

安集微电子科技(上海)股份有限公司

截至 2016 年、2017 年及 2018 年止年度财务报表



KPMG Huazhen LLP
8th Floor, KPMG Tower
Oriental Plaza
1 East Chang An Avenue
Beijing 100738
China
Telephone +86 (10) 8508 5000
Fax +86 (10) 8518 5111
Internet kpmg.com/cn

毕马威华振会计师事务所
(特殊普通合伙)
中国北京
东长安街1号
东方广场毕马威大楼8层
邮政编码: 100738
电话 +86 (10) 8508 5000
传真 +86 (10) 8518 5111
网址 kpmg.com/cn



审计报告

毕马威华振审字第 1900345 号

安集微电子科技(上海)股份有限公司全体股东:

一、审计意见

我们审计了后附的安集微电子科技(上海)股份有限公司(以下简称“安集微电子”)财务报表,包括2016年12月31日、2017年12月31日及2018年12月31日的合并及母公司资产负债表,2016年度、2017年度及2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则(以下简称“企业会计准则”)的规定编制,公允反映了安集微电子2016年12月31日、2017年12月31日及2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2016年度、2017年度及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则(以下简称“审计准则”)的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于安集微电子,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。



审计报告 (续)

毕马威华振审字第 1900345 号

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对 2017 年度及 2018 年度财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

收入确认

请参阅财务报表附注“三、公司重要会计政策、会计估计”21 所述的会计政策及“五、合并财务报表项目注释”25。

关键审计事项

安集微电子及其子公司（以下简称“安集微电子集团”）的收入主要来源于在中国国内及海外市场销售化学机械抛光液和光刻胶去除剂等相关产品。

安集微电子集团与客户（主要为集成电路生产商）签订的销售合同/订单存在各种不同的贸易条款。安集微电子集团根据贸易条款判断产品主要风险和报酬转移的时点，并相应确认收入。视贸易条款不同，对于上线结算的销售，安集微电子集团在客户领用产品时确认收入；对于除上线结算外的销售，安集微电子集团通常于客户签收时确认收入。

由于收入是安集微电子集团的关键业绩指标之一，销售合同或订单又涉及各种贸易条款，且收入存在管理层为了达到特定目标或预期而操纵的固有风险，我们将收入确认识别为关键审计事项。

在审计中如何应对该事项

与评价收入确认相关的审计程序中包括以下程序：

- 了解和评价与收入确认相关的关键财务报告内部控制的设计和运行有效性；
- 选取特定客户，到其办公地点或生产经营地点进行实地走访，观察相关客户的生产经营情况，并与相关客户的工作人员进行访谈，询问其与安集微电子集团的业务往来情况，关注是否存在异常情况；
- 选取样本，检查安集微电子集团与客户签订的销售合同或订单的主要条款，评价收入确认的会计政策是否符合企业会计准则的要求；
- 基于审计抽样，根据不同的销售模式，将自 2017 年度至 2018 年度记录的收入核对至相关的销售订单、月度结算单、客户签收记录和销售发票等支持性文件，以评价相关收入是否按照安集微电子集团的会计政策予以确认；



审计报告 (续)

毕马威华振审字第 1900345 号

三、关键审计事项 (续)

收入确认 (续)

请参阅财务报表附注 “三、公司重要会计政策、会计估计” 21 所述的会计政策及 “五、合并财务报表项目注释” 25。

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
	• 选取样本，就于 2017 年 12 月 31 日及 2018 年 12 月 31 日的应收账款余额及自 2017 年度至 2018 年度的销售交易金额执行函证程序； • 选取样本，结合贸易条款检查月度结算单、客户签收记录和销售发票等支持性文件，以评价接近资产负债表日前后的销售交易是否已记录于正确的期间； • 检查资产负债表日后是否存在销售退回。对于销售退回，选取样本，与相关支持性文件进行核对，以评价收入是否记录于恰当期间； • 选取符合特定风险标准的收入会计分录，检查相关支持性文件。

审计报告 (续)

毕马威华振审字第 1900345 号

三、关键审计事项 (续)

存货跌价准备	
请参阅财务报表附注“三、公司重要会计政策、会计估计”11所述的会计政策及“五、合并财务报表项目注释”5。	
关键审计事项	在审计中如何应对该事项
安集微电子集团的存货包括化学机械抛光液、光刻胶去除剂及原材料等。 于 2017 年 12 月 31 日及 2018 年 12 月 31 日，存货账面价值为人民币 63,158,585.63 元和人民币 69,509,946.79 元，分别占合并财务报表资产总额的 18%和 16%。 于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。安集微电子集团根据客户订单和预测需求维持其存货水平。 在确定可变现净值时，管理层综合考虑存货的估计售价，存货是否过期和客户对存货的需求等因素，这些因素均涉及重大的管理层判断和估计。 由于确定存货跌价准备涉及重大的管理层判断和估计，我们将存货跌价准备识别为关键审计事项。	与评价存货跌价准备相关的审计程序中包括以下程序： - 了解和评价与存货管理（包括评估存货跌价准备）相关的关键财务报告内部控制的设计和运行有效性； - 评价安集微电子集团存货跌价准备计提政策是否符合企业会计准则的要求，并基于该存货跌价准备计提政策，检查存货跌价准备的计算的准确性； - 对安集微电子集团的 2017 年 12 月 31 日及 2018 年 12 月 31 日的存货盘点执行监盘程序，基于审计抽样检查存货的盘点数量，查看存货的状态及相关存货包装上注明的保质期信息，了解是否存在过期的情况，以评价安集微电子集团于资产负债表日的存货数量和状况； - 选取样本，比较存货的期后销量和资产负债表日的存货余额，识别是否存在过时的存货，以评价安集微电子集团于资产负债表日对过时存货计提的存货跌价准备是否合理； - 选取样本，将产品估计售价与接近资产负债表日或期后的实际售价进行比较，检查可变现净值计算过程中使用的相关估计的合理性。



审计报告 (续)

毕马威华振审字第 1900345 号

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估安集微电子的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非安集微电子计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督安集微电子的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

- (1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。
- (2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。
- (3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。



审计报告 (续)

毕马威华振审字第 1900345 号

五、注册会计师对财务报表审计的责任 (续)

- (4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对安集微电子持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致安集微电子不能持续经营。
- (5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容 (包括披露)，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。
- (6) 就安集微电子中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

审计报告 (续)

毕马威华振审字第 1900345 号

五、注册会计师对财务报表审计的责任 (续)

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对 2017 年度及 2018 年度财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师



徐海峰 (项目合伙人)



中国 北京



龚伟礼



2019 年 3 月 5 日

安集微电子科技(上海)股份有限公司

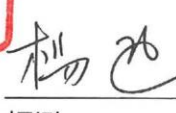
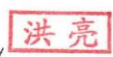
合并资产负债表

2016年12月31日、2017年12月31日及2018年12月31日

(金额单位:人民币元)

	附注	2018年 12月31日	2017年 12月31日	2016年 12月31日
资产				
流动资产				
货币资金	五、1	139,811,942.08	65,012,372.98	169,559,420.13
应收票据及应收账款	五、2	58,207,529.76	44,577,846.51	40,150,366.97
预付款项	五、3	8,586,851.64	4,818,084.20	3,043,431.72
其他应收款	五、4	876,122.28	1,354,905.69	2,245,718.41
存货	五、5	69,509,946.79	63,158,585.63	49,430,092.46
一年内到期的非流动资产	五、6	10,747,321.92	-	-
其他流动资产	五、7	62,233,944.75	86,875,920.76	-
流动资产合计		349,973,659.22	265,797,715.77	264,429,029.69
非流动资产				
固定资产	五、8	49,328,495.32	49,552,174.65	30,460,291.89
在建工程	五、9	5,222,227.86	6,857,090.06	4,096,180.94
无形资产	五、10	7,117,968.48	7,383,657.70	1,577,535.38
长期待摊费用	五、11	3,653,626.63	4,792,671.63	6,057,074.52
递延所得税资产	五、12	10,442,047.36	7,292,757.44	5,006,450.81
其他非流动资产	五、13	7,576,527.41	11,871,107.64	1,012,047.35
非流动资产合计		83,340,893.06	87,749,459.12	48,209,580.89
资产总计		433,314,552.28	353,547,174.89	312,638,610.58

此合并财务报表已于2019年3月5日获董事会批准。

  王淑敏 法定代表人 (签名和盖章)	  杨逊 主管会计工作的 公司负责人 (签名和盖章)	  洪亮 会计机构负责人 (签名和盖章)	 (公司盖章)
--	--	--	---

刊载于第19页至第94页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安集微电子科技(上海)股份有限公司

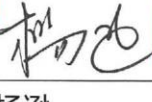
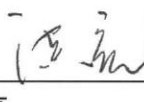
合并资产负债表(续)

2016年12月31日、2017年12月31日及2018年12月31日

(金额单位:人民币元)

	附注	2018年 12月31日	2017年 12月31日	2016年 12月31日
负债和股东权益				
流动负债				
应付票据及应付账款	五、14	27,523,346.05	15,259,292.14	18,251,495.97
预收款项	五、15	77,948.00	-	4,005.00
应付职工薪酬	五、16	4,627,738.67	4,078,002.84	6,761,057.71
应交税费	五、17	6,015,587.21	2,190,334.54	2,406,582.79
其他应付款	五、18	30,902,816.95	25,951,677.41	18,293,873.75
流动负债合计		69,147,436.88	47,479,306.93	45,717,015.22
非流动负债				
递延收益	五、19	17,409,342.00	4,295,250.00	4,916,250.00
非流动负债合计		17,409,342.00	4,295,250.00	4,916,250.00
负债合计		86,556,778.88	51,774,556.93	50,633,265.22

此合并财务报表已于2019年3月5日获董事会批准。

  王淑敏 法定代表人 (签名和盖章)	  杨逊 主管会计工作的 公司负责人 (签名和盖章)	  洪亮 会计机构负责人 (签名和盖章)	 (公司盖章)
---	---	---	---

刊载于第19页至第94页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安集微电子科技(上海)股份有限公司

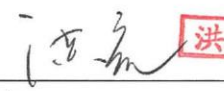
合并资产负债表(续)

2016年12月31日、2017年12月31日及2018年12月31日

(金额单位:人民币元)

	附注	2018年 12月31日	2017年 12月31日	2016年 12月31日
负债和股东权益(续)				
股东权益				
股本/实收资本	五、20	39,831,285.00	39,831,285.00	39,831,285.00
资本公积	五、21	247,355,412.56	247,355,412.56	296,101,795.53
盈余公积	五、23	6,750,693.49	2,515,375.90	-
其他综合收益	五、22	168,576.80	145,868.59	117,741.82
未分配利润/(未弥补亏损)	五、24	52,651,805.55	11,924,675.91	(74,045,476.99)
归属于母公司股东权益合计		346,757,773.40	301,772,617.96	262,005,345.36
少数股东权益		-	-	-
股东权益合计		346,757,773.40	301,772,617.96	262,005,345.36
负债和股东权益总计		433,314,552.28	353,547,174.89	312,638,610.58

此合并财务报表已于2019年3月5日获董事会批准。

  王淑敏 法定代表人 (签名和盖章)	  杨逊 主管会计工作的 公司负责人 (签名和盖章)	  洪亮 会计机构负责人 (签名和盖章)	 (公司盖章)
---	---	---	---

刊载于第19页至第94页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安集微电子科技(上海)股份有限公司

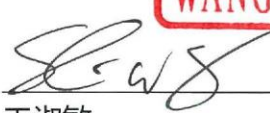
母公司资产负债表

2016年12月31日、2017年12月31日及2018年12月31日

(金额单位: 人民币元)

	附注	2018年 12月31日	2017年 12月31日	2016年 12月31日
资产				
流动资产				
货币资金		109,222,354.11	55,290,695.68	159,056,322.06
应收票据及应收账款	十二、1	42,682,193.65	38,322,212.40	35,406,784.33
预付款项		6,181,667.70	25,670,825.35	1,046,605.69
其他应收款	十二、2	858,169.03	1,061,286.20	53,882,175.88
存货		59,076,691.42	53,246,835.90	43,532,910.02
一年内到期的非流动资产		10,747,321.92	-	-
其他流动资产		50,503,630.14	50,127,123.29	-
流动资产合计		279,272,027.97	223,718,978.82	292,924,797.98
非流动资产				
长期股权投资	十二、3	42,559,440.00	42,559,440.00	2,559,440.00
固定资产		12,909,932.43	13,863,617.35	6,796,702.61
在建工程		2,450,000.00	2,086,251.44	2,946,236.58
无形资产		4,906,633.40	7,195,233.44	9,483,833.48
长期待摊费用		3,608,856.47	2,469,027.75	1,059,161.28
递延所得税资产		663,261.18	791,967.68	804,644.26
其他非流动资产		3,037,315.51	11,196,080.97	295,513.31
非流动资产合计		70,135,438.99	80,161,618.63	23,945,531.52
资产总计		349,407,466.96	303,880,597.45	316,870,329.50

此财务报表已于2019年3月5日获董事会批准。

  王淑敏 法定代表人 (签名和盖章)	  杨逊 主管会计工作的 公司负责人 (签名和盖章)	  洪亮 会计机构负责人 (签名和盖章)	 (公司盖章)
---	---	---	---

刊载于第19页至第94页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安集微电子科技(上海)股份有限公司

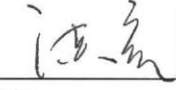
母公司资产负债表(续)

2016年12月31日、2017年12月31日及2018年12月31日

(金额单位:人民币元)

	附注	2018年 12月31日	2017年 12月31日	2016年 12月31日
负债和股东权益				
流动负债				
应付票据及应付账款		16,131,531.50	13,788,856.51	19,074,614.08
应付职工薪酬		3,031,820.34	1,886,381.13	2,483,568.80
应交税费		1,285,998.06	2,062,122.42	498,875.63
其他应付款		3,501,554.37	3,039,850.60	36,863,643.24
流动负债合计		23,950,904.27	20,777,210.66	58,920,701.75
负债合计		23,950,904.27	20,777,210.66	58,920,701.75

此财务报表已于2019年3月5日获董事会批准。

  王淑敏 法定代表人 (签名和盖章)	  杨逊 主管会计工作的 公司负责人 (签名和盖章)	  洪亮 会计机构负责人 (签名和盖章)	 (公司盖章)
---	---	---	---

刊载于第19页至第94页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安集微电子科技(上海)股份有限公司

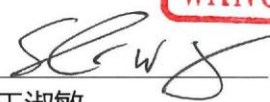
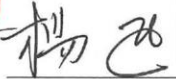
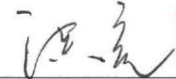
母公司资产负债表(续)

2016年12月31日、2017年12月31日及2018年12月31日

(金额单位:人民币元)

	附注	2018年 12月31日	2017年 12月31日	2016年 12月31日
负债和股东权益(续)				
股东权益				
股本/实收资本		39,831,285.00	39,831,285.00	39,831,285.00
资本公积		221,521,930.45	221,521,930.45	270,268,313.42
盈余公积		6,750,693.49	2,515,375.90	-
未分配利润/(未弥补亏损)		57,352,653.75	19,234,795.44	(52,149,970.67)
股东权益合计		325,456,562.69	283,103,386.79	257,949,627.75
负债和股东权益总计		349,407,466.96	303,880,597.45	316,870,329.50

此财务报表已于2019年3月5日获董事会批准。

  王淑敏 法定代表人 (签名和盖章)	  杨逊 主管会计工作的 公司负责人 (签名和盖章)	  洪亮 会计机构负责人 (签名和盖章)
---	---	---

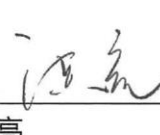


刊载于第19页至第94页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安集微电子科技(上海)股份有限公司
合并利润表
2016 年度、2017 年度及 2018 年度
(金额单位: 人民币元)

	附注	2018 年	2017 年	2016 年
一、营业收入	五、25	247,848,714.83	232,427,093.83	196,639,230.84
二、减: 营业成本	五、25	(121,193,406.21)	(103,252,249.34)	(87,295,693.63)
税金及附加	五、26	(556,294.63)	(79,594.00)	(230,531.57)
销售费用	五、27	(15,421,365.09)	(17,085,801.60)	(13,833,989.06)
管理费用	五、28	(21,121,691.69)	(18,816,223.59)	(17,722,747.77)
研发费用	五、29	(53,630,493.99)	(50,606,862.32)	(42,880,983.07)
财务费用(收益以“+”号填列)	五、30	10,022,212.08	(3,321,511.52)	1,423,964.92
其中: 利息费用		-	-	(2,409,612.53)
利息收入		4,575,092.73	3,383,442.73	1,093,146.70
资产减值损失	五、31	(282,820.87)	(2,937,132.72)	(2,216,835.94)
加: 其他收益	五、32	2,784,677.00	3,352,377.00	-
投资收益(损失以“-”号填列)	五、33	(341,213.70)	-	-
资产处置收益(损失以“-”号填列)	五、34	-	(111,443.63)	(467,504.48)
三、营业利润		48,108,317.73	39,568,652.11	33,414,910.24
加: 营业外收入	五、35	-	-	2,429,060.00
减: 营业外支出	五、35	(57,999.40)	(196,912.23)	(457,321.40)
四、利润总额		48,050,318.33	39,371,739.88	35,386,648.84
减: 所得税费用	五、36	(3,087,871.10)	367,405.95	1,711,863.34
五、净利润		44,962,447.23	39,739,145.83	37,098,512.18
(一) 按经营持续性分类:				
1. 持续经营净利润		44,962,447.23	39,739,145.83	37,098,512.18
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. 归属于母公司股东的净利润		44,962,447.23	39,739,145.83	37,098,512.18

此合并财务报表已于 2019 年 3 月 5 日获董事会批准。

  王淑敏 法定代表人 (签名和盖章)	  杨逊 主管会计工作的 公司负责人 (签名和盖章)	  洪亮 会计机构负责人 (签名和盖章)
---	---	---

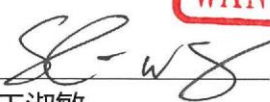
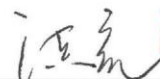
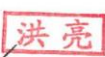


刊载于第 19 页至第 94 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安集微电子科技(上海)股份有限公司
合并利润表(续)
2016年度、2017年度及2018年度
(金额单位:人民币元)

	附注	2018年	2017年	2016年
六、其他综合收益的税后净额		22,708.21	28,126.77	135,992.22
归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额		22,708.21	28,126.77	135,992.22
(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		22,708.21	28,126.77	135,992.22
外币财务报表折算差额		22,708.21	28,126.77	135,992.22
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		44,985,155.44	39,767,272.60	37,234,504.40
归属于母公司股东的综合收益总额		44,985,155.44	39,767,272.60	37,234,504.40
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	五、37	1.13	1.00	—
(二)稀释每股收益	五、37	1.13	1.00	—

此合并财务报表已于2019年3月5日获董事会批准。

  王淑敏 法定代表人 (签名和盖章)	  杨逊 主管会计工作的 公司负责人 (签名和盖章)	  洪亮 会计机构负责人 (签名和盖章)
---	---	---

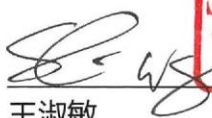
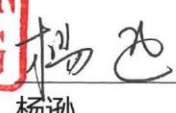
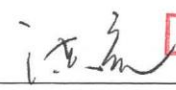


刊载于第19页至第94页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安集微电子科技(上海)股份有限公司
母公司利润表
2016 年度、2017 年度及 2018 年度
(金额单位: 人民币元)

	附注	2018 年	2017 年	2016 年
一、营业收入	十二、4	226,523,304.03	220,336,808.89	186,148,401.60
二、减: 营业成本	十二、4	(106,098,963.54)	(96,413,827.27)	(81,768,628.41)
税金及附加		(415,798.47)	-	-
销售费用		(10,656,171.02)	(16,105,299.37)	(7,168,653.15)
管理费用		(20,790,233.60)	(33,055,133.02)	(42,037,368.66)
研发费用		(54,047,157.16)	(44,632,515.46)	(42,717,470.06)
财务费用 (收益以 "+" 号填列)		9,289,995.99	(2,719,751.70)	5,663,487.80
其中: 利息费用		-	-	(53,624.84)
利息收入		3,579,750.29	3,632,910.78	2,227,123.57
资产减值损失		(34,721.35)	(2,632,826.16)	(1,672,157.16)
加: 其他收益		663,110.00	2,457,240.00	-
投资收益 (损失以 "-" 号填列)		(437,200.00)	-	-
资产处置收益 (损失以 "-" 号填列)		-	-	56,816.80
三、营业利润		43,996,164.88	27,234,695.91	16,504,428.76
加: 营业外收入		-	-	782,795.00
减: 营业外支出		(30,000.00)	(157,500.00)	(30,000.00)
四、利润总额		43,966,164.88	27,077,195.91	17,257,223.76
减: 所得税费用		(1,612,988.98)	(1,923,436.87)	(743,489.91)
五、净利润		42,353,175.90	25,153,759.04	16,513,733.85
持续经营净利润		42,353,175.90	25,153,759.04	16,513,733.85
终止经营净利润		-	-	-

此财务报表已于 2019 年 3 月 5 日获董事会批准。

  王淑敏 法定代表人 (签名和盖章)	  杨逊 主管会计工作的 公司负责人 (签名和盖章)	  洪亮 会计机构负责人 (签名和盖章)
---	---	---

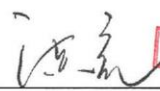


刊载于第 19 页至第 94 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安集微电子科技(上海)股份有限公司
母公司利润表(续)
2016年度、2017年度及2018年度
(金额单位:人民币元)

	附注	2018年	2017年	2016年
六、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		-	-	-
(二)将重分类进损益的其他综合收益		-	-	-
七、综合收益总额		42,353,175.90	25,153,759.04	16,513,733.85

此财务报表已于2019年3月5日获董事会批准。

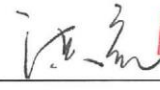
  王淑敏 法定代表人 (签名和盖章)	  杨逊 主管会计工作的 公司负责人 (签名和盖章)	  洪亮 会计机构负责人 (签名和盖章)	 (公司盖章)
--	---	--	--

刊载于第19页至第94页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安集微电子科技(上海)股份有限公司
合并现金流量表
2016 年度、2017 年度及 2018 年度
(金额单位: 人民币元)

	附注	2018 年	2017 年	2016 年
一、经营活动产生的现金流量:				
销售商品和提供劳务收到的现金		239,431,513.97	226,863,890.86	189,013,741.20
收到的税费返还		-	-	26,010.21
收到其他与经营活动有关的现金	五、39(1)	22,447,169.00	10,650,177.00	11,480,560.00
经营活动现金流入小计		261,878,682.97	237,514,067.86	200,520,311.41
购买商品和接受劳务支付的现金		(117,349,728.17)	(124,626,126.88)	(91,984,028.48)
支付给职工以及为职工支付的现金		(45,312,019.39)	(45,538,169.11)	(34,033,587.62)
支付的各项税费		(2,893,644.99)	(3,324,621.11)	(3,468,853.80)
支付其他与经营活动有关的现金	五、39(2)	(36,560,281.06)	(36,957,521.82)	(25,966,764.40)
经营活动现金流出小计		(202,115,673.61)	(210,446,438.92)	(155,453,234.30)
经营活动产生的现金流量净额	五、40(1)	59,763,009.36	27,067,628.94	45,067,077.11

此合并财务报表已于 2019 年 3 月 5 日获董事会批准。

  王淑敏 法定代表人 (签名和盖章)	  杨逸 主管会计工作的 公司负责人 (签名和盖章)	  洪亮 会计机构负责人 (签名和盖章)	 (公司盖章)
--	--	--	---

刊载于第 19 页至第 94 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安集微电子科技(上海)股份有限公司
合并现金流量表(续)
2016年度、2017年度及2018年度
(金额单位:人民币元)

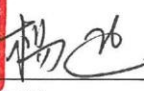
	附注	2018年	2017年	2016年
二、投资活动产生的现金流量:				
收回投资收到的现金		252,000,000.00	-	-
取得投资收益收到的现金		95,986.30	-	-
处置固定资产、无形资产和其它长期资产所收回的现金净额		-	103,489.50	485,198.80
收到其他与投资活动有关的现金	五、39(3)	3,609,564.45	3,441,766.22	278,326.64
投资活动现金流入小计		255,705,550.75	3,545,255.72	763,525.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		(14,143,631.28)	(39,342,903.80)	(7,372,594.16)
投资支付的现金		(229,000,000.00)	(93,000,000.00)	(51,440,625.00)
支付的其他与投资活动有关的现金		(437,200.00)	-	-
投资活动现金流出小计		(243,580,831.28)	(132,342,903.80)	(58,813,219.16)
投资活动使用的现金流量净额		12,124,719.47	(128,797,648.08)	(58,049,693.72)
三、筹资活动产生的现金流量:				
吸收投资收到的现金		-	-	223,254,553.00
筹资活动现金流入小计		-	-	223,254,553.00
偿还债务支付的现金		-	-	(55,973,468.26)
分配利润或偿付利息支付的现金		-	-	(98,652.61)
筹资活动现金流出小计		-	-	(56,072,120.87)
筹资活动产生/(使用)的现金流量净额		-	-	167,182,432.13
四、汇率变动对现金的影响		2,908,552.11	(2,819,102.73)	1,600,391.57
五、现金净增加/(减少)额	五、40(1)	74,796,280.94	(104,549,121.87)	155,800,207.09
加:年初现金余额		64,871,780.86	169,420,902.73	13,620,695.64
六、年末现金余额	五、40(1)	139,668,061.80	64,871,780.86	169,420,902.73

此合并财务报表已于2019年3月5日获董事会批准。

  王淑敏

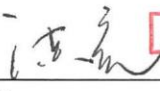
法定代表人

(签名和盖章)

  杨逊

主管会计工作的
公司负责人

(签名和盖章)

  洪亮

会计机构负责人

(签名和盖章)



刊载于第19页至第94页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

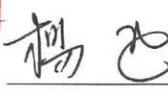
安集微电子科技(上海)股份有限公司
母公司现金流量表
2016 年度、2017 年度及 2018 年度
(金额单位: 人民币元)

	2018 年	2017 年	2016 年
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品和提供劳务收到的现金	224,841,479.95	214,028,692.43	179,154,983.23
收到其他与经营活动有关的现金	423,110.00	1,567,240.00	262,795.00
经营活动现金流入小计	225,264,589.95	215,595,932.43	179,417,778.23
购买商品和接受劳务支付的现金	(119,218,695.26)	(136,958,083.46)	(79,268,754.48)
支付给职工以及为职工支付的现金	(25,749,071.66)	(22,721,390.09)	(15,999,265.74)
支付的各项税费	(2,679,460.11)	(462,044.94)	(1,538,310.10)
支付其他与经营活动有关的现金	(22,555,084.68)	(49,575,277.31)	(48,484,312.70)
经营活动现金流出小计	(170,202,311.71)	(209,716,795.80)	(145,290,643.02)
经营活动产生的现金流量净额	55,062,278.24	5,879,136.63	34,127,135.21
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金	155,000,000.00	-	-
处置固定资产、无形资产和其它长期资产所收回的现金净额	-	-	56,816.80
收到其他与投资活动有关的现金	3,034,060.36	3,134,901.41	220,282.68
投资活动现金流入小计	158,034,060.36	3,134,901.41	277,099.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	(6,622,865.57)	(9,975,383.14)	(4,567,049.34)
投资支付的现金	(155,000,000.00)	(60,000,000.00)	(51,440,625.00)
取得子公司支付的现金净额	-	(40,000,000.00)	-
支付的其他与投资活动有关的现金	(437,200.00)	-	(51,000,000.00)
投资活动现金流出小计	(162,060,065.57)	(109,975,383.14)	(107,007,674.34)
投资活动使用的现金流量净额	(4,026,005.21)	(106,840,481.73)	(106,730,574.86)

此财务报表已于 2019 年 3 月 5 日获董事会批准。

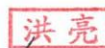

王淑敏
法定代表人




杨逸
主管会计工作的
公司负责人




洪亮
会计机构负责人





(签名和盖章)

(签名和盖章)

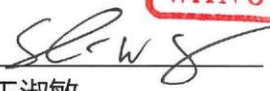
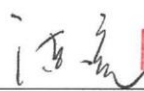
(签名和盖章)

刊载于第 19 页至第 94 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安集微电子科技(上海)股份有限公司
母公司现金流量表(续)
2016年度、2017年度及2018年度
(金额单位: 人民币元)

	2018 年	2017 年	2016 年
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金	-	-	223,254,553.00
筹资活动现金流入小计	-	-	223,254,553.00
偿付利息支付的现金	-	-	(2,953,130.00)
分配利润支付的现金	-	-	(53,624.84)
筹资活动现金流出小计	-	-	(3,006,754.84)
筹资活动使用的现金流量净额	-	-	220,247,798.16
四、汇率变动对现金的影响	2,894,207.59	(2,804,281.95)	1,577,553.60
五、现金净增加/(减少) 额	53,930,480.62	(103,765,627.05)	149,221,912.11
加: 年初现金余额	55,270,695.01	159,036,322.06	9,814,409.95
六、年末现金余额	109,201,175.63	55,270,695.01	159,036,322.06

此财务报表已于 2019 年 3 月 5 日获董事会批准。

  王淑敏 法定代表人 (签名和盖章)	  杨逊 主管会计工作的 公司负责人 (签名和盖章)	  洪亮 会计机构负责人 (签名和盖章)	 (公司盖章)
--	--	--	---

刊载于第 19 页至第 94 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安集微电子科技(上海)股份有限公司
合并股东权益变动表
2016 年度、2017 年度及 2018 年度
(金额单位: 人民币元)

		归属于母公司股东权益							
	附注	股本	资本公积	盈余公积	其他综合收益	未分配利润	小计	少数股东权益	股东权益合计
2018 年 1 月 1 日余额		39,831,285.00	247,355,412.56	2,515,375.90	145,868.59	11,924,675.91	301,772,617.96	-	301,772,617.96
本年增减变动金额									
1. 综合收益总额		-	-	-	22,708.21	44,962,447.23	44,985,155.44	-	44,985,155.44
2. 提取盈余公积	五、24	-	-	4,235,317.59	-	(4,235,317.59)	-	-	-
上述 1 至 2 小计		-	-	4,235,317.59	22,708.21	40,727,129.64	44,985,155.44	-	44,985,155.44
2018 年 12 月 31 日余额		39,831,285.00	247,355,412.56	6,750,693.49	168,576.80	52,651,805.55	346,757,773.40	-	346,757,773.40

此合并财务报表已于 2019 年 3 月 5 日获董事会批准。


SHUMIN
WANG

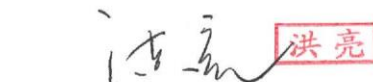
王淑敏
法定代表人

(签名和盖章)


楊遜

杨逊
主管会计工作的
公司负责人

(签名和盖章)


洪亮

洪亮
会计机构负责人

(签名和盖章)

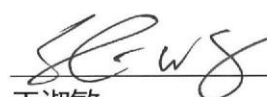


刊载于第 19 页至第 94 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安集微电子科技(上海)股份有限公司
合并股东权益变动表(续)
2016年度、2017年度及2018年度
(金额单位:人民币元)

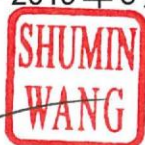
		归属于母公司股东权益							
	附注	股本 / 实收资本	资本公积	盈余公积	其他综合收益	(未弥补亏损) / 未分配利润	小计	少数股东权益	股东权益合计
2017 年 1 月 1 日余额		39,831,285.00	296,101,795.53	-	117,741.82	(74,045,476.99)	262,005,345.36	-	262,005,345.36
本年增减变动金额									
1. 综合收益总额		-	-	-	28,126.77	39,739,145.83	39,767,272.60	-	39,767,272.60
2. 提取盈余公积	五、24	-	-	2,515,375.90	-	(2,515,375.90)	-	-	-
3. 净资产折股		-	(48,746,382.97)	-	-	48,746,382.97	-	-	-
上述 1 至 3 小计		-	(48,746,382.97)	2,515,375.90	28,126.77	85,970,152.90	39,767,272.60	-	39,767,272.60
2017 年 12 月 31 日余额		39,831,285.00	247,355,412.56	2,515,375.90	145,868.59	11,924,675.91	301,772,617.96	-	301,772,617.96

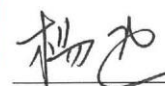
此合并财务报表已于2019年3月5日获董事会批准。


王淑敏

法定代表人

(签名和盖章)



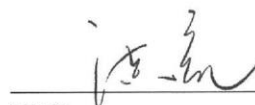


杨逊

主管会计工作的
公司负责人

(签名和盖章)





洪亮

会计机构负责人

(签名和盖章)





(公司盖章)

刊载于第19页至第94页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安集微电子科技(上海)股份有限公司
合并股东权益变动表(续)
2016年度、2017年度及2018年度
(金额单位:人民币元)

		归属于母公司股东权益							
	附注	实收资本	资本公积	盈余公积	其他综合收益	未弥补亏损	小计	少数股东权益	股东权益合计
2016年1月1日余额		22,560,328.00	90,118,199.53	-	(18,250.40)	(111,143,989.17)	1,516,287.96	-	1,516,287.96
本年增减变动金额									
1. 综合收益总额		-	-	-	135,992.22	37,098,512.18	37,234,504.40	-	37,234,504.40
2. 股东投入的资本		17,270,957.00	205,983,596.00	-	-	-	223,254,553.00	-	223,254,553.00
上述1至2小计		17,270,957.00	205,983,596.00	-	135,992.22	37,098,512.18	260,489,057.40	-	260,489,057.40
2016年12月31日余额		39,831,285.00	296,101,795.53	-	117,741.82	(74,045,476.99)	262,005,345.36	-	262,005,345.36

此合并财务报表已于2019年3月5日获董事会批准。


王淑敏
法定代表人



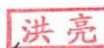
(签名和盖章)


杨逸
主管会计工作的
公司负责人



(签名和盖章)


洪亮
会计机构负责人



(签名和盖章)



(公司盖章)

刊载于第19页至第94页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

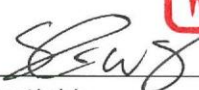
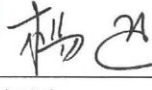
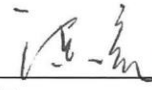
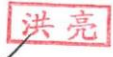
安集微电子科技(上海)股份有限公司
母公司股东权益变动表
2016年度、2017年度及2018年度
(金额单位:人民币元)

	附注	股本 / 实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
2018年1月1日余额		39,831,285.00	221,521,930.45	2,515,375.90	19,234,795.44	283,103,386.79
本年增减变动金额						
1. 综合收益总额		-	-	-	42,353,175.90	42,353,175.90
2. 提取盈余公积	五、24	-	-	4,235,317.59	(4,235,317.59)	-
上述1至2小计		-	-	4,235,317.59	38,117,858.31	42,353,175.90
2018年12月31日余额		39,831,285.00	221,521,930.45	6,750,693.49	57,352,653.75	325,456,562.69

	附注	股本 / 实收资本	资本公积	盈余公积	(未弥补亏损) / 未分配利润	股东权益合计
2017年1月1日余额		39,831,285.00	270,268,313.42	-	(52,149,970.67)	257,949,627.75
本年增减变动金额						
1. 综合收益总额		-	-	-	25,153,759.04	25,153,759.04
2. 提取盈余公积	五、24	-	-	2,515,375.90	(2,515,375.90)	-
3. 净资产折股		-	(48,746,382.97)	-	48,746,382.97	-
上述1至3小计		-	(48,746,382.97)	2,515,375.90	71,384,766.11	25,153,759.04
2017年12月31日余额		39,831,285.00	221,521,930.45	2,515,375.90	19,234,795.44	283,103,386.79

	附注	实收资本	资本公积	盈余公积	未弥补亏损	股东权益合计
2016年1月1日余额		22,560,328.00	64,284,717.42	-	(68,663,704.52)	18,181,340.90
本年增减变动金额						
1. 综合收益总额		-	-	-	16,513,733.85	16,513,733.85
2. 股东投入资本		17,270,957.00	205,983,596.00	-	-	223,254,553.00
上述1至2小计		17,270,957.00	205,983,596.00	-	16,513,733.85	239,768,286.85
2016年12月31日余额		39,831,285.00	270,268,313.42	-	(52,149,970.67)	257,949,627.75

此财务报表已于2019年3月5日获董事会批准。

  王淑敏 法定代表人 (签名和盖章)	  杨逊 主管会计工作的 公司负责人 (签名和盖章)	  洪亮 会计机构负责人 (签名和盖章)	 (公司盖章)
--	--	--	---

刊载于第19页至第94页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安集微电子科技(上海)股份有限公司

财务报表附注

(金额单位：人民币元)

一、 公司基本情况

安集微电子科技(上海)股份有限公司(原名：安集微电子科技(上海)有限公司)(以下简称“本公司”)是在中华人民共和国上海市成立的股份有限公司，总部位于上海市。本公司的母公司和最终控股公司为 Anji Microelectronics Co., Ltd (以下简称“Anji Cayman”)。

本公司的经营期限为不约定期限。本公司及子公司(以下简称“本集团”)的主营业务为关键半导体材料的研发和产业化。本公司子公司的信息请参见附注六。

二、 财务报表编制基础

本公司以持续经营为基础编制财务报表。

三、 公司重要会计政策、会计估计

本集团应收账款坏账准备的确认和计量、发出存货的计量、固定资产的折旧、无形资产的摊销以及收入的确认和计量的相关会计政策是根据本集团相关业务经营特点制定的，具体政策参见相关附注。

1、 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团 2016 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日和 2018 年 12 月 31 日的合并财务状况和财务状况，以及 2016 年度、2017 年度和 2018 年度的合并经营成果和经营成果及合并现金流量和现金流量。

此外，本财务报表同时符合中国证券监督管理委员会(以下简称“证监会”)2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、 会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、 营业周期

本集团将从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间作为正常营业周期。本集团主要业务的营业周期通常小于12个月。

4、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。本公司的部分子公司采用本公司记账本位币以外的货币作为记账本位币，在编制本财务报表时，这些子公司的外币财务报表按照附注三、8进行了折算。

5、 同一控制下企业合并的会计处理方法

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的资本溢价；资本公积中的资本溢价不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用，于发生时计入当期损益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

6、 合并财务报表的编制方法

(1) 总体原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的子公司。控制，是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。在判断本集团是否拥有对被投资方的权力时，本集团仅考虑与被投资方相关的实质性权利(包括本集团自身所享有的及其他方所享有的实质性权利)。子公司的财务状况、经营成果和现金流量由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

子公司少数股东应占的权益、损益和综合收益总额分别在合并资产负债表的股东权益中和合并利润表的净利润及综合收益总额项目后单独列示。

如果子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

当子公司所采用的会计期间或会计政策与本集团不一致时，合并时已按照本集团的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时所有集团内部交易及余额，包括未实现内部交易损益均已抵销。集团内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

(2) 合并取得子公司

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以被合并子公司的各项资产、负债在最终控制方财务报表中的账面价值为基础，视同被合并子公司在本集团最终控制方对其开始实施控制时纳入本集团合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

(3) 少数股东权益变动

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

7、 现金及现金等价物的确定标准

现金和现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及持有期限短、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。

8、 外币业务和外币报表折算

本集团收到投资者以外币投入资本时按当日即期汇率折合为人民币，其他外币交易在初始确认时按交易发生日的即期汇率折合为人民币。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日的即期汇率折算。除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金和利息的汇兑差额（参见附注三、15）外，其他汇兑差额计入当期损益。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。

对境外经营的财务报表进行折算时，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，所有者权益项目中除未分配利润及其他综合收益中的外币财务报表折算差额项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益中列示。处置境外经营时，相关的外币财务报表折算差额自其他综合收益转入处置当期损益。

9、 金融工具

本集团的金融工具包括货币资金、应收款项、应付款项、借款及股本等。

(1) 金融资产及金融负债的确认和计量

金融资产和金融负债在本集团成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认。

本集团在初始确认时按取得资产或承担负债的目的，把金融资产和金融负债分为不同类别：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、贷款及应收款项、持有至到期投资、可供出售金融资产和其他金融负债。

在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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。初始确认后，金融资产和金融负债的后续计量如下：

- 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（包括交易性金融资产或金融负债）

本集团持有为了近期内出售或回购的金融资产和金融负债及衍生工具属于此类。

初始确认后，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以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。

- 应收款项

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。

初始确认后，应收款项以实际利率法按摊余成本计量。

- 其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债，初始确认后采用实际利率法按摊余成本计量。

(2) 金融资产及金融负债的列报

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

- 本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(3) 金融资产和金融负债的终止确认

满足下列条件之一时，本集团终止确认该金融资产：

- 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 该金融资产已转移，虽然本集团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，但是放弃了对该金融资产控制。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本集团将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 所转移金融资产的账面价值；
- 因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本集团终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 金融资产的减值

本集团在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- (a) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (c) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- (d) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (e) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本。

有关应收款项减值的方法，参见附注三、10。

(5) 权益工具

本集团发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本集团权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

10、 应收款项的坏账准备

应收款项按下述原则运用个别方式和组合方式评估减值损失。

运用个别方式评估时，当应收款项的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，本集团将该应收款项的账面价值减记至该现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

当运用组合方式评估应收款项的减值损失时，减值损失金额是根据具有类似信用风险特征的应收款项（包括以个别方式评估未发生减值的应收款项）的以往损失经验，并根据反映当前经济状况的可观察数据进行调整确定的。

在应收款项确认减值损失后，如有客观证据表明相关应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，本集团将原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(1) 单项金额重大并单独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	单项金额大于人民币 100 万元的应收款项视为重大。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	当应收款项的预计未来现金流量 (不包括尚未发生的未来信用损失) 按原实际利率折现的现值低于其账面价值时, 本集团对该部分差额确认减值损失, 计提应收款项坏账准备。

(2) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项金额不重大但单独计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	当应收款项的预计未来现金流量 (不包括尚未发生的未来信用损失) 按原实际利率折现的现值低于其账面价值时, 本集团对该部分差额确认减值损失, 计提应收款项坏账准备。

(3) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

对于上述 (1) 和 (2) 中单项测试未发生减值的应收款项, 本集团也会将其包括在具有类似信用风险特征的应收账款组合中再进行减值测试。

本集团就应收账款及其他应收款 (不含本集团合并范围内应收款项) 按信用风险特征组合计提坏账准备的方法为账龄分析法, 计提坏账准备的比例如下:

账龄	计提比例%
1 年以内 (含 1 年)	5%
1 年至 2 年 (含 2 年)	10%
2 年至 3 年 (含 3 年)	30%
3 年至 4 年 (含 4 年)	50%
4 年至 5 年 (含 5 年)	80%
5 年以上	100%

11、 存货

(1) 存货的分类和成本

存货包括原材料、在产品、产成品及周转材料。周转材料指能够多次使用、但不符合固定资产定义的低值易耗品、包装物和其他材料。

存货按成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。除原材料采购成本外，在产品及产成品还包括直接人工和按照适当比例分配的生产制造费用。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货的实际成本采用加权平均法计量。

低值易耗品及包装物等周转材料采用一次转销法进行摊销，计入相关资产的成本或者当期损益。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。为生产而持有的原材料，其可变现净值根据其生产的产成品的可变现净值为基础确定。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。当持有存货的数量多于相关合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度为永续盘存制。

12、 长期股权投资

(1) 长期股权投资投资成本确定

(a) 通过企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照合并日取得的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。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。

(b) 其他方式取得的长期股权投资

对于通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资，在初始确认时，对于以支付现金取得的长期股权投资，本集团按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；对于发行权益性证券取得的长期股权投资，本集团按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 长期股权投资后续计量及损益确认方法

对子公司的投资

在本公司个别财务报表中，本公司采用成本法对子公司的长期股权投资进行后续计量，对被投资单位宣告分派的现金股利或利润由本公司享有的部分确认为当期投资收益，但取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润除外。

对子公司的投资按照成本减去减值准备后在资产负债表内列示。

对子公司投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见附注三、18。

在本集团合并财务报表中，对子公司按附注三、6 进行处理。

13、 固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指本集团为生产商品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。

外购固定资产的初始成本包括购买价款、相关税费以及使该资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的支出。自行建造固定资产按附注三、14 确定初始成本。

对于构成固定资产的各组成部分，如果各自具有不同使用寿命或者以不同方式为本集团提供经济利益，适用不同折旧率或折旧方法的，本集团分别将各组成部分确认为单项固定资产。

对于固定资产的后续支出，包括与更换固定资产某组成部分相关的支出，在与支出相关的经济利益很可能流入本集团时资本化计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；与固定资产日常维护相关的支出在发生时计入当期损益。

固定资产以成本减累计折旧及减值准备后在资产负债表内列示。

(2) 固定资产的折旧方法

本集团将固定资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后在其使用寿命内按年限平均法计提折旧。

各类固定资产的使用寿命、残值率和折旧率分别为：

项目	使用寿命	残值率	折旧率
研发及生产设备	3 - 10 年	0% - 10%	9% - 33.3%
办公设备及其他设备	3 - 5 年	0% - 10%	18% - 33.3%
电子设备	3 - 5 年	0% - 10%	18% - 33.3%
运输工具	5 年	0% - 10%	18% - 20%

本集团至少在每年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。

(3) 减值测试方法及减值准备计提方法参见附注三、18。

(4) 固定资产处置

固定资产满足下述条件之一时，本集团会予以终止确认。

- 固定资产处于处置状态；
- 该固定资产预期通过使用或处置不能产生经济利益。

报废或处置固定资产项目所产生的损益为处置所得款项净额与项目账面金额之间的差额，并于报废或处置日在损益中确认。

14、 在建工程

自行建造的固定资产的成本包括工程用物资、直接人工、符合资本化条件的借款费用(参见附注三、15)和使该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出。

自行建造的固定资产于达到预定可使用状态时转入固定资产，此前列于在建工程，且不计提折旧。

在建工程以成本减减值准备(参见附注三、18)在资产负债表内列示。

15、 借款费用

本集团发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建的借款费用，予以资本化并计入相关资产的成本，其他借款费用均于发生当期确认为财务费用。

在资本化期间内，本集团按照下列方法确定每一会计期间的利息资本化金额(包括折价或溢价的摊销)：

- 对于为购建符合资本化条件的资产而借入的专门借款，本集团以专门借款按实际利率计算的当期利息费用，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专门借款应予资本化的利息金额。
- 对于为购建符合资本化条件的资产而占用的一般借款，本集团根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出的加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率是根据一般借款加权平均的实际利率计算确定。

本集团确定借款的实际利率时，是将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该借款初始确认时确定的金额所使用的利率。

在资本化期间内，外币专门借款本金及其利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。而除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额作为财务费用，计入当期损益。

资本化期间是指本集团从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。当资本支出和借款费用已经发生及为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，借款费用开始资本化。当购建符合资本化条件的资产达到预定可使用状态时，借款费用停止资本化。对于符合资本化条件的资产在购建过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，本集团暂停借款费用的资本化。

16、 无形资产

无形资产以成本减累计摊销（仅限于使用寿命有限的无形资产）及减值准备（参见附注三、18）后在资产负债表内列示。对于使用寿命有限的无形资产，本集团将无形资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后按直线法在预计使用寿命期内摊销。

各项无形资产的摊销年限分别为：

项目	摊销年限
专利权	5 - 20 年
土地使用权	50 年
软件	5 年

本集团将无法预见未来经济利益期限的无形资产视为使用寿命不确定的无形资产，并对这类无形资产不予摊销。截至资产负债表日，本集团没有使用寿命不确定的无形资产。

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，如果开发形成的某项产品或工序等在技术和商业上可行，而且本集团有充足的资源和意向完成开发工作，并且开发阶段支出能够可靠计量，则开发阶段的支出便会予以资本化。资本化开发支出按成本减减值准备（参见附注三、18）在资产负债表内列示。其他开发费用则在其产生的期间内确认为费用。

17、 长期待摊费用

长期待摊费用在受益期限内平均摊销。其摊销年限为：

项目	摊销年限
经营租入固定资产改良支出	5 年和剩余租赁期限孰短

18、 除存货及金融资产外的其他资产减值

本集团在资产负债表日根据内部及外部信息以确定下列资产是否存在减值的迹象，包括：

- 固定资产
- 在建工程
- 无形资产
- 长期待摊费用
- 长期股权投资等

本集团对存在减值迹象的资产进行减值测试，估计资产的可收回金额。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值（参见附注三、19）减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组由创造现金流入相关的资产组成，是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。

