

北方华创科技集团股份有限公司
2018 年年度报告

2019 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人张劲松、主管会计工作负责人李延辉及会计机构负责人(会计主管人员)庞海声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险。公司存在的风险详细内容见本报告“第四节经营情况讨论与分析”——“九、公司未来发展的展望”——“（四）可能面对的风险”，敬请广大投资者注意。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 458004372 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.52 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要.....	11
第四节 经营情况讨论与分析.....	27
第五节 重要事项.....	81
第六节 股份变动及股东情况.....	88
第七节 优先股相关情况.....	88
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	89
第九节 公司治理.....	100
第十节 公司债券相关情况.....	104
第十一节 财务报告.....	105
第十二节 备查文件目录.....	221

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、北方华创	指	北方华创科技集团股份有限公司
北京电控	指	北京电子控股有限责任公司
七星集团	指	北京七星华电科技集团有限责任公司
北方华创微电子	指	北京北方华创微电子装备有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
中审亚太	指	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
公司章程	指	北方华创科技集团股份有限公司章程
PVD	指	Physical Vapor Deposition 物理气相沉积
AlN PVD	指	Aluminum Nitride Physical Vapor Deposition 氮化铝物理气相沉积
Al Pad PVD	指	Aluminum Pad Physical Vapor Deposition 铝衬垫物理气相沉积
CVD	指	Chemical Vapor Deposition 化学气相沉积
LPCVD	指	Low Pressure Chemical Vapor Deposition 低压化学气相沉积
APCVD	指	Atmospheric Pressure Chemical Vapor Deposition 常压化学气相沉积
PECVD	指	Plasma Enhanced Chemical Vapor Deposition 等离子增强化学气相沉积
ALD	指	Atomic Layer Deposition 原子层沉积
LED	指	Light-Emitting Diode 发光二极管
MEMS	指	Micro-Electro-Mechanical System 微机电系统
SEMI	指	国际半导体设备和材料组织
MASK	指	掩膜

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	北方华创	股票代码	002371
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北方华创科技集团股份有限公司		
公司的中文简称	北方华创		
公司的外文名称（如有）	NAURA Technology Group Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	NAURA		
公司的法定代表人	张劲松		
注册地址	北京市朝阳区酒仙桥东路 1 号		
注册地址的邮政编码	100015		
办公地址	北京市经济技术开发区文昌大道 8 号		
办公地址的邮政编码	100176		
公司网址	www.naura.com		
电子信箱	002371@naura.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王晓宁	孙铮
联系地址	北京市经济技术开发区文昌大道 8 号	北京市经济技术开发区文昌大道 8 号
电话	010-57840288	010-57840288
传真	010-57840288	010-57840288
电子信箱	wangxiaoning@naura.com	sunzheng@naura.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	北京市经济技术开发区文昌大道 8 号

四、注册变更情况

组织机构代码	91110000726377528Y
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无
历次控股股东的变更情况（如有）	无

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西三环北路 72 号世纪经贸大厦 B 座 1801 室
签字会计师姓名	袁振湘、崔伟英

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☐ 适用 ☒ 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☐ 适用 ☒ 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入（元）	3,323,850,956.54	2,222,818,469.69	49.53%	1,622,387,417.90
归属于上市公司股东的净利润（元）	233,691,724.87	125,610,225.49	86.05%	92,901,564.99
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	76,317,150.60	-207,537,108.29	136.77%	-261,489,250.14
经营活动产生的现金流量净额（元）	-20,447,601.12	31,620,679.25	-164.67%	-201,418,443.42
基本每股收益（元/股）	0.5102	0.2743	86.00%	0.2202
稀释每股收益（元/股）	0.5102	0.2743	86.00%	0.2202
加权平均净资产收益率	6.83%	3.87%	2.96%	3.60%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
总资产（元）	10,001,490,721.30	8,145,390,006.04	22.79%	6,540,875,335.61
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,547,709,610.38	3,307,685,414.27	7.26%	3,191,937,267.40

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	542,427,314.30	852,313,991.48	706,405,811.71	1,222,703,839.05
归属于上市公司股东的净利润	15,359,488.62	103,646,140.29	49,640,583.49	65,045,512.47
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-11,970,463.51	75,169,354.67	11,873,189.88	1,245,069.56
经营活动产生的现金流量净额	-255,457,347.39	222,707,836.71	86,242,884.84	-73,940,975.28

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

☐ 是 ☒ 否

九、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	2,079,627.62	-435,615.41	1,635,655.65	
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）	176,894,164.34	388,470,620.45	378,071,738.04	
债务重组损益	-147,574.75	66,697.97	330,202.75	
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			24,632,456.51	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,347,262.95	1,025,479.64	1,154,517.64	
减：所得税影响额	24,645,315.08	54,722,347.54	44,454,828.13	
少数股东权益影响额（税后）	3,153,590.81	1,257,501.33	6,978,927.33	

合计	157,374,574.27	333,147,333.78	354,390,815.13	--
----	----------------	----------------	----------------	----

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

北方华创主要从事基础电子产品的研发、生产、销售和技术服务，主要产品为电子工艺装备和电子元器件，是国内主流高端电子工艺装备供应商，也是重要的高精密、高可靠电子元器件生产基地。

电子工艺装备主要产品包括半导体装备、真空装备和锂电装备三大业务领域产品，广泛应用于集成电路、半导体照明、功率器件、微机电系统、先进封装、光伏材料及电池、平板显示、真空电子、新材料、锂离子电池等领域。

电子元器件主要产品包括电阻、电容、晶体器件、微波组件、模块电源、混合集成电路等高精密电子元器件，广泛应用于精密仪器仪表、自动控制等高、精、尖特种行业领域。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
固定资产	固定资产 2018 年 12 月 31 日为 1,883,065,147.85 元，比年初增加 29.98%，其主要原因是：“微电子装备扩产项目”基建项目已完工，转入固定资产。
无形资产	无形资产 2018 年 12 月 31 日为 1,356,178,101.22 元，比年初增加 32.00%，其主要原因是：研发新增的无形资产增加。
在建工程	在建工程 2018 年 12 月 31 日为 48,734,756.75 元，比年初减少 84.79%，其主要原因是：“微电子装备扩产项目”基建项目已完工，转入固定资产。
存货	存货 2018 年 12 月 31 日为 3,015,445,714.14 元，比年初增加 48.36%，其主要原因是：订单增长生产备货增加。
长期待摊费用	长期待摊费用 2018 年 12 月 31 日为 12,514,004.93 元，比年初增加 115.64%，其主要原因是：租入固定资产装修及改造增加。

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
NAURA Akzion Inc.	收购资产、负债及相关业务	178,551,978.98	美国宾夕法尼亚州	全资	1、外派子公司管理人员； 2、建立内控	426,671.88	1.79%	否

					制度并定期 检查			
--	--	--	--	--	-------------	--	--	--

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

经过多年的发展，公司在电子工艺装备及电子元器件领域拥有雄厚的技术基础，建立了有竞争力的产品体系，打造了专业的技术和管理团队，形成了较强的核心竞争能力。

随着应用市场的不断发展，行业技术前进的脚步从未停歇，作为支撑电子信息产业的电子工艺装备及电子元器件，始终根据行业对产品工艺的发展需求，持续进行技术和产品的迭代更新。在业务发展历程中，公司建立了以企业技术中心为载体的研发体系，积累了大量的电子工艺装备及电子元器件核心技术，形成了以刻蚀技术、薄膜技术、清洗技术、精密气体计量及控制技术、真空热处理技术、晶体生长技术和高可靠电子元器件的核心技术体系，有效地增强了企业技术能力，为公司在技术快速进步的市场竞争中，提供了强大的技术保障。

历经多年市场磨砺，北方华创形成了丰富而有竞争力的产品体系，广泛应用于半导体、材料热处理、新能源及航空航天等领域。半导体装备包括刻蚀机、PVD、CVD、氧化/扩散炉、清洗机及气体质量流量控制器等品类，在集成电路及泛半导体领域获得广泛应用，成为国内主流半导体设备供应商。半导体设备在集成电路领域形成了28纳米设备供货能力，14纳米工艺设备进入客户工艺验证阶段。真空装备包括真空热处理设备、气氛保护热处理设备、连续式热处理设备、晶体生长设备及磁性材料制造设备等品类，已经广泛应用于高能物理、航空航天、光伏材料、高端磁性材料领域，承担钎焊、烧结、热处理、晶体生长、重稀土掺杂等多种工艺制程，成为新材料、新能源领域高端设备的供应商。锂电装备主要包括浆料制备系统、真空搅拌机、涂布机、强力轧膜机、高速分切机等品类，产品应用于锂离子动力电池及储能电池领域，与国内主要锂电池厂家建立了良好的合作关系。公司电子工艺装备不仅服务于国内市场，也远销美国、欧洲、日本、中国台湾、东南亚等国家和地区。电子元器件产品包括电阻、电容、晶体器件、模块电源等，广泛应用于航空航天、精密仪器仪表、自动控制等高、精、尖特种行业领域，是国内高可靠电子元器件重要配套企业。

公司建立起了一支与业务发展相匹配的人才团队，拥有以国内高端管理技术人才和海外专家为核心的多层次、多梯度的人才队伍，在企业发展战略选择、经营管理和技术研发方面具备了更加专业的能力。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，北方华创所处行业呈现稳中有升的发展态势，半导体、精密元器件、真空及锂电行业均有较好表现。公司围绕电子工艺装备和电子元器件两大业务板块，持续推进重点产品的研发推广和重大项目实施，公司各项业务稳定有序展开。

（一）报告期内所属行业情况

报告期内，全球半导体设备投资延续2017年的增长态势，SEMI预计2018年达到621亿美元，创历史新高。中国大陆半导体设备投资额上升为全球第二位，成为主要投资地区之一。受益于单晶硅高效电池技术发展和成本的下降，国内单晶炉及电池片工艺设备迎来良好的市场机遇。新能源汽车产量快速增长带动国内动力电池出货量增长，给锂电设备投资带来市场成长空间。由于电子信息技术的不断进步，在航空航天等高精尖应用领域，也带来了对于新型电子元器件需求的快速增加。

（二）报告期内主要经营情况

2018年，公司实现营业收入33.24亿元，同比增长49.53%；归属于上市公司股东的净利润2.34亿元，同比增长86.05%。电子工艺装备实现营业收入25.21亿元，同比增长75.68%。电子元器件实现营业收入7.88亿元，同比增长3.23%。

（三）报告期内重点任务完成情况

2018年，北方华创聚焦电子工艺装备和电子元器件两大业务板块，在业务发展、创新能力建设及重大项目实施方面，均有所突破，取得较大进步。

半导体装备新产品开发与市场拓展在集成电路、先进封装、LED、新型显示、光伏等细分领域均取得了显著进步。12时刻蚀机、PVD、ALD、单片退火系统以及LPCVD设备进入集成电路主流代工厂。在先进封装、LED、MEMS、光伏、新型显示、第三代半导体等领域，通过集成电路装备技术延伸应用，针对性地开发适用于各领域的刻蚀机、PVD、扩散炉、PECVD、清洗机等产品，在各细分市场获得广泛应用。真空装备业务方面，单晶炉实现大批量交货，并成功打入国际市场；开发出重稀土晶界扩渗全自动生产线，引领高端磁性材料加工技术革新；推出多款超高真空、高温、高压高端真空热处理设备，获行业主流企业采购。

精密电子元器件业务方面，公司优势产品继续保持稳定增长，片式石英晶体振荡器、片式薄膜电阻器、高精密电阻器等产品在航空航天等高可靠性应用领域，市场占有率居于国内领先地位，新型钽电容系列产品订单金额同比大幅增加；二次电源模块产品国产化替代进展显著；石英MEMS产品市场拓展取得良好成绩。

