000股。公司已于2020年5月28日权益分派完毕。
- 5、2020年6月，艾为电子AW8697FCR荣获2020年中国IC设计成就奖之年度最佳驱动芯片奖。
- 6、2020年6月，艾为电子获颁“闵行区青少年研学实践教育基地”。
- 7、2020年6月，艾为电子入选上海市闵行区知识产权协会理事单位。
- 8、2020年上半年公司获得18项发明专利授权、8项实用新型专利授权和162项集成电路布图登记证书。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和经营情况	10
第四节	重大事件	16
第五节	股份变动和融资	18
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	20
第七节	财务会计报告	23
第八节	备查文件目录	75

第一节 重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人孙洪军、主管会计工作负责人史艳及会计机构负责人（会计主管人员）史艳保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1、控股股东及实际控制人不当控制的风险	公司控股股东及实际控制人为孙洪军，其拥有公司 56.01%的股权并担任公司董事长、总经理。公司的股权集中度高。公司实际控制人可利用其控制地位，通过行使表决权对公司的人事、经营决策进行控制。虽然公司已经建立了较为完善的内部控制制度和公司治理结构，制定了包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》和《关联交易管理办法》等规章制度，但并不排除实际控制人利用其控制地位从事相关活动，对公司和中小股东的利益产生不利影响。
2、税收优惠政策到期风险	公司于 2019 年 10 月 28 日，由上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局颁发编号为 GR201931001282 的《高新技术企业证书》，有效期 3 年。企业所得税率 15%。2022 年优惠政策将到期，若公司 2022 年不能通过高新技术企业复审，企业所得税率由 15%上升到 25%，将对公司的经营业绩产生一定的影响。根据财税〔2016〕49 号《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》“国家规划布局内集成电路设计企业”符合标准可按 10%的税率征收企业所得税，公司可以享受企业所得税税率 10%。2020 年公司将继续备案国家规划布局内重点集成电路设计企业，若公司后续审核不能通过，将对公司的经营业绩产生一定的影响。

3、供应商集中风险	公司生产原材料主要是晶圆，随着业绩的不断增长，为了更好的保障产品品质和供货效率，公司近两年不断拓展新的供应商合作伙伴。从统计数据显示，2020年上半年公司前五大供应商的采购金额占总采购额的比重为93.29%；公司在得到上述供应商全力支持的同时，对上述供应商也存在依赖风险，公司需要持续保持和上述供应商的战略合作关系，在产能和商务保持竞争力。
4、存货跌价风险	报告期内公司业绩增长较快，为了更好的服务客户，保持稳定的产品供应量，公司增加了库存商品备货。如果市场形势发生重大变化，公司未能及时加强生产计划管理和库存管理，可能出现存货减值及滞压，从而对公司的财务状况造成不利影响。
5、技术的风险	集成电路设计在国内尚属于成长中的新兴产业，新技术可能随着行业的发展环境和国际国内消费市场的变迁而发生变革，公司若不能及时跟上新技术变革的步伐，将对公司业务的持续开展和市场的进一步开拓产生不利影响。
6、非经常性损益风险	公司非经常性损益主要包括银行理财收入和政府补助，非经常性损益占净利润的比重为8.73%，公司净利润的增长对非经常性损益存在略微依赖。但若公司未能持续取得政府补助，或银行理财收益下降，将对公司的经营状况产生一定影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	否
本期重大风险因素分析：	<p>一、实际控制人不当控制的风险</p> <p>孙洪军现持有公司56.01%股份，并担任公司董事长、总经理，是公司控股股东及实际控制人。尽管公司已经建立了较为完善的法人治理结构和健全的规章制度，但如果实际控制人以其在公司中的控制地位，对公司施加影响并做出不利于公司现有及中小股东的决策，则可能给公司经营和中小股东带来风险。</p> <p>应对措施：针对上述风险，公司通过三会和规范法人治理，可以最大化的此类降低风险。公司将严格依据《公司法》、《证券法》等法律法规和规范性文件的要求规范运作，完善法人治理结构，切实保护公司中小股东的利益。</p> <p>二、税收优惠政策到期风险</p> <p>公司于2019年10月28日，由上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局颁发编号为GR201931001282的《高新技术企业证书》，有效期3年。企业所得税率15%。2022年优惠政策将到期，若公司2022年不能通过高新技术企业复审，企业所得税率由15%上升到25%，将对公司的经营业绩产生一定的影响。根据财税〔2016〕49号《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》“国家规划布局内集成电路设计企业”符合标准可按10%的税率征收企业所得税，公司可以享受企业所得税税率10%。2020年公司将继续备案国家规划布局内重点集成电路设计企业，若公司后续审核不能通过，将对公司的经营业绩产生一定的影响。</p> <p>应对措施：公司技术在研发过程，不断提升创新成果的保护意识和加强自主知识产权的申请管理。报告期内已经获得了18项</p>

发明专利的授权，8项实用新型专利，162项集成电路布图登记证书，为公司进行后续高新技术企业等优惠政策认定奠定了良好的基础。

三、供应商集中风险

公司生产原材料主要是晶圆，随着业绩的不断增长，为了更好的保障产品品质和供货效率，公司近两年不断拓展新的供应商合作伙伴。从统计数据显示，2020年上半年公司前五大供应商的采购金额占总采购额的比重为93.29%；公司在得到上述供应商全力支持的同时，对上述供应商也存在依赖风险，公司需要持续保持和上述供应商的战略合作关系，在产能和商务保持竞争力。

应对措施：公司在注重与该供应商合作的同时，也在开拓新的技术和工艺，这也需要更多的供应商加入到公司的合作中，另一方面，公司产品销售份额和数量不断攀升，保障公司与供应商的合作关系。

四、存货跌价风险

报告期内公司业绩增长较快，为了更好的服务客户，保持稳定的产品供应量，公司增加了库存商品备货。如果市场形势发生重大变化，公司未能及时加强生产计划管理和库存管理，可能出现存货减值及滞压，从而对公司的财务状况造成不利影响。

应对措施：公司在注重客户需求的同时，内部加强对市场变化和生及库存的监控，储备流动资金，合理安排生产和库存。

五、技术的风险

集成电路设计在国内尚属于成长中的新兴产业，新技术可能随着行业的发展环境和国际国内消费市场的变迁而发生变革，公司若不能及时跟上新技术变革的步伐，将对公司业务的持续开展和市场的进一步开拓产生不利影响。

应对措施：为此公司十分重视注重技术升级并进行充分市场论证，以市场为导向，持续加大研发投入，包括资金、人力和设备方面。持续开发符合市场需求的新产品，保证公司研发能力的技术优势，保持产品竞争优势。报告期内已经获得了18项发明专利的授权，8项实用新型专利，162项集成电路布图登记证书，增强了公司的技术储备。

六、非经常性损益风险

公司非经常性损益主要包括银行理财收入和政府补助，非经常性损益占净利润的比重为8.73%，公司净利润的增长对非经常性损益存在略微依赖。但若公司未能持续取得政府补助，或银行理财收益下降，将对公司的经营状况产生一定影响。

应对措施：公司一直更专注主营业务的经营，提升公司产品的业绩是首要位置，政府补贴和理财收入也是为公司的科研项目提供更多的资金补充，使公司产品能更有效地为投资者和社会带来价值。

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、艾为电子	指	上海艾为电子技术股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司的总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2020年1月1日-2020年6月30日
公司章程	指	上海艾为电子技术股份有限公司章程
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》
业务规则	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
申万宏源承销保荐、主办券商	指	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
集成电路(Integrated Circuit, 简称“IC”)芯片	指	指将一个电路的大量元器件集合于一个单晶片上所制成的器件。集成电路制造商采用一定的工艺,把一个电路中所需的晶体管、二极管、电阻、电容和电感等元件及布线互连一起,制作在一小块或几小块半导体晶片或介质基片上,然后封装在一个管壳内,成为具有所需电路功能的微型结构;其中所有元件在结构上已组成一个整体,使电子元件向着微小型化、低功耗和高可靠性方面迈进了一大步。
半导体	指	常温下导电性能介于导体与绝缘体之间的材料。
晶圆(WAFER)	指	硅半导体集成电路制作所用的硅晶片,由于其形状为圆形,故称为晶圆;在硅晶片上可加工制作成各种电路元件结构,而成为有特定电性功能之 IC 产品。
Fabless 模式	指	即无生产线设计公司模式,采用该模式的 IC 设计公司自身不具备晶圆制造和封装生产线,专注于技术和工艺研发,将生产环节全部外包。
上海艾准	指	上海艾准企业管理中心(有限合伙)

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	上海艾为电子技术股份有限公司
英文名称及缩写	SHANGHAI AWINIC TECHNOLOGY CO., LTD AWINIC
证券简称	艾为电子
证券代码	833221
法定代表人	孙洪军

二、 联系方式

董事会秘书	杨婷
联系地址	上海市闵行区秀文路 908 号 B 座 15 层
电话	021-54271166
传真	021-64952766
电子邮箱	securities@awinic.com
公司网址	www.awinic.com
办公地址	上海市闵行区秀文路 908 号 B 座 15 层
邮政编码	201199
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2008 年 6 月 18 日
挂牌时间	2015 年 8 月 10 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-39 计算机、通信和其他电子设备制造业-396 电子器件制造-3963 集成电路制造
主要业务	集成电路产品的研发和销售
主要产品与服务项目	数模混合、模拟、射频等 IC 产品的设计、研发、生产外包管理和销售。
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	124,200,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	孙洪军
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为孙洪军，无一致行动人

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
----	----	----------

统一社会信用代码	91310000676257316N	否
注册地址	上海市闵行区秀文路 908 弄 2 号 1201	否
注册资本（元）	124,200,000.00	是

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	申万宏源承销保荐
主办券商办公地址	上海市常熟路 239 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	申万宏源承销保荐