资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

可收回金额的估计结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不会转回。

19、 公允价值的计量

除特别声明外，本集团按下述原则计量公允价值：

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本集团估计公允价值时，考虑市场参与者在计量日对相关资产或负债进行定价时考虑的特征（包括资产状况及所在位置、对资产出售或者使用的限制等），并采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

20、 股份支付

(1) 股份支付的种类

本集团的股份支付为以权益结算的股份支付。

(2) 实施股份支付计划的相关会计处理

- 以权益结算的股份支付

本集团以股份或其他权益工具作为对价换取职工提供服务时，以授予职工权益工具在授予日公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，本集团在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，本集团在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此基础按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入资本公积。本集团内发生的股份支付，本公司作为结算企业是接受服务企业的投资者时，本公司按照授予日权益工具公允价值在等待期确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积。

当本集团接受服务但没有结算义务，并且授予职工的是本集团最终控制方或其控制的除本集团外的子公司的权益工具时，本集团将此股份支付计划作为权益结算的股份支付处理。

21、 收入

收入是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。收入在其金额及相关成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入本集团、并且同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时，予以确认。

(1) 销售商品收入

当同时满足上述收入的一般确认条件以及下述条件时，本集团确认销售商品收入：

- 本集团将商品所有权上的主要风险和报酬已转移给购货方；
- 本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。

本集团按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

本集团与部分客户采用上线结算方式进行交易。上线结算是指本集团根据客户的需求将货物发往客户指定的仓库，客户将公司产品领用后进行结算的交易。对于上线结算的销售，本集团根据销售合同，在客户领用产品时，确认收入。对于除上线结算外的国内销售，本集团根据销售合同，通常将产品运至约定交货地点由买方签收后，确认收入。对于除上线结算外的出口销售，本集团根据销售合同，通常将出口产品按规定办理出口报关手续并由买方签收后，确认收入。

(2) 提供劳务收入

本集团劳务收入主要为提供的短期检测咨询服务收入。本集团在完成检测咨询服务内容后，按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确认提供劳务收入。

(3) 利息收入

利息收入是按借出货币资金的时间和实际利率计算确定。

22、 职工薪酬

(1) 短期薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生或按规定的基准和比例计提的职工工资、奖金、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利 - 设定提存计划

本集团所参与的设定提存计划是按照中国有关法规要求，本集团职工参加的由政府机构设立管理的社会保障体系中的基本养老保险。基本养老保险的缴费金额按国家规定的基准和比例计算。本集团在职工提供服务的会计期间，将应缴存的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在下列两者孰早日，确认辞退福利产生的负债，同时计入当期损益：

- 本集团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；
- 本集团有详细、正式的涉及支付辞退福利的重组计划；并且，该重组计划已开始实施，或已向受其影响的各方通告了该计划的主要内容，从而使各方形成了对本集团将实施重组的合理预期时。

23、 政府补助

政府补助是本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，但不包括政府以投资者身份向本集团投入的资本。

政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。

本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。本集团取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。

于2016年，与资产相关的政府补助，本集团将其确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入营业外收入。与收益相关的政府补助，如果用于补偿本集团以后期间的相关费用或损失的，本集团将其确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入营业外收入；否则直接计入营业外收入。

自2017年起,与资产相关的政府补助,本集团将其确认为递延收益,并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入其他收益或营业外收入。与收益相关的政府补助,如果用于补偿本集团以后期间的相关费用或损失的,本集团将其确认为递延收益,并在确认相关费用的期间,计入其他收益或营业外收入;否则直接计入其他收益或营业外收入。

24、 所得税

除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外,本集团将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

当期所得税是按本年度应税所得额,根据税法规定的税率计算的预期应交所得税,加上以往年度应付所得税的调整。

资产负债表日,如果本集团拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行,那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产与递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额,包括能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减。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。

如果不属于企业合并交易且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损),则该项交易中产生的暂时性差异不会产生递延所得税。

资产负债表日,本集团根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式,依据已颁布的税法规定,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日,本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益,则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时,减记的金额予以转回。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

25、 经营租赁、融资租赁

租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指无论所有权最终是否转移但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。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

经营租赁租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。

26、 利润分配

资产负债表日后，经审议批准的利润分配方案中拟分配的利润，不确认为资产负债表日的负债，在附注中单独披露。

27、 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

此外，本集团同时根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》确定本集团的关联方。

28、 分部报告

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在各单项产品或劳务的性质、生产过程的性质、产品或劳务的客户类型、销售产品或提供劳务的方式、生产产品及提供劳务受法律及行政法规的影响等方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部。本集团以经营分部为基础考虑重要性原则后确定报告分部。

本集团在编制分部报告时，分部间交易收入按实际交易价格为基础计量。编制分部报告所采用的会计政策与编制本集团财务报表所采用的会计政策一致。

29、 主要会计估计及判断

编制财务报表时，本集团管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本集团管理层对估计涉及的关键假设和不确定因素的判断进行持续评估，会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

除固定资产及无形资产等资产的折旧及摊销和各类资产减值涉及的会计估计外，其他主要的会计估计如下：

附注五、12 - 递延所得税资产的确认

四、 税项

1、 主要税种及税率

税种	计缴标准
增值税	除出口加工区免税外，增值税一般纳税人按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入的17% (自2018年5月1日起，变更为16%) 或6%计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税。增值税小规模纳税人按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入的3%计算应交增值税。
城市维护建设税	按应交增值税计征7%或1%
教育费附加	按应交增值税计征3%
地方教育费附加	按应交增值税计征2% (自2018年7月1日起，上海地区变更为1%)
河道管理费	按应交增值税计征1% (自2017年4月1日起停征)
企业所得税	因纳税主体而异，详情参见附注四、2

本集团的台湾子公司台湾安集适用加值型营业税，税率为5%，按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为加值型营业税。

2、 企业所得税和税收优惠

本公司的法定税率为 25%，于本报告期按 15% 的优惠税率执行。

根据《中华人民共和国企业所得税法》，对经认定的高新技术企业减按 15% 的税率征收企业所得税。本公司于 2014 年 9 月 4 日获得编号为 GF20143100011 的高新技术企业证书。因此，本公司在 2014 年至 2016 年享受 15% 的优惠税率。本公司于 2017 年 10 月 23 日获得编号为 GR201731000287 的高新技术企业证书。因此，本公司在 2017 年至 2019 年享受 15% 的优惠税率。

本公司境内各子公司本报告期的所得税税率为 25%。

本公司境外子公司的所得税税率列示如下：

公司名称	税率	国家 / 地区
台湾安集电子科技有限公司 (“台湾安集”)	2018 年度以前为 17% 2018 年度及以后为 20%	台湾

五、 合并财务报表项目注释

1、 货币资金

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
库存现金	5,979.22	49,807.13	17,170.13
银行存款	139,662,082.58	64,821,973.73	169,403,732.60
其它货币资金	143,880.28	140,592.12	138,517.40
合计	139,811,942.08	65,012,372.98	169,559,420.13
其中：存放在境外的款项总额	1,112,987.74	1,304,441.74	890,350.50

2、 应收票据及应收账款

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
应收票据	4,300,614.26	840,610.50	1,193,140.00
应收账款	53,906,915.50	43,737,236.01	38,957,226.97
合计	58,207,529.76	44,577,846.51	40,150,366.97

(1) 应收票据

(a) 应收票据分类

种类	2018年 12月31日	2017年 12月31日	2016年 12月31日
银行承兑汇票	4,300,614.26	840,610.50	1,193,140.00

上述应收票据均为一年内到期。

(b) 年末本集团已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

种类	2018年 12月31日 终止确认金额	2017年 12月31日 终止确认金额	2016年 12月31日 终止确认金额
银行承兑汇票	-	370,000.00	874,097.12

于报告期内，本集团为结算贸易应付款项而将等额的未到期应收票据背书予供应商。由于本集团管理层认为该等未到期票据所有权的风险及回报已实质转移，因此完全终止确认该等应收票据及应付供货商款项。本集团对该等完全终止确认的未到期应收票据的继续涉入程度以出票银行无法向票据持有人结算款项为限。本集团继续涉入所承受的可能最大损失为本集团背书予供货商的未到期应收票据款项。该等未到期应收票据剩余期限为1个月至5个月。

(2) 应收账款

(a) 应收账款按客户类别分析如下：

客户类别	2018年 12月31日	2017年 12月31日	2016年 12月31日
应收关联方	-	129,693.95	172,024.00
应收第三方	56,800,139.02	45,962,833.99	40,930,304.18
小计	56,800,139.02	46,092,527.94	41,102,328.18
减：坏账准备	(2,893,223.52)	(2,355,291.93)	(2,145,101.21)
合计	53,906,915.50	43,737,236.01	38,957,226.97

(b) 应收账款按账龄分析如下:

账龄	2018年 12月31日	2017年 12月31日	2016年 12月31日
1年以内(含1年)	56,744,121.58	46,039,195.80	41,045,708.39
1年至2年(含2年)	-	-	56,619.79
2年至3年(含3年)	-	53,332.14	-
3年以上	56,017.44	-	-
小计	56,800,139.02	46,092,527.94	41,102,328.18
减: 坏账准备	(2,893,223.52)	(2,355,291.93)	(2,145,101.21)
合计	53,906,915.50	43,737,236.01	38,957,226.97

账龄自应收账款确认日起开始计算。

(c) 应收账款分类披露

类别		2018年12月31日					2017年12月31日					2016年12月31日				
		账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提了坏账准备的应收账款		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款*	注															
- 组合		56,744,121.58	100	(2,837,206.08)	98	53,906,915.50	46,039,195.80	100	(2,301,959.79)	98	43,737,236.01	41,045,708.39	100	(2,088,481.42)	97	38,957,226.97
单项金额不重大但单独计提了坏账准备的应收账款		56,017.44	-	(56,017.44)	2	-	53,332.14	-	(53,332.14)	2	-	56,619.79	-	(56,619.79)	3	-
合计		56,800,139.02	100	(2,893,223.52)	100	53,906,915.50	46,092,527.94	100	(2,355,291.93)	100	43,737,236.01	41,102,328.18	100	(2,145,101.21)	100	38,957,226.97

注*：此类包括单独测试未发生减值的应收账款。

组合中，本报告期各年末按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018年12月31日			2017年12月31日			2016年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	56,744,121.58	(2,837,206.08)	5	46,039,195.80	(2,301,959.79)	5	41,045,708.39	(2,088,481.42)	5
1年以上	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	56,744,121.58	(2,837,206.08)	5	46,039,195.80	(2,301,959.79)	5	41,045,708.39	(2,088,481.42)	5

(d) 计提、收回或转回的坏账准备情况:

	2018 年	2017 年	2016 年
年初余额	(2,355,291.93)	(2,145,101.21)	(1,391,151.93)
本年计提	(2,839,891.38)	(2,298,672.14)	(2,142,270.22)
本年收回或转回	2,301,959.79	2,088,481.42	1,388,320.94
年末余额	(2,893,223.52)	(2,355,291.93)	(2,145,101.21)

(e) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	2018 年 12 月 31 日			
	金额	账龄	坏账准备	占应收账款 总额比例 (%)
中芯国际集成电路制造 (上海) 有限公司	8,406,602.18	1-3 个月 (含 3 个月)	420,330.11	14.8
上海和辉光电有限公司	7,828,605.27	1-6 个月 (含 6 个月)	391,430.26	13.8
中芯北方集成电路制造 (北京) 有限公司	7,688,190.96	1-3 个月 (含 3 个月)	384,409.55	13.5
长江存储科技有限责任公司	5,671,130.79	1-6 个月 (含 6 个月)	283,556.54	10.0
中芯国际集成电路制造 (北京) 有限公司	5,612,269.24	1-6 个月 (含 6 个月)	280,613.46	9.9
合计	35,206,798.44		1,760,339.92	62.0

单位名称	2017 年 12 月 31 日			
	金额	账龄	坏账准备	占应收账款 总额比例 (%)
中芯国际集成电路制造 (上海) 有限公司	9,429,453.05	1-3 个月 (含 3 个月)	471,472.65	20.5
中芯北方集成电路制造 (北京) 有限公司	8,836,695.26	1-3 个月 (含 3 个月)	441,834.76	19.2
武汉新芯集成电路制造 有限公司	4,944,206.98	1-3 个月 (含 3 个月)	247,210.35	10.7
中芯国际集成电路制造 (北京) 有限公司	4,712,680.67	1-3 个月 (含 3 个月)	235,634.03	10.2
台湾积体电路制造股份 有限公司	4,415,669.14	1-3 个月 (含 3 个月)	220,783.46	9.6
合计	32,338,705.10		1,616,935.25	70.2

单位名称	2016年12月31日			
	金额	账龄	坏账准备	占应收账款总额比例(%)
中芯国际集成电路制造(上海)有限公司	13,549,523.21	1-3个月 (含3个月)	677,476.16	33.0
中芯北方集成电路制造(北京)有限公司	8,363,613.47	1-3个月 (含3个月)	418,180.67	20.3
中芯国际集成电路制造(北京)有限公司	5,824,055.47	1-3个月 (含3个月)	291,202.77	14.2
武汉新芯集成电路制造有限公司	2,131,545.86	1-3个月 (含3个月)	106,577.29	5.2
上海华虹宏力半导体制造有限公司	2,077,770.24	1-3个月 (含3个月)	103,888.51	5.1
合计	31,946,508.25		1,597,325.40	77.8

3、预付款项

(1) 预付款项分类列示如下：

项目	2018年 12月31日	2017年 12月31日	2016年 12月31日
预付货款	7,207,289.02	2,774,647.96	1,632,843.89
预付租金及服务费等	1,379,562.62	2,043,436.24	1,410,587.83
合计	8,586,851.64	4,818,084.20	3,043,431.72

(2) 预付款项按账龄列示如下：

账龄	2018年		2017年		2016年	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	8,582,701.64	100	4,813,934.20	100	3,041,531.72	100
1至2年(含2年)	-	-	2,250.00	-	1,900.00	-
2至3年(含3年)	2,250.00	-	1,900.00	-	-	-
3年以上	1,900.00	-	-	-	-	-
合计	8,586,851.64	100	4,818,084.20	100	3,043,431.72	100

账龄自预付款项确认日起开始计算。

(a) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款项情况

单位名称	与本公司关系	2018年12月31日			
		金额	账龄	占预付账款总额的比例	未结算原因
卡博特蓝星化工(江西)有限公司	第三方	2,905,604.35	一年以内	34%	预付货款
BASF SE	第三方	1,035,843.60	一年以内	12%	预付货款
Chipray Technology Limited	第三方	1,019,013.62	一年以内	12%	预付货款
Nouryon Pulp and Performance Chemicals LLC.	第三方	502,754.11	一年以内	6%	预付货款
Golden Padlock LLC.	第三方	455,134.20	一年以内	5%	预付货款
合计		5,918,349.88		69%	

单位名称	与本公司关系	2017年12月31日			
		金额	账龄	占预付账款总额的比例	未结算原因
苏州市永太焊接材料有限公司	第三方	1,257,600.00	一年以内	26%	预付货款
卡博特蓝星化学(江西)有限公司	第三方	750,746.88	一年以内	16%	预付货款
中兴通讯股份有限公司	第三方	721,455.00	一年以内	15%	预付租金及服务费等
CPF Technologies Co., Limited	第三方	302,664.14	一年以内	6%	预付货款
Golden Padlock LLC.	第三方	216,287.25	一年以内	4%	预付货款
合计		3,248,753.27		67%	

单位名称	与本公司关系	2016年12月31日			
		金额	账龄	占预付账款总额的比例	未结算原因
中兴通讯股份有限公司	第三方	721,455.00	一年以内	24%	预付租金及服务费等
Akzo Nobel Pulp and Performance Chemicals Inc.	第三方	512,800.31	一年以内	17%	预付货款
Chipray Technology Limited	第三方	438,765.25	一年以内	14%	预付货款
苏州市永太焊接材料有限公司	第三方	381,046.16	一年以内	13%	预付货款
中国大地财产保险股份有限公司营业部	第三方	227,996.53	一年以内	7%	预付租金及服务费等
合计		2,282,063.25		75%	

4、其他应收款

项目	2018年 12月31日	2017年 12月31日	2016年 12月31日
应收利息	370,866.64	-	814,820.06
其他	505,255.64	1,354,905.69	1,430,898.35
合计	876,122.28	1,354,905.69	2,245,718.41

(1) 应收利息

(a) 应收利息分类

项目	2018年 12月31日	2017年 12月31日	2016年 12月31日
定期存款	370,866.64	-	814,820.06
合计	370,866.64	-	814,820.06

(2) 其他

(a) 按客户类别分析如下：

客户类别	2018年 12月31日	2017年 12月31日	2016年 12月31日
应收关联方	235.50	235.50	-
应收第三方	567,588.62	1,948,789.26	2,090,399.02
小计	567,824.12	1,949,024.76	2,090,399.02
减：坏账准备	(62,568.48)	(594,119.07)	(659,500.67)
合计	505,255.64	1,354,905.69	1,430,898.35

(b) 按账龄分析如下：

账龄	2018年 12月31日	2017年 12月31日	2016年 12月31日
1年以内(含1年)	515,398.62	1,260,224.76	1,037,209.54
1年至2年(含2年)	5,885.50	1,500.00	29,815.30
2年至3年(含3年)	1,500.00	6,000.00	38,650.00
3年以上	45,040.00	681,300.00	984,724.18
小计	567,824.12	1,949,024.76	2,090,399.02
减：坏账准备	(62,568.48)	(594,119.07)	(659,500.67)
合计	505,255.64	1,354,905.69	1,430,898.35

账龄自其他应收款确认日起开始计算。

(c) 按坏账计提方法分类披露

类别		2018年12月31日					2017年12月31日					2016年12月31日				
		账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提了坏账准备		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备*	注															
- 组合		567,824.12	100	(62,568.48)	100	505,255.64	1,949,024.76	100	(594,119.07)	100	1,354,905.69	2,090,399.02	100	(659,500.67)	100	1,430,898.35
单项金额不重大但单独计提了坏账准备		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计		567,824.12	100	(62,568.48)	100	505,255.64	1,949,024.76	100	(594,119.07)	100	1,354,905.69	2,090,399.02	100	(659,500.67)	100	1,430,898.35

注*：此类包括单独测试未发生减值的其他应收款。

组合中，本报告期各年末按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2018年12月31日			2017年12月31日			2016年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	515,398.62	(25,769.93)	5	1,260,224.76	(63,011.24)	5	1,037,209.54	(51,860.48)	5
1年至2年(含2年)	5,885.50	(588.55)	10	1,500.00	(150.00)	10	29,815.30	(2,981.53)	10
2年至3年(含3年)	1,500.00	(450.00)	30	6,000.00	(1,800.00)	30	38,650.00	(11,595.00)	30
3年以上	45,040.00	(35,760.00)	79	681,300.00	(529,157.83)	78	984,724.18	(593,063.66)	60
合计	567,824.12	(62,568.48)	11	1,949,024.76	(594,119.07)	30	2,090,399.02	(659,500.67)	32

(d) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况:

	2018 年	2017 年	2016 年
年初余额	(594,119.07)	(659,500.67)	(288,538.69)
本年计提	(38,315.98)	(215,609.88)	(392,717.56)
本年转回	569,866.57	216,747.48	21,755.58
本年核销	-	64,244.00	-
年末余额	(62,568.48)	(594,119.07)	(659,500.67)

(e) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
保证金	405,896.44	895,183.86	1,595,671.01
其他	161,927.68	1,053,840.90	494,728.01
小计	567,824.12	1,949,024.76	2,090,399.02
减: 坏账准备	(62,568.48)	(594,119.07)	(659,500.67)
合计	505,255.64	1,354,905.69	1,430,898.35

(f) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	2018 年 12 月 31 日				
	款项的性质	年末金额	账龄	占其他应收款 年末余额合计数 的比例 (%)	坏账准备 年末余额
上海新金桥国际物流有限 公司	保证金/代垫款	338,086.44	1 年以内	60	16,904.32
国家税务总局上海市 税务局	电费退税/出口 退税	141,093.15	1 年以内	25	7,054.66
OCI Company Ltd.	定金	20,599.03	1 年以内	4	1,029.95
上海弘佳快递有限公司	保证金	20,000.00	4 年至 5 年	4	16,000.00
上海爱默金山药业 有限公司	保证金	17,400.00	4 年至 5 年	3	13,920.00
合计		537,178.62		95	54,908.93

单位名称	2017年12月31日				
	款项的性质	年末金额	账龄	占其他应收款 年末余额合计数的 比例 (%)	坏账准备 年末余额
上海新金桥国际物流 有限公司	保证金/代垫款	949,521.49	1年以内	49	47,476.07
中兴通讯股份有限公司	保证金	589,410.00	4年至5年	30	471,528.00
国家税务总局上海市 税务局	电费退税/出口 退税	261,090.77	1年以内	13	13,054.54
上海宝钢普莱克斯实用 气体有限公司	保证金	61,850.00	1年以内-5年以 上	3	26,395.00
LFOUNDRY S.R.L	代垫款	36,647.00	1年以内	2	1,832.35
合计		1,898,519.26		97	560,285.96

单位名称	2016年12月31日				
	款项的性质	年末金额	账龄	占其他应收款 年末余额合计数的 比例 (%)	坏账准备 年末余额
上海新金桥国际物流 有限公司	保证金/代垫款	701,781.19	1年以内	34	35,089.06
中兴通讯股份有限公司	保证金	589,410.00	3年至4年	28	294,705.00
上海金桥出口加工区 开发股份有限公司	保证金	422,546.84	1年以内-5年 以上	20	233,103.63
国家税务总局上海市 税务局	电费退税/出口 退税	128,935.46	1年以内	6	6,446.77
陈光	员工暂支款	68,780.00	1年以内	3	3,439.00
合计		1,911,453.49		91	572,783.46

5、 存货

(1) 存货分类

存货种类	2018年12月31日			2017年12月31日			2016年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	43,403,755.65	(342,375.68)	43,061,379.97	44,910,034.12	(409,017.76)	44,501,016.36	37,548,642.35	(31,521.83)	37,517,120.52
在产品	-	-	-	1,588,819.18	-	1,588,819.18	-	-	-
库存商品	21,452,277.72	(86,445.96)	21,365,831.76	14,009,464.12	(927,583.79)	13,081,880.33	8,078,749.29	(6,759.51)	8,071,989.78
发出商品	5,082,735.06	-	5,082,735.06	3,986,869.76	-	3,986,869.76	3,840,982.16	-	3,840,982.16
合计	69,938,768.43	(428,821.64)	69,509,946.79	64,495,187.18	(1,336,601.55)	63,158,585.63	49,468,373.80	(38,281.34)	49,430,092.46

(2) 存货跌价准备

存货种类	2018 年 1 月 1 日余额	本年计提 / (转回) 额	本年转销	2018 年 12 月 31 日余额
原材料	409,017.76	524,609.23	(591,251.31)	342,375.68
库存商品	927,583.79	(248,169.36)	(592,968.47)	86,445.96
合计	1,336,601.55	276,439.87	(1,184,219.78)	428,821.64

存货种类	2017 年 1 月 1 日余额	本年计提额	本年转销	2017 年 12 月 31 日余额
原材料	31,521.83	1,215,734.43	(838,238.50)	409,017.76
库存商品	6,759.51	1,512,345.17	(591,520.89)	927,583.79
合计	38,281.34	2,728,079.60	(1,429,759.39)	1,336,601.55

存货种类	2016 年 1 月 1 日余额	本年计提额	本年转销	2016 年 12 月 31 日余额
原材料	69,179.76	270,322.59	(307,980.52)	31,521.83
库存商品	-	477,602.09	(470,842.58)	6,759.51
合计	69,179.76	747,924.68	(778,823.10)	38,281.34

6、 一年内到期的非流动资产

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
定期存款	10,747,321.92	-	-
合计	10,747,321.92	-	-

于 2018 年 12 月 31 日，本集团持有的定期存款为存放于中国建设银行的人民币定期存款，本金为人民币 10,000,000.00 元。年利率为 3.575%，到期日为 2019 年 11 月 28 日。

7、 其他流动资产

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
待抵扣进项税额	1,625,683.80	3,506,145.53	-
结构性存款	60,603,835.62	83,366,673.98	-
其他	4,425.33	3,101.25	-
合计	62,233,944.75	86,875,920.76	-

于 2018 年 12 月 31 日，本集团持有的结构性存款为存放于中信银行与宁波银行的人民币结构性存款，本金总计为人民币 60,000,000.00 元，年利率为 3.85% - 3.90%。上述结构性存款均为一年内到期。

于2017年12月31日,本集团持有的结构性存款为存放于浦发硅谷银行与中信银行的人民币结构性存款,本金总计为人民币83,000,000.00元,年利率为4.0% - 4.6%。上述结构性存款均为一年内到期。

8、 固定资产

固定资产情况

项目	研发及生产设备	电子设备	办公设备 及其他设备	运输工具	合计
原值					
2016年1月1日余额	70,066,033.83	636,776.29	458,953.60	220,563.56	71,382,327.28
本年转固	2,168,839.37	146,331.64	581,993.88	264,383.76	3,161,548.65
本年减少	(1,856,988.67)	-	-	(208,813.56)	(2,065,802.23)
外币折算差异	137.46	-	720.86	-	858.32
2016年12月31日 余额	70,378,021.99	783,107.93	1,041,668.34	276,133.76	72,478,932.02
本年转固	24,431,168.74	515,362.40	20,808.25	216,520.29	25,183,859.68
本年减少	(2,084,061.93)	(134,435.63)	(5,300.00)	(3,100.00)	(2,226,897.56)
外币折算差异	88.48	-	463.99	-	552.47
2017年12月31日 余额	92,725,217.28	1,164,034.70	1,057,640.58	489,554.05	95,436,446.61
本年转固	6,699,520.43	221,249.06	293,680.75	292,078.96	7,506,529.20
本年减少	(92,355.98)	(230,508.68)	(21,700.00)	-	(344,564.66)
外币折算差异	938.30	-	338.34	-	1,276.64
2018年12月31日 余额	99,333,320.03	1,154,775.08	1,329,959.67	781,633.01	102,599,687.79
累计折旧					
2016年1月1日余额	(35,599,010.74)	(449,883.70)	(236,672.11)	(219,388.56)	(36,504,955.11)
本年计提折旧	(6,439,834.94)	(86,802.40)	(122,967.98)	(35,321.68)	(6,684,927.00)
本年折旧冲销	962,488.93	-	-	208,813.56	1,171,302.49
外币折算差异	(19.09)	-	(41.42)	-	(60.51)
2016年12月31日 余额	(41,076,375.84)	(536,686.10)	(359,681.51)	(45,896.68)	(42,018,640.13)
本年计提折旧	(5,533,207.66)	(104,113.39)	(162,086.82)	(79,340.41)	(5,878,748.28)
本年折旧冲销	1,884,165.74	121,521.73	4,770.00	2,790.00	2,013,247.47
外币折算差异	(27.02)	-	(104.00)	-	(131.02)
2017年12月31日 余额	(44,725,444.78)	(519,277.76)	(517,102.33)	(122,447.09)	(45,884,271.96)
本年计提折旧	(7,237,611.10)	(163,747.37)	(188,023.64)	(113,827.08)	(7,703,209.19)
本年折旧冲销	83,715.38	212,119.88	20,730.00	-	316,565.26
外币折算差异	(107.00)	-	(169.58)	-	(276.58)
2018年12月31日 余额	(51,879,447.50)	(470,905.25)	(684,565.55)	(236,274.17)	(53,271,192.47)
账面价值					
2018年12月31日	47,453,872.53	683,869.83	645,394.12	545,358.84	49,328,495.32
2017年12月31日	47,999,772.50	644,756.94	540,538.25	367,106.96	49,552,174.65
2016年12月31日	29,301,646.15	246,421.83	681,986.83	230,237.08	30,460,291.89

9、 在建工程

(1) 在建工程情况

项目	2018年12月31日			2017年12月31日			2016年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
机器设备	5,566,227.86	(344,000.00)	5,222,227.86	7,201,090.06	(344,000.00)	6,857,090.06	4,440,180.94	(344,000.00)	4,096,180.94
合计	5,566,227.86	(344,000.00)	5,222,227.86	7,201,090.06	(344,000.00)	6,857,090.06	4,440,180.94	(344,000.00)	4,096,180.94

2016年，本集团的一台待安装设备无法安装并投入使用。本集团对该台设备的可收回金额作出评估，并根据评估结果，对这台待安装设备的账面价值全额计提了人民币 344,000 元资产减值准备。估计可收回金额是基于该台设备的公允价值减去处置费用。该公允价值是利用市场法，参照同行业类似资产的最近交易价格调整剩余使用年限等差异而取得的。

(2) 在建工程项目本报告期变动情况

	2018年	2017年	2016年
年初余额	7,201,090.06	4,440,180.94	1,261,550.00
当期增加	7,907,667.00	29,880,718.80	6,340,179.59
当期转入固定资产	(7,506,529.20)	(25,183,859.68)	(3,161,548.65)
当期转入长期待摊费用	(2,036,000.00)	(1,935,950.00)	-
年末余额	5,566,227.86	7,201,090.06	4,440,180.94

2018年12月31日在建工程主要为抛光液生产系统建造工程等；2017年12月31日在建工程主要为聚焦离子束扫描电子显微镜和聚焦离子束等；2016年12月31日在建工程主要为抛光液工艺系统工程和单片清洗机等。

10、 无形资产

项目	专利权	土地使用权	软件	合计
账面原值				
2016年1月1日余额	1,962,487.02	-	520,000.00	2,482,487.02
本年增加	647,530.40	-	-	647,530.40
本年减少	(736,136.92)	-	-	(736,136.92)
2016年12月31日余额	1,873,880.50	-	520,000.00	2,393,880.50
本年增加	272,356.86	5,807,964.00	-	6,080,320.86
2017年12月31日余额	2,146,237.36	5,807,964.00	520,000.00	8,474,201.36
本年增加	85,320.58	-	-	85,320.58
2018年12月31日余额	2,231,557.94	5,807,964.00	520,000.00	8,559,521.94
累计摊销				
2016年1月1日余额	(698,360.06)	-	(34,736.00)	(733,096.06)
本年增加	(292,426.96)	-	(103,930.52)	(396,357.48)
本年减少	313,108.42	-	-	313,108.42
2016年12月31日余额	(677,678.60)	-	(138,666.52)	(816,345.12)
本年增加	(155,678.59)	(14,519.91)	(104,000.04)	(274,198.54)
2017年12月31日余额	(833,357.19)	(14,519.91)	(242,666.56)	(1,090,543.66)
本年增加	(130,850.48)	(116,159.28)	(104,000.04)	(351,009.80)
2018年12月31日余额	(964,207.67)	(130,679.19)	(346,666.60)	(1,441,553.46)
账面价值				
2018年12月31日	1,267,350.27	5,677,284.81	173,333.40	7,117,968.48
2017年12月31日	1,312,880.17	5,793,444.09	277,333.44	7,383,657.70
2016年12月31日	1,196,201.90	-	381,333.48	1,577,535.38

11、 长期待摊费用

项目	经营租入固定资产 改良支出
2016年1月1日余额	8,476,078.47
本年增加	948,000.00
本年摊销	(3,367,003.95)
2016年12月31日余额	6,057,074.52
本年增加	27,027.07
在建工程转入	1,935,950.00
本年减少	(127,500.00)
本年摊销	(3,099,879.96)
2017年12月31日余额	4,792,671.63
本年增加	130,000.00
在建工程转入	2,036,000.00
本年摊销	(3,305,045.00)
2018年12月31日余额	3,653,626.63

12、 递延所得税资产

(1) 递延所得税资产

项目	2018 年 12 月 31 日		2017 年 12 月 31 日		2016 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异 (应纳税暂时性差异以"-"号填列)	递延所得税资产 / 负债 (负债以"-"号填列)	可抵扣暂时性差异 (应纳税暂时性差异以"-"号填列)	递延所得税资产 / 负债 (负债以"-"号填列)	可抵扣暂时性差异 (应纳税暂时性差异以"-"号填列)	递延所得税资产 / 负债 (负债以"-"号填列)
预提费用	290,000.00	52,500.00	-	-	333,333.33	50,000.00
无形资产	4,733,300.00	709,995.00	6,917,900.00	1,037,685.00	9,102,500.00	1,365,375.00
政府补助	36,553,442.00	8,979,360.50	16,890,950.00	4,039,737.50	2,720,000.00	408,000.00
坏账准备	2,955,792.00	518,656.04	2,949,411.00	528,528.29	2,272,680.43	340,902.06
存货跌价准备	428,821.64	64,323.25	1,336,601.55	200,490.23	38,281.34	5,742.20
在建工程减值准备	344,000.00	86,000.00	344,000.00	86,000.00	-	-
未实现内部销售损益	208,083.80	31,212.57	81,496.65	12,235.85	106,491.72	15,973.76
未弥补亏损	-	-	5,862,801.51	1,388,080.57	11,885,045.82	2,820,457.79
合计	45,513,439.44	10,442,047.36	34,383,160.71	7,292,757.44	26,458,332.64	5,006,450.81

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	2018 年	2017 年	2016 年
可抵扣暂时性差异	-	-	13,003,771.44
可抵扣亏损	2,353,481.20	59,534.64	10,854,099.11

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的到期情况

年份	2018 年	2017 年	2016 年
2019 年	-	-	3,880,011.94
2020 年	-	-	6,974,087.17
2021 年	-	-	-
2022 年	59,534.64	59,534.64	-
2023 年	716,841.97	-	-
2024 年	-	-	-
2025 年	-	-	-
2026 年 (注)	1,577,104.59	-	-
合计	2,353,481.20	59,534.64	10,854,099.11

注：于 2018 年 12 月 31 日，未确认递延所得税资产的可抵扣亏损中，人民币 1,577,104.59 元为本集团子公司台湾安集的可抵扣亏损。根据当地税法，该子公司发生的可抵扣亏损可以在未来 10 年内抵扣。

13、 其他非流动资产

项目	2018年 12月31日	2017年 12月31日	2016年 12月31日
定期存款(注)	-	10,389,821.92	-
预付设备工程款	5,933,650.05	-	-
保证金	1,264,737.67	540,025.36	22,501.50
其他	378,139.69	941,260.36	989,545.85
合计	7,576,527.41	11,871,107.64	1,012,047.35

注：于2017年12月31日，本集团持有的定期存款为存放于中国建设银行的人民币定期存款，本金为人民币10,000,000.00元，年利率为3.575%，到期日为2019年11月28日。

14、 应付票据及应付账款

项目	2018年 12月31日	2017年 12月31日	2016年 12月31日
应付票据	-	-	-
应付账款	27,523,346.05	15,259,292.14	18,251,495.97
合计	27,523,346.05	15,259,292.14	18,251,495.97

应付账款

应付账款情况如下：

项目	2018年 12月31日	2017年 12月31日	2016年 12月31日
应付关联方	-	-	-
应付第三方	27,523,346.05	15,259,292.14	18,251,495.97
合计	27,523,346.05	15,259,292.14	18,251,495.97

于2016年12月31日、2017年12月31日及2018年12月31日，本集团无单项金额重大的账龄超过1年的应付账款。

15、 预收款项

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
预收货款	77,948.00	-	4,005.00

于 2016 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日及 2018 年 12 月 31 日，本集团无单项金额重大的账龄超过 1 年的预收款项。

16、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示：

项目	注	2018 年 1 月 1 日余额	本年增加	本年减少	外币折算差额	2018 年 12 月 31 日余额
短期薪酬	(2)	3,690,713.91	40,950,553.39	(40,445,931.51)	4,112.38	4,199,448.17
离职后福利 - 设定提存计划	(3)	387,288.93	4,749,836.28	(4,709,324.03)	489.32	428,290.50
辞退福利		-	86,878.40	(86,878.40)	-	-
合计		4,078,002.84	45,787,268.07	(45,242,133.94)	4,601.70	4,627,738.67

项目	注	2017 年 1 月 1 日余额	本年增加	本年减少	外币折算差额	2017 年 12 月 31 日余额
短期薪酬	(2)	6,463,360.72	38,797,994.31	(41,580,450.16)	9,809.04	3,690,713.91
离职后福利 - 设定提存计划	(3)	297,696.99	4,067,218.18	(3,978,362.93)	736.69	387,288.93
合计		6,761,057.71	42,865,212.49	(45,558,813.09)	10,545.73	4,078,002.84

项目	注	2016 年 1 月 1 日余额	本年增加	本年减少	外币折算差额	2016 年 12 月 31 日余额
短期薪酬	(2)	2,600,304.30	34,235,169.36	(30,392,611.55)	20,498.61	6,463,360.72
离职后福利 - 设定提存计划	(3)	228,134.10	3,181,536.29	(3,112,929.18)	955.78	297,696.99
辞退福利		-	637,732.00	(637,732.00)	-	-
合计		2,828,438.40	38,054,437.65	(34,143,272.73)	21,454.39	6,761,057.71

(2) 短期薪酬

项目	2018年 1月1日余额	本年增加	本年减少	外币折算差额	2018年 12月31日余额
工资、奖金	3,451,634.81	34,486,798.10	(33,993,513.37)	3,520.46	3,948,440.00
职工福利费	-	2,268,338.60	(2,268,338.60)	-	-
社会保险费					
医疗保险费	163,078.04	2,134,069.35	(2,112,195.01)	-	184,952.38
生育保险费	14,317.79	174,919.90	(174,265.76)	-	14,971.93
工伤保险费	12,427.78	132,748.08	(135,109.17)	-	10,066.69
劳工保险费、全民健康 保险费	41,050.49	186,656.34	(194,439.58)	591.92	33,859.17
住房公积金	8,205.00	1,567,023.02	(1,568,070.02)	-	7,158.00
合计	3,690,713.91	40,950,553.39	(40,445,931.51)	4,112.38	4,199,448.17

项目	2017年 1月1日余额	本年增加	本年减少	外币折算差额	2017年 12月31日余额
工资、奖金	6,190,343.73	33,064,811.20	(35,812,396.68)	8,876.56	3,451,634.81
职工福利费	-	2,054,044.67	(2,054,044.67)	-	-
社会保险费					
医疗保险费	130,549.60	1,855,970.30	(1,823,441.86)	-	163,078.04
生育保险费	13,055.00	188,898.20	(187,635.41)	-	14,317.79
工伤保险费	7,310.80	111,189.40	(106,072.42)	-	12,427.78
劳工保险费、全民健康 保险费	31,362.59	190,384.54	(181,629.12)	932.48	41,050.49
住房公积金	90,739.00	1,332,696.00	(1,415,230.00)	-	8,205.00
合计	6,463,360.72	38,797,994.31	(41,580,450.16)	9,809.04	3,690,713.91

项目	2016年 1月1日余额	本年发生额	本年支付额	外币折算差额	2016年 12月31日余额
工资、奖金	2,483,821.90	29,146,317.84	(25,459,021.39)	19,225.38	6,190,343.73
职工福利费	-	2,295,464.18	(2,295,464.18)	-	-
社会保险费					
医疗保险费	103,060.30	1,423,642.56	(1,396,153.26)	-	130,549.60
生育保险费	6,374.53	139,997.06	(133,316.59)	-	13,055.00
工伤保险费	7,047.57	82,869.26	(82,606.03)	-	7,310.80
劳工保险费、全民健康 保险费	-	123,413.46	(93,324.10)	1,273.23	31,362.59
住房公积金	-	1,023,465.00	(932,726.00)	-	90,739.00
合计	2,600,304.30	34,235,169.36	(30,392,611.55)	20,498.61	6,463,360.72

(3) 离职后福利 - 设定提存计划

项目	2018年 1月1日余额	本年发生额	本年支付额	外币折算差额	2018年 12月31日余额
基本养老保险费/劳工退休金	378,470.74	4,634,844.16	(4,595,451.97)	489.32	418,352.25
失业保险费	8,818.19	114,992.12	(113,872.06)	-	9,938.25
合计	387,288.93	4,749,836.28	(4,709,324.03)	489.32	428,290.50

项目	2017年 1月1日余额	本年发生额	本年支付额	外币折算差额	2017年 12月31日余额
基本养老保险费/劳工退休金	284,641.99	3,940,979.98	(3,847,887.92)	736.69	378,470.74
失业保险费	13,055.00	126,238.20	(130,475.01)	-	8,818.19
合计	297,696.99	4,067,218.18	(3,978,362.93)	736.69	387,288.93

项目	2016年 1月1日余额	本年发生额	本年支付额	外币折算差额	2016年 12月31日余额
基本养老保险费/劳工退休金	215,705.00	2,988,511.29	(2,920,530.08)	955.78	284,641.99
失业保险费	12,429.10	193,025.00	(192,399.10)	-	13,055.00
合计	228,134.10	3,181,536.29	(3,112,929.18)	955.78	297,696.99

17、 应交税费

项目	2018年 12月31日	2017年 12月31日	2016年 12月31日
增值税	-	126,887.51	1,711,762.83
企业所得税	5,500,214.78	1,845,174.42	396,459.07
个人所得税	146,185.46	218,272.61	208,174.36
城市维护建设税	-	-	15,031.09
教育费附加	-	-	75,155.44
印花税	369,186.97	-	-
合计	6,015,587.21	2,190,334.54	2,406,582.79

18、其他应付款

	2018年 12月31日	2017年 12月31日	2016年 12月31日
其他	30,902,816.95	25,951,677.41	18,293,873.75
合计	30,902,816.95	25,951,677.41	18,293,873.75

其他：

(a) 按款项性质列示其他应付款：

项目	2018年 12月31日	2017年 12月31日	2016年 12月31日
尚未验收的政府补助	28,158,100.00	21,609,700.00	15,940,900.00
预提费用	2,420,926.22	1,699,101.02	1,982,248.13
代收款项	-	2,250,000.00	-
其他	323,790.73	392,876.39	370,725.62
合计	30,902,816.95	25,951,677.41	18,293,873.75

(b) 账龄超过1年的重要其他应付款项：

项目	2018年 12月31日	2017年 12月31日	2016年 12月31日
尚未验收的政府补助	21,369,700.00	14,210,900.00	5,748,400.00

19、递延收益

项目	2017年 12月31日	本年增加	本年减少	2018年 12月31日
政府补助(注)				
- 与资产相关	4,295,250.00	14,508,900.00	(1,394,808.00)	17,409,342.00

项目	2016年 12月31日	本年增加	本年减少	2017年 12月31日
政府补助(注)				
- 与资产相关	4,916,250.00	-	(621,000.00)	4,295,250.00

项目	2016年 1月1日	本年增加	本年减少	2016年 12月31日
政府补助(注)				
- 与资产相关	5,537,250.00	-	(621,000.00)	4,916,250.00

注：本集团确认为递延收益的政府补助，参见附注五、32。

20、 股本 / 实收资本

本集团于 12 月 31 日的注册资本和股本 / 实收资本结构如下：

投资方	2016 年 1 月 1 日			本年增加	本年减少	2016 年 12 月 31 日	
	原币美元	人民币元	%			人民币元	%
Anji Cayman	3,000,000.00	22,560,328.00	100%	-	-	22,560,328.00	56.64%
深圳市中和春生壹号股权投资基金合伙企业 (有限合伙)	-	-	-	2,314,509.00	(2,314,509.00)	-	-
苏州中和春生三号投资中心 (有限合伙)	-	-	-	2,314,509.00	-	2,314,509.00	5.81%
上海大辰科技投资有限公司	-	-	-	2,400,028.00	-	2,400,028.00	6.03%
上海张江科技创业投资有限公司	-	-	-	3,548,735.00	-	3,548,735.00	8.91%
上海信芯投资中心 (有限合伙)	-	-	-	1,908,244.00	-	1,908,244.00	4.79%
上海安续投资中心 (有限合伙)	-	-	-	593,424.00	-	593,424.00	1.48%
国家集成电路产业投资基金股份有限公司	-	-	-	6,144,572.00	-	6,144,572.00	15.43%
北京集成电路设计与封测股权投资中心 (有限合伙)	-	-	-	361,445.00	-	361,445.00	0.91%
合计	3,000,000.00	22,560,328.00	100%	19,585,466.00	(2,314,509.00)	39,831,285.00	100.00%

于 2015 年 12 月 25 日，本公司股东决定将本公司的注册资本由美元 3,000,000.00 元变更为人民币 22,560,328.00 元，同时增加注册资本人民币 10,764,940.00 元。其中，由深圳市中和春生壹号股权投资基金合伙企业 (有限合伙) 出资人民币 26,943,238.00 元认缴人民币 2,314,509.00 元的新增注册资本，由上海大辰科技投资有限公司出资人民币 16,279,763.00 元认缴人民币 2,400,028.00 元的新增注册资本，由上海张江科技创业投资有限公司出资人民币 38,812,672.00 元认缴人民币 3,548,735.00 元的新增注册资本，由上海信芯投资中心 (有限合伙) 出资人民币 25,151,360.00 元认缴人民币 1,908,244.00 元的新增注册资本，由上海安续投资中心 (有限合伙) 出资人民币 867,520.00 元认缴人民币 593,424.00 元的新增注册资本。本公司于 2016 年 2 月 1 日获取了上海金桥出口加工区 (南区) 管理委员会出具的沪金管南 [2016] 1 号批复，并于 2016 年 2 月 19 日进行工商变更登记。

于2016年4月18日,本公司董事会决定将本公司的注册资本增加人民币6,506,017.00元。其中,由国家集成电路产业投资基金股份有限公司出资人民币108,800,000.00元认缴人民币6,144,572.00元的新增注册资本,由北京集成电路设计与封测股权投资中心(有限合伙)出资人民币6,400,000.00元认缴人民币361,445.00元的新增注册资本。本公司于2016年5月3日获取了上海金桥出口加工区(南区)管理委员会出具的沪金管南[2016]3号批复,并于2016年7月1日进行工商变更登记。

本公司于2016年收到上述股东出资。其中,人民币17,270,957.00元计入实收资本,人民币205,983,596.00元计入资本公积。上述实收资本已由中准会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所验证,并于2016年12月12日出具了中准沪验字[2016]第1071号验资报告。

于2016年12月20日,深圳市中和春生壹号股权投资基金合伙企业(有限合伙)和苏州中和春生三号投资中心(有限合伙)签署了股权转让协议,双方约定将深圳市中和春生壹号股权投资基金合伙企业(有限合伙)在本公司持有的全部权益转让给苏州中和春生三号投资中心(有限合伙)。

	2016年12月31日		本期增加	本期减少	2017年12月31日	
	人民币元	%			人民币元	%
Anji Cayman	22,560,328.00	56.64%	-	-	22,560,328.00	56.64%
苏州中和春生三号投资中心(有限合伙)	2,314,509.00	5.81%	-	-	2,314,509.00	5.81%
上海大辰科技投资有限公司	2,400,028.00	6.03%	-	-	2,400,028.00	6.03%
上海张江科技创业投资有限公司	3,548,735.00	8.91%	-	-	3,548,735.00	8.91%
上海信芯投资中心(有限合伙)	1,908,244.00	4.79%	-	-	1,908,244.00	4.79%
上海安续投资中心(有限合伙)	593,424.00	1.48%	-	-	593,424.00	1.48%
国家集成电路产业投资基金股份有限公司	6,144,572.00	15.43%	-	-	6,144,572.00	15.43%
北京集成电路设计与封测股权投资中心(有限合伙)	361,445.00	0.91%	-	-	361,445.00	0.91%
合计	39,831,285.00	100.00%	-	-	39,831,285.00	100.00%

于2017年6月16日, 本公司的全体股东以其拥有的原公司截至2017年2月28日经审计的净资产人民币261,353,215.45元, 以6.5615:1的折股比例折为人民币39,831,285.00元认购出资, 将原公司改制为股份有限公司; 账面净资产其余部分人民币221,521,930.45元计入本公司资本公积。上述股本已由毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)验证, 并于2018年12月25日出具了毕马威华振验字第1800449号验资报告。

	2017年12月31日		本期增加	本期减少	2018年12月31日	
	人民币元	%			人民币元	%
Anji Cayman	22,560,328.00	56.64%	-	-	22,560,328.00	56.64%
苏州中和春生三号投资中心(有限合伙)	2,314,509.00	5.81%	-	-	2,314,509.00	5.81%
上海大辰科技投资有限公司	2,400,028.00	6.03%	-	-	2,400,028.00	6.03%
上海张江科技创业投资有限公司	3,548,735.00	8.91%	-	-	3,548,735.00	8.91%
上海信芯投资中心(有限合伙)	1,908,244.00	4.79%	-	-	1,908,244.00	4.79%
上海安续投资中心(有限合伙)	593,424.00	1.48%	-	-	593,424.00	1.48%
国家集成电路产业投资基金股份有限公司	6,144,572.00	15.43%	-	-	6,144,572.00	15.43%
北京集成电路设计与封测股权投资中心(有限合伙)	361,445.00	0.91%	-	-	361,445.00	0.91%
合计	39,831,285.00	100.00%	-	-	39,831,285.00	100.00%