2018年，北方华创继续加强技术创新能力建设，大力推进研发条件升级。为建设科学合理的产品开发平台，公司进行了集成产品开发管理体系优化；加强技术创新能力建设，北方华创微电子技术中心被认定为第25批国家级企业技术中心。公司在行业标准制定、专利及新产品评选方面收获多项荣誉。公司主导编写的光伏负压扩散炉SEMI国际标准全球发布；技术创新专利成果获得“中国好专利”荣誉；硅外延APCVD设备、US700气体质量流量控制器获“第十二届中国半导体创新产品和技术项目”奖，Al Pad PVD获首届集成电路产业联盟创新奖。

报告期内，公司各项重点项目亦有序推进。亦庄半导体装备基地二期竣工验收并投入使用，优化产业空间布局，提升了运营效率；美国NAURA Akrion公司完成资产交割并开始运营，有效增强了高端清洗机产品的市场竞争力；股权激励计划首次授予完成，为实现经营目标增添了动力；非公开发行前期工作进展顺利，完成了认购意向确定和董事会准备工作。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2018 年		2017 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	3,323,850,956.54	100%	2,222,818,469.69	100%	49.53%
分行业					
电子工艺装备	2,521,226,726.97	75.85%	1,435,106,174.75	64.56%	75.68%
电子元器件	787,553,323.89	23.69%	762,895,867.38	34.32%	3.23%
其他业务收入	15,070,905.68	0.45%	24,816,427.56	1.12%	-39.27%
分产品					
电子工艺装备	2,521,226,726.97	75.85%	1,435,106,174.75	64.56%	75.68%
电子元器件	787,553,323.89	23.69%	762,895,867.38	34.32%	3.23%
其他业务收入	15,070,905.68	0.45%	24,816,427.56	1.12%	-39.27%
分地区					
东北及华北	746,726,704.42	22.47%	686,240,466.13	30.87%	8.81%
中部及东南部	1,595,796,339.55	48.01%	993,560,812.71	44.70%	60.61%
西北及西南	695,364,931.13	20.92%	434,443,478.67	19.54%	60.06%
其他地区	285,962,981.44	8.60%	108,573,712.18	4.88%	163.38%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
电子工艺装备	2,521,226,726.97	1,645,894,524.46	34.72%	75.68%	71.70%	1.52%
电子元器件	787,553,323.89	398,200,923.47	49.44%	3.23%	-7.26%	5.72%
分产品						
电子工艺装备	2,521,226,726.97	1,645,894,524.46	34.72%	75.68%	71.70%	1.52%
电子元器件	787,553,323.89	398,200,923.47	49.44%	3.23%	-7.26%	5.72%
分地区						

东北及华北	746,726,704.42	375,028,030.65	49.78%	12.84%	3.87%	4.34%
中部及东南部	1,595,796,339.55	1,037,906,407.14	34.96%	60.66%	54.37%	2.65%
西北及西南	695,364,931.13	443,561,178.05	36.21%	60.06%	56.30%	1.53%
其他地区	285,962,981.44	191,809,811.03	32.92%	163.38%	170.99%	-1.89%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
电子工艺装备	2,521,226,726.97	1,645,894,524.46	34.72%	75.68%	71.70%	1.52%
电子元器件	787,553,323.89	398,200,923.47	49.44%	3.23%	-7.26%	5.72%
分产品						
电子工艺装备	2,521,226,726.97	1,645,894,524.46	34.72%	75.68%	71.70%	1.52%
电子元器件	787,553,323.89	398,200,923.47	49.44%	3.23%	-7.26%	5.72%
分地区						
东北及华北	746,726,704.42	375,028,030.65	49.78%	12.84%	3.87%	4.34%
中部及东南部	1,595,796,339.55	1,037,906,407.14	34.96%	60.66%	54.37%	2.65%
西北及西南	695,364,931.13	443,561,178.05	36.21%	60.06%	56.30%	1.53%
其他地区	285,962,981.44	191,809,811.03	32.92%	163.38%	170.99%	-1.89%

变更口径的理由

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2018 年	2017 年	同比增减
电子工艺装备	销售量	元	2,521,226,726.97	1,435,106,174.75	75.68%
	生产量	元	3,182,946,253.94	1,921,770,315.12	65.63%
	库存量	元	1,512,018,205.51	850,298,678.54	77.82%
电子元器件	销售量	元	787,553,323.89	762,895,867.38	3.23%
	生产量	元	784,688,791.84	725,867,019.69	8.10%
	库存量	元	81,196,432.91	84,060,964.96	-3.41%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

电子工艺装备销售量、生产量和库存量同比增加30%以上，主要原因是电子工艺装备销售及订单、生产规模较上期增加。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、公司与银川隆基于2017年3月1日签订了《设备买卖合同》，银川隆基购买公司生产的单晶炉设备，合同总金额16,512.00万元，该合同于本报告期履行完毕。

2、公司与宁夏隆基硅材料有限公司（以下简称“宁夏隆基”）于2017年3月27日签订了《设备买卖合同》，宁夏隆基购买公司生产的单晶炉设备，合同总金额16,808万元，该合同于本报告期履行完毕。

3、公司与保山隆基硅材料有限公司（以下简称“保山隆基”）于2017年5月31日签订了《设备买卖合同》，保山隆基购买公司生产的单晶炉设备，合同总金额34,483.20万元，目前该合同正在履行中。

4、公司与丽江隆基硅材料有限公司（以下简称“丽江隆基”）于2017年9月22日签订了《设备买卖合同》，丽江隆基购买公司生产的单晶炉设备，合同总金额34,406.40万元，目前该合同正在履行中。

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
电子工艺装备	材料费	1,359,270,042.05	66.36%	806,078,156.05	57.19%	68.63%
电子工艺装备	人工费	83,544,149.84	4.08%	37,250,521.40	2.64%	124.28%
电子工艺装备	加工费	132,300,698.08	6.46%	34,063,009.06	2.42%	288.40%
电子工艺装备	制造费用	70,779,634.48	3.45%	81,211,107.59	5.76%	-12.84%
电子工艺装备	小计	1,645,894,524.46	80.35%	958,602,794.10	68.01%	71.70%
电子元器件	材料费	160,345,492.50	7.83%	185,679,432.08	13.17%	-13.64%
电子元器件	人工费	72,563,720.33	3.54%	55,950,053.98	3.97%	29.69%
电子元器件	加工费		0.00%	353,773.60	0.03%	-100.00%
电子元器件	制造费用	165,291,710.64	8.07%	187,399,288.34	13.29%	-11.80%
电子元器件	小计	398,200,923.47	19.44%	429,382,548.00	30.46%	-7.26%
其他业务成本		4,209,978.94	0.21%	21,563,341.25	1.53%	-80.48%
其他业务成本	合计	2,048,305,426.87	100.00%	1,409,548,683.35	100.00%	45.32%

单位：元

产品分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
电子工艺装备	材料费	1,359,270,042.05	66.36%	806,078,156.05	57.19%	68.63%
电子工艺装备	人工费	83,544,149.84	4.08%	37,250,521.40	2.64%	124.28%

电子工艺装备	加工费	132,300,698.08	6.46%	34,063,009.06	2.42%	288.40%
电子工艺装备	制造费用	70,779,634.48	3.45%	81,211,107.59	5.76%	-12.84%
电子工艺装备	小计	1,645,894,524.46	80.35%	958,602,794.10	68.01%	71.70%
电子元器件	材料费	160,345,492.50	7.83%	185,679,432.08	13.17%	-13.64%
电子元器件	人工费	72,563,720.33	3.54%	55,950,053.98	3.97%	29.69%
电子元器件	加工费		0.00%	353,773.60	0.03%	-100.00%
电子元器件	制造费用	165,291,710.64	8.07%	187,399,288.34	13.29%	-11.80%
电子元器件	小计	398,200,923.47	19.44%	429,382,548.00	30.46%	-7.26%
其他业务成本		4,209,978.94	0.21%	21,563,341.25	1.53%	-80.48%
其他业务成本	合计	2,048,305,426.87	100.00%	1,409,548,683.35	100.00%	45.32%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

2018年11月8日北京七星华创流量计有限公司吸收合并北京七星弗洛尔电子设备制造有限公司。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,020,443,241.88
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	30.70%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	6.40%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	411,903,234.76	12.39%
2	客户 2	212,771,710.90	6.40%
3	客户 3	165,648,787.04	4.98%
4	客户 4	115,530,478.52	3.48%
5	客户 5	114,589,030.66	3.45%
合计	--	1,020,443,241.88	30.70%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	497,219,197.10
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	14.31%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	157,729,471.68	4.54%
2	供应商 2	90,376,846.76	2.60%
3	供应商 3	83,803,489.14	2.41%
4	供应商 4	83,325,085.20	2.40%
5	供应商 5	81,984,304.32	2.36%
合计	--	497,219,197.10	14.31%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	168,883,173.25	125,063,466.51	35.04%	销售及订单、生产规模较上期增加，相应销售费用增加
管理费用	503,393,061.23	438,577,861.15	14.78%	
财务费用	47,650,345.35	26,747,918.29	78.15%	扩大生产规模需要，增加借款，导致利息支出增加
研发费用	351,241,389.57	356,794,231.48	-1.56%	

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

公司承担着多项国家重大科技专项子课题的研发任务，先后完成了12吋90-28nm制程刻蚀机、PVD、CVD、氧化/扩散炉、清洗机等设备的技术攻关工作，相关产品已处于产业化初期阶段，12吋14nm制程刻蚀机、PVD、ALD等集成电路制造设备也在加速研发中，下一步公司将持续推进技术开发及市场开拓工作，以满足下游客户对先进制程设备的需求。

公司研发投入情况

	2018 年	2017 年	变动比例
研发人员数量（人）	1,170	1,102	6.17%
研发人员数量占比	28.79%	29.32%	-0.53%
研发投入金额（元）	873,370,678.54	736,382,306.61	18.60%

研发投入占营业收入比例	26.28%	33.13%	-6.85%
研发投入资本化的金额（元）	522,129,288.97	379,588,075.13	37.55%
资本化研发投入占研发投入的比例	59.78%	51.55%	8.23%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

☐ 适用 ☒ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	3,649,353,156.42	2,578,593,773.59	41.52%
经营活动现金流出小计	3,669,800,757.54	2,546,973,094.34	44.08%
经营活动产生的现金流量净额	-20,447,601.12	31,620,679.25	-164.67%
投资活动现金流入小计	427,154.88	166,311.44	156.84%
投资活动现金流出小计	244,352,333.82	232,257,437.44	5.21%
投资活动产生的现金流量净额	-243,925,178.94	-232,091,126.00	5.10%
筹资活动现金流入小计	938,227,420.84	796,877,469.46	17.74%
筹资活动现金流出小计	688,711,001.67	532,661,311.28	29.30%
筹资活动产生的现金流量净额	249,516,419.17	264,216,158.18	-5.56%
现金及现金等价物净增加额	-6,911,086.40	63,089,458.75	-110.95%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

☒ 适用 ☐ 不适用

- 1、经营活动现金流入为3,649,353,156.42元，比上年同期增加41.52%，其主要原因是：本期销售商品提供劳务收到的现金增加。
- 2、经营活动现金流出为3,669,800,757.54元，比上年同期增加44.08%，其主要原因是：销售及订单、生产规模较上期增加，备货增加。
- 3、经营活动产生的现金流量净额为-20,447,601.12元，比上年同期减少164.67%，其主要原因是：销售及订单、生产规模较上期增加，备货增加。
- 4、投资活动现金流入为427,154.88，比上年同期增加156.84%，其主要原因是：公司处置固定资产略有增加。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

