



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

— 2018 —

公司半年度大事记



- 1、2018年2月8日，中组部公布中共中央组织部第三批国家“万人计划”，艾为电子董事长兼总经理孙洪军先生入选。
- 2、2018年3月25日，艾为电子蝉联由《电子工程专辑》颁发的“十大中华 IC 设计公司”奖项，另获“年度最佳放大器” & “中国杰出 IC 市场推广团队”两项殊荣。
- 3、2018年5月，艾为电子入围上海市经信委“2018年度软件和集成电路产业发展专项资金第一批拟扶持项目名单”。
- 4、2018年5月11日2017年年度股东大会审议通过了《关于2017年利润分配及资本公积转增股本的议案》。公司2017年度分配方案为：以公司现有总股本46,000,000为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增8股公司，总股本增至82,800,000股。
- 5、2018年6月20日，上海市公布科技小巨人工程验收合格企业名单，艾为电子以“优秀”结论通过专家组验收。
- 6、截止2018年6月30日公司共获得了1项发明专利和1项实用新型专利授权，递交了72项发明专利申请并取得了受理通知书。

目 录

声明与提示.....	6
第一节 公司概况	7
第二节 会计数据和财务指标摘要	9
第三节 管理层讨论与分析.....	11
第四节 重要事项	14
第五节 股本变动及股东情况.....	18
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	20
第七节 财务报告	23
第八节 财务报表附注	34

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
香港子公司	指	艾唯技术有限公司
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	2018年1月1日-2018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、主办券商	指	申万宏源证券有限公司
中国结算	指	中国证券登记结算有限公司
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。
模拟集成电路(Analog Integrated Circuit)	指	由电容、电阻、晶体管等集成在同一半导体芯片上,用来处理模拟信号的集成电路。
数模混合集成电路(SOC)	指	一种高度集成化、固件化的系统集成技术。把整个应用电子系统全部集成在一个芯片中。
集成电路布图设计	指	是指集成电路中至少有一个是有源元件的两个以上元件和部分或者全部互连线路的三维配置,或者为制造集成电路而准备的上述三维配置。通俗地说,它就是确定用以制造集成电路的电子元件在一个传导材料中的几何图形排列和连接的布局设计。
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。
封装测试	指	把已制造完成的半导体元件进行结构及电气功能的确认,以保证半导体元件符合系统的需求的过程称为封装后测试。
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。

台积电	指	台湾积体电路制造公司
华润上华	指	无锡华润上华科技有限公司
华虹宏力	指	上海华虹宏力半导体制造有限公司
长电科技	指	江苏长电科技股份有限公司
通富微电	指	通富微电子股份有限公司
天水华天	指	天水华天科技股份有限公司
成都宇芯	指	成都宇芯集成电路封装测试有限公司

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司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杨婷及会计机构负责人（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。

事项	是或否
是否存在董事、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
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司证券办公室
备查文件	1、报告期内在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上披露过的所有公司文件的正本及公告原稿； 2、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。

第一节 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
证券简称	艾为电子
证券代码	833221
法定代表人	孙洪军
办公地址	上海市闵行区秀文路 908 号 B 栋 15 楼

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	杨婷
是否通过董秘资格考试	是
电话	021-54271166
传真	021-64952766
电子邮箱	yangting@awinic.com.cn
公司网址	www.awinic.com.cn
联系地址及邮政编码	上海市闵行区秀文路 908 号 B 栋 15 楼
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	证券办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	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
主要产品与服务项目	模拟、射频和数模混合 IC 产品的设计、研发、生产外包管理和销售。
普通股股票转让方式	竞价转让
普通股总股本（股）	82,800,000
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	孙洪军

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	上海市徐汇区桂平路 680 号 33 幢 303-39 室	否
注册资本（元）	82,800,000.00	是

五、 中介机构

主办券商	申万宏源
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

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	322,300,881.76	218,746,623.44	47.34%
毛利率	31.12%	36.21%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	22,068,144.17	17,747,746.91	24.34%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	20,695,839.57	17,579,539.58	17.73%
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）	10.28%	18.29%	-
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）	9.64%	18.11%	-
基本每股收益	0.27	0.29	

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	417,356,773.48	441,616,724.21	-5.49%
负债总计	191,036,144.20	238,688,243.02	-19.96%
归属于挂牌公司股东的净资产	226,320,629.28	202,928,481.19	11.53%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.73	4.41	-38.02%
资产负债率（母公司）	32.11%	41.88%	-
资产负债率（合并）	45.77%	54.05%	-
流动比率	1.69	1.70	-
利息保障倍数	14.76	16.61	-

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	-9,591,662.08	29,899,039.12	-132.08%
应收账款周转率	30.06	32.51	-
存货周转率	1.37	0.96	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-5.49%	120.40%	-
营业收入增长率	47.34%	58.99%	-
净利润增长率	24.34%	153.64%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	82,800,000	33,500,000.00	147.16%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

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，专注于混合信号、模拟、射频等 IC 设计，为以手机、平板、可穿戴、智能音箱和 IoT 物联网等智能硬件全面提供技术领先且高品质的模拟和数模混合 IC。公司是工信部认定的集成电路设计企业、上海市科委认定高新技术企业和上海市科技小巨人企业。拥有国内资深模拟和数模混合的技术团队，发明、实用新型和集成电路布图登记等授权专利 100 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，具有典型的“轻资产”特点。公司采用 Fabless 模式即无晶圆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，晶圆制造、封装和测试等环节分别委托给专业的晶圆制造企业、封装企业和测试企业代工完成。最终经过经销商分销给终端客户，从而实现资金回笼、获取收益。

（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流程，和完善的采购核价体系，现阶段，公司主要供应商有台积电、华润上华、华虹宏力、长电科技、华天科技、通富微电、成都宇芯和日月光等。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，同时封装厂还需出具可靠性试验报告，最终的产品由公司质量部和仓库对数量、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的价格、服务进行评价；公司质量部负责对外包厂商（圆片加工、测试、封装）进行综合评定和定期评估。

（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 70%为品牌客户及给品牌客户做 ODM 的设计公司，还有一些分散型的 IDH。我们模拟 IC 品种众多，在消费类电子及其他的市场适应各种功能和应用场景。常用的配合模式是原厂提供技术和服务的售前售后支持，负责产品前期的营销，做一级备货；经销商配合负责产品的渠道推广和物流二级备货订单以及各种售后服务。因经销商涉及的行业广泛，同时也会给公司带来新市场的客户需求机会和信息。规模渠道不同的经销商，有利于增强公司的销售实力以及更好地了解下游市场的需求，也更好的缓冲保证了公司的资金安全。同时公司维系对终端客户的服务支持，及时了解客户对产品的使用情况及对经销商服务的满意度。公司与主要客户保持了稳定的销售关系，客户名单相对变动较小，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

商业模式变化情况：

适用 不适用

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 32,230.09 万元，同比增长 47.34%；实现毛利和净利润分别为 10,029.67 万元和 2,206.81 万元，同比分别增长 26.62%和 24.34%。截至报告