21、 资本公积

项目	同一控制下企业 合并形成的差额	资本溢价	股份制改制	合计
2016 年 1 月 1 日余额	9,085,729.00	81,032,470.53	-	90,118,199.53
本年增加	-	205,983,596.00	-	205,983,596.00
2016 年 12 月 31 日余额	9,085,729.00	287,016,066.53	-	296,101,795.53
本年减少	-	-	(48,746,382.97)	(48,746,382.97)
2017 年 12 月 31 日及 2018 年 12 月 31 日余额	9,085,729.00	287,016,066.53	(48,746,382.97)	247,355,412.56

22、 其他综合收益

2018 年							
项目	归属于 母公司 股东的其他 综合收益 年初余额	本年所得税前 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	归属于 母公司 股东的其他 综合收益 年末余额
以后将重分类进损益 的其他综合收益							
外币财务报表折算 差额	145,868.59	22,708.21	-	-	22,708.21	-	168,576.80

2017 年							
项目	归属于 母公司 股东的其他 综合收益 年初余额	本年所得税前 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	归属于 母公司 股东的其他 综合收益 年末余额
以后将重分类进损益 的其他综合收益							
外币财务报表折算 差额	117,741.82	28,126.77	-	-	28,126.77	-	145,868.59

2016 年							
项目	归属于 母公司 股东的其他 综合收益 年初余额	本年所得税前 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	归属于 母公司 股东的其他 综合收益 年末余额
以后将重分类进损益 的其他综合收益							
外币财务报表折算 差额	(18,250.40)	135,992.22	-	-	135,992.22	-	117,741.82

23、 盈余公积

项目	注	法定盈余公积
2016年1月1日及2016年12月31日余额		-
提取法定盈余公积	24(1)	2,515,375.90
2017年12月31日余额		2,515,375.90
提取法定盈余公积	24(1)	4,235,317.59
2018年12月31日余额		6,750,693.49

24、 未分配利润

项目	注	2018年	2017年	2016年
年初未分配利润		11,924,675.91	(74,045,476.99)	(111,143,989.17)
加：本年归属于母公司 股东 / 投资人的 净利润		44,962,447.23	39,739,145.83	37,098,512.18
减：提取法定盈余公积	(1)	(4,235,317.59)	(2,515,375.90)	-
净资产折股		-	48,746,382.97	-
年末未分配利润		52,651,805.55	11,924,675.91	(74,045,476.99)

(1) 提取盈余公积

本公司及本集团境内子公司按公司章程规定，提取法定盈余公积 10%

本公司及本集团境内子公司的法定盈余公积累计额为公司注册资本的百分之五十以上，可以不再提取。

25、营业收入、营业成本

项目	2018年		2017年		2016年	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	247,475,751.57	(120,954,891.19)	232,093,633.59	(102,944,708.86)	196,210,405.86	(86,925,325.67)
其他业务	372,963.26	(238,515.02)	333,460.24	(307,540.48)	428,824.98	(370,367.96)
合计	247,848,714.83	(121,193,406.21)	232,427,093.83	(103,252,249.34)	196,639,230.84	(87,295,693.63)

(1) 主要客户

于2018年，在本集团客户中，本集团来源于单一客户收入占本集团总收入10%或以上的客户有3个（2017年：3个，2016年：4个），约占本集团总收入58%（2017年64%，2016年：76%）。来自该等客户的收入金额列示如下：

客户	2018年	2017年	2016年
中芯国际集成电路制造(上海)有限公司	57,359,060.90	67,788,353.53	71,191,906.50
中芯北方集成电路制造(北京)有限公司	51,343,459.90	47,804,785.76	27,519,342.68
中芯国际集成电路制造(北京)有限公司	35,200,030.34	34,043,392.04	29,481,297.06
台湾积体电路制造股份有限公司	20,202,871.27	22,604,831.16	21,118,707.71

(2) 按产品类别的对外交易收入

产品类别	2018年	2017年	2016年
主营业务			
化学机械抛光液	205,164,398.46	208,346,363.46	176,483,680.83
光刻胶去除剂	42,053,420.45	23,009,191.71	19,417,792.01
其他	257,932.66	738,078.42	308,933.02
其他业务			
出售原材料	372,963.26	333,460.24	428,824.98
合计	247,848,714.83	232,427,093.83	196,639,230.84

(3) 按地区类别的对外交易收入

地区类别	2018年	2017年	2016年
中国大陆	220,016,027.22	201,364,475.52	172,960,603.67
台湾	25,632,508.86	27,898,107.10	21,953,803.12
其他	2,200,178.75	3,164,511.21	1,724,824.05
合计	247,848,714.83	232,427,093.83	196,639,230.84

26、税金及附加

项目	2018年	2017年	2016年
城市维护建设税	1,268.88	11,896.86	32,933.07
教育费附加	3,806.63	35,690.60	98,799.28
地方教育费附加	2,537.75	23,793.74	65,866.15
河道管理费	-	8,212.80	32,933.07
印花税	548,681.37	-	-
合计	556,294.63	79,594.00	230,531.57

27、销售费用

项目	2018年	2017年	2016年
人力成本	4,117,757.52	3,738,581.52	6,088,403.01
折旧与摊销	203,561.68	107,372.77	6,989.51
差旅费	548,937.09	739,373.58	667,957.87
租金与物业	585,670.78	671,528.87	114,242.36
仓储运输	6,906,948.82	6,724,983.56	3,994,297.95
客户端维护费	536,067.58	902,336.73	298,505.36
样品费	1,038,378.15	1,290,368.57	946,689.41
业务招待费	753,016.02	783,505.86	648,941.85
税金	121,407.77	1,099,768.01	89,001.38
其他	609,619.68	1,027,982.13	978,960.36
合计	15,421,365.09	17,085,801.60	13,833,989.06

28、管理费用

项目	2018年	2017年	2016年
人力成本	11,487,278.34	9,601,277.93	8,854,796.73
折旧与摊销	1,289,469.50	1,107,309.50	1,335,718.15
差旅费	379,527.22	437,947.96	397,029.54
租金与物业	1,734,532.51	1,504,206.04	871,149.85
办公费用	1,186,352.17	1,310,640.01	1,036,279.82
水电费	294,293.53	248,792.50	214,353.81
外部服务费	2,527,002.62	2,130,886.76	1,973,670.68
业务招待费	397,343.56	403,728.25	336,598.86
税金	396,226.39	1,298,253.56	1,839,623.48
其他	1,429,665.85	773,181.08	863,526.85
合计	21,121,691.69	18,816,223.59	17,722,747.77

29、 研发费用

项目	2018 年	2017 年	2016 年
人力成本	21,101,350.63	20,131,118.54	15,579,347.79
折旧与摊销	7,056,680.68	6,616,793.32	7,633,312.79
差旅费	1,321,526.71	1,790,884.83	863,029.12
租金与物业	3,600,966.89	3,525,608.52	4,005,252.15
办公费用	291,034.83	251,831.22	250,983.22
水电费	2,249,551.17	1,880,259.42	1,669,278.56
物料消耗	11,645,772.24	11,480,628.29	8,119,411.92
专利费	2,008,040.95	1,324,167.97	1,384,598.29
税金	2,151,367.69	1,732,953.96	1,854,220.36
其他	2,204,202.20	1,872,616.25	1,521,548.87
合计	53,630,493.99	50,606,862.32	42,880,983.07

30、 财务净收益 / (费用)

项目	2018 年	2017 年	2016 年
利息支出	-	-	(2,409,612.53)
减：资本化的利息支出	-	-	-
净利息支出	-	-	(2,409,612.53)
利息收入	4,575,092.73	3,383,442.73	1,093,146.70
汇兑收益 / (亏损)	5,608,561.32	(6,259,228.56)	2,871,678.62
减：资本化的汇兑亏损	-	-	-
净汇兑收益 / (亏损)	5,608,561.32	(6,259,228.56)	2,871,678.62
其他财务费用	(161,441.97)	(445,725.69)	(131,247.87)
合计	10,022,212.08	(3,321,511.52)	1,423,964.92

于 2016 年，本集团的利息支出为本集团从 Anji Cayman 及银行借入贷款产生的利息。于 2016 年 12 月 31 日，上述借款已经全额归还。

31、 资产减值损失

项目	2018 年	2017 年	2016 年
应收账款及其他应收款	6,381.00	209,053.12	1,124,911.26
存货	276,439.87	2,728,079.60	747,924.68
在建工程	-	-	344,000.00
合计	282,820.87	2,937,132.72	2,216,835.94

32、 政府补助

其他收益

项目	2018 年	2017 年
与资产相关的政府补助	1,394,808.00	621,000.00
与收益相关的政府补助	1,389,869.00	2,731,377.00
合计	2,784,677.00	3,352,377.00

营业外收入

项目	2016 年
与资产相关的政府补助	621,000.00
与收益相关的政府补助	1,808,060.00
合计	2,429,060.00

本集团自 2017 年度根据新实施会计准则第 16 号《政府补助》，将收到的日常经营相关的政府补助计入其他收益。

政府补助明细

补助项目	2018 年	与资产相关 / 与收益相关	2017 年	与资产相关 / 与收益相关	2016 年	与资产相关 / 与收益相关
财政补贴 (a)	1,389,869.00	与收益相关	2,731,377.00	与收益相关	1,808,060.00	与收益相关
财政补贴 (b)	1,394,808.00	与资产相关	621,000.00	与资产相关	621,000.00	与资产相关
合计	2,784,677.00		3,352,377.00		2,429,060.00	

(a) 财政补贴 (与收益相关的政府补助)

被补助方	具体性质	形式	取得的时间	2018 年金额
本公司	浦东新区科技发展基金 PKJ2015-Z03 (科技合作项目)	货币资金	2018 年 12 月 31 日	240,000.00
本公司	浦东新区科技发展基金 PKJ2015-Z03 (科技合作项目)	货币资金	2018 年 5 月 18 日	160,000.00
本公司	上海市浦东新区知识产权中心专利申请补贴	货币资金	2018 年 9 月 30 日	90,000.00
本公司	上海市商务委员会关于中小企业资助款	货币资金	2018 年 7 月 16 日	58,380.00
本公司	稳岗补贴	货币资金	2018 年 7 月 14 日	56,775.00
本公司	浦东新区科技发展基金 PKO2017-313JB (科学技术奖励)	货币资金	2018 年 12 月 20 日	50,000.00
本公司	上海知识产权局专利资助	货币资金	2018 年 4 月 27 日	4,000.00
本公司	上海知识产权局专利资助	货币资金	2018 年 7 月 26 日	3,955.00
安集微电子(上海)有限公司 (“上海安集”)	上海市引智项目	货币资金	2018 年 12 月 17 日	300,000.00
上海安集	2017 年上海市科学技术奖	货币资金	2018 年 6 月 20 日	100,000.00
上海安集	浦东新区科技发展基金 PKO2017-016CJ (科学技术奖励)	货币资金	2018 年 12 月 20 日	100,000.00
上海安集	浦东新区科技发展基金 PKA2017-092 (企业家创新领导力发展计划)	货币资金	2018 年 3 月 30 日	82,600.00
上海安集	上海知识产权局专利资助	货币资金	2018 年 4 月 27 日	58,300.00
上海安集	上海知识产权局专利资助	货币资金	2018 年 3 月 26 日	49,560.00
上海安集	稳岗补贴	货币资金	2018 年 6 月 15 日	36,299.00
合计				1,389,869.00

被补助方	具体性质	形式	取得的时间	2017 年金额
本公司	稀土项目补助	货币资金	2017 年 12 月 31 日	1,730,000.00
本公司	浦东新区科技发展基金 PKE2017-078 (重点科技创业企业)	货币资金	2017 年 11 月 30 日	500,000.00
本公司	上海市专利工作试点 (示范) 单位配套资助	货币资金	2017 年 3 月 17 日	120,000.00
本公司	知识产权运营项目补贴	货币资金	2017 年 12 月 21 日	50,000.00
本公司	上海知识产权局专利资助	货币资金	2017 年 7 月 26 日	21,080.00
本公司	上海市商务委员会关于中小企业资助款	货币资金	2017 年 7 月 14 日	20,000.00
本公司	上海知识产权局专利资助	货币资金	2017 年 11 月 16 日	10,320.00
本公司	上海知识产权局专利资助	货币资金	2017 年 3 月 1 日	4,880.00
本公司	上海知识产权局专利资助	货币资金	2017 年 3 月 1 日	960.00
上海安集	浦东新区科技发展基金 PKO2015-209JB (科学技术奖励)	货币资金	2017 年 3 月 29 日	100,000.00
上海安集	上海知识产权局专利资助	货币资金	2017 年 3 月 1 日	33,465.00
上海安集	上海知识产权局专利资助	货币资金	2017 年 3 月 29 日	32,960.00
上海安集	上海市浦东新区知识产权中心专利申请补贴	货币资金	2017 年 11 月 14 日	32,000.00
上海安集	上海知识产权局专利资助	货币资金	2017 年 3 月 1 日	30,175.00
上海安集	上海知识产权局专利资助	货币资金	2017 年 11 月 16 日	17,600.00
上海安集	上海市商务委员会关于中小企业资助款	货币资金	2017 年 7 月 14 日	16,942.00
上海安集	上海知识产权局专利资助	货币资金	2017 年 7 月 26 日	10,995.00
合计				2,731,377.00

被补助方	具体性质	形式	取得的时间	2016 年金额
本公司	上海市专利工作试点(示范)单位配套资助	货币资金	2016 年 12 月 19 日	680,000.00
本公司	政府知识产权运营项目补贴	货币资金	2016 年 12 月 1 日	50,000.00
本公司	上海市知识产权局专利资助	货币资金	2016 年 5 月 24 日	29,720.00
本公司	上海市浦东新区知识产权中心专利申请补贴	货币资金	2016 年 11 月 30 日	15,000.00
本公司	上海市知识产权局专利资助	货币资金	2016 年 3 月 22 日	3,955.00
本公司	上海市浦东新区知识产权中心专利申请补贴	货币资金	2016 年 12 月 13 日	2,000.00
本公司	上海市知识产权局专利资助	货币资金	2016 年 3 月 22 日	1,360.00
本公司	上海市知识产权局专利资助	货币资金	2016 年 3 月 23 日	760.00
上海安集	张江高科技园区高成长型企业研发支持费	货币资金	2016 年 12 月 5 日	480,000.00
上海安集	上海市张江高科技园区管理委员会 2015 年度企业技术产品推广资助第一批	货币资金	2016 年 4 月 26 日	75,900.00
上海安集	上海市浦东新区知识产权中心专利申请补贴	货币资金	2016 年 11 月 30 日	75,000.00
上海安集	上海市知识产权局专利资助	货币资金	2016 年 10 月 14 日	60,000.00
上海安集	上海市张江高科技园区管理委员会 2015 年度企业技术产品推广资助第一批	货币资金	2016 年 4 月 26 日	49,600.00
上海安集	上海市知识产权局专利资助	货币资金	2016 年 4 月 29 日	46,620.00
上海安集	上海市商务委员会关于中小企业资助款	货币资金	2016 年 7 月 6 日	43,910.00
上海安集	上海市知识产权局专利资助	货币资金	2016 年 3 月 28 日	31,545.00
上海安集	上海市浦东新区知识产权中心专利申请补贴	货币资金	2016 年 11 月 1 日	30,000.00
上海安集	上海市知识产权局专利资助	货币资金	2016 年 3 月 23 日	29,145.00
上海安集	上海市知识产权局专利资助	货币资金	2016 年 3 月 23 日	27,820.00
上海安集	上海市浦东新区知识产权中心专利申请补贴	货币资金	2016 年 12 月 13 日	24,000.00
上海安集	上海市知识产权局专利资助	货币资金	2016 年 7 月 19 日	23,980.00
上海安集	上海市知识产权局专利资助	货币资金	2016 年 5 月 24 日	16,430.00
上海安集	上海市知识产权局专利资助	货币资金	2016 年 3 月 23 日	11,315.00
合计				1,808,060.00

(b) 财政补贴(与资产相关的政府补助)

补助项目	2018 年 1 月 1 日	本年新增 补助金额	计入其他 收益金额	计入营业外 收入金额	2018 年 12 月 31 日
极大规模集成电路制造设备及成套工艺	4,295,250.00	14,508,900.00	(1,394,808.00)	-	17,409,342.00

补助项目	2017 年 1 月 1 日	本年新增 补助金额	计入其他 收益金额	计入营业外 收入金额	2017 年 12 月 31 日
极大规模集成电路制造设备及成套工艺	4,916,250.00	-	(621,000.00)	-	4,295,250.00

补助项目	2016 年 1 月 1 日	本年新增 补助金额	计入其他 收益金额	计入营业外 收入金额	2016 年 12 月 31 日
极大规模集成电路制造设备及成套工艺	5,537,250.00	-	-	(621,000.00)	4,916,250.00

与资产相关的财政补贴是由中央财政为本集团项目名称为 45-28nm 集成电路关键抛光材料研发与产业化提供的补贴款项，中央财政补助主要用于补助项目责任单位购置设备，用于购买 12 英寸芯片自动抛光机台，按资产预计使用年限(10 年)摊销。

33、 投资损失

项目	2018 年	2017 年	2016 年
处置衍生金融资产产生的投资损失	437,200.00	-	-
其他	(95,986.30)	-	-
合计	341,213.70	-	-

于 2018 年本集团处置衍生金融资产产生的投资损失为购买远期外汇合约产生的投资损失。

34、 资产处置损失

项目	2018 年	2017 年	2016 年
固定资产处置损失	-	111,443.63	467,504.48
合计	-	111,443.63	467,504.48

35、 营业外收支

(1) 营业外收入分项目情况如下：

项目	注	2018 年	2018 年计入非经常性损益的金额	2017 年	2017 年计入非经常性损益的金额	2016 年	2016 年计入非经常性损益的金额
政府补助	五、32	-	-	-	-	2,429,060.00	2,429,060.00
合计		-	-	-	-	2,429,060.00	2,429,060.00

(2) 营业外支出

项目	2018 年	2017 年	2016 年
非流动资产毁损报废损失	27,999.40	141,253.90	427,068.50
其他	30,000.00	55,658.33	30,252.90
合计	57,999.40	196,912.23	457,321.40

36、 所得税费用

项目	注	2018 年	2017 年	2016 年
按税法及相关规定计算的当年所得税		6,234,690.18	1,845,174.43	864,512.98
递延所得税的变动	(1)	(3,146,819.08)	(2,278,166.24)	(2,576,376.32)
汇算清缴差异调整		-	65,585.86	-
合计		3,087,871.10	(367,405.95)	(1,711,863.34)

(1) 递延所得税的变动分析如下:

项目	2018 年	2017 年	2016 年
暂时性差异的产生和转回	(3,146,819.08)	2,096,356.84	(76,376.32)
所得税税率的变动	-	(45,978.88)	-
确认的以前年度未利用可抵扣亏损	-	(1,077,601.34)	(2,500,000.00)
确认的以前年度未利用暂时性差异	-	(3,250,942.86)	-
合计	(3,146,819.08)	(2,278,166.24)	(2,576,376.32)

(2) 所得税费用与会计利润的关系如下:

项目	2018 年	2017 年	2016 年
税前利润	48,050,318.33	39,371,739.88	35,386,648.84
按税率 25%计算的预期所得税	12,012,579.59	9,842,934.98	8,846,662.21
子公司适用不同税率的影响	(35,441.23)	(34,290.13)	149,785.30
优惠税率的影响	(1,279,133.99)	(1,459,538.21)	(710,713.71)
调整以前年度所得税的影响	-	65,585.86	-
非应税收入的影响	15,239.34	854,480.15	1,085,098.52
研发费用加计扣除	(8,652,751.26)	(4,136,277.13)	(3,583,152.33)
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	535,218.09	495,261.39	1,132,348.68
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-	(1,635,923.44)	(7,890,673.43)
确认的以前年度未利用的暂时性差异	-	(3,250,942.86)	-
确认的以前年度未利用可抵扣亏损	-	(1,077,601.34)	(2,500,000.00)
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	179,210.49	14,883.66	1,758,781.42
转回以前年度多确认的递延所得税资产	312,950.07	-	-
所得税税率的变动	-	(45,978.88)	-
本年所得税费用	3,087,871.10	(367,405.95)	(1,711,863.34)

37、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本集团普通股股东的合并净利润除以本集团发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	2018 年	2017 年
归属于本集团普通股股东的合并净利润	44,962,447.23	39,739,145.83
本集团发行在外普通股的加权平均数	39,831,285.00	39,831,285.00
基本每股收益 (元 / 股)	1.13	1.00

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	2018 年	2017 年
年初已发行普通股股数	39,831,285.00	39,831,285.00
年末普通股的加权平均数	39,831,285.00	39,831,285.00

(2) 稀释每股收益

本集团于本报告期无潜在的普通股或者稀释作用的证券，因此基本每股收益等于稀释每股收益。

(3) 本公司于 2017 年完成了股份制改制，因此于 2017 年度开始列报每股收益。2016 年度不列报每股收益。

38、 利润表补充资料

对利润表中的费用按性质分类：

项目	2018 年	2017 年	2016 年
营业收入	247,848,714.83	232,427,093.83	196,639,230.84
加 / (减)：产成品及在产品的存货变动	6,949,859.72	7,665,421.61	2,953,620.51
耗用的原材料	(106,941,731.81)	(94,197,366.02)	(81,718,795.74)
职工薪酬费用	(24,685,917.44)	(22,734,093.95)	(22,475,089.86)
折旧和摊销费用	(4,302,583.31)	(2,636,033.46)	(2,814,975.64)
租金支出	(5,478,663.81)	(4,069,561.81)	(2,212,358.81)
财务净收益 / (费用)	10,022,212.08	(3,321,511.52)	1,423,964.92
研发支出 (注)	(53,630,493.99)	(50,606,862.32)	(42,880,983.07)
投资损失	(341,213.70)	-	-
资产减值损失	(282,820.87)	(2,937,132.72)	(2,216,835.94)
其他费用	(21,049,043.97)	(20,021,301.53)	(13,282,866.97)
营业利润	48,108,317.73	39,568,652.11	33,414,910.24

注： 本集团的研发支出中包含的耗用的原材料、职工薪酬费用、折旧和摊销费用和支付的租金，参见附注五、29。

39、 现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2018 年	2017 年	2016 年
政府补助	22,447,169.00	8,400,177.00	11,480,560.00
代收款项	-	2,250,000.00	-
合计	22,447,169.00	10,650,177.00	11,480,560.00

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2018 年	2017 年	2016 年
差旅费	2,213,079.05	3,010,332.05	1,978,917.38
租金与物业	9,334,036.80	8,182,682.14	6,498,232.20
仓储运输	7,503,552.24	7,082,021.06	4,139,647.20
办公费	1,796,779.82	1,790,832.56	1,453,781.99
专利费	1,893,570.76	1,324,167.97	1,101,023.63
客户供应	681,687.58	754,336.73	298,505.36
水电费	3,805,420.23	3,430,029.78	2,195,905.68
外部服务费	2,330,780.35	2,387,037.98	1,440,436.10
业务招待费	1,150,359.58	1,201,169.11	985,540.71
其他	5,851,014.65	7,794,912.44	5,874,774.15
合计	36,560,281.06	36,957,521.82	25,966,764.40

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2018 年	2017 年	2016 年
利息收入	3,609,564.45	3,441,766.22	278,326.64
合计	3,609,564.45	3,441,766.22	278,326.64

40、 现金流量表相关情况

(1) 现金流量表补充资料

(a) 将净利润调节为经营活动现金流量：

项目	2018 年	2017 年	2016 年
净利润	44,962,447.23	39,739,145.83	37,098,512.18
加：资产减值准备	282,820.87	2,937,132.72	2,216,835.94
固定资产折旧	7,703,209.19	5,878,748.28	6,684,927.00
无形资产摊销	351,009.80	274,198.54	396,357.48
长期待摊费用摊销	3,305,045.00	3,099,879.96	3,367,003.95
处置固定资产的损失	-	111,443.63	467,504.48
非流动资产毁损报废损失	27,999.40	141,253.90	427,068.50
财务(净收益)/费用	(7,483,644.84)	(437,452.49)	1,614,678.15
投资损失	341,213.70	-	-
递延所得税资产增加	(3,146,819.08)	(2,278,166.24)	(2,576,376.32)
存货的增加	(6,627,801.03)	(16,456,572.77)	(18,780,587.05)
经营性应收项目的增加	(16,820,966.35)	(6,329,087.50)	(11,850,709.98)
经营性应付项目的增加	36,849,258.16	367,540.15	25,879,678.09
其他	19,237.31	19,564.93	122,184.69
经营活动产生的现金流量净额	59,763,009.36	27,067,628.94	45,067,077.11

(b) 现金净变动情况:

项目	2018 年	2017 年	2016 年
现金的年末余额	139,668,061.80	64,871,780.86	169,420,902.73
减: 现金的年初余额	(64,871,780.86)	(169,420,902.73)	(13,620,695.64)
现金净增加 / (减少) 额	74,796,280.94	(104,549,121.87)	155,800,207.09

(2) 现金的构成

项目	2018 年	2017 年	2016 年
现金			
其中: 库存现金	5,979.22	49,807.13	17,170.13
可随时用于支付的银行存款	139,662,082.58	64,821,973.73	169,403,732.60
年末现金余额	139,668,061.80	64,871,780.86	169,420,902.73

41、所有权或使用权受到限制的资产

项目	2018 年	2017 年	2016 年
货币资金	143,880.28	140,592.12	138,517.40

六、在其他主体中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本	本集团直接和间接持股比例 (或类似权益比例%)	本集团直接和间接享有表决权比例 (%)	取得方式
安集微电子(上海)有限公司	上海	上海	生产销售及研发	人民币 59,269,304	100%	100%	同一控制下合并
台湾安集电子科技有限公司	台湾	台湾	销售服务	新台币 12,000,000	100%	100%	设立
宁波安集电子科技有限公司 ("宁波安集")	浙江	浙江	生产研发	人民币 40,000,000	100%	100%	设立

七、与金融工具相关的风险

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险, 主要包括:

- 信用风险
- 流动性风险
- 利率风险
- 汇率风险

下文主要论述上述风险敞口及其形成原因以及在本报告期发生的变化、风险管理目标、政策和程序以及计量风险的方法及其在本报告期发生的变化等。

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。

1、 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本集团的信用风险主要来自货币资金和应收款项等。管理层会持续监控这些信用风险的敞口。

本集团除现金以外的货币资金主要存放于信用良好的金融机构，管理层认为其不存在重大的信用风险，预期不会因为对方违约而给本集团造成损失。

对于应收款项，本集团已根据实际情况制定了信用政策，对客户进行信用评估以确定赊销额度与信用期限。信用评估主要根据客户的财务状况、外部评级及银行信用记录(如有可能)。有关的应收款项自出具账单日起 30 - 60 天内到期。应收款项逾期 1 个月以上的债务人会被要求先清偿所有未偿还余额，才可以获得进一步的信用额度。在一般情况下，本集团不会要求赊销客户提供抵押品。

为监控本集团信用风险，本集团按照账龄、到期日等要素对本集团的客户资料进行分析。

本集团于 2016 年 12 月 31 日，2017 年 12 月 31 日和 2018 年 12 月 31 日无已逾期但经个别方式和组合方式评估后均未减值的应收款项。

本集团信用风险主要是受每个客户自身特性的影响，而不是客户所在的行业或国家和地区。因此重大信用风险集中的情况主要源自本集团存在对个别客户的重大应收款项。于资产负债表日，本集团的前五大客户的应收款项占本集团应收账款和其他应收款总额的 48% (2017 年：63%，及 2016 年：71%)。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本集团没有提供任何其他可能令本集团或本公司承受信用风险的担保。

2、 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司及各子公司负责自身的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹借贷款以应付预计现金需求（如果借款额超过某些预设授权上限，便需获得本公司董事会的批准）。本集团的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备，同时获得主要金融机构承诺提供足够的备用资金，以满足短期和较长期的流动资金需求。

本集团于资产负债表日的金融负债按未折现的合同现金流量（包括按合同利率（如果是浮动利率则按 12 月 31 日的现行利率）计算的利息）的剩余合约期限，以及被要求支付的最早日期如下：

项目	2018 年末折现的合同现金流量				资产负债表 账面价值
	1 年内或 实时偿还	1 年至 2 年	2 年至 5 年	合计	
应付账款及其他应付款	58,426,163.00	-	-	58,426,163.00	58,426,163.00
合计	58,426,163.00	-	-	58,426,163.00	58,426,163.00

项目	2017 年末折现的合同现金流量				资产负债表 账面价值
	1 年内或 实时偿还	1 年至 2 年	2 年至 5 年	合计	
应付账款及其他应付款	41,210,969.55	-	-	41,210,969.55	41,210,969.55
合计	41,210,969.55	-	-	41,210,969.55	41,210,969.55

项目	2016 年末折现的合同现金流量				资产负债表 账面价值
	1 年内或 实时偿还	1 年至 2 年	2 年至 5 年	合计	
应付账款及其他应付款	36,545,369.72	-	-	36,545,369.72	36,545,369.72
合计	36,545,369.72	-	-	36,545,369.72	36,545,369.72

3、利率风险

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本集团面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本集团根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

(1) 本集团于12月31日持有的计息金融工具如下：

	2018年		2017年		2016年	
项目	年利率(%)	金额	年利率(%)	金额	年利率(%)	金额
固定利率金融工具						
金融资产						
- 货币资金	0.1% - 2.5%	32,923,899.49	1.5% - 1.75%	42,612,891.45	0.9% - 3.575%	131,760,517.40
- 其他流动资产	3.85% - 3.9%	60,000,000.00	4.0% - 4.6%	83,000,000.00	-	-
- 一年内到期的其他非流动资产	3.575%	10,000,000.00	-	-	-	-
- 其他非流动资产	-	-	3.575%	10,000,000.00		
合计		102,923,899.49		135,612,891.45		131,760,517.40
浮动利率金融工具						
金融资产						
- 货币资金	0% - 0.35%	106,882,063.37	0% - 0.35%	22,349,674.40	0% - 0.35%	37,781,732.60
合计		106,882,063.37		22,349,674.40		37,781,732.60

(2) 敏感性分析

于2016年12月31日，2017年12月31日及2018年12月31日，在其他变量不变的情况下，假定利率上升 / 下降100个基点将会导致本集团股东权益和净利润影响均不重大。

4、汇率风险

对于不是以记账本位币计价的货币资金、应收账款、应付账款和其他应付款等外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本集团会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

- (1) 本集团于 12 月 31 日各外币资产负债项目汇率风险敞口如下。出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算。

项目	2018 年	2017 年	2016 年
	美元项目	美元项目	美元项目
货币资金	67,727,653.65	49,532,293.26	66,866,740.76
应收账款	41,743,193.74	39,300,929.92	37,394,733.70
应付账款	(15,002,764.48)	(12,266,098.50)	(16,020,861.19)
资产负债表敞口净额	94,468,082.91	76,567,124.68	88,240,613.27

- (2) 本集团适用的人民币对外币的汇率分析如下：

币种	平均汇率		
	2018 年	2017 年	2016 年
美元	6.6987	6.7356	6.7153

币种	报告日中间汇率		
	2018 年	2017 年	2016 年
美元	6.8632	6.5342	6.9370

- (3) 敏感性分析

假定除汇率以外的其他风险变量不变，于 12 月 31 日人民币对美元、欧元、日元、港币、韩币、港币、澳元和新加坡币的汇率变动使人民币升值 10%将导致本集团股东权益和净利润的增加 / (减少) 情况如下。此影响按资产负债表日即期汇率折算为人民币列示。

项目	股东权益	净利润
2018 年 12 月 31 日		
美元	(8,053,481.00)	(8,053,481.00)
合计	(8,053,481.00)	(8,053,481.00)
2017 年 12 月 31 日		
美元	(6,515,930.29)	(6,515,930.29)
合计	(6,515,930.29)	(6,515,930.29)
2016 年 12 月 31 日		
美元	(7,509,025.58)	(7,509,025.58)
合计	(7,509,025.58)	(7,509,025.58)

于12月31日,在假定其他变量保持不变的前提下,人民币对美元的汇率变动使人民币贬值10%将导致本集团股东权益和净利润的变化和上表列示的金额相同但方向相反。

上述敏感性分析是假设资产负债表日汇率发生变动,以变动后的汇率对资产负债表日本集团或本公司持有的、面临汇率风险的金融工具进行重新计量得出的。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

八、公允价值的披露

1、公允价值计量

于2016年12月31日、2017年12月31日及2018年12月31日,本集团不持有以公允价值计量的金融工具。

2、其他金融工具的公允价值(年末非以公允价值计量的项目)

本集团于2016年12月31日,2017年12月31日及2018年12月31日各项金融资产和金融负债的账面价值与公允价值之间无重大差异。

九、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	股本	2018年12月31日		2017年12月31日		2016年12月31日	
				对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
Anji Cayman	开曼岛	控股	美元 1,030,646.06	56.64	56.64	56.64	56.64	56.64	60.00

2、本集团的子公司情况

本集团子公司的情况详见附注六。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	关联关系
圆融光电科技股份有限公司	关联自然人杨磊担任董事的企业
CrossBar Inc.	关联自然人杨磊担任董事的企业

4、 关联交易情况

(1) 出售商品

本集团

关联方	2018 年	2017 年	2016 年
圆融光电科技股份有限公司	-	164,446.14	715,157.21

(2) 提供劳务

本集团

关联方	2018 年	2017 年	2016 年
CrossBar Inc.	248,159.08	185,008.61	-

(3) 归还贷款

本集团

关联方	2018 年	2017 年	2016 年
Anji Cayman	-	-	51,112,602.14

于 2016 年，本集团归还 Anji Cayman 的贷款为美元 7,750,000.00 (等值人民币 51,112,602.14 元) 的无息贷款。本集团在借入日按照市场利率对该些无息借款进行了折现，并将折现后的现值与无息贷款本金的差异计入资本公积。

(4) 代垫代付

本集团

关联方	2018 年	2017 年	2016 年
CrossBar Inc.	-	235.50	-

(5) 关键管理人员报酬

本集团

项目	2018 年	2017 年	2016 年
关键管理人员报酬	4,584,408.04	4,383,592.00	4,587,103.00

(6) 受让专利

本集团

关联方	2018 年	2017 年	2016 年
Anji Cayman	-	-	-

5、 关联方应收应付款项

(1) 应收账款

本集团

	2018年 12月31日	2017年 12月31日	2016年 12月31日
关联方			
圆融光电科技股份有限公司	-	64,426.00	172,024.00
CrossBar Inc.	-	65,267.95	-
合计	-	129,693.95	172,024.00

(2) 其他应收款

本集团

	2018年 12月31日	2017年 12月31日	2016年 12月31日
关联方			
CrossBar Inc.	235.50	235.50	-

(3) 其他应付款

本集团

	2018年 12月31日	2017年 12月31日	2016年 12月31日
关联方			
CrossBar Inc.	43,464.82	43,464.82	-
关键管理人员	11,187.80	107,317.70	23,877.48

十、 资本管理

本集团资本管理的主要目标是保障本集团的持续经营，能够通过制定与风险水平相当的产品和服务价格并确保以合理融资成本获得融资的方式，持续为股东提供回报。

本集团对资本的定义为股东权益加上没有固定还款期限的关联方借款并扣除未确认的已提议分配的利润。本集团的资本不包括与关联方之间的业务往来余额。

本集团定期复核和管理自身的资本结构，力求达到最理想的资本结构和股东回报。本集团考虑的因素包括：本集团未来的资金需求、资本效率、现实的及预期的盈利能力、预期的现金流、预期资本支出等。如果经济状况发生改变并影响本集团，本集团将会调整资本结构。

本集团或本集团的子公司均无需遵循的外部强制性资本要求。

十一、 承诺及其他重要事项

1、 重要承诺事项

(1) 资本承担

项目	2018 年	2017 年	2016 年
已签订尚未履行合同	35,943,370.92	841,000.00	16,701,800.00

(2) 经营租赁承担

根据不可撤销的有关房屋经营租赁协议，本集团于 12 月 31 日以后应支付的最低租赁付款额如下：

项目	2018 年	2017 年	2016 年
1 年以内 (含 1 年)	10,061,704.96	8,597,068.08	6,943,092.24
1 年以上 2 年以内 (含 2 年)	10,084,371.88	4,920,044.71	5,313,286.80
2 年以上 3 年以内 (含 3 年)	10,415,725.23	4,980,998.57	393,737.96
3 年以上	7,892,693.73	6,451,524.82	-
合计	38,454,495.80	24,949,636.18	12,650,117.00

2、 分部报告

本集团为整体经营，设有统一的内部组织结构、管理评价体系和内部报告制度。管理层通过定期审阅公司层面的财务信息来进行资源配置与业绩评价。本集团于本报告期均无单独管理的经营分部，因此本集团只有一个经营分部。

按照资产实物所在地 (对于固定资产而言) 及相关业务所在地 (对于无形资产而言) 进行划分，本集团的非流动资产 (不包括金融资产和递延所得税资产) 均在中国大陆境内。

本集团每一产品或劳务 (组合) 的对外交易收入、本集团取得对外交易收入的地区信息以及对主要客户的依赖程度披露于附注五、25。

3、 资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司及本集团无重大的资产负债表日后非调整事项。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收票据及应收账款

项目	注	2018年 12月31日	2017年 12月31日	2016年 12月31日
应收票据		-	-	-
应收账款	(1)	42,682,193.65	38,322,212.40	35,406,784.33
合计		42,682,193.65	38,322,212.40	35,406,784.33

(1) 应收账款

(a) 应收账款按客户类别分析如下：

客户类别	2018年 12月31日	2017年 12月31日	2016年 12月31日
应收子公司	2,701,765.96	544,575.85	45,119.75
应收其他客户	42,140,678.17	39,819,265.35	37,281,799.34
小计	44,842,444.13	40,363,841.20	37,326,919.09
减：坏账准备	(2,160,250.48)	(2,041,628.80)	(1,920,134.76)
合计	42,682,193.65	38,322,212.40	35,406,784.33

(b) 应收账款按账龄分析如下：

账龄	2018年 12月31日	2017年 12月31日	2016年 12月31日
1年以内(含1年)	44,786,426.69	40,310,509.06	37,270,299.30
1年至2年(含2年)	-	-	56,619.79
2年至3年(含3年)	-	53,332.14	-
3年以上	56,017.44	-	-
小计	44,842,444.13	40,363,841.20	37,326,919.09
减：坏账准备	(2,160,250.48)	(2,041,628.80)	(1,920,134.76)
合计	42,682,193.65	38,322,212.40	35,406,784.33

账龄自应收账款确认日起开始计算。

(c) 应收账款分类披露

类别		2018年12月31日					2017年12月31日					2016年12月31日				
		账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
		金额	比例(%)	金额	比例(%)		金额	比例(%)	金额	比例(%)		金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提了坏账准备的应收账款		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款*	注	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- 组合		42,084,660.73	100	(2,104,233.04)	97	39,980,427.69	39,765,933.21	100	(1,988,296.66)	97	37,777,636.55	37,225,179.55	100	(1,863,514.97)	97	35,361,664.58
单项金额不重大但单独计提了坏账准备的应收账款		56,017.44	-	(56,017.44)	3	-	53,332.14	-	(53,332.14)	3	-	56,619.79	-	(56,619.79)	3	-
合计		42,140,678.17	100	(2,160,250.48)	100	39,980,427.69	39,819,265.35	100	(2,041,628.80)	100	37,777,636.55	37,281,799.34	100	(1,920,134.76)	100	35,361,664.58

注*：此类包括单独测试未发生减值的应收账款。

组合中，年末按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018年12月31日			2017年12月31日			2016年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	42,084,660.73	(2,104,233.04)	5	39,765,933.21	(1,988,296.66)	5	37,225,179.55	(1,863,514.97)	5
1年以上	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	42,084,660.73	(2,104,233.04)	5	39,765,933.21	(1,988,296.66)	5	37,225,179.55	(1,863,514.97)	5

(4) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况:

	2018 年	2017 年	2016 年
年初余额	(2,041,628.80)	(1,920,134.76)	(1,174,255.91)
本年计提	(2,106,918.34)	(1,985,009.01)	(1,917,303.77)
本年转回	1,988,296.66	1,863,514.97	1,171,424.92
年末余额	(2,160,250.48)	(2,041,628.80)	(1,920,134.76)

(5) 按欠款方归集的本报告期各年末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	2018 年 12 月 31 日			
	金额	账龄	坏账准备	占应收账款 总额比例 (%)
中芯国际集成电路制造 (上海) 有限公司	8,406,602.18	1-3 个月 (含 3 个月)	420,330.11	19
中芯北方集成电路制造 (北京) 有限公司	7,688,190.96	1-3 个月 (含 3 个月)	384,409.55	17
长江存储科技有限责任公司	5,671,130.79	1-6 个月 (含 6 个月)	283,556.54	13
中芯国际集成电路制造 (北京) 有限公司	5,612,269.24	1-6 个月 (含 6 个月)	280,613.46	13
武汉新芯集成电路制造 有限公司	3,848,477.63	1-6 个月 (含 6 个月)	192,423.88	9
合计	31,226,670.80		1,561,333.54	71

单位名称	2017 年 12 月 31 日			
	金额	账龄	坏账准备	占应收账款 总额比例 (%)
中芯国际集成电路制造 (上海) 有限公司	9,429,453.05	1-3 个月 (含 3 个月)	471,472.65	23
中芯北方集成电路制造 (北京) 有限公司	8,836,695.26	1-3 个月 (含 3 个月)	441,834.76	22
武汉新芯集成电路制造 有限公司	4,944,206.98	1-3 个月 (含 3 个月)	247,210.35	12
中芯国际集成电路制造 (北京) 有限公司	4,712,680.67	1-3 个月 (含 3 个月)	235,634.03	12
台湾积体电路制造股份 有限公司	4,415,669.14	1-3 个月 (含 3 个月)	220,783.46	11
合计	32,338,705.10		1,616,935.25	80

单位名称	2016年12月31日			
	金额	账龄	坏账准备	占应收账款 总额比例(%)
中芯国际集成电路制造 (上海)有限公司	13,549,523.21	1-3个月 (含3个月)	677,476.16	36
中芯北方集成电路制造 (北京)有限公司	8,363,613.47	1-3个月 (含3个月)	418,180.67	22
中芯国际集成电路制造 (北京)有限公司	5,824,055.47	1-3个月 (含3个月)	291,202.77	16
武汉新芯集成电路制造 有限公司	2,131,545.86	1-3个月 (含3个月)	106,577.29	6
上海华虹宏力半导体制造 有限公司	2,077,770.24	1-3个月 (含3个月)	103,888.51	6
合计	31,946,508.25		1,597,325.40	86

2、其他应收款

客户类别	注	2018年 12月31日	2017年 12月31日	2016年 12月31日
应收利息		370,866.64	559,183.56	2,006,840.89
其他	(1)	487,302.39	502,102.64	51,875,334.99
合计		858,169.03	1,061,286.20	53,882,175.88

(1) 其他

(a) 按客户类别分析如下：

客户类别	2018年 12月31日	2017年 12月31日	2016年 12月31日
应收子公司	-	-	51,000,000.00
应收其他客户	529,971.46	573,656.83	1,227,880.66
小计	529,971.46	573,656.83	52,227,880.66
减：坏账准备	(42,669.07)	(71,554.19)	(352,545.67)
合计	487,302.39	502,102.64	51,875,334.99

(b) 按账龄分析如下:

账龄	2018年 12月31日	2017年 12月31日	2016年 12月31日
1年以内(含1年)	502,281.46	498,766.83	51,822,250.18
1年至2年(含2年)	5,650.00	1,500.00	26,215.30
2年至3年(含3年)	1,500.00	2,400.00	21,250.00
3年以上	20,540.00	70,990.00	358,165.18
小计	529,971.46	573,656.83	52,227,880.66
减: 坏账准备	(42,669.07)	(71,554.19)	(352,545.67)
合计	487,302.39	502,102.64	51,875,334.99

账龄自其他收账款确认日起开始计算。

(c) 按款项性质分类情况:

款项性质	2018年 12月31日	2017年 12月31日	2016年 12月31日
应收子公司	-	-	51,000,000.00
保证金	376,396.44	281,273.86	981,761.01
其他	153,575.02	292,382.97	246,119.65
小计	529,971.46	573,656.83	52,227,880.66
减: 坏账准备	(42,669.07)	(71,554.19)	(352,545.67)
合计	487,302.39	502,102.64	51,875,334.99

(d) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况:

项目	2018年	2017年	2016年
年初余额	(71,554.19)	(352,545.67)	(74,038.92)
本年计提	(31,696.57)	-	(300,262.33)
本年转回	60,581.69	216,747.48	21,755.58
本年核销	-	64,244.00	-
年末余额	(42,669.07)	(71,554.19)	(352,545.67)

(e) 按欠款方归集的本报告期各年末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	2018年12月31日				
	款项的性质	年末金额	账龄	占其他应收款 年末余额合计数的 比例 (%)	坏账准备 年末余额
上海新金桥国际物流有限公司	保证金 / 代垫款	338,086.44	1年以内	63.79	16,904.32
国家税务总局上海市税务局	电费退税	132,975.99	1年以内	25.09	6,648.80
OCI Company Ltd.	定金	20,599.03	1年以内	3.89	1,029.95
上海弘佳快递有限公司	保证金	20,000.00	4年至5年	3.77	16,000.00
上海宝钢普莱克斯实用气体有限公司	保证金	11,650.00	1年以内-1年至2年	2.20	715.00
合计		523,311.46		98.74	41,298.07

单位名称	2017年12月31日				
	款项的性质	年末金额	账龄	占其他应收款 年末余额合计数的 比例 (%)	坏账准备 年末余额
国家税务总局上海市税务局	电费退税	255,005.97	1年以内	44.45	12,750.30
上海新金桥国际物流有限公司	保证金 / 代垫款	194,383.86	1年以内	33.89	9,719.19
上海宝钢普莱克斯实用气体有限公司	保证金	61,850.00	1年以内-5年以上	10.78	26,395.00
上海弘佳快递有限公司	保证金	20,000.00	3年至4年	3.49	10,000.00
上海日思数码科技有限公司	保证金	3,000.00	1年以内	0.52	150.00
合计		534,239.83		93.13	59,014.49

单位名称	2016年12月31日				
	款项的性质	年末金额	账龄	占其他应收款 年末余额合计数的 比例 (%)	坏账准备 年末余额
安集微电子(上海)有限公司	内部往来-关联方	51,000,000.00	1年以内	97.65	-
上海新金桥国际物流有限公司	保证金 / 代垫款	484,324.17	1年以内	0.93	24,216.21
上海金桥出口加工区开发股份有限公司	保证金	422,546.84	1年以内-5年以上	0.81	233,103.63
国家税务总局上海市税务局	电费退税	128,935.46	1年以内	0.25	6,446.77
上海宝钢普莱克斯实用气体有限公司	保证金	52,850.00	1年-5年以上	0.10	49,815.00
合计		52,088,656.47		99.74	313,581.61

3、长期股权投资

项目	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
对子公司的投资	42,559,440.00	42,559,440.00	2,559,440.00

于12月31日，本公司对子公司投资分析如下：

	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
台湾安集	2,559,440.00	2,559,440.00	2,559,440.00
上海安集	-	-	-
宁波安集	40,000,000.00	40,000,000.00	-
小计	42,559,440.00	42,559,440.00	2,559,440.00
减：减值准备	-	-	-
合计	42,559,440.00	42,559,440.00	2,559,440.00

本公司子公司的相关信息参见附注六。

4、营业收入、营业成本

项目	2018年		2017年		2016年	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	225,936,542.88	(105,819,312.70)	220,336,808.89	(96,413,827.27)	186,072,033.00	(81,692,456.92)
其他业务	586,761.15	(279,650.84)	-	-	76,368.60	(76,171.49)
合计	226,523,304.03	(106,098,963.54)	220,336,808.89	(96,413,827.27)	186,148,401.60	(81,768,628.41)

十三、 非经常性损益明细表

项目	项目内容	2018 年度	2017 年度	2016 年度
(1)	非流动资产处置损失	27,999.40	252,697.53	894,572.98
(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)	(2,784,677.00)	(3,352,377.00)	(2,429,060.00)
(3)	除同公司正常经营业务相关的 有效套期保值业务外,持有 交易性金融资产、交易性金融 负债产生的公允价值变动 损益,以及处置交易性金融 资产、交易性金融负债和可供 出售金融资产取得的投资收益	341,213.70	-	-
(4)	除上述各项之外的其他营业外 支出/(收入)	30,000.00	55,658.33	30,252.90
小计		(2,385,463.90)	(3,044,021.14)	(1,504,234.12)
(5)	所得税影响额	552,778.40	531,031.29	121,441.77
(6)	少数股东权益影响额(税后)	-	-	-
合计		(1,832,685.50)	(2,512,989.85)	(1,382,792.35)

注: (1) 至 (4) 项非经常性损益项目按税前金额列示。

十四、 净资产收益率及每股收益

本集团按照证监会颁布的《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010 年修订) 以及会计准则相关规定计算的净资产收益率和每股收益如下:

	加权平均净资产收益率 (%)		
报告期利润	2018 年度	2017 年度	2016 年度
归属于公司普通股股东的净利润	13.87	14.10	29.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.30	13.21	28.17

	每股收益			
	基本每股收益		稀释每股收益	
报告期利润	2018 年度	2017 年度	2018 年度	2017 年度
归属于公司普通股股东的净利润	1.13	1.00	1.13	1.00
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.08	0.93	1.08	0.93

本公司于 2017 年完成了股份制改制, 因此于 2017 年度开始列报每股收益。2016 年度不列报每股收益。



营业执照

(副本) (3-1)



统一社会信用代码 91110000599649382G

名称 毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 台港澳投资特殊普通合伙企业
主要经营场所 北京市东城区东长安街1号东方广场东2座办公楼8层
执行事务合伙人 邹俊
成立日期 2012年07月10日
合伙期限 2012年07月10日至 长期
经营范围 审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

2018年 12月 10日

证书序号: NO.000421

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批,准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的,应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止,应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关:



中华人民共和国财政部制

会计师事务所

执业证书

名称: 毕马威会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 邹俊

主任会计师:

办公场所: 北京市东长安街1号东方广场

东2座办公楼8层

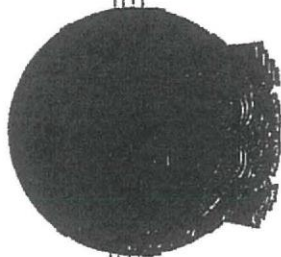
组织形式: 特殊的普通合伙企业

会计师事务所编号: 11000241

注册资本(出资额): 人民币壹亿零壹拾伍万元整

批准设立文号: 财会函(2012)31号

批准设立日期: 二〇一二年七月五日



证书序号: 000192

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证监会监督管理委员会审查，批准
毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。

首席合伙人 邹俊



证书号: 14

发证时间: 三

证书有效期至: 二〇一九年三月二十四日



姓名 徐海峰

Full name

性别 男

Sex

出生日期 1973-04-24

Date of birth 毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)

工作单位 普通合伙) 上海分所

Working unit

身份证号码 310109730424401

Identity card No.