☒ 适用 ☐ 不适用

销售及订单、生产规模较上期增加，备货增加。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
资产减值	23,908,243.28	6.93%	应收款项按账龄计提的坏账准备和存货计提的跌价准备	否
营业外收入	12,870,266.14	3.73%	主要为本年收到与日常经营不直接相关的政府补助	否
营业外支出	1,876,172.56	0.54%	主要为处置固定资产和违约金、罚款支出	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,037,695,892.96	10.38%	1,020,266,834.88	12.53%	-2.15%	
应收账款	843,249,860.56	8.43%	734,912,166.84	9.02%	-0.59%	
存货	3,015,445,714.14	30.15%	2,032,528,852.44	24.95%	5.20%	
投资性房地产	65,336,053.16	0.65%			0.65%	
固定资产	1,883,065,147.85	18.83%	1,448,704,386.02	17.79%	1.04%	
在建工程	48,734,756.75	0.49%	320,313,019.95	3.93%	-3.44%	
短期借款	551,858,707.80	5.52%	429,575,282.32	5.27%	0.25%	
长期借款	328,140,000.00	3.28%	435,800,000.00	5.35%	-2.07%	

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	33,544,606.77	保函及票据保证金和质押存单
应收票据	50,000,000.00	质押票据
固定资产	189,319,399.35	抵押中国民生银行股份有限公司
无形资产	24,802,725.90	抵押中国民生银行股份有限公司
合计	297,666,732.02	--

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
1,328,248,982.09	1,044,604,358.17	27.15%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
NAUR A Akzion Inc.	研发、生产、销售清洗机	新设	97,771,500.00	100.00%	贷款、自筹	无	长期	清洗机	已完成投资		426,671.88	否	2018年01月06日	《关于收购资产完成交割的公告》（2018-003） http://www.cninfo.com.cn

合计	--	--	97,771,500.00	--	--	--	--	--	--	426,671.88	--	--	--
----	----	----	---------------	----	----	----	----	----	----	------------	----	----	----

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
集成电路装备智能制造系统扩产及技术改造项目	自建	是	集成电路	3,376.06	10,664.00	自筹+国拨				项目尚未竣工，预计收益尚未体现出来	2017 年 10 月 30 日	《关于投资“集成电路装备智能制造系统扩产及技术改造项目”的公告》（2017-055）详见公司指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）。
微电子装备扩产项目增加建设项目	自建	是	集成电路	0.00		自筹				本项目已暂停	2017 年 10 月 30 日	《关于微电子装备扩产项目增加建设项目

												的公告》 (2017-056) 详见公司指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)。
合计	--	--	--	3,376.06	10,664.00	--	--			--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

5、募集资金使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2016 年	非公开	92,367.22	9,997.22	71,620.49	0	0	0.00%	19,558.15	募集资金专户	0
合计	--	92,367.22	9,997.22	71,620.49	0	0	0.00%	19,558.15	--	0
募集资金总体使用情况说明										
1、2016 年 8 月，公司向特定对象非公开发行股票募集资金总额为人民币 92,367.22 万元，扣除承销及保荐费用、发行登记费以及其他交易费用(含增值税)共计人民币 1,188.58 万元后，实际存入募集资金专户的金额为人民币 91,178.64 万元。本报告期投入募集资金总额为 9,997.22 万元。截至 2018 年 12 月 31 日，已累计投入募集资金总额 71,620.49 万元，募集资金专										

户余额 19,738.42 万元。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金 承诺投资 总额	调整后投 资总额 (1)	本报告期 投入金额	截至期末 累计投入 金额(2)	截至期末 投资进度 (3)= (2)/(1)	项目达到 预定可使 用状态日 期	本报告期 实现的效 益	是否达到 预计效益	项目可行 性是否发 生重大变 化
承诺投资项目										
补充上市公司流动资金	否	33,873.64	33,873.64		33,873.64	100.00%			不适用	否
微电子装备扩产项目	否	57,305	57,305	9,997.22	37,746.85	65.87%	2017 年 12 月 31 日	5,910.85	是	否
承诺投资项目小计	--	91,178.64	91,178.64	9,997.22	71,620.49	--	--	5,910.85	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	91,178.64	91,178.64	9,997.22	71,620.49	--	--	5,910.85	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 截至 2016 年 8 月 18 日, 公司用自筹资金先期投入募集资金项目 3,048,084.97 元, 用于厂房建设、购置设备等。募集资金到位后, 公司以 3,048,084.97 元募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金。上述事项已经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)验证并出具瑞华核字[2016]第 01730044 号专项审核报告。2016 年 12 月 16 日, 公司第六届董事会第三次会议审议通过了《关于以募集资金置换									

	预先已投入募集资金投资项目自筹资金的议案》,并于 2017 年 3 月 13 日置换完毕。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2016 年 10 月 25 日,公司第六届董事会第二次会议审议通过了《关于全资子公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意公司以 10000 万元闲置募集资金补充流动资金。截至 2017 年 3 月 31 日,已归还 10,000 万元。2017 年 3 月 14 日,北方华创科技集团股份有限公司第六届董事会第五次会议决议审议通过了《关于全资子公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意公司全资子公司北京北方华创微电子装备有限公司使用闲置募集资金 20,000 万元暂时补充流动资金,使用期限为自董事会审议通过之日起不超过 12 个月,截止 2017 年 12 月 31 日,已从基本户转回 67,205,977.46 元;截止 2018 年 3 月 13 日,已全部归还。2018 年 4 月 10 日,公司第六届董事会第十三次会议审议通过了《关于全资子公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意公司全资子公司北京北方华创微电子装备有限公司使用闲置募集资金 5,000 万元暂时补充流动资金。使用期限为自董事会审议通过之日起不超过 12 个月,截至 2018 年 7 月 11 日,已全部归还。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	募集资金专户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

七、主要控股参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
------	------	------	------	-----	-----	------	------	-----

北京七星华创精密电子科技有限责任公司	子公司	电子元器件	741,890,000.00	2,258,869,719.18	1,460,880,756.27	771,410,614.45	180,874,410.95	150,651,453.02
北京北方华创真空技术有限公司	子公司	真空及新能源锂电设备	142,000,000.00	807,089,109.42	283,873,219.92	518,752,854.64	47,393,172.86	36,506,854.35
北京北方华创微电子装备有限公司	子公司	半导体设备	259,723,961.52	6,780,306,415.04	1,946,643,369.97	2,001,161,556.11	105,988,097.16	94,947,574.30

报告期内取得和处置子公司的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

主要控股参股公司情况说明

无

八、公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）所属行业发展趋势

集成电路产业依然是国家政策大力支持的方向，也是各类资金热衷投资的领域。中国是全球最大的消费电子市场，也是集成电路产线投资热点地区。SEMI预计2019年中国大陆设备投资额预计达到125.4亿美元，保持全球第二的地位，2020年将大幅增长至170.6亿美元。泛半导体领域，在光伏发电成本持续下降和新兴市场拉动等有利因素的推动下，全球光伏市场仍将保持增长；在下游新兴消费类电子整机市场持续发展的带动下，全球平板显示产业规模也有望继续扩张；LED产业随着后续Micro LED与Mini LED等新技术应用的持续导入，将给产业带来新的投资机会。功率半导体、MEMS等领域，受下游应用的持续增长，产业投资也将进入快速成长通道。真空装备受益于光伏产业投资增长，以及单晶硅电池片的份额持续增加，晶体炉也迎来良好的市场机遇期。精密电子元器件受下游航空航天等高精尖应用领域成长拉动，整体市场将保持平稳增长。总体而言，2019年，公司业务上面临着较为有利的外部环境，电子工艺装备将整体保持增长态势，电子元器件将维持平稳的增长预期。

（二）公司发展战略

北方华创聚焦于高端电子工艺装备和精密电子元器件业务，致力于在相关业务领域，发展成为一家国内领先、国际知名，为客户提供全面解决方案，值得信赖并受人尊重的战略服务商。为实现这一目标，公司构建了半导体装备、真空装备、新能源锂电和精密电子元器件四大业务板块，打造高端电子工艺装备和精密电子元器件两个产业平台，并依托国际化的人才团队、国际化的技术平台和国际化的管理模式，使公司成为国内领先、具有国际影响力的高科技产业集团公司。

（三）2019年经营计划

2019年，公司将加强在产品研发、市场开拓、人才激励、投资融资、风险防控等方面的工作，提升运营和服务效率，抓住市场机会，满足客户需求，增强竞争能力。

1、加大科技创新和科研成果产业化力度

围绕客户需求制定产品开发计划，加快推进集成电路核心工艺设备研发和验证进程，抓住核心客户扩产建线带来的市场机遇，快速实现产业化。挖掘真空装备细分市场需求，提升新技术、开发新产品，提高单晶炉、磁性材料设备及真空设备市

场销量。有针对性开展新能源锂电设备技术提升和市场开发工作。根据新应用领域的市场需求，布局下一代电子元器件战略产品的研发，增强核心元器件产品市场推广力度。

2、争取多方支持推动产业发展

多渠道筹集资金，继续推进本次非公开发行工作，争取募集资金尽快到位，加强与银行等金融机构的合作，为公司产业发展提供资金支持。

3、进一步推进体制机制创新

开展公司组织架构职责权限优化、激励机制建设、绩效管理和薪酬体系改革；在股权激励计划首次授予基础上，推进股权激励计划二期的审批及实施，吸引和留住更多核心人才，为企业发展保驾护航。

4、有效防范企业经营风险

优化管理模式，强化应收账款和合同规范管理，改善库存结构，细化成本核算；在前期内控体系建设基础上，保障内控体系持续改善、有效运行，防控企业重大经营风险；开展内控、财务、法务等管理体系运行情况检查工作，推动企业合规经营；加强安全管理，推进企业安全文化建设。

（四）可能面对的风险

半导体设备在公司主营业务收入中贡献了主要营收，而中国大陆半导体市场的繁荣发展也为公司发展带来良好预期，因此与半导体行业发展相关的若干风险也可能为公司发展带来一定影响，主要包括以下几个方面：

1、技术更新风险

半导体行业具有技术含量高、设备价值大等属性，其中尤以贡献半导体营收80%以上的集成电路行业这一特点尤为突出。在摩尔定律推动下，不断向前衍进的制程节点对设备技术的提升提出了更高要求。虽然目前公司近年来通过不断研发与技术提升，与国际竞争对手的差距缩短，但是国际竞争对手的加大投入趋势，导致技术差距有扩大的趋势，使得新产品、新技术的研发及产业化均存在一定风险。

2、市场竞争风险

全球集成电路市场和产能的转移，在带动中国集成电路产业规模提升的同时也使中国大陆成为全球半导体设备商的主要营收贡献区域，半导体设备商之间的竞争也更加明显。随着公司技术实力的不断提升，国际竞争对手对公司的重视程度也在增加，后续不排除国际竞争对手采取进一步提升在中国大陆市场竞争力的策略，这可能会使公司未来面临竞争加剧的风险。

3、知识产权诉讼风险

多年来的自主研发及对知识产权的高度重视，使公司建立起了完善的知识产权保护体系。随着公司产品种类的扩展和公司规模的扩张，以及海外并购完成后公司国际业务的迅速拓展，使公司与国内外同行的市场重叠度不断增加，这将导致未来公司与国际竞争对手在知识产权方面发生互诉冲突的可能性增加。

4、人力资源风险

公司所处的电子工艺装备行业，对高技术人才的依赖性较强。随着包含集成电路等在内的泛半导体各细分领域的制造产能向中国大陆的转移，一方面带来了由于高端人才需求急剧增加引发的人才总量供应不济的风险；另一方面也带来了国际同行业公司在业界进行人才抢夺的风险。而海内、外核心技术人才的留存，将对公司的经营与发展造成影响。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2018 年 02 月 23 日	电话沟通	个人	行业及业务介绍
2018 年 02 月 26 日	电话沟通	机构	行业及业务介绍