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	508,125,658.77	401,141,072.55	26.67%
毛利率%	36.83%	35.36%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	48,849,445.09	44,828,599.94	8.97%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	44,587,242.37	44,095,743.53	1.11%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	14.54%	16.27%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	13.27%	16.00%	-
基本每股收益	0.39	0.36	8.33%

注：2020年5月12日，公司2019年度股东大会审议通过《2019年度权益分派方案》，以公司现有总股本82,800,000股为基数，向全体股东每10股送红股1股，每10股转增4股，每10股派人民币现金5.00元。分红前本公司总股本为82,800,000股，分红后总股本增至124,200,000股，2019年基本每股收益为0.54元/股，为了数据具有可比性，故重述了2019年基本每股收益，重述后的2019年基本每股收益为0.36元/股。

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	1,064,040,762.54	738,687,432.75	44.04%
负债总计	742,109,194.14	416,226,738.62	78.29%
归属于挂牌公司股东的净资产	321,931,568.40	322,460,694.13	-0.16%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.59	3.51	-26.21%
资产负债率%（母公司）	60.41%	44.41%	-
资产负债率%（合并）	69.74%	58.87%	-
流动比率	1.09	1.18	-
利息保障倍数	9.03	18.55	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-54,805,495.38	58,592,872.30	-193.54%
应收账款周转率	14.11	37.14	-
存货周转率	0.92	1.44	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	50.49%	10.33%	-
营业收入增长率%	26.67%	24.46%	-
净利润增长率%	8.97%	106.30%	-

（五） 补充财务指标

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

（一） 商业模式

本公司处于集成电路行业中的设计业，是典型的无生产线研发公司，技术方向定位于高速增长的电子信息领域，专注于数模混合、模拟、射频等 IC 设计，为以手机、人工智能、物联网、汽车电子、可穿戴和消费类电子等众多领域的智能终端产品全面提供技术领先且高品质、高性能的数模混合、模拟、射频等 IC。公司是工信部认定的集成电路设计企业、上海市科委认定的高新技术企业、上海市科技小巨人企业和“专精特新”企业。拥有国内资深数模混合、模拟、射频等 IC 的技术团队，软件著作权、发明专利、实用新型专利和集成电路布图登记证书等授权知识产权 560 余项，公司采用“自主研发+委托加工”的商业模式，作为集成电路设计企业，其盈利核心要素是将知识、技术、人力资本创新性地转化为符合各类市场需求的集成电路。公司采用 Fabless 模式即无生产线集成电路设计模式，是指结合客户具体需求，公司专注于从事各类集成电路的设计。

（一）公司的采购模式

为了保证最终产品质量，公司拥有严格的供应商评估、日常管理流程和完善的采购核价体系。现阶段，公司主要供应商为全球知名的晶圆制造和封装测试厂商。公司根据销售预测和月底目标库存来制定采购和委外加工需求计划，由供应链管理部门主管审查是否核准此订单，核准确认后，打印工单凭证，并发送给供应商。根据与供应商协商结果，确认是否需要进行预付账款，完成采购流程。公司将具体委外加工要求发往晶圆加工厂，晶圆加工厂根据公司的要求进行晶圆加工，加工完成后将晶圆运往指定的中测厂，中测厂完成测试后再将晶圆运往封装厂，完成封装及成测。只有检验合格的产品才能运回公司成品仓库。中测厂、封装厂都需对前一步骤的产品进行质量验收，同时所有的新产品均需要进行可靠性验证。最终的产品由公司仓储中心对数量、包装、规格、标签等方面进行验收后才可入库。在整个供产销的链条中，供应链管理部负责对新供应商进行评估以及对外包厂商（圆片加工、测试、封装）的价格、服务进行综合评定和定期评估，其他部门协助对外包厂商进行细则评定。

（二）公司的销售模式

公司采用“经销为主、直销为辅”的销售模式。市场终端客户约 80%为品牌客户及 ODM 公司。公司 IC 产品品种众多，遍布手机、人工智能、物联网、汽车电子、可穿戴和消费类电子等众多领域的智能终端产品。公司与主要客户保持了稳定的销售关系，不存在公司对特定经销商的重大依赖。

公司在报告期内以及报告期后至报告披露日，商业模式未发生变化。

（二）经营情况回顾

（一）报告期内整体经营情况

报告期内，公司经营情况良好，较去年同期增幅较大。实现销售收入 50,812.57 万元，同比增长 26.67%；实现毛利和净利润分别为 18,713.75 万元和 4,884.94 万元，同比分别增长 31.92%和 8.97%。截至报告期末，公司总资产为 106,404.08 万元，净资产为 32,193.16 万元。

（二）经营情况发生变动的的原因

从市场角度看，公司客户群体已经基本覆盖了国内外手机品牌公司和 ODM 公司，以及知名的智能硬件、人工智能、物联网等产品公司，已被众多终端设备客户广泛应用，市场份额不断提高，我们已与众多一线的品牌客户建立了良好的合作关系，随着与他们的深入合作，公司的市场范围继续从以手机为中心延展到物联网等智能硬件，这些都是业绩提升的直接原因。

从产品角度看，公司今年在原有产品线上不断推陈出新，又陆续推出了更多的新产品，广泛应用于手机、人工智能、物联网、汽车电子、可穿戴和消费类电子等众多领域的新兴市场。由于公司本身的客户基础庞大，与国内的众多智能硬件厂商都有合作，通过一系列新品的导入已经带来明显的业绩提升。

（三）公司研发和知识产权情况

随着国家对集成电路行业支持力度的加大，集成电路行业迎来新的挑战 and 机遇。技术是公司的生命线，公司自成立以来注重技术创新的同时也非常注重自主知识产权的保护。在报告期内公司坚持自主研发、技术创新，针对手机、人工智能、物联网、汽车电子、可穿戴和消费类电子等众多领域市场推出一系列产品、申请了各类知识产权。

知识产权方面，公司积极主动保护自主创新产权，及时申请各项知识产权。2020 年上半年公司获得了 18 项发明专利授权、8 项实用新型专利授权和 162 项集成电路布图登记证书。这些知识产权的获得，不仅提升了公司的核心竞争力，也为公司后续的发展奠定了良好的技术基础。截止 2020 年 6 月 30 日，公司共获得在有效期内的软件著作权 3 项、发明专利 54 项，实用新型专利 137 项，集成电路布图证书 373 项。

（三） 财务分析

1、 资产负债结构分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期期末		本期期初		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	263,280,416.44	24.74%	164,322,000.88	22.25%	60.22%
交易性金融资产	68,482,240.50	6.44%	12,973,329.31	1.76%	427.87%
应收账款	46,177,085.17	4.34%	25,833,782.04	3.50%	78.75%
预付款项	2,906,533.65	0.27%	780,495.79	0.11%	272.40%
其他应收款	4,894,288.55	0.46%	2,869,758.42	0.39%	70.55%
存货	396,402,086.73	37.25%	300,487,382.18	40.68%	31.92%
长期待摊费用	4,439,507.16	0.42%	812,496.93	0.11%	446.40%
递延所得税资产	14,421,346.24	1.36%	8,993,680.84	1.22%	60.35%
短期借款	424,138,854.24	39.86%	145,284,904.72	19.67%	191.94%
应付职工薪酬	27,312,221.40	2.57%	40,076,531.99	5.43%	-31.85%

一年内到期的非流动负债	2,408,876.26	0.23%	209,824.71	0.03%	1,048.04%
长期借款	9,033,220.22	0.85%	904,381.20	0.12%	898.83%
递延收益	3,609,131.11	0.34%	2,426,016.26	0.33%	48.77%
股本	124,200,000.00	11.67%	82,800,000.00	11.21%	50.00%
资本公积	56,930,817.88	5.35%	90,050,817.88	12.19%	-36.78%

项目重大变动原因:

- 1、货币资金本期期末较本期期初增长了 60.22%，主要原因：（1）、报告期内销售额增加引起收款增加所致；（2）、报告期内银行贷款增加所致；
- 2、存货本期期末较本期期初增长了 31.92%，主要原因：报告期内销售量增加所致；
- 3、短期借款本期期末较本期期初增长了 191.94%，主要原因：报告期内银行短期贷款增加所致；
- 4、股本本期期末较本期期初增长了 50%，主要原因：报告期内向全体股东每 10 股送红股 1 股，每 10 股转增 4 股所致；

2、营业情况分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	508,125,658.77	100%	401,141,072.55	100%	26.67%
营业成本	320,988,121.59	63.17%	259,287,540.78	64.64%	23.80%
税金及附加	2,367,657.22	0.47%	1,440,579.62	0.36%	64.35%
销售费用	26,732,982.55	5.26%	19,287,140.09	4.81%	38.61%
管理费用	25,862,634.74	5.09%	16,742,565.03	4.17%	54.47%
研发费用	72,089,743.34	14.19%	51,848,876.05	12.93%	39.04%
财务费用	4,305,811.35	0.85%	1,446,379.52	0.36%	197.70%
其他收益	3,614,131.49	0.71%	153,540.00	0.04%	2,253.87%
投资收益	868,330.43	0.17%	635,768.41	0.16%	36.58%
信用减值损失	1,181,285.15	0.23%	697,565.18	0.17%	69.34%
资产减值损失	10,250,684.27	2.02%	4,676,082.09	1.17%	119.22%
营业外收入	66,000.00	0.01%	24,976.49	0.01%	164.25%

项目重大变动原因:

报告期内，研发费用较去年增长 39.04%，主要原因是：公司为 IC 设计企业，企业发展需要有创新的技术，因此公司加大了研发项目投入，包括研发人员和研发设备的增加；

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-54,805,495.38	58,592,872.30	-193.54%
投资活动产生的现金流量净额	-79,873,046.70	18,204,354.29	-538.76%

