证券代码：688798 证券简称：艾为电子 公告编号：2023-030

上海艾为电子技术股份有限公司关于 2023 年第一季度计提资产减值准备的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性依法承担法律责任。

上海艾为电子技术股份有限公司（以下简称“公司”）于 2023 年 4 月 24 日召开第三届董事会第二十次会议、第三届监事会第十七次会议，审议通过了《关于 2023 年第一季度计提资产减值准备的议案》，现将有关事项公告如下：

一、本次计提资产减值准备情况概述

根据《企业会计准则》及公司会计政策、会计估计的相关规定，为真实、准确地反映公司截至 2023 年 3 月 31 日的财务状况及经营成果，本着谨慎性原则，公司对截至 2023 年 3 月 31 日公司及子公司的资产进行了减值测试，对可能发生资产减值损失的相关资产计提减值准备。2023 年第一季度确认的资产减值准备和信用减值准备总额为 3,106.04 万元。具体情况如下表所示：

单位：人民币 万元

项目	上年末金额	计提	转回或转销	收回或转回	汇兑变动	期末金额
存货跌价准备	9,681.80	2,845.37	485.39	/	/	12,041.78
应收账款坏账准备	144.18	199.39		40.00	0.24	303.33
其他应收款坏账准备	355.91	61.28		45.00	0.68	371.51
合计	10,181.89	3,106.04	485.39	85.00	0.92	12,716.62

2023 年度第一季度，公司合并报表口径计提的减值准备为 3,106.04 万元，转回 / 转销存货跌价准备 485.39 万元，收回 / 转回坏账准备 85.00 万元，外币折算差异 0.92 万元，合并报表利润总额减少 2,535.65 万元。以上数据未经过审计。

二、本次计提资产减值准备的具体说明

（一）资产减值准备

本期计提的资产减值损失主要是存货跌价损失。存货包括原材料、自制半成品、库存商品、发出商品、委托加工物资、在途物资等。资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。库存商品等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

经测试，公司本期应计提的资产减值准备为 2,845.37 万元、转回 / 转销 485.39 万元。

（二）信用减值准备

本期计提的信用减值损失主要是应收账款坏账损失、其他应收款坏账损失。对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收账款，其他应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收账款、其他应收款等无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将应收账款、其他应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

经测试，本次应计提的信用减值准备金额共 260.67 万元、收回 / 转回 85.00 万元。

三、本次计提减值准备对公司的影响

本次计提的减值准备合计对公司 2023 年度第一季度合并报表利润总额减少人民币 2,535.65 万元（合并利润总额未计算所得税影响）、外币折算差异对其他综合收益减少 0.92 万元。

四、董事会关于本次计提资产减值准备的意见

本次公司对截至 2023 年 3 月 31 日公司及子公司的资产进行的减值测试，符合《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定，公允地反映了公司的资产状况，不存在损害公司及全体股东利益的情况。

五、本次计提资产减值准备所履行的程序

（一）董事会、监事会的审议程序

公司于 2023 年 4 月 24 日召开了第三届董事会第二十次会议、第三届监事会第十七次会议，审议通过了审议通过了《关于 2023 年第一季度计提资产减值准备的议案》，同意公司本次计提资产减值准备。

（二）独立董事意见

公司《关于 2023 年第一季度计提资产减值准备的议案》符合《企业会计准则》和公司财务管理制度的相关规定，相关审议程序合法合规。本次计提相关减值损失后，公司财务报表能够更加公允地反映公司的财务状况和经营成果，有助于向投资者提供更加真实、可靠、准确的会计信息，不存在损害公司及全体股东尤其是中小股东利益的情形，因此一致同意公司本次 2023 年第一季度计提资产减值准备。

（三）监事会意见

本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》及公司相关会计政策的规定，符合公司实际情况。计提资产减值准备后，能够更加客观公允地反映公司的财务状况和经营成果，本次计提资产减值准备决策程序规范，符合法律法规和《公司章程》的规定，不存在损害公司和全体股东利益的情形。

特此公告。

上海艾为电子技术股份有限公司董事会

2023 年 4 月 26 日

证券代码：688798 证券简称：艾为电子

上海艾为电子技术股份有限公司 2023 年第一季度报告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性依法承担法律责任。

重要内容提示

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

公司负责人孙洪军、主管会计工作负责人史艳及会计机构负责人（会计主管人员）史艳保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