期末，公司总资产为 41,735.68 万元，净资产为 22,632.06 万元，同比增长了 23.68%和 87.80%；资产负债率 45.77%，同比下降 28.81%；现金净增加额为-1,082.35 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给全球品牌做 ODM 的方案公司，以及知名的智能硬件、IoT 等产品，市场份额又在进一步增大，我们已与一线的品牌客户建立了良好的合作关系，比如华为、OPPO、VIVO、小米、中兴、联想、MOTO、魅族、TECNO、亚马逊、JBL、NOKIA、LG、B&W 和全球最大的玩具品牌商 Mattel 等，随着与他们的深入合作，公司的市场范围正在从以手机为中心延展到物联网等智能硬件，这些都是业绩大幅提升的直接原因。

从产品角度看，公司今年在原有产品线上不断推陈出新，陆续推出了一系列新产品，针对智能手机、平板、可穿戴、智能音箱响和 IoT 物联网等智能硬件新兴市场。由于公司本身的客户群基础就非常庞大，与国内的众多手机、平板品牌、可穿戴产品和 IoT 物联网等智能硬件厂商都有合作，通过一系列新品的导入会带来非常明显快速的业绩提升。

(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和外界对集成电路重要性认知度迅速提升，集成电路成行业迎来新的挑战 and 机遇。技术永远是公司的生命线，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技术创新，针对智能手机、可穿戴设备、智能音箱、IOT 智能硬件等消费类电子市场推出一系列产品。

知识产权方面，公司积极主动保护自主创新产权，每年及时申请各项专利。报告期内公司又获得了一项发明专利授权和一项实用新型专利授权，递交了 72 项发明专利申请。

授权情况如下：

序号	知识产权名称	申请类别	授权号
1	增益控制方法及装置	发明专利	201510523719.8
2	一种过压保护开关	实用新型专利	201820043304.X

三、 风险与价值

一、实际控制人不当控制的风险

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。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。

二、税收优惠政策到期风险

公司于 2016 年 11 月 24 日，由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局颁发编号为 GR201631000017 的《高新技术企业证书》，有效期 3 年。企业所得税率 15%。2019 年优惠政策将到期，若公司 2019 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%。2018 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。

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个一项发明专利和一项实用新型专利的授权，递交了 72 项发明专利申请并取得了受理

通知书，为公司进行后续高新技术企业复审奠定了良好的基础。

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，2018 年公司自台积电和华润上华两家供应商的采购金额占总采购额的比重为 55.28%；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，技术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产及库存的监控，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，包括资金和人力和设备方面。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一项发明专利和一项实用新型专利的授权，递交了 72 项发明专利申请并取得了受理通知书，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，随着近年来公司利润的增长，加上理财利息下降等因素，非经常性损益占净利润的比重为 5.03%，但公司净利润对非经常性损益存在依赖比较弱。但若公司未能取得政府补助，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。

四、 企业社会责任

公司在报告期内规模持续扩大，不仅增加了经济效益，同时也为社会提供了更多的工作岗位，改善工作环境，积极推动解决社会就业问题。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在股权激励事项	<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.(四)
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.(五)
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	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(六)
是否存在普通股股票发行事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(七)
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<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、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	0	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	80,000,000.00	54,062,908.00
总计	80,000,000.00	54,062,908.00

注：其他日常性关联交易为实际控制人孙洪军为公司贷款融资提供担保（反担保）。

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
-----	------	------	------------	----------	--------

<p>公司法人代表孙 洪军</p>	<p>公司向上海银行股份有限公司漕河泾支行申请综合授信（品种）人民币 4900 万元，贷款资金主要用于购买原材料、支付工资和税款费用、房租、归还他行流动资金贷款、物业装修费用等流动资金周转，申请期限 1 年，利率不低于同期基准上浮 15%。全部授信由实际控制人孙洪军夫妻个人保证担保。</p>	<p>49,000,000</p>	<p>是</p>	<p>2018 年 1 月 13 日</p>	<p>2018-004</p>
-----------------------	--	-------------------	----------	------------------------	-----------------

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司在报告期内发生的偶发性关联交易：

公司向上海银行股份有限公司漕河泾支行申请综合授信（品种）人民币 4900 万元，贷款资金主要用于购买原材料、支付工资和税款费用、房租、归还他行流动资金贷款、物业装修费用等流动资金周转，申请期限 1 年，利率不低于同期基准上浮 15%。全部授信由实际控制人孙洪军夫妻个人保证担保。本次关联交易是公司控股股东为公司取得银行借款提供保证担保，是公司发展的正常所需，对公司日常性经营产生积极的影响，促进公司持续稳定发展，符合公司和全体股东利益。是偶发性关联交易，未对公司正常生产经营活动造成影响。

(三) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

公司在报告期内发生的经股东大会审议过的购买资产事项为购买中铁诺德国际中心商务办公楼，交易对手为上海华升置业有限公司，交易标的为上海市闵行区莘庄中铁诺德国际中心商务楼一层办公楼，交易价格为人民币 5,029.19 万元，支付方式为货币资金。相关议案已经过公司 2018 年第二届董事会第四次会议和 2017 年年度股东大会审议通过。本次交易完成后，有助于公司长远稳定发展，不会对公司财务状况及经营成果产生不利影响。以上购买不构成重大资产重组。

(四) 承诺事项的履行情况

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。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
银行存款	质押	11,400,000.00	2.73%	上海银行承兑汇票保证金
房屋	抵押	46,756,215.94	11.20%	中国银行按揭贷款
房屋	抵押	47,426,713.85	11.36%	宁波银行综合授信
银行存款	质押	4,268,775.58	1.02%	汇丰银行贸易贷款保证金
总计	-	109,851,705.37	26.31%	-

(六) 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 5 月 29 日			8

2、报告期内的利润分配预案

□适用 √不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

√适用 □不适用

艾为电子于 2018 年 4 月 15 日召开第二届董事会第四次会议，审议通过了《关于 2017 年利润分配及资本公积转增股本的议案》，并于 2018 年 5 月 11 日 2017 年年度股东大会审议通过了《关于 2017 年利润分配及资本公积转增股本的议案》。

公司 2017 年度分配方案为：以公司现有总股本 46,000,000 为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股（其中以股票发行溢价所形成的资本公积每 10 股转增 8 股，不需要纳税；以其他资本公积每 10 股转增 0 股，需要纳税）。

本次权益分派权益登记日为：2018 年 5 月 28 日；除息除权日为：2018 年 5 月 29 日。

(七) 报告期内的普通股股票发行情况

单位：元或股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	募集资金用途 (请列示具体用途)
2017 年 11 月 21 日	2018 年 2 月 5 日	3.98	12,500,000	49,750,000	偿还银行贷款和补充流动资产

第五节 股本变动及股东情况

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	11,089,376	33.10%	16,521,501	27,610,877	33.35%
	其中：控股股东、实际控制人	2,640,833	7.88%	7,737,667	10,378,500	12.53%
	董事、监事、高管	5,086,208	15.18%	11,718,967	16,805,175	20.30%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	22,410,624	66.90%	32,778,499	55,189,123	66.65%
	其中：控股股东、实际控制人	10,622,499	31.71%	25,372,999	35,995,498	43.47%
	董事、监事、高管	22,410,624	66.90%	32,778,499	55,189,123	66.65%
	核心员工	0	0%		0	0%
总股本		33,500,000	-	49,300,000	82,800,000	-
普通股股东人数						38