筹资活动产生的现金流量净额	239,953,828.06	-13,686,952.65	1,853.16%
---------------	----------------	----------------	-----------

现金流量分析:

经营活动产生的现金净流量较去年减少 193.54%，主要原因是：报告期内备货增加致使经营性现金支出增加所导致；

投资活动产生的现金净流量较去年减少 538.76%，主要原因是：报告期内固定资产投资增加所导致；

筹资活动产生的现金净流量较去年增加 1853.16%，主要原因是：报告期内银行贷款增加所致；

三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
1.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）	3,614,131.49
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-85,104.29
3. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,210,049.92
非经常性损益合计	4,739,077.12
所得税影响数	476,874.40
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	4,262,202.72

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

财政部 2017 年 7 月发布了修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》。本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。

详见财务报告财务报表附注 三、（二十九）主要会计政策变更、会计估计变更的说明

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：元

公司名称	公司主要	与公	持有	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
------	------	----	----	------	-----	-----	------	-----

	类型	业务	司从事业务的关联性	目的					
艾唯技术有限公司	子公司	集成电路产品销售	-	-	31,289,996 港元	407,017,996.47	86,168,848.48	691,586,854.79	15,080,575.36

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

八、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

适用 不适用

新型肺炎疫情来临，艾为电子及身处世界各地的艾为人一直都很关注，国家繁荣富强、社会安定团结，才会有好的营商环境，而艾为也是新时代的受益者。在此次全国抗击疫情的时刻，艾为人虽不能像医务人员一样去往前线，但艾为也想尽自己的绵薄之力，与大家一起对抗疫情，并呼吁更多的人加入到此次疫情阻击战中。本报告期内，艾为电子以身作则，为了抗击新型冠状病毒感染的肺炎疫情，打赢疫情防控阻击战，艾为电子向上海市闵行区红十字会捐赠 15 万元专项防疫资金，用于支援莘庄镇新型冠状病毒肺炎防控工作。

报告期内，艾为电子获颁“闵行区青少年研学实践教育基地”。公司通过举办一系列科普活动，旨在让孩子走进芯片 Design House，了解中国芯的基础知识，领悟中国芯的魅力与实力。艾为电子始终将公益事业作为企业社会责任的重要组成部分。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
董监高	2015/8/10	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争和竞业禁止	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015/8/10	-	挂牌	资金占用承诺	不占用公司资金、资产或由公司提供担保	正在履行中
董监高	2015/8/10	-	挂牌	其他承诺	规范关联交易	正在履行中

承诺事项详细情况：

- 1、为避免未来发生同业竞争情况，公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员、持股 5%以上股东出具了《避免同业竞争承诺函》，报告期内已履行承诺；
- 2、公司实际控制人孙洪军出具了《关于不占用公司资产、资金或由公司提供担保的承诺》，承诺“本人、

本人关系密切的家庭成员及本人实际控制的其他企业，未来不占用公司资产、资金或由公司提供担保”，报告期内已履行承诺；

3、公司董事、监事、高级管理人员出具了《规范关联交易承诺函》，报告期内已履行承诺。

(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
房屋	固定资产	抵押	133,357,144.15	12.55%	银行授信
银行存款	货币资金	质押	8,303,314.82	0.78%	开立银票，贷款
总计	-	-	141,660,458.97	13.33%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

公司资产抵押用于银行授信，资产质押用于开立银行承兑汇票和贷款，报告期内公司运营状况良好，资金周转充裕，该事项对公司无重大不利影响。

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	27,775,877	33.54%	14,058,039	41,833,916	33.68%	
	其中：控股股东、实际控制人	10,378,500	12.53%	5,189,250	15,567,750	12.53%	
	董事、监事、高管	6,191,675	7.48%	3,085,338	9,277,013	7.47%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	55,024,123	66.46%	27,341,961	82,366,084	66.32%	
	其中：控股股东、实际控制人	35,995,498	43.48%	17,997,749	53,993,247	43.47%	
	董事、监事、高管	19,028,625	22.98%	9,344,212	28,372,837	22.84%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		82,800,000	-	41,400,000	124,200,000	-	
普通股股东人数						93	

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

2020年5月12日，公司2019年度股东大会审议通过《2019年度权益分派方案》，以公司现有总股本82,800,000股为基数，向全体股东每10股送红股1股，每10股转增4股，（其中以股票发行溢价形成的资本公积金每10股转增2.116559股，不需要纳税；以其他资本公积每10股转增1.883441股，需要纳税），每10股派人民币现金5.00元。分红前本公司总股本为82,800,000股，分红后总股本增至124,200,000股。公司已于2020年5月28日权益分派完毕。

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有 限售股份 数量	期末持有 无限售股 份数量	期末持 有的质 押或司 法冻结 股份数 量
1	孙洪军	46,373,998	23,186,999	69,560,997	56.0072%	53,993,247	15,567,750	0
2	郭辉	10,800,000	5,400,000	16,200,000	13.0435%	12,150,000	4,050,000	0
3	上海艾准	6,834,002	3,417,001	10,251,003	8.2536%	0	10,251,003	0
4	程剑涛	4,356,000	2,178,000	6,534,000	5.2609%	4,900,500	1,633,500	0
5	张忠	3,600,000	1,800,000	5,400,000	4.3478%	4,050,000	1,350,000	0

6	娄声波	3,391,200	1,695,600	5,086,800	4.0957%	3,815,100	1,271,700	0
7	杜黎明	2,305,800	1,152,900	3,458,700	2.7848%	2,594,025	864,675	0
8	牟韬	1,260,000	630,000	1,890,000	1.5217%	0	1,890,000	0
9	李秋梅	760,000	560,000	1,320,000	1.0628%	0	1,320,000	0
10	马云峰	720,000	360,000	1,080,000	0.8696%	0	1,080,000	0
合计		80,401,000	-	120,781,500	97.2476%	81,502,872	39,278,628	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

除了孙洪军和郭辉分别是上海艾准企业管理中心（有限合伙）的普通合伙人和有限合伙人外,前十名股东相互间无任何关联关系。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

公司控股股东、实际控制人孙洪军，持有公司 56.01%股份，为公司第一大股东，且为公司董事长兼总经理。孙洪军，男，1973 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，工程师，现任董事长兼总经理，任期 3 年，自 2017 年 12 月 18 日至 2020 年 12 月 17 日。1990 年 9 月至 1997 年 4 月，于东南大学攻读半导体器件与微电子学专业；1997 年 4 月至 2002 年 9 月，担任华为技术有限公司基础业务部工程师、技术副专家；2002 年 9 月至 2008 年 4 月，担任启攀微电子（上海）有限公司产品总监；2008 年 6 月至 2014 年 12 月，担任艾为有限执行董事、总经理；2014 年 12 月至今，担任股份公司董事长、总经理。报告期内，公司控股股东、实际控制人没有变化。

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 债券融资情况

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
孙洪军	董事长兼总经理	男	1973年7月	2017年12月18日	2020年12月17日
郭辉	董事兼副总经理	男	1972年10月	2017年12月18日	2020年12月17日
娄声波	董事兼副总经理	女	1981年3月	2017年12月18日	2020年12月17日
程剑涛	董事	男	1976年9月	2017年12月18日	2020年12月17日
张忠	董事	男	1969年3月	2017年12月18日	2020年12月17日
吴绍夫	监事会主席	男	1973年5月	2017年12月18日	2020年12月17日
林素芳	监事	女	1988年2月	2017年12月18日	2020年12月17日
管少钧	职工监事	男	1983年12月	2017年12月18日	2020年12月17日
杨婷	副总经理、董事会秘书	女	1974年5月	2017年12月18日	2020年12月17日
杜黎明	副总经理	男	1980年1月	2017年12月18日	2020年12月17日
史艳	财务总监	女	1973年6月	2020年1月23日	2020年12月17日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					6

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

控股股东、实际控制人孙洪军先生担任公司董事长兼总经理；除此之外，董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人之间无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
孙洪军	董事长兼总经理	46,373,998	23,186,999	69,560,997	56.0072%		
郭辉	董事兼副总经理	10,800,000	5,400,000	16,200,000	13.0435%		
娄声波	董事兼副总经理	3,391,200	1,695,600	5,086,800	4.0957%		
程剑涛	董事	4,356,000	2,178,000	6,534,000	5.2609%		
张忠	董事	3,600,000	1,800,000	5,400,000	4.3478%		
吴绍夫	监事会主席	572,900	105,850	678,750	0.5465%		
林素芳	监事	0	0	0	0%		

管少钧	职工监事	28,800	14,400	43,200	0.0348%		
杨婷	副总经理、董 事会秘书	165,600	82,800	248,400	0.2%		
杜黎明	副总经理	2,305,800	1,152,900	3,458,700	2.7848%		
史艳	财务总监	0	0	0	0%		
合计	-	71,594,298	-	107,210,847	86.3212%	0	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
杨婷	副总经理、董 事会秘书兼财务总监	离任	副总经理、董 事会秘书	个人原因辞去财务总 监职务
史艳	财务经理	新任	财务总监	董事会聘任财务总监

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

史艳，女，1973年6月生，中国国籍，无境外永久居留权。1997年7月-2000年3月担任上海味好美食品有限公司会计；2000年4月-2005年10月担任上海光华爱而美特仪器有限公司财务主管；2005年11月-2006年11月担任上海新时达电气有限公司财务经理；2006年12月-2008年3月担任上海大唐移动通信设备有限公司会计经理；2008年3月-2014年4月担任联芯科技有限公司会计经理；2014年4月-2020年1月22日担任上海艾为电子技术股份有限公司财务经理。2020年1月23日起至今担任上海艾为电子技术股份有限公司财务总监。

(四) 董事、监事、高级管理人员股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	50	13	0	63
销售人员	47	14	0	61
技术人员	295	115	0	410
员工总计	392	142	0	534