第一季度财务报表是否经审计

□是 √否

一、主要财务数据

（一）主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期		本报告期比上年同期增减变动幅度(%)
营业收入	384,478,021.22		-35.41
归属于上市公司股东的净利润	-70,602,742.93		-222.77
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-131,446,382.87		-354.38
扣除股份支付后归属于上市公司股东的净利润	-39,998,967.10		-140.29
经营活动产生的现金流量净额	-148,552,870.02		不适用
基本每股收益(元 / 股)	-0.43		-222.86
稀释每股收益(元 / 股)	-0.43		-222.86
加权平均净资产收益率(%)	-2.01		减少 3.53 个百分点
研发投入合计	163,730,782.48		10.67
研发投入占营业收入的比例(%)	42.59		增加 17.74 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减变动幅度(%)
总资产	4,692,706,529.10	4,728,577,581.98	-0.76
归属于上市公司股东的所有者权益	3,488,697,667.16	3,535,296,702.33	-1.32

（二）非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	说明
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,658,489.17	
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、衍生金融负债、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、衍生金融负债、交易性金融负债和其他债权投资取得的投资收益	66,181,459.92	公司于 2022 年 10 月参与了通富微电子股份有限公司非公开发行，按照发行价 14.62 元 / 股，认购股票 10,259,917 股，该股票在本报告期确认了公允价值变动 59,384,399.60 元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	43,618.50	
减：所得税影响额	7,039,927.65	
少数股东权益影响额(税后)		
合计	60,843,639.94	

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

□适用 √不适用

（三）主要会计数据、财务指标发生变动的情况、原因

√适用 □不适用

项目名称	变动比例(%)	主要原因
营业收入	-35.41	主要系：报告期全球经济增速放缓，整体宏观经济及半导体周期下行等因素影响，国内外市场需求均呈现不同程度的萎缩，终端市场需求疲软，导致公司营业收入下降。
归属于上市公司股东的净利润	-222.77	主要系：公司营业收入下降，公司为扩大市场应用领域，加大多元化研发项目的投入，相应的人员薪酬等费用较上年同期增加所致。
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-354.38	
扣除股份支付后归属于上市公司股东的净利润	-140.29	
经营活动产生的现金流量净额	不适用	主要系本期销售额下降其对应销售商品收到的现金下降以及收到的出口退税额下降所致。
基本每股收益(元 / 股)	-222.86	主要系本期净利润下降所致。
稀释每股收益(元 / 股)	-222.86	主要系本期净利润下降所致。

二、股东信息

（一）普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	6,310	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)	0				
前 10 名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股数量	持股比例(%)	持有有限售条件股份数量	包含转融通借出股份的限售股份数量	质押、标记或冻结情况	
						股份状态	数量
孙洪军	境内自然人	69,605,997	41.93	69,560,997	69,560,997	无	0
郭辉	境内自然人	16,200,000	9.76	0	0	无	0
上海艾难企业管理中心(有限合伙)	其他	7,631,403	4.60	0	0	无	0
程剑涛	境内自然人	6,214,000	3.74	0	0	质押	2,300,000
姜声波	境内自然人	5,086,800	3.06	0	0	质押	4,500,000
张中	境内自然人	4,998,300	3.01	0	0	质押	700,000
杜黎明	境内自然人	3,458,700	2.08	0	0	质押	3,200,000
交通银行－汇丰晋信动态策略混合型证券投资基金	其他	2,677,857	1.61	0	0	无	0
中信证券－中信银行－中信证券艾为电子员工参与科创板战略配售集合资产管理计划	其他	2,006,000	1.21	0	0	无	0
诺德基金－东海证券股份有限公司－诺德基金浦江 206 号单一资产管理计划	其他	1,951,100	1.18	0	0	无	0
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
			股份种类		数量		
郭辉	16,200,000		人民币普通股		16,200,000		
上海艾难企业管理中心(有限合伙)	7,631,403		人民币普通股		7,631,403		
程剑涛	6,214,000		人民币普通股		6,214,000		
姜声波	5,086,800		人民币普通股		5,086,800		
张中	4,998,300		人民币普通股		4,998,300		
杜黎明	3,458,700		人民币普通股		3,458,700		
交通银行－汇丰晋信动态策略混合型证券投资基金	2,677,857		人民币普通股		2,677,857		
中信证券－中信银行－中信证券艾为电子员工参与科创板战略配售集合资产管理计划	2,006,000		人民币普通股		2,006,000		
诺德基金－东海证券股份有限公司－诺德基金浦江 206 号单一资产管理计划	1,951,100		人民币普通股		1,951,100		
交通银行股份有限公司－汇丰晋信低碳先锋股票型证券投资基金	1,931,951		人民币普通股		1,931,951		
上述股东关联关系或一致行动的说明	孙洪军先生持有上海艾难企业管理中心(有限合伙)0.12%的出资额，为其有限合伙人；郭辉先生持有上海艾难企业管理中心(有限合伙)0.10%的出资额，为其执行事务合伙人。此外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。						
前 10 名股东及前 10 名无限售股东参与融资融券及转融通业务情况说明(如有)	诺德基金－东海证券股份有限公司－诺德基金浦江 206 号单一资产管理计划通过信用证券账户持有 1,451,100 股。						