2018 年 03 月 02 日	电话沟通	个人	行业及业务介绍
2018 年 03 月 27 日	电话沟通	个人	行业及业务介绍
2018 年 03 月 29 日	电话沟通	机构	行业及业务介绍
2018 年 05 月 16 日	实地调研	机构	行业及业务介绍
2018 年 07 月 03 日	电话沟通	机构	行业及业务介绍
2018 年 07 月 11 日	电话沟通	机构	行业及业务介绍
2018 年 07 月 26 日	电话沟通	个人	行业及业务介绍
2018 年 07 月 30 日	电话沟通	个人	行业及业务介绍
2018 年 08 月 06 日	电话沟通	个人	行业及业务介绍
2018 年 08 月 13 日	电话沟通	个人	行业及业务介绍
2018 年 08 月 22 日	电话沟通	机构	行业及业务介绍
2018 年 08 月 27 日	电话沟通	个人	行业及业务介绍
2018 年 09 月 13 日	电话沟通	机构	行业及业务介绍
2018 年 09 月 20 日	电话沟通	个人	行业及业务介绍
2018 年 09 月 25 日	电话沟通	个人	行业及业务介绍
2018 年 10 月 11 日	电话沟通	个人	行业及业务介绍
2018 年 10 月 24 日	电话沟通	个人	行业及业务介绍
2018 年 11 月 21 日	电话沟通	个人	行业及业务介绍
2018 年 12 月 03 日	电话沟通	个人	行业及业务介绍

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

本公司现行《公司章程》中规定的利润分配政策如下：

“第一百六十七条 公司分配当年税后利润时，应当提取利润的10%列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的50%以上的，可以不再提取。

公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，但本章程规定不按持股比例分配的除外。

股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

第一百六十八条 公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金将不用于弥补公司的亏损。

法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的25%。

第一百六十九条 公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后2个月内完成股利（或股份）的派发事项。

第一百七十条 公司利润分配政策的基本原则：

（一）公司充分考虑对投资者的回报，每年按当年实现的合并报表可供分配利润规定比例向股东分配股利；

（二）公司的利润分配政策保持连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展；

第一百七十一条 公司利润分配具体政策如下：

（一）利润分配的形式：公司采用现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利，具备现金分红条件的，优先采用现金分红的利润分配方式。在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配。

（二）公司现金分红的具体条件、期间间隔及比例：

1、除特殊情况外，公司在当年盈利且累计未分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正，并保证公司正常经营和长远发展的前提下，在满足现金分红条件时，公司原则上每年进行一次现金分红，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的10%。

特殊情况是指：

（1）当年年末经审计资产负债率超过70%；

（2）公司有重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计净资产的20%，且超过3000万元；

（3）公司最近一期经审计的合并报表期末现金及现金等价物余额为负；

（4）当年每股收益低于0.1元人民币。

2、在符合上述现金分红条件的情况下，公司董事会应当兼顾综合考虑公司行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分情形并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

（1）公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%；

（2）公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应

达到40%；

（3）公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%。

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

（三）公司应当在年度报告中依照规定的要求详细披露现金分红政策的制定及执行情况。

（四）公司发放股票股利的具体条件：

公司在经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，提出股票股利分配预案。

第一百七十二条 公司利润分配方案的审议程序：

（一）公司应当多渠道充分听取独立董事和中小股东对利润分配方案的意见，由经理层结合公司股本规模、盈利情况、投资安排、现金流量等因素认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，提出合理的利润分配方案。

公司的利润分配方案由经理层拟定后提交公司董事会、监事会审议。董事会就利润分配方案的合理性进行充分讨论，形成专项决议且独立董事应当发表明确意见，并提交公司股东大会审议。

股东大会对现金分红具体方案进行审议前，公司应通过互动平台、电话、传真、电邮等多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。

（二）公司因前述第一百七十一条规定的特殊情况而不进行现金分红时，董事会就不进行现金分红的具体原因、公司留存收益的确切用途及预计投资收益等事项进行专项说明，经独立董事发表意见后提交股东大会审议，并在公司指定媒体上予以披露。

第一百七十三条 公司利润分配政策的变更：

如遇到战争、自然灾害等不可抗力、或者公司外部经营环境变化并对公司生产经营造成重大影响，或公司自身经营状况发生较大变化时，公司可对利润分配政策进行调整”。

公司建立了完备的利润分配决策程序和机制，历次利润分配均严格按照公司章程的有关规定严格执行。在利润分配决策过程中，充分考虑和听取股东尤其是中小股东的要求和意愿，以股东利益为出发点，注重对投资者利益的保护并给予投资者合理回报。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、公司2016年度权益分派预案为：以公司2016年末总股本458,004,372股为基数，拟向全体股东每10股派发现金0.22元（含税），共计派发现金股利10,076,096.18元，剩余未分配利润结转以后年度。本年度不送红股，不以公积金转增股本。本次权益分派股权登记日为2017年6月12日，除权除息日为2017年6月13日，权益分派实施完毕，公司总股本458,004,372股。

2、公司2017年度权益分派预案为：以公司2017年末总股本458,004,372股为基数，向全体股东每10股派发现金0.28元（含税），共计派发现金股利12,824,122.42元，剩余未分配利润结转以后年度。本年度不送红股，不以公积金转增股本。本次权益分派股权登记日为2018年7月2日，除权除息日为2018年7月3日，权益分派实施完毕，公司总股本458,004,372股。

3、公司2018年度权益分派预案为：拟以公司2018年末总股本458,004,372股为基数，向全体股东每10股派发现金0.52元

(含税)，共计派发现金股利23,816,227.35元，剩余未分配利润结转以后年度。本年度拟不送红股，不以公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份) 现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式) 占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2018 年	23,816,227.35	233,691,724.87	10.19%	0.00	0.00%	23,816,227.35	10.19%
2017 年	12,824,122.42	125,610,225.49	10.21%	0.00	0.00%	12,824,122.42	10.21%
2016 年	10,076,096.18	92,901,564.99	10.85%	0.00	0.00%	10,076,096.18	10.85%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案情况

☒ 适用 ☐ 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.52
分配预案的股本基数 (股)	458004372
现金分红金额 (元) (含税)	23,816,227.35
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	23,816,227.35
可分配利润 (元)	233,691,724.87
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司 2018 年度权益分派预案为：拟以公司 2018 年末总股本 458,004,372 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 0.52 元 (含税)，共计派发现金股利 23,816,227.35 元，剩余未分配利润结转以后年度。本年度拟不送红股，不以公积金转增股本。	

三、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	北京电子控股有限责任公司	股份限售承诺	"1、保证本公司本次交易中取得的上市公司股份，自该等股份发行结束之日起三十六个月内将不以任何方式转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让；但若政府监管机构要求调整锁定期的，则该等股份的锁定期应当相应调整。2、本公司保证自本次交易取得上市公司股份中的11,977,217股自该等股份发行结束之日起三十六个月届满且本公司履行完成《北京七星华创电子	2016年08月22日	2019-08-22	严格按照承诺履行。

			股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易盈利预测补偿协议之补充协议》、《北京七星华创电子股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易盈利预测补偿协议之补充协议（二）》约定的全部业绩补偿承诺（以较晚发生的为准）之后解除限售。 3、本次交易实施完成后，本公司通过本次交易获得的上市公司股份由于上市公司送红股、转增股本等原因增加的股份，亦应遵守上述约定。 4、本次交易完成后六个月内如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于本次交易发行价，或者交易完成后六			
--	--	--	--	--	--	--

			个月期末上市公司股票收盘价低于本次交易发行价的，本公司持有的上市公司股票的锁定期自动延长六个月（若上述期间上市公司发生派发股利、送红股或转增股本等除息、除权行为的，则前述发行价以经除息、除权等因素调整后的价格计算）。5、如违反以上承诺，本公司愿意将违规出售股份所获得的利益无偿赠与上市公司。 "			
	北京七星华电科技集团有限责任公司	股份限售承诺	"1、保证本公司本次交易中取得的上市公司股份，自该等股份发行结束之日起三十六个月内将不得以任何方式转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让；但若政府监管机构	2016 年 08 月 22 日	2019-08-22	严格按照承诺履行。

			要求调整锁定期，则该等股份的锁定期应当相应调整。2、本公司保证自本次交易取得上市公司股份中的453,824股自该等股份发行结束之日起三十六个月届满且本公司履行完成《北京七星华创电子股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易盈利预测补偿协议之补充协议》、《北京七星华创电子股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易盈利预测补偿协议之补充协议（二）》约定的全部业绩补偿承诺（以较晚发生的为准）之后解除限售。3、本次交易实施完成后，本公司通过本次交易获			
--	--	--	--	--	--	--

			得的上市公司股份由于上市公司送红股、转增股本等原因增加的股份，亦应遵守上述约定。4、在本次交易完成后 12 个月内，七星集团将不以任何方式转让七星集团在本次交易前持有的上市公司股份，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让该等股份，也不由上市公司回购该等股份。如该等股份由于上市公司送红股、转增股本等原因而增加的，增加的上市公司股份同时遵照前述 12 个月的锁定期进行锁定。七星集团在本次交易前持有的上市公司股份在同一实际控制人控制的不同主体之间进行转让不受前述			
--	--	--	---	--	--	--

			12 个月锁定期的限制。上述锁定期限届满后，其转让和交易依照届时有效的法律法规和深圳证券交易所的规则办理。5、本次交易完成后六个月内如上市公司股票连续二十个交易日的收盘价低于本次交易发行价，或者交易完成后六个月期末上市公司股票收盘价低于本次交易发行价的，本公司持有的上市公司股票的锁定期自动延长六个月（若上述期间上市公司发生派发股利、送红股或转增股本等除息、除权行为的，则前述发行价以经除息、除权等因素调整后的价格计算）。6、如违反以上承诺，本公司愿意将违规出售股份所获			
--	--	--	--	--	--	--

			得的利益无偿赠与上市公司。"			
	北京圆合电子技术股份有限公司	股份限售承诺	"1、根据经北京市国资委核准的标的资产评估值，本公司在本次交易中以标的资产认购上市公司 7,431,811 股新增股份，其中 612,580 股系北方微电子技术性无形资产组评估值折算的新增股份中对应本公司部分；1,419,186 股系北方微电子土地使用权评估值折算的新增股份中对应本公司部分。2、本公司保证在本次交易中取得的 5,400,045 股上市公司股份自该等股份发行结束之日起十二个月内将不以任何方式转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让；但若政	2016 年 08 月 22 日	2019-08-22	严格按照承诺履行。

			府监管机构要求调整锁定期，则该等股份的锁定期应当相应调整。3、对于本公司在本次交易中以标的资产认购上市公司新增股份中的 612,580 股，按以下安排分批解除限售。即：①自本次交易新增股份发行结束之日起十二个月届满且本公司履行完成 2016 年度全部业绩补偿承诺（以较晚发生的为准）之日，155,663 股可解除限售；②自本次交易新增股份发行结束之日起二十四个月届满且本公司履行完成 2017 年度全部业绩补偿承诺（以较晚发生的为准）之日，201,532 股可解除限售；③自本次交易新增股份发行结束			
--	--	--	--	--	--	--