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

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	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	孙洪军	13,263,332	33,130,666	46,393,998	56.01%	35,995,498	10,378,500
2	郭辉	6,000,000	4,800,000	10,800,000	13.04%	8,100,000	2,700,000
3	上海艾准企业管理中心（有限合伙）	3,796,668	3,037,334	6,834,002	8.25%	0	6,834,002
4	程剑涛	2,420,000	1,936,000	4,356,000	5.26%	3,267,000	1,089,000
5	张忠	2,000,000	1,600,000	3,600,000	4.35%	2,700,000	900,000
合计		27,480,000	44,504,000	71,984,000	86.91%	50,062,498	21,901,502

前五名或持股 10%及以上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（有限公司）的普通合伙人和有限合伙人外，前五名股东相互间无任何关联关系。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 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，公司控股股东没有变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
孙洪军	董事长兼总经理	男	1973/7/19	硕士	2017.12.18-2020.12.17	是
郭辉	董事兼副总经理	男	1972/10/04	硕士	2017.12.18-2020.12.17	是
娄声波	董事兼副总经理	女	1981/3/13	本科	2017.12.18-2020.12.17	是
程剑涛	董事	男	1976/9/28	本科	2017.12.18-2020.12.17	是
张忠	董事	男	1969/3/14	硕士	2017.12.18-2020.12.17	是
吴绍夫	监事会主席	男	1973/5/27	硕士	2017.12.18-2020.12.17	是
管少钧	职工监事	男	1983/12/18	本科	2017.12.18-2020.12.17	是
林素芳	监事	女	1988/2/13	本科	2017.12.18-2020.12.17	是
杜黎明	副总经理	男	1980/1/15	本科	2017.12.18-2020.12.17	是
杨婷	副总经理、董秘兼 财务总监	女	1974/5/3	硕士	2017.12.18-2020.12.17	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

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
孙洪军	董事长兼总经 理	13,263,332	33,110,666	46,373,998	56.01%	0
郭辉	董事兼副总经 理	6,000,000	4,800,000	10,800,000	13.04%	0
娄声波	董事兼副总经 理	1,884,000	1,507,200	3,391,200	4.10%	0
程剑涛	董事	2,420,000	1,936,000	4,356,000	5.26%	0
张忠	董事	2,000,000	1,600,000	3,600,000	4.35%	0
吴绍夫	监事会主席	540,500	432,400	972,900	1.18%	0
管少钧	职工监事	16,000	12,800	28,800	0.03%	0
林素芳	监事	0	0	0	0%	0

杜黎明	副总经理	1,281,000	1,024,800	2,305,800	2.78%	0
杨婷	副总经理、董 秘兼财务总监	92,000	73,600	165,600	0.20%	0
合计	-	27,496,832	44,497,466	71,994,298	86.95%	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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

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	期末人数
行政管理人员	26	31
销售人员	32	32
技术人员	84	116
员工总计	142	179

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	48	66
本科	71	87
专科	15	19
专科以下	7	6
员工总计	142	179

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、员工薪酬政策

公司提倡企业价值与员工价值共同提升，企业价值回报与员工共享。为保证员工的经济收入相对公平，并在市场上富有竞争力，公司实行多元化的薪酬福利管理体系，根据岗位与公司实现经营目标的关联度、重要性等为评级依据，对不同岗位制定相应的薪酬激励方案。公司实行全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，公司与员工签订《劳动合同书》，公司按国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金。

2、培训计划

公司重视员工的培训和发展工作，制定了系列的培训计划与人才培育项目，全面加强员工培训工作。新员工入职后，将安排新进入职的培训，并将获得一对一的思想导师指导，从而确保新员工获得更多的辅导和支持，尽快进入工作角色，早日融入艾为大家庭，并负责安排新员工试用期间的培养计划及未来一年的日常工作跟踪指导、交流等。公司定期安排在职员工业务与管理人员管理提升培训等，不断提升公司员工综合素质和专业能力，提升员工和部门工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和确实的保障。

3、其他

报告期内，公司不存在为离退休职工承担费用的情况。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

公司有核心技术人员 5 名，包括孙洪军、郭辉、程剑涛、张忠和杜黎明。报告期内没有发生变动。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

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	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五（一）	68,697,588.62	165,260,677.79
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
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		-	-
应收票据及应收账款	五（二）	12,294,820.47	9,145,997.04
预付款项	五（三）	11,400,001.90	8,627,429.73
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（四）	3,352,002.50	848,688.85
买入返售金融资产		-	-
存货	五（五）	173,320,782.89	151,897,321.15
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五（六）	13,826,686.84	4,110,565.90
流动资产合计		282,891,883.22	339,890,680.46
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	五（七）	102,273,566.51	99,102,882.54
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		392,641.98	226,391.80
开发支出		-	-

商誉		-	-
长期待摊费用	五（八）	4,693,895.46	281,616.31
递延所得税资产	五（九）	491,895.30	582,860.49
其他非流动资产	五（十）	26,612,891.01	1,532,292.61
非流动资产合计		134,464,890.26	101,726,043.75
资产总计		417,356,773.48	441,616,724.21
流动负债：			
短期借款	五（十一）	32,571,540.00	64,000,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
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		-	-
应付票据及应付账款	五（十二、十三）	98,025,782.61	66,570,647.61
预收款项	五（十四）	12,007,589.14	28,621,218.79
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五（十五）	12,800,843.96	22,557,187.88
应交税费	五（十六）	4,756,183.19	2,356,085.65
其他应付款	五（十七）	7,237,773.79	15,661,603.09
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		167,399,712.69	199,766,743.02
非流动负债：			
长期借款	五（十八）	22,168,731.96	38,921,500.00
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益	五（十九）	1,467,699.55	
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		23,636,431.51	38,921,500.00
负债合计		191,036,144.20	238,688,243.02

所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（二十）	82,800,000.00	46,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五（二十一）	38,722,492.23	75,522,492.23
减：库存股		-	-
其他综合收益	五（二十二）	1,352,888.06	28,884.14
专项储备		-	-
盈余公积	五（二十三）	7,596,645.78	7,596,645.78
一般风险准备		-	-
未分配利润	五（二十四）	95,848,603.21	73,780,459.04
归属于母公司所有者权益合计		226,320,629.28	202,928,481.19
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		226,320,629.28	202,928,481.19
负债和所有者权益总计		417,356,773.48	441,616,724.21

法定代表人：孙洪军

主管会计工作负责人：杨婷

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	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		37,653,989.93	139,565,233.60
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		-	-
应收票据及应收账款	十（一）	57,337,917.29	75,080,061.16
预付款项		11,400,001.90	8,627,429.73
其他应收款	十（二）	1,192,292.39	697,695.90
存货		33,725,241.11	3,780,179.84
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		13,826,618.92	4,110,565.90
流动资产合计		155,136,061.54	231,861,166.13
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十（三）	25,474,862.00	6,610,050.00
投资性房地产		-	-