三、其他提醒事项

需提醒投资者关注的关于公司报告期经营情况的其他重要信息

□适用 √不适用

四、季度财务报表

（一）审计意见类型

□适用 √不适用

（二）财务报表

合并资产负债表

2023 年 3 月 31 日

编制单位：上海艾为电子技术股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2023 年 3 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,033,688,181.25	1,681,577,837.06
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,111,174,724.26	609,609,932.40
衍生金融资产		
应收票据		21,340,012.20
应收账款	57,634,171.18	27,393,769.99
应收款项融资		
预付款项	11,060,772.05	10,089,236.81
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	10,917,375.45	14,006,645.38
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	903,767,614.78	879,433,642.73
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	104,071,899.63	91,868,803.11
流动资产合计	3,232,314,738.60	3,335,319,879.68
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资	240,082,585.81	258,547,499.99
长期应收款		
长期股权投资	79,956,400.79	80,050,834.71
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	2,256,072.33	2,286,572.55
投资性房地产		
固定资产	623,857,061.02	618,545,187.44
在建工程	142,311,553.21	149,216,489.67
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	25,657,647.54	30,894,084.08
无形资产	31,649,362.94	33,231,547.86
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	46,458,973.24	50,516,387.38
递延所得税资产	78,995,154.24	49,721,059.17
其他非流动资产	189,166,979.38	120,248,039.45
非流动资产合计	1,460,391,790.50	1,393,257,702.30
资产总计	4,692,706,529.10	4,728,577,581.98
流动负债：		
短期借款	538,046,529.79	519,438,093.62
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	19,059,460.00	9,168,376.00
应付账款	296,664,892.87	270,917,755.93
预收款项		
合同负债	92,092,366.83	85,396,609.74
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	69,093,079.49	108,361,762.93
应交税费	7,978,689.83	12,699,873.36
其他应付款	4,616,171.77	10,859,103.26
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	30,109,406.60	31,171,462.42
其他流动负债	1,006,743.72	1,079,682.86
流动负债合计	1,058,667,340.90	1,049,092,720.12
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	118,016,811.22	121,699,157.54
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	13,593,838.64	15,934,494.35
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		29,124.00
递延收益	4,840,285.77	5,373,007.11
递延所得税负债	8,890,585.41	1,152,376.53
其他非流动负债		
非流动负债合计	145,341,521.04	144,188,159.53
负债合计	1,204,008,861.94	1,193,280,879.65
所有者权益(或股东权益)：		
实收资本(或股本)	166,000,000.00	166,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,193,641,567.19	3,163,037,781.36
减：库存股	100,040,744.64	94,698,332.68
其他综合收益	31,021,013.02	32,278,679.13
专项储备		
盈余公积	65,227,320.90	65,227,320.90
一般风险准备		
未分配利润	132,848,510.69	203,451,253.62
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计	3,488,697,667.16	3,535,296,702.33
少数股东权益		
所有者权益(或股东权益)合计	3,488,697,667.16	3,535,296,702.33
负债和所有者权益(或股东权益)总计	4,692,706,529.10	4,728,577,581.98