			之日起三十六个月届满且本公司履行完成 2018 年度全部业绩补偿承诺（以较晚发生的为准）之日，255,385 股可解除限售。每次解除限售时，应待具有证券期货相关业务资格的会计师事务所对北方微电子承诺营业收入实现情况出具《专项审核报告》后（其中第三次解锁需同时待北方微电子技术性无形资产组《减值测试报告》出具后），视是否需要按照《北京七星华创电子股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易盈利预测补偿协议之补充协议》实施补偿，在扣减需进行股份补偿部分后予以解锁相关			
--	--	--	---	--	--	--

		股份。在上述股份解除限售之前，本公司保证该等股份不以任何方式转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让；但若政府监管机构要求调整锁定期的，则该等股份的锁定期应当相应调整。 4、本公司保证自本次交易取得上市公司股份中的 1,419,186 股自该等股份发行结束之日起三十六个月届满且本公司履行完成《北京七星华创电子股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易盈利预测补偿协议之补充协议》、《北京七星华创电子股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金			
--	--	--	--	--	--

			暨关联交易盈利预测补偿协议之补充协议（二）》约定的全部业绩补偿承诺（以较晚发生的为准）之后解除限售。 5、本次交易实施完成后，本公司通过本次交易获得的上市公司股份由于上市公司送红股、转增股本等原因增加的股份，亦应遵守上述约定。6、如违反以上承诺，本公司愿意将违规出售股份所获得的利益无偿赠与上市公司。 "			
	国家集成电路产业投资基金股份有限公司;北京国瑞国企改革发展基金（有限合伙）;北京芯动能投资基金（有限合伙）	股份限售承诺	"1、保证本公司/本合伙企业在本次交易中取得的上市公司股份，自该等股份发行结束之日起三十六个月内将不以任何方式转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让；但若	2016 年 08 月 22 日	2019-08-22	严格按照承诺履行。

			政府监管机构要求调整锁定期的,则该等股份的锁定期应当相应调整。本次交易实施完成后,本公司/本合伙企业通过本次交易获得的上市公司股份由于上市公司送红股、转增股本等原因增加的股份,亦应遵守上述约定。 2、本公司/本合伙企业将依法办理所持上市公司股份的锁定手续,且在上述锁定期届满后转让上述股份时将依法履行相关信息披露义务。3、如违反以上承诺,本公司/本合伙企业愿意将违规出售股份所获得的利益无偿赠与上市公司。"			
	北京电子控股有限责任公司;北京七星华电科技集团有限责任公司;北京	业绩承诺及补偿安排	"一、标的公司土地使用权估值的盈利预测补偿安排 1、土地使用权评估情	2016 年 05 月 04 日	2018-12-31	严格按照承诺履行。

	圆合电子技术股份有限公司;中国科学院微电子研究所		况（1）根据北京亚超对本次交易出具的《资产评估报告》（北京亚超评报字[2015]第A196号），截至评估基准日2015年11月30日，标的公司北方微电子100%股东权益评估价值为92,367.22万元，该评估结果已经北京市国资委核准。（2）根据上述评估报告，标的资产评估采用了资产基础法的评估结论，在资产基础法评估过程中，对标的公司的土地使用权采用市场比较法进行了评估，评估值为17,638.53万元。该等土地使用权位于北京经济技术开发区54号街区，土地使用证号为开有限国用（2006）第53号；土地使用权人为北方			
--	--------------------------	--	--	--	--	--

		微电子；土地用途为工业用地；土地使用权类型为出让；土地面积为 103,603.70 平方米；四至范围东至地泽西街，南至西环中路，西至文昌大道，北至地泽南街。 （3）因标的公司的土地使用权采用了市场比较法进行评估且该等评估结果作为相关资产定价依据，为了更好地保护上市公司公众股东利益，交易对方主动对上述标的公司土地使用权未来可能发生资产减值情形承担了补偿义务。经各方商定，就标的公司上述土地使用权在 2016 年末、2017 年末和 2018 年末（以下简称“土地使用权价值承诺期各期末”）的评估价值可能出现不足			
--	--	---	--	--	--

			17,638.53 万元的情况，交易对方做出可行的补偿安排，各方签署了《盈利预测补偿协议之补充协议（二）》。2、评估值确定、补偿方式及数额（1）各方一致确认，本次交易实施完毕后，在 2016 年、2017 年和 2018 年的各会计年度结束时，上市公司将聘请经交易双方共同认可的具有证券期货相关业务资格的会计师事务所或评估机构对北方微电子上述土地使用权进行减值测试并出具《减值测试报告》，进行前述期末减值测试时土地使用权的资产范围应与本次交易评估时的资产范围完全一致，不考虑本次交易后北方微电子新增土地			
--	--	--	--	--	--	--

			使用权的情况。如根据减值测试结果北方微电子上述土地使用权存在减值额的，交易对方将依据减值测试结果对上市公司进行补偿。 (2) 若截至土地使用权价值承诺期各期末北方微电子土地使用权评估价值低于 17,638.53 万元，各交易对方同意由上市公司以总价人民币 1.00 元向交易对方回购其持有的一定数量的上市公司股份，回购股份数量的上限为 10,102,251 股（该回购股份上限的计算公式为：本次交易中交易对方出售标的资产获得的上市公司股份数（52,902,186 股）$\times$17,638.53 万元/92,367.22 万元）。土地			
--	--	--	--	--	--	--

			使用权价值 承诺期内，交 易对方当期 应补偿股份 数合计＝ $\{(17,638.53$ 万元－截至 当期末土地 使用权评估 值) $\div 17,638.53$ 万 元} $\times 10,102,251$ 股－已补偿 股份数量。 (3) 如果上 市公司在承 诺期内实施 转增股本或 送股分配的， 则应补偿的 股份数应相 应调整，调整 后的当年应 补偿股份数 ＝当年应补 偿的股份数 $\times$ $(1 + \text{转增或}$ 送股比例)。 如果上市公 司在承诺期 内有现金分 红的，按照本 条约定公式 计算的应补 偿股份在承 诺期内累计 获得的现金 分红收益，应 随相应补偿 股份返还给 上市公司。 (4) 各交易 对方在承诺			
--	--	--	--	--	--	--

			期内应逐年对上市公司进行补偿，各年计算的应补偿股份数小于或等于 0 时，按 0 计算，即已经补偿的股份不冲回。（5）各交易对方应补偿的股份由上市公司以总价人民币 1.00 元回购并注销，上市公司应在业绩承诺期的每年年报披露后的 10 个交易日内发出召开审议上述股份回购及后续注销事宜的股东大会会议通知。如果上市公司股东大会通过了上述股份回购及后续注销事宜的议案，上市公司应在股东大会结束后 2 个月内实施回购方案；如上市公司股东大会未通过上述股份回购及后续注销事宜的议案，则上市公司应在股东大			
--	--	--	---	--	--	--

			会决议公告后 10 个交易日内书面通知各交易对方，上市公司将在股东大会决议公告之日起 30 日内公告股权登记日并由各交易对方将等同于上述应回购数量的股份赠送给该股权登记日登记在册的除北方电控、圆合公司、七星集团（仅指本次重组中其出售北方微电子股权获得的上市公司股份）和微电子所之外的上市公司其他股东。上市公司其他股东按其所持股份数量占股权登记日扣除交易对方持有的股份数（不包括七星集团在本次交易前已持有上市公司的股份）后上市公司股份数量的比例享有获赠股份。3、补偿义务的			
--	--	--	--	--	--	--

			承担北京电控、圆合公司、七星集团、微电子所一致同意并确认，各方在《盈利预测补偿协议之补充协议（二）》项下的标的公司土地使用权资产减值补偿义务份额应根据本次交易完成前各自在北方微电子的出资比例来计算。北京电控、圆合公司、七星集团、微电子所一致同意并确认，微电子所在《盈利预测补偿协议之补充协议（二）》项下的标的公司土地使用权资产减值补偿义务由北京电控代为承担。"			
	北京电子控股有限责任公司;北京七星华电科技集团有限责任公司;北京圆合电子技术股份有限公司;中国科	业绩承诺及补偿安排	"一、标的公司2016年度利润承诺及现金补偿安排 本次交易聘请了瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）针对标	2016 年 02 月 03 日	2018-12-31	严格按照承诺履行。

	学院微电子研究所		的公司 2015 年 12 月及 2016 年度的盈利预测情况进行了审计，并出具《盈利预测审核报告》（瑞华核字[2016]01730007 号）。交易对方以《盈利预测审核报告》中标的资产对应的 2016 年度盈利预测数为依据，向七星电子承诺本次交易实施完毕后，标的公司 2016 年实现的净利润不低于《盈利预测审核报告》中 2016 年度的预测净利润，即 6,317.05 万元。如果北方微电子 2016 年实际盈利未达到 6,317.05 万元，则交易对方须按照协议约定以现金方式向七星电子进行补偿。补偿金额的计算公式如下：应补偿现金金额=（2016 年度			
--	----------	--	--	--	--	--

			北方微电子承诺净利润—2016 年度北方微电子实际净利润)×各交易对方本次交易完成前在北方微电子的持股比例二、标的公司技术性无形资产组估值的盈利预测补偿安排 1、技术性无形资产组评估情况 (1) 根据北京亚超对本次交易出具的《资产评估报告》(北京亚超评报字[2015]第 A196 号),截至评估基准日 2015 年 11 月 30 日,标的公司北方微电子 100% 股东权益评估价值为 92,367.22 万元,该评估结果已经北京市国资委核准。(2) 根据上述评估报告,标的资产评估采用了资产基础法的评估结论,在资产基础法评估过程			
--	--	--	--	--	--	--

			中，对投资转入的非专利技术、专利技术、专利申请（已受理尚未授权的专利技术）和软件著作权等技术性无形资产（以下简称“技术性无形资产组”）采用收益法进行了评估，评估值为 7,613.53 万元。技术性无形资产组的评估值按其对应北方微电子营业收入的贡献折成现值来计算，根据《资产评估报告》（北京亚超评报字[2015]第 A196 号），预计北方微电子 2016 年实现营业收入 50,927.35 万元、2017 年实现营业收入 65,934.19 万元，2018 年实现营业收入 83,553.21 万元。（3）因技术性无形资产组采用了收益法评估结果且该等评估结果作			
--	--	--	--	--	--	--

			为相关资产定价依据，根据证监会相关规定，交易对方应对上述用收益法评估结果作为定价依据的技术性无形资产组进行业绩承诺。 (4) 经各方商定，交易对方同意对标的公司 2016 年度、2017 年度和 2018 年度（以下简称“技术性无形资产组业绩承诺期”、“业绩承诺期”）的业绩进行承诺并作出可行的补偿安排。就标的公司在技术性无形资产组业绩承诺期内可能出现的实际营业收入金额不足评估报告中确定的营业收入承诺金额的情况，各方签署了《盈利预测补偿协议之补充协议》。 2、承诺营业收入情况（1）交易对方承诺：本次交易			
--	--	--	--	--	--	--

			完成后，北方微电子 2016 年度、2017 年度和 2018 年度经具有证券期货相关业务资格的会计师事务所审计的扣除本次交易配套募集资金投入产生的效益后实现的营业收入应分别不低于 50,927.35 万元、65,934.19 万元和 83,553.21 万元。（2）北方微电子的财务报表编制应符合《企业会计准则》及其他法律、法规的规定，并与上市公司会计政策及会计估计不存在重大差异。除非法律、法规规定或上市公司改变会计政策、会计估计，否则业绩承诺期内，未经上市公司董事会批准，北方微电子不得改变其会计政策及会计估计。3、			
--	--	--	--	--	--	--