年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



2016年 4月 3 日

年 月 日
/y /m /d

证书编号:
No. of Certificate
310000822077

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs
上海市注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance
2000 年 06 月 13 日
/y /m /d

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2017年4月30日

6

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



徐海峰(310000822077)
您已通过2018年年检
上海市注册会计师协会
2018年04月30日

月 日

7



姓 名 龚伟礼
Full name _____
性 别 男
Sex _____
出 生 日 期 1972-06-22
Date of birth _____
工 作 单 位 毕马威华振会计师事务所(普通合伙) 上海分所
Working unit _____
身 份 证 号 码 310110720622543
Identity card No. _____



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



2015年4月30日

证书编号:
No. of Certificate
310000821870

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issuance
1998 年 08 月 03 日

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2016年 4月 30日
by /m /d

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2017年 4月 30日
by /m /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



龚伟礼(310000821870)
您已通过2018年年检
上海市注册会计师协会
2018年04月30日

日
/d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

年 月 日
/y /m /d

安集微电子科技(上海)股份有限公司

自 2019 年 1 月 1 日
至 2019 年 12 月 31 日止年度财务报表



KPMG Huazhen LLP
8th Floor, KPMG Tower
Oriental Plaza
1 East Chang An Avenue
Beijing 100738
China
Telephone +86 (10) 8508 5000
Fax +86 (10) 8518 5111
Internet kpmg.com/cn

毕马威华振会计师事务所
(特殊普通合伙)
中国北京
东长安街1号
东方广场毕马威大楼8层
邮政编码: 100738
电话 +86 (10) 8508 5000
传真 +86 (10) 8518 5111
网址 kpmg.com/cn

审计报告

毕马威华振审字第 2001044 号

安集微电子科技(上海)股份有限公司董事会:

一、 审计意见

我们审计了后附的第 1 页至第 85 页的安集微电子科技(上海)股份有限公司(以下简称“安集科技”)财务报表,包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则(以下简称“企业会计准则”)的规定编制,公允反映了安集科技 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则(以下简称“审计准则”)的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于安集科技,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。



审计报告 (续)

毕马威华振审字第 2001044 号

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对 2019 年度财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

收入确认

请参阅财务报表附注“三、公司重要会计政策、会计估计”19所述的会计政策及“五、合并财务报表项目注释”28。

关键审计事项

在审计中如何应对该事项

安集微电子及其子公司（以下简称“安集科技集团”）的收入主要来源于在中国国内及海外市场销售化学机械抛光液和光刻胶去除剂等相关产品。

安集科技集团与客户（主要为集成电路生产商）签订的销售合同/订单存在各种不同的贸易条款。安集科技集团根据贸易条款判断产品主要风险和报酬转移的时点，并相应确认收入。视贸易条款不同，对于上线结算的销售，安集科技集团在客户领用产品时确认收入；对于除上线结算外的销售，安集科技集团通常于客户签收时确认收入。

由于收入是安集科技集团的关键业绩指标之一，销售合同或订单又涉及各种贸易条款，且收入存在管理层为了达到特定目标或预期而操纵的固有风险，我们将收入确认识别为关键审计事项。

与评价收入确认相关的审计程序中包括以下程序：

- 了解和评价与收入确认相关的关键财务报告内部控制的设计和运行有效性；
- 选取样本，检查安集科技集团与客户签订的销售合同或订单的主要条款，评价收入确认的会计政策是否符合企业会计准则的要求；
- 基于审计抽样，根据不同的销售模式，将 2019 年度记录的收入核对至相关的销售订单、月度结算单、客户签收记录和销售发票等支持性文件，以评价相关收入是否按照安集科技集团的会计政策予以确认；
- 选取样本，就于 2019 年 12 月 31 日的应收账款余额及 2019 年度的销售交易金额执行函证程序；



审计报告 (续)

毕马威华振审字第 2001044 号

三、关键审计事项 (续)

收入确认 (续)	
请参阅财务报表附注 “三、公司重要会计政策、会计估计” 19 所述的会计政策及 “五、合并财务报表项目注释” 28。	
关键审计事项	在审计中如何应对该事项
	• 选取样本，结合贸易条款检查月度结算单、客户签收记录和销售发票等支持性文件，以评价接近资产负债表日前后的销售交易是否已记录于正确的期间； • 检查资产负债表日后是否存在销售退回。对于销售退回，选取样本，与相关支持性文件进行核对，以评价收入是否记录于恰当期间； • 选取符合特定风险标准的收入会计分录，检查相关支持性文件。



审计报告 (续)

毕马威华振审字第 2001044 号

三、关键审计事项 (续)

存货跌价准备	
请参阅财务报表附注“三、公司重要会计政策、会计估计”9所述的会计政策及“五、合并财务报表项目注释”8。	
关键审计事项	在审计中如何应对该事项
安集科技集团的存货包括化学机械抛光液、光刻胶去除剂及原材料等。 于 2019 年 12 月 31 日，存货账面价值为人民币 77,010,060.36 元，占合并财务报表资产总额的 8%。 于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。安集科技集团根据客户订单和预测需求维持其存货水平。 在确定可变现净值时，管理层综合考虑存货的估计售价，存货是否过期和客户对存货的需求等因素，这些因素均涉及重大的管理层判断和估计。 由于确定存货跌价准备涉及重大的管理层判断和估计，我们将存货跌价准备识别为关键审计事项。	与评价存货跌价准备相关的审计程序中包括以下程序： - 了解和评价与存货管理 (包括评估存货跌价准备) 相关的关键财务报告内部控制的设计和运行有效性； - 评价安集科技集团存货跌价准备计提政策是否符合企业会计准则的要求，并基于该存货跌价准备计提政策，检查存货跌价准备的计算的准确性； - 对安集科技集团的 2019 年 12 月 31 日的存货盘点执行监盘程序，基于审计抽样检查存货的盘点数量，查看存货的状态及相关存货包装上注明的保质期信息，了解是否存在过期的情况，以评价安集科技集团于资产负债表日的存货数量和状况； - 选取样本，比较存货的期后销量和资产负债表日的存货余额，识别是否存在过时的存货，以评价安集科技集团于资产负债表日对过时存货计提的存货跌价准备是否合理； - 选取样本，将产品估计售价与接近资产负债表日或期后的实际售价进行比较，检查可变现净值计算过程中使用的相关估计的合理性。



审计报告 (续)

毕马威华振审字第 2001044 号

四、其他信息

安集科技管理层对其他信息负责。其他信息包括安集科技 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估安集科技的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非安集科技计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督安集科技的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

审计报告 (续)

毕马威华振审字第 2001044 号

六、注册会计师对财务报表审计的责任 (续)

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

- (1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。
- (2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。
- (3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。
- (4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对安集科技持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致安集科技不能持续经营。
- (5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容 (包括披露)，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。
- (6) 就安集科技中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

审计报告 (续)

毕马威华振审字第 2001044 号

六、注册会计师对财务报表审计的责任 (续)

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施 (如适用)。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

毕马威华振会计师事务所 (特殊普通合伙)



中国 北京

中国注册会计师


徐海峰 (项目合伙人)




刘许友



2020 年 4 月 20 日

安集微电子科技(上海)股份有限公司

合并资产负债表

2019年12月31日

(金额单位:人民币元)

	附注	2019年	2018年
资产			
流动资产:			
货币资金	五、1	455,138,173.58	139,811,942.08
交易性金融资产	五、2	50,366,493.15	-
衍生金融资产	五、3	579,256.64	-
应收票据	五、4	2,176,925.23	4,300,614.26
应收账款	五、5	51,641,131.63	53,906,915.50
预付款项	五、6	2,870,362.41	8,586,851.64
其他应收款	五、7	546,350.40	876,122.28
存货	五、8	77,010,060.36	69,509,946.79
一年内到期的非流动资产	五、9	-	10,747,321.92
其他流动资产	五、10	233,199,241.75	62,233,944.75
流动资产合计		873,527,995.15	349,973,659.22
非流动资产:			
固定资产	五、11	50,051,521.95	49,328,495.32
在建工程	五、12	33,855,115.79	5,222,227.86
无形资产	五、13	7,034,027.62	7,117,968.48
长期待摊费用	五、14	4,705,298.65	3,653,626.63
递延所得税资产	五、15	12,784,410.54	10,442,047.36
其他非流动资产	五、16	9,240,556.70	7,576,527.41
非流动资产合计		117,670,931.25	83,340,893.06
资产总计		991,198,926.40	433,314,552.28

刊载于第 20 页至第 85 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安集微电子科技(上海)股份有限公司

合并资产负债表(续)

2019年12月31日

(金额单位:人民币元)

	附注	2019年	2018年
负债和股东权益			
流动负债:			
应付账款	五、17	20,759,756.63	27,523,346.05
预收款项	五、18	35,927.43	77,948.00
应付职工薪酬	五、19	9,323,654.09	4,627,738.67
应交税费	五、20	8,142,793.38	6,015,587.21
其他应付款	五、21	40,900,236.19	30,902,816.95
流动负债合计		79,162,367.72	69,147,436.88
非流动负债:			
递延收益	五、22	24,466,918.00	17,409,342.00
非流动负债合计		24,466,918.00	17,409,342.00
负债合计		103,629,285.72	86,556,778.88

刊载于第 20 页至第 85 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安集微电子科技(上海)股份有限公司

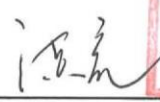
合并资产负债表(续)

2019年12月31日

(金额单位:人民币元)

	附注	2019年	2018年
负债和股东权益(续)			
股东权益:			
股本	五、23	53,108,380.00	39,831,285.00
资本公积	五、24	708,970,219.36	247,355,412.56
其他综合收益	五、25	242,501.10	168,576.80
盈余公积	五、26	12,079,488.59	6,750,693.49
未分配利润	五、27	113,169,051.63	52,651,805.55
股东权益合计		887,569,640.68	346,757,773.40
负债和股东权益总计		991,198,926.40	433,314,552.28

此财务报表已于2020年4月20日获董事会批准。

  SHUMIN WANG 法定代表人 (签名和盖章)	  杨逊 主管会计工作的 公司负责人 (签名和盖章)	  洪亮 会计机构负责人 (签名和盖章)	 (公司盖章)
---	---	---	---

刊载于第20页至第85页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安集微电子科技(上海)股份有限公司

母公司资产负债表

2019年12月31日

(金额单位: 人民币元)

	附注	2019 年	2018 年
资产			
流动资产:			
货币资金		278,111,616.65	109,222,354.11
交易性金融资产		50,366,493.15	-
衍生金融资产		579,256.64	-
应收账款	十三、1	43,774,523.56	42,682,193.65
预付款项		1,730,691.04	6,181,667.70
其他应收款	十三、2	10,484,725.67	858,169.03
存货		65,936,317.21	59,076,691.42
一年内到期的非流动资产		-	10,747,321.92
其他流动资产		211,743,958.90	50,503,630.14
流动资产合计		662,727,582.82	279,272,027.97
非流动资产:			
长期股权投资	十三、3	205,659,440.00	42,559,440.00
固定资产		17,927,077.91	12,909,932.43
在建工程		5,387,984.29	2,450,000.00
无形资产		2,871,367.05	4,906,633.40
长期待摊费用		4,368,861.44	3,608,856.47
递延所得税资产		2,594,901.83	663,261.18
其他非流动资产		2,550,375.20	3,037,315.51
非流动资产合计		241,360,007.72	70,135,438.99
资产总计		904,087,590.54	349,407,466.96

刊载于第 20 页至第 85 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安集微电子科技(上海)股份有限公司

母公司资产负债表(续)

2019年12月31日

(金额单位: 人民币元)

	附注	2019 年	2018 年
负债和股东权益			
流动负债:			
应付账款		22,355,739.74	16,131,531.50
预收款项		35,927.43	-
应付职工薪酬		6,128,378.70	3,031,820.34
应交税费		4,623,072.26	1,285,998.06
其他应付款		7,308,056.92	3,501,554.37
流动负债合计		40,451,175.05	23,950,904.27
非流动负债:			
递延收益		10,000,000.00	-
非流动负债合计		10,000,000.00	-
负债合计		50,451,175.05	23,950,904.27

刊载于第 20 页至第 85 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安集微电子科技(上海)股份有限公司

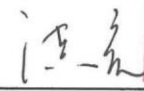
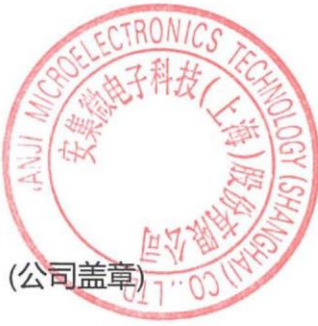
母公司资产负债表(续)

2019年12月31日

(金额单位:人民币元)

	附注	2019年	2018年
负债和股东权益(续)			
股东权益:			
股本		53,108,380.00	39,831,285.00
资本公积		683,136,737.25	221,521,930.45
盈余公积		12,079,488.59	6,750,693.49
未分配利润		105,311,809.65	57,352,653.75
股东权益合计		853,636,415.49	325,456,562.69
负债和股东权益总计		904,087,590.54	349,407,466.96

此财务报表已于2020年4月20日获董事会批准。

  SHUMIN WANG 法定代表人 (签名和盖章)	  杨逊 主管会计工作的 公司负责人 (签名和盖章)	  洪亮 会计机构负责人 (签名和盖章)	 (公司盖章)
--	--	--	---

刊载于第20页至第85页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安集微电子科技(上海)股份有限公司

合并利润表

2019年度

(金额单位: 人民币元)

	附注	2019年	2018年
一、营业收入	五、28	285,410,172.10	247,848,714.83
减: 营业成本	五、28	(141,987,010.52)	(121,193,406.21)
税金及附加	五、29	(359,147.63)	(556,294.63)
销售费用	五、30	(19,733,526.72)	(15,421,365.09)
管理费用	五、31	(29,672,345.83)	(21,121,691.69)
研发费用	五、32	(57,536,543.58)	(53,630,493.99)
财务费用	五、33	8,131,880.04	10,022,212.08
其中: 利息费用		-	-
利息收入		6,903,053.19	4,575,092.73
加: 其他收益	五、34	27,339,306.00	2,784,677.00
投资收益 (损失以“-”号填列)	五、35	783,645.02	(341,213.70)
公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)	五、36	945,749.79	-
信用减值损失 (损失以“-”号填列)	五、37	113,938.40	-
资产减值损失 (损失以“-”号填列)	五、38	(55,256.45)	(282,820.87)
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	五、39	7,843.11	-

刊载于第 20 页至第 85 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安集微电子科技(上海)股份有限公司

合并利润表(续)

2019年度

(金额单位: 人民币元)

	附注	2019年	2018年
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		73,388,703.73	48,108,317.73
加: 营业外收入	五、40	-	-
减: 营业外支出	五、40	(42,108.04)	(57,999.40)
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		73,346,595.69	48,050,318.33
减: 所得税费用	五、41	(7,500,554.51)	(3,087,871.10)
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		65,846,041.18	44,962,447.23
(一) 按经营持续性分类:			
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		65,846,041.18	44,962,447.23
2. 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-	-
(二) 按所有权归属分类:			
1. 归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		65,846,041.18	44,962,447.23
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		-	-
五、其他综合收益的税后净额	五、25	73,924.30	22,708.21
(一) 归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额		73,924.30	22,708.21
将重分类进损益的其他综合收益		73,924.30	22,708.21
外币财务报表折算差额		73,924.30	22,708.21
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-

刊载于第 20 页至第 85 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安集微电子科技(上海)股份有限公司

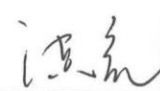
合并利润表(续)

2019年度

(金额单位:人民币元)

	附注	2019年	2018年
六、综合收益总额		65,919,965.48	44,985,155.44
(一) 归属于母公司股东的 综合收益总额		65,919,965.48	44,985,155.44
(二) 归属于少数股东的 综合收益总额		-	-
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益	五、42	1.45	1.13
(二) 稀释每股收益	五、42	1.45	1.13

此财务报表已于2020年4月20日获董事会批准。

  SHUMIN WANG 法定代表人 (签名和盖章)	  杨逸 主管会计工作的 公司负责人 (签名和盖章)	  洪亮 会计机构负责人 (签名和盖章)	 (公司盖章)
---	---	---	---

刊载于第20页至第85页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安集微电子科技(上海)股份有限公司

母公司利润表

2019年度

(金额单位: 人民币元)

	附注	2019年	2018年
一、营业收入	十三、4	265,054,945.30	226,523,304.03
减: 营业成本	十三、4	(125,922,641.42)	(106,098,963.54)
税金及附加		(270,982.29)	(415,798.47)
销售费用		(12,498,692.09)	(10,656,171.02)
管理费用		(24,949,389.58)	(20,790,233.60)
研发费用		(62,411,299.86)	(54,047,157.16)
财务费用		7,141,724.02	9,289,995.99
其中: 利息费用		-	-
利息收入		5,860,623.97	3,579,750.29
加: 其他收益		8,811,692.00	663,110.00
投资收益 (损失以“-”号填列)	十三、5	654,241.87	(437,200.00)
公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)		945,749.79	-
信用减值损失 (损失以“-”号填列)		(185,407.81)	-
资产减值损失 (损失以“-”号填列)		(55,256.45)	(34,721.35)
资产处置收益 (损失以“-”号填列)		7,843.11	-
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		56,322,526.59	43,996,164.88
加: 营业外收入		-	-
减: 营业外支出		(30,000.00)	(30,000.00)

刊载于第 20 页至第 85 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安集微电子科技(上海)股份有限公司

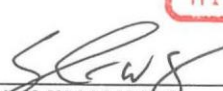
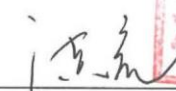
母公司利润表(续)

2019年度

(金额单位:人民币元)

	2019年	2018年
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	56,292,526.59	43,966,164.88
减:所得税费用	(3,004,575.59)	(1,612,988.98)
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	53,287,951.00	42,353,175.90
(一)持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)	53,287,951.00	42,353,175.90
(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	-	-
(二)将重分类进损益的其他综合收益	-	-
六、综合收益总额	53,287,951.00	42,353,175.90

此财务报表已于2020年4月20日获董事会批准。

  SHUMIN WANG 法定代表人 (签名和盖章)	  杨逸 主管会计工作的 公司负责人 (签名和盖章)	  洪亮 会计机构负责人 (签名和盖章)	 (公司盖章)
--	--	--	---

刊载于第20页至第85页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安集微电子科技(上海)股份有限公司

合并现金流量表

2019 年度

(金额单位: 人民币元)

	附注	2019 年	2018 年
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		300,300,155.86	239,431,513.97
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、44(1)	44,431,282.00	22,447,169.00
经营活动现金流入小计		344,731,437.86	261,878,682.97
购买商品、接受劳务支付的现金		(156,019,150.46)	(117,349,728.17)
支付给职工以及为职工支付的现金		(51,060,715.37)	(45,312,019.39)
支付的各项税费		(8,092,274.63)	(2,893,644.99)
支付其他与经营活动有关的现金	五、44(2)	(44,877,197.49)	(36,560,281.06)
经营活动现金流出小计		(260,049,337.95)	(202,115,673.61)
经营活动产生的现金流量净额	五、45(1)	84,682,099.91	59,763,009.36
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		980,928,600.00	252,000,000.00
取得投资收益收到的现金		783,645.02	95,986.30
处置固定资产、无形资产和 其他长期资产收回的现金净额		7,843.11	-
收到其他与投资活动有关的现金	五、44(3)	6,511,119.86	3,609,564.45
投资活动现金流入小计		988,231,207.99	255,705,550.75

刊载于第 20 页至第 85 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安集微电子科技(上海)股份有限公司

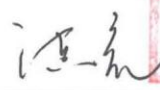
合并现金流量表(续)

2019年度

(金额单位: 人民币元)

	附注	2019年	2018年
二、投资活动产生的现金流量(续):			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		(42,142,815.35)	(14,143,631.28)
投资支付的现金		(1,190,928,600.00)	(229,000,000.00)
支付其他与投资活动有关的现金		-	(437,200.00)
投资活动现金流出小计		(1,233,071,415.35)	(243,580,831.28)
投资活动产生的现金流量净额		(244,840,207.36)	12,124,719.47
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		474,891,901.80	-
筹资活动现金流入小计		474,891,901.80	-
筹资活动产生的现金流量净额		474,891,901.80	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		391,155.75	2,908,552.11
五、现金及现金等价物净增加额 (净减少以“-”号填列)	五、45(2)	315,124,950.10	74,796,280.94
加: 年初现金及现金等价物余额		139,668,061.80	64,871,780.86
六、年末现金及现金等价物余额	五、45(3)	454,793,011.90	139,668,061.80

此财务报表已于2020年4月20日获董事会批准。

  SHUMIN WANG 法定代表人 (签名和盖章)	  杨逸 主管会计工作的 公司负责人 (签名和盖章)	  洪亮 会计机构负责人 (签名和盖章)	 (公司盖章)
---	---	---	---

刊载于第20页至第85页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安集微电子科技(上海)股份有限公司

母公司现金流量表

2019 年度

(金额单位: 人民币元)

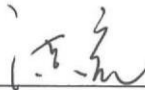
	2019 年	2018 年
一、经营活动产生的现金流量:		
销售商品、提供劳务收到的现金	265,059,011.59	224,841,479.95
收到其他与经营活动有关的现金	12,571,692.00	423,110.00
经营活动现金流入小计	277,630,703.59	225,264,589.95
购买商品、接受劳务支付的现金	(152,188,763.99)	(119,218,695.26)
支付给职工以及为职工支付的现金	(34,328,398.00)	(25,749,071.66)
支付的各项税费	(1,912,365.83)	(2,679,460.11)
支付其他与经营活动有关的现金	(26,176,964.81)	(22,555,084.68)
经营活动现金流出小计	(214,606,492.63)	(170,202,311.71)
经营活动产生的现金流量净额	63,024,210.96	55,062,278.24
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	770,928,600.00	155,000,000.00
取得投资收益收到的现金	654,241.87	-
处置固定资产、无形资产和 其他长期资产收回的现金净额	7,843.11	-
收到其他与投资活动有关的现金	5,557,855.02	3,034,060.36
投资活动现金流入小计	777,148,540.00	158,034,060.36

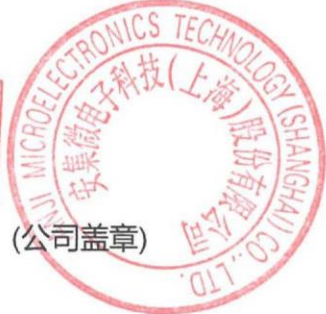
刊载于第 20 页至第 85 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安集微电子科技(上海)股份有限公司
母公司现金流量表(续)
2019年度
(金额单位:人民币元)

	2019年	2018年
二、投资活动产生的现金流量(续):		
购建固定资产、无形资产和 其他长期资产支付的现金	(12,729,770.43)	(6,622,865.57)
投资支付的现金	(970,928,600.00)	(155,000,000.00)
取得子公司支付的现金净额	(163,100,000.00)	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	(437,200.00)
投资活动现金流出小计	(1,146,758,370.43)	(162,060,065.57)
投资活动产生的现金流量净额	(369,609,830.43)	(4,026,005.21)
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金	474,891,901.80	-
筹资活动现金流入小计	474,891,901.80	-
筹资活动产生的现金流量净额	474,891,901.80	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	383,846.10	2,894,207.59
五、现金及现金等价物净增加额 (净减少以“-”号填列)	168,690,128.43	53,930,480.62
加:年初现金及现金等价物余额	109,201,175.63	55,270,695.01
六、年末现金及现金等价物余额	277,891,304.06	109,201,175.63

此财务报表已于2020年4月20日获董事会批准。

  SHUMIN WANG 法定代表人 (签名和盖章)	  杨逸 主管会计工作的 公司负责人 (签名和盖章)	  洪亮 会计机构负责人 (签名和盖章)
--	--	--


 (公司盖章)

刊载于第20页至第85页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安集微电子科技(上海)股份有限公司

合并股东权益变动表

2019 年度

(金额单位：人民币元)

	附注	归属于母公司股东权益						少数股东权益	股东权益合计
		股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	小计		
一、本年年初余额		39,831,285.00	247,355,412.56	168,576.80	6,750,693.49	52,651,805.55	346,757,773.40	-	346,757,773.40
二、本年增减变动金额									
(一) 综合收益总额		-	-	73,924.30	-	65,846,041.18	65,919,965.48	-	65,919,965.48
(二) 股东投入资本									
1. 股东投入的普通股	五、23	13,277,095.00	461,614,806.80	-	-	-	474,891,901.80	-	474,891,901.80
(三) 利润分配									
1. 提取盈余公积	五、26	-	-	-	5,328,795.10	(5,328,795.10)	-	-	-
三、本年年末余额		53,108,380.00	708,970,219.36	242,501.10	12,079,488.59	113,169,051.63	887,569,640.68	-	887,569,640.68

刊载于第 20 页至第 85 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安集微电子科技(上海)股份有限公司

合并股东权益变动表(续)

2018年度

(金额单位: 人民币元)

	附注	归属于母公司股东权益						少数股东权益	股东权益合计
		股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	小计		
一、本年年初余额		39,831,285.00	247,355,412.56	145,868.59	2,515,375.90	11,924,675.91	301,772,617.96	-	301,772,617.96
二、本年增减变动金额									
(一) 综合收益总额		-	-	22,708.21	-	44,962,447.23	44,985,155.44	-	44,985,155.44
(二) 利润分配									
1. 提取盈余公积	五、26	-	-	-	4,235,317.59	(4,235,317.59)	-	-	-
三、本年年末余额		39,831,285.00	247,355,412.56	168,576.80	6,750,693.49	52,651,805.55	346,757,773.40	-	346,757,773.40

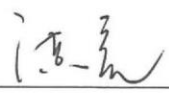
此财务报表已于2020年4月20日获董事会批准。


SHUMIN WANG
法定代表人

(签名和盖章)


杨逸
主管会计工作的
公司负责人

(签名和盖章)


洪亮
会计机构负责人

(签名和盖章)



刊载于第20页至第85页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安集微电子科技(上海)股份有限公司

母公司股东权益变动表

2019 年度

(金额单位: 人民币元)

	附注	归属于母公司股东权益					股东权益合计
		股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	小计	
一、本年年初余额		39,831,285.00	221,521,930.45	6,750,693.49	57,352,653.75	325,456,562.69	325,456,562.69
二、本年增减变动金额							
(一) 综合收益总额		-	-	-	53,287,951.00	53,287,951.00	53,287,951.00
(二) 股东投入资本							
1. 股东投入的普通股		13,277,095.00	461,614,806.80	-	-	474,891,901.80	474,891,901.80
(三) 利润分配							
1. 提取盈余公积	五、26	-	-	5,328,795.10	(5,328,795.10)	-	-
三、本年年末余额		53,108,380.00	683,136,737.25	12,079,488.59	105,311,809.65	853,636,415.49	853,636,415.49

刊载于第 20 页至第 85 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安集微电子科技(上海)股份有限公司

母公司股东权益变动表(续)

2018年度

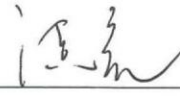
(金额单位:人民币元)

	附注	归属于母公司股东权益					股东权益合计
		股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	小计	
一、本年年初余额		39,831,285.00	221,521,930.45	2,515,375.90	19,234,795.44	283,103,386.79	283,103,386.79
二、本年增减变动金额							
(一) 综合收益总额		-	-	-	42,353,175.90	42,353,175.90	42,353,175.90
(二) 利润分配							
1. 提取盈余公积	五、26	-	-	4,235,317.59	(4,235,317.59)	-	-
三、本年年末余额		39,831,285.00	221,521,930.45	6,750,693.49	57,352,653.75	325,456,562.69	325,456,562.69

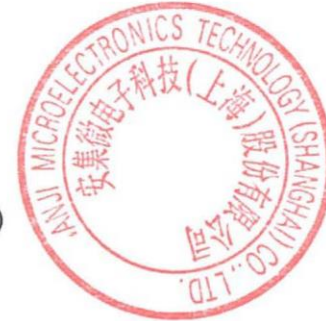
此财务报表已于2020年4月20日获董事会批准。


 SHUMIN WANG
 法定代表人
 (签名和盖章)


 杨逊
 主管会计工作的
 公司负责人
 (签名和盖章)


 洪亮
 会计机构负责人
 (签名和盖章)


 (公司盖章)



刊载于第20页至第85页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安集微电子科技(上海)股份有限公司
财务报表附注
(金额单位: 人民币元)

一、 公司基本情况

安集微电子科技(上海)股份有限公司(以下简称“本公司”)是在中华人民共和国上海市成立的股份有限公司,总部位于上海市。本公司的母公司和最终控股公司为 Anji Microelectronics Co., Ltd. (以下简称“安集开曼”)。

本公司及子公司(以下简称“本集团”)的主营业务为关键半导体材料的研发和产业化。本公司子公司的信息请参见附注六。

二、 财务报表编制基础

本公司以持续经营为基础编制财务报表。

本集团自 2019 年 1 月 1 日起执行了中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)2017 年度修订的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等新金融工具准则(参见附注三、28(b))。

本集团尚未执行财政部分别于 2017 年度和 2018 年度修订的《企业会计准则第 14 号——收入》和《企业会计准则第 21 号——租赁》。

三、 公司重要会计政策、会计估计

本集团应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货的计量、固定资产的折旧、无形资产的摊销、研发费用的资本化条件以及收入的确认和计量的相关会计政策是根据本集团相关业务经营特点制定的,具体政策参见相关附注。

1、 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司 2019 年 12 月 31 日的合并财务状况和财务状况、2019 年度的合并经营成果和经营成果及合并现金流量和现金流量。

此外,本公司的财务报表同时符合中国证券监督管理委员会(以下简称“证监会”)2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、 会计年度

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、 营业周期

本集团将从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间作为正常营业周期。本公司的主要业务的营业周期通常小于12个月。

4、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。本公司的部分子公司采用本公司记账本位币以外的货币作为记账本位币，在编制本财务报表时，这些子公司的外币财务报表按照附注三、7进行了折算。

5、 合并财务报表的编制方法

(1) 总体原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的子公司。控制，是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。在判断本集团是否拥有对被投资方的权力时，本集团仅考虑与被投资方相关的实质性权利（包括本集团自身所享有的及其他方所享有的实质性权利）。子公司的财务状况、经营成果和现金流量由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

子公司少数股东应占的权益、损益和综合收益总额分别在合并资产负债表的股东权益中和合并利润表的净利润及综合收益总额项目后单独列示。

如果子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

当子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，合并时已按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时所有集团内部交易及余额，包括未实现内部交易损益均已抵销。集团内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

6、 现金及现金等价物的确定标准

现金和现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及持有期限短、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。

7、 外币业务和外币报表折算

本集团收到投资者以外币投入资本时按当日即期汇率折合为人民币，其他外币交易在初始确认时按交易发生日的即期汇率折合为人民币。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日的即期汇率折算。除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金和利息的汇兑差额（参见附注三、13）外，其他汇兑差额计入当期损益。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。

对境外经营的财务报表进行折算时，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，股东权益项目中除未分配利润及其他综合收益中的外币财务报表折算差额项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益中列示。处置境外经营时，相关的外币财务报表折算差额自其他综合收益转入处置当期损益。

8、 金融工具

本集团的金融工具包括货币资金、债券投资、除长期股权投资（参见附注三、10）以外的股权投资、应收款项、应付款项、借款、应付债券及股本等。

(1) 金融资产及金融负债的确认和初始计量

金融资产和金融负债在本集团成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认。

除不具有重大融资成分的应收账款外，在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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。对于不具有重大融资成分的应收账款，本集团按照根据附注三、19 的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的分类和后续计量

(a) 本集团金融资产的分类

本集团通常根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，在初始确认时将金融资产分为不同类别：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的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资产。

除非本集团改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，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，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

本集团将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 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

本集团将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 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。

除上述以摊余成本计量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外，本集团将其余所有的金融资产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，如果能够消除或显著减少会计错配，本集团可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产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。

管理金融资产的业务模式，是指本集团如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本集团所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本集团以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本集团对金融资产的合同现金流量特征进行评估,以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中,本金是指金融资产在初始确认时的公允价值;利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外,本集团对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估,以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

(b) 本集团金融资产的后续计量

- 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,除非该金融资产属于套期关系的一部分。

- 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一部分的金融资产所产生的利得或损失,在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时,计入当期损益。

(3) 金融负债的分类和后续计量

本集团将金融负债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及以摊余成本计量的金融负债。

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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,产生的利得或损失(包括利息费用)计入当期损益。

- 以摊余成本计量的金融负债

初始确认后,对于该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

(4) 抵销

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

- 本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(5) 金融资产和金融负债的终止确认

满足下列条件之一时，本集团终止确认该金融资产：

- 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 该金融资产已转移，虽然本集团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，但是未保留对该金融资产的控制。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，本集团将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 被转移金融资产在终止确认日的账面价值；
- 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）之和。

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

(6) 减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；

本集团持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的债权投资或权益工具投资，指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，以及衍生金融资产。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

在计量预期信用损失时，本集团需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

对于应收账款，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本集团基于历史信用损失经验、使用准备矩阵计算上述金融资产的预期信用损失，相关历史经验根据资产负债表日借款人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。

除应收账款外，本集团对满足下列情形的金融工具按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：

- 该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；或
- 该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具有较低的信用风险

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

信用风险显著增加

本集团通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级 (如有) 的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本集团以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本集团可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本集团确定金融工具的信用风险已经显著增加。

本集团认为金融资产在下列情况发生违约：

- 借款人不大会全额支付其对本集团的欠款，该评估不考虑本集团采取例如变现抵押品 (如果持有) 等追索行动；或
- 金融资产逾期超过 90 天。

已发生信用减值的金融资产

本集团在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本集团出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化, 本集团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。对于以摊余成本计量的金融资产, 损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值; 对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资, 本集团在其他综合收益中确认其损失准备, 不抵减该金融资产的账面价值。

核销

如果本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回, 则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本集团确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是, 被减记的金融资产仍可能受到本集团催收到期款项相关执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的, 作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(7) 权益工具

本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后, 计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用, 减少股东权益。

9、 存货

(1) 存货的分类和成本

存货包括原材料、在产品、产成品及周转材料。周转材料指能够多次使用、但不符合固定资产定义的低值易耗品、包装物和其他材料。

存货按成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。除原材料采购成本外, 在产品及产成品还包括直接人工和按照适当比例分配的生产制造费用。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货的实际成本采用加权平均法计量。

低值易耗品及包装物等周转材料采用一次转销法进行摊销, 计入相关资产的成本或者当期损益。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。为生产而持有的原材料，其可变现净值根据其生产的产成品的可变现净值为基础确定。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。当持有存货的数量多于相关合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度为永续盘存制。

10、 长期股权投资

(1) 长期股权投资投资成本确定

(a) 通过企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照合并日取得的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。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。

(b) 其他方式取得的长期股权投资

对于通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资，在初始确认时，对于以支付现金取得的长期股权投资，本集团按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；对于发行权益性证券取得的长期股权投资，本集团按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 长期股权投资后续计量及损益确认方法

(a) 对子公司的投资

在本公司个别财务报表中，本公司采用成本法对子公司的长期股权投资进行后续计量，对被投资单位宣告分派的现金股利或利润由本公司享有的部分确认为当期投资收益，但取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润除外。

对子公司的投资按照成本减去减值准备后在资产负债表内列示。

对子公司投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见附注三、16。

在本集团合并财务报表中，对子公司按附注三、5 进行处理。

11、 固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指本集团为生产商品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。

外购固定资产的初始成本包括购买价款、相关税费以及使该资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的支出。自行建造固定资产按附注三、12 确定初始成本。

对于构成固定资产的各组成部分，如果各自具有不同使用寿命或者以不同方式为本集团提供经济利益，适用不同折旧率或折旧方法的，本集团分别将各组成部分确认为单项固定资产。

对于固定资产的后续支出，包括与更换固定资产某组成部分相关的支出，在与支出相关的经济利益很可能流入本集团时资本化计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；与固定资产日常维护相关的支出在发生时计入当期损益。

固定资产以成本减累计折旧及减值准备后在资产负债表内列示。

(2) 固定资产的折旧方法

本集团将固定资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后在其使用寿命内按年限平均法计提折旧。

各类固定资产的使用寿命、残值率和折旧率分别为：

项目	使用寿命	残值率	折旧率
研发及生产设备	3 - 10 年	0% - 10%	9.0% - 33.3%
办公设备及其他设备	3 - 5 年	0% - 10%	18.0% - 33.3%
电子设备	3 - 5 年	0% - 10%	18.0% - 33.3%
运输工具	5 年	0% - 10%	18.0% - 20.0%

本集团至少在每年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。

(3) 减值测试方法及减值准备计提方法参见附注三、16。

(4) 固定资产处置

固定资产满足下述条件之一时，本集团会予以终止确认。

- 固定资产处于处置状态；
- 该固定资产预期通过使用或处置不能产生经济利益。

报废或处置固定资产项目所产生的损益为处置所得款项净额与项目账面金额之间的差额，并于报废或处置日在损益中确认。

12、 在建工程

自行建造的固定资产的成本包括工程用物资、直接人工、符合资本化条件的借款费用（参见附注三、13）和使该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出。

自行建造的固定资产于达到预定可使用状态时转入固定资产，此前列于在建工程，且不计提折旧。

在建工程以成本减减值准备（参见附注三、16）在资产负债表内列示。

13、 借款费用

本集团发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建的借款费用，予以资本化并计入相关资产的成本，其他借款费用均于发生当期确认为财务费用。

在资本化期间内，本集团按照下列方法确定每一会计期间的利息资本化金额（包括折价或溢价的摊销）：

- 对于为购建符合资本化条件的资产而借入的专门借款，本集团以专门借款按实际利率计算的当期利息费用，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专门借款应予资本化的利息金额。
- 对于为购建符合资本化条件的资产而占用的一般借款，本集团根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出的加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率是根据一般借款加权平均的实际利率计算确定。

本集团确定借款的实际利率时，是将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该借款初始确认时确定的金额所使用的利率。

在资本化期间内，外币专门借款本金及其利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。而除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额作为财务费用，计入当期损益。

资本化期间是指本集团从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。当资本支出和借款费用已经发生及为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，借款费用开始资本化。当购建符合资本化条件的资产达到预定可使用状态时，借款费用停止资本化。对于符合资本化条件的资产在购建过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，本集团暂停借款费用的资本化。

14、 无形资产

无形资产以成本减累计摊销（仅限于使用寿命有限的无形资产）及减值准备（参见附注三、16）后在资产负债表内列示。对于使用寿命有限的无形资产，本集团将无形资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后按直线法在预计使用寿命期内摊销。

各项无形资产的摊销年限分别为：

项目	摊销年限
专利权	5 - 20 年
土地使用权	50 年
软件	5 年

本集团将无法预见未来经济利益期限的无形资产视为使用寿命不确定的无形资产，并对这类无形资产不予摊销。截至资产负债表日，本集团没有使用寿命不确定的无形资产。

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，如果开发形成的某项产品或工序等在技术和商业上可行，而且本集团有充足的资源和意向完成开发工作，并且开发阶段支出能够可靠计量，则开发阶段的支出便会予以资本化。资本化开发支出按成本减减值准备（参见附注三、16）在资产负债表内列示。其他开发费用则在其产生的期间内确认为费用。

15、 长期待摊费用

长期待摊费用在受益期限内平均摊销。其摊销年限为：

项目	摊销年限
经营租入固定资产改良支出	5年和剩余租赁期限孰短

16、 除存货及金融资产外的其他资产减值

本集团在资产负债表日根据内部及外部信息以确定下列资产是否存在减值的迹象，包括：

- 固定资产
- 在建工程
- 无形资产
- 长期待摊费用
- 长期股权投资等

本集团对存在减值迹象的资产进行减值测试，估计资产的可收回金额。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值（参见附注三、17）减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组由创造现金流入相关的资产组成，是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。

资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

可收回金额的估计结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不会转回。

17、 公允价值的计量

除特别声明外，本集团按下述原则计量公允价值：

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本集团估计公允价值时，考虑市场参与者在计量日对相关资产或负债进行定价时考虑的特征（包括资产状况及所在位置、对资产出售或者使用的限制等），并采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

18、 股份支付

(1) 股份支付的种类

本集团的股份支付为以权益结算的股份支付。

(2) 实施股份支付计划的相关会计处理

- 以权益结算的股份支付

本集团以股份或其他权益工具作为对价换取职工提供服务时，以授予职工权益工具在授予日公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，本集团在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，本集团在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此基础按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入资本公积。本集团内发生的股份支付，本公司作为结算企业是接受服务企业的投资者时，本公司按照授予日权益工具公允估值在等待期确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积。

当本集团接受服务但没有结算义务，并且授予职工的是本集团最终控制方或其控制的除本集团外的子公司的权益工具时，本集团将此股份支付计划作为权益结算的股份支付处理。

19、收入

收入是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。收入在其金额及相关成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入本集团、并且同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时，予以确认。

(1) 销售商品收入

当同时满足上述收入的一般确认条件以及下述条件时，本集团确认销售商品收入：

- 本集团将商品所有权上的主要风险和报酬已转移给购货方；
- 本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。

本集团按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

本集团与部分客户采用上线结算方式进行交易。上线结算是指本集团根据客户的需求将货物发往客户指定的仓库，客户将公司产品领用后进行结算的交易。对于上线结算的销售，本集团根据销售合同，在客户领用产品时，确认收入。对于除上线结算外的国内销售，本集团根据销售合同，通常将产品运至约定交货地点由买方签收后，确认收入。对于除上线结算外的出口销售，本集团根据销售合同，通常将出口产品按规定办理出口报关手续并由买方签收后，确认收入。

(2) 提供劳务收入

本集团劳务收入主要为提供的短期检测咨询服务收入。本集团在完成检测咨询服务内容后，按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确认提供劳务收入。

(3) 利息收入

利息收入是按借出货币资金的时间和实际利率计算确定。

20、 职工薪酬

(1) 短期薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生或按规定的基准和比例计提的职工工资、奖金、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利 - 设定提存计划

本集团所参与的设定提存计划是按照中国有关法规要求，本集团职工参加的由政府机构设立管理的社会保障体系中的基本养老保险。基本养老保险的缴费金额按国家规定的基准和比例计算。本集团在职工提供服务的会计期间，将应缴存的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在下列两者孰早日，确认辞退福利产生的负债，同时计入当期损益：

- 本集团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；
- 本集团有详细、正式的涉及支付辞退福利的重组计划；并且，该重组计划已开始实施，或已向受其影响的各方通告了该计划的主要内容，从而使各方形成了对本集团将实施重组的合理预期时。

21、 政府补助

政府补助是本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，但不包括政府以投资者身份向本集团投入的资本。

政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。

本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。本集团取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。

22、 所得税

除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外,本集团将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

当期所得税是按本年度应纳税所得额,根据税法规定的税率计算的预期应交所得税,加上以往年度应付所得税的调整。

资产负债表日,如果本集团拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行,那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产与递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额,包括能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减。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。

如果不属于企业合并交易且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损),则该项交易中产生的暂时性差异不会产生递延所得税。

资产负债表日,本集团根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式,依据已颁布的税法规定,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日,本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益,则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时,减记的金额予以转回。

资产负债表日,递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示:

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利;
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关,但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内,涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

23、 经营租赁、融资租赁

租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指无论所有权最终是否转移但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。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

(1) 经营租赁租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。

24、 利润分配

资产负债表日后，经审议批准的利润分配方案中拟分配的利润，不确认为资产负债表日的负债，在附注中单独披露。

25、 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

此外，本公司同时根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》确定本集团或本公司的关联方。

26、 分部报告

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在各单项产品或劳务的性质、生产过程的性质、产品或劳务的客户类型、销售产品或提供劳务的方式、生产产品及提供劳务受法律及行政法规的影响等方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部。本集团以经营分部为基础考虑重要性原则后确定报告分部。

本集团在编制分部报告时，分部间交易收入按实际交易价格为基础计量。编制分部报告所采用的会计政策与编制本集团财务报表所采用的会计政策一致。

27、 主要会计估计及判断

编制财务报表时，本集团管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本集团管理层对估计涉及的关键假设和不确定因素的判断进行持续评估，会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

除固定资产及无形资产等资产的折旧及摊销和各类资产减值涉及的会计估计外，其他主要的会计估计如下：

附注五、15 - 递延所得税资产的确认

28、 主要会计政策、会计估计的变更

会计政策变更的内容及原因

本集团于2019年度执行了财政部于近年颁布的以下企业会计准则修订：

- 《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量(修订)》、《企业会计准则第23号——金融资产转移(修订)》、《企业会计准则第24号——套期会计(修订)》及《企业会计准则第37号——金融工具列报(修订)》(统称“新金融工具准则”)
- 《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6号)
- 《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会[2019]16号)
- 《企业会计准则第7号——非货币性资产交换(修订)》(“准则7号(2019)”)
- 《企业会计准则第12号——债务重组(修订)》(“准则12号(2019)”)

(a) 财务报表列报

本集团根据财会[2019]6号和财会[2019]16号规定的财务报表格式编制2019年度财务报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。

2018年12月31日受影响的合并资产负债表和母公司资产负债表项目：

	本集团		
	调整前	调整数	调整后
应收票据及应收账款	58,207,529.76	(58,207,529.76)	-
应收票据	-	4,300,614.26	4,300,614.26
应收账款	-	53,906,915.50	53,906,915.50
应付票据及应付账款	(27,523,346.05)	27,523,346.05	-
应付账款	-	(27,523,346.05)	(27,523,346.05)
合计	30,684,183.71	-	30,684,183.71