公司负责人：孙洪军 主管会计工作负责人：史艳 会计机构负责人：史艳

合并利润表

2023 年 1—3 月

编制单位：上海艾为电子技术股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2023 年第一季度	2022 年第一季度
一、营业总收入	384,478,021.22	595,225,621.83
其中：营业收入	384,478,021.22	595,225,621.83
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	514,407,601.44	534,573,977.05
其中：营业成本	273,734,923.64	318,238,554.76
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	802,516.22	3,136,828.37
销售费用	30,594,423.17	27,911,456.17
管理费用	40,495,386.51	37,960,425.91
研发费用	163,730,782.48	147,941,526.08
财务费用	5,049,569.42	-614,814.24
其中：利息费用	4,689,462.28	1,076,867.48
利息收入	4,175,659.18	3,157,902.98
加：其他收益	1,658,489.17	1,171,427.61
投资收益(损失以“－”号填列)	5,193,234.14	6,641,436.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-94,433.92	-203,516.43
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益(损失以“－”号填列)		
净敞口套期收益(损失以“－”号填列)		
公允价值变动收益(损失以“－”号填列)	60,893,791.86	-977,999.67
信用减值损失(损失以“－”号填列)	-1,756,631.86	-446,236.76
资产减值损失(损失以“－”号填列)	-28,453,675.19	-8,677,322.56
资产处置收益(损失以“－”号填列)	-	-
三、营业利润(亏损以“－”号填列)	-92,394,372.10	58,362,950.19
加：营业外收入	104,461.46	99,986.00
减：营业外支出	60,842.96	17.27
四、利润总额(亏损总额以“－”号填列)	-92,350,753.60	58,462,918.92
减：所得税费用	-21,748,010.67	953,568.05
五、净利润(净亏损以“－”号填列)	-70,602,742.93	57,509,350.87
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“－”号填列)	-70,602,742.93	57,509,350.87
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)	-70,602,742.93	57,509,350.87
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		
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,257,666.11	-704,533.18
1.不能重分类进损益的其他综合收益	-	-
(1)重新计量设定受益计划变动额		
(2)权益法下不能转损益的其他综合收益		
(3)其他权益工具投资公允价值变动		
(4)企业自身信用风险公允价值变动		
2.将重分类进损益的其他综合收益	-1,257,666.11	-704,533.18
(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	1,269,249.98	
(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	-2,526,916.09	-704,533.18
(7)其他		
(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-71,860,409.04	56,804,817.69
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额	-71,860,409.04	56,804,817.69
(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)	-0.43	0.35
(二)稀释每股收益(元 / 股)	-0.43	0.35

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：孙洪军 主管会计工作负责人：史艳 会计机构负责人：史艳

合并现金流量表

2023 年 1—3 月

编制单位：上海艾为电子技术股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2023 年第一季度	2022 年第一季度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	411,052,165.39	700,814,118.27
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	7,265,010.62	53,606,532.30
收到其他与经营活动有关的现金	12,323,547.49	6,996,059.71
经营活动现金流入小计	430,640,723.50	761,416,710.28
购买商品、接受劳务支付的现金	340,710,728.29	549,565,015.25
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	185,969,336.73	203,802,342.12
支付的各项税费	2,909,265.43	24,455,264.13
支付其他与经营活动有关的现金	49,604,263.07	33,421,460.05
经营活动现金流出小计	579,193,593.52	811,244,081.55
经营活动产生的现金流量净额	-148,552,870.02	-49,827,371.27
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,256,556,000.00	2,325,621,300.00
取得投资收益收到的现金	5,287,668.06	6,844,953.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-
投资活动现金流入小计	2,261,843,668.06	2,332,466,253.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	94,554,528.06	57,441,981.42
投资支付的现金	2,677,227,000.00	3,482,562,812.81
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,771,781,528.06	3,540,004,794.23
投资活动产生的现金流量净额	-509,937,860.00	-1,207,538,541.01
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-
取得借款收到的现金	218,370,000.00	57,009,800.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	218,370,000.00	57,009,800.00
偿还债务支付的现金	203,673,740.32	36,303,523.71
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,898,161.43	1,219,978.47
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	8,133,682.72	3,724,892.10
筹资活动现金流出小计	216,705,584.47	41,248,394.28
筹资活动产生的现金流量净额	1,664,415.53	15,761,405.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,003,516.81	-1,196,876.85
五、现金及现金等价物净增加额	-659,829,831.30	-1,242,801,383.41
加：期初现金及现金等价物余额	1,674,033,468.73	1,955,154,349.83
六、期末现金及现金等价物余额	1,014,203,637.43	712,352,966.42

公司负责人：孙洪军 主管会计工作负责人：史艳 会计机构负责人：史艳

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

√适用 □不适用

调整当年年初财务报表的原因说明

财政部于 2022 年 11 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》，其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的相关内容自 2023 年 1 月 1 日起施行。公司决定自 2023 年 1 月 1 日起施行该解释，并根据准则解释要求，对因适用该解释的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异对 2023 年年初财务报表项目进行了调整。