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	3	3
硕士	157	220
本科	189	259
专科	33	42
专科以下	10	10
员工总计	392	534

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2020年1月1日
流动资产：			
货币资金	五（一）	263,280,416.44	164,322,000.88
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五（二）	68,482,240.50	12,973,329.31
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五（三）	46,177,085.17	25,833,782.04
应收款项融资			
预付款项	五（四）	2,906,533.65	780,495.79
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（五）	4,894,288.55	2,869,758.42
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（六）	396,402,086.73	300,487,382.18
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（七）	12,013,952.83	11,212,891.64
流动资产合计		794,156,603.87	518,479,640.26
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
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	五（八）	2,195,125.84	2,093,341.36
投资性房地产			

固定资产	五（九）	201,930,720.06	191,052,983.57
在建工程	五（十）	33,216,542.51	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五（十一）	4,423,895.69	4,886,241.15
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（十二）	4,439,507.16	812,496.93
递延所得税资产	五（十三）	14,421,346.24	8,993,680.84
其他非流动资产	五（十四）	9,257,021.17	12,369,048.64
非流动资产合计		269,884,158.67	220,207,792.49
资产总计		1,064,040,762.54	738,687,432.75
流动负债：			
短期借款	五（十五）	424,138,854.24	145,284,904.72
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五（十六）	12,386,123.20	11,552,064.86
应付账款	五（十七）	230,551,755.51	185,652,095.05
预收款项			
合同负债	五（十八）	21,033,527.22	16,289,411.93
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	五（十九）	27,312,221.40	40,076,531.99
应交税费	五（二十）	7,167,096.70	9,830,086.10
其他应付款	五（二十一）	4,339,668.19	4,001,421.80
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	五（二十二）	2,408,876.26	209,824.71
其他流动负债	五（二十三）	104,346.05	
流动负债合计		729,442,468.77	412,896,341.16
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五（二十四）	9,033,220.22	904,381.20
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	五（二十五）	3,609,131.11	2,426,016.26
递延所得税负债	五（十三）	24,374.04	
其他非流动负债			
非流动负债合计		12,666,725.37	3,330,397.46
负债合计		742,109,194.14	416,226,738.62
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（二十六）	124,200,000.00	82,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十七）	56,930,817.88	90,050,817.88
减：库存股			
其他综合收益	五（二十八）	27,128,565.80	35,107,136.62
专项储备			
盈余公积	五（二十九）	23,489,308.12	23,489,308.12
一般风险准备			
未分配利润	五（三十）	90,182,876.60	91,013,431.51
归属于母公司所有者权益合计		321,931,568.40	322,460,694.13
少数股东权益			
所有者权益合计		321,931,568.40	322,460,694.13
负债和所有者权益总计		1,064,040,762.54	738,687,432.75

法定代表人：孙洪军

主管会计工作负责人：史艳

会计机构负责人：史艳

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2020年1月1日
流动资产：			
货币资金		169,186,515.44	110,560,569.84
交易性金融资产		47,243,740.50	12,973,329.31
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十（一）	135,096,113.63	43,282,714.85
应收款项融资			
预付款项		32,598,804.53	778,143.72
其他应收款	十（二）	2,626,413.52	2,400,998.22
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货		203,363,304.59	189,818,369.79
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		10,891,842.70	6,252,218.18
流动资产合计		601,006,734.91	366,066,343.91
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十（三）	62,537,362.00	33,174,862.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		201,245,670.97	190,539,078.76
在建工程		33,216,542.51	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		4,423,895.69	4,886,241.15
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,726,604.67	556,753.57
递延所得税资产		4,835,318.58	4,552,849.29
其他非流动资产		9,051,401.84	11,721,321.50
非流动资产合计		317,036,796.26	245,431,106.27
资产总计		918,043,531.17	611,497,450.18
流动负债：			
短期借款		315,648,578.55	60,083,745.13
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		12,386,123.20	11,552,064.86
应付账款		193,951,083.44	149,986,520.06
预收款项			
合同负债		698,315.89	
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		23,028,209.01	36,059,140.01
应交税费		4,695,225.80	9,617,915.04
其他应付款		680,008.33	543,149.77
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		104,346.05	
流动负债合计		551,191,890.27	267,842,534.87
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		3,338,166.51	2,151,016.26
递延所得税负债		24,374.04	
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,362,540.55	2,151,016.26
负债合计		554,554,430.82	269,993,551.13
所有者权益（或股东权益）：			
股本		124,200,000.00	82,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		56,930,817.88	90,050,817.88
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		23,489,308.12	23,489,308.12
一般风险准备			
未分配利润		158,868,974.35	145,163,773.05
所有者权益合计		363,489,100.35	341,503,899.05
负债和所有者权益总计		918,043,531.17	611,497,450.18

法定代表人：孙洪军

主管会计工作负责人：史艳

会计机构负责人：史艳

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业总收入	五(三十一)	508,125,658.77	401,141,072.55
其中：营业收入		508,125,658.77	401,141,072.55
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

二、营业总成本	五(三十一)	452,346,950.79	350,053,081.09
其中：营业成本		320,988,121.59	259,287,540.78
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	五(三十二)	2,367,657.22	1,440,579.62
销售费用	五(三十三)	26,732,982.55	19,287,140.09
管理费用	五(三十四)	25,862,634.74	16,742,565.03
研发费用	五(三十五)	72,089,743.34	51,848,876.05
财务费用	五(三十六)	4,305,811.35	1,446,379.52
其中：利息费用		6,116,417.14	2,138,778.94
利息收入		592,812.86	598,782.02
加：其他收益	五(三十七)	3,614,131.49	153,540.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五(三十八)	868,330.43	635,768.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）	五(三十九)	341,719.49	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五(四十)	-1,181,285.15	-697,565.18
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五(四十)	-10,250,684.27	-4,676,082.09
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		49,170,919.97	46,503,652.60
加：营业外收入	五(四十一)	66,000.00	24,976.49
减：营业外支出		151,104.29	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		49,085,815.68	46,528,629.09
减：所得税费用	五(四十二)	236,370.59	1,700,029.15
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		48,849,445.09	44,828,599.94
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		48,849,445.09	44,828,599.94
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.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		48,849,445.09	44,828,599.94
六、其他综合收益的税后净额		-7,978,570.82	-206,167.41
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-7,978,570.82	-206,167.41

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			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-7,978,570.82	-206,167.41
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额		-7,978,570.82	-206,167.41
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		40,870,874.27	44,622,432.53
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		40,870,874.27	44,622,432.53
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）	十一（二）	0.39	0.36
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：孙洪军

主管会计工作负责人：史艳

会计机构负责人：史艳

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业收入	十（四）	581,888,635.52	294,668,939.64
减：营业成本	十（四）	408,869,508.92	150,742,547.29
税金及附加		2,295,065.83	1,440,293.82
销售费用		23,235,144.67	22,263,164.94
管理费用		19,795,757.31	7,958,682.66
研发费用		59,739,237.86	47,648,890.18
财务费用		4,125,174.01	1,624,758.76
其中：利息费用		4,536,927.56	835,898.13
利息收入		548,723.32	492,917.93
加：其他收益		3,607,279.60	153,540.00
投资收益（损失以“-”号填列）		647,731.61	512,138.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确			

认收益（损失以“-”号填列）			
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）		270,411.19	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-47,408.07	-26,126.99
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,510,178.02	11,106.20
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		65,796,583.23	63,641,259.78
加：营业外收入		66,000.00	15,000.94
减：营业外支出		151,000.00	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		65,711,583.23	63,656,260.72
减：所得税费用		2,326,381.93	3,225,562.58
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		63,385,201.30	60,430,698.14
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		63,385,201.30	60,430,698.14
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		63,385,201.30	60,430,698.14
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：孙洪军

主管会计工作负责人：史艳

会计机构负责人：史艳

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
----	----	-----------	-----------

一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		561,257,183.38	389,912,071.50
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			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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		4,283,998.82	15,560,336.30
收到其他与经营活动有关的现金	五（四十三）	17,251,190.39	1,104,081.53
经营活动现金流入小计		582,792,372.59	406,576,489.33
购买商品、接受劳务支付的现金		485,314,384.58	247,574,736.08
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		102,239,794.72	61,615,935.90
支付的各项税费		19,039,325.77	15,220,230.01
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十三）	31,004,362.90	23,572,715.04
经营活动现金流出小计		637,597,867.97	347,983,617.03
经营活动产生的现金流量净额	五（四十四）	-54,805,495.38	58,592,872.30
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		238,454,660.00	318,828,400.00
取得投资收益收到的现金		868,330.43	602,858.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		239,322,990.43	319,431,258.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		25,758,477.13	15,219,804.53
投资支付的现金		293,437,560.00	286,007,100.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			

支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		319,196,037.13	301,226,904.53
投资活动产生的现金流量净额		-79,873,046.70	18,204,354.29
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		400,107,253.67	96,378,327.20
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		400,107,253.67	96,378,327.20
偿还债务支付的现金		113,212,372.53	41,801,300.34
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		46,941,053.08	68,263,979.51
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			
筹资活动现金流出小计		160,153,425.61	110,065,279.85
筹资活动产生的现金流量净额		239,953,828.06	-13,686,952.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,411,434.21	591,020.58
五、现金及现金等价物净增加额	五（十四）	106,686,720.19	63,701,294.52
加：期初现金及现金等价物余额		148,290,381.43	73,736,366.97
六、期末现金及现金等价物余额		254,977,101.62	137,437,661.49