	本公司		
	调整前	调整数	调整后
应收票据及应收账款	42,682,193.65	(42,682,193.65)	-
应收账款	-	42,682,193.65	42,682,193.65
应付票据及应付账款	(16,131,531.50)	16,131,531.50	-
应付账款	-	(16,131,531.50)	(16,131,531.50)
合计	26,550,662.15	-	26,550,662.15

(b) 新金融工具准则

新金融工具准则修订了财政部于2006年颁布的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》和《企业会计准则第24号——套期保值》以及财政部于2014年修订的《企业会计准则第37号——金融工具列报》(统称“原金融工具准则”)。

新金融工具准则将金融资产划分为三个基本分类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；及(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本集团管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产三个分类类别。根据新金融工具准则，嵌入衍生工具不再从金融资产的主合同中分拆出来，而是将混合金融工具整体适用关于金融资产分类的相关规定。

新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。

“预期信用损失”模型要求持续评估金融资产的信用风险，因此在新金融工具准则下，本集团信用损失的确认时点早于原金融工具准则。

2019年1月1日，本集团及本公司没有将任何金融资产或金融负债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或金融负债，也没有撤销之前的指定。

本集团及本公司执行新金融工具准则的规定，未对2019年年初未分配利润造成重大影响，且未造成新金融工具准则施行日(即2019年1月1日)未终止确认的金融工具的重分类。同时，本集团及本公司未对比较财务报表数据进行调整。

(c) 准则 7 号 (2019)

准则 7 号 (2019) 细化了非货币性资产交换准则的适用范围, 明确了换入资产的确认时点和换出资产的终止确认时点并规定了两个时点不一致时的会计处理方法, 修订了以公允价值为基础计量的非货币性资产交换中同时换入或换出多项资产时的计量原则, 此外新增了对非货币资产交换是否具有商业实质及其原因的披露要求。

准则 7 号 (2019) 自 2019 年 6 月 10 日起施行, 对 2019 年 1 月 1 日至准则施行日之间发生的非货币性资产交换根据该准则规定进行调整, 对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换, 不再进行追溯调整。采用该准则未对本集团的财务状况和经营成果产生重大影响。

(d) 准则 12 号 (2019)

准则 12 号 (2019) 修改了债务重组的定义, 明确了该准则的适用范围, 并规定债务重组中涉及的金融工具的确认、计量和列报适用金融工具相关准则的规定。对于以资产清偿债务方式进行债务重组的, 准则 12 号 (2019) 修改了债权人受让非金融资产初始确认时的计量原则, 并对于债务人在债务重组中产生的利得和损失不再区分资产转让损益和债务重组损益两项损益进行列报。对于将债务转为权益工具方式进行债务重组的, 准则 12 号 (2019) 修改了债权人初始确认享有股份的计量原则, 并对于债务人初始确认权益工具的计量原则增加了指引。

准则 12 号 (2019) 自 2019 年 6 月 17 日起施行, 对 2019 年 1 月 1 日至准则施行日之间发生的债务重组根据该准则规定进行调整, 对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组, 不再进行追溯调整。采用该准则未对本集团的财务状况和经营成果产生重大影响。

四、 税项

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	除出口加工区免税外, 增值税一般纳税人按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入的计算销项税额, 在扣除当期允许抵扣的进项税额后, 差额部分为应交增值税。	2018 年 5 月 1 日前为 17% / 11% / 6%; 2018 年 5 月 1 日至 2019 年 3 月 31 日为 16% / 10% / 6%; 2019 年 4 月 1 日至今为 13% / 9% / 6%
	增值税小规模纳税人按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入的计算应交增值税。	3%
城市维护建设税	按应交增值税计征	7%或 1%
教育费附加	按应交增值税计征	3%
地方教育费附加	按应交增值税计征	2%或 1%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25% / 15% / 20%

本集团的台湾子公司台湾安集微电子科技有限公司适用加值型营业税，税率为 5%，按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为加值型营业税。

本公司的所得税法定税率为 25%，本年度按 15%优惠税率执行 (2018：15%)。

本公司境内子公司本年度的所得税税率为 25% (2018：25%)。

本公司境外子公司的所得税税率列示如下：

公司名称	税率	国家 / 地区
台湾安集微电子科技有限公司	20%	台湾

2、 税收优惠

根据《中华人民共和国企业所得税法》，对经认定的高新技术企业减按 15%的税率征收企业所得税。本公司于 2014 年 9 月 4 日获得编号为 GF20143100011 的高新技术企业证书。因此，本公司在 2014 年至 2016 年享受 15%的优惠税率。本公司于 2017 年 10 月 23 日获得编号为 GR201731000287 的高新技术企业证书。因此，本公司在 2017 年至 2019 年享受 15%的优惠税率。

五 合并财务报表项目注释

1、 货币资金

项目	2019 年	2018 年
库存现金	200.00	5,979.22
银行存款	454,792,811.90	139,662,082.58
其他货币资金	345,161.68	143,880.28
合计	455,138,173.58	139,811,942.08
其中：存放在境外的款项总额	1,120,084.60	1,112,987.74

2、 交易性金融资产

种类	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	50,366,493.15	-
其中：理财产品	50,366,493.15	-
合计	50,366,493.15	-

3、 衍生金融资产

种类	2019 年	2018 年
外汇衍生工具	579,256.64	-
合计	579,256.64	-

4、 应收票据

应收票据分类

种类	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	2,176,925.23	4,300,614.26
合计	2,176,925.23	4,300,614.26

上述应收票据均为一年内到期。

年末本集团不存在已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

5、 应收账款

(1) 应收账款按客户类别分析如下：

客户类别	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
应收第三方	54,416,025.67	56,800,139.02
小计	54,416,025.67	56,800,139.02
减：坏账准备	(2,774,894.04)	(2,893,223.52)
合计	51,641,131.63	53,906,915.50

(2) 应收账款按账龄分析如下：

账龄	2019 年	2018 年
1 年以内 (含 1 年)	54,359,085.93	56,744,121.58
1 年至 2 年 (含 2 年)	-	-
2 年至 3 年 (含 3 年)	-	-
3 年以上	56,939.74	56,017.44
小计	54,416,025.67	56,800,139.02
减：坏账准备	(2,774,894.04)	(2,893,223.52)
合计	51,641,131.63	53,906,915.50

账龄自应收账款确认日起开始计算。

(3) 应收账款按坏账准备计提方法分类披露:

类别	2019 年					2018 年				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	56,939.74	-	(56,939.74)	100	-	56,017.44	-	(56,017.44)	100	-
按组合计提坏账准备	54,359,085.93	100	(2,717,954.30)	5	51,641,131.63	56,744,121.58	100	(2,837,206.08)	5	53,906,915.50
合计	54,416,025.67	100	(2,774,894.04)	5	51,641,131.63	56,800,139.02	100	(2,893,223.52)	5	53,906,915.50

(a) 2019 年按组合计提坏账准备的确认标准及说明:

对于其他性质的应收账款, 作为具有类似信用风险特征的组合, 本集团基于历史实际信用损失率计算预期信用损失, 并考虑历史数据收集期间的经济状况、当前的经济状况与未来经济状况预测。

(b) 2019 年应收账款预期信用损失的评估:

本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量应收账款的减值准备，并以逾期天数与违约损失率对照表为基础计算其预期信用损失。根据本集团的历史经验，不同细分客户群体发生损失的情况没有显著差异，因此在根据逾期信息计算减值准备时未进一步区分不同的客户群体。

	违约损失率	年末账面余额	年末减值准备
未逾期	5%	34,859,468.94	1,742,973.45
逾期 1 年内	5%	19,499,616.99	974,980.85
逾期 3 年以上	100%	56,939.74	56,939.74
合计		54,416,025.67	2,774,894.04

(c) 2018 年应收账款的减值

在原金融工具准则下，有客观证明表明发生减值时才计提减值准备。

(4) 坏账准备的变动情况:

	2019 年	2018 年
原金融工具准则下的余额	(2,893,223.52)	(2,355,291.93)
首次执行新金融工具准则的调整金额	-	-
调整后的年初余额	(2,893,223.52)	(2,355,291.93)
本年计提	(2,718,876.60)	(2,839,891.38)
本年收回或转回	2,837,206.08	2,301,959.79
年末余额	(2,774,894.04)	(2,893,223.52)

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况:

本集团年末余额前五名的应收账款合计人民币 30,921,118.00 元，占应收账款年末余额合计数的 56.8%，相应计提的坏账准备年末余额合计人民币 1,546,055.89 元。

6、 预付款项

(1) 预付款项分类列示如下:

项目	2019 年	2018 年
预付货款	1,247,782.61	7,207,289.02
预付租金及服务费等	1,622,579.80	1,379,562.62
合计	2,870,362.41	8,586,851.64

(2) 预付款项按账龄列示如下:

账龄	2019 年		2018 年	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	2,806,276.39	98%	8,582,701.64	100%
1 至 2 年 (含 2 年)	64,086.02	2%	-	-
2 至 3 年 (含 3 年)	-	-	2,250.00	-
3 年以上	-	-	1,900.00	-
合计	2,870,362.41	100%	8,586,851.64	100%

账龄自预付款项确认日起开始计算。

(3) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款项情况

本集团年末余额前五名的预付款项合计人民币 1,432,131.04 元, 占预付款项年末余额合计数的 50%。

7、 其他应收款

	注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
应收利息	(1)	180,628.75	370,866.64
其他	(2)	365,721.65	505,255.64
合计		546,350.40	876,122.28

(1) 应收利息

应收利息分类:

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
定期存款	180,628.75	370,866.64
合计	180,628.75	370,866.64

(2) 其他

(a) 按客户类别分析如下:

客户类别	2019年12月31日	2018年12月31日
应收关联方	-	235.50
应收第三方	432,681.21	567,588.62
小计	432,681.21	567,824.12
减: 坏账准备	(66,959.56)	(62,568.48)
合计	365,721.65	505,255.64

(b) 按账龄分析如下:

账龄	2019年	2018年
1年以内(含1年)	372,891.21	515,398.62
1年至2年(含2年)	9,000.00	5,885.50
2年至3年(含3年)	5,650.00	1,500.00
3年以上	45,140.00	45,040.00
小计	432,681.21	567,824.12
减: 坏账准备	(66,959.56)	(62,568.48)
合计	365,721.65	505,255.64

账龄自其他应收款确认日起开始计算。

(c) 按坏账准备计提方法分类披露

类别	2019 年					2018 年				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	432,681.21	100	(66,959.56)	15	365,721.65	567,824.12	100	(62,568.48)	11	505,255.64
合计	432,681.21	100	(66,959.56)	15	365,721.65	567,824.12	100	(62,568.48)	11	505,255.64

(i) 2019 年按组合计提坏账准备的确认标准及说明:

对于其他性质的其他应收款, 作为具有类似信用风险特征的组合, 本集团基于历史实际信用损失率计算预期信用损失, 并考虑历史数据收集期间的经济状况、当前的经济状况与未来经济状况预测。

(d) 坏账准备的变动情况

坏账准备	2019 年				2018 年
	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计	
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失 - 未发生信用减值	整个存续期预期 信用损失 - 已发生信用减值		
原金融工具准则下的余额	(62,568.48)	-	-	(62,568.48)	(594,119.07)
首次执行新金融工具 准则的调整金额	-	-	-	-	-
调整后的年初余额	(62,568.48)	-	-	(62,568.48)	(594,119.07)
本年计提	(16,646.75)	-	-	(16,646.75)	(38,315.98)
本年收回或转回	12,255.67	-	-	12,255.67	569,866.57
年末余额	(66,959.56)	-	-	(66,959.56)	(62,568.48)

(e) 按款项性质分类情况

款项性质	2019 年	2018 年
保证金	246,196.98	405,896.44
其他	186,484.23	161,927.68
小计	432,681.21	567,824.12
减：坏账准备	(66,959.56)	(62,568.48)
合计	365,721.65	505,255.64

(f) 按欠款方归集的年末余额前五名的情况

单位名称	款项的性质	年末余额	账龄	占年末余额 合计数 的比例 (%)	坏账准备 年末余额
上海新金桥国际物流有限公司	保证金 / 代垫款	246,704.12	1 年以内	57	12,335.21
国家税务总局上海市税务局	电费退税 / 社保退税	119,987.09	1 年以内	28	5,999.35
上海弘佳快递有限公司	保证金	20,000.00	5 年以上	5	20,000.00
上海爱默金山药业有限公司	保证金	17,400.00	5 年以上	4	17,400.00
上海宝钢普莱克斯实用气体有限公司	保证金	11,650.00	1 年至 3 年	3	1,695.00
合计		415,741.21		97	57,429.56

8、 存货

(1) 本集团及本公司存货分析如下:

存货种类	2019 年			2018 年		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	43,156,172.33	(249,054.22)	42,907,118.11	43,403,755.65	(342,375.68)	43,061,379.97
库存商品	27,261,491.62	(16,699.67)	27,244,791.95	21,452,277.72	(86,445.96)	21,365,831.76
发出商品	6,858,150.30	-	6,858,150.30	5,082,735.06	-	5,082,735.06
合计	77,275,814.25	(265,753.89)	77,010,060.36	69,938,768.43	(428,821.64)	69,509,946.79

(2) 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本年增加金额	本年减少金额	年末余额
		计提	转回或转销	
原材料	342,375.68	48,398.63	(141,720.09)	249,054.22
库存商品	86,445.96	170,722.26	(240,468.55)	16,699.67
合计	428,821.64	219,120.89	(382,188.64)	265,753.89

9、 一年内到期的非流动资产

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
定期存款	-	10,747,321.92
合计	-	10,747,321.92

于 2018 年 12 月 31 日, 本集团持有的定期存款为存放于中国建设银行的人民币定期存款, 本金为人民币 10,000,000.00 元。年利率为 3.575%, 到期日为 2019 年 11 月 28 日。

10、 其他流动资产

项目	2019 年	2018 年
结构性存款	231,933,328.76	60,603,835.62
待抵扣增值税	1,166,195.51	1,625,683.80
其他	99,717.48	4,425.33
合计	233,199,241.75	62,233,944.75

11、固定资产

项目	研发及生产设备	办公设备及其他设备	运输工具	电子设备	合计
原值					
年初余额	99,333,320.03	1,329,959.67	781,633.01	1,154,775.08	102,599,687.79
本年增加					
- 在建工程转入	9,415,135.33	2,799.00	174,549.76	302,348.88	9,894,832.97
- 外币折算差异	4,787.40	1,016.38	-	-	5,803.78
本年处置或报废	(858,671.37)	-	-	-	(858,671.37)
本年其他减少	(6,641,794.54)	-	-	-	(6,641,794.54)
年末余额	101,252,776.85	1,333,775.05	956,182.77	1,457,123.96	104,999,858.63
累计折旧					
年初余额	(51,879,447.50)	(684,565.55)	(236,274.17)	(470,905.25)	(53,271,192.47)
本年计提	(7,504,498.94)	(206,099.33)	(140,084.20)	(215,708.68)	(8,066,391.15)
本年处置或报废	846,563.33	-	-	-	846,563.33
本年其他减少	5,544,469.34	-	-	-	5,544,469.34
外币折算差异	(1,086.24)	(699.49)	-	-	(1,785.73)
年末余额	(52,994,000.01)	(891,364.37)	(376,358.37)	(686,613.93)	(54,948,336.68)
账面价值					
年末账面价值	48,258,776.84	442,410.68	579,824.40	770,510.03	50,051,521.95
年初账面价值	47,453,872.53	645,394.12	545,358.84	683,869.83	49,328,495.32

12、在建工程

	注	2019 年	2018 年
在建工程	(1)	33,855,115.79	5,222,227.86
合计		33,855,115.79	5,222,227.86

(1) 在建工程情况

项目	2019 年			2018 年		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
厂房土建	27,930,131.50	-	27,930,131.50	2,724,527.86	-	2,724,527.86
机器设备	6,268,984.29	(344,000.00)	5,924,984.29	2,841,700.00	(344,000.00)	2,497,700.00
合计	34,199,115.79	(344,000.00)	33,855,115.79	5,566,227.86	(344,000.00)	5,222,227.86

(a) 重大在建工程项目本年变动情况

项目	年初余额	本年增加	本年转入固定资产	年末余额
厂房土建	2,724,527.86	25,205,603.64	-	27,930,131.50
合计	2,724,527.86	25,205,603.64	-	27,930,131.50

(b) 在建工程项目减值准备

2016年,本集团的一台待安装设备无法安装并投入使用。本集团对该台设备的可收回金额作出评估,并根据评估结果,对这台待安装设备的账面价值全额计提了人民币344,000元资产减值准备。估计可收回金额是基于该台设备的公允价值减去处置费用。该公允价值是利用市场法,参照同行业类似资产的最近交易价格调整剩余使用年限等差异而取得的。

13、 无形资产

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
账面原值				
年初余额	5,807,964.00	2,231,557.94	520,000.00	8,559,521.94
本年增加金额				
- 购置	-	-	281,095.00	281,095.00
年末余额	5,807,964.00	2,231,557.94	801,095.00	8,840,616.94
累计摊销				
年初余额	(130,679.19)	(964,207.67)	(346,666.60)	(1,441,553.46)
本年增加金额				
- 计提	(116,159.28)	(117,115.23)	(131,761.35)	(365,035.86)
年末余额	(246,838.47)	(1,081,322.90)	(478,427.95)	(1,806,589.32)
账面价值				
年末账面价值	5,561,125.53	1,150,235.04	322,667.05	7,034,027.62
年初账面价值	5,677,284.81	1,267,350.27	173,333.40	7,117,968.48

14、 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加额	本年摊销额	年末余额
经营租入固定资产改良支出	3,653,626.63	2,754,406.43	(1,702,734.41)	4,705,298.65
合计	3,653,626.63	2,754,406.43	(1,702,734.41)	4,705,298.65

15、 递延所得税资产

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债

项目	2019 年		2018 年	
	可抵扣或应纳税暂时性差异 (应纳税暂时性差异以“-”号填列)	递延所得税资产 / 负债 (负债以“-”号填列)	可抵扣或应纳税暂时性差异 (应纳税暂时性差异以“-”号填列)	递延所得税资产 / 负债 (负债以“-”号填列)
递延所得税资产：				
预提费用	241,014.10	36,152.12	290,000.00	52,500.00
无形资产	2,548,700.00	382,305.00	4,733,300.00	709,995.00
政府补助	53,645,418.00	11,876,354.50	36,553,442.00	8,979,360.50
坏账准备	2,841,853.60	486,397.14	2,955,792.00	518,656.04
存货跌价准备	265,753.89	39,863.08	428,821.64	64,323.25
在建工程减值准备	344,000.00	86,000.00	344,000.00	86,000.00
未实现内部销售损益	128,007.80	19,201.17	208,083.80	31,212.57
小计	60,014,747.39	12,926,273.01	45,513,439.44	10,442,047.36
互抵金额	(945,749.79)	(141,862.47)	-	-
互抵后的金额	59,068,997.60	12,784,410.54	45,513,439.44	10,442,047.36
递延所得税负债：				
交易性金融工具、衍生金融工具公允价值变动	(945,749.79)	(141,862.47)	-	-
互抵金额	945,749.79	141,862.47	-	-
互抵后的金额	-	-	-	-

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	2019 年	2018 年
可抵扣亏损	3,670,989.48	2,353,481.20
合计	3,670,989.48	2,353,481.20

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的到期情况

年份	2019 年	2018 年
2020 年	-	-
2021 年	-	-
2022 年	59,534.64	59,534.64
2023 年	716,841.97	716,841.97
2024 年	1,317,508.28	-
2025 年	-	-
2026 年	1,577,104.59	1,577,104.59
合计	3,670,989.48	2,353,481.20

未确认的递延所得税资产

按照附注三、22 所载的会计政策，由于本公司的子公司不是很可能获得可用于抵扣税务亏损的未来应税利润，因此本集团尚未就人民币 3,670,989.48 元 (2018 年：人民币 2,353,481.20 元) 的累积可抵扣亏损确认递延所得税资产。根据现行税法，大陆 / 台湾子公司的可抵扣亏损自发生年度起，可以在不超过 5 年 / 10 年的期间内抵扣未来应税利润。

16、其他非流动资产

项目	2019 年			2018 年		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备工程款	7,610,568.27	-	7,610,568.27	5,933,650.05	-	5,933,650.05
保证金	1,421,395.52	-	1,421,395.52	1,264,737.67	-	1,264,737.67
其他	208,592.91	-	208,592.91	378,139.69	-	378,139.69
合计	9,240,556.70	-	9,240,556.70	7,576,527.41	-	7,576,527.41

17、应付账款

应付账款情况如下：

项目	2019 年	2018 年
应付第三方	20,759,756.63	27,523,346.05
合计	20,759,756.63	27,523,346.05

于 2019 年 12 月 31 日，本集团无单项金额重大的账龄超过 1 年的应付账款。

18、预收账款

预收款项情况如下：

项目	2019 年	2018 年
预收货款	35,927.43	77,948.00
合计	35,927.43	77,948.00

于2019年12月31日，本集团无单项金额重大的账龄超过1年的预收款项。

19、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示：

	注	年初余额	本年增加	本年减少	外币折算差额	年末余额
短期薪酬	(2)	4,199,448.17	51,185,195.73	(46,447,743.14)	15,365.03	8,952,265.79
离职后福利 - 设定提存计划	(3)	428,290.50	4,629,855.19	(4,687,913.85)	1,156.46	371,388.30
合计		4,627,738.67	55,815,050.92	(51,135,656.99)	16,521.49	9,323,654.09

(2) 短期薪酬

	年初余额	本年增加	本年减少	外币折算差额	年末余额
工资、奖金	3,948,440.00	43,386,852.75	(38,845,840.74)	13,059.99	8,502,512.00
职工福利费	-	3,071,847.31	(3,026,065.13)	923.67	46,705.85
医疗保险费	184,952.38	2,403,891.74	(2,389,060.01)	-	199,784.11
工伤保险费	10,066.69	94,233.37	(94,784.86)	-	9,515.20
生育保险费	14,971.93	257,366.42	(251,099.25)	-	21,239.10
劳工保险、全民健康保险	33,859.17	171,446.65	(172,091.66)	1,381.37	34,595.53
住房公积金	7,158.00	1,799,557.49	(1,668,801.49)	-	137,914.00
合计	4,199,448.17	51,185,195.73	(46,447,743.14)	15,365.03	8,952,265.79

(3) 离职后福利 - 设定提存计划

	年初余额	本年增加	本年减少	外币折算差额	年末余额
基本养老保险	418,352.25	4,498,733.55	(4,557,180.09)	1,156.46	361,062.17
失业保险费	9,938.25	131,121.64	(130,733.76)	-	10,326.13
合计	428,290.50	4,629,855.19	(4,687,913.85)	1,156.46	371,388.30

20、 应交税费

项目	2019 年	2018 年
企业所得税	7,665,160.62	5,500,214.78
个人所得税	221,127.09	146,185.46
其他	256,505.67	369,186.97
合计	8,142,793.38	6,015,587.21

21、 其他应付款

	注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
其他	(1)	40,900,236.19	30,902,816.95
合计		40,900,236.19	30,902,816.95

(1) 其他

(a) 按款项性质列示:

项目	2019 年	2018 年
尚未验收的政府补助 (注)	38,192,500.00	28,158,100.00
预提费用	2,195,109.86	2,420,926.22
其他	512,626.33	323,790.73
合计	40,900,236.19	30,902,816.95

注: 当满足政府规定的条件后, 本公司将相关政府补助确认为递延收益, 并在相关资产使用寿命内按直线法分期计入其他收益或营业外收入。

(b) 账龄超过 1 年的重要其他应付款项:

项目	年末余额	未偿还的原因
尚未验收的政府补助	27,738,100.00	项目尚未验收
合计	27,738,100.00	

22、 递延收益

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
政府补助	17,409,342.00	10,000,000.00	(2,942,424.00)	24,466,918.00
合计	17,409,342.00	10,000,000.00	(2,942,424.00)	24,466,918.00

涉及政府补助的项目:

负债项目	年初余额	本年新增 补助金额	本年计入 其他收益金额	年末余额	与资产相关/ 与收益相关
极大规模集成电路制造设备 及成套工艺	17,409,342.00	-	(2,942,424.00)	14,466,918.00	与资产相关
集成电路材料基地项目落地 补助	-	10,000,000.00	-	10,000,000.00	与资产相关
合计	17,409,342.00	10,000,000.00	(2,942,424.00)	24,466,918.00	

23、股本

	年初余额	本年变动增减 (+、-) 发行新股	年末余额
股份总数	39,831,285.00	13,277,095.00	53,108,380.00

24、资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	287,016,066.53	461,614,806.80	-	748,630,873.33
同一控制下企业合并	9,085,729.00	-	-	9,085,729.00
净资产折股	(48,746,382.97)	-	-	(48,746,382.97)
合计	247,355,412.56	461,614,806.80	-	708,970,219.36

25、其他综合收益

项目	归属于母公司 股东的其他 综合收益 年初余额	本年发生额					归属于母公司 股东的其他 综合收益 年末余额
		本年 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	
将重分类进损益的其他 综合收益							
外币财务报表折算差额	168,576.80	73,924.30	-	-	73,924.30	-	242,501.10
合计	168,576.80	73,924.30	-	-	73,924.30	-	242,501.10

26、盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	6,750,693.49	5,328,795.10	-	12,079,488.59
合计	6,750,693.49	5,328,795.10	-	12,079,488.59

提取盈余公积

本公司按照公司章程规定按照税后利润的 10%提取 2019 年度的盈余公积。

27、 未分配利润

项目	注	2019 年	2018 年
年初未分配利润		52,651,805.55	11,924,675.91
加：本年归属于母公司股东的净利润		65,846,041.18	44,962,447.23
减：提取法定盈余公积		(5,328,795.10)	(4,235,317.59)
年末未分配利润		113,169,051.63	52,651,805.55

28、 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	2019 年		2018 年	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	285,065,826.44	141,641,703.70	247,475,751.57	120,954,891.19
其他业务	344,345.66	345,306.82	372,963.26	238,515.02
合计	285,410,172.10	141,987,010.52	247,848,714.83	121,193,406.21

(2) 营业收入明细

	2019 年	2018 年
主营业务收入		
- 销售商品 - 化学机械抛光液	235,703,071.71	205,164,398.46
- 销售商品 - 光刻胶去除剂	49,300,014.72	42,053,420.45
- 提供劳务	62,740.01	257,932.66
小计	285,065,826.44	247,475,751.57
其他业务收入		
- 销售原材料	344,345.66	372,963.26
合计	285,410,172.10	247,848,714.83

(3) 本集团取得的营业收入按不同地区列示如下：

	2019 年	2018 年
中国大陆	246,334,991.14	220,016,027.22
台湾	36,346,534.69	25,632,508.86
其他	2,728,646.27	2,200,178.75
合计	285,410,172.10	247,848,714.83

(4) 主要客户

在本集团客户中，本集团来源于单一客户收入占本集团总收入 10%或以上的客户有 3 个 (2018 年：3 个)，约占本集团总收入 45% (2018 年：58%)。

来自该等客户的收入金额列示如下：

	2019 年	2018 年
中芯北方集成电路制造 (北京) 有限公司	54,448,444.60	51,343,459.90
中芯国际集成电路制造 (北京) 有限公司	42,120,002.65	35,200,030.34
中芯国际集成电路制造 (上海) 有限公司	32,330,927.86	57,359,060.90

29、税金及附加

项目	2019 年	2018 年
城市维护建设税	-	1,268.88
教育费附加	-	3,806.63
地方教育费附加	-	2,537.75
印花税	359,147.63	548,681.37
合计	359,147.63	556,294.63

30、销售费用

项目	2019 年	2018 年
人力成本	4,560,562.97	4,117,757.52
折旧与摊销	245,825.16	203,561.68
差旅费	772,184.84	548,937.09
租金与物业	1,111,341.76	585,670.78
仓储运输	8,074,822.05	6,906,948.82
客户端维护费	718,557.99	536,067.58
样品费	2,465,332.38	1,038,378.15
业务招待费	964,432.79	753,016.02
税金	-	121,407.77
其他	820,466.78	609,619.68
合计	19,733,526.72	15,421,365.09

31、 管理费用

项目	2019 年	2018 年
人力成本	16,173,130.21	11,487,278.34
折旧与摊销	993,229.93	1,289,469.50
差旅费	506,351.62	379,527.22
租金与物业	1,600,705.85	1,734,532.51
办公费用	1,952,978.25	1,186,352.17
水电费	309,968.07	294,293.53
外部服务费	6,360,641.12	2,527,002.62
业务招待费	807,124.96	397,343.56
税金	252,374.20	396,226.39
其他	715,841.62	1,429,665.85
合计	29,672,345.83	21,121,691.69

32、 研发费用

项目	2019 年	2018 年
人力成本	23,855,993.19	21,101,350.63
折旧与摊销	5,186,165.25	7,056,680.68
差旅费	1,691,867.22	1,321,526.71
租金与物业	3,912,392.31	3,600,966.89
办公费用	409,397.29	291,034.83
水电费	2,467,903.79	2,249,551.17
物料消耗	13,811,547.87	11,645,772.24
专利费	1,947,886.32	2,008,040.95
税金	2,473,649.12	2,151,367.69
其他	1,779,741.22	2,204,202.20
合计	57,536,543.58	53,630,493.99

33、 财务净收益

项目	2019 年	2018 年
存款及应收款项的利息收入	6,903,053.19	4,575,092.73
净汇兑收益	1,416,000.01	5,608,561.32
其他财务费用	(187,173.16)	(161,441.97)
合计	8,131,880.04	10,022,212.08

34、其他收益

项目	2019 年	2018 年
与资产相关的政府补助	2,942,424.00	1,394,808.00
与收益相关的政府补助	24,396,882.00	1,389,869.00
合计	27,339,306.00	2,784,677.00

35、投资收益

投资收益分项目情况

项目	2019 年	2018 年
处置交易性金融资产取得的投资收益	783,645.02	95,986.30
处置衍生金融资产取得的投资损失	-	(437,200.00)
合计	783,645.02	(341,213.70)

36、公允价值变动收益

项目	2019 年	2018 年
交易性金融资产	366,493.15	-
衍生金融资产产生的公允价值变动收益	579,256.64	-
合计	945,749.79	-

37、信用减值损失

项目	2019 年	2018 年
应收账款	118,329.48	-
其他应收款	(4,391.08)	-
合计	113,938.40	-

38、资产减值损失

项目	2019 年	2018 年
应收账款及其他应收款	-	(6,381.00)
存货	(55,256.45)	(276,439.87)
合计	(55,256.45)	(282,820.87)

39、 资产处置收益

项目	2019 年	2018 年
固定资产处置利得	7,843.11	-
合计	7,843.11	-

40、 营业外支出

营业外支出分项目情况如下：

项目	2019 年	2018 年	2019 年计入 非经常性 损益的金额
非流动资产毁损报废损失	12,108.04	27,999.40	12,108.04
其他	30,000.00	30,000.00	30,000.00
合计	42,108.04	57,999.40	42,108.04

41、 所得税费用

项目	注	2019 年	2018 年
按税法及相关规定计算的当年所得税		9,842,917.69	6,234,690.18
递延所得税的变动	(1)	(2,342,363.18)	(3,146,819.08)
合计		7,500,554.51	3,087,871.10

(1) 递延所得税的变动分析如下：

项目	2019 年	2018 年
暂时性差异的产生和转回	(2,342,363.18)	(3,146,819.08)
合计	(2,342,363.18)	(3,146,819.08)

(2) 所得税费用与会计利润的关系如下:

项目	2019 年	2018 年
税前利润	73,346,595.69	48,050,318.33
按税率 25%计算的预期所得税	18,336,648.93	12,012,579.59
子公司适用不同税率的影响	(31,015.25)	(35,441.23)
优惠税率的影响	(2,243,772.57)	(1,279,133.99)
非应税收入的影响	14,350.26	15,239.34
研发费用加计扣除	(9,831,848.09)	(8,652,751.26)
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	926,814.16	535,218.09
本年未确认递延所得税资产的 可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	329,377.07	179,210.49
转回以前年度多确认的递延所得税资产	-	312,950.07
本年所得税费用	7,500,554.51	3,087,871.10

42、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本集团普通股股东的合并净利润除以本集团发行在外普通股的加权平均数计算:

	2019 年	2018 年
归属于本公司普通股股东的合并净利润	65,846,041.18	44,962,447.23
本公司发行在外普通股的加权平均数	45,363,407.92	39,831,285.00
基本每股收益 (元 / 股)	1.45	1.13

普通股的加权平均数计算过程如下:

	2019 年	2018 年
年初已发行普通股股数	39,831,285.00	39,831,285.00
首次公开发售发行股份的影响	5,532,122.92	-
年末普通股的加权平均数	45,363,407.92	39,831,285.00

(2) 稀释每股收益

本集团于本报告期无潜在的普通股或者稀释作用的证券, 因此基本每股收益等于稀释每股收益。

43、 利润表补充资料

对利润表中的费用按性质分类：

项目	2019 年	2018 年
营业收入	285,410,172.10	247,848,714.83
减：产成品及在产品的存货变动	7,584,629.14	6,949,859.72
耗用的原材料	(124,169,107.86)	(106,941,731.81)
职工薪酬费用	(31,959,057.73)	(24,685,917.44)
折旧和摊销费用	(4,947,996.17)	(4,302,583.31)
支付的租金	(6,328,956.57)	(5,478,663.81)
仓储运输费	(8,525,489.88)	(7,501,715.65)
财务净收益	8,131,880.04	10,022,212.08
研发支出 (注)	(57,536,543.58)	(53,630,493.99)
投资收益 / (损失)	783,645.02	(341,213.70)
其他收益	27,339,306.00	2,784,677.00
其他费用	(22,393,776.78)	(16,614,826.19)
营业利润	73,388,703.73	48,108,317.73

注： 本集团的研发支出中包含的耗用的原材料、职工薪酬费用、折旧和摊销费用和支付的租金，参见附注五、32。

44、 现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2019 年	2018 年
政府补助	44,431,282.00	22,447,169.00
合计	44,431,282.00	22,447,169.00

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2019 年	2018 年
差旅费	3,005,061.35	2,213,079.05
租金与物业	10,241,348.88	9,334,036.80
仓储运输	8,525,489.88	7,503,552.24
办公费	2,362,375.53	1,796,779.82
专利费	1,778,339.54	1,893,570.76
客户供应	718,557.99	681,687.58
水电费	4,139,917.20	3,805,420.23
外部服务费	6,796,460.45	2,330,780.35
业务招待费	1,771,557.75	1,150,359.58
其他	5,538,088.92	5,851,014.65
合计	44,877,197.49	36,560,281.06

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2019 年	2018 年
利息收入	6,511,119.86	3,609,564.45
合计	6,511,119.86	3,609,564.45

45、 现金流量表相关情况

(1) 将净利润调节为经营活动的现金流量：

项目	2019 年	2018 年
净利润	65,846,041.18	44,962,447.23
加：资产减值准备	(58,681.95)	282,820.87
固定资产折旧	8,066,391.15	7,703,209.19
无形资产摊销	365,035.86	351,009.80
长期待摊费用摊销	1,702,734.41	3,305,045.00
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)	(7,843.11)	-
非流动资产报废损失 (收益以“-”号填列)	12,108.04	27,999.40
公允价值变动损失 (收益以“-”号填列)	(945,749.79)	-
财务费用 (收益以“-”号填列)	(7,294,208.94)	(7,483,644.84)
投资损失 (收益以“-”号填列)	(783,645.02)	341,213.70
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)	(2,342,363.18)	(3,146,819.08)
存货的减少 (增加以“-”号填列)	(7,555,370.02)	(6,627,801.03)
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	17,228,618.06	(16,820,966.35)
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	10,362,605.48	36,849,258.16
其他	86,427.74	19,237.31
经营活动产生的现金流量净额	84,682,099.91	59,763,009.36

(2) 现金净变动情况：

项目	2019 年	2018 年
现金的年末余额	454,793,011.90	139,668,061.80
减：现金的年初余额	(139,668,061.80)	(64,871,780.86)
现金及现金等价物净增加额	315,124,950.10	74,796,280.94

(3) 本集团及本公司持有的现金分析如下：

项目	2019 年	2018 年
货币资金		
其中：库存现金	200.00	5,979.22
可随时用于支付的银行存款	454,792,811.90	139,662,082.58
年末现金及现金等价物余额	454,793,011.90	139,668,061.80

46、 所有权或使用权受到限制的资产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	受限原因
货币资金	143,880.28	201,281.40	-	345,161.68	用于担保
合计	143,880.28	201,281.40	-	345,161.68	

47、 政府补助

政府补助的基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
极大规模集成电路制造设备及成套工艺	20,718,900.00	递延收益	2,942,424.00
上海知识产权局专利资助	532,575.00	其他收益	532,575.00
上海市促进中小企业发展协调办公室专项资金	250,000.00	其他收益	250,000.00
上海市经济和信息化委员会产业转型升级发展专项资金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
上海商务委员会 2018 年度中小企业第二批补贴	52,496.00	其他收益	52,496.00
上海市浦东新区政府完成股份制改造补贴	600,000.00	其他收益	600,000.00
稳岗补贴	69,316.00	其他收益	69,316.00
上海市商务委员会 2019 年度中小企业国际市场开拓资金	10,000.00	其他收益	10,000.00
上海市科学技术委员会科学小巨人项目拨款	1,500,000.00	其他收益	1,500,000.00
上海市浦东新区科技和经济委员会小巨人项目拨款	1,500,000.00	其他收益	1,500,000.00
金桥经济技术开发区管理委员会完成股份制改造补贴	300,000.00	其他收益	300,000.00
上海市浦东新区促进企业改制上市补贴	2,200,000.00	其他收益	2,200,000.00
上海市外国专家局引进人才专项费用	900,000.00	其他收益	900,000.00
专利申请及授权补助费	22,000.00	其他收益	22,000.00
极大规模集成电路制造设备及成套工艺	14,508,900.00	其他收益	14,508,900.00
2018 年度中小企业第二批商务委员会补助	40,295.00	其他收益	40,295.00
国外发明专利年费补贴	11,300.00	其他收益	11,300.00
上海市张江科学城专项发展资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
浦东新区科技发展基金 PKC2011-z15	800,000.00	其他收益	800,000.00
试点(示范)单位配套资助	420,000.00	其他应付款	-
可控合成集成电路 CMP 抛光应用	750,000.00	其他应付款	-
高密度三维系统集成技术开发与产业化	9,014,000.00	其他应付款	-
CMP 抛光液及配套材料技术平台和产品系列	23,828,500.00	其他应付款	-
科技发展基金 PKX2019-D03	900,000.00	其他应付款	-
科研计划项目 19511130700	3,280,000.00	其他应付款	-

六、 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本	本公司直接和间接持股比例(%) (或类似权益比例)	取得方式
安集微电子(上海)有限公司 (以下简称“上海安集”)	上海	上海	生产销售及研发	人民币 128,269,304	100%	同一控制下合并
台湾安集电子科技有限公司 (以下简称“台湾安集”)	台湾	台湾	研究开发及销售支持	新台币 12,000,000	100%	设立
宁波安集电子科技有限公司 (以下简称“宁波安集”)	浙江	浙江	生产研发	人民币 134,100,000	100%	设立

注 1：根据 2019 年 11 月 1 日股东决定和修改后的公司章程的规定，本公司对上海安集增加注册资本 6,900 万元，上海安集变更后的注册资本为人民币 128,269,304 元，累计实收资本为人民币 128,269,304 元。

注 2：根据 2019 年 9 月 2 日股东决定和修改后的公司章程的规定，本公司对宁波安集增加注册资本人民币 9,410 万元，安集宁波变更后的注册资本为人民币 13,410 万元，累计实收资本为人民币 13,410 万元。

七、 与金融工具相关的风险

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括：

- 信用风险
- 流动性风险
- 利率风险
- 汇率风险

下文主要论述上述风险敞口及其形成原因以及在本年发生的变化、风险管理目标、政策和程序以及计量风险的方法及其在本年发生的变化等。

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。

1、 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本集团的信用风险主要来自货币资金和应收款项等。管理层会持续监控这些信用风险的敞口。

本集团除现金以外的货币资金主要存放于信用良好的金融机构，管理层认为其不存在重大的信用风险，预期不会因为对方违约而给本集团造成损失。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。于资产负债表日就上述财务担保承受的最大信用风险敞口已在附注十一披露。

(1) 应收账款

本集团信用风险主要是受每个客户自身特性的影响，而不是客户所在的行业或国家和地区。因此重大信用风险集中的情况主要源自本集团存在对个别客户的重大应收账款。于资产负债表日，本集团的前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的57%(2018年：62%)。

对于应收账款，本集团已根据实际情况制定了信用政策，对客户进行信用评估以确定赊销额度与信用期限。信用评估主要根据客户的财务状况、外部评级及银行信用记录(如有可能)。有关的应收账款自出具账单日起30 - 60天内到期。在一般情况下，本集团不会要求客户提供抵押品。

有关应收账款的具体信息，请参见附注五、5的相关披露。

(2) 衍生工具

本集团与银行和金融机构等交易对手方签订衍生工具合同，交易对方须有良好的信用评级，并且已跟本集团订立净额结算协议。鉴于交易对方的信用评级良好，本集团管理层并不预期交易对方会无法履行义务。

2、 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司及各子公司负责自身的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹借贷款以应付预计现金需求(如果借款额超过某些预设授权上限，便需获得本公司董事会的批准)。本集团的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券，同时获得主要金融机构承诺提供足够的备用资金，以满足短期和较长期的流动资金需求。

本集团于资产负债表日的金融负债按未折现的合同现金流量 (包括按合同利率 (如果是浮动利率则按 12 月 31 日的现行利率) 计算的利息) 的剩余合约期限, 以及被要求支付的最早日期如下:

项目	2019 年末折现的合同现金流量					资产负债表日 账面价值
	1 年内或 实时偿还	1 年至 2 年	2 年至 5 年	5 年以上	合计	
应付账款	20,759,756.63	-	-	-	20,759,756.63	20,759,756.63
其他应付款	40,900,236.19	-	-	-	40,900,236.19	40,900,236.19
合计	61,659,992.82	-	-	-	61,659,992.82	61,659,992.82

项目	2018 年末折现的合同现金流量					资产负债表日 账面价值
	1 年内或 实时偿还	1 年至 2 年	2 年至 5 年	5 年以上	合计	
应付账款	27,523,346.05	-	-	-	27,523,346.05	27,523,346.05
其他应付款	30,902,816.95	-	-	-	30,902,816.95	30,902,816.95
合计	58,426,163.00	-	-	-	58,426,163.00	58,426,163.00

3、 利率风险

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本集团面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本集团根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

(1) 本集团于 12 月 31 日持有的计息金融工具如下

固定利率金融工具:

项目	2019 年		2018 年	
	实际利率	金额	实际利率	金额
金融资产				
- 货币资金	0.5% - 2.8%	73,130,961.68	0.1% - 2.5%	32,923,899.49
- 其他流动资产	3.4% - 3.9%	230,000,000.00	3.85% - 3.9%	60,000,000.00
- 一年内到期的非流动资产	-	-	3.575%	10,000,000.00
合计		303,130,961.68		102,923,899.49

浮动利率金融工具:

项目	2019 年		2018 年	
	实际利率	金额	实际利率	金额
金融资产				
- 货币资金	0% - 0.35%	382,007,011.90	0% - 0.35%	106,882,063.37
- 交易性金融资产	1.1% - 3.9%	50,000,000.00	-	-
合计		432,007,011.90		106,882,063.37

(2) 敏感性分析

于2018年12月31日及2019年12月31日,在其他变量不变的情况下,假定利率上升/下降100个基点将会导致本集团股东权益和净利润增加/减少人民币3,709,658.18元(2018年:人民币922,613.96元),净利润增加/减少人民币3,709,658.18元(2018年:人民币922,613.96元)。

4、 汇率风险

对于不是以记账本位币计价的货币资金、应收账款和应付账款、其他应付款等外币资产和负债,如果出现短期的失衡情况,本集团会在必要时按市场汇率买卖外币,以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

(1) 本集团于12月31日各外币资产负债项目汇率风险敞口如下。出于列报考虑,风险敞口金额以人民币列示,以资产负债表日即期汇率折算。外币报表折算差额未包括在内。

	2019年	2018年
	美元项目	美元项目
货币资金	97,350,014.60	67,727,653.65
应收账款	45,992,455.00	41,743,193.74
应付账款	(12,693,860.70)	(15,002,764.48)
资产负债表敞口净额	130,648,608.90	94,468,082.91

(2) 本集团及本公司适用的人民币对外币的汇率分析如下:

	平均汇率		报告日中间汇率	
	2019年	2018年	2019年	2018年
美元	6.9197	6.6987	6.9762	6.8632

(3) 敏感性分析

假定除汇率以外的其他风险变量不变，于12月31日人民币对美元的汇率变动使人民币升值10%将导致本集团及本公司股东权益和净利润的减少情况如下。此影响按资产负债表日即期汇率折算为人民币列示。

	股东权益	净利润
2019年12月31日		
美元	(11,126,326.59)	(11,126,326.59)
合计	(11,126,326.59)	(11,126,326.59)
2018年12月31日		
美元	(8,053,481.00)	(8,053,481.00)
合计	(8,053,481.00)	(8,053,481.00)

于12月31日，在假定其他变量保持不变的前提下，人民币对美元的汇率变动使人民币贬值10%将导致本集团及本公司股东权益和净利润的变化和上表列示的金额相同但方向相反。

上述敏感性分析是假设资产负债表日汇率发生变动，以变动后的汇率对资产负债表日本集团或本公司持有的、面临汇率风险的金融工具进行重新计量得出的。上述分析不包括外币报表折算差异。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

八、公允价值的披露

下表列示了本集团在每个资产负债表日持续和非持续以公允价值计量的资产和负债于本报告期末的公允价值信息及其公允价值计量的层次。公允价值计量结果所属层次取决于对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次的输入值。三个层次输入值的定义如下：

第一层次输入值：在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第二层次输入值：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第三层次输入值：相关资产或负债的不可观察输入值。

1、以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

项目	附注	2019年12月31日			
		第一层次 公允价值计量	第二层次 公允价值计量	第三层次 公允价值计量	合计
持续的公允价值计量					
交易性金融资产	五、2				
其中：理财产品		-	-	50,366,493.15	50,366,493.15
衍生金融资产	五、3				
其他		-	579,256.64	-	579,256.64
持续以公允价值计量的 资产总额		-	579,256.64	50,366,493.15	50,945,749.79

于2018年12月31日，本集团不存在以公允价值计量的金融工具。

本集团以导致各层次之间转换的事项发现日为确定各层次之间转换的时点。本报告期内无第一层次与第二层次间的转换。

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

衍生金融资产中的远期外汇合约的公允价值是采用对远期外汇合约的行权价格与市场远期价格之差折现的方法来确定。所使用的折现率取自报告期末相关的国债收益率曲线。

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

持续第三层次公允价值计量的交易性金融资产主要为本集团持有的理财产品。本集团采用估值技术进行了公允价值计量，所采用的估值模型主要为现金流量折现模型，估值技术的输入值主要是预期收益率。

持续第三层次公允价值计量的衍生金融资产主要为本集团持有的理财产品。本集团采用估值技术进行了公允价值计量，所采用的估值模型主要为现金流量折现模型，估值技术的输入值主要是预期收益率。

4、其他金融工具的公允价值(年末非以公允价值计量的项目)

本集团及本公司12月31日各项金融资产和金融负债的账面价值与公允价值之间无重大差异。

九、 关联方及关系交易

1、 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的 持股比例 (%)	母公司对本公司的 表决权比例 (%)
安集开曼	开曼群岛	投资控股	美元 1,030,646.06	42.48%	42.48%

2、 本公司的子公司情况

本集团子公司的情况详见附注六。

3、 其他关联方情况

其他关联方名称	关联关系
CrossBar Inc.	关联自然人杨磊担任董事的企业

4、 关联交易情况

(1) 出售商品 / 提供劳务(不含关键管理人员薪酬)

本集团

关联方	关联交易内容	2019 年	2018 年
CrossBar Inc.	提供劳务	62,740.01	248,159.08
合计		62,740.01	248,159.08

(2) 关键管理人员报酬

本集团

项目	2019 年	2018 年
关键管理人员报酬	6,466,341.22	4,584,408.04

5、 关联方应收应付款项

应收关联方款项

本集团

项目名称	关联方	2019 年		2018 年	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	CrossBar Inc.	-	-	235.50	-

应付关联方款项

本集团

项目名称	关联方	2019 年	2018 年
其他应付款	CrossBar Inc.	-	43,464.82
其他应付款	关键管理人员	59,839.60	11,187.80