固定资产		102,242,427.33	99,085,971.12
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		392,641.98	226,391.80
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		5,432,193.75	281,616.31
递延所得税资产		207,868.91	221,957.05
其他非流动资产		25,874,592.72	1,532,292.61
非流动资产合计		159,624,586.69	107,958,278.89
资产总计		314,760,648.23	339,819,445.02
流动负债：			
短期借款		20,000,000.00	64,000,000.00
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		-	-
应付票据及应付账款		39,724,067.59	15,146,005.37
预收款项		168,015.15	168,000.00
应付职工薪酬		12,539,050.77	22,375,034.57
应交税费		2,422,553.56	1,089,478.09
其他应付款		3,925,657.73	630,476.95
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		78,779,344.80	103,408,994.98
非流动负债：			
长期借款		20,816,500.00	38,921,500.00
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		1,467,699.55	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		22,284,199.55	38,921,500.00
负债合计		101,063,544.35	142,330,494.98
所有者权益：			
股本		82,800,000.00	46,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-

永续债		-	-
资本公积		38,722,492.23	75,522,492.23
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		7,596,645.78	7,596,645.78
一般风险准备		-	-
未分配利润		84,577,965.87	68,369,812.03
所有者权益合计		213,697,103.88	197,488,950.04
负债和所有者权益合计		314,760,648.23	339,819,445.02

法定代表人：孙洪军

主管会计工作负责人：杨婷

会计机构负责人：史艳

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五(二十五)	322,300,881.76	218,746,623.44
其中：营业收入	五(二十五)	322,300,881.76	218,746,623.44
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		298,783,534.70	197,194,374.28
其中：营业成本	五(二十五)	222,004,222.71	139,538,828.60
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	五(二十六)	481,046.07	77,959.20
销售费用	五(二十七)	15,936,206.58	7,855,448.14
管理费用	五(二十八)	13,105,445.24	20,708,186.00
研发费用	五(二十	39,250,683.37	21,838,985.86

	九)		
财务费用	五(三十)	3,116,621.84	3,340,501.81
资产减值损失	五(三十一)	4,889,308.89	3,834,464.67
加:其他收益	五(三十二)	1,110,975.45	176,755.00
投资收益(损失以“-”号填列)	五(三十三)	322,921.84	8,026.03
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-	-
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-	-
汇兑收益(损失以“-”号填列)		-	-
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		24,951,244.35	21,737,030.19
加:营业外收入	五(三十四)	90,885.60	2,116.95
减:营业外支出		-	-
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		25,042,129.95	21,739,147.14
减:所得税费用	五(三十五)	2,973,985.78	3,991,400.23
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		22,068,144.17	17,747,746.91
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		22,068,144.17	17,747,746.91
2.终止经营净利润		-	-
(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		22,068,144.17	17,747,746.91
六、其他综合收益的税后净额		1,324,003.92	-311,859.16
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		1,324,003.92	-311,859.16
(一)以后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净负债或净资产的变动		-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4.现金流量套期损益的有效部分		-	-
5.外币财务报表折算差额		1,324,003.92	-311,859.16

6. 其他		-	-
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		23,392,148.09	17,435,887.75
归属于母公司所有者的综合收益总额		23,392,148.09	17,435,887.75
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		0.27	0.29
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人：孙洪军

主管会计工作负责人：杨婷

会计机构负责人：史艳

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十（四）	105,389,249.09	92,479,705.70
减：营业成本	十（四）	20,294,006.87	32,095,281.84
税金及附加		558,907.03	77,754.20
销售费用		14,302,281.20	7,665,728.19
管理费用		11,760,130.10	19,744,118.23
研发费用		39,106,510.50	21,658,451.84
财务费用		2,963,104.38	3,317,498.69
其中：利息费用		1,681,073.33	997,261.61
利息收入		-612,759.49	-166,780.23
资产减值损失		-140,881.46	935,221.57
加：其他收益		1,110,975.45	176,755.00
投资收益（损失以“-”号填列）		322,921.84	8,026.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		17,979,087.76	7,170,432.17
加：营业外收入		75,125.39	2,116.95
减：营业外支出		-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		18,054,213.15	7,172,549.12
减：所得税费用		1,846,059.31	612,332.58
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		16,208,153.84	6,560,216.54
（一）持续经营净利润		16,208,153.84	6,560,216.54
（二）终止经营净利润		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后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净负债或净资产		-	-

的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
六、综合收益总额		16,208,153.84	6,560,216.54
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益		0.20	0.14
(二) 稀释每股收益		-	-

法定代表人：孙洪军

主管会计工作负责人：杨婷

会计机构负责人：史艳

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		292,569,739.58	245,375,845.61
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		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
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		-	-
收到的税费返还		3,159,040.43	4,707,707.23
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十六）	3,457,078.12	20,672,790.82
经营活动现金流入小计		299,185,858.13	270,756,343.66
购买商品、接受劳务支付的现金		238,761,729.74	182,566,084.18

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		-	-
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		47,559,190.97	42,553,500.95
支付的各项税费		800,278.32	4,485,076.13
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十六）	21,656,321.18	11,252,643.28
经营活动现金流出小计		308,777,520.21	240,857,304.54
经营活动产生的现金流量净额		-9,591,662.08	29,899,039.12
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		145,000,000.00	3,500,000.00
取得投资收益收到的现金		322,921.84	8,026.03
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		145,322,921.84	3,508,026.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		36,089,777.03	60,065,665.80
投资支付的现金		144,986,193.00	3,500,000.00
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		181,075,970.03	63,565,665.80
投资活动产生的现金流量净额		-35,753,048.19	-60,057,639.77
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	29,800,000.00
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		41,385,258.90	64,000,000.00
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		41,385,258.90	93,800,000.00
偿还债务支付的现金		90,175,540.88	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,900,899.25	997,261.61
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		250,000.00	20,323,200.00
筹资活动现金流出小计		92,326,440.13	26,320,461.61
筹资活动产生的现金流量净额		-50,941,181.23	67,479,538.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-277,197.67	-1,625,918.33
五、现金及现金等价物净增加额		-96,563,089.17	35,695,019.41
加：期初现金及现金等价物余额		165,260,677.79	43,826,039.28

六、期末现金及现金等价物余额		68,697,588.62	79,521,058.69
----------------	--	---------------	---------------

法定代表人：孙洪军

主管会计工作负责人：杨婷

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	本期金额	上期金额
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		123,810,422.24	104,765,247.89
收到的税费返还		3,159,040.43	4,707,707.23
收到其他与经营活动有关的现金		3,411,752.53	349,066.04
经营活动现金流入小计		130,381,215.20	109,822,021.16
购买商品、接受劳务支付的现金		48,084,289.32	34,150,696.15
支付给职工以及为职工支付的现金		45,872,250.48	42,059,601.94
支付的各项税费		800,228.32	4,479,699.82
支付其他与经营活动有关的现金		18,213,154.48	10,571,188.03
经营活动现金流出小计		112,969,922.60	91,261,185.94
经营活动产生的现金流量净额		17,411,292.60	18,560,835.22
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		145,000,000.00	3,500,000.00
取得投资收益收到的现金		322,921.84	8,026.03
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		145,322,921.84	3,508,026.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		36,089,777.03	60,065,665.80
投资支付的现金		163,864,812.00	3,800,000.00
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		199,954,589.03	63,865,665.80
投资活动产生的现金流量净额		-54,631,667.19	-60,357,639.77
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	29,800,000.00
取得借款收到的现金		20,000,000.00	64,000,000.00
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		20,000,000.00	93,800,000.00
偿还债务支付的现金		82,105,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,762,299.27	997,261.61