法定代表人：孙洪军

主管会计工作负责人：史艳

会计机构负责人：史艳

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		564,702,488.10	314,745,304.44
收到的税费返还		1,222,705.92	15,560,336.30
收到其他与经营活动有关的现金		19,919,088.32	988,788.89
经营活动现金流入小计		585,844,282.34	331,294,429.63
购买商品、接受劳务支付的现金		505,728,547.48	199,177,207.85
支付给职工以及为职工支付的现金		89,185,997.66	58,556,486.81
支付的各项税费		18,577,661.75	14,891,057.81
支付其他与经营活动有关的现金		29,231,784.78	20,449,167.45
经营活动现金流出小计		642,723,991.67	293,073,919.92
经营活动产生的现金流量净额		-56,879,709.33	38,220,509.71
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		122,000,000.00	270,100,000.00
取得投资收益收到的现金		647,731.61	479,228.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			

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		122,647,731.61	270,579,228.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		23,636,262.02	14,789,434.53
投资支付的现金		185,362,500.00	237,200,000.00
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		208,998,762.02	251,989,434.53
投资活动产生的现金流量净额		-86,351,030.41	18,589,794.46
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		265,212,750.00	40,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		265,212,750.00	40,000,000.00
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	25,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		45,585,313.94	67,063,991.23
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		55,585,313.94	92,063,991.23
筹资活动产生的现金流量净额		209,627,436.06	-52,063,991.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		66,032.32	-186,289.97
五、现金及现金等价物净增加额		66,462,728.64	4,560,022.97
加：期初现金及现金等价物余额		99,007,949.84	41,769,692.55
六、期末现金及现金等价物余额		165,470,678.48	46,329,715.52

法定代表人：孙洪军

主管会计工作负责人：史艳

会计机构负责人：史艳

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	√是 □否	第三节、四 (二)
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	□是 √否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	□是 √否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	√是 □否	注 1
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	□是 √否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	□是 √否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	□是 √否	
12. 是否存在企业结构变化情况	□是 √否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
17. 是否存在预计负债	□是 √否	

注 1: 2020 年 5 月 12 日, 公司 2019 年度股东大会审议通过《2019 年度权益分派方案》, 以公司现有总股本 82,800,000 股为基数, 向全体股东每 10 股送红股 1 股, 每 10 股转增 4 股, (其中以股票发行溢价形成的资本公积金每 10 股转增 2.116559 股, 不需要纳税; 以其他资本公积每 10 股转增 1.883441 股, 需要纳税), 每 10 股派人民币现金 5.00 元。分红前本公司总股本为 82,800,000 股, 分红后总股本增至 124,200,000 股。公司已于 2020 年 5 月 28 日权益分派完毕。

(二) 报表项目注释

上海艾为电子技术股份有限公司

财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、 企业的基本情况

(一) 上海艾为电子技术股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”), 系 2014 年 12 月 23 日由上海艾为电子技术有限公司整体改制设立的股份有限公司。公司统一社会信用代码为 91310000676257316N, 法人代表人为孙洪军。经全国中小企业股份转让系统有限责任公司批准, 于 2015 年 8 月 10 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让, 证券代码: 833221。截至 2020 年 6 月 30 日, 本公司股本为人民币壹亿贰仟肆佰贰拾万元整, 公司 2018 年 9 月将注册地址变更为上海市闵行区

秀文路 908 弄 2 号 1201 室，2018 年 11 月 23 日，公司设立深圳分公司。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动。

公司属电子技术行业，主要产品有芯片等。

(三) 本财务报表业经本公司董事会于 2020 年 8 月 28 日决议批准报出。

(四) 本年度合并财务报表范围

本年度公司的合并财务报告报表范围为上海艾为电子技术股份有限公司、艾唯技术有限公司、上海艾为集成电路技术有限公司、苏州艾为集成电路技术有限公司、无锡艾为集成电路技术有限公司，详见本附注“六、在其他主体中的权益”披露。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，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》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 持续经营：本公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 6 月 30 日的财务状况以及 2020 年 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额

作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

5. 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务及外币财务报表折算

1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率的近似汇率折合本位币入账。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，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

本公司的控股子公司若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。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，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(九) 金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该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。

本公司将同时符合下列条件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：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和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外的金融资产，本公司将其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。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产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资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；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；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。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，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认后后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：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，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产

在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

（2）金融负债

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

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其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。

（十）预期信用损失的确定方法及会计处理方法（2019年1月1日起适用）

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

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显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便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，该

金融工具被视为具有较低的信用风险。

(2) 应收款项、合同资产、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分）或合同资产，以及由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合 1：合并范围内关联方

应收账款组合 2：转口贸易客户

应收账款组合 3：其他客户

对于划分为组合 1、组合 2 的应收账款，不计提坏账准备。

对于划分为组合 3 的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

账龄	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00
1 至 2 年	10.00
2 至 3 年	30.00
3 年以上	100.00

(3) 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

本公司根据款项性质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：

其他应收款组合 1：合并范围内关联方

其他应收款组合 2：保证金、押金

其他应收款组合 3：应收出口退税

其他应收款组合 4：备用金

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损

失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（其他债权投资）。

（十一）存货

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。主要包括在途物资、原材料、委托加工物料、库存商品等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按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。

库存商品等可直接用于出售的存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按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；除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

（十二）合同资产和合同负债（2020年1月1日起适用）

1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注三、（十）。

2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

（十三）长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，应当按照购买日确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本应当按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

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，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，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，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、仪器设备、电子设备、运输设备、办公设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	25	5	3.80
其中：装修费	5	0	20.00
仪器设备	5-8	5	11.88-19.00
电子设备	5	5	19.00
运输设备	4	5	23.75
办公设备	5	5	19.00

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（十五）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十六）借款费用

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。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是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。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权

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

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十七) 无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
软件	3-5	直线法

2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(十八) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十九) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式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。

3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十一) 股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上

相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

(二十二) 收入（2020年1月1日起适用）

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律法规规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

本公司为芯片销售企业，收入分类芯片销售和技术许可，具体按以下方法确认收入：

(1) 芯片销售收入：本公司在货物已运抵客户，经客户确认签收，本公司已收取货款或取得收取货款的凭证时，确认销售收入。对于自提客户：本公司在客户提取货物并签收确认后确认收入；对于需提供运输服务的客户：本公司在产品已运抵客户指定仓库，并经客户确认签收取得相关凭证后，确认销售收入。

(2) 技术许可收入：根据合同以及客户提交的商品销售报告书，涉及对外技术许可的，公司在完成商务部的出口技术备案，对方确认验收后，按照约定确认技术许可服务收入；技术转让收入：在达到合同约定的成果交付条件后确认收入。

(二十三) 合同成本（2020年1月1日起适用）

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：

1. 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

（二十四）政府补助

1. 政府补助类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明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时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

（二十五）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规

定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

（二十六） 租赁

经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

（二十七）主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1. 会计政策变更及依据

财政部 2017 年 7 月发布了修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》。本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。

新收入准则取代了财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则第 14 号—收入》及《企业会计准则第 15 号—建造合同》（统称“原收入准则”）。在原收入准则下，本公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。新收入准则引入了收入确认计量的“五步法”，并针对特定交易或事项提供了更多的指引，在新收入准则下，本公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准，具体收入确认和计量的会计政策参见附注三、（二十三）。

2. 会计政策变更的影响

（1）执行新收入准则的影响

本公司对收入来源及客户合约流程进行复核，以评估新收入准则对财务报表的影响。本公司的收入主要为销售产品取得的收入，且公司全部的收入来源于与客户签订的核定价格的商品销售合同，收入仍于向客户交付时点确认。采用新收入准则对本公司收入确认无影响。

同时，本公司依据新收入准则有关特定事项或交易的具体规定调整了相关会计政策。依据新收入准则的规定，根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。执行新收入准则对本公司财务报表的影响如下：

合并报表项目	2019年12月31日	影响金额	2020年1月1日
负债：			
合同负债	--	16,289,411.93	16,289,411.93
预收款项	16,289,411.93	-16,289,411.93	

执行新收入准则对2020年1-6月利润表影响：2020年1-6月，原计入销售费用的运输费，属于商品控制权转移给客户之前发生的，不构成单项履约义务部分，调整至主营业务成本。调整金额4,027,603.32元。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按销项税扣除当期允许抵扣的进项税后的差额缴纳	16%、13%、9%、6%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	注
房产税	房产原值一次减除30%的损耗价值以后的余额	1.2%
房产税	租金收入	12%

注：本公司存在执行不同企业所得税税率纳税主体的，具体情况如下：

纳税主体名称	2020年1-6月 所得税税率
上海艾为电子技术股份有限公司	10%
上海艾为集成电路技术有限公司	25%
苏州艾为集成电路技术有限公司	25%
无锡艾为集成电路技术有限公司	25%
艾唯技术有限公司	16.5%

(二) 重要税收优惠及批文

1、2019年10月28日，由上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局颁发编号为GR201931001282的《高新技术企业证书》，有效期3年。

根据财税〔2016〕49号《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》“国家规划布局内集成电路设计企业”符合标准可减按10%的税率征收企业所得税。因此本公司母公司2020年1-6月适用10%的企业所得税税率。

2、根据财税（财税〔2018〕77号）《财政部 税务总局关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》自2018年1月1日至2020年12月31日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由50万元提高至100万元，对年应纳税所得额低于100万元（含100万元）的小型微利企业，其所得减按

50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。上海艾为集成电路技术有限公司、无锡艾为集成电路技术有限公司报告期内适用 10%的企业所得税税率。

3、根据财税〔2019〕13号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。执行期限为 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日。因此本公司子公司上海艾为集成电路技术有限公司、苏州艾为集成电路技术有限公司、无锡艾为集成电路技术有限公司 2019 年度、2020 年 1-6 月适用 10%的企业所得税税率。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	2,990.33	19,602.37
银行存款	259,561,589.15	152,749,778.51
其他货币资金	3,715,836.96	11,552,620.00
合 计	263,280,416.44	164,322,000.88
其中：存放在境外的款项总额	67,288,458.72	47,562,149.74