			业绩承诺差额的确定（1）各方一致确认，本次交易实施完毕后，北方微电子应在 2016 年、2017 年、2018 年的会计年度结束时，由上市公司聘请经交易双方共同认可的具有证券期货相关业务资格的会计师事务所对其实际营业收入与同期承诺营业收入的差额情况进行审核并出具专项审核报告。 （2）若标的公司在业绩承诺期内的实际营业收入不足承诺营业收入，就其差额部分，交易对方应进行补偿。4、业绩承诺补偿方式及数额（1）业绩承诺期的每一会计年度结束后，上市公司应聘请经交易双方共同认可的具有证券期货相关业务			
--	--	--	--	--	--	--

		资格的会计师事务所出具《专项审核报告》，北方微电子的承诺营业收入与实际营业收入的差额根据该会计师事务所出具的标准无保留意见的《专项审核报告》确定。 (2) 本次交易完成后，在业绩承诺期内，交易对方承诺若标的公司在业绩承诺期内各年度末累积实际营业收入不足累积承诺营业收入的，上市公司以总价人民币 1.00 元向交易对方回购其持有的一定数量的上市公司股份，回购股份数量的上限为 4,360,556 股。该回购股份上限的计算公式为：本次交易中交易对方出售标的资产获得的上市公司股份数			
--	--	--	--	--	--

			(52,902,186 股) × 7,613.53 万元 / 92,367.22 万元。 (3) 业绩承诺期内，北方微电子截至当期期末累积实际营业收入低于截至当期期末累积承诺营业收入的，交易对方应当以股份对上市公司进行补偿。当年股份应补偿数 = { (截至当期期末累积承诺营业收入 - 截至当期期末累积实际营业收入) ÷ 补偿期限内各年的承诺营业收入总和 } × 4,360,556 股 - 已补偿股份数量。 (4) 如果上市公司在业绩承诺期内实施转增股本或送股分配的，则应补偿的股份数应相应调整，调整后的当年应补偿股份数 = 当年应补偿的股份数 × (1 + 转增或			
--	--	--	---	--	--	--

			送股比例)。 如果上市公司在业绩承诺期内有现金分红的,按照本条约定公式计算的应补偿股份在业绩承诺期内累计获得的现金分红收益,应随相应补偿股份返还给上市公司。(5) 交易对方在业绩承诺期内应逐年对上市公司进行补偿,各年计算的应补偿股份数小于或等于 0 时,按 0 计算,即已经补偿的股份不冲回。(6) 交易对方应补偿的股份由上市公司以总价人民币 1.00 元回购并注销,上市公司应在业绩承诺期的每年年报披露后的 10 个交易日内发出召开审议上述股份回购及后续注销事宜的股东大会会议通知。如果上市公			
--	--	--	---	--	--	--

			司股东大会通过了上述股份回购及后续注销事宜的议案，上市公司应在股东大会结束后 2 个月内实施回购方案；如上市公司股东大会未通过上述股份回购及后续注销事宜的议案，则上市公司应在股东大会决议公告后 10 个交易日内书面通知交易对方，上市公司将在股东大会决议公告之日起 30 日内公告股权登记日并由交易对方将等同于上述应回购数量的股份赠送给该股权登记日登记在册的除北京电控、圆合公司、七星集团（仅指本次重组中其出售北方微电子股权获得的上市公司股份）和微电子所之外的上市公司其他股东。			
--	--	--	---	--	--	--

			上市公司其他股东按其 所持股份数 量占股权登 记日扣除交 易对方持有 的股份数（不 包括七星集 团在本次交 易前已持有 上市公司的 股份）后上市 公司股份数 量的比例享 有获赠股份。 5、减值测试 及补偿措施 （1）在业绩 承诺期届满 时，上市公司 将聘请经交 易双方共同 认可的具有 证券期货相 关业务资格 的会计师事 务所或评估 机构对北方 微电子上述 技术性无形 资产组进行 减值测试并 出具《减值测 试报告》，进 行前述期末 减值测试时 技术性无形 资产组的资 产范围应与 本次交易评 估时的资产 范围完全一 致，不考虑本 次交易后北			
--	--	--	--	--	--	--

			方微电子新增无形资产的情况。(2)如果北方微电子上述技术性无形资产组期末减值额>交易对方补偿期限内已补偿股份总数×本次重组发行股份购买资产之股份发行价格，则交易对方另行对上市公司进行股份补偿，应补偿股份数=（期末减值额-在业绩承诺期内因累积实际营业收入不足累积承诺营业收入已支付的补偿额）÷本次重组发行股份购买资产之股份发行价格。各交易对方按本次交易完成前各自所持北方微电子股权比例来计算标的公司技术性无形资产组估值的盈利预测补偿份额。微电子所的标的公司技术性无形			
--	--	--	--	--	--	--

			资产组估值 盈利预测补 偿义务由北 京电控代为 承担。"			
	北京电子控 股有限责任 公司;北京七 星华电科技 集团有限责 任公司	其他承诺	"一、减少和规 范关联交 易的承诺 1、本 次交易完成 后,本公司将 继续严格按 照《公司法》 等法律法规 以及上市公 司的公司章 程的有关规 定行使股东 权利。本次交 易完成后,本 公司和上市 公司之间将 尽量减少关 联交易。在确 有必要且无 法规避的关 联交易中,将 按照有关法 律、法规、其 他规范性文 件以及上市 公司章程等 的规定,依法 履行相关内 部决策批准 程序并及时 履行信息披 露义务,保证 严格遵循市 场规则,本着 平等互利、等 价有偿的一 般商业原则, 公平合理地 进行关联交	2015 年 12 月 25 日	长期有效	上述承诺长 期有效。

		易，保证不通过与上市公司的关联交易取得任何不正当的利益或使上市公司承担任何不正当的义务。如未来上市公司预计与本公司及本公司控制的其他企业之间持续发生交易的，本公司将采取有效措施督促上市公司建立对持续性关联交易的长效独立审议机制、细化信息披露内容和格式，并适当提高披露频率。 2、本公司将继续履行已向上市公司作出的相关减少并规范关联交易的承诺。 3、如违反以上承诺，本公司愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给上市公司造成的所有直接或间接损失。 二、避免同业竞			
--	--	--	--	--	--

			争的承诺 1、本次交易完成后，本公司及本公司的全资子公司、控股子公司或本公司拥有实际控制权或重大影响的其他公司将继续不会从事任何与上市公司目前或未来所从事的业务发生或可能发生竞争的业务。2、本公司将继续履行已向上市公司作出的相关避免同业竞争的承诺。3、如本公司及本公司的全资子公司、控股子公司或本公司拥有实际控制权或重大影响的其他公司现有经营活动可能在将来与上市公司发生同业竞争或与上市公司发生利益冲突，本公司将放弃或将促使本公司之全资子公司、控股子公司或本			
--	--	--	--	--	--	--

			公司拥有实际控制权或重大影响的其他公司放弃可能发生同业竞争的业务，或在不影响上市公司利益的前提下将该同业竞争的业务以公平、公允的市场价格在适当时机全部转让给上市公司。 4、如违反以上承诺，本公司愿意承担由此产生的全部责任,充分赔偿或补偿由此给上市公司造成的所有直接或间接损失。 三、保持上市公司独立性的承诺 1、在本次交易完成后，本公司将继续按照有关法律、法规、规范性文件的要求，做到与上市公司在人员、资产、业务、机构、财务方面完全分开，不从事任何影响上市公司人员独立、资产独立完整、			
--	--	--	---	--	--	--

			业务独立、机构独立、财务独立的行为，不损害上市公司及其他股东的利益，切实保障上市公司在人员、资产、业务、机构和财务等方面的独立。2、如违反以上承诺，本公司愿意承担由此产生的全部责任,充分赔偿或补偿由此给上市公司造成的所有直接或间接损失。"			
首次公开发行或再融资时所作承诺	北京硅元科电微电子技术有限责任公司	股份限售承诺	公司股东硅元科电承诺：自公司股票在深圳证券交易所上市交易之日起一年内不转让，自第二年起每年转让的股份不超过其所持公司股份总数的百分之二十五。	2010 年 03 月 16 日	长期有效	严格按照承诺履行。
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	北京七星华电科技集团有限责任公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、控股股东七星集团承诺如下：本公司确认及保证目前与七星电子之间	2006 年 07 月 06 日	长期有效	严格按照承诺履行。

			不存在直接或间接的同业竞争，将来也不从事与七星电子经营范围相同或相近的业务。本公司持有七星电子股份期间，不直接或间接从事、发展或投资与七星电子经营范围相同或相类似的业务或项目；不利用对七星电子的了解和知悉的信息协助第三方从事、发展或投资与七星电子相竞争的业务或项目以及损害和可能损害七星电子利益的其他竞争行为。			
	北京电子控股有限责任公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	实际控制人北京电控承诺如下：本公司确认及保证本公司及本公司控股的子公司主营业务（除七星电子外）目前与七星电子主营业务之间不存在直接或间接地同业竞争，	2006 年 07 月 06 日	长期有效	严格按照承诺履行。

			将来也不从事与七星电子经营范围相同或相近的业务。本公司在实际控制七星电子期间，本公司及本公司控股的子公司主营业务（除七星电子外）不直接或间接从事、发展或投资与七星电子经营范围相同或相类似的业务或项目；不利用对七星电子的了解和知悉的信息协助第三方从事、发展或投资与七星电子相竞争的业务或项目以及损害和可能损害七星电子利益的其他竞争行为。			
	北京七星华电科技集团有限责任公司	其他承诺	控股股东七星集团就其在匈牙利出资设立的全资子公司-格林斯乐设备制造有限责任公司（以下简称“格林斯乐”）所经营业务承诺如下： “1、自本承诺	2014 年 03 月 31 日	2018-12-31	根据格林斯乐 2014 年至 2018 年审计报告，其 2014 年净利润为 82.09 万元，2015 年净利润为-904.21，2016 年净利润为 1.92 万元，2017 年净利润为 17.5

			出具之日起至 2018 年 12 月 31 日之前, 在格林斯乐薄膜太阳能设备订单累计达到 2000 万欧元, 且其上一年度经审计净利润为正值时, 本公司承诺以经北京市国资委核准或备案的评估价值为准, 由七星电子以现金或发行股份购买资产的方式收购格林斯乐, 将格林斯乐的全部业务及资产注入七星电子。"			万元, 2018 年经理润为 -1666.32 万元。其 2014 年至 2018 年太阳能薄膜类设备订单共计 325 万欧元。鉴于格林斯乐自身经营及下游市场原因, 承诺涉及资产均未达到当初承诺注入上市公司的前提条件, 七星集团申请豁免履行承诺事项, 该事项需经公司董事会及股东大会审议。
承诺是否按时履行	是					

2、公司资产或项目存在盈利预测, 且报告期仍处在盈利预测期间, 公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

√ 适用 □ 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩(万元)	当期实际业绩(万元)	未达预测的原因(如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
北京北方华创微电子装备有限公司	2018 年 01 月 01 日	2018 年 12 月 31 日	83,553.21	126,943.03	不适用	2016 年 02 月 05 日	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn) 《七星电子: 发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书(草案)》等公告

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

☒ 适用 ☐ 不适用

2016年8月，公司完成向北京电控、七星集团、圆合公司、微电子所以发行股份的方式购买其持有的北方微电子合计100%股份的重大资产重组事项。根据公司与各对手方签订的《盈利预测补偿协议之补充协议》、各交易对手方承诺本次交易实施完毕后，标的公司2018年实现的营业收入不低于83,553.21万元。如果北方华创微电子2018年实际盈利未达到该营业收入预测值，则乙方须按照《北京七星华创电子股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易盈利预测补偿协议》约定的方式向上市公司进行补偿。截止2018年12月31日，北方华创微电子内与重组标的资产对应业务2018年度实现营业收入126,943.03万元，完成了相关业绩承诺。