支付其他与筹资活动有关的现金		250,000.00	20,323,200.00
筹资活动现金流出小计		84,117,299.27	26,320,461.61
筹资活动产生的现金流量净额		-64,117,299.27	67,479,538.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-573,569.81	-1,094,718.51
五、现金及现金等价物净增加额		-101,911,243.67	24,588,015.33
加：期初现金及现金等价物余额		139,565,233.60	30,659,144.55
六、期末现金及现金等价物余额		37,653,989.93	55,247,159.88

法定代表人：孙洪军

主管会计工作负责人：杨婷

会计机构负责人：史艳

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情

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) 企业注册地、组织形式和总部地址。

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，取得上海市工商行政管理局颁发的注册号为 310104000413653 号企业法人营业执照，公司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：8833221。截至 2018 年 06 月 30 日，本公司股本为人民币捌仟贰佰捌拾万元整，注册地址为上海市徐汇区桂平路 680 号 33 幢 303-39 室。

(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 2018 年 8 月 22 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，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

1、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。

2、持续经营：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 2018 年 06 月 30 日的财务状况、2018 年上半年度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所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产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

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、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母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“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时控制时已经发生，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。

(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、合营企业、联营企业等，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，采用交易发生日的即期汇率折算。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。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。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、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产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资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。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以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产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资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2、金融工具的计量

本公司金融工具始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

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。

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	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。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

（十） 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 100.00 万元以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

2、 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
账龄组合	以账龄为信用风险特征进行组合，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。
关联方组合	应收本公司关联方的款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	30	30
3 年以上	100	100

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	对单项金额不重大、但个别信用风险特征明显不同的，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试。
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

（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。材料采购、委托加工物资、发出商品、产成品（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。

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）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，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；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，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方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，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持

有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，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。

(十三) 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：房屋建筑物、仪器设备、电子设备、运输设备、办公设备；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和单独计价入账的土地之外，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（%）
房屋建筑物	25	5	3.8
仪器设备	5	5	19
电子设备	5	5	19
运输设备	4	5	23.75
办公设备	5	5	19

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。

(十四) 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。

（十五）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。

（十六）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。

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，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，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。

(十七) 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。

(十八) 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。

(十九) 职工薪酬

职工薪酬，是指企业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，其他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) 收入

本公司为芯片销售企业，收入分为商品销售和技术许可，具体按以下方法确认收入：

1、产品销售收入：本公司在产品已运抵客户，经客户确认验收，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。

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，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。

(二十一) 政府补助

1、政府补助类型

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），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

2、政府补助会计处理

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。其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：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。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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，确认为与资产相关的政府补助，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。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

4、政府补助的确认时点

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。

5、政策性优惠贷款贴息的会计处理

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十二) 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。

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	17%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
房产税	计税原值	1.2%

纳税主体名称	企业所得税税率
上海艾为电子技术股份有限公司	10%
艾唯技术有限公司	16.5% (香港利得税)
上海艾为集成电路技术有限公司	25%

(二) 重要税收优惠及批文

根据 2016 年 11 月 24 日，由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局颁发编号为 GR201631000017 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。因此公司 2017 年适用 10% 的所得税税率。

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	15,262.36	55,709.59
银行存款	53,013,550.68	163,204,968.20
其他货币资金	15,668,775.58	2,000,000.00
合 计	68,697,588.62	165,260,677.79
其中：存放在境外的款项总额	30,745,900.23	25,396,698.09

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	11,400,000.00	2,000,000.00
用于担保的定期存款或通知存款	4,268,775.58	20,125,338.94
合 计 (注 1)	15,668,775.58	22,125,338.94

注：其中包括包含资产负债表日三个月后到期的银行票据保证金 1140 万元，及银行贷款保证金 500 万港币 (折合人民币 4,268,775.58 元)

(二) 应收账款

1、应收账款分类

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	12,941,916.28	100	647,095.81	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	12,941,916.28	100	647,095.81	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	9,627,365.28	100.00	481,368.24	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	9,627,365.28	100.00	481,368.24	5.00

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	12,941,916.28	5.00	647,095.81	9,627,365.28	5.00	481,368.24
合 计	12,941,916.28	5.00	647,095.81	9,627,365.28	5.00	481,368.24

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 165,727.57 元。

3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
艾睿电子亚太有限公司	12,564,879.66	97.09%	628,243.98
品芯科技有限公司	294,112.63	2.27%	14,705.63
邦威科技有限公司	18,888.01	0.15%	944.40
信邦电子（深圳）有限公司	34,279.88	0.26%	1,713.99
上海衡昕电子技术有限公司	5,253.51	0.04%	262.68
合 计	12,917,413.69	99.81%	645,870.68

(三) 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	11,400,001.90	100	8,301,929.73	96.23
1 至 2 年			175,500.00	2.03
2 至 3 年				
3 年以上			150,000.00	1.74
合 计	11,400,001.90	100.00	8,627,429.73	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
无锡华润上华科技有限公司	11,400,000.00	100
和舰科技（苏州）有限公司	1.90	
合 计	11,400,001.90	100.00

(四) 其他应收款

1、其他应收款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	3,615,238.27	100.00	263,235.77	7.28
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	3,615,238.27	100.00	263,235.77	7.28

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,150,252.34	100.00	301,563.49	26.22
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	1,150,252.34	100.00	301,563.49	26.22

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

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	3,447,111.67	5	172,355.59	285,356.44	5	14,267.84
1 至 2 年	20,683.00	10	2,068.30	83,759.60	10	8,375.96
2 至 3 年	83,759.60	30	25,127.88	717,452.30	30	215,235.69
3 年以上	63,684.00	100	63,684.00	63,684.00	100	63,684.00
合 计	3,615,238.27		263,235.77	1,150,252.34		301,563.49

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额为 38,327.72 元。

3、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金、保险金	3,615,238.27	1,150,252.34
合计	3,615,238.27	1,150,252.34

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
汇丰人寿保险(国际)有限公司	保险金	2,041,743.82	1年以内	56.48%	102,087.19
上海漕河泾开发区物业管理有限公司绿洲分公司	装修押金	584,651.70	1年以内、2-3年	16.17%	50,172.49
TRIOLINK(H.K)LIMITED	房屋押金	201,753.83	1年以内	5.58%	1,524.60
上海漕河泾新兴技术开发区科技创业中心	房屋押金	97,200.00	1年以内	2.69%	4,860.00
许女士	房屋押金	63,684.00	3年以上	1.76%	63,684.00
合计		2,989,033.35		82.68%	222,328.28

(五) 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	54,602,765.13		54,602,765.13	41,329,956.49		41,329,956.49
库存商品	136,935,463.40	18,675,253.44	118,260,209.96	123,605,571.95	13,536,036.44	110,069,535.51
发出商品			0.00	440,760.54		440,760.54
在途物资	457,807.80		457,807.80	57,068.61		57,068.61
合计	191,996,036.33	18,675,253.44	173,320,782.89	165,433,357.59	13,536,036.44	151,897,321.15

2、存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		汇率差	期末余额
			转回	转销		
库存商品	13,536,036.44	4,776,089.54			363,127.46	18,675,253.44
合计	13,536,036.44	4,776,089.54			363,127.46	18,675,253.44

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
应收出口退税	1,662,729.30	1,092,351.05
待抵扣增值税进项税额	9,000,375.42	2,815,637.05