受限制的货币资金明细如下：

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	3,715,836.96	11,552,620.00
用于担保的定期存款	4,587,477.86	4,478,999.45
合 计	8,303,314.82	16,031,619.45

(二) 交易性金融资产

类 别	期末余额
1、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	68,482,240.50
其中：权益工具投资	68,482,240.50
2、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	-
合 计	68,482,240.50

(三) 应收票据及应收账款

类 别	期末余额	期初余额
应收账款	48,607,457.87	27,193,452.98

类别	期末余额	期初余额
减：坏账准备	2,430,372.70	1,359,670.94
合计	46,177,085.17	25,833,782.04

应收账款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	48,607,457.87	100.00	2,430,372.70	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	48,607,457.87	100.00	2,430,372.70	5.00

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	27,193,452.98	100.00	1,359,670.94	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	27,193,452.98	100.00	1,359,670.94	5.00

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	48,607,457.87	5.00	2,430,372.70	27,193,452.98	5.00	1,359,670.94
合计	48,607,457.87	5.00	2,430,372.70	27,193,452.98	5.00	1,359,670.94

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期增加坏账准备金额为 1,070,701.76 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截至报告期末，按欠款方归集的前五名应收款项期末余额为 47,276,320.53 元，占应收款项期末合计数的比例为 97.26%，坏账准备余额为 2,363,816.04 元。

(四) 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,906,533.65	100	780,495.79	100
1至2年				
3年以上				
合计	2,906,533.65	100	780,495.79	100

(2) 预付款项金额前五名单位情况

截至报告期末，按欠款方归集的前五名预付款项期末余额为 2,857,300.57 元，占预付款项期末合计数的比例为 98.30%。

(五) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	5,224,203.73	3,076,648.72
减：坏账准备	329,915.18	206,890.30
合计	4,894,288.55	2,869,758.42

其他应收款项

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	5,224,203.73	100.00	329,915.18	6.32
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	5,224,203.73	100.00	329,915.18	6.32

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款项	3,076,648.72	100.00	206,890.30	6.72
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	3,076,648.72	100.00	206,890.30	6.72

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1年以内	4,713,578.15	5.00	235,678.90	2,694,256.93	5.00	134,712.85
1至2年	294,756.97	10.00	29,475.70	212,700.46	10.00	21,270.05
2至3年	215,868.61	30.00	64,760.58	169,691.33	30.00	50,907.10
3以上						
合计	5,224,203.73		329,915.18	3,076,648.72		206,890.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期新增计提坏账准备金额为 130,968.39 元，本期转回 7,943.51 元。

(3) 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
应收出口退税	1,376,552.76	
押金、保证金	3,726,290.17	3,076,648.72
备用金	121,360.83	
减：坏账准备	329,915.21	206,890.30
合计	4,894,288.55	2,869,758.42

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
天水华天科技股份有限公司	押金、保证金	1,700,000.00	1年以内	32.54	85,000.00
出口退税	应收出口退税	1,376,552.76	1年以内	26.35	68,827.64
KIN YUEN HING INVESTMENT	押金、保证金	590,832.91	1年以内	11.31	29,541.65
上海西子联合实业有限公司	押金、保证金	515,757.00	1年以内	9.87	25,787.85
LONGWOOD INDUSTRIES LIMITED	押金、保证金	172,204.02	2-3年	3.3	51,661.21

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
合计		4,355,346.69		83.37	260,818.35

(六) 存货

(1) 存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
委托加工物资	92,630,555.18	50,663.65	92,579,891.53	541,232.49		541,232.49
原材料	143,338,296.67	15,554,319.45	127,783,977.22	58,401,114.08	12,105,530.41	46,295,583.67
库存商品	194,204,309.21	19,052,099.18	175,152,210.03	156,543,222.03	6,757,328.56	149,785,893.47
在途物资	886,007.95	-	886,007.95	112,878,892.39	9,014,219.84	103,864,672.55
合计	431,059,169.01	34,657,082.28	396,402,086.73	328,364,460.99	27,877,078.81	300,487,382.18

(2) 存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	2020年1月1日	本期计提额	本期减少额		2020年6月30日
			转回或转销	其他减少	
原材料	12,105,530.41	294,254.86	1,982,970.83	-111,028.35	10,527,842.79
委托加工物资	6,757,328.55	724,150.78	2,515,164.77	-110,825.75	5,077,140.31
库存商品	9,014,219.85	13,000,894.32	2,982,039.01	-19,024.02	19,052,099.18
合计	27,877,078.81	14,019,299.96	7,480,174.61	-240,878.12	34,657,082.28

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	1,008,943.85	3,859,584.48
待认证增值税额	1,542,905.56	1,342,441.25
银行理财		
预缴所得税	9,462,103.42	6,010,865.91
其他		
合计	12,013,952.83	11,212,891.64

(八) 其他非流动金融资产

类别	期末余额	期初余额
其他非流动金融资产	2,195,125.84	2,093,341.36

类别	期末余额	期初余额
合计	2,195,125.84	2,093,341.36

(九) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	201,930,720.06	191,052,983.57
合计	201,930,720.06	191,052,983.57

固定资产

项目	房屋及建筑物	仪器设备	运输设备	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值						
1.期初余额	156,793,604.94	37,749,058.77	1,733,403.92	8,348,741.93	6,611,593.46	211,236,403.02
2.本期增加金额	12,285,714.29	3,482,962.33	-	2,337,609.43	1,119,701.49	19,225,987.54
其中：购置	12,285,714.29	3,482,962.33	-	2,337,390.57	1,119,095.65	19,225,162.84
在建工程转入	-	-	-	-	-	-
汇率变动影响	-	-	-	218.86	605.84	824.70
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-
其中：处置或报废	-	-	-	-	-	-
汇率变动影响	-	-	-	-	-	-
4.期末余额	169,079,319.23	41,232,021.10	1,733,403.92	10,686,351.36	7,731,294.95	230,462,390.56
二、累计折旧						
1.期初余额	12,040,756.80	3,706,453.34	980,934.51	1,059,147.52	2,396,127.28	20,183,419.45
2.本期增加金额	4,039,747.65	2,541,581.89	205,841.70	418,255.29	1,142,824.52	8,348,251.05
计提	4,039,747.65	2,541,581.89	205,841.70	418,103.02	1,142,654.21	8,347,928.47
汇率变动影响	-	-	-	152.28	170.31	322.58
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-
处置或报废	-	-	-	-	-	-
4.期末余额	16,080,504.45	6,248,035.23	1,186,776.21	1,477,402.81	3,538,951.80	28,531,670.50
三、减值准备						
1.期初余额	-	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-	-	-
四、账面价值						

项 目	房屋及建筑物	仪器设备	运输设备	电子设备	办公设备	合 计
1. 期末账面价值	152,998,814.78	34,983,985.87	546,627.71	9,208,948.55	4,192,343.15	201,930,720.06
2. 期初账面价值	144,752,848.14	34,042,605.43	752,469.41	7,289,594.41	4,215,466.18	191,052,983.57

(十) 在建工程

类 别	期末余额	期初余额
在建工程	33,216,542.51	-
合 计	33,216,542.51	-

注 1：在建工程明细为已收到但尚未达到使用状态的设备。

(十一) 无形资产

项 目	软件	合 计
一、账面原值		
1. 期初余额	6,120,567.31	6,120,567.31
2. 本期增加金额	426,234.62	426,234.62
购置	426,234.62	426,234.62
3. 本期减少金额		
处置		
4. 期末余额	6,546,801.93	6,546,801.93
二、累计摊销		
1. 期初余额	1,234,326.16	1,234,326.16
2. 本期增加金额	888,580.08	888,580.08
计提	888,580.08	888,580.08
3. 本期减少金额		
处置		
4. 期末余额	2,122,906.24	2,122,906.24
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
计提		
3. 本期减少金额		
处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	4,423,895.69	4,423,895.69
2. 期初账面价值	4,886,241.15	4,886,241.15

(十二) 长期待摊费用

类别	期末余额	期初余额
长期待摊费用	4,439,507.16	812,496.93
合计	4,439,507.16	812,496.93

(十三) 递延所得税资产、递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂 时性差异	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂 时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	377,893.06	3,778,930.64	823,550.22	8,235,502.32
递延收益	360,913.11	3,609,131.11	242,601.63	2,426,016.26
股份支付	3,512,813.92	31,523,501.65	3,512,813.92	31,523,501.65
交易性金融工具公允价值变动			2,667.07	26,670.69
可抵扣亏损	2,193,493.54	21,934,935.46	561,678.00	5,616,780.00
内部交易未实现利润	7,976,232.61	79,762,326.11	3,850,370.00	38,503,699.98
小计	14,421,346.24	140,608,824.97	8,993,680.84	86,332,170.90
递延所得税负债：				
交易性金融工具公允价值变动	24,374.04	243,740.50		
小计	24,374.04	243,740.50		

(十四) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
装修工程款	2,481,546.00	1,830,614.14
预付软件、设备款	6,775,475.17	4,088,434.50
预付车位款		6,450,000.00
保险理财		
合计	9,257,021.17	12,369,048.64

(十五) 短期借款

短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款	288,472,014.29	112,961,064.72
保证借款	115,645,089.95	32,323,840.00

借款条件	期末余额	期初余额
信用借款	20,021,750.00	
合 计	424,138,854.24	145,284,904.72

(十六) 应付票据

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	12,386,123.20	11,552,064.86
合 计	12,386,123.20	11,552,064.86

(十七) 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
应付账款	230,551,755.51	185,652,095.05
合 计	230,551,755.51	185,652,095.05

应付账款分类

项 目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	223,602,198.01	185,652,095.05
1年以上	6,949,557.50	
合 计	230,551,755.51	185,652,095.05

(十八) 合同负债/预收账款

项 目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	21,033,527.22	16,289,411.93
合 计	21,033,527.22	16,289,411.93