十、 资本管理

本集团资本管理的主要目标是保障本集团的持续经营，能够通过制定与风险水平相当的产品和服务价格并确保以合理融资成本获得融资的方式，持续为股东提供回报。

本集团对资本的定义为股东权益加上没有固定还款期限的关联方借款并扣除未确认的已提议分配的利润。本集团的资本不包括与关联方之间的业务往来余额。

本集团定期复核和管理自身的资本结构，力求达到最理想的资本结构和股东回报。本集团考虑的因素包括：本集团未来的资金需求、资本效率、现实的及预期的盈利能力、预期的现金流、预期资本支出等。如果经济状况发生改变并影响本集团，本集团将会调整资本结构。

十一、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

(1) 资本承担

项目	2019 年	2018 年
已签订尚未履行合同	16,918,980.73	35,943,370.92
合计	16,918,980.73	35,943,370.92

(2) 经营租赁承担

根据不可撤销的有关房屋经营租赁协议，本集团及本公司于12月31日以后应支付的最低租赁付款额如下：

项目	2019年	2018年
1年以内(含1年)	10,088,970.88	10,061,704.96
1年以上2年以内(含2年)	10,415,725.23	10,084,371.88
2年以上3年以内(含3年)	6,993,383.73	10,415,725.23
3年以上	899,310.00	7,892,693.73
合计	28,397,389.84	38,454,495.80

2、或有事项

截止至2019年12月31日，本集团无或有事项。

十二、资产负债表日后事项

1、资产负债表日后利润分配情况说明

项目	注	金额
拟分配的利润或股利	(1)	20,181,184.40

(1) 于资产负债表日后提议分配的普通股股利

董事会将于2020年4月20日提议本公司向普通股股东派发现金股利，每股人民币0.38元，共人民币20,181,184.40元。此项提议尚待股东大会批准。于资产负债表日后提议派发的现金股利并未在资产负债表日确认为负债。

2、对新型冠状病毒肺炎疫情的影响评估

新型冠状病毒肺炎(以下简称“新冠肺炎”)疫情于2020年1月在全国范围爆发以来，对新冠肺炎疫情的防控工作正在全国范围内持续进行。本集团积极响应并严格执行党和国家各级政府对疫情防控的各项规定和要求。截止至2020年3月31日，本集团对外捐赠物资和现金合计约50万元人民币。本次新冠肺炎疫情对本集团整体生产经营影响不重大。

十三、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1) 应收账款按客户类别分析如下:

客户类别	2019年12月31日	2018年12月31日
应收关联方	223,265.61	2,701,765.96
应收第三方	45,900,369.16	42,140,678.17
小计	46,123,634.77	44,842,444.13
减: 坏账准备	(2,349,111.21)	(2,160,250.48)
合计	43,774,523.56	42,682,193.65

(2) 应收账款按账龄分析如下:

账龄	2019年	2018年
1年以内(含1年)	46,066,695.03	44,786,426.69
1年至2年(含2年)	-	-
2年至3年(含3年)	-	-
3年以上	56,939.74	56,017.44
小计	46,123,634.77	44,842,444.13
减: 坏账准备	(2,349,111.21)	(2,160,250.48)
合计	43,774,523.56	42,682,193.65

账龄自应收账款确认日起开始计算。

(3) 按坏账准备计提方法分类披露

类别	2019 年					2018 年				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	56,939.74	-	(56,939.74)	100	-	56,017.44	-	(56,017.44)	100	-
按组合计提坏账准备										
- 组合 1: 第三方客户	45,843,429.42	100	(2,292,171.47)	5	43,551,257.95	42,084,660.73	94	(2,104,233.04)	5	39,980,427.69
- 组合 2: 集团内关联方	223,265.61	-	-	-	223,265.61	2,701,765.96	6	-	-	2,701,765.96
合计	46,123,634.77	100	(2,349,111.21)	5	43,774,523.56	44,842,444.13	100	(2,160,250.48)	5	42,682,193.65

(a) 2019 年按组合计提坏账准备的确认标准及说明:

根据客户性质及信用期长度, 将应收账款分为第三方客户组合及集团内关联方客户组合。分别执行不同的预期信用损失率进行测算。本公司认为集团内关联方组合无显著风险, 故不计提坏账准备。

(b) 2019 年应收账款预期信用损失的评估:

本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量应收账款的减值准备,并以逾期天数与违约损失率对照表为基础计算其预期信用损失。根据本集团的历史经验,不同第三方客户群体发生损失的情况没有显著差异,因此在根据逾期信息计算减值准备时未进一步区分第三方客户群体。

第三方客户组合:

	违约损失率	年末账面余额	年末减值准备
未逾期	5%	29,250,984.75	1,462,549.24
逾期 1 年内	5%	16,592,444.67	829,622.23
合计		45,843,429.42	2,292,171.47

(c) 2018 年应收账款的减值

在原金融工具准则下,有客观证明表明发生减值时才计提减值准备。

(4) 坏账准备的变动情况

	2019 年	2018 年
原金融工具准则下的余额	(2,160,250.48)	(2,041,628.80)
首次执行新金融工具准则的调整金额	-	-
调整后的年初余额	(2,160,250.48)	(2,041,628.80)
本年计提	(2,293,093.77)	(2,106,918.34)
本年收回或转回	2,104,233.04	1,988,296.66
年末余额	(2,349,111.21)	(2,160,250.48)

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本公司年末余额前五名的应收账款合计人民币 30,921,118.00 元,占应收账款年末余额合计数的 67%,相应计提的坏账准备年末余额合计人民币 1,546,055.90 元。

2、其他应收款

项目	注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
应收利息	(1)	180,628.75	370,866.64
其他	(2)	10,304,096.92	487,302.39
合计		10,484,725.67	858,169.03

(1) 应收利息

应收利息分类：

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
定期存款	180,628.75	370,866.64
合计	180,628.75	370,866.64

(2) 其他

(a) 按客户类别分析如下：

客户类别	2019年12月31日	2018年12月31日
应收关联方	10,000,000.00	-
应收第三方	343,313.07	529,971.46
小计	10,343,313.07	529,971.46
减：坏账准备	(39,216.15)	(42,669.07)
合计	10,304,096.92	487,302.39

(b) 按账龄分析如下：

账龄	2019年	2018年
1年以内(含1年)	10,306,623.07	502,281.46
1年至2年(含2年)	9,000.00	5,650.00
2年至3年(含3年)	5,650.00	1,500.00
3年以上	22,040.00	20,540.00
小计	10,343,313.07	529,971.46
减：坏账准备	(39,216.15)	(42,669.07)
合计	10,304,096.92	487,302.39

账龄自其他应收款确认日起开始计算。

(c) 按坏账准备计提方法分类披露

类别	2019 年					2018 年				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备										
- 组合 1: 第三方	343,313.07	3	(39,216.15)	11	304,096.92	529,971.46	100	(42,669.07)	8	487,302.39
- 组合 2: 集团内关联方	10,000,000.00	97	-	-	10,000,000.00	-	-	-	-	-
合计	10,343,313.07	100	(39,216.15)	-	10,304,096.92	529,971.46	100	(42,669.07)	8	487,302.39

(i) 2019 年按组合计提坏账准备的确认标准及说明:

对于其他性质的其他应收款, 作为具有类似信用风险特征的组合, 本集团基于历史实际信用损失率计算预期信用损失, 并考虑历史数据收集期间的经济状况、当前的经济状况与未来经济状况预测。

(d) 坏账准备的变动情况

坏账准备	注	2019 年				2018 年
		第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计	
		未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失 - 未发生信用减值	整个存续期预期 信用损失 - 已发生信用减值		
原金融工具准则下的余额		(42,669.07)	-	-	(42,669.07)	(71,554.19)
首次执行新金融工具 准则的调整金额		-	-	-	-	-
调整后的年初余额		(42,669.07)	-	-	(42,669.07)	(71,554.19)
本年计提		(8,403.58)	-	-	(8,403.58)	(31,696.57)
本年收回或转回		11,856.50	-	-	11,856.50	60,581.69
年末余额		(39,216.15)	-	-	(39,216.15)	(42,669.07)

(e) 按款项性质分类情况

款项性质	2019 年	2018 年
保证金	221,696.98	376,396.44
其他	10,121,616.09	153,575.02
小计	10,343,313.07	529,971.46
减：坏账准备	(39,216.15)	(42,669.07)
合计	10,304,096.92	487,302.39

(f) 按欠款方归集的年末余额前五名的情况

单位名称	款项的性质	年末余额	账龄	占年末余额 合计数的 比例 (%)	坏账准备 年末余额
宁波安集	代收款	10,000,000.00	1 年以内	97	-
上海新金桥国际物流有限公司	保证金 / 代垫款	185,006.98	1 年以内	2	9,250.35
国家税务总局上海市税务局	电费退税	119,987.09	1 年以内	1	5,999.35
上海弘佳快递有限公司	保证金	20,000.00	5 年以上	0	20,000.00
上海宝钢普莱克斯实用气体 有限公司	保证金	11,650.00	1 年至 2 年 - 2 年至 3 年	0	1,695.00
合计		10,336,644.07		100	36,944.70

3、 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类如下：

项目	2019 年			2018 年		
	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	205,659,440.00	-	205,659,440.00	42,559,440.00	-	42,559,440.00
合计	205,659,440.00	-	205,659,440.00	42,559,440.00	-	42,559,440.00

(2) 对子公司投资

单位名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提 减值准备	减值准备 年末余额
上海安集	-	69,000,000.00	-	69,000,000.00	-	-
台湾安集	2,559,440.00	-	-	2,559,440.00	-	-
宁波安集	40,000,000.00	94,100,000.00	-	134,100,000.00	-	-
合计	42,559,440.00	163,100,000.00	-	205,659,440.00	-	-

本公司子公司的相关信息参见附注六。

4、 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	2019 年		2018 年	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	264,382,230.30	125,020,246.54	225,936,542.88	105,819,312.70
其他业务	672,715.00	902,394.88	586,761.15	279,650.84
合计	265,054,945.30	125,922,641.42	226,523,304.03	106,098,963.54

(2) 营业收入明细

	2019 年	2018 年
主营业务收入		
- 销售商品 - 化学机械抛光液	235,347,464.61	204,796,682.86
- 销售商品 - 光刻胶去除剂	29,034,765.69	21,139,860.02
小计	264,382,230.30	225,936,542.88
其他业务收入		
- 销售原材料	672,715.00	586,761.15
合计	265,054,945.30	226,523,304.03

5、 投资收益

项目	2019 年	2018 年
处置交易性金融资产取得的投资收益	654,241.87	-
处置衍生金融资产取得的投资收益 / (损失)	-	(437,200.00)
合计	654,241.87	(437,200.00)

十四、 2019 年非经常性损益明细表

	项目	金额	说明
(1)	非流动资产处置损益	4,264.93	
(2)	越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	
(3)	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)	(27,339,306.00)	
(4)	计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
(5)	企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
(6)	非货币性资产交换损益	-	
(7)	委托他人投资或管理资产的损益	-	
(8)	因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
(9)	债务重组损益	-	
(10)	企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等	-	
(11)	交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	
(12)	同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	
(13)	与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	
(14)	除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	(1,729,394.81)	
(15)	单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	
(16)	对外委托贷款取得的损益	-	
(17)	采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	
(18)	根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	
(19)	受托经营取得的托管费收入	-	
(20)	其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
(21)	除上述各项之外的其他营业外收入和支出	30,000.00	
	小计	(29,034,435.88)	
(22)	所得税影响额	6,219,656.29	
(23)	少数股东权益影响额 (税后)	-	
	合计	(22,814,779.59)	

注： 上述 (1) - (21) 项各非经常性损益项目按税前金额列示。

十五、 净资产收益率及每股收益

本集团按照证监会颁布的《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010年修订)以及会计准则相关规定计算的净资产收益率和每股收益如下:

报告期利润	加权平均 净资产收益率 (%)	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.40	1.45	1.45
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	7.45	0.95	0.95

十六、 其他重要事项

分布报告

本集团为整体经营,设有统一的内部组织结构、管理评价体系和内部报告制度。管理层通过定期审阅公司层面的财务信息来进行资源配置与业绩评价。本集团于本报告期均无单独管理的经营分部,因此本集团只有一个经营分部。

按照资产实物所在地(对于固定资产而言)及相关业务所在地(对于无形资产而言)进行划分,本集团的非流动资产(不包括金融资产和递延所得税资产)均在中国大陆境内。

本集团每一产品或劳务(组合)的对外交易收入、本集团取得对外交易收入的地区信息以及对主要客户的依赖程度披露于附注五、28。



统一社会信用代码

91110000599649382G

营业执照

(副本)(3-1)



名称 毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)企业

类型 台港澳投资特殊普通合伙

负责人 邹俊

成立日期 2012年07月10日

合伙期限 2012年07月10日至 长期

经营范围

审查企业会计报表,出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动。)

主要经营场所

北京市东城区东长安街1号东方广场东2座办公楼8层



2019年12月03日

登记机关

证书序号: NO 000421

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关:

二〇一二年七月五日

中华人民共和国财政部制

会计师事务所 执业证书

此复印件仅供会计师事务所(普通合伙)公告目的使用, 其他用途无效

名 称: 毕马威华振会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人: 邹俊

主任会计师:

办 公 场 所: 北京市东长安街1号东方广场东2座办公楼8层

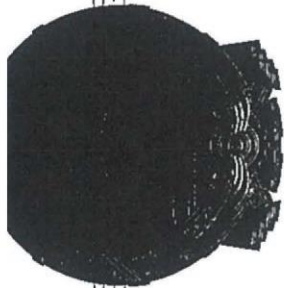
组 织 形 式: 特殊的普通合伙企业

会计师事务所编号: 11000241

注册资本(出资额): 人民币壹亿零壹拾伍万元整

批准设立文号: 财会函(2012) 31号

批准设立日期: 二〇一二年七月五日



证书序号: 000402

会计师事务所

证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 邹俊



证书号: 14

发证时间:

证书有效期至: 二〇一二年三月

二〇一二年三月



姓 名

Full name

刘许友

性 别

Sex

男

出 生 日 期

Date of birth

1968-08-25

工 作 单 位

Working unit

毕马威华振会计师事务所

身 份 证 号 码

(特殊普通合伙) 上海分所

Identity card No.

01906413



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



刘许友(110002410014)
您已通过2019年年检
上海市注册会计师协会
2019年05月31日

月 n
日 d

证书编号: 110002410014
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2007 年 10 月 30 日
Date of Issuance /y /m /d





姓名 徐海峰

Full name

性别 男

Sex

出生日期 1973-04-24

Date of birth 毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)

工作单位 上海分所

Working unit

身份证号码 310109730424401

Identity card No.



毕马威华振

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2010年 4月 30日

年 /y 月 /m 日 /d

证书编号:
No. of Certificate
310000822077

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs
上海市注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance
2000 年 /y 06 月 /m 13 日 /d

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2017年4月30日

日

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



徐海峰(310000822077)
您已通过2018年年检
上海市注册会计师协会
2018年04月30日

月

日



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



徐海峰(310000822077)
您已通过2019年年检
上海市注册会计师协会
2019年05月31日

月 m 日 /d

年 /y 月 /m 日 /d

安集微电子科技(上海)股份有限公司

自 2020 年 1 月 1 日
至 2020 年 12 月 31 日止年度财务报表



KPMG Huazhen LLP
8th Floor, KPMG Tower
Oriental Plaza
1 East Chang An Avenue
Beijing 100738
China
Telephone +86 (10) 8508 5000
Fax +86 (10) 8518 5111
Internet kpmg.com/cn

毕马威华振会计师事务所
(特殊普通合伙)
中国北京
东长安街1号
东方广场毕马威大楼8层
邮政编码: 100738
电话 +86 (10) 8508 5000
传真 +86 (10) 8518 5111
网址 kpmg.com/cn

审计报告

毕马威华振审字第 2102132 号

安集微电子科技(上海)股份有限公司全体股东:

一、 审计意见

我们审计了后附的第 1 页至第 101 页的安集微电子科技(上海)股份有限公司(以下简称“安集科技”)财务报表,包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则(以下简称“企业会计准则”)的规定编制,公允反映了安集科技 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则(以下简称“审计准则”)的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于安集科技,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。



审计报告 (续)

毕马威华振审字第 2102132 号

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

收入确认

请参阅财务报表附注“三、公司重要会计政策、会计估计”19所述的会计政策及“五、合并财务报表项目注释”29。

关键审计事项

在审计中如何应对该事项

安集科技及其子公司（以下简称“安集科技集团”）的收入主要来源于在中国国内及海外市场销售化学机械抛光液和光刻胶去除剂等相关产品。

自 2020 年 1 月 1 日起，安集科技集团执行《企业会计准则第 14 号——收入（修订）》（以下简称“新收入准则”），销售收入在客户取得相关商品的控制权时确认。安集科技集团与客户（主要为集成电路生产商）签订的销售合同/订单存在各种不同的贸易条款。安集科技集团评估合同/订单贸易条款，视贸易条款不同，对于上线结算的销售，安集科技集团在客户领用产品时确认收入；对于除上线结算外的销售，安集科技集团通常于客户签收时确认收入。

与评价收入确认相关的审计程序中包括以下程序：

- 了解和评价与收入确认相关的关键财务报告内部控制的设计和运行有效性；
- 选取安集科技集团与客户签订的销售合同或订单的主要条款，检查与商品控制权转移相关的合同条款，评价收入确认的会计政策是否符合企业会计准则的要求；
- 在抽样的基础上，根据不同的销售模式，将 2020 年度记录的收入核对至相关的销售订单、月度结算单、客户签收记录和销售发票等支持性文件，以评价相关收入是否按照安集科技集团的会计政策予以确认；
- 在抽样的基础上，就于 2020 年 12 月 31 日的应收账款余额及 2020 年度的销售交易金额向客户执行函证程序；



审计报告 (续)

毕马威华振审字第 2102132 号

三、关键审计事项 (续)

收入确认 (续)	
请参阅财务报表附注 “三、公司重要会计政策、会计估计” 19 所述的会计政策及 “五、合并财务报表项目注释” 29。	
关键审计事项	在审计中如何应对该事项
由于收入是安集科技集团的关键业绩指标之一，销售合同或订单又涉及各种贸易条款，且收入存在管理层为了达到特定目标或预期而操纵的固有风险，我们将收入确认识别为关键审计事项。	• 选取接近资产负债表日前后的销售交易，结合贸易条款检查月度结算单、客户签收记录和销售发票等支持性文件，评价相关收入是否已记录于正确的期间； • 查阅资产负债表日后销售明细账，检查是否存在销售退回。检查销售退回记录的相关支持性文件，以评价收入是否记录于恰当期间； • 选取符合特定风险标准的收入会计分录，检查相关支持性文件。



审计报告 (续)

毕马威华振审字第 2102132 号

三、关键审计事项 (续)

存货跌价准备	
请参阅财务报表附注“三、公司重要会计政策、会计估计”9所述的会计政策及“五、合并财务报表项目注释”8。	
关键审计事项	在审计中如何应对该事项
安集科技集团的存货包括化学机械抛光液、光刻胶去除剂及原材料等。 于 2020 年 12 月 31 日，存货账面价值为人民币 104,494,435.70 元，占合并财务报表资产总额的 8%。 于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。安集科技集团根据客户订单和预测需求维持其存货水平。 在确定可变现净值时，管理层综合考虑存货的估计售价，存货的状态和客户对存货的需求等因素，这些因素均涉及重大的管理层判断和估计。 由于确定存货跌价准备涉及重大的管理层判断和估计，我们将存货跌价准备识别为关键审计事项。	与评价存货跌价准备相关的审计程序中包括以下程序： • 了解和评价与存货管理（包括评估存货跌价准备）相关的关键财务报告内部控制的设计和运行有效性； • 评价安集科技集团存货跌价准备计提政策是否符合企业会计准则的要求，并基于该存货跌价准备计提政策，检查存货跌价准备的计算的准确性； • 对安集科技集团的 2020 年 12 月 31 日的存货盘点执行监盘程序，基于审计抽样检查存货的盘点数量，查看存货的状态及相关存货包装上注明的保质期信息，了解是否存在过期的情况，以评价安集科技集团于资产负债表日的存货数量和状况； • 选取样本，比较存货的期后销量和资产负债表日的存货数量，识别是否存在过时存货，向管理层了解原因，以评价安集科技集团于资产负债表日对过时存货计提的存货跌价准备是否合理；



审计报告 (续)

毕马威华振审字第 2102132 号

三、关键审计事项 (续)

存货跌价准备 (续)	
请参阅财务报表附注 “三、公司重要会计政策、会计估计” 9 所述的会计政策及 “五、合并财务报表项目注释” 8。	
关键审计事项	在审计中如何应对该事项
	选取期末存货，将产品估计售价与接近资产负债表日或期后的实际售价进行比较，评价可变现净值计算过程中使用的相关估计的合理性。



审计报告 (续)

毕马威华振审字第 2102132 号

四、其他信息

安集科技管理层对其他信息负责。其他信息包括安集科技 2020 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估安集科技的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非安集科技计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督安集科技的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。



审计报告 (续)

毕马威华振审字第 2102132 号

六、注册会计师对财务报表审计的责任 (续)

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

- (1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。
- (2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。
- (3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。
- (4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对安集科技持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致安集科技不能持续经营。
- (5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容 (包括披露)，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。
- (6) 就安集科技中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。



审计报告 (续)

毕马威华振审字第 2102132 号

六、注册会计师对财务报表审计的责任 (续)

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施 (如适用)。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

毕马威华振会计师事务所 (特殊普通合伙)



中国 北京

中国注册会计师


徐海峰 (项目合伙人)




刘许友



2021 年 3 月 30 日

安集微电子科技(上海)股份有限公司

合并资产负债表

2020年12月31日

(金额单位: 人民币元)

	附注	2020 年	2019 年
资产			
流动资产:			
货币资金	五、1	335,519,693.90	455,138,173.58
交易性金融资产	五、2	497,816,856.32	50,366,493.15
衍生金融资产	五、3	2,552,942.68	579,256.64
应收票据	五、4	1,964,102.78	2,176,925.23
应收账款	五、5	65,654,985.23	51,641,131.63
预付款项	五、6	6,960,627.15	2,870,362.41
其他应收款	五、7	657,704.03	546,350.40
存货	五、8	104,494,435.70	77,010,060.36
其他流动资产	五、9	6,036,522.30	233,199,241.75
流动资产合计		1,021,657,870.09	873,527,995.15
非流动资产:			
其他权益工具投资	五、10	11,000,000.00	-
固定资产	五、11	106,110,789.37	50,051,521.95
在建工程	五、12	85,432,188.19	33,855,115.79
无形资产	五、13	11,057,361.78	7,034,027.62
长期待摊费用	五、14	9,237,911.63	4,705,298.65
递延所得税资产	五、15	27,818,633.41	12,784,410.54
其他非流动资产	五、16	15,031,593.48	9,240,556.70
非流动资产合计		265,688,477.86	117,670,931.25
资产总计		1,287,346,347.95	991,198,926.40

刊载于第 21 页至第 101 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安集微电子科技(上海)股份有限公司
合并资产负债表(续)
2020年12月31日
(金额单位:人民币元)

	附注	2020 年	2019 年
负债和股东权益			
流动负债:			
短期借款	五、17	22,141,717.15	-
应付账款	五、18	61,200,833.80	20,759,756.63
预收账款		-	35,927.43
合同负债	五、19	78,455.70	-
应付职工薪酬	五、20	10,855,973.66	9,323,654.09
应交税费	五、21	19,896,259.69	8,142,793.38
其他应付款	五、22	94,867,760.39	40,900,236.19
流动负债合计		209,041,000.39	79,162,367.72
非流动负债:			
递延收益	五、23	21,524,494.00	24,466,918.00
递延所得税负债	五、15	8,676,066.19	-
非流动负债合计		30,200,560.19	24,466,918.00
负债合计		239,241,560.58	103,629,285.72

刊载于第 21 页至第 101 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安集微电子科技(上海)股份有限公司

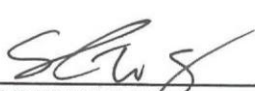
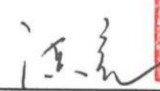
合并资产负债表(续)

2020年12月31日

(金额单位: 人民币元)

	附注	2020 年	2019 年
负债和股东权益(续)			
股东权益:			
股本	五、24	53,108,380.00	53,108,380.00
资本公积	五、25	735,707,737.80	708,970,219.36
其他综合收益	五、26	232,194.83	242,501.10
盈余公积	五、27	26,554,190.00	12,079,488.59
未分配利润	五、28	232,502,284.74	113,169,051.63
股东权益合计		1,048,104,787.37	887,569,640.68
负债和股东权益总计		1,287,346,347.95	991,198,926.40

此财务报表已于2021年3月30日获董事会批准。

 SHUMIN WANG 法定代表人  (签名和盖章)	 杨逸 主管会计工作的 公司负责人  (签名和盖章)	 洪亮 会计机构负责人  (签名和盖章)	(公司盖章) 
---	---	---	---

刊载于第21页至第101页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安集微电子科技(上海)股份有限公司

母公司资产负债表

2020年12月31日

(金额单位: 人民币元)

	附注	2020年	2019年
资产			
流动资产:			
货币资金		228,463,965.54	278,111,616.65
交易性金融资产		467,801,437.14	50,366,493.15
衍生金融资产		2,552,942.68	579,256.64
应收账款	十四、1	58,787,164.59	43,774,523.56
预付款项		4,646,042.42	1,730,691.04
其他应收款	十四、2	392,138.89	10,484,725.67
存货		87,699,074.70	65,936,317.21
其他流动资产		-	211,743,958.90
流动资产合计		850,342,765.96	662,727,582.82
非流动资产:			
长期股权投资	十四、3	218,952,222.40	205,659,440.00
其他权益工具投资		11,000,000.00	-
固定资产		22,779,858.48	17,927,077.91
在建工程		6,538,733.19	5,387,984.29
无形资产		629,047.99	2,871,367.05
长期待摊费用		5,903,806.17	4,368,861.44
递延所得税资产		-	2,594,901.83
其他非流动资产		2,036,145.97	2,550,375.20
非流动资产合计		267,839,814.20	241,360,007.72
资产总计		1,118,182,580.16	904,087,590.54

刊载于第 21 页至第 101 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安集微电子科技(上海)股份有限公司

母公司资产负债表(续)

2020年12月31日

(金额单位:人民币元)

	附注	2020年	2019年
负债和股东权益			
流动负债:			
短期借款		22,141,717.15	-
应付账款		38,413,513.14	22,355,739.74
预收账款		-	35,927.43
合同负债		32,363.50	-
应付职工薪酬		7,336,738.96	6,128,378.70
应交税费		5,486,042.49	4,623,072.26
其他应付款		6,679,334.11	7,308,056.92
流动负债合计		80,089,709.35	40,451,175.05
非流动负债:			
递延收益		10,000,000.00	10,000,000.00
递延所得税负债		8,676,066.19	-
非流动负债合计		18,676,066.19	10,000,000.00
负债合计		98,765,775.54	50,451,175.05

刊载于第 21 页至第 101 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安集微电子科技(上海)股份有限公司

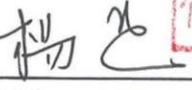
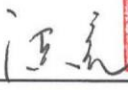
母公司资产负债表(续)

2020年12月31日

(金额单位:人民币元)

	附注	2020年	2019年
负债和股东权益(续)			
股东权益:			
股本		53,108,380.00	53,108,380.00
资本公积		709,874,255.69	683,136,737.25
盈余公积		26,554,190.00	12,079,488.59
未分配利润		229,879,978.93	105,311,809.65
股东权益合计		1,019,416,804.62	853,636,415.49
负债和股东权益总计		1,118,182,580.16	904,087,590.54

此财务报表已于2021年3月30日获董事会批准。

 SHUMIN WANG 法定代表人  (签名和盖章)	 杨逸 主管会计工作的 公司负责人  (签名和盖章)	 洪亮 会计机构负责人  (签名和盖章)	(公司盖章) 
---	---	---	---

刊载于第21页至第101页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安集微电子科技(上海)股份有限公司

合并利润表

2020 年度

(金额单位: 人民币元)

	附注	2020 年	2019 年
一、 营业收入	五、 29	422,379,914.28	285,410,172.10
减: 营业成本	五、 29	(202,609,718.94)	(141,987,010.52)
税金及附加	五、 30	(780,752.44)	(359,147.63)
销售费用	五、 31	(20,950,251.61)	(19,733,526.72)
管理费用	五、 32	(41,062,928.54)	(29,672,345.83)
研发费用	五、 33	(88,898,406.17)	(57,536,543.58)
财务费用 (收益以 "+" 号填列)	五、 34	(4,091,226.88)	8,131,880.04
其中: 利息费用		133,568.55	-
利息收入		3,617,386.19	6,903,053.19
加: 其他收益	五、 35	16,629,439.20	27,339,306.00
投资收益 (损失以 "-" 号填列)	五、 36	7,101,935.17	783,645.02
公允价值变动收益 (损失以 "-" 号填列)	五、 37	90,369,799.00	945,749.79
信用减值损失 (损失以 "-" 号填列)	五、 38	(752,565.75)	113,938.40
资产减值损失 (损失以 "-" 号填列)	五、 39	(4,596,004.68)	(55,256.45)
资产处置收益 (损失以 "-" 号填列)	五、 40	5,685.16	7,843.11

刊载于第 21 页至第 101 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安集微电子科技(上海)股份有限公司

合并利润表(续)

2020 年度

(金额单位: 人民币元)

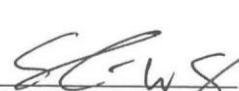
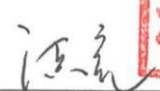
	附注	2020 年	2019 年
二、 营业利润(亏损以“-”号填列)		172,744,917.80	73,388,703.73
加: 营业外收入	五、41	-	-
减: 营业外支出	五、41	(615,000.00)	(42,108.04)
三、 利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		172,129,917.80	73,346,595.69
减: 所得税费用	五、42	(18,140,798.88)	(7,500,554.51)
四、 净利润(净亏损以“-”号填列)		153,989,118.92	65,846,041.18
(一) 按经营持续性分类:			
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		153,989,118.92	65,846,041.18
2. 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-	-
(二) 按所有权归属分类:			
1. 归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		153,989,118.92	65,846,041.18
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		-	-
五、 其他综合收益的税后净额	五、26	(10,306.27)	73,924.30
(一) 归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额		(10,306.27)	73,924.30
将重分类进损益的其他综合收益		(10,306.27)	73,924.30
外币财务报表折算差额		(10,306.27)	73,924.30
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-

刊载于第 21 页至第 101 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安集微电子科技(上海)股份有限公司
合并利润表(续)
2020年度
(金额单位:人民币元)

	附注	2020年	2019年
六、综合收益总额		153,978,812.65	65,919,965.48
(一) 归属于母公司股东的 综合收益总额		153,978,812.65	65,919,965.48
(二) 归属于少数股东的 综合收益总额		-	-
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益	五、43	2.90	1.45
(二) 稀释每股收益	五、43	2.90	1.45

此财务报表已于2021年3月30日获董事会批准。

 SHUMIN WANG 法定代表人  (签名和盖章)	 杨逊 主管会计工作的 公司负责人  (签名和盖章)	 洪亮 会计机构负责人  (签名和盖章)	 (公司盖章)
---	---	---	---

刊载于第21页至第101页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安集微电子科技(上海)股份有限公司

母公司利润表

2020 年度

(金额单位: 人民币元)

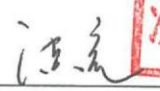
	附注	2020 年	2019 年
一、 营业收入	十四、4	407,142,628.22	265,054,945.30
减: 营业成本	十四、4	(190,042,666.77)	(125,922,641.42)
税金及附加		(215,223.38)	(270,982.29)
销售费用		(12,781,355.36)	(12,498,692.09)
管理费用		(30,454,256.77)	(24,949,389.58)
研发费用		(84,918,763.37)	(62,411,299.86)
财务费用 (收益以 "+" 号填列)		(4,279,290.89)	7,141,724.02
其中: 利息费用		133,568.55	-
利息收入		3,125,851.71	5,860,623.97
加: 其他收益		3,797,433.80	8,811,692.00
投资收益 (损失以 "-" 号填列)	十四、5	6,652,485.86	654,241.87
公允价值变动收益 (损失以 "-" 号填列)		90,354,379.82	945,749.79
信用减值损失 (损失以 "-" 号填列)		(806,011.16)	(185,407.81)
资产减值损失 (损失以 "-" 号填列)		(4,056,631.08)	(55,256.45)
资产处置收益 (损失以 "-" 号填列)		5,685.16	7,843.11
二、 营业利润(亏损以 "-" 号填列)		180,398,414.08	56,322,526.59
加: 营业外收入		-	-
减: 营业外支出		(615,000.00)	(30,000.00)

刊载于第 21 页至第 101 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安集微电子科技(上海)股份有限公司
母公司利润表(续)
2020 年度
(金额单位: 人民币元)

	2020 年	2019 年
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	179,783,414.08	56,292,526.59
减: 所得税费用	(20,559,358.99)	(3,004,575.59)
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	159,224,055.09	53,287,951.00
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)	159,224,055.09	53,287,951.00
(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	-	-
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-	-
六、综合收益总额	159,224,055.09	53,287,951.00

此财务报表已于 2021 年 3 月 30 日获董事会批准。

 SHUMIN WANG 法定代表人 (签名和盖章)	 杨逊 主管会计工作的 公司负责人 (签名和盖章)	 洪亮 会计机构负责人 (签名和盖章)
--	--	--



(公司盖章)

刊载于第 21 页至第 101 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安集微电子科技(上海)股份有限公司

合并现金流量表

2020 年度

(金额单位: 人民币元)

	附注	2020 年	2019 年
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		413,006,598.36	300,300,155.86
收到其他与经营活动有关的现金	五、45(1)	67,003,015.20	44,431,282.00
经营活动现金流入小计		480,009,613.56	344,731,437.86
购买商品、接受劳务支付的现金		(237,951,600.18)	(156,019,150.46)
支付给职工以及为职工支付的现金		(62,213,315.53)	(51,060,715.37)
支付的各项税费		(13,507,361.94)	(8,092,274.63)
支付其他与经营活动有关的现金	五、45(2)	(53,163,610.63)	(44,877,197.49)
经营活动现金流出小计		(366,835,888.28)	(260,049,337.95)
经营活动产生的现金流量净额	五、46(1)	113,173,725.28	84,682,099.91
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		1,312,000,000.00	980,928,600.00
取得投资收益收到的现金		8,047,684.96	783,645.02
处置固定资产、无形资产和 其他长期资产收回的现金净额		37,176.34	7,843.11
收到其他与投资活动有关的现金	五、45(3)	5,550,714.95	6,511,119.86
投资活动现金流入小计		1,325,635,576.25	988,231,207.99
购建固定资产、无形资产和 其他长期资产支付的现金		(104,102,739.45)	(42,142,815.35)
投资支付的现金		(1,453,000,000.00)	(1,190,928,600.00)
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		(1,557,102,739.45)	(1,233,071,415.35)
投资活动使用的现金流量净额		(231,467,163.20)	(244,840,207.36)

刊载于第 21 页至第 101 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安集微电子科技(上海)股份有限公司

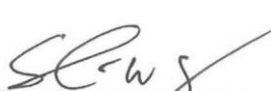
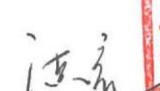
合并现金流量表(续)

2020 年度

(金额单位: 人民币元)

	附注	2020 年	2019 年
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		-	474,891,901.80
借款所收到的现金		22,988,771.58	-
筹资活动现金流入小计		22,988,771.58	474,891,901.80
分配股利、利润所支付的现金		(20,181,184.40)	-
筹资活动现金流出小计		(20,181,184.40)	-
筹资活动产生的现金流量净额		2,807,587.18	474,891,901.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		(4,007,926.17)	391,155.75
五、现金及现金等价物净增加额 (净减少以“-”号填列)	五、46(2)	(119,493,776.91)	315,124,950.10
加: 年初现金及现金等价物余额		454,793,011.90	139,668,061.80
六、年末现金及现金等价物余额	五、46(3)	335,299,234.99	454,793,011.90

此财务报表已于 2021 年 3 月 30 日获董事会批准。

 SHUMIN WANG 法定代表人  (签名和盖章)	 杨逸 主管会计工作的 公司负责人  (签名和盖章)	 洪亮 会计机构负责人  (签名和盖章)	(公司盖章) 
---	---	---	---

刊载于第 21 页至第 101 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安集微电子科技(上海)股份有限公司
母公司现金流量表
2020 年度
(金额单位: 人民币元)

	2020 年	2019 年
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	387,240,273.17	265,059,011.59
收到其他与经营活动有关的现金	12,627,433.80	12,571,692.00
经营活动现金流入小计	399,867,706.97	277,630,703.59
购买商品、接受劳务支付的现金	(237,107,523.48)	(152,188,763.99)
支付给职工以及为职工支付的现金	(42,427,596.98)	(34,328,398.00)
支付的各项税费	(8,696,481.89)	(1,912,365.83)
支付其他与经营活动有关的现金	(29,003,301.11)	(26,176,964.81)
经营活动现金流出小计	(317,234,903.46)	(214,606,492.63)
经营活动产生的现金流量净额	82,632,803.51	63,024,210.96
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	1,211,000,000.00	770,928,600.00
取得投资收益收到的现金	7,598,235.65	654,241.87
处置固定资产、无形资产和 其他长期资产收回的现金净额	35,398.23	7,843.11
收到其他与投资活动有关的现金	4,869,810.61	5,557,855.02
投资活动现金流入小计	1,223,503,444.49	777,148,540.00

刊载于第 21 页至第 101 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安集微电子科技(上海)股份有限公司
母公司现金流量表(续)
2020 年度
(金额单位: 人民币元)

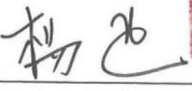
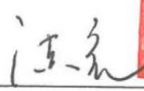
	2020 年	2019 年
二、投资活动产生的现金流量(续):		
购建固定资产、无形资产和 其他长期资产支付的现金	(12,663,390.43)	(12,729,770.43)
投资支付的现金	(1,342,000,000.00)	(970,928,600.00)
取得子公司支付的现金净额	-	(163,100,000.00)
支付其他与投资活动有关的现金	-	-
投资活动现金流出小计	(1,354,663,390.43)	(1,146,758,370.43)
投资活动使用的现金流量净额	(131,159,945.94)	(369,609,830.43)

刊载于第 21 页至第 101 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安集微电子科技(上海)股份有限公司
母公司现金流量表(续)
2020年度
(金额单位:人民币元)

	2020年	2019年
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金	-	474,891,901.80
借款所收到的现金	22,988,771.58	-
筹资活动现金流入小计	22,988,771.58	474,891,901.80
分配股利、利润所支付的现金	(20,181,184.40)	-
筹资活动现金流出小计	(20,181,184.40)	-
筹资活动产生的现金流量净额	2,807,587.18	474,891,901.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	(3,928,242.18)	383,846.10
五、现金及现金等价物净增加额 (净减少以“-”号填列)	(49,647,797.43)	168,690,128.43
加:年初现金及现金等价物余额	277,891,304.06	109,201,175.63
六、年末现金及现金等价物余额	228,243,506.63	277,891,304.06

此财务报表已于2021年3月30日获董事会批准。

 SHUMIN WANG 法定代表人  (签名和盖章)	 杨逊 主管会计工作的 公司负责人  (签名和盖章)	 洪亮 会计机构负责人  (签名和盖章)
---	---	---

(公司盖章)



刊载于第21页至第101页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安集微电子科技(上海)股份有限公司

合并股东权益变动表

2020 年度

(金额单位: 人民币元)

	附注	归属于母公司股东权益						少数股东权益	股东权益合计
		股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	小计		
一、本年年初余额		53,108,380.00	708,970,219.36	242,501.10	12,079,488.59	113,169,051.63	887,569,640.68	-	887,569,640.68
二、本年增减变动金额									
(一) 综合收益总额		-	-	(10,306.27)	-	153,989,118.92	153,978,812.65	-	153,978,812.65
(二) 股东投入资本									
1. 股东投入的普通股	五、24	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入股东权益的金额	五、25	-	26,737,518.44	-	-	-	26,737,518.44	-	26,737,518.44
(三) 利润分配									
1. 提取盈余公积	五、27	-	-	-	14,474,701.41	(14,474,701.41)	-	-	-
2. 对股东的分配	五、28	-	-	-	-	(20,181,184.40)	(20,181,184.40)	-	(20,181,184.40)
三、本年年末余额		53,108,380.00	735,707,737.80	232,194.83	26,554,190.00	232,502,284.74	1,048,104,787.37	-	1,048,104,787.37

刊载于第 21 页至第 101 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安集微电子科技(上海)股份有限公司

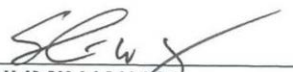
合并股东权益变动表(续)

2019年度

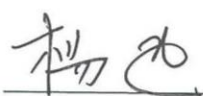
(金额单位: 人民币元)

	附注	归属于母公司股东权益						少数股东权益	股东权益合计
		股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	小计		
一、本年年初余额		39,831,285.00	247,355,412.56	168,576.80	6,750,693.49	52,651,805.55	346,757,773.40	-	346,757,773.40
二、本年增减变动金额									
(一) 综合收益总额		-	-	73,924.30	-	65,846,041.18	65,919,965.48	-	65,919,965.48
(二) 股东投入资本									
1. 股东投入的普通股	五、24	13,277,095.00	461,614,806.80	-	-	-	474,891,901.80	-	474,891,901.80
(三) 利润分配									
1. 提取盈余公积	五、27	-	-	-	5,328,795.10	(5,328,795.10)	-	-	-
三、本年年末余额		53,108,380.00	708,970,219.36	242,501.10	12,079,488.59	113,169,051.63	887,569,640.68	-	887,569,640.68

此财务报表已于 2021 年 3 月 30 日获董事会批准。


 SHUMIN WANG
 法定代表人

 (签名和盖章)


 杨逊
 主管会计工作的
 公司负责人

 (签名和盖章)


 洪亮
 会计机构负责人

 (签名和盖章)



刊载于第 21 页至第 101 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。



安集微电子科技(上海)股份有限公司

母公司股东权益变动表

2020 年度

(金额单位: 人民币元)

	附注	归属于母公司股东权益					股东权益合计
		股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	小计	
一、本年年初余额		53,108,380.00	683,136,737.25	12,079,488.59	105,311,809.65	853,636,415.49	853,636,415.49
二、本年增减变动金额							
(一) 综合收益总额		-	-	-	159,224,055.09	159,224,055.09	159,224,055.09
(二) 股东投入资本							
1. 股东投入的普通股		-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入股东权益的金额	五、25	-	26,737,518.44	-	-	26,737,518.44	26,737,518.44
(三) 利润分配							
1. 提取盈余公积	五、27	-	-	14,474,701.41	(14,474,701.41)	-	-
2. 对股东的分配	五、28	-	-	-	(20,181,184.40)	(20,181,184.40)	(20,181,184.40)
三、本年年末余额		53,108,380.00	709,874,255.69	26,554,190.00	229,879,978.93	1,019,416,804.62	1,019,416,804.62

刊载于第 21 页至第 101 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安集微电子科技(上海)股份有限公司

母公司股东权益变动表(续)

2019年度

(金额单位: 人民币元)

	附注	归属于母公司股东权益					股东权益合计
		股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	小计	
一、本年年初余额		39,831,285.00	221,521,930.45	6,750,693.49	57,352,653.75	325,456,562.69	325,456,562.69
二、本年增减变动金额							
(一) 综合收益总额		-	-	-	53,287,951.00	53,287,951.00	53,287,951.00
(二) 股东投入资本							
1. 股东投入的普通股		13,277,095.00	461,614,806.80	-	-	474,891,901.80	474,891,901.80
(三) 利润分配							
1. 提取盈余公积	五、27	-	-	5,328,795.10	(5,328,795.10)	-	-
三、本年年末余额		53,108,380.00	683,136,737.25	12,079,488.59	105,311,809.65	853,636,415.49	853,636,415.49

此财务报表已于 2021 年 3 月 30 日获董事会批准。

SHUMIN WANG
法定代表人
(签名和盖章)

杨逊
主管会计工作的
公司负责人
(签名和盖章)

洪亮
会计机构负责人
(签名和盖章)



刊载于第 21 页至第 101 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安集微电子科技(上海)股份有限公司
财务报表附注
(金额单位: 人民币元)

一、 公司基本情况

安集微电子科技(上海)股份有限公司(以下简称“本公司”)是在中华人民共和国上海市成立的股份有限公司,总部位于上海市。本公司的母公司和最终控股公司为 Anji Microelectronics Co., Ltd. (以下简称“安集开曼”)。

本公司及子公司(以下简称“本集团”)的主营业务为关键半导体材料的研发和产业化。本公司子公司的信息请参见附注六。

二、 财务报表编制基础

本公司以持续经营为基础编制财务报表。

本集团自 2019 年 1 月 1 日起执行了中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)2017 年度修订的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等新金融工具准则,并自 2020 年 1 月 1 日起执行了财政部 2017 年度修订的《企业会计准则第 14 号——收入》(参见附注三、29),尚未执行财政部 2018 年度修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》。

三、 公司重要会计政策、会计估计

本集团应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货的计量、固定资产的折旧、无形资产的摊销、研发费用的资本化条件以及收入的确认和计量的相关会计政策是根据本集团相关业务经营特点制定的,具体政策参见相关附注。

1、 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司 2020 年 12 月 31 日的合并财务状况和财务状况、2020 年度的合并经营成果和经营成果及合并现金流量和现金流量。

此外,本公司的财务报表同时符合中国证券监督管理委员会(以下简称“证监会”)2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、 会计年度

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、 营业周期

本集团将从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间作为正常营业周期。本公司的主要业务的营业周期通常小于12个月。

4、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。本公司的部分子公司采用本公司记账本位币以外的货币作为记账本位币，在编制本财务报表时，这些子公司的外币财务报表按照附注三、7进行了折算。

5、 合并财务报表的编制方法

(1) 总体原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的子公司。控制，是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。在判断本集团是否拥有对被投资方的权力时，本集团仅考虑与被投资方相关的实质性权利（包括本集团自身所享有的及其他方所享有的实质性权利）。子公司的财务状况、经营成果和现金流量由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

子公司少数股东应占的权益、损益和综合收益总额分别在合并资产负债表的股东权益中和合并利润表的净利润及综合收益总额项目后单独列示。

如果子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

当子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，合并时已按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时所有集团内部交易及余额，包括未实现内部交易损益均已抵销。集团内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

6、 现金及现金等价物的确定标准

现金和现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及持有期限短、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。

7、 外币业务和外币报表折算

本集团收到投资者以外币投入资本时按当日即期汇率折合为人民币，其他外币交易在初始确认时按交易发生日的即期汇率折合为人民币。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日的即期汇率折算。除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金和利息的汇兑差额（参见附注三、13）外，其他汇兑差额计入当期损益。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。

对境外经营的财务报表进行折算时，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，股东权益项目中除未分配利润及其他综合收益中的外币财务报表折算差额项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益中列示。处置境外经营时，相关的外币财务报表折算差额自其他综合收益转入处置当期损益。

8、 金融工具

本集团的金融工具包括货币资金、债券投资、除长期股权投资（参见附注三、10）以外的股权投资、应收款项、应付款项、借款、应付债券及股本等。

(1) 金融资产及金融负债的确认和初始计量

金融资产和金融负债在本集团成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认。

除不具有重大融资成分的应收账款外，在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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。对于不具有重大融资成分的应收账款，本集团按照根据附注三、19 的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的分类和后续计量

(a) 本集团金融资产的分类

本集团通常根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，在初始确认时将金融资产分为不同类别：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的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资产。

除非本集团改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，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，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

本集团将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 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

本集团将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 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。

除上述以摊余成本计量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外，本集团将其余所有的金融资产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，如果能够消除或显著减少会计错配，本集团可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产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。

管理金融资产的业务模式，是指本集团如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本集团所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本集团以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本集团对金融资产的合同现金流量特征进行评估,以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中,本金是指金融资产在初始确认时的公允价值;利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外,本集团对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估,以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

(b) 本集团金融资产的后续计量

- 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,除非该金融资产属于套期关系的一部分。

- 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一部分的金融资产所产生的利得或损失,在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时,计入当期损益。

(3) 金融负债的分类和后续计量

本集团将金融负债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及以摊余成本计量的金融负债。

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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,产生的利得或损失(包括利息费用)计入当期损益。