项目	期末余额	期初余额
广告待摊费用	2,432,389.92	
其他	731,192.20	202,577.80
合计	13,826,686.84	4,110,565.90

(七) 固定资产

项目	房屋及建筑物	仪器设备	运输工具	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值						
1.期初余额	93,790,989.28	3,393,344.53	1,496,829.91	1,336,846.07	2,077,957.42	102,095,967.21
2.本期增加金额						
(1) 购置	2,813,729.68	984,665.67		1,032,706.02	982,861.42	5,813,962.79
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	96,604,718.96	4,378,010.20	1,496,829.91	2,369,552.09	3,060,818.84	107,909,930.00
二、累计折旧						
1.期初余额	594,009.58	1,258,599.78	236,998.08	407,157.41	496,319.82	2,993,084.67
2.本期增加金额						
(1) 计提	1,827,779.59	325,950.26	177,748.56	193,050.21	118,750.20	2,643,278.82
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	2,421,789.17	1,584,550.04	414,746.64	600,207.62	615,070.02	5,636,363.49
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	94,182,929.79	2,793,460.16	1,082,083.27	1,769,344.47	2,445,748.82	102,273,566.51
2.期初账面价值	93,196,979.70	2,134,744.75	1,259,831.83	929,688.66	1,581,637.60	99,102,882.54

(八) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	281,616.31	4,785,966.54	373,687.39		4,693,895.46
合计	281,616.31	4,785,966.54	373,687.39		4,693,895.46

(九) 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	207,868.90	2,078,689.00	221,957.05	2,219,570.43
内部交易未实现收益	284,026.40	2,840,264.00	360,903.44	3,609,034.36
小计	491,895.30	4,918,953.00	582,860.49	5,828,604.79

(十) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
装修工程款	218,508.11	1,169,189.19
预付设备款	1,102,471.90	363,103.42
预付购房款	25,291,911.00	
合 计	26,612,891.01	1,532,292.61

(十一) 短期借款

短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
质押借款		15,000,000.00
抵押借款		34,000,000.00
保证借款	5,000,000.00	5,000,000.00
信用借款	27,571,540.00	10,000,000.00
合 计	32,571,540.00	64,000,000.00

(十二) 应付票据

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	11,400,000.00	9,000,000.00
合 计	11,400,000.00	9,000,000.00

(十三) 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	86,625,782.61	57,495,522.37
1年以上		75,125.24
合 计	86,625,782.61	57,570,647.61

(十四) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	12,007,589.14	28,621,218.79
合 计	12,007,589.14	28,621,218.79

(十五) 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
一、短期薪酬	22,125,099.86	65,937,326.68	75,770,915.78	12,291,510.76
二、离职后福利-设定提存计划	377,740.02	2,983,828.50	2,852,235.32	509,333.20
三、辞退福利	54,348.00		54,348.00	
四、其他		8,122.77	8,122.77	
合 计	22,557,187.88	68,929,277.95	78,685,621.87	12,800,843.96

2、短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 工资、奖金、津贴和补贴	21,524,456.03	31,112,284.74	41,311,564.46	11,325,176.31
2. 职工福利费		1106719.75	1,106,719.75	
3. 社会保险费	202,342.84	1,584,318.82	1,518,010.77	268,650.89
其中： 医疗保险费	175,028.51	1,381,121.65	1,320,130.74	236,019.42
工伤保险费	5,897.01	41,895.69	43,821.69	3,971.01
生育保险费	18,424.26	140,795.60	134,375.52	24,844.34
强积金	2993.06	20505.88	19,682.82	3,816.12
4. 住房公积金	258,039.00	1,051,041.88	1,150,598.88	158,482.00
5. 工会经费和职工教育经费	140,261.99	587,788.44	188,848.87	539,201.56
合 计	22,125,099.86	65,937,326.68	75,770,915.78	12,291,510.76

3、设定提存计划情况

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	368,527.66	2,912,599.10	2,784,244.40	496,882.36
2、失业保险费	9,212.36	71,229.40	67,990.92	12,450.84
合 计	377,740.02	2,983,828.50	2,852,235.32	509,333.20

(十六) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
企业所得税	4,139,050.95	1,479,697.60
个人所得税	617,132.24	876,388.05
合 计	4,756,183.19	2,356,085.65

(十七) 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
合作保证金	3,308,300.00	15,028,660.00
审计费		200,000.00
募集资金券商费用		250,000.00
募集资金律师费	42,400.00	42,400.00
广告费	2,918,867.92	
装修款	637,353.07	

款项性质	期末余额	期初余额
其他	330,852.80	140,543.09
合 计	7,237,773.79	15,661,603.09

(十八) 长期借款

借款条件	期末余额	期初余额	利率区间
抵押借款	22,168,731.96	38,921,500.00	贷款基准利率上浮8.00%
合 计	22,168,731.96	38,921,500.00	

(十九) 递延收益

项目	期末余额	期初余额
政府补贴专项资金	1,467,699.55	
合 计	1,467,699.55	

(二十) 股本

项 目	期初余额	发行新股	期末余额
股份总数	46,000,000.00	36,800,000.00	82,800,000.00

(二十一) 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	75,522,492.23		36,800,000.00	38,722,492.23
合 计	75,522,492.23		36,800,000.00	38,722,492.23

公司于2018年5月29日用资本公积转增股本3,680.00万元。

(二十二) 其他综合收益

项 目	期初余额	本期发生额			税后归属于母公司	税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用			
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	28,884.14	1,324,003.92			1,324,003.92		1,352,888.06
其中：外币财务报表折算差额	28,884.14	1,324,003.92			1,324,003.92		1,352,888.06
其他综合收益合计	28,884.14	1,324,003.92			1,324,003.92		1,352,888.06

(二十三) 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	7,596,645.78			7,596,645.78

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
合计	7,596,645.78			7,596,645.78

(二十四) 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	73,780,459.04	
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	73,780,459.04	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	22,068,144.17	
减: 提取法定盈余公积		
期末未分配利润	95,848,603.21	

(二十五) 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	322,193,125.81	222,004,222.71	218,746,623.44	139,538,828.60
其中: 芯片	322,193,125.81	222,004,222.71	218,746,623.44	139,538,828.60
二、其他业务小计	107,755.95			
合计	322,300,881.76	222,004,222.71	218,746,623.44	139,538,828.60

(二十六) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	450,196.74	
土地使用税	2,095.02	
印花税	28,754.31	77,004.20
其他税费		955.00
合计	481,046.07	77,959.20

(二十七) 销售费用

	本期发生额	上期发生额
办公通信费	332,655.39	318,944.93
租赁费	1,009,996.41	625,704.60
交通费	213,991.62	167,797.89
差旅费	1,166,652.44	401,711.26
业务招待费	876,380.20	591,732.91
折旧费	113,153.16	17,406.72
工资薪酬	7,810,160.53	4,297,623.70
社保四金	1,735,300.41	980,939.35
宣传费	1,942,903.28	26,618.58
福利费	143,093.99	144,916.38
水电费	33,197.34	23,860.14

	本期发生额	上期发生额
人事费	18,513.05	4,075.48
邮递费	40,016.00	109,135.09
顾问费	211,048.24	144,981.11
会务费	289,144.52	
合 计	15,936,206.58	7,855,448.14