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称及金额
自2018年6月15日起，根据中华人民共和国财政部财会[2018]15号文件规定，更新修改公告报表格式。	原“应收票据”和“应收账款”项目合并计入新增的“应收票据及应收账款”项目；原“应收利息”、“应收股利”和“其他应收款”项目合并计入“其他应收款”项目；原“固定资产清理”和“固定资产”项目合并计入“固定资产”项目；原“工程物资”项目归并至“在建工程”项目；原“应付票据”和“应付账款”项目合并计入新增的“应付票据及应付账款”项目；原“应付利息”、“应付股利”和“其他应付款”项目合并计入“其他应付款”项目；原“专项应付款”项目归并至“长期应付款”项目；新增“研发费用”项目，原计入“管理费用”项目的研发费用单独列示为“研发费用”项目；在“财务费用”项目下列示“利息费用”和“利息收入”明细项目。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

2018年11月8日北京七星华创流量计有限公司吸收合并北京七星弗洛尔电子设备制造有限公司。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	95
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	袁振湘、崔伟英
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

当期是否改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

☒ 适用 ☐ 不适用

本年度，公司因股权激励事项，聘请中信建投证券股份有限公司担任财务顾问，期间共支付财务顾问费30万元。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十一、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

☒ 适用 ☐ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
报告期内，公司涉及买卖合同类纠纷案件共 25 件，累计涉及金额 6,353.44 万元，占公司 2017 年年度经审计归属于上市公司股东的净资产 3,307,685,414.27 的 1.92%。	6,353.44	否	已判决/裁决案件 22 件，涉及金额 6,290.30 万元；未判决/裁决案件 3 件，涉及金额 63.14 万元。	已判决/裁决案件 22 件，均为公司胜诉，涉及金额 6,290.30 万元。	待执行案件 4 件，执行中案件 8 件，执行程序终结案件 10 件。		

十三、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐ 适用 ☒ 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☒ 适用 ☐ 不适用

- 1、2018年3月23日，公司第六届董事会第十二次会议审议通过了《关于<北方华创科技集团股份有限公司股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<北方华创科技集团股份有限公司首次股票期权激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》及《关于提请召开 2018年第一次临时股东大会的议案》。上述股权激励计划拟分三次授予，每次授予间隔期为一年，每次授予数量为450万份，首次向341名激励对象，以每股35.39元的价格，授予股票期权450万份，具体内容详见2018年3月24日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《第六届董事会第十二次会议决议公告》（2018-009）、《第六届监事会第九次会议决议公告》（2018-010）等相关公告。
- 2、2018年6月21日，公司收到实际控制人北京电子控股有限责任公司转发的北京市人民政府国有资产监督管理委员会《关于北方华创科技集团股份有限公司实施股票期权激励计划的批复》（京国资[2018]113号），北京市人民政府国有资产监督管理委员会原则同意公司实施股票期权激励计划，具体内容详见2018年6月22日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《关于股票期权激励计划获北京市人民政府国有资产监督管理委员会批复的公告》（2018-036）。
- 3、2018年7月10日，公司2018年第一次临时股东大会逐项审议通过了《关于<北方华创科技集团股份有限公司股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《北方华创科技集团股份有限公司首次股票期权激励计划实施考核管理办法》和《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》，具体内容详见2018年7月11日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《2018年第一次临时股东大会决议公告》（2018-040）。
- 4、2018年7月20日，公司第六届董事会第十五次会议审议通过了《关于对公司股票期权激励计划涉及的期权行权价格进行调整的议案》、《关于向首次股权激励计划激励对象授予股票期权的议案》，鉴于公司2017年度利润分配方案的实施，公司激励计划涉及行权价格由35.39元/股调整为35.36元/股。同时董事会认为公司首次股权激励计划规定的授予条件已经成就，同意确定2018年7月20日为首次授予日，授予341名激励对象450万股股票期权，具体内容详见2018年3月24日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《第六届董事会第十五次会议决议公告》（2018-044）、《第六届监事会第十三次会议决议公告》（2018-045）等相关公告。
- 5、2018年8月15日，公司披露了《关于首次股票期权激励计划授予登记完成的公告》（2018-051），经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司确认，公司于2018年8月14日完成了向341名激励对象授予450万份股票期权的授予登记工作，期权简称：北方 JLC1，期权代码：037784，行权价格35.36元/股。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万）	占同类交易金额的比	获批的交易额度（万）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市	披露日期	披露索引
-------	------	--------	--------	----------	--------	-----------	-----------	------------	----------	----------	-----------	------	------

						元)	例	元)			价		
北京电子城投资开发集团股份有限公司	受同一实际控制人控制	采购商品	综合服务	市场公允价	79.56 万元	79.56	0.02%	234	否	支票或电汇	79.56 万元	2018 年 04 月 12 日	巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 《关于 2018 年度日常关联交易预计的公告》
北京七星华电科技集团有限责任公司	受同一实际控制人控制	采购商品	综合服务	市场公允价	1269.19 万元	1,269.19	0.31%	1,298.74	否	支票或电汇	1,269.19 万元	2018 年 04 月 12 日	巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 《关于 2018 年度日常关联交易预计的公告》
北京北广科技股份有限公司	受同一实际控制人控制	采购商品	材料/配件	市场公允价	140.73 万元	140.73	0.03%	140.73	否	支票或电汇	140.73 万元		
北京大华无线电器具有限责任公司	受同一实际控制人控制	采购商品	采购商品	市场公允价	70.81 万元	70.81	0.02%	70.81	否	支票或电汇	70.81 万元		
《电子资讯时报》社有限公司	受同一实际控制人控制	采购商品	综合服务	市场公允价	16.25 万元	16.25	0.00%	16.25	否	支票或电汇	16.25 万元		
北京市电子工业环保技安中心	受同一实际控制人控制	采购商品	综合服务	市场公允价	1.38 万元	1.38	0.00%	1.38	否	支票或电汇	1.38 万元		
北京燕东	受同一	采购商	材料/配	市场公	6.07 万	6.07	0.00%	6.07	否	支票或	6.07 万		

微电子有 限公司	实际控 制人控 制	品	件	允价	元					电汇	元		
北京正东 电子动力 集团有限 公司	受同一 实际控 制人控 制	采购商 品	材料/配 件	市场公 允价	9.4 万元	9.4	0.00%	53	否	支票或 电汇	9.4 万元		
北京益泰 电子集团 有限责任 公司	受同一 实际控 制人控 制	采购商 品	材料/配 件	市场公 允价	40.52 万 元	40.52	0.01%	40.52	否	支票或 电汇	40.52 万 元		
北京七星 华电科技 集团有限 责任公司	受同一 实际控 制人控 制	销售商 品	材料/设 备	市场公 允价	189.9 万 元	189.9	0.06%	189.9	否	支票或 电汇	189.9 万 元		
京东方科 技集团股 份有限公 司	受同一 实际控 制人控 制	销售商 品	材料/设 备	市场公 允价	21277.1 7 万元	21,277. 17	6.40%	55,000	否	支票或 电汇	21,277. 17 万元	2018 年 04 月 12 日	巨潮资 讯 www.c ninfo.c om.cn 《关于 2018 年 度日常 关联交 易预计 的公告 》
北京燕东 微电子有 限公司	受同一 实际控 制人控 制	销售商 品	材料/设 备	市场公 允价	64.27 万 元	64.27	0.02%	10,000	否	支票或 电汇	64.27 万 元		巨潮资 讯 www.c ninfo.c om.cn 《关于 2018 年 度日常 关联交 易预计 的公告 》
北京飞宇 微电子有 限责任公 司	受同一 实际控 制人控 制	销售商 品	产品/配 件	市场公 允价	7.45 万 元	7.45	0.00%	7.45	否	支票或 电汇	7.45 万 元		

司	制												
北京北广科技股份有限公司	受同一实际控制人控制	销售商品	产品/配件	市场公允价	1.7 万元	1.7	0.00%	1.7	否	支票或电汇	1.7 万元		
北京北广电子集团有限责任公司	受同一实际控制人控制	销售商品	产品/配件	市场公允价	2.59 万元	2.59	0.00%	2.59	否	支票或电汇	2.59 万元		
北京七星华电科技集团有限责任公司	受同一实际控制人控制	承租资产	房屋租赁	市场公允价	1051.75 万元	1,051.75	34.71%	1,750	否	支票或电汇	1051.75 万元	2018 年 04 月 12 日	巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 《关于 2018 年度日常关联交易预计的公告》
北京电控久益实业发展公司	受同一实际控制人控制	承租资产	房屋租赁	市场公允价	4.2 万元	4.2	0.14%	4.2	否	支票或电汇	4.2 万元		
北京七星华电科技集团有限责任公司	受同一实际控制人控制	承租资产	土地使用费	市场公允价	55.21 万元	55.21	100.00 %	57.97	否	支票或电汇	55.21 万元	2018 年 04 月 12 日	巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 《关于 2018 年度日常关联交易预计的公告》
北京电子城投资开发集团股份有限公司	受同一实际控制人控制	出租资产	房屋租赁	市场公允价	523.81 万元	523.81	91.94%	523.81	否	支票或电汇	523.81 万元		

北京七星 华电科技 集团有限 责任公司	受同一 实际控 制人控 制	出租资 产	房屋租 赁	市场公 允价	69.31 万 元	69.31	6.47%	80	否	支票或 电汇	69.31 万 元	巨潮资 讯 www.c ninfo.c om.cn 《关于 2018 年 度日常 关联交 易预计 的公告》
合计				--	--	24,881. 27	--	69,479. 12	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无								
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				2018 年度公司预计土地租赁费用 57.97 万元；房屋租赁费用 1,543.74 万元；综合服务 1550.37 万元。实际发生土地租赁费用 55.21 万元，房屋租赁费用 1,649.07 万元，综合服务费用 1366.38 万元。2018 年度预计与京东方及燕东微电子签订设备销售合同 65,000.00 万元，实际签订设备销售合同金额 56,257.43 万元,实现销售收入 21,341.44 万元。								
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用								

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

公司与北京电子控股有限责任公司、京东方科技集团股份有限公司、北京电子城投资开发集团股份有限公司，共同增资北京电控全资子公司北京电控产业投资有限公司。其中，北京电控以现金方式向电控产投增资2.7亿元，公司以现金方式向电控

产投增资1亿元，京东方以现金方式向电控产投增资1亿元，电子城以现金方式向电控产投增资1亿元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于参与关联公司北京电控产业投资有限公司增资暨关联交易的公告》	2018 年 07 月 31 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
北京北方华创微电子	2017 年 06	16,000	2017 年 07 月 30	16,000	连带责任保	2 年	否	

装备有限公司	月 29 日		日		证			
北京北方华创微电子装备有限公司	2017 年 10 月 30 日	6,210	2018 年 01 月 05 日	5,934	连带责任保证	7 年	否	
北京北方华创微电子装备有限公司	2018 年 02 月 09 日	18,000	2018 年 03 月 02 日	18,000	连带责任保证	1 年	否	
北京北方华创微电子装备有限公司	2018 年 04 月 12 日	24,000	2018 年 12 月 19 日	24,000	连带责任保证	2 年	否	
北京晨晶电子有限公司	2018 年 04 月 12 日	13,500	2018 年 11 月 28 日	3,500	连带责任保证	1 年	否	
北京七一八友益电子有限责任公司	2018 年 04 月 12 日	3,000	2018 年 10 月 25 日	20	连带责任保证	1 年	否	
北京七一八友晟电子有限公司	2018 年 04 月 12 日	1,500	2018 年 05 月 22 日	10	连带责任保证	1 年	否	
北京飞行博达电子有限公司	2018 年 04 月 12 日	1,000	2018 年 10 月 29 日	20	连带责任保证	1 年	否	
北京北方华创新能源锂电装备技术有限公司	2017 年 06 月 29 日	5,000	2018 年 01 月 31 日	1,500	连带责任保证	1 年	否	
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		88,210		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		68,984		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		88,210		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		68,984		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		88,210		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		68,984		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		88,210		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		68,984		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				19.44%				
其中：								