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,681,577,837.06	1,681,577,837.06	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	609,609,932.40	609,609,932.40	
衍生金融资产			
应收票据	21,340,012.20	21,340,012.20	
应收账款	27,393,769.99	27,393,769.99	
应收款项融资			
预付款项	10,089,236.81	10,089,236.81	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	14,006,645.38	14,006,645.38	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	879,433,642.73	879,433,642.73	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	91,868,803.11	91,868,803.11	
流动资产合计	3,335,319,879.68	3,335,319,879.68	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资	258,547,499.99	258,547,499.99	
长期应收款			
长期股权投资	80,050,834.71	80,050,834.71	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	2,286,572.55	2,286,572.55	
投资性房地产			
固定资产	618,545,187.44	618,545,187.44	
在建工程	149,216,489.67	149,216,489.67	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	30,894,084.08	30,894,084.08	
无形资产	33,231,547.86	33,231,547.86	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	50,516,387.38	50,516,387.38	
递延所得税资产	49,721,059.17	52,300,515.52	2,579,456.35
其他非流动资产	120,248,039.45	120,248,039.45	
非流动资产合计	1,393,257,702.30	1,395,837,158.65	2,579,456.35
资产总计	4,728,577,581.98	4,731,157,038.33	2,579,456.35
流动负债：			
短期借款	519,438,093.62	519,438,093.62	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	9,168,376.00	9,168,376.00	
应付账款	270,917,755.93	270,917,755.93	
预收款项			
合同负债	85,396,609.74	85,396,609.74	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	108,361,762.93	108,361,762.93	
应交税费	12,699,873.36	12,699,873.36	
其他应付款	10,859,103.26	10,859,103.26	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	31,171,462.42	31,171,462.42	
其他流动负债	1,079,682.86	1,079,682.86	
流动负债合计	1,049,092,720.12	1,049,092,720.12	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	121,699,157.54	121,699,157.54	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	15,934,494.35	15,934,494.35	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	29,124.00	29,124.00	
递延收益	5,373,007.11	5,373,007.11	
递延所得税负债	1,152,376.53	3,731,832.88	2,579,456.35
其他非流动负债			
非流动负债合计	144,188,159.53	146,767,615.88	2,579,456.35
负债合计	1,193,280,879.65	1,195,860,336.00	2,579,456.35
所有者权益(或股东权益)：			
实收资本(或股本)	166,000,000.00	166,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,163,037,781.36	3,163,037,781.36	
减：库存股	94,698,332.68	94,698,332.68	
其他综合收益	32,278,679.13	32,278,679.13	
专项储备			
盈余公积	65,227,320.90	65,227,320.90	
一般风险准备			
未分配利润	203,451,253.62	203,451,253.62	
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计	3,535,296,702.33	3,535,296,702.33	
少数股东权益			
所有者权益(或股东权益)合计	3,535,296,702.33	3,535,296,702.33	
负债和所有者权益(或股东权益)总计	4,728,577,581.98	4,731,157,038.33	2,579,456.35

特此公告

上海艾为电子技术股份有限公司董事会

2023 年 4 月 26 日

证券代码：688798 证券简称：艾为电子 公告编号：2023-029

上海艾为电子技术股份有限公司第三届监事会第十七次会议决议公告

本公司监事会及全体监事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性依法承担法律责任。

一、监事会会议召开情况

上海艾为电子技术股份有限公司（以下简称“公司”）第三届监事会第十七次会议于 2023 年 4 月 24 日以现场结合通讯方式召开，本次会议通知及相关材料已于 2023 年 4 月 21 日以邮件、电话或其他通讯方式送达至公司全体监事。会议由监事会主席吴绍夫先生召集并主持，应出席监事 3 名，实际出席监事 3 名，会议的召开符合有关法律、法规、规章和公司章程的规定，会议决议合法、有效。

二、监事会会议审议情况

经与会监事认真讨论，审议通过以下事项：

（一）审议通过《关于公司 2023 年第一季度报告的议案》；

监事会对公司《关于公司 2023 年第一季度报告的议案》发表如下审核意见：

（1）2023 年第一季度报告的编制和审议程序符合法律、法规、《公司章程》和公司内部管理制度的规定；

（2）2023 年第一季度报告的内容和格式符合中国证监会和上海证券交易所的各项规定，所包含的信息能从各个方面真实、公允、客观地反映出公司 2023 年第一季度经营管理和财务状况等事项；

（3）在提出本意见前，未发现参与 2023 年第一季度报告编制和审议的人员有违反保密规定的行为。监事会一致同意该报告。

表决结果：同意 3 票，反对 0 票，弃权 0 票。

具体内容详见公司同日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《上海艾为电子技术股份有限公司 2023 年第一季度报告》。

（二）审议通过《关于 2023 年第一季度计提资产减值准备的议案》

监事会认为：本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》及公司相关会计政策的规定，符合公司实际情况。计提资产减值准备后，能够更加客观公允地反映公司的财务状况和经营