(二十八) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
办公通信费	520,799.35	663,222.43
租赁费	1,312,220.03	793,363.34
交通费	327,365.03	249,372.98
差旅费	95,196.77	102,749.64
业务招待费	100,702.40	98,992.70
顾问费	370,425.03	621,102.53
折摊费	2,291,136.88	254,005.00
工资薪酬	2,863,665.73	14,591,396.90
会务培训费	134,156.07	126,850.00
社保四金	743,194.21	502,985.08
水电费	46,656.43	20,955.41
工会经费	587,788.44	577,949.29
福利费	906,916.39	377,431.85
人事费	89,999.69	145,255.54
邮递费	20,452.27	25,789.37
运输费	2,611,955.49	1,434,471.11
保险费	1,151.89	122,292.82
技术使用费	81,663.14	
合计	13,105,445.24	20,708,186.00

(二十九) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	20,438,458.48	10,616,122.97
加工测试费	7,739,203.03	2,455,043.47
社保	3,151,337.35	2,018,591.76
耗材	2,513,224.55	801,740.18
租赁费	1,844,705.59	1,085,780.68
技术服务费	1,791,324.56	4,045,677.37
专利费	604,249.74	37,100.00
差旅费	452,208.38	238,373.20
折旧费	368,858.52	412,030.72
水电费	85,266.83	60,384.37
福利费	56,709.37	18,825.00
通信费	51,025.59	30,099.48
交通费	61,292.18	13,488.00

邮递费	10,576.57	1,506.66
培训费	2,718.45	
办公费	79,524.18	4,222.00
合计	39,250,683.37	21,838,985.86

(三十) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,820,180.15	997,261.68
减：利息收入	616,994.47	167,347.12
减：汇兑收益	-1,814,199.46	-2,474,387.52
手续费支出	99,236.70	36,199.73
合 计	3,116,621.84	3,340,501.81

(三十一) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	113,219.35	151,258.42
存货跌价损失	4,776,089.54	3,683,206.25
合 计	4,889,308.89	3,834,464.67

(三十二) 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
上海市科委项目补贴款		176,755.00	与收益相关
上海市知识产权局专利资助	76,975.00		与收益相关
徐汇区科学技术委员会科技创新发展专项资金	101,700.00		与收益相关
徐汇区企业技术中心	400,000.00		与收益相关
上海市软件和集成电路产业发展专项资金	532,300.45		与收益相关
合 计	1,110,975.45	176,755.00	

(三十三) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	322,921.84	8,026.03
合 计	322,921.84	8,026.03

(三十四) 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	90,885.60	90,885.60		

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
其他			2,116.95	2,116.95
合计	90,885.60	90,885.60	2,116.95	2,116.95

(三十五) 所得税费用

1、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	2,856,470.75	4,377,531.61
递延所得税费用	90,965.18	-359,996.94
调整去年预提的所得税	26,549.85	-26,134.44
合计	2,973,985.78	3,991,400.23

(三十六) 现金流量表

1、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	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	3,457,078.12	20,672,790.82
其中：利息收入	612,759.49	167,347.12
政府补助	2,578,675.00	176,755.00
往来款项	265,643.63	20,328,688.70
支付其他与经营活动有关的现金	21,656,321.18	11,252,643.28
其中：交通费	602,648.83	308,794.40
办公费	932,978.92	437,643.17
业务费	2,592,227.12	1,889,346.05
差旅费	1,714,057.59	528,888.94
运输费	2,611,955.49	1,557,847.84
中介机构费用	581,473.27	529,985.59
手续费支出	99,236.70	32,094.99
房屋租金	4,166,922.03	2,716,960.70
加工测试费	7,739,203.03	1,736,648.78
往来款项及其他	615,618.20	1,514,432.82

(三十七) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	22,068,144.17	17,747,746.91

项 目	本期发生额	上期发生额
加：资产减值准备	4,889,308.89	3,834,464.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,643,278.82	678,949.86
无形资产摊销	129,949.70	4,492.58
长期待摊费用摊销	373,687.39	229,712.85
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	3,634,379.61	3,471,649.20
投资损失（收益以“-”号填列）	-322,921.84	-8,026.03
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	90,965.19	-331,393.88
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-21,423,461.74	-21,485,791.02
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-18,140,830.19	-3,417,901.92
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,534,162.08	31,175,135.90
其他		-2,000,000.00
经营活动产生的现金流量净额	-9,591,662.08	29,899,039.12
2. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	68,697,588.62	79,521,058.69
减：现金的期初余额	165,260,677.79	43,826,039.28
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	-96,563,089.17	35,695,019.41

2、现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	53,028,813.04	162,737,941.79
其中：库存现金	15,262.36	55,709.59
可随时用于支付的银行存款	53,028,813.04	162,682,232.20
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	53,028,813.04	162,737,941.79

(三十八) 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	15,668,775.58	详见附注五、（一）
固定资产	46,756,215.94	房屋按揭贷款抵押
合 计	62,424,991.52	--

(三十九) 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	4,646,782.37	6.6166	30,745,900.23
应收账款			-
其中：美元	4,736,519.66	6.6166	31,339,655.98
其他应收款			-
其中：美元	326,407.84	6.6166	2,159,710.11
应付账款			-
其中：美元	20,355,540.28	6.6166	134,684,467.82
预收账款			-
其中：美元	1789374.3	6.6166	11,839,573.99
其他应付款			-
其中：美元	500,576.74	6.6166	3,312,116.06

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

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%。根据《合伙协议》孙洪军为上海艾准企业管理中心（有限合伙）普通合伙人，执行合伙事务，故持有上海艾准企业管理中心（有限合伙）对本公司的表决权 8.2536%，合计持有本公司表决权比例为 64.2608%。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、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%）
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 4.3479%）、董事
娄声波	公司股东（持股 4.0956%）、董事、副总经理
杨婷	公司股东（持股 0.2%）、副总经理、董秘、财务总监
吴绍夫	公司股东（持股 1.1751%）监事
管少钧	公司股东（持股 0.0348%）监事
林素芳	监事

(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	本公司	5,000,000.00	2017/1/18	2018/1/4	是
孙洪军	本公司	8,000,000.00	2017/1/18	2018/1/10	是
孙洪军	本公司	5,000,000.00	2017/7/26	2018/1/26	是
孙洪军	本公司	5,000,000.00	2017/4/20	2018/4/13	是
孙洪军	本公司	21,000,000.00	2017/5/2	2018/5/2	是
孙洪军	本公司	5,000,000.00	2017/12/13	2018/6/8	是
孙洪军	本公司	4,000,000.00	2017/11/27	2018/11/27	否
孙洪军	本公司	24,490,000.00	2017/7/26	2022/7/25	否
孙洪军	本公司	USD 1,260,259.00	2018/2/13	2018/5/14	是
孙洪军	本公司	HKD 1,680,000.00	2018/2/01	2025/2/01	否
孙洪军	本公司	5,000,000.00	2018/3/08	2019/3/08	否
孙洪军	本公司	5,000,000.00	2018/3/09	2018/9/07	否
孙洪军	本公司	2,400,000.00	2018/3/09	2019/3/08	否
孙洪军	本公司	5,000,000.00	2018/3/09	2019/3/08	否
孙洪军	本公司	USD 1,900,000.00	2018/5/31	2018/11/27	否