(十九) 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	39,041,303.29	81,426,368.23	93,155,450.12	27,312,221.40
离职后福利-设定提存计划	1,035,228.70	1,097,175.00	2,132,403.70	
合 计	40,076,531.99	82,523,543.23	95,287,853.82	27,312,221.40

(2) 短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	37,621,337.26	72,173,800.97	84,694,314.17	25,100,824.06

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
职工福利费		1,843,900.95	1,843,900.95	
社会保险费	721,548.92	2,761,836.53	2,993,015.71	490,369.74
其中：医疗保险费	568,426.91	2,420,255.32	2,622,904.18	365,778.05
工伤保险费	14,600.69	18,017.97	32,618.66	
生育保险费	58,115.72	258,801.18	277,174.08	39,742.82
公积金	80,405.60	64,762.06	60,318.79	84,848.87
住房公积金	467,476.00	3,259,348.47	3,185,063.47	541,761.00
工会经费和职工教育经费	230,941.11	1,380,393.81	432,068.32	1,179,266.60
其他		7,087.50	7,087.50	
合 计	39,041,303.29	81,426,368.23	93,155,450.12	27,312,221.40

(3) 设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
基本养老保险	1,001,879.22	1,064,048.97	2,065,928.19	
失业保险费	33,349.48	33,126.03	66,475.51	
合 计	1,035,228.70	1,097,175.00	2,132,403.70	

(二十) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	3,801,153.00	2,140,279.73
企业所得税	2,413,675.02	
房产税	51,600.00	
土地使用税		
个人所得税	520,553.38	7,475,778.39
城市维护建设税	190,057.65	107,013.99
教育费附加	190,057.65	107,013.99
合 计	7,167,096.70	9,830,086.10

(二十一) 其他应付款

类 别	期末余额	期初余额
应付利息		
其他应付款项	4,339,668.19	4,001,421.80
合 计	4,339,668.19	4,001,421.80

其他应付款项分类

款项性质	期末余额	期初余额
合作保证金	3,574,616.97	3,488,100.00
代扣代缴款	156,510.00	
应付费用	608,541.22	513,321.80
合 计	4,339,668.19	4,001,421.80

(二十二) 一年内到期的非流动负债

借款条件	期末余额	期初余额
一年内到期的非流动负债	2,408,876.26	209,824.71
合 计	2,408,876.26	209,824.71

(二十三) 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
待转销项税	104,346.05	
合 计	104,346.05	

(二十四) 长期借款

借款条件	期末余额	期初余额
保证借款		904,381.20
抵押借款	9,033,220.22	-
合 计	9,033,220.22	904,381.20

(二十五) 递延收益

项 目	期末余额	期初余额
政府补助	3,609,131.11	2,426,016.26
合 计	3,609,131.11	2,426,016.26

(二十六) 股本

项 目	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	82,800,000.00		8,280,000.00	33,120,000.00			124,200,000.00

(二十七) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价(注3)	90,050,817.88		33,120,000.00	56,930,817.88
合计	90,050,817.88		33,120,000.00	56,930,817.88

注1. 2020年5月12日, 公司2019年度股东大会审议通过《2019年度权益分派方案》, 以公司现有总股本82,800,000股为基数, 向全体股东每10股送红股1股, 每10股转增4股, (其中以股票发行溢价形成的资本公积金每10股转增2.116559股, 不需要纳税; 以其他资本公积每10股转增1.883441股, 需要纳税), 每10股派人民币现金5.00元。分红前本公司总股本为82,800,000股, 分红后总股本增至124,200,000股。公司已于2020年5月28日权益分派完毕。

(二十八) 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减: 前期计入其他综合收益当期转入损益	减: 所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益							
二、将重分类进损益的其他综合收益	35,107,136.62	-7,978,570.82			-7,978,570.82		27,128,565.80
其中: 外币财务报表折算差额	35,107,136.62	-7,978,570.82			-7,978,570.82		27,128,565.80
其他综合收益合计	35,107,136.62	-7,978,570.82			-7,978,570.82		27,128,565.80

(二十九) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	23,489,308.12	-	-	23,489,308.12
合计	23,489,308.12	-	-	23,489,308.12

(三十) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	91,013,431.51	
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	91,013,431.51	
加: 本期归属于母公司股东的净利润	48,849,445.09	---
减: 提取法定盈余公积		
应付普通股股利	41,400,000.00	
转作股本的普通股股利	8,280,000.00	
期末未分配利润	90,182,876.60	

(三十一) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	508,125,658.77	320,988,121.59	401,141,072.55	259,287,540.78
其中：芯片	507,110,408.81	320,988,121.59	401,141,072.55	259,287,540.78
技术许可	1,015,249.96			
二、其他业务小计				
合 计	508,125,658.77	320,988,121.59	401,141,072.55	259,287,540.78

(三十二) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
房产税	685,513.55	643,530.30
土地使用税	595,217.96	1,571.28
印花税	488,876.45	168,915.29
城建税	357,130.79	347,690.41
教育费附加	238,087.19	278,152.34
环境保护税		
其他税费	2,831.28	720
合 计	2,367,657.22	1,440,579.62

(三十三) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,427,139.37	10,378,147.68
运输费		1,732,870.47
宣传费	2,935,477.99	2,384,186.15
折旧与摊销	891,425.34	1,134,581.09
交通差旅费	573,902.14	1,053,328.75
业务招待费	293,858.58	605,877.03
其他	1,611,179.13	1,998,148.92
合 计	26,732,982.55	19,287,140.09

(三十四) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,116,902.67	8,775,764.16
房屋使用费及租赁费	3,069,994.22	1,342,487.44
折旧与摊销	3,029,537.73	1,859,252.51
办公费	1,304,755.96	1,175,242.99
交通差旅费	289,117.47	618,697.47
股份支付		
其他	2,052,326.69	2,971,120.46
合 计	25,862,634.74	16,742,565.03

(三十五) 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	45,979,501.19	31,779,340.85
研发材料及测试费	18,415,557.04	11,995,200.76
折旧与摊销	4,727,430.36	2,899,205.79
专利及技术使用费	1,382,471.62	3,317,376.81
股份支付		
其他	1,584,783.13	1,857,751.84
合 计	72,089,743.34	51,848,876.05

(三十六) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用	6,116,417.14	2,138,778.94
减：利息收入	592,812.86	598,782.02
加：汇兑损失	-1,464,466.32	-201,782.86
其他支出	246,673.39	108,165.46
合 计	4,305,811.35	1,446,379.52

(三十七) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
上海市科学技术委员会补助	100,000.00	84,500.00	与收益相关
上海市知识产权局专利资助	42,500.00	59,040.00	与收益相关
上海市闵行区莘庄镇财政补贴	1,570,000.00	10,000.00	与收益相关
上海市软件和集成电路产业发展专项资金	102,150.03		与资产相关
上海市软件和集成电路产业发展专项资金	541,778.85		与收益相关
上海市闵行区税务局三代手续费返还	220,886.34		与收益相关
上海市闵行区市场监督管理局国内知识产权资助款	120,000.00		与收益相关
上海市闵行区经济委员会资助款	500,000.00		与收益相关
上海市闵行区高新技术 2019 先进制造业企业补助	168,920.87		与资产相关
稳岗补贴	241,460.00		与收益相关
无锡市高技能人才公共实训服务中心岗前培训补贴	2,400.00		与收益相关
无锡国际高新技术产业开发区管理委员会领军人才补助款	4,035.40		与资产相关
合 计	3,614,131.49	153,540.00	

(三十八) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	868,330.43	635,768.41
合 计	868,330.43	635,768.41

(三十九) 公允价值变动收益

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	270,411.19	
其他	71,308.30	
合 计	341,719.49	

(四十) 信用减值损失、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
信用减值损失	- 1,181,285.15	-697,565.18
资产减值损失	-10,250,684.27	-4,676,082.09
合 计	-11,431,969.42	-5,373,647.27

(四十一) 营业外收入

项目	本期发生额		上期发生额	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
无法支付的应付账款				
其他	66,000.00	66,000.00	24,976.49	24,976.49
合 计	66,000.00	66,000.00	24,976.49	24,976.49

(四十二) 所得税费用

所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	5,639,661.94	3,714,327.48
递延所得税费用	-5,403,291.35	-2,022,314.66
调整去年预提的所得税		8,016.33
合 计	236,370.59	1,700,029.15

(四十三) 现金流量表
收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	17,251,190.39
其中：政府补助	4,797,246.34
承兑保函保证金部分收回	11,552,620.00

项 目	本期发生额
收回的押金、保证金	46,530.84
利息收入	592,812.86
往来款项及其他	261,980.35
支付其他与经营活动有关的现金	31,004,362.90
其中：研发费用付现	12,374,340.51
支付承兑保证金	3,715,836.96
广告宣传费	2,935,477.99
运输费	
差旅及交通费	1,742,615.53
中介机构费用	169,811.32
办公通信费	1,542,510.75
业务招待费	348,201.69
银行手续费	246,673.39
销售顾问费	607,589.41
往来款及其他费用	7,321,305.35

(四十四) 现金流量表补充资料
(1) 现金流量表补充资料

项 目	本年发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量	
净利润	48,849,445.09
加：信用减值损失	1,181,285.15
资产减值准备	10,250,684.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	8,348,251.05
无形资产摊销	888,580.08
长期待摊费用摊销	680,073.56
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）	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-341,719.49
财务费用（收益以“－”号填列）	4,704,982.93
投资损失（收益以“－”号填列）	-868,330.43
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-5,427,665.40
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	24,374.04
存货的减少（增加以“－”号填列）	-115,008,667.18
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-12,677,335.31
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	4,590,546.26
其他	
经营活动产生的现金流量净额	-54,805,495.38
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动	