- 以摊余成本计量的金融负债

初始确认后,对于该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

(4) 抵销

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

- 本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(5) 金融资产和金融负债的终止确认

满足下列条件之一时，本集团终止确认该金融资产：

- 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 该金融资产已转移，虽然本集团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，但是未保留对该金融资产的控制。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，本集团将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 被转移金融资产在终止确认日的账面价值；
- 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）之和。

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

(6) 减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；

本集团持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的债权投资或权益工具投资，指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，以及衍生金融资产。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

在计量预期信用损失时，本集团需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

对于应收账款，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本集团基于历史信用损失经验、使用准备矩阵计算上述金融资产的预期信用损失，相关历史经验根据资产负债表日借款人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。

除应收账款外，本集团对满足下列情形的金融工具按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：

- 该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；或
- 该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具有较低的信用风险

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

信用风险显著增加

本集团通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级 (如有) 的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本集团以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本集团可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本集团确定金融工具的信用风险已经显著增加。

本集团认为金融资产在下列情况发生违约：

- 借款人不大会全额支付其对本集团的欠款，该评估不考虑本集团采取例如变现抵押品 (如果持有) 等追索行动；或
- 金融资产逾期超过 90 天。

已发生信用减值的金融资产

本集团在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本集团出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本集团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。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本集团在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

如果本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本集团确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，被减记的金融资产仍可能受到本集团催收到期款项相关执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(7) 权益工具

本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

9、 存货

(1) 存货的分类和成本

存货包括原材料、在产品、产成品及周转材料。周转材料指能够多次使用、但不符合固定资产定义的低值易耗品、包装物和其他材料。

存货按成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。除原材料采购成本外，在产品及产成品还包括直接人工和按照适当比例分配的生产制造费用。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货的实际成本采用加权平均法计量。

低值易耗品及包装物等周转材料采用一次转销法进行摊销，计入相关资产的成本或者当期损益。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。为生产而持有的原材料，其可变现净值根据其生产的产成品的可变现净值为基础确定。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。当持有存货的数量多于相关合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度为永续盘存制。

10、 长期股权投资

(1) 长期股权投资投资成本确定

(a) 通过企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照合并日取得的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。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。

(b) 其他方式取得的长期股权投资

对于通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资，在初始确认时，对于以支付现金取得的长期股权投资，本集团按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；对于发行权益性证券取得的长期股权投资，本集团按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 长期股权投资后续计量及损益确认方法

(a) 对子公司的投资

在本公司个别财务报表中，本公司采用成本法对子公司的长期股权投资进行后续计量，对被投资单位宣告分派的现金股利或利润由本公司享有的部分确认为当期投资收益，但取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润除外。

对子公司的投资按照成本减去减值准备后在资产负债表内列示。

对子公司投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见附注三、16。

在本集团合并财务报表中，对子公司按附注三、5 进行处理。

11、 固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指本集团为生产商品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。

外购固定资产的初始成本包括购买价款、相关税费以及使该资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的支出。自行建造固定资产按附注三、12 确定初始成本。

对于构成固定资产的各组成部分，如果各自具有不同使用寿命或者以不同方式为本集团提供经济利益，适用不同折旧率或折旧方法的，本集团分别将各组成部分确认为单项固定资产。

对于固定资产的后续支出，包括与更换固定资产某组成部分相关的支出，在与支出相关的经济利益很可能流入本集团时资本化计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；与固定资产日常维护相关的支出在发生时计入当期损益。

固定资产以成本减累计折旧及减值准备后在资产负债表内列示。

(2) 固定资产的折旧方法

本集团将固定资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后在其使用寿命内按年限平均法计提折旧。

各类固定资产的使用寿命、残值率和折旧率分别为：

项目	使用寿命	残值率	折旧率
房屋及建筑物	20 年	0%	5.0%
研发及生产设备	3 - 10 年	0% - 10%	9.0% - 33.3%
办公设备及其他设备	3 - 5 年	0% - 10%	18.0% - 33.3%
电子设备	3 - 5 年	0% - 10%	18.0% - 33.3%
运输工具	5 年	0% - 10%	18.0% - 20.0%

本集团至少在每年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。

(3) 减值测试方法及减值准备计提方法参见附注三、16。

(4) 固定资产处置

固定资产满足下述条件之一时，本集团会予以终止确认。

- 固定资产处于处置状态；
- 该固定资产预期通过使用或处置不能产生经济利益。

报废或处置固定资产项目所产生的损益为处置所得款项净额与项目账面金额之间的差额，并于报废或处置日在损益中确认。

12、 在建工程

自行建造的固定资产的成本包括工程用物资、直接人工、符合资本化条件的借款费用（参见附注三、13）和使该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出。

自行建造的固定资产于达到预定可使用状态时转入固定资产，此前列于在建工程，且不计提折旧。

在建工程以成本减减值准备（参见附注三、16）在资产负债表内列示。

13、 借款费用

本集团发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建的借款费用，予以资本化并计入相关资产的成本，其他借款费用均于发生当期确认为财务费用。

在资本化期间内，本集团按照下列方法确定每一会计期间的利息资本化金额（包括折价或溢价的摊销）：

- 对于为购建符合资本化条件的资产而借入的专门借款，本集团以专门借款按实际利率计算的当期利息费用，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专门借款应予资本化的利息金额。
- 对于为购建符合资本化条件的资产而占用的一般借款，本集团根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出的加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率是根据一般借款加权平均的实际利率计算确定。

本集团确定借款的实际利率时，是将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该借款初始确认时确定的金额所使用的利率。

在资本化期间内，外币专门借款本金及其利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。而除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额作为财务费用，计入当期损益。

资本化期间是指本集团从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。当资本支出和借款费用已经发生及为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，借款费用开始资本化。当购建符合资本化条件的资产达到预定可使用状态时，借款费用停止资本化。对于符合资本化条件的资产在购建过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，本集团暂停借款费用的资本化。

14、 无形资产

无形资产以成本减累计摊销（仅限于使用寿命有限的无形资产）及减值准备（参见附注三、16）后在资产负债表内列示。对于使用寿命有限的无形资产，本集团将无形资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后按直线法在预计使用寿命期内摊销。

各项无形资产的摊销年限分别为：

项目	摊销年限
专利权	5 - 20 年
土地使用权	50 年
软件	5 年

本集团将无法预见未来经济利益期限的无形资产视为使用寿命不确定的无形资产，并对这类无形资产不予摊销。截至资产负债表日，本集团没有使用寿命不确定的无形资产。

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，如果开发形成的某项产品或工序等在技术和商业上可行，而且本集团有充足的资源和意向完成开发工作，并且开发阶段支出能够可靠计量，则开发阶段的支出便会予以资本化。资本化开发支出按成本减减值准备（参见附注三、16）在资产负债表内列示。其他开发费用则在其产生的期间内确认为费用。

15、 长期待摊费用

长期待摊费用在受益期限内平均摊销。其摊销年限为：

项目	摊销年限
房屋装修费	5年和剩余租赁期限孰短

16、 除存货及金融资产外的其他资产减值

本集团在资产负债表日根据内部及外部信息以确定下列资产是否存在减值的迹象，包括：

- 固定资产
- 在建工程
- 无形资产
- 长期待摊费用
- 长期股权投资等

本集团对存在减值迹象的资产进行减值测试，估计资产的可收回金额。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值（参见附注三、17）减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组由创造现金流入相关的资产组成，是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。

资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

可收回金额的估计结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不会转回。

17、 公允价值的计量

除特别声明外，本集团按下述原则计量公允价值：

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本集团估计公允价值时，考虑市场参与者在计量日对相关资产或负债进行定价时考虑的特征（包括资产状况及所在位置、对资产出售或者使用的限制等），并采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

18、 股份支付

(1) 股份支付的种类

本集团的股份支付为以权益结算的股份支付。

(2) 实施股份支付计划的相关会计处理

- 以权益结算的股份支付

本集团以股份或其他权益工具作为对价换取职工提供服务时，以授予职工权益工具在授予日公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，本集团在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，本集团在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此基础按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入资本公积。本集团内发生的股份支付，本公司作为结算企业是接受服务企业的投资者时，本公司按照授予日权益工具公允估值在等待期确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积。

当本集团接受服务但没有结算义务，并且授予职工的是本集团最终控制方或其控制的除本集团外的子公司的权益工具时，本集团将此股份支付计划作为权益结算的股份支付处理。

19、收入

收入是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本集团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的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。单独售价，是指本集团向客户单独销售商品或提供服务的价格。单独售价无法直接观察的，本集团综合考虑能够合理取得的全部相关信息，并最大限度地采用可观察的输入值估计单独售价。

附有质量保证条款的合同，本集团对其所提供的质量保证的性质进行分析，如果质量保证在向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务，本集团将其作为单项履约义务。否则，本集团按照《企业会计准则第13号——或有事项》的规定进行会计处理。

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。有权收取的对价是非现金形式时，本集团按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本集团参照承诺向客户转让商品或提供服务的单独售价间接确定交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本集团属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；
- 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；
- 本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团会考虑下列迹象：

- 本集团就该商品或服务享有现时收款权利；
- 本集团已将该商品的实物转移给客户；
- 本集团已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；
- 客户已接受该商品或服务。

本集团根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断本集团从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。本集团在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本集团为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本集团为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

对于附有销售退回条款的销售，本集团在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即，不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本集团重新估计未来销售退回情况，如有变化，作为会计估计变更进行会计处理。

对于经合同各方批准的对原合同范围或价格作出的变更，本集团区分下列情形对合同变更分别进行会计处理：

- 合同变更增加了可明确区分的商品及合同价款，且新增合同价款反映了新增商品单独售价的，将该合同变更部分作为一份单独的合同进行会计处理；
- 合同变更不属于上述情形，且在合同变更日已转让的商品或已提供的服务与未转让的商品或未提供的服务之间可明确区分的，视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；
- 合同变更不属于上述情形，即在合同变更日已转让的商品或已提供的服务与未转让的商品或未提供的服务之间不可明确区分的，将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

本集团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（参见附注三、8）。本集团拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

与本集团取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

(1) 销售商品收入

本集团与部分客户采用上线结算方式进行交易。上线结算是指本集团根据客户的需求将货物发往客户指定的仓库，客户将公司产品领用后进行结算的交易。对于上线结算的销售，本集团根据销售合同，在客户领用产品时，确认收入。对于除上线结算外的国内销售，本集团根据销售合同，通常将产品运至约定交货地点由买方签收后，确认收入。对于除上线结算外的出口销售，本集团根据销售合同，通常将出口产品按规定办理出口报关手续并由买方签收后，确认收入。

(2) 提供劳务收入

本集团劳务收入主要为提供的短期检测咨询服务收入。本集团在完成检测咨询服务内容后，按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确认提供劳务收入。

20、 合同成本

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是指本集团不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本集团将其作为合同取得成本确认为一项资产。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

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，本集团将其作为合同履约成本确认为一项资产：

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

合同取得成本确认的资产和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或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。合同取得成本确认的资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

当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，本集团对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 本集团因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

21、 职工薪酬

(1) 短期薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生或按规定的基准和比例计提的职工工资、奖金、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利 - 设定提存计划

本集团所参与的设定提存计划是按照中国有关法规要求，本集团职工参加的由政府机构设立管理的社会保障体系中的基本养老保险。基本养老保险的缴费金额按国家规定的基准和比例计算。本集团在职工提供服务的会计期间，将应缴存的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在下列两者孰早日，确认辞退福利产生的负债，同时计入当期损益：

- 本集团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；
- 本集团有详细、正式的涉及支付辞退福利的重组计划；并且，该重组计划已开始实施，或已向受其影响的各方通告了该计划的主要内容，从而使各方形成了对本集团将实施重组的合理预期时。

22、 政府补助

政府补助是本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，但不包括政府以投资者身份向本集团投入的资本。

政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。

本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。本集团取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。

23、 所得税

除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外,本集团将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

当期所得税是按本年度应纳税所得额,根据税法规定的税率计算的预期应交所得税,加上以往年度应付所得税的调整。

资产负债表日,如果本集团拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行,那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产与递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额,包括能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减。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。

如果不属于企业合并交易且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损),则该项交易中产生的暂时性差异不会产生递延所得税。

资产负债表日,本集团根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式,依据已颁布的税法规定,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日,本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益,则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时,减记的金额予以转回。

资产负债表日,递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示:

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利;
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关,但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内,涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

24、 经营租赁、融资租赁

租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指无论所有权最终是否转移但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。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

(1) 经营租赁租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。

25、 股利分配

资产负债表日后，经审议批准的利润分配方案中拟分配的股利或利润，不确认为资产负债表日的负债，在附注中单独披露。

26、 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

此外，本公司同时根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》确定本集团或本公司的关联方。

27、 分部报告

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在各单项产品或劳务的性质、生产过程的性质、产品或劳务的客户类型、销售产品或提供劳务的方式、生产产品及提供劳务受法律及行政法规的影响等方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部。本集团以经营分部为基础考虑重要性原则后确定报告分部。

本集团在编制分部报告时，分部间交易收入按实际交易价格为基础计量。编制分部报告所采用的会计政策与编制本集团财务报表所采用的会计政策一致。

28、 主要会计估计及判断

编制财务报表时，本集团管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本集团管理层对估计涉及的关键假设和不确定因素的判断进行持续评估，会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

除固定资产及无形资产等资产的折旧及摊销和各类资产减值涉及的会计估计外，其他主要的会计估计如下：

- 附注五、15 - 递延所得税资产的确认
- 附注八 - 金融工具公允价值估值
- 附注十 - 股份支付

29、 主要会计政策、会计估计的变更

会计政策变更的内容及原因

本集团自2020年度起执行了财政部近年颁布的以下企业会计准则相关规定：

- 《企业会计准则第14号——收入(修订)》(“新收入准则”)
- 《企业会计准则解释第13号》(财会[2019]21号)(“解释第13号”)
- 《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》(财会[2020]10号)

(a) 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，本集团以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。本集团销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认，即：商品所有权上的主要风险和报酬已转移给购货方，收入的金额及相关成本能够可靠计量，相关的经济利益很可能流入本集团，本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。提供劳务收入和建造合同收入按照资产负债表日的完工百分比法进行确认。

在新收入准则下，本集团以控制权转移作为收入确认时点的判断标准：

- 本集团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的控制权时，确认收入。在满足一定条件时，本集团属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务。合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

- 本集团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。例如：合同成本、质保金、主要责任人和代理人的区分、附有销售退回条款的销售、额外购买选择权、知识产权许可、回购安排、预收款、无需退回的初始费的处理等。
- 本集团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。同时，本集团依据新收入准则对与收入相关的信息披露要求提供更多披露，例如相关会计政策、有重大影响的判断（可变对价的计量、交易价格分摊至各单项履约义务的方法、估计各单项履约义务的单独售价所用的假设等）、与客户合同相关的信息（本期收入确认、合同余额、履约义务等）、与合同成本有关的资产的信息等。

采用新收入准则对本集团会计政策的具体影响如下：

- 对于销售商品，在原收入准则下，本集团在客户收到商品且商品所有权上的主要风险和报酬已转移给客户的时点确认收入。在新收入准则下，在客户收到商品且商品控制权已转移给客户的时点确认收入。

采用新收入准则对本集团财务报表除以下变化外无重大影响：

- 对于销售商品，本集团要求部分客户支付预付款，在原收入准则下，本集团将该款项金额确认为预收款项。在新收入准则下，本集团将已收客户对价而应向客户转让商品的义务确认为合同负债。
- 对于销售活动相关的运输费用，在原收入准则下，本集团计入销售费用。在新收入准则下，该运输活动不构成单项履约义务，本集团将相关成本作为合同履约成本，在商品控制权转移给客户时结转为主营业务成本。

本集团根据首次执行新收入准则的累积影响数，调整本集团2020年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，未对比较财务报表数据进行调整。

采用变更后会计政策编制的2020年度合并利润表及母公司利润表各项目、2020年12月31日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目及2020年度合并现金流量表及母公司现金流量表各项目，与假定采用变更前会计政策编制的这些报表项目相比，受影响项目的增减情况如下：

- 会计政策变更对2020年12月31日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目的影响分析:

	采用变更后会计政策增加/(减少) 报表项目金额	
	本集团	本公司
资产:		
存货	335,686.98	329,879.04
负债:		
预收账款	(78,455.70)	(32,363.50)
合同负债	78,455.70	32,363.50

- 会计政策变更对2020年度合并利润表及母公司利润表各项目的影响分析:

	采用变更后会计政策增加/(减少) 当期报表项目金额	
	本集团	本公司
营业成本	8,359,355.36	7,899,052.56
销售费用	(8,695,042.34)	(8,228,931.60)

- 执行新收入准则对2020年1月1日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目的影响汇总如下:

	本集团		
	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
预收账款	35,927.43	-	(35,927.43)
合同负债	-	35,927.43	35,927.43
合计	35,927.43	35,927.43	-

	本公司		
	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
预收账款	35,927.43	-	(35,927.43)
合同负债	-	35,927.43	35,927.43
合计	35,927.43	35,927.43	-

(b) 解释第 13 号

解释第 13 号修订了业务构成的三个要素，细化了业务的判断条件，对非同一控制下企业合并的购买方在判断取得的经营活动或资产的组合是否构成一项业务时，引入了“集中度测试”的选择。

此外，解释第 13 号进一步明确了企业的关联方还包括企业所属企业集团的其他成员单位(包括母公司和子公司)的合营企业或联营企业，以及对企业实施共同控制的投资方的其他合营企业或联营企业等。

解释第 13 号自 2020 年 1 月 1 日起施行，本集团采用未来适用法对上述会计政策变更进行会计处理。根据准则 28 号第 15 条的规定，企业需披露会计政策变更的影响。采用该解释未对本集团的财务状况、经营成果和关联方披露产生重大影响。

(c) 财会 [2020] 10 号

财会 [2020] 10 号对于满足一定条件的，由新冠肺炎疫情直接引发的租金减让提供了简化方法。如果企业选择采用简化方法，则不需要评估是否发生租赁变更，也不需要重新评估租赁分类。

财会 [2020] 10 号自 2020 年 6 月 24 日起施行，可以对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让根据该规定进行调整，采用上述规定未对本集团的财务状况和经营成果产生重大影响。

四、 税项

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	除出口加工区免税外，增值税一般纳税人按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入的计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税。	2019年1月1日至2019年3月31日为 16% / 10% / 6% 2019年4月1日至今为 13% / 9% / 6%
	增值税小规模纳税人按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入的计算应交增值税。	3%
城市维护建设税	按应交增值税计征	7%或1%
教育费附加	按应交增值税计征	3%
地方教育费附加	按应交增值税计征	2%或1%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25% / 15% / 20%

本集团的台湾子公司台湾安集微电子科技有限公司适用加值型营业税，税率为 5%，按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为加值型营业税。

本公司的所得税法定税率为 25%，本年度按 15%优惠税率执行 (2019：15%)。

本公司境内子公司本年度的所得税税率为 25% (2019：25%)。

本公司境外子公司的所得税税率列示如下：

公司名称	税率	国家 / 地区
台湾安集微电子科技有限公司	20%	台湾

2、 税收优惠

根据《中华人民共和国企业所得税法》，对经认定的高新技术企业减按 15%的税率征收企业所得税。本公司于 2017 年 10 月 23 日获得编号为 GR201731000287 的高新技术企业证书。因此，本公司在 2017 年至 2019 年享受 15%的优惠税率。本公司于 2020 年 11 月 18 日获得编号为 GR202031006071 的高新技术企业证书。因此，本公司在 2020 年至 2022 年享受 15%的优惠税率。

五 合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	2020 年	2019 年
库存现金	-	200.00
银行存款	335,299,234.99	454,792,811.90
其他货币资金	220,458.91	345,161.68
合计	335,519,693.90	455,138,173.58
其中：存放在境外的款项总额	1,281,151.38	1,120,084.60

2、交易性金融资产

种类	2020 年	2019 年
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	497,816,856.32	50,366,493.15
其中：理财产品	310,573,857.54	50,366,493.15
权益工具投资	187,242,998.78	-
合计	497,816,856.32	50,366,493.15

于2020年12月31日，本公司计入交易性金融资产的权益工具投资为本公司持有的青岛聚源芯星股权投资合伙企业（有限合伙）（“青岛聚源”）4.34%的合伙权益。于2020年6月9日，本公司出资人民币1亿元与其他投资方共同设立青岛聚源，参与中芯国际集成电路制造有限公司科创板战略配售。

3、衍生金融资产

种类	2020 年	2019 年
外汇衍生工具	2,552,942.68	579,256.64
合计	2,552,942.68	579,256.64

4、应收票据

应收票据分类

种类	2020 年	2019 年
银行承兑汇票	1,964,102.78	2,176,925.23
合计	1,964,102.78	2,176,925.23

上述应收票据均为一年内到期。

于2019年12月31日及2020年12月31日, 本集团不存在已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

5、 应收账款

(1) 应收账款按客户类别分析如下:

客户类别	2020 年	2019 年
应收第三方	69,163,767.00	54,416,025.67
小计	69,163,767.00	54,416,025.67
减: 坏账准备	(3,508,781.77)	(2,774,894.04)
合计	65,654,985.23	51,641,131.63

(2) 应收账款按账龄分析如下:

账龄	2020 年	2019 年
1 年以内 (含 1 年)	69,110,510.77	54,359,085.93
1 年至 2 年 (含 2 年)	-	-
2 年至 3 年 (含 3 年)	-	-
3 年以上	53,256.23	56,939.74
小计	69,163,767.00	54,416,025.67
减: 坏账准备	(3,508,781.77)	(2,774,894.04)
合计	65,654,985.23	51,641,131.63

账龄自应收账款确认日起开始计算。

(3) 应收账款按坏账准备计提方法分类披露:

类别	2020 年					2019 年				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	53,256.23	-	(53,256.23)	100	-	56,939.74	-	(56,939.74)	100	-
按组合计提坏账准备	69,110,510.77	100	(3,455,525.54)	5	65,654,985.23	54,359,085.93	100	(2,717,954.30)	5	51,641,131.63
合计	69,163,767.00	100	(3,508,781.77)	5	65,654,985.23	54,416,025.67	100	(2,774,894.04)	5	51,641,131.63

(a) 2020 年按组合计提坏账准备的确认标准及说明:

对于应收账款, 作为具有类似信用风险特征的组合, 本集团基于历史实际信用损失率计算预期信用损失, 并考虑历史数据收集期间的经济状况、当前的经济状况与未来经济状况预测。

(b) 2020 年应收账款预期信用损失的评估:

本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量应收账款的减值准备，并以逾期天数与违约损失率对照表为基础计算其预期信用损失。根据本集团的历史经验，不同细分客户群体发生损失的情况没有显著差异，因此在根据逾期信息计算减值准备时未进一步区分不同的客户群体。

	违约损失率	年末账面余额	年末减值准备
未逾期	5%	42,390,698.97	2,119,534.94
逾期 1 年内	5%	26,719,811.80	1,335,990.60
逾期 3 年以上	100%	53,256.23	53,256.23
合计		69,163,767.00	3,508,781.77

(4) 坏账准备的变动情况:

	2020 年	2019 年
年初余额	(2,774,894.04)	(2,893,223.52)
本年计提	(3,455,525.54)	(2,718,876.60)
本年收回或转回	2,721,637.81	2,837,206.08
年末余额	(3,508,781.77)	(2,774,894.04)

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况:

本集团年末余额前五名的应收账款合计人民币 41,415,800.79 元，占应收账款年末余额合计数的 59.88%，相应计提的坏账准备年末余额合计人民币 2,070,790.04 元。

6、 预付款项

(1) 预付款项分类列示如下:

项目	2020 年	2019 年
预付货款	2,930,299.28	1,247,782.61
预付租金及服务费等	4,030,327.87	1,622,579.80
合计	6,960,627.15	2,870,362.41

(2) 预付款项按账龄列示如下:

账龄	2020 年		2019 年	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	6,835,327.15	98%	2,806,276.39	98%
1 至 2 年 (含 2 年)	125,300.00	2%	64,086.02	2%
2 至 3 年 (含 3 年)	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合计	6,960,627.15	100%	2,870,362.41	100%

账龄自预付款项确认日起开始计算。

(3) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款项情况

本集团年末余额前五名的预付款项合计人民币 3,720,316.04 元, 占预付款项年末余额合计数的 53%。

7、 其他应收款

	注	2020 年	2019 年
应收利息	(1)	-	180,628.75
其他	(2)	657,704.03	365,721.65
合计		657,704.03	546,350.40

(1) 应收利息

应收利息分类:

项目	2020 年	2019 年
定期存款	-	180,628.75
合计	-	180,628.75

(2) 其他

(a) 按客户类别分析如下:

客户类别	2020 年	2019 年
应收第三方	743,341.61	432,681.21
小计	743,341.61	432,681.21
减: 坏账准备	(85,637.58)	(66,959.56)
合计	657,704.03	365,721.65

(b) 按账龄分析如下:

账龄	2020 年	2019 年
1 年以内 (含 1 年)	683,551.61	372,891.21
1 年至 2 年 (含 2 年)	-	9,000.00
2 年至 3 年 (含 3 年)	9,000.00	5,650.00
3 年以上	50,790.00	45,140.00
小计	743,341.61	432,681.21
减: 坏账准备	(85,637.58)	(66,959.56)
合计	657,704.03	365,721.65

账龄自其他应收款确认日起开始计算。

(c) 按坏账准备计提方法分类披露

类别	2020 年					2019 年				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	743,341.61	100	(85,637.58)	12	657,704.03	432,681.21	100	(66,959.56)	15	365,721.65
合计	743,341.61	100	(85,637.58)	12	657,704.03	432,681.21	100	(66,959.56)	15	365,721.65

(i) 2020 年按组合计提坏账准备的确认标准及说明:

对于其他性质的其他应收款, 作为具有类似信用风险特征的组合, 本集团基于历史实际信用损失率计算预期信用损失, 并考虑历史数据收集期间的经济状况、当前的经济状况与未来经济状况预测。

(d) 坏账准备的变动情况

坏账准备	2020 年				2019 年
	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计	
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失 - 未发生信用减值	整个存续期预期 信用损失 - 已发生信用减值		
年初余额	(66,959.56)	-	-	(66,959.56)	(62,568.48)
本年计提	(32,487.72)	-	-	(32,487.72)	(16,646.75)
本年收回或转回	13,809.70	-	-	13,809.70	12,255.67
年末余额	(85,637.58)	-	-	(85,637.58)	(66,959.56)

(e) 按款项性质分类情况

款项性质	2020 年	2019 年
保证金	693,025.94	246,196.98
其他	50,315.67	186,484.23
小计	743,341.61	432,681.21
减：坏账准备	(85,637.58)	(66,959.56)
合计	657,704.03	365,721.65

(f) 按欠款方归集的年末余额前五名的情况

单位名称	款项的性质	年末余额	账龄	占年末余额 合计数 的比例 (%)	坏账准备 年末余额
上海新金桥国际物流有限公司	保证金 / 代垫款	288,457.55	1 年以内	39	14,422.88
国家金库	保证金	172,237.34	1 年以内	23	8,611.87
中兴通讯股份有限公司	保证金	103,882.65	1 年以内	14	5,194.13
国家税务总局上海市税务局	电费退税/社保退税	58,233.41	1 年以内	8	2,911.67
员工	应收员工款项	31,200.00	1 年以内	4	1,560.00
合计		654,010.95		88	32,700.55

8、 存货

(1) 本集团及本公司存货分析如下：

存货种类	2020 年			2019 年		
	账面余额	存货跌价准备 / 合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	64,706,650.26	(753,490.23)	63,953,160.03	43,156,172.33	(249,054.22)	42,907,118.11
库存商品	31,675,947.77	(667,416.54)	31,008,531.23	27,261,491.62	(16,699.67)	27,244,791.95
发出商品	9,197,057.46	-	9,197,057.46	6,858,150.30	-	6,858,150.30
合同履约成本	335,686.98	-	335,686.98	-	-	-
合计	105,915,342.47	(1,420,906.77)	104,494,435.70	77,275,814.25	(265,753.89)	77,010,060.36

对于运输费用，在原收入准则下，本集团计入销售费用。在新收入准则下，本集团将不构成单项履约义务的运输活动相关成本作为合同履约成本，最终结转为主营业务成本。

(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

存货种类	年初余额	本年增加金额	本年减少金额	年末余额
		计提	转回或转销	
原材料	249,054.22	2,589,073.83	(2,084,637.82)	753,490.23
库存商品	16,699.67	2,006,930.85	(1,356,213.98)	667,416.54
合计	265,753.89	4,596,004.68	(3,440,851.80)	1,420,906.77

9、 其他流动资产

项目	2020 年	2019 年
结构性存款	-	231,933,328.76
待抵扣增值税	5,938,233.29	1,166,195.51
其他	98,289.01	99,717.48
合计	6,036,522.30	233,199,241.75

10、其他权益工具投资

项目	2020 年	2019 年
湖北三维半导体集成制造创新中心有限责任公司	5,000,000.00	-
嘉兴红晔一期半导体产业股权投资合伙企业（有限合伙）	2,000,000.00	-
芯链融创集成电路产业发展（北京）有限公司	4,000,000.00	-
合计	11,000,000.00	-

(1) 其他权益工具投资的情况：

项目	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	本年确认的股利收入	计入其他综合收益的累计利得或损失(损失以“-”号填列)	其他综合收益转入留存收益的金额	其他综合收益转入留存收益的原因
湖北三维半导体集成制造创新中心有限责任公司	出于战略目的而计划长期持有	-	-	-	不适用
嘉兴红晔一期半导体产业股权投资合伙企业（有限合伙）	出于战略目的而计划长期持有	-	-	-	不适用
芯链融创集成电路产业发展（北京）有限公司	出于战略目的而计划长期持有	-	-	-	不适用
合计		-	-	-	

11、 固定资产

项目	房屋及建筑物	研发及生产设备	办公设备 及其他设备	运输工具	电子设备	合计
原值						
年初余额	-	101,252,776.85	1,333,775.05	956,182.77	1,457,123.96	104,999,858.63
本年增加						
- 在建工程转入	42,087,214.86	22,012,511.07	-	232,526.09	1,436,209.16	65,768,461.18
- 外币折算差异	-	(260.18)	(55.24)	-	-	(315.42)
本年处置或报废	-	(72,298.00)	(21,880.14)	(264,383.76)	(74,305.84)	(432,867.74)
本年其他减少	-	-	-	-	-	-
年末余额	42,087,214.86	123,192,729.74	1,311,839.67	924,325.10	2,819,027.28	170,335,136.65
累计折旧						
年初余额	-	(52,994,000.01)	(891,364.37)	(376,358.37)	(686,613.93)	(54,948,336.68)
本年计提	(526,090.20)	(8,443,799.14)	(195,146.59)	(152,925.09)	(359,532.17)	(9,677,493.19)
本年处置或报废	-	72,148.00	20,252.03	234,670.69	74,305.84	401,376.56
本年其他减少	-	-	-	-	-	-
外币折算差异	-	65.70	40.33	-	-	106.03
年末余额	(526,090.20)	(61,365,585.45)	(1,066,218.60)	(294,612.77)	(971,840.26)	(64,224,347.28)
账面价值						
年末账面价值	41,561,124.66	61,827,144.29	245,621.07	629,712.33	1,847,187.02	106,110,789.37
年初账面价值	-	48,258,776.84	442,410.68	579,824.40	770,510.03	50,051,521.95

12、 在建工程

	注	2020 年	2019 年
在建工程	(1)	85,432,188.19	33,855,115.79
合计		85,432,188.19	33,855,115.79

(1) 在建工程情况

项目	2020 年			2019 年		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
厂房土建	41,646,173.04	-	41,646,173.04	27,930,131.50	-	27,930,131.50
机器设备	44,130,015.15	(344,000.00)	43,786,015.15	6,268,984.29	(344,000.00)	5,924,984.29
合计	85,776,188.19	(344,000.00)	85,432,188.19	34,199,115.79	(344,000.00)	33,855,115.79

(a) 重大在建工程项目本年变动情况

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
安集集成电路材料基地项目	27,930,131.50	77,101,782.35	(46,602,798.07)	58,429,115.78
宁波安集集成电路材料基地二期项目	-	13,306,130.45	(4,385,328.00)	8,920,802.45
合计	27,930,131.50	90,407,912.80	(50,988,126.07)	67,349,918.23

(b) 在建工程项目减值准备

2016年,本集团的一台待安装设备无法安装并投入使用。本集团对该台设备的可收回金额作出评估,并根据评估结果,对这台待安装设备的账面价值全额计提了人民币344,000.00元资产减值准备。估计可收回金额是基于该台设备的公允价值减去处置费用。该公允价值是利用市场法,参照同行业类似资产的最近交易价格调整剩余使用年限等差异而取得的。

13、 无形资产

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
账面原值				
年初余额	5,807,964.00	2,231,557.94	801,095.00	8,840,616.94
本年增加金额				
- 购置	4,387,456.80	-	90,000.00	4,477,456.80
年末余额	10,195,420.80	2,231,557.94	891,095.00	13,318,073.74
累计摊销				
年初余额	(246,838.47)	(1,081,322.90)	(478,427.95)	(1,806,589.32)
本年增加金额				
- 计提	(189,283.58)	(117,120.00)	(147,719.06)	(454,122.64)
年末余额	(436,122.05)	(1,198,442.90)	(626,147.01)	(2,260,711.96)
账面价值				
年末账面价值	9,759,298.75	1,033,115.04	264,947.99	11,057,361.78
年初账面价值	5,561,125.53	1,150,235.04	322,667.05	7,034,027.62

14、 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加额	本年摊销额	年末余额
房屋装修费	4,705,298.65	7,272,731.55	(2,740,118.57)	9,237,911.63
合计	4,705,298.65	7,272,731.55	(2,740,118.57)	9,237,911.63

15、 递延所得税资产/(负债)

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债

项目	2020 年		2019 年	
	可抵扣或应纳税暂时性差异(应纳税暂时性差异以“-”号填列)	递延所得税资产/负债(负债以“-”号填列)	可抵扣或应纳税暂时性差异(应纳税暂时性差异以“-”号填列)	递延所得税资产/负债(负债以“-”号填列)
递延所得税资产:				
预提费用	378,534.70	64,548.47	241,014.10	36,152.12
无形资产	364,100.00	54,615.00	2,548,700.00	382,305.00
政府补助	113,032,994.00	26,840,248.50	53,645,418.00	11,876,354.50
坏账准备	3,593,800.90	588,077.56	2,841,853.60	486,397.14
存货跌价准备	1,420,906.77	215,825.51	265,753.89	39,863.08
在建工程减值准备	344,000.00	86,000.00	344,000.00	86,000.00
未实现内部销售损益	-	-	128,007.80	19,201.17
股份支付	24,778,950.21	4,850,263.95	-	-
小计	143,913,286.58	32,699,578.99	60,014,747.39	12,926,273.01
互抵金额	(32,529,357.65)	(4,880,945.58)	(945,749.79)	(141,862.47)
互抵后的金额	111,383,928.93	27,818,633.41	59,068,997.60	12,784,410.54
递延所得税负债:				
交易性金融工具、衍生金融工具公允价值变动	(90,369,799.00)	(13,557,011.77)	(945,749.79)	(141,862.47)
互抵金额	32,529,357.65	4,880,945.58	945,749.79	141,862.47
互抵后的金额	(57,840,441.35)	(8,676,066.19)	-	-

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	2020 年	2019 年
可抵扣亏损	9,362,256.34	3,670,989.48
合计	9,362,256.34	3,670,989.48

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的到期情况

年份	2020 年	2019 年
2022 年	59,534.64	59,534.64
2023 年	716,841.97	716,841.97
2024 年	1,317,508.28	1,317,508.28
2025 年	4,352,193.94	-
2026 年	1,577,104.59	1,577,104.59
2030 年	1,339,072.92	-
合计	9,362,256.34	3,670,989.48

未确认的递延所得税资产

按照附注三、23 所载的会计政策，由于本公司的子公司不是很可能获得可用于抵扣税务亏损的未来应税利润，因此本集团尚未就人民币 9,362,256.34 元 (2019 年：人民币 3,670,989.48 元) 的累积可抵扣亏损确认递延所得税资产。根据现行税法，大陆 / 台湾子公司的可抵扣亏损自发生年度起，可以在不超过 5 年 / 10 年的期间内抵扣未来应税利润。

16、其他非流动资产

项目	2020 年			2019 年		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备工程款	13,120,948.65	-	13,120,948.65	7,610,568.27	-	7,610,568.27
保证金	1,910,644.83	-	1,910,644.83	1,421,395.52	-	1,421,395.52
其他	-	-	-	208,592.91	-	208,592.91
合计	15,031,593.48	-	15,031,593.48	9,240,556.70	-	9,240,556.70

17、短期借款

短期借款分类：

项目	2020 年	2019 年
信用借款	22,141,717.15	-
合计	22,141,717.15	-

18、 应付账款

应付账款情况如下：

项目	2020 年	2019 年
应付第三方	61,200,833.80	20,759,756.63
合计	61,200,833.80	20,759,756.63

于 2020 年 12 月 31 日，本集团无单项金额重大的账龄超过 1 年的应付账款。

19、 合同负债

合同负债情况如下：

项目	2020 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日
合同负债	78,455.70	35,927.43
合计	78,455.70	35,927.43

合同负债主要涉及本集团从客户的销售合同中收取的预收款。预收款在合同签订时收取，合同的相关收入将在本集团履行履约义务后确认。于 2020 年 12 月 31 日，本集团无单项金额重大的账龄超过 1 年的合同负债。

20、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示：

	注	年初余额	本年增加	本年减少	外币折算差额	年末余额
短期薪酬	(2)	8,952,265.79	63,213,164.44	(61,339,053.26)	(1,147.75)	10,825,229.22
离职后福利 - 设定提存计划	(3)	371,388.30	514,799.67	(855,382.52)	(61.01)	30,744.44
合计		9,323,654.09	63,727,964.11	(62,194,435.78)	(1,208.76)	10,855,973.66

(2) 短期薪酬

	年初余额	本年增加	本年减少	外币折算差额	年末余额
工资、奖金	8,502,512.00	54,069,289.53	(52,380,815.08)	(967.37)	10,190,019.08
职工福利费	46,705.85	3,924,426.96	(3,932,228.54)	(107.13)	38,797.14
医疗保险费	199,784.11	2,443,428.24	(2,348,896.70)	-	294,315.65
工伤保险费	9,515.20	10,031.37	(19,546.57)	-	-
生育保险费	21,239.10	262,809.22	(251,543.01)	-	32,505.31
劳工保险、全民健康保险	34,595.53	175,826.12	(174,519.36)	(73.25)	35,829.04
住房公积金	137,914.00	2,327,353.00	(2,231,504.00)	-	233,763.00
合计	8,952,265.79	63,213,164.44	(61,339,053.26)	(1,147.75)	10,825,229.22

(3) 离职后福利 - 设定提存计划

	年初余额	本年增加	本年减少	外币折算差额	年末余额
基本养老保险	361,062.17	503,111.21	(833,367.93)	(61.01)	30,744.44
失业保险费	10,326.13	11,688.46	(22,014.59)	-	-
合计	371,388.30	514,799.67	(855,382.52)	(61.01)	30,744.44

21、 应交税费

项目	2020 年	2019 年
企业所得税	19,206,248.54	7,665,160.62
个人所得税	316,208.09	221,127.09
其他	373,803.06	256,505.67
合计	19,896,259.69	8,142,793.38

22、 其他应付款

	注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
其他	(1)	94,867,760.39	40,900,236.19
合计		94,867,760.39	40,900,236.19

(1) 其他

(a) 按款项性质列示:

项目	2020 年	2019 年
尚未验收的政府补助 (注)	91,508,500.00	38,192,500.00
预提费用	2,773,816.58	2,195,109.86
其他	585,443.81	512,626.33
合计	94,867,760.39	40,900,236.19

注: 当满足政府规定的条件后, 本集团将与资产相关的政府补助确认为递延收益, 并在相关资产使用寿命内按直线法分期计入其他收益或营业外收入。与收益相关的政府补助, 如果用于补偿本集团以后期间的相关成本费用或损失的, 本集团将其确认为递延收益, 并在确认相关成本费用或损失的期间, 计入其他收益或营业外收入; 否则直接计入其他收益或营业外收入。

(b) 账龄超过 1 年的重要其他应付款项:

项目	年末余额	未偿还的原因
尚未验收的政府补助	37,022,500.00	项目尚未验收
合计	37,022,500.00	

23、递延收益

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
政府补助	24,466,918.00	-	(2,942,424.00)	21,524,494.00
合计	24,466,918.00	-	(2,942,424.00)	21,524,494.00

涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	本年新增 补助金额	本年计入 其他收益金额	年末余额	与资产相关/ 与收益相关
极大规模集成电路制造设备及成套工艺	14,466,918.00	-	(2,942,424.00)	11,524,494.00	与资产相关
集成电路材料基地项目落地补助	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	与资产相关
合计	24,466,918.00	-	(2,942,424.00)	21,524,494.00	

24、股本

	年初及年末余额
股份总数	53,108,380.00

25、资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	748,630,873.33	-	-	748,630,873.33
同一控制下企业合并	9,085,729.00	-	-	9,085,729.00
净资产折股	(48,746,382.97)	-	-	(48,746,382.97)
股份支付	-	26,737,518.44	-	26,737,518.44
合计	708,970,219.36	26,737,518.44	-	735,707,737.80

26、其他综合收益

项目	归属于母公司 股东的其他 综合收益 年初余额	本年发生额					归属于母公司 股东的其他 综合收益 年末余额
		本年 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	
将重分类进损益的其他 综合收益							
外币财务报表折算差额	242,501.10	(10,306.27)	-	-	(10,306.27)	-	232,194.83
合计	242,501.10	(10,306.27)	-	-	(10,306.27)	-	232,194.83

27、盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	12,079,488.59	14,474,701.41	-	26,554,190.00
合计	12,079,488.59	14,474,701.41	-	26,554,190.00

提取盈余公积

本公司按照公司章程以及公司法规定按照税后利润的 10%提取 2020 年度的法定盈余公积。根据公司法的相关规定，当累计提取的盈余公积达到本公司股本总额的 50%，即可不再提取。截至 2020 年 12 月 31 日，本公司累计提取盈余公积共计人民币 26,554,190.00 元，已达到股本总额的 50%。

28、未分配利润

项目	2020 年	2019 年
年初未分配利润	113,169,051.63	52,651,805.55
加：本年归属于母公司股东的净利润	153,989,118.92	65,846,041.18
减：提取法定盈余公积	(14,474,701.41)	(5,328,795.10)
减：应付普通股股利	(20,181,184.40)	-
年末未分配利润	232,502,284.74	113,169,051.63

根据 2020 年 5 月 12 日股东大会的批准，本公司于 2020 年 7 月 3 日向普通股股东派发现金股利，每股人民币 0.38 元，共人民币 20,181,184.40 元。

29、 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	2020 年		2019 年	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	422,211,252.86	202,480,489.94	285,065,826.44	141,641,703.70
其他业务	168,661.42	129,229.00	344,345.66	345,306.82
合计	422,379,914.28	202,609,718.94	285,410,172.10	141,987,010.52
其中：合同产生的收入 (2)	422,379,914.28	202,609,718.94	285,410,172.10	141,987,010.52
其他收入	-	-	-	-

(2) 2020 年合同产生的收入的情况

合同分类	2020 年
按合同类型分类	
- 销售化学机械抛光液	374,911,227.18
- 销售光刻胶去除剂	47,287,625.68
- 销售原材料	168,661.42
- 提供劳务	12,400.00
合计	422,379,914.28
按经营地区分类	
- 中国大陆	377,168,533.07
- 台湾	41,173,492.44
- 其他	4,037,888.77
合计	422,379,914.28
按商品转让的时间分类	
- 在某一时点确认收入	422,379,914.28
- 在一段时间内确认收入	-
合计	422,379,914.28

(3) 2019 年营业收入明细

	2019 年
主营业务收入	
- 销售商品 - 化学机械抛光液	235,703,071.71
- 销售商品 - 光刻胶去除剂	49,300,014.72
- 提供劳务	62,740.01
小计	285,065,826.44
其他业务收入	
- 销售原材料	344,345.66
合计	285,410,172.10

本集团取得的营业收入按不同地区列示如下：

	2019 年
中国大陆	246,334,991.14
台湾	36,346,534.69
其他	2,728,646.27
合计	285,410,172.10

(4) 主要客户

在本集团客户中，本集团来源于单一客户收入占本集团总收入 10%或以上的客户有 3 个 (2019 年：3 个)，约占本集团总收入 57% (2019 年：45%)。

来自该等客户的收入金额列示如下：

	2020 年	2019 年
客户一	111,548,961.52	未超过本集团总收入 10%
客户二	75,776,417.29	54,448,444.60
客户三	52,664,575.02	42,120,002.65
客户四	未超过本集团总收入 10%	32,330,927.86

30、税金及附加

项目	2020 年	2019 年
土地使用税	372,721.95	-
房产税	117,844.20	-
印花税	290,186.29	359,147.63
合计	780,752.44	359,147.63

31、 销售费用

项目	2020 年	2019 年
人力成本	5,673,637.40	4,560,562.97
股份支付	2,289,321.45	-
折旧与摊销	255,316.70	245,825.16
差旅费	547,994.23	772,184.84
租金与物业	1,070,827.30	1,111,341.76
仓储运输	2,621,348.21	8,074,822.05
客户端维护费	1,180,778.74	718,557.99
样品费	5,217,815.05	2,465,332.38
业务招待费	1,426,398.49	964,432.79
其他	666,814.04	820,466.78
合计	20,950,251.61	19,733,526.72

32、 管理费用

项目	2020 年	2019 年
人力成本	17,712,735.47	16,173,130.21
股份支付	8,762,167.00	-
折旧与摊销	1,925,067.35	993,229.93
差旅费	349,309.08	506,351.62
租金与物业	1,872,486.75	1,600,705.85
办公费用	2,630,211.37	1,952,978.25
水电费	648,023.56	309,968.07
外部服务费	4,982,258.86	6,360,641.12
业务招待费	494,948.55	807,124.96
税金	113,207.57	252,374.20
其他	1,572,512.98	715,841.62
合计	41,062,928.54	29,672,345.83

33、 研发费用

项目	2020 年	2019 年
人力成本	30,999,664.11	23,855,993.19
股份支付	15,681,687.19	-
折旧与摊销	5,723,197.64	5,186,165.25
差旅费	1,520,974.84	1,691,867.22
租金与物业	3,885,952.23	3,912,392.31
办公费用	337,447.15	409,397.29
水电费	2,598,916.56	2,467,903.79
物料消耗	21,001,155.61	13,811,547.87
专利费	1,311,482.69	1,947,886.32
税金	2,863,580.68	2,473,649.12
其他	2,974,347.47	1,779,741.22
合计	88,898,406.17	57,536,543.58

34、 财务费用

项目	2020 年	2019 年
短期借款的利息支出	(133,568.55)	-
存款及应收款项的利息收入	3,617,386.19	6,903,053.19
净汇兑(亏损)/收益	(7,329,691.06)	1,416,000.01
其他财务费用	(245,353.46)	(187,173.16)
合计	(4,091,226.88)	8,131,880.04

35、 其他收益

项目	2020 年	2019 年
与资产相关的政府补助	2,942,424.00	2,942,424.00
与收益相关的政府补助	13,687,015.20	24,396,882.00
合计	16,629,439.20	27,339,306.00

36、 投资收益

投资收益分项目情况

项目	2020 年	2019 年
处置交易性金融资产取得的投资收益	6,321,591.81	783,645.02
处置衍生金融资产取得的投资收益	780,343.36	-
合计	7,101,935.17	783,645.02

37、 公允价值变动收益

项目	2020 年	2019 年
交易性金融资产	87,816,856.32	366,493.15
衍生金融资产产生的公允价值变动收益	2,552,942.68	579,256.64
合计	90,369,799.00	945,749.79

38、 信用减值损失

项目	2020 年	2019 年
应收账款	(733,887.73)	118,329.48
其他应收款	(18,678.02)	(4,391.08)
合计	(752,565.75)	113,938.40

39、 资产减值损失

项目	2020 年	2019 年
存货	(4,596,004.68)	(55,256.45)
合计	(4,596,004.68)	(55,256.45)

40、 资产处置收益

项目	2020 年	2019 年
固定资产处置利得	5,685.16	7,843.11
合计	5,685.16	7,843.11

41、 营业外支出

营业外支出分项目情况如下：

项目	2020 年	2019 年	2020 年计入 非经常性 损益的金额
非流动资产毁损报废损失	-	12,108.04	-
对外捐赠	535,000.00	30,000.00	535,000.00
其他	80,000.00	-	80,000.00
合计	615,000.00	42,108.04	615,000.00