八、 承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截止 2018 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 2018 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) 应收账款

1、 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	57,341,085.49	100.00	3,168.20	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	57,341,085.49	100.00	3,168.20	

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	75,080,061.16	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	75,080,061.16	100.00		

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	57,277,721.46			75,080,061.16		
其他客户组合	63,364.03	5%	3,168.20			
合 计	57,341,085.49		3,168.20	75,080,061.16		

2、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
香港艾唯技术有限公司	57,277,721.46	99.89%	
信邦电子(深圳)有限公司	36,084.08	0.06%	1,804.20
上海衡昕电子技术有限公司	5,530.01	0.01%	276.50
上海熠磊供应链管理有限公司	4,765.49	0.01%	238.27
厦门威欣电子科技有限公司	4,201.81	0.01%	210.09
合 计	57,328,302.85	—	2,529.07

(二)其他应收款

1、其他应收款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,341,859.20	100	149,566.81	11.15%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	1,341,859.20	100	149,566.81	11.15%

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	991,312.37	100.00	293,616.47	29.61
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	991,312.37	100.00	293,616.47	29.61

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

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	1,173,732.60	5	58,686.63	126,416.47	5.00	6,320.82
1至2年	20,683.00	10	2,068.30	83,759.60	10.00	8,375.96
2至3年	83,759.60	30	25,127.88	717,452.30	30.00	215,235.69
3至4年	63,684.00	100	63,684.00	63,684.00	100.00	63,684.00
合 计	1,341,859.20		149,566.81	991,312.37		293,616.47

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额为 144,049.66 元。

3、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金、	1,341,859.20	991,312.37
合计	1,341,859.20	991,312.37

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
上海漕河泾开发区物业管理有限公司绿洲分公司	装修押金	584,651.70	1年以内、2-3年	43.57%	50,172.49
上海漕河泾新兴技术开发区科技创业中心	房屋押金	97,200.00	1年以内	7.24%	4,860.00
许女士	房屋押金	63,684.00	3年以上	4.75%	63,684.00
员工备用金	备用金	50,000.00	1年以内	3.73%	2,500.00
上海自如资产管理有限公司	房屋押金	26,082.00	1年以内	1.94%	1,304.10
合计		821,617.70		—	—

(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	25,474,862.00		25,474,862.00	6,610,050.00		6,610,050.00
合计	25,474,862.00		25,474,862.00	6,610,050.00		6,610,050.00

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	6,310,050.00	18,864,812.00		25,174,862.00		
上海艾为集成电路技术有限公司	300,000.00			300,000.00		
合计	6,610,050.00			25,474,862.00		

(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	105,281,493.14	20,294,006.87	92,479,705.70	32,095,281.84
其中：芯片	33,631,720.77	20,294,006.87	55,143,463.99	32,095,281.84
技术许可	71,649,772.37		37,336,241.71	
二、其他业务小计	107,755.95			
合计	105,389,249.09	20,294,006.87	92,479,705.70	32,095,281.84

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）	1,110,975.45	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	90,885.60	
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	322,921.84	
6. 所得税影响额	-152,478.29	
7. 少数股东影响额		
合 计	1,372,304.60	

(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	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	10.28	18.29	0.27	0.53
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.64	18.11	0.25	0.52

十二、主要会计报表项目的异常情况及原因说明

项目	期末余额/本期 金额	期初余额/上期 金额	变动幅度	变动原因说明
货币资金	68,697,588.62	165,260,677.79	-58.43%	主要是偿还了银行借款和购置了办公楼所致
应收票据及应收账款	12,294,820.47	9,145,997.04	34.43%	主要是销售额的增加致使了应收款的增加
预付款项	11,400,001.90	8,627,429.73	32.14%	主要是产品备货增加致使预付货款增加
其他应收款	3,352,002.50	848,688.85	294.96%	主要是房租押金和预付办公日常费用增加所致
其他流动资产	13,826,686.84	4,110,565.90	236.37%	主要是期末留抵进项税和未收到的出口退税增加所致
无形资产	392,641.98	226,391.80	73.43%	主要是购置办公软件增加所致
长期待摊费用	4,693,895.46	281,616.31	1566.77%	主要是新办公楼装修费用待摊增加所致
其他非流动资产	26,612,891.01	1,532,292.61	1636.80%	主要是预付了办公楼款项所致
短期借款	32,571,540.00	64,000,000.00	-49.11%	主要是减少银行贷款所致
应付票据及应付账款	98,025,782.61	66,570,647.61	47.25%	主要是销售增加引起产品备货增加致使应付货款和应付票据的增加
预收款项	12,007,589.14	28,621,218.79	-58.05%	主要是客户的定制项目减少引起了预收款减少
应付职工薪酬	12,800,843.96	22,557,187.88	-43.25%	主要是年中奖金计提减少所致
应交税费	4,756,183.19	2,356,085.65	101.87%	主要是企业所得税和个人所得税增加所致
其他应付款	7,237,773.79	15,661,603.09	-53.79%	主要是客户信用额度押金减少所致
长期借款	22,168,731.96	38,921,500.00	-43.04%	主要是提前偿还了银行借款所致

递延收益	1,467,699.55		100.00%	主要是收到政府专项补贴款所致
股本	82,800,000.00	46,000,000.00	80.00%	主要是资本公积转增资本所致
资本公积	38,722,492.23	75,522,492.23	-48.73%	主要是资本公积转增资本所致
其他综合收益	1,352,888.06	28,884.14	4583.84%	主要是汇率变动所致
未分配利润	95,848,603.21	73,780,459.04	29.91%	主要是本期净利润增加所致
营业总收入	322,300,881.76	218,746,623.44	47.34%	主要是市场占有率增加,国内手机品牌都已进入,引起销售额的增加
营业成本	222,004,222.71	139,538,828.60	59.10%	主要是销售量的增加引起了销售成本的增加
税金及附加	481,046.07	77,959.20	517.05%	主要是房产税和增资印花税增加所致
销售费用	15,936,206.58	7,855,448.14	102.87%	主要是人员费用和宣传推广费用增加所致
管理费用	13,105,445.24	20,708,186.00	-36.71%	主要是年中奖金计提减少所致
研发费用	39,250,683.37	21,838,985.86	79.73%	主要是加大研发项目的投入,研发人力、加工测试、耗材投入增加较大所致
其他收益	1,110,975.45	176,755.00	528.54%	主要是收到政府在研发项目上的专项补贴增加所致
投资收益	322,921.84	8,026.03	3923.43%	主要是银行理财收益增加所致
营业外收入	90,885.60	2,116.95	4193.23%	主要是处理了无法支付的应付款所致
经营活动产生的现金流量净额	-9,591,662.08	29,899,039.12	-132.08%	主要是:1、上流供应商生产线紧张,为确保准时交货,增加备货;2、加大了人员和市场宣传推广的投入,致使经营性现金流出的增加
投资活动产生的现金流量净额	-35,753,048.19	-60,057,639.77	-40.47%	主要是购买办公楼的款项减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-50,941,181.23	67,479,538.39	-175.49%	主要是偿还银行借款增加所致

上海艾为电子技术股份有限公司
二〇一八年八月二十二日