项 目	本年发生额
3. 现金及现金等价物净变动情况	
现金的期末余额	254,977,101.62
减：现金的期初余额	148,290,381.43
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	106,686,720.19

(2) 现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	254,977,101.62	148,290,381.43
其中：库存现金	2,990.33	19,602.37
可随时用于支付的银行存款	254,974,111.29	148,270,779.06
可随时用于支付的其他货币资金		
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	254,977,101.62	148,290,381.43

(四十五) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	8,303,314.82	详见第四节，二（三）
固定资产	133,357,144.15	详见第四节，二（三）
合 计	141,660,458.97	

(四十六) 外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	9,710,667.92	7.0795	68,746,673.54
港币	6,898,307.70	0.9134	6,300,894.25
韩元	4,527,576.00	0.0059	26,738.56
应收账款			
其中：美元	2,319,410.90	7.0795	16,420,269.47
港币	33,929,208.56	0.9134	30,990,939.10
合同负债			
其中：美元	2,872,406.43	7.0795	20,335,201.32
其他应收款			
其中：美元	8,875.98	7.0795	62,837.50
港币	915,711.51	0.9134	936,408.24

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
应付账款			
其中：美元	19,410,946.76	7.0795	137,419,797.59
预付账款			
其中：美元	339,455.61	7.0795	2,403,175.99
其他应付款			
其中：美元	502,974.65	7.0795	3,560,809.03
短期借款			
其中：美元	17,767,043.00	7.0795	125,781,780.92
一年内到期的非流动负债			
其中：港币	2,637,147.78	0.9134	2,408,876.26
长期借款			
其中：港币	9,889,665.22	0.9134	9,033,220.22

(2) 重要境外经营实体的记账本位币

重要境外经营实体	境外主要经营地	记账本位币	选择依据
艾唯技术有限公司	中国香港	美元	日常结算货币

六、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例	取得方式
艾唯技术有限公司	香港	香港	商贸企业	100%	非同一控制下企业合并
上海艾为集成电路技术有限公司	上海	上海	技术服务	100%	新设成立
苏州艾为集成电路技术有限公司	苏州	苏州	技术服务	100%	新设成立
无锡艾为集成电路技术有限公司	无锡	无锡	技术服务	100%	新设成立

七、关联方关系及其交易

(一) 本公司实际控制人

公司实际控制为自然人孙洪军，对本公司的持股比例为 56.0072%。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“二、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
上海艾准企业管理中心（有限合伙）	公司股东（持股 8.2536%）

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
郭辉	公司股东（持股 13.0435%）、董事、副总经理
杜黎明	公司股东（持股 2.7848%）、副总经理
程剑涛	公司股东（持股 5.2609%）、董事
张忠	公司股东（持股 4.3478%）、董事
娄声波	公司股东（持股 4.0957%）、董事、副总经理
杨婷	公司股东（持股 0.2%）、副总经理、董秘
吴绍夫	公司股东（持股 0.5465%）监事
管少钧	公司股东（持股 0.0348%）监事
林素芳	监事
史艳	财务总监

(四) 关联交易情况

1、关联担保情况

担保方	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
孙洪军	艾唯技术有限公司	美元 3,900,000.00	2020/6/12	2020/12/9	否
孙洪军	艾唯技术有限公司	美元 1,900,000.00	2020/5/14	2020/10/14	否
孙洪军	艾唯技术有限公司	美元 2,267,043.00	2020/5/14	2020/11/14	否
孙洪军	艾唯技术有限公司	美元 1,900,000.00	2020/4/15	2020/9/14	否
孙洪军	上海艾为电子技术股份有限公司	美元 5,000,000.00	2020/4/13	2020/9/30	否
孙洪军	上海艾为电子技术股份有限公司	人民币 50,500,000.00	2020/3/25	2021/3/25	否
孙洪军	上海艾为电子技术股份有限公司	人民币 53,000,000.00	2020/3/19	2020/9/19	否
孙洪军	艾唯技术有限公司	美元 2,300,000.00	2020/3/13	2020/9/9	否
孙洪军	艾唯技术有限公司	港币 12,000,000.00	2020/3/13	2025/3/13	否
孙洪军	上海艾为电子技术股份有限公司	人民币 10,000,000.00	2020/2/28	2021/2/28	否
孙洪军	上海艾为电子技术股份有限公司	人民币 28,500,000.00	2020/2/28	2021/2/28	否
孙洪军	上海艾为电子技术股份有限公司	人民币 20,500,000.00	2020/2/17	2020/8/17	否
孙洪军	艾唯技术有限公司	美元 500,000.00	2020/2/17	2020/8/14	否
孙洪军	艾唯技术有限公司	美元 2,100,000.00	2020/1/17	2020/4/15	是
孙洪军	上海艾为电子技术股份有限公司	人民币 20,000,000.00	2020/1/16	2021/1/15	否
孙洪军	上海艾为电子技术股份有限公司	人民币 45,000,000.00	2020/1/15	2021/1/15	否

八、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截止 2020 年 06 月 30 日，公司无需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截止 2020 年 06 月 30 日，公司无需要披露的其他重大或有事项。

九、其他重要事项

分部报告

本公司主营业务为芯片的设计、生产及销售，各地区生产过程及销售方式相同、风险和报酬率无重大差异，故本公司无需提供分部报告。

十、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

类别	期末余额	期初余额
应收账款	135,184,345.33	43,341,366.98
减：坏账准备	88,231.70	58,652.13
合计	135,096,113.63	43,282,714.85

其中：应收账款分类披露

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	135,184,345.33	100	88,231.70	100
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	135,184,345.33	100	88,231.70	100

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	43,341,366.98	100	58,652.13	100
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	43,341,366.98	100	58,652.13	100

1、按组合计提坏账准备的应收账款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1年以内	1,764,633.98	5	88,231.70	1,173,042.29	5	58,652.13
合计	1,764,633.98	5	88,231.70	1,173,042.29	5	58,652.13

(2)采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款情况

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
关联方组合	133,419,711.35			42,168,324.69		
其他客户组合	1,764,633.98	5	88,231.70	1,173,042.29	5	58,652.13
合计	135,184,345.33	5	88,231.70	43,341,366.98	5	58,652.13

2、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截至报告期末，按欠款方归集的前五名应收款项期末余额为 131,419,551.50 元，占应收款项期末合计数的比例为 97.22%，坏账准备余额为 0 元。

(二) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	2,773,302.48	2,530,058.68
减：坏账准备	146,888.96	129,060.46
合计	2,626,413.52	2,400,998.22

其中：其他应收款项分类披露

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	2,773,302.48	100	146,888.96	100
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	2,773,302.48	100	146,888.96	100

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	2,530,058.68	100	129,060.46	100

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	2,530,058.68	100	129,060.46	100

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1年以内	2,596,952.00	5	129,253.91	2,478,908.20	5	126,451.23
1至2年	176,350.48	5	17,635.05	51,150.48	5	2,609.23
2至3年						
3以上						
合计	2,773,302.48	5	146,888.96	2,530,058.68	5	129,060.46

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 17,828.50 元。

(3) 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
关联方往来款	11,873.80	
押金、保证金	2,666,428.68	2,530,058.68
暂支款、备用金	95,000.00	
减：坏账准备	146,888.96	129,060.46
合计	2,626,413.52	2,400,998.22

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
天水华天科技股份有限公司	押金、保证金	1,700,000.00	1年以内	61.30	85,000.00
上海西子联合实业有限公司	押金、保证金	515,757.00	1年以内	18.60	25,787.85
毛志鹏	押金、保证金	120,820.00	1年以内	4.36	6,041.00
上海绿西物业管理有限公司	押金、保证金	119,701.20	1年以内	4.32	5,985.06
李先生	押金、保证金	108,690.00	1-2年	3.92	10,869.00
合计		2,564,968.20		92.50	133,682.91

(三) 长期股权投资

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	62,537,362.00		62,537,362.00	33,174,862.00		33,174,862.00
合计	62,537,362.00		62,537,362.00	33,174,862.00		33,174,862.00

对子公司投资

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
艾唯技术有限公司	25,174,862.00	28,362,500.00		53,537,362.00		
上海艾为集成电路技术有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
无锡艾为集成电路技术有限公司	3,000,000.00	1,000,000.00		4,000,000.00		
苏州艾为集成电路技术有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
合计	33,174,862.00			62,537,362.00		

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	581,511,922.82	408,562,909.82	294,668,939.64	150,742,547.29
其中：芯片	580,496,672.86	408,562,909.82	254,519,014.71	150,742,547.29
技术许可	1,015,249.96		40,149,924.93	
二、其他业务小计	376,712.70	306,599.10		
合计	581,888,635.52	408,869,508.92	294,668,939.64	150,742,547.29

十一、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
2. 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）	3,614,131.49	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-85,104.29	
4. 处置长期股权投资取得的投资收益（损失）		
5. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,210,049.92	
6. 所得税影响额	-476,874.40	
7. 少数股东影响额		
合计	4,262,202.72	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		每股收益	
			基本每股收益	
	本报告期	上年同期	本报告期	上年同期
归属于公司普通股股东的净利润	14.54	16.27	0.39	0.36
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.27	16.00	0.36	0.36

注：2020年5月12日，公司2019年度股东大会审议通过《2019年度权益分派方案》，以公司现有总股本82,800,000股为基数，向全体股东每10股送红股1股，每10股转增4股，（其中以股票发行溢价形成的资本公积金每10股转增2.116559股，不需要纳税；以其他资本公积每10股转增1.883441股，需要纳税），每10股派人民币现金5.00元。分红前本公司总股本为82,800,000股，分红后总股本增至124,200,000股，2019年基本每股收益为0.54元/股，为了数据具有可比性，故重述了2019年基本每股收益，重述后的2019年基本每股收益为0.36元/股。

上海艾为电子技术股份有限公司

2020年8月31日

第八节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室。