42、 所得税费用

项目	注	2020 年	2019 年
按税法及相关规定计算的当年所得税		24,498,955.56	9,842,917.69
递延所得税的变动	(1)	(6,358,156.68)	(2,342,363.18)
合计		18,140,798.88	7,500,554.51

(1) 递延所得税的变动分析如下:

项目	2020 年	2019 年
暂时性差异的产生和转回	(6,358,156.68)	(2,342,363.18)
合计	(6,358,156.68)	(2,342,363.18)

(2) 所得税费用与会计利润的关系如下:

项目	2020 年	2019 年
税前利润	172,129,917.80	73,346,595.69
按税率 25%计算的预期所得税	43,032,479.45	18,336,648.93
子公司适用不同税率的影响	64,417.40	(31,015.25)
优惠税率的影响	(13,931,794.85)	(2,243,772.57)
非应税收入的影响	(2,239,149.76)	14,350.26
研发费用加计扣除	(12,445,231.19)	(9,831,848.09)
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,237,261.11	926,814.16
本年未确认递延所得税资产的 可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,422,816.72	329,377.07
本年所得税费用	18,140,798.88	7,500,554.51

43、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本集团普通股股东的合并净利润除以本集团发行在外普通股的加权平均数计算：

	2020 年	2019 年
归属于本公司普通股股东的合并净利润	153,989,118.92	65,846,041.18
本公司发行在外普通股的加权平均数	53,108,380.00	45,363,407.92
基本每股收益 (元 / 股)	2.90	1.45

普通股的加权平均数计算过程如下：

	2020 年	2019 年
年初已发行普通股股数	53,108,380.00	39,831,285.00
首次公开发售发行股份的影响	-	5,532,122.92
年末普通股的加权平均数	53,108,380.00	45,363,407.92

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润 (稀释) 除以本公司发行在外普通股的加权平均数 (稀释) 计算：

	注	2020 年	2019 年
归属于本公司普通股股东的 合并净利润 (稀释)	(a)	153,989,118.92	65,846,041.18
本公司发行在外普通股的 加权平均数 (稀释)	(b)	53,142,439.81	45,363,407.92
稀释每股收益 (元 / 股)		2.90	1.45

(a) 归属于本公司普通股股东的合并净利润(稀释) 计算过程如下:

	2020 年	2019 年
归属于本公司普通股股东的合并净利润	153,989,118.92	65,846,041.18
稀释调整:		
股份支付的影响	-	-
归属于本公司普通股股东的合并净利润(稀释)	153,989,118.92	65,846,041.18

(b) 普通股的加权平均数(稀释) 计算过程如下:

	2020 年	2019 年
年末普通股的加权平均数	53,108,380.00	45,363,407.92
稀释调整:		
股份支付的影响	34,059.81	-
年末普通股的加权平均数(稀释)	53,142,439.81	45,363,407.92

44、 利润表补充资料

对利润表中的费用按性质分类：

项目	2020 年	2019 年
营业收入	422,379,914.28	285,410,172.10
减：产成品及在产品的存货变动	6,753,363.31	7,584,629.14
合同履约成本的变动	335,686.98	-
耗用的原材料	(178,554,231.86)	(124,169,107.86)
职工薪酬费用	(32,728,300.00)	(31,959,057.73)
股份支付	(26,737,518.44)	-
折旧和摊销费用	(7,148,536.76)	(4,947,996.17)
支付的租金	(9,693,169.21)	(6,328,956.57)
仓储运输费	(12,822,978.98)	(8,525,489.88)
财务费用	(4,091,226.88)	8,131,880.04
研发支出(注)	(73,218,101.11)	(57,536,543.58)
投资收益	7,101,935.17	783,645.02
资产减值损失	(4,596,004.68)	(55,256.45)
信用减值损失	(752,565.75)	113,938.40
公允价值变动收益	90,369,799.00	945,749.79
其他收益	16,629,439.20	27,339,306.00
其他费用	(20,482,586.47)	(23,398,208.52)
营业利润	172,744,917.80	73,388,703.73

注： 本集团的研发支出中包含的耗用的原材料、职工薪酬费用、折旧和摊销费用和支付的租金，参见附注五、33。

45、 现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2020 年	2019 年
政府补助	67,003,015.20	44,431,282.00
合计	67,003,015.20	44,431,282.00

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2020 年	2019 年
差旅费	2,530,352.28	3,005,061.35
租金与物业	13,579,121.44	10,241,348.88
仓储运输	12,688,783.22	8,525,489.88
办公费	2,967,658.52	2,362,375.53
专利费	1,102,889.78	1,778,339.54
客户供应	1,180,778.74	718,557.99
水电费	4,883,192.96	4,139,917.20
外部服务费	5,148,455.08	6,796,460.45
业务招待费	1,923,191.01	1,771,557.75
其他	7,159,187.60	5,538,088.92
合计	53,163,610.63	44,877,197.49

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2020 年	2019 年
利息收入	5,550,714.95	6,511,119.86
合计	5,550,714.95	6,511,119.86

46、 现金流量表相关情况

(1) 将净利润调节为经营活动的现金流量:

项目	2020 年	2019 年
净利润	153,989,118.92	65,846,041.18
加: 资产减值准备	4,596,004.68	55,256.45
信用损失准备	752,565.75	(113,938.40)
固定资产折旧	9,677,493.19	8,066,391.15
无形资产摊销	454,122.64	365,035.86
长期待摊费用摊销	2,740,118.57	1,702,734.41
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)	(5,685.16)	(7,843.11)
非流动资产报废损失 (收益以“-”号填列)	-	12,108.04
公允价值变动损失 (收益以“-”号填列)	(90,369,799.00)	(945,749.79)
财务费用 (收益以“-”号填列)	(456,514.45)	(7,294,208.94)
投资损失 (收益以“-”号填列)	(7,101,935.17)	(783,645.02)
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)	(15,034,222.87)	(2,342,363.18)
递延所得税负债增加 (减少以“-”号填列)	8,676,066.19	-
存货的减少 (增加以“-”号填列)	(32,080,380.02)	(7,555,370.02)
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	(21,853,592.89)	17,228,618.06
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	72,464,152.11	10,362,605.48
权益结算的股份支付	26,737,518.44	-
其他	(11,305.65)	86,427.74
经营活动产生的现金流量净额	113,173,725.28	84,682,099.91

(2) 现金净变动情况:

项目	2020 年	2019 年
现金的年末余额	335,299,234.99	454,793,011.90
减: 现金的年初余额	(454,793,011.90)	(139,668,061.80)
现金及现金等价物净增加额 (净减少以“-”号填列)	(119,493,776.91)	315,124,950.10

(3) 本集团及本公司持有的现金分析如下:

项目	2020 年	2019 年
货币资金		
其中: 库存现金	-	200.00
可随时用于支付的银行存款	335,299,234.99	454,792,811.90
年末现金及现金等价物余额	335,299,234.99	454,793,011.90

47、 所有权或使用权受到限制的资产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	受限原因
货币资金	345,161.68	-	(124,702.77)	220,458.91	用于担保
合计	345,161.68	-	(124,702.77)	220,458.91	用于担保

48、 政府补助

政府补助的基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
极大规模集成电路制造设备及成套工艺	11,524,494.00	递延收益	2,942,424.00
集成电路材料基地项目落地补助	10,000,000.00	递延收益	-
高价值专利组合奖励	500,000.00	其他收益	500,000.00
可控合成集成电路 CMP 抛光应用	1,332,000.00	其他收益	1,332,000.00
专利资助费 (2020 年第 1 批专项资助费)	180,000.00	其他收益	180,000.00
专利资助费 (2020 年第 2 批一般资助费)	2,500.00	其他收益	2,500.00
科技发展基金 PKI2017-e006	600,000.00	其他收益	600,000.00
稳岗补贴	122,685.00	其他收益	122,685.00
2020 年第 4 批一般专项资助费	2,500.00	其他收益	2,500.00
失保基金补贴	11,700.00	其他收益	11,700.00
2020 年第 9 批产业转型专项 (新材料第 1 批专项) 资助费	850,000.00	其他收益	850,000.00
2020 年第 5 批一般资助费	10,500.00	其他收益	10,500.00
上市挂牌补贴	150,000.00	其他收益	150,000.00
个税手续费返还	32,190.20	其他收益	32,190.20
浦东新区专利申请授权费用补贴	2,500.00	其他收益	2,500.00
以工代训培训补贴	3,600.00	其他收益	3,600.00
吸纳就业	46,000.00	其他收益	46,000.00
上海市知识产权局专利资助费	34,040.00	其他收益	34,040.00
会展补贴	184,800.00	其他收益	184,800.00
上海市科学技术委员会资助钨化学机械抛光液的研发及产业化	300,000.00	其他收益	300,000.00
2020 人才资助	300,000.00	其他收益	300,000.00
浦东新区中国专利申请授权费用补贴	8,000.00	其他收益	8,000.00
高密度封装 TSV 抛光液和清洗液研发与产业化	9,014,000.00	其他收益	9,014,000.00
CMP 抛光液及配套材料技术平台和产品系列	23,828,500.00	其他应付款	-
科技发展基金 PKX2019-D03	900,000.00	其他应付款	-
科研计划项目 19511130700	3,280,000.00	其他应付款	-
128 层 3D NAND 金属铜、钨研磨抛光清洗液的研发与工艺应用	41,000,000.00	其他应付款	-
图形化工艺用材料产品开发-钨系列抛光液/剥离液	22,500,000.00	其他应付款	-

六、 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本	本公司直接和间接持股比例(%) (或类似权益比例)	取得方式
安集微电子(上海)有限公司 (以下简称“上海安集”)	上海	上海	生产销售及研发	人民币 128,269,304	100%	同一控制下合并
台湾安集电子科技有限公司 (以下简称“台湾安集”)	台湾	台湾	研究开发及销售支持	新台币 12,000,000	100%	设立
宁波安集电子科技有限公司 (以下简称“宁波安集”)	浙江	浙江	生产研发	人民币 134,100,000	100%	设立

七、 与金融工具相关的风险

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括：

- 信用风险
- 流动性风险
- 利率风险
- 汇率风险

下文主要论述上述风险敞口及其形成原因以及在本年发生的变化、风险管理目标、政策和程序以及计量风险的方法及其在本年发生的变化等。

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。

1、 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本集团的信用风险主要来自货币资金和应收款项等。管理层会持续监控这些信用风险的敞口。

本集团除现金以外的货币资金主要存放于信用良好的金融机构，管理层认为其不存在重大的信用风险，预期不会因为对方违约而给本集团造成损失。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。于资产负债表日就上述财务担保承受的最大信用风险敞口已在附注十二披露。

(1) 应收账款

本集团信用风险主要是受每个客户自身特性的影响，而不是客户所在的行业或国家和地区。因此重大信用风险集中的情况主要源自本集团存在对个别客户的重大应收账款。于资产负债表日，本集团的前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的60%(2019年：57%)。

对于应收账款，本集团已根据实际情况制定了信用政策，对客户进行信用评估以确定赊销额度与信用期限。信用评估主要根据客户的财务状况、外部评级及银行信用记录(如有可能)。有关的应收账款自出具账单日起30 - 60天内到期。在一般情况下，本集团不会要求客户提供抵押品。

有关应收账款的具体信息，请参见附注五、5的相关披露。

(2) 衍生工具

本集团与银行和金融机构等交易对手方签订衍生工具合同，交易对方须有良好的信用评级，并且已跟本集团订立净额结算协议。鉴于交易对方的信用评级良好，本集团管理层并不预期交易对方会无法履行义务。

2、 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司及各子公司负责自身的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹借贷款以应付预计现金需求(如果借款额超过某些预设授权上限，便需获得本公司董事会的批准)。本集团的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券，同时获得主要金融机构承诺提供足够的备用资金，以满足短期和较长期的流动资金需求。

本集团于资产负债表日的金融负债按未折现的合同现金流量 (包括按合同利率 (如果是浮动利率则按 12 月 31 日的现行利率) 计算的利息) 的剩余合约期限, 以及被要求支付的最早日期如下:

项目	2020 年未折现的合同现金流量					资产负债表日 账面价值
	1 年内或 实时偿还	1 年至 2 年	2 年至 5 年	5 年以上	合计	
应付账款	61,200,833.80	-	-	-	61,200,833.80	61,200,833.80
其他应付款	94,867,760.39	-	-	-	94,867,760.39	94,867,760.39
短期借款	22,248,494.04	-	-	-	22,248,494.04	22,141,717.15
合计	178,317,088.23	-	-	-	178,317,088.23	178,210,311.34

项目	2019 年未折现的合同现金流量					资产负债表日 账面价值
	1 年内或 实时偿还	1 年至 2 年	2 年至 5 年	5 年以上	合计	
应付账款	20,759,756.63	-	-	-	20,759,756.63	20,759,756.63
其他应付款	40,900,236.19	-	-	-	40,900,236.19	40,900,236.19
合计	61,659,992.82	-	-	-	61,659,992.82	61,659,992.82

3、利率风险

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本集团面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本集团根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

(1) 本集团于 12 月 31 日持有的计息金融工具如下

固定利率金融工具:

项目	2020 年		2019 年	
	实际利率	金额	实际利率	金额
金融资产				
- 货币资金	0.3% - 2.025%	55,223,510.28	0.5% - 2.8%	73,130,961.68
- 其他流动资产		-	3.4% - 3.9%	230,000,000.00
合计		55,223,510.28		303,130,961.68

项目	2020 年		2019 年	
	实际利率	金额	实际利率	金额
金融负债				
- 短期借款	1.84% - 1.95%	22,141,717.15		-
合计		22,141,717.15		-

浮动利率金融工具：

项目	2020 年		2019 年	
	实际利率	金额	实际利率	金额
金融资产				
- 货币资金	0% - 1.38%	280,296,183.62	0% - 0.35%	382,007,011.90
- 交易性金融资产	1.15% - 3.3%	310,000,000.00	1.1% - 3.9%	50,000,000.00
合计		590,296,183.62		432,007,011.90

(2) 敏感性分析

于2019年12月31日及2020年12月31日，在其他变量不变的情况下，假定利率上升 / 下降100个基点将会导致本集团股东权益增加 / 减少人民币4,896,103.24元(2019年：人民币3,709,658.18元)，净利润增加 / 减少人民币4,896,103.24元(2019年：人民币3,709,658.18元)。

4、 汇率风险

对于不是以记账本位币计价的货币资金、应收账款和应付账款、其他应付款等外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本集团会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

- (1) 本集团于12月31日各外币资产负债项目汇率风险敞口如下。出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算。外币报表折算差额未包括在内。

	2020 年	2019 年
	美元项目	美元项目
货币资金	114,596,012.48	97,350,014.60
应收账款	61,964,295.92	45,992,455.00
应付账款	(19,738,100.88)	(12,693,860.70)
短期借款	(22,141,717.15)	-
资产负债表敞口净额	134,680,490.37	130,648,608.90

- (2) 本集团及本公司适用的人民币对外币的汇率分析如下：

	平均汇率		报告日中间汇率	
	2020 年	2019 年	2020 年	2019 年
美元	6.7506	6.9197	6.5249	6.9762

(3) 敏感性分析

假定除汇率以外的其他风险变量不变，于12月31日人民币对美元的汇率变动使人民币升值10%将导致本集团及本公司股东权益和净利润的减少情况如下。此影响按资产负债表日即期汇率折算为人民币列示。

	股东权益	净利润
2020年12月31日		
美元	(11,512,563.70)	(11,512,563.70)
合计	(11,512,563.70)	(11,512,563.70)
2019年12月31日		
美元	(11,126,326.59)	(11,126,326.59)
合计	(11,126,326.59)	(11,126,326.59)

于12月31日，在假定其他变量保持不变的前提下，人民币对美元的汇率变动使人民币贬值10%将导致本集团及本公司股东权益和净利润的变化和上表列示的金额相同但方向相反。

上述敏感性分析是假设资产负债表日汇率发生变动，以变动后的汇率对资产负债表日本集团或本公司持有的、面临汇率风险的金融工具进行重新计量得出的。上述分析不包括外币报表折算差异。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

八、公允价值的披露

下表列示了本集团在每个资产负债表日持续和非持续以公允价值计量的资产和负债于本报告期末的公允价值信息及其公允价值计量的层次。公允价值计量结果所属层次取决于对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次的输入值。三个层次输入值的定义如下：

第一层次输入值：在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第二层次输入值：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第三层次输入值：相关资产或负债的不可观察输入值。

1、以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

项目	附注	2020年12月31日			
		第一层次 公允价值计量	第二层次 公允价值计量	第三层次 公允价值计量	合计
持续的公允价值计量					
交易性金融资产	五、2				
其中：理财产品		-	-	310,573,857.54	310,573,857.54
权益工具投资		-	-	187,242,998.78	187,242,998.78
衍生金融资产	五、3				
其他		-	2,552,942.68	-	2,552,942.68
其他权益工具投资	五、10	-	-	11,000,000.00	11,000,000.00
持续以公允价值计量的 资产总额		-	2,552,942.68	508,816,856.32	511,369,799.00

项目	附注	2019年12月31日			
		第一层次 公允价值计量	第二层次 公允价值计量	第三层次 公允价值计量	合计
持续的公允价值计量					
交易性金融资产	五、2				
其中：理财产品		-	-	50,366,493.15	50,366,493.15
衍生金融资产	五、3				
其他		-	579,256.64	-	579,256.64
持续以公允价值计量的 资产总额		-	579,256.64	50,366,493.15	50,945,749.79

本集团以导致各层次之间转换的事项发现日为确定各层次之间转换的时点。本报告期内无第一层次与第二层次间的转换。

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

衍生金融资产中的远期外汇合约的公允价值是采用对远期外汇合约的行权价格与市场远期价格之差折现的方法来确定。所使用的折现率取自报告期末相关的国债收益率曲线。

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

持续第三层次公允价值计量的交易性金融资产主要为本集团持有的理财产品和权益工具投资。本集团采用估值技术进行了公允价值计量，评估理财产品所采用的估值模型主要为现金流量折现模型，估值技术的输入值主要是预期收益率。评估权益工具投资所采用的估值模型主要为资产加和法和市值调整法，估值技术的输入值主要是上市公司股票价格和流动性折扣。

4、其他金融工具的公允价值(年末非以公允价值计量的项目)

本集团及本公司12月31日各项金融资产和金融负债的账面价值与公允价值之间无重大差异。

九、关联方及关系交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
安集开曼	开曼群岛	投资控股	美元 1,030,646.06	42.48%	42.48%

2、本公司的子公司情况

本集团子公司的情况详见附注六。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	关联关系
CrossBar Inc.	关联自然人杨磊担任董事的企业
Zhenglong Danny Shiao.	公司董事长兼总经理 Shumin Wang 的配偶

4、关联交易情况

(1) 出售商品 / 提供劳务(不含关键管理人员薪酬)

本集团

关联方	关联交易内容	2020 年	2019 年
CrossBar Inc.	提供劳务	-	62,740.01
Zhenglong Danny Shiao.	提供劳务	220,000.00	-
合计		220,000.00	62,740.01

(2) 关键管理人员报酬

本集团

项目	2020 年	2019 年
关键管理人员报酬	8,547,329.59	6,466,341.22

5、 关联方应收应付款项

应付关联方款项

本集团

项目名称	关联方	2020 年	2019 年
其他应付款	关键管理人员	117,659.70	59,839.60

十、 股份支付

1、 股份支付总体情况

公司本年授予的各项权益工具总额（股）	408,400.00
公司本年行权的各项权益工具总额（股）	-
公司本年失效的各项权益工具总额（股）	7,584.00
公司年末发行在外的股票期权行权价格的 范围和合同剩余期限	-
公司年末发行在外的其他权益工具行权 价格的范围和合同剩余期限	-

本年发生的股份支付费用如下：

项目	2020 年	2019 年
以权益结算的股份支付	26,737,518.44	-
以现金结算的股份支付	-	-

2、以权益结算的股份支付情况

根据本公司股东大会于2020年5月12日审议批准，本公司于2020年6月12日起实行一项限制性股票激励计划。据此，本公司董事获授权酌情授予本公司高级管理人员及其他职工限制性股票，符合股票激励计划授予条件的激励对象，在满足相应获益条件后分次获得并登记本公司股票。

截止2020年12月31日，资本公积中确认以权益结算的股份支付的累计金额为人民币26,737,518.44元。本年以权益结算的股份支付确认的费用总额为人民币26,737,518.44元。

(1) 授予日权益工具公允价值的确定方法如下：

本集团授予员工的股票为向激励对象定向发行本公司A股普通股股票，授予价格为每股65.25元。本集团按照授予日股票收盘价减去授予价格可以作为授予的限制性股票的公允价值。于授予日2020年6月12日，本公司股票收盘价为每股294.88元，因此授予的限制性股票的公允价值为每股229.63元。

(2) 对可行权权益工具数量的确定依据：

在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权工具的数量一致。

十一、 资本管理

本集团资本管理的主要目标是保障本集团的持续经营，能够通过制定与风险水平相当的产品和服务价格并确保以合理融资成本获得融资的方式，持续为股东提供回报。

本集团对资本的定义为股东权益加上没有固定还款期限的关联方借款并扣除未确认的已提议分配的利润。本集团的资本不包括与关联方之间的业务往来余额。

本集团定期复核和管理自身的资本结构，力求达到最理想的资本结构和股东回报。本集团考虑的因素包括：本集团未来的资金需求、资本效率、现实的及预期的盈利能力、预期的现金流、预期资本支出等。如果经济状况发生改变并影响本集团，本集团将会调整资本结构。

十二、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

(1) 资本承担

项目	2020 年	2019 年
已签订尚未履行合同	64,329,493.64	16,918,980.73
合计	64,329,493.64	16,918,980.73

(2) 经营租赁承担

根据不可撤销的有关房屋经营租赁协议，本集团及本公司于12月31日以后应支付的最低租赁付款额如下：

项目	2020 年	2019 年
1 年以内 (含 1 年)	12,404,031.72	10,088,970.88
1 年以上 2 年以内 (含 2 年)	11,185,584.68	10,415,725.23
2 年以上 3 年以内 (含 3 年)	7,456,314.02	6,993,383.73
3 年以上	10,870,522.67	899,310.00
合计	41,916,453.09	28,397,389.84

2、 或有事项

截止至2020年12月31日，本集团无或有事项。

十三、资产负债表日后事项

1、资产负债表日后利润分配情况说明

项目	注	金额
拟分配的利润或股利	(1)	15,932,514.00

(1) 于资产负债表日后提议分配的普通股股利

董事会将于2021年3月30日提议本公司向普通股股东派发现金股利，每股人民币0.3元，共人民币15,932,514.00元。此项提议尚待股东大会批准。于资产负债表日后提议派发的现金股利并未在资产负债表日确认为负债。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按客户类别分析如下：

客户类别	2020年12月31日	2019年12月31日
应收关联方	29,250.00	223,265.61
应收第三方	61,903,692.64	45,900,369.16
小计	61,932,942.64	46,123,634.77
减：坏账准备	(3,145,778.05)	(2,349,111.21)
合计	58,787,164.59	43,774,523.56

(2) 应收账款按账龄分析如下：

账龄	2020年	2019年
1年以内(含1年)	61,879,686.41	46,066,695.03
1年至2年(含2年)	-	-
2年至3年(含3年)	-	-
3年以上	53,256.23	56,939.74
小计	61,932,942.64	46,123,634.77
减：坏账准备	(3,145,778.05)	(2,349,111.21)
合计	58,787,164.59	43,774,523.56

账龄自应收账款确认日起开始计算。

(3) 按坏账准备计提方法分类披露

类别	2020 年					2019 年				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	53,256.23	-	(53,256.23)	100	-	56,939.74	-	(56,939.74)	100	-
按组合计提坏账准备										
- 组合 1: 第三方客户	61,850,436.41	100	(3,092,521.82)	5	58,757,914.59	45,843,429.42	100	(2,292,171.47)	5	43,551,257.95
- 组合 2: 集团内关联方	29,250.00	-	-	-	29,250.00	223,265.61	-	-	-	223,265.61
合计	61,932,942.64	100	(3,145,778.05)	5	58,787,164.59	46,123,634.77	100	(2,349,111.21)	5	43,774,523.56

(a) 2020 年按组合计提坏账准备的确认标准及说明:

根据客户性质及信用期长度,将应收账款分为第三方客户组合及集团内关联方客户组合。分别执行不同的预期信用损失率进行测算。本公司认为集团内关联方组合无显著风险,故不计提坏账准备。

(b) 2020 年应收账款预期信用损失的评估:

本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量应收账款的减值准备,并以逾期天数与违约损失率对照表为基础计算其预期信用损失。根据本集团的历史经验,不同第三方客户群体发生损失的情况没有显著差异,因此在根据逾期信息计算减值准备时未进一步区分第三方客户群体。

第三方客户组合:

	违约损失率	年末账面余额	年末减值准备
未逾期	5%	36,676,110.29	1,833,805.51
逾期 1 年内	5%	25,174,326.12	1,258,716.31
逾期 3 年以上	100%	53,256.23	53,256.23
合计		61,903,692.64	3,145,778.05

(4) 坏账准备的变动情况

	2020 年	2019 年
年初余额	(2,349,111.21)	(2,160,250.48)
本年计提	(3,092,521.82)	(2,293,093.77)
本年收回或转回	2,295,854.98	2,104,233.04
年末余额	(3,145,778.05)	(2,349,111.21)

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本公司年末余额前五名的应收账款合计人民币 41,415,800.79 元,占应收账款年末余额合计数的 67%,相应计提的坏账准备年末余额合计人民币 2,070,790.04 元。

2、其他应收款

项目	注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应收利息	(1)	-	180,628.75
其他	(2)	392,138.89	10,304,096.92
合计		392,138.89	10,484,725.67

(1) 应收利息

应收利息分类：

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
定期存款	-	180,628.75
合计	-	180,628.75

(2) 其他

(a) 按客户类别分析如下：

客户类别	2020年12月31日	2019年12月31日
应收关联方	-	10,000,000.00
应收第三方	440,699.36	343,313.07
小计	440,699.36	10,343,313.07
减：坏账准备	(48,560.47)	(39,216.15)
合计	392,138.89	10,304,096.92

(b) 按账龄分析如下：

账龄	2020年	2019年
1年以内(含1年)	404,009.36	10,306,623.07
1年至2年(含2年)	-	9,000.00
2年至3年(含3年)	9,000.00	5,650.00
3年以上	27,690.00	22,040.00
小计	440,699.36	10,343,313.07
减：坏账准备	(48,560.47)	(39,216.15)
合计	392,138.89	10,304,096.92

账龄自其他应收款确认日起开始计算。

(c) 按坏账准备计提方法分类披露

类别	2020 年					2019 年				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备										
- 组合 1: 第三方	440,699.36	100	(48,560.47)	11	392,138.89	343,313.07	3	(39,216.15)	11	304,096.92
- 组合 2: 集团内关联方	-	-	-	-	-	10,000,000.00	97	-	-	10,000,000.00
合计	440,699.36	100	(48,560.47)	11	392,138.89	10,343,313.07	100	(39,216.15)	-	10,304,096.92

(i) 2020 年按组合计提坏账准备的确认标准及说明:

对于其他性质的其他应收款, 作为具有类似信用风险特征的组合, 本集团基于历史实际信用损失率计算预期信用损失, 并考虑历史数据收集期间的经济状况、当前的经济状况与未来经济状况预测。

(d) 坏账准备的变动情况

坏账准备	2020 年				2019 年
	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计	
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失 - 未发生信用减值	整个存续期预期 信用损失 - 已发生信用减值		
年初余额	(39,216.15)	-	-	(39,216.15)	(42,669.07)
本年计提	(21,595.47)	-	-	(21,595.47)	(8,403.58)
本年收回或转回	12,251.15	-	-	12,251.15	11,856.50
年末余额	(48,560.47)	-	-	(48,560.47)	(39,216.15)

(e) 按款项性质分类情况

款项性质	2020 年	2019 年
保证金	381,436.95	221,696.98
其他	59,262.41	10,121,616.09
小计	440,699.36	10,343,313.07
减：坏账准备	(48,560.47)	(39,216.15)
合计	392,138.89	10,304,096.92

(f) 按欠款方归集的年末余额前五名的情况

单位名称	款项的性质	年末余额	账龄	占年末余额 合计数 的比例 (%)	坏账准备 年末余额
上海新金桥国际物流有限公司	保证金 / 代垫款	337,996.95	1 年以内	77	16,899.85
国家税务总局上海市税务局	电费退税	58,233.41	1 年以内	13	2,911.67
上海弘佳快递有限公司	保证金	20,000.00	5 年以上	5	20,000.00
上海宝山普莱克斯实用气体有限公司	保证金	11,650.00	2 年至 3 年 - 3 年至 4 年	3	4,820.00
上海金桥出口加工区南区开发建设有限公司	保证金	6,750.00	1 年以内	2	337.50
合计		434,630.36		100	44,969.02

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类如下：

项目	2020 年			2019 年		
	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	218,952,222.40	-	218,952,222.40	205,659,440.00	-	205,659,440.00
合计	218,952,222.40	-	218,952,222.40	205,659,440.00	-	205,659,440.00

(2) 对子公司投资

单位名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提 减值准备	减值准备 年末余额
上海安集	69,000,000.00	11,334,214.17	-	80,334,214.17	-	-
台湾安集	2,559,440.00	1,958,568.23	-	4,518,008.23	-	-
宁波安集	134,100,000.00	-	-	134,100,000.00	-	-
合计	205,659,440.00	13,292,782.40	-	218,952,222.40	-	-

本公司子公司的相关信息参见附注六。

4、 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	2020 年		2019 年	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	406,804,697.72	189,404,918.49	264,382,230.30	125,020,246.54
其他业务	337,930.50	637,748.28	672,715.00	902,394.88
合计	407,142,628.22	190,042,666.77	265,054,945.30	125,922,641.42
其中：合同产生的收入 (2)	407,142,628.22	190,042,666.77	265,054,945.30	125,922,641.42
其他收入	-	-	-	-

(2) 2020 年合同产生的收入的情况

合同分类	2020 年
按合同类型分类	
- 销售化学机械抛光液	374,237,922.77
- 销售光刻胶去除剂	32,566,774.95
- 销售原材料	337,930.50
合计	407,142,628.22
按商品转让的时间分类	
- 在某一时点确认收入	407,142,628.22
- 在某一时段内确认收入	-
合计	407,142,628.22

(3) 2019 年营业收入明细

	2019 年
主营业务收入	
- 销售商品 - 化学机械抛光液	235,347,464.61
- 销售商品 - 光刻胶去除剂	29,034,765.69
小计	264,382,230.30
其他业务收入	
- 销售原材料	672,715.00
合计	265,054,945.30

5、投资收益

项目	2020 年	2019 年
处置交易性金融资产取得的投资收益	5,872,142.50	654,241.87
处置衍生金融资产取得的投资收益	780,343.36	-
合计	6,652,485.86	654,241.87

十五、 2020 年非经常性损益明细表

	项目	金额	说明
(1)	非流动资产处置损益	(5,685.16)	
(2)	越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	
(3)	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)	(16,629,439.20)	
(4)	计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
(5)	企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
(6)	非货币性资产交换损益	-	
(7)	委托他人投资或管理资产的损益	-	
(8)	因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
(9)	债务重组损益	-	
(10)	企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等	-	
(11)	交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	
(12)	同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	
(13)	与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	
(14)	除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	(97,471,734.17)	
(15)	单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	
(16)	对外委托贷款取得的损益	-	
(17)	采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	
(18)	根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	
(19)	受托经营取得的托管费收入	-	
(20)	其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
(21)	除上述各项之外的其他营业外收入和支出	615,000.00	
	小计	(113,491,858.53)	
(22)	所得税影响额	18,353,466.17	
(23)	少数股东权益影响额 (税后)	-	
	合计	(95,138,392.36)	

注： 上述 (1) - (21) 项各非经常性损益项目按税前金额列示。

十六、 净资产收益率及每股收益

本集团按照证监会颁布的《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010年修订)以及会计准则相关规定计算的净资产收益率和每股收益如下:

报告期利润	加权平均 净资产收益率 (%)	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	15.94%	2.90	2.90
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	6.09%	1.11	1.11

十七、 其他重要事项

分部报告

本集团为整体经营,设有统一的内部组织结构、管理评价体系和内部报告制度。管理层通过定期审阅公司层面的财务信息来进行资源配置与业绩评价。本集团于本报告期均无单独管理的经营分部,因此本集团只有一个经营分部。

按照资产实物所在地(对于固定资产而言)及相关业务所在地(对于无形资产而言)进行划分,本集团的非流动资产(不包括金融资产和递延所得税资产)均在中国大陆境内。

本集团每一产品或劳务(组合)的对外交易收入、本集团取得对外交易收入的地区信息以及对主要客户的依赖程度披露于附注五、29。



统一社会信用代码

91110000599649382G

营业执照

(副本) (3-1)



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息

名称 毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 台湾独资特殊普通合伙企业
经营范围 注册会计师事务所

成立日期 2012年07月10日
合伙期限 2012年07月10日至 长期

主要经营场所 北京市东城区东长安街1号东方广场东2座办公楼8层

审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。(市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



2021年01月11日

登记机关

不得作任何其他用途。

证书序号: NO.000421

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关:



中华人民共和国财政部制

会计师事务所 执业证书

名称: 毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 邹俊

主任会计师:

办公场所: 北京市东长安街1号东方广场

东2座办公楼8层

组织形式: 特殊的普通合伙企业

会计师事务所编号: 11000241

注册资本(出资额): 人民币壹亿零壹拾伍万元整

批准设立文号: 财会函(2012) 31号

批准设立日期: 二〇一二年七月五日



当前位置: 首页 > 工作通知

从事证券服务业务会计师事务所备案名单及基本信息 (截至2020年10月10日)

从事证券服务业务会计师事务所备案名单					
序号	会计师事务所名称	统一社会信用代码	执业证书编号	备案公告日期	
1	安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)	911100000051421390A	11000243	2020-11-02	
2	北京国富会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108MA007YB00G	11010274	2020-11-02	
3	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)	911101020855463270	11000010	2020-11-02	
4	毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)	91110000599649382G	11000241	2020-11-02	
5	大华会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108590676050Q	11010148	2020-11-02	
6	大信会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108590611484C	11010141	2020-11-02	
7	德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)	9131000005587870XB	31000012	2020-11-02	
8	公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)	91320200078269333C	32020028	2020-11-02	



姓名 徐海峰

Full name

性别 男

Sex

出生日期 1973-04-24

Date of birth 毕马威华振会计师事务所(特殊

工作单位 普通合伙) 上海分所

Working unit

身份证号码 310109730424401

Identity card No.



证书编号:
No. of Certificate

310000622077

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

上海市注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2000 年 06 月 13 日
/y /m /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



2000 年 4 月 3 日

年 月 日
/y /m /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



2017年4月 10日

6

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



徐海峰(310000822077)
您已通过2018年年检
上海市注册会计师协会
2018年04月30日

月 10日

7

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



徐海峰(310000822077)
您已通过2019年年检
上海市注册会计师协会
2019年05月31日

月 m
日 /d

8

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



徐海峰(310000822077)
您已通过2020年年检
上海市注册会计师协会
2020年08月31日

年 /y
月 /m
日 /d

9



姓 名 Full name 刘许友
性 别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1968-08-25
工作单位 Working unit 毕马威华振会计师事务所
身份证号码 Identity card No. (特殊普通合伙) 上海分所
01906413



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



刘许友(110002410014)
您已通过2019年年检
上海市注册会计师协会
2019年05月31日

司 n 日 /d

证书编号:
No. of Certificate

110002410014

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

上海市注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2007 年 10 月 30 日



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



刘许友(110002410014)
您已通过2020年年检
上海市注册会计师协会
2020年08月31日

年 /y 月 /m 日 /d

6

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 /y 月 /m 日 /d

7



合并资产负债表

2021年9月30日

编制单位:安集微电子科技(上海)股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	2021年9月30日	2020年12月31日
流动资产:		
货币资金	469,311,952.05	335,519,693.90
交易性金融资产	195,300,832.17	497,816,856.32
衍生金融资产	-	2,552,942.68
应收票据	904,559.19	1,964,102.78
应收账款	176,799,343.86	65,654,985.23
预付款项	16,302,088.39	6,960,627.15
其他应收款	2,239,687.10	657,704.03
其中: 应收利息		
应收股利		
存货	193,063,611.44	104,494,435.70
其他流动资产	22,019,081.22	6,036,522.30
流动资产合计	1,075,941,155.42	1,021,657,870.09
非流动资产:		
长期股权投资	24,567,980.60	-
其他权益工具投资	9,000,000.00	11,000,000.00
其他非流动金融资产	45,015,152.00	-
固定资产	144,664,649.89	106,110,789.37
在建工程	106,056,851.36	85,432,188.19
使用权资产	117,280,066.38	-
无形资产	11,406,426.27	11,057,361.78
长期待摊费用	15,385,164.15	9,237,911.63
递延所得税资产	40,863,936.20	27,818,633.41
其他非流动资产	19,039,833.07	15,031,593.48
非流动资产合计	533,280,059.92	265,688,477.86
资产总计	1,609,221,215.34	1,287,346,347.95
流动负债:		
短期借款	32,094,986.43	22,141,717.15
衍生金融负债	422,731.73	-
应付票据		
应付账款	69,559,479.75	61,200,833.80
合同负债	43,000.00	78,455.70
应付职工薪酬	12,438,656.64	10,855,973.66
应交税费	22,616,166.72	19,896,259.69
其他应付款	156,343,406.50	94,867,760.39
其中: 应付利息		
应付股利		
一年内到期的非流动负债	18,086,446.03	-
流动负债合计	311,604,873.80	209,041,000.39
非流动负债:		
租赁负债	106,370,176.77	-
递延收益	18,121,596.38	21,524,494.00
递延所得税负债	6,105,929.60	8,676,066.19

非流动负债合计	130,597,702.75	30,200,560.19
负债合计	442,202,576.55	239,241,560.58
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	53,220,580.00	53,108,380.00
资本公积	773,399,581.11	735,707,737.80
减：库存股		
其他综合收益	236,393.54	232,194.83
盈余公积	26,554,190.00	26,554,190.00
一般风险准备		
未分配利润	313,607,894.14	232,502,284.74
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,167,018,638.79	1,048,104,787.37
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	1,167,018,638.79	1,048,104,787.37
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,609,221,215.34	1,287,346,347.95

公司负责人：Shumin Wang

主管会计工作负责人：Zhang Ming

会计机构负责人：Zhang Ming










合并利润表

2021年1—9月

编制单位：安集微电子科技（上海）股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2021年前三季度 (1-9月)	2020年前三季度 (1-9月)
一、营业总收入	470,552,110.20	308,705,517.15
其中：营业收入	470,552,110.20	308,705,517.15
二、营业总成本	392,402,814.28	234,276,705.35
其中：营业成本	231,859,707.66	139,861,465.13
税金及附加	407,340.87	200,943.44
销售费用	21,376,973.58	19,181,966.36
管理费用	42,074,586.13	24,296,531.91
研发费用	93,827,760.03	58,046,626.24
财务费用	2,856,446.01	-7,310,827.73
其中：利息费用	2,403,855.60	30,128.87
利息收入	-1,565,702.51	-8,766,990.93
加：其他收益	22,935,358.54	5,193,964.61
投资收益（损失以“-”号填列）	5,820,461.24	525,342.48
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		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7,635,101.66	52,335,974.78
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-5,837,146.77	-1,892,216.09
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-759,242.19	-1,880,612.25
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	107,943,828.40	128,711,265.33
加：营业外收入		
减：营业外支出	550,920.94	580,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	107,392,907.46	128,131,265.33
减：所得税费用	10,353,107.56	14,526,995.68
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	97,039,799.90	113,604,269.65
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	97,039,799.90	113,604,269.65
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	97,039,799.90	113,604,269.65
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		
六、其他综合收益的税后净额	4,198.71	16,779.86
七、综合收益总额	97,043,998.61	113,621,049.51
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	97,043,998.61	113,621,049.51
（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)	1.83	2.14
（二）稀释每股收益(元/股)	1.82	2.14

公司负责人：Shumin Wang

主管会计工作负责人：Zhang Ming

会计机构负责人：Zhang Ming








合并现金流量表

2021 年 1—9 月

编制单位：安集微电子科技（上海）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

审计类型：未经审计

项目	2021 年前三季度 (1-9 月)	2020 年前三季度 (1-9 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	360,552,266.43	272,909,488.84
收到的税费返还	90,997.54	-
收到其他与经营活动有关的现金	94,087,750.22	17,651,824.33
经营活动现金流入小计	454,731,014.19	290,561,313.17
购买商品、接受劳务支付的现金	297,239,694.29	171,821,053.15
支付给职工及为职工支付的现金	70,680,231.64	47,372,248.49
支付的各项税费	25,804,420.55	9,806,051.66
支付其他与经营活动有关的现金	71,057,684.22	30,044,775.57
经营活动现金流出小计	464,782,030.70	259,044,128.87
经营活动产生的现金流量净额	-10,051,016.51	31,517,184.30
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,107,694,404.11	949,000,000.00
取得投资收益收到的现金	7,736,504.11	525,342.48
收到其他与投资活动有关的现金	573,878.64	8,766,990.93
投资活动现金流入小计	1,116,004,786.86	958,292,333.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	96,126,427.07	77,135,232.55
投资支付的现金	864,397,752.00	1,127,000,000.00
投资活动现金流出小计	960,524,179.07	1,204,135,232.55
投资活动产生的现金流量净额	155,480,607.79	-245,842,899.14
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	7,244,754.00	-
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	29,104,150.00	20,061,076.40
筹资活动现金流入小计	36,348,904.00	20,061,076.40
偿还债务支付的现金	32,276,154.68	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,331,526.13	20,181,184.40
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
筹资活动现金流出小计	49,607,680.81	20,181,184.40
筹资活动产生的现金流量净额	-13,258,776.81	-120,108.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-379,609.83	-218,889.75
五、现金及现金等价物净增加额	131,791,204.64	-214,664,712.59
加：期初现金及现金等价物余额	335,299,234.99	454,793,011.90
六、期末现金及现金等价物余额	467,090,439.63	240,128,299.31

公司负责人：Shumin Wang

主管会计工作负责人：Zhang Ming

会计机构负责人：Zhang Ming

SHUMIN WANG

ZHANG MING

ZHANG MING

母公司资产负债表

2021年9月30日

编制单位:安集微电子科技(上海)股份有限公司

单位:元 币种:人民币

审计类型:未经审计

项目	2021年9月30日	2020年12月31日
流动资产:		
货币资金	351,296,149.46	228,463,965.54
交易性金融资产	195,300,832.17	467,801,437.14
衍生金融资产	-	2,552,942.68
应收票据		
应收账款	167,180,769.05	58,787,164.59
预付款项	9,207,057.76	4,646,042.42
其他应收款	34,861,138.62	392,138.89
其中:应收利息		
应收股利		
存货	146,248,783.79	87,699,074.70
流动资产合计	904,094,730.85	850,342,765.96
非流动资产:		
长期股权投资	296,628,039.20	218,952,222.40
其他权益工具投资	9,000,000.00	11,000,000.00
其他非流动金融资产	7,015,152.00	-
固定资产	26,708,567.39	22,779,858.48
在建工程	21,693,873.20	6,538,733.19
使用权资产	112,293,781.21	-
无形资产	854,783.81	629,047.99
长期待摊费用	8,592,699.16	5,903,806.17
递延所得税资产		
其他非流动资产	5,107,354.16	2,036,145.97
非流动资产合计	487,894,250.13	267,839,814.20
资产总计	1,391,988,980.98	1,118,182,580.16
流动负债:		
短期借款	32,094,986.43	22,141,717.15
衍生金融负债	422,731.73	-
应付票据		
应付账款	52,393,390.16	38,413,513.14
预收款项		
合同负债	-	32,363.50
应付职工薪酬	9,809,049.18	7,336,738.96
应交税费	7,267,654.21	5,486,042.49
其他应付款	17,070,128.91	6,679,334.11
其中:应付利息		
应付股利		
一年内到期的非流动负债	13,412,953.67	-
流动负债合计	132,470,894.29	80,089,709.35
非流动负债:		
租赁负债	101,297,347.74	-
递延收益	10,000,000.00	10,000,000.00
递延所得税负债	6,105,929.60	8,676,066.19

非流动负债合计	117,403,277.34	18,676,066.19
负债合计	249,874,171.63	98,765,775.54
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	53,220,580.00	53,108,380.00
资本公积	747,884,216.73	709,874,255.69
减：库存股		
其他综合收益		
盈余公积	26,554,190.00	26,554,190.00
未分配利润	314,455,822.62	229,879,978.93
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,142,114,809.35	1,019,416,804.62
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	1,142,114,809.35	1,019,416,804.62
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,391,988,980.98	1,118,182,580.16

公司负责人：Shumin Wang

主管会计工作负责人：Zhang Ming

会计机构负责人：Zhang Ming

母公司利润表

2021 年 1—9 月

编制单位：安集微电子科技（上海）股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2021 年前三季度 (1-9 月)	2020 年前三季度 (1-9 月)
一、营业收入	452,952,931.16	297,052,047.48
减：营业成本	215,898,218.87	130,728,809.35
税金及附加	157,591.43	149,024.75
销售费用	13,440,207.84	13,434,599.73
管理费用	29,701,631.13	18,589,256.62
研发费用	89,738,603.90	57,102,636.23
财务费用	460,302.53	-6,428,437.45
其中：利息费用	1,353,952.68	30,128.87
利息收入	-1,097,695.22	-7,965,731.23
加：其他收益	85,036.32	2,724,412.33
投资收益（损失以“-”号填列）	5,707,877.87	525,342.48
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		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7,635,101.66	52,335,974.78
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-7,499,145.98	-1,860,113.06
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-619,290.49	-1,692,884.48
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	108,865,954.84	135,508,890.30
加：营业外收入		
减：营业外支出	512,350.00	580,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	108,353,604.84	134,928,890.30
减：所得税费用	7,846,705.15	15,765,672.12
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	100,506,899.69	119,163,218.18
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	100,506,899.69	119,163,218.18
（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		
（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	100,506,899.69	119,163,218.18

公司负责人：Shumin Wang

主管会计工作负责人：Zhang Ming

会计机构负责人：Zhang Ming

5-1-341

母公司现金流量表

2021 年 1—9 月

编制单位：安集微电子科技（上海）股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型： 未经审计

项目	2021 年前三季度 (1-9 月)	2020 年前三季度 (1-9 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	337,067,663.88	250,855,210.95
收到的税费返还	80,873.65	
收到其他与经营活动有关的现金	12,698,519.08	11,554,412.33
经营活动现金流入小计	349,847,056.61	262,409,623.28
购买商品、接受劳务支付的现金	274,815,353.36	178,635,065.35
支付给职工及为职工支付的现金	50,781,348.73	32,329,403.37
支付的各项税费	9,657,114.60	6,383,429.57
支付其他与经营活动有关的现金	74,721,278.92	18,487,288.70
经营活动现金流出小计	409,975,095.61	235,835,186.99
经营活动产生的现金流量净额	-60,128,039.00	26,574,436.29
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,052,694,404.11	869,000,000.00
取得投资收益收到的现金	7,607,454.80	525,342.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产 收回的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	395,584.01	7,965,731.23
投资活动现金流入小计	1,060,697,442.92	877,491,073.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产 支付的现金	32,181,131.95	9,156,919.94
投资支付的现金	839,498,752.00	1,051,000,000.00
投资活动现金流出小计	871,679,883.95	1,060,156,919.94
投资活动产生的现金流量净额	189,017,558.97	-182,665,846.23
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	7,244,754.00	-
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	29,104,150.00	20,061,076.40
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	36,348,904.00	20,061,076.40
偿还债务支付的现金	26,991,342.64	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,028,916.83	20,181,184.40
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	44,020,259.47	20,181,184.40
筹资活动产生的现金流量净额	-7,671,355.47	-120,108.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-387,034.09	-169,040.78
五、现金及现金等价物净增加额	120,831,130.41	-156,380,558.72
加：期初现金及现金等价物余额	228,243,506.63	277,891,304.06
六、期末现金及现金等价物余额	349,074,637.04	121,510,745.34

公司负责人：Shumin Wang

主管会计工作负责人：Zhang Ming

会计机构负责人：Zhang Ming

SHUMIN
WANG

ZHANG
MING

ZHANG
MING