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

详见2019年4月24日于巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>刊登的《北方华创科技集团股份有限公司2018年度企业社会责任报告》。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

(2) 年度精准扶贫概要

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——

7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（4）后续精准扶贫计划

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司一贯致力于成为环境友好型企业，始终坚持绿色发展，多年来，坚持在提高能效、降低排放、节约资源等方面持续改进。北方华创集团严格遵守各项与环保相关的法律法规，建立了完善的环境管理架构，制定了严格的环境管理制度，配备了完整的排放物管理设施，并在生产经营活动中加强培训，号召全员参与环境管理与建设，不断改进自身的环境行为，共同推进环境管理工作的开展。

详见2019年4月24日于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）刊登的《北方华创科技集团股份有限公司2018年度企业社会责任报告》。

十九、其他重大事项的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

二十、公司子公司重大事项

☒ 适用 ☐ 不适用

1、报告期内，公司全资子公司北京北方华创微电子装备有限公司在美国设立了全资子公司NAURA Akrion INC，完成了收购美国Akrion Systems LLC公司的资产、负债及相关业务的交割工作，详见公司指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《关于收购资产完成交割的公告》（2018-003）。

2、报告期内，公司全资子公司北京七星华创流量计有限公司拟对公司全资子公司北京七星弗洛尔电子设备制造有限公司实施整体吸收合并，吸收合并完成后弗洛尔将予以注销，详见公司指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《关于全资子公司之间吸收合并的公告》（2018-023）。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	107,846,439	23.55%				-9,178,298	-9,178,298	98,668,141	21.54%
1、国家持股	42,287,460	9.23%				-42,287,460	-42,287,460	0	0.00%
2、国有法人持股	47,479,015	10.37%				30,832,707	30,832,707	78,311,722	17.09%
3、其他内资持股	18,079,964	3.95%				2,276,455	2,276,455	20,356,419	4.45%
其中：境内法人持股	17,936,041	3.92%				2,276,455	2,276,455	20,212,496	4.42%
境内自然人持股	143,923	0.03%				0	0	143,923	0.03%
二、无限售条件股份	350,157,933	76.45%				9,178,298	9,178,298	359,336,231	78.46%
1、人民币普通股	350,157,933	76.45%				9,178,298	9,178,298	359,336,231	78.46%
三、股份总数	458,004,372	100.00%				0	0	458,004,372	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

☐ 适用 ☒ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

2、限售股份变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
北京硅元科电微电子技术有限责任公司	8,976,766	8,976,766	0	0	首发承诺"自公司股票在深圳证券交易所上市交易之日起一年内不转让，自第二年起每年转让的股份不超过其所持公司股份总数的百分之二十五。"	2018年3月17日
北京圆合电子技术股份有限公司	1,876,103	201,532	0	1,674,571	重大资产重组之股份限售承诺	2018年8月22日
合计	10,852,869	9,178,298	0	1,674,571	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3、现存的内部职工股情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	33,873	年度报告披露 日前上一月末 普通股股东总 数	30,840	报告期末表决 权恢复的优先 股股东总数 （如有）（参见 注 8）	0	年度报告披露 日前上一月末 表决权恢复的 优先股股东总 数（如有）（参 见注 8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
北京七星华电科 技集团有限责任公司	国有法人	38.90%	178,175,721	0	1,660,001	176,515,720		
北京电子控股有 限责任公司	国有法人	9.23%	42,287,460	0	42,287,460	0		
国家集成电路产 业投资基金股份 有限公司	国有法人	7.50%	34,364,261	0	34,364,261	0		
北京京国瑞国企 改革发展基金（有 限合伙）	境内非国有法人	2.50%	11,454,753	0	11,454,753	0		
中央汇金资产管 理有限责任公司	国有法人	1.91%	8,749,300	0	0	8,749,300		
北京芯动能投资 基金（有限合伙）	境内非国有法人	1.55%	7,083,172	0	7,083,172	0		
北京硅元科电微 电子技术有限责 任公司	境内非国有法人	1.47%	6,732,766	-2,244,000	0	6,732,766		
中国银行股份有 限公司－海富通 股票混合型证券 投资基金	其他	1.17%	5,374,675	5,374,675	0	5,374,675		
北京圆合电子技 术股份有限公司	境内非国有法人	1.13%	5,174,938	863,773	1,674,571	3,500,367		
全国社保基金四	其他	0.85%	3,900,071	-2,099,78	0	3,900,071		

一三组合				8			
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		2016 年度，公司发行股份购买资产并募集配套资金。本次交易完成后，战略投资者国家集成电路产业投资基金股份有限公司、北京京国瑞国企改革发展基金（有限合伙）、北京芯动能投资基金（有限合伙）和一般法人北京圆合电子技术股份有限公司均成为公司前 10 大股东。国家集成电路产业投资基金股份有限公司、北京京国瑞国企改革发展基金（有限合伙）、北京芯动能投资基金（有限合伙）承诺自该等股份发行结束之日（2016 年 8 月 22 日）起三十六个月内将不以任何方式转让。北京圆合电子技术股份有限公司在本次交易中以标的资产认购上市公司 7,431,811 股新增股份。其中：（1）5,400,045 股上市公司股份自该等股份发行结束之日（2016 年 8 月 22 日，以下相同）起十二个月内将不以任何方式转让。（2）612,580 股按以下安排分批解除限售。即：①自本次交易新增股份发行结束之日起十二个月届满且本公司履行完成 2016 年度全部业绩补偿承诺（以较晚发生的为准）之日，155,663 股可解除限售；②自本次交易新增股份发行结束之日起二十四个月届满且本公司履行完成 2017 年度全部业绩补偿承诺（以较晚发生的为准）之日，201,532 股可解除限售；③自本次交易新增股份发行结束之日起三十六个月届满且本公司履行完成 2018 年度全部业绩补偿承诺（以较晚发生的为准）之日，255,385 股可解除限售。（3）1,419,186 股自该等股份发行结束之日起三十六个月届满且本公司履行完成《北京七星华创电子股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易盈利预测补偿协议之补充协议》、《北京七星华创电子股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易盈利预测补偿协议之补充协议（二）》约定的全部业绩补偿承诺（以较晚发生的为准）之后解除限售。					
上述股东关联关系或一致行动的说明		北京电子控股有限责任公司为北京七星华电科技集团有限责任公司的控股股东。除此之外，本公司未知其他上述股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。					
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称		报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类			
				股份种类	数量		
北京七星华电科技集团有限责任公司		176,515,720		人民币普通股	176,515,720		
中央汇金资产管理有限责任公司		8,749,300		人民币普通股	8,749,300		
北京硅元科电微电子技术有限责任公司		6,732,766		人民币普通股	6,732,766		
中国银行股份有限公司－海富通股票混合型证券投资基金		5,374,675		人民币普通股	5,374,675		
全国社保基金四一三组合		3,900,071		人民币普通股	3,900,071		
北京圆合电子技术股份有限公司		3,500,367		人民币普通股	3,500,367		
香港中央结算有限公司		3,042,766		人民币普通股	3,042,766		
葛卫东		3,000,000		人民币普通股	3,000,000		
基本养老保险基金一二零二组合		2,746,911		人民币普通股	2,746,911		
全国社保基金一一六组合		2,252,542		人民币普通股	2,252,542		

前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	无
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	公司前 10 名无限售条件股东中，个人股东葛卫东持有 3,000,000 股股份，其中普通证券账户持有 2,000,000 股，投资者信用证券账户持有 1,000,000 股。

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
北京七星华电科技集团有限责任公司	张劲松	1999 年 06 月 10 日	91110000700224152G	制造电子材料、元器件、零部件、机电一体化设备、仪器仪表、电子产品、汽车电子产品；电力供应；自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；经营进料加工和“三来一补”业务；经营对销贸易和转口贸易；机动车公共停车场服务；研发及销售太阳能光伏产品；系统集成；光伏发电系统工程设计及咨询；项目投资；投资管理；施工总承包、专业承包；合同能源管理；组织文化艺术交流活动（不含演出）；承办展览展示；电脑图文设计、制作；工艺美术设计；展览会票务代理；销售工艺品、文化用品；绘画培训（不得面向全国招生）；商标代理；设计、制作、代

				理、发布广告；物业管理。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；电力供应以及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；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内，北京七星华电科技集团有限责任公司持有境内上市公司电子城（股票代码：600658）3,096,745 股，占电子城股份总数的 0.27%。			

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
北京电子控股有限责任公司	王岩	1997 年 04 月 08 日	91110000633647998H	授权内的国有资产经营管理；通信类、广播电视视听类、计算机和外部设备及应用类、电子基础原材料和元器件类、家用电器及电子产品类、电子测量仪器仪表类、机械电器设备类、交通电子类产品及电子行业以外行业产品的投资及投资管理；房地产开发，出租、销售商品房；物业管理。（企业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；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活

				动。)
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内，北京电子控股有限责任公司直接持有京东方(股票代码：000725)273,735,583 股 A 股股份，占京东方股份总数的 0.79%，通过控股子公司北京京东方投资发展有限公司持有京东方 822,092,180 股 A 股股份，占京东方股份总数的 2.36%；北京电控直接持有电子城（股票代码：600658）508,801,304 股 A 股股份，占电子城股份总数的 45.49%。			

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

☐ 适用 ☒ 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
徐加力	董事会秘书、副总	离任	男	51	2016 年 10 月 18 日	2019 年 10 月 18 日	191,898	0	47,900	0	143,998
合计	--	--	--	--	--	--	191,898	0	47,900		143,998

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陶海虹	董事	任免	2018 年 05 月 08 日	股东大会选举，接任董事
陈鸣	监事	离任	2018 年 05 月 08 日	退休
赵学新	监事	任免	2018 年 05 月 08 日	股东大会选举，接任监事
徐加力	董事会秘书、副总经理	离任	2019 年 01 月 03 日	工作调整
王晓宁	董事会秘书、副总经理	任免	2019 年 01 月 04 日	董事会聘任，接任董事会秘书、副总经理

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1、董事人员

张劲松，男，1972年4月出生，中国国籍，本科，正高级会计师。曾任国营700厂财务部部长，京博达集成电路有限公司财务总监，京东方科技集团股份有限公司财务副总监，北京电子控股有限责任公司计划财务部部长、财务部部长，北京电子控股有限责任公司副总经理。现任北京电子控股有限责任公司党委副书记、董事、总经理，北京七星华电科技集团有限责任公司董事长，北京电控产业投资有限公司董事长，本公司董事长。

耿锦启，男，1950年7月出生，中国国籍，硕士，高级工程师。曾任北京建中机器厂微电子设备事业部总经理，北京建中机器厂副厂长，北京北方微电子基地设备工艺研究中心有限责任公司常务副总经理、总经理、副董事长、党委书记。现任北京北方华创微电子装备有限公司董事，北京集成电路产业发展股权投资基金有限公司监事，北京电子制造装备行业协会理事长，本公司副董事长。

赵晋荣，男，1964年8月出生，中国国籍，硕士，教授级高级工程师。曾任北京建中机器厂微电子设备研究所副所长，北京建中机器厂副厂长、总工程师、常务副厂长，北京七星华创电子股份有限公司副总经理，北京晨晶电子有限公司董事长，北京北方微电子基地设备工艺研究中心有限责任公司副总经理、总设计师、总经理。现任北京北方华创微电子装备有限公司董事长、CEO，NAURA Akzion Inc. 董事长，中国电子专用设备工业协会理事长，国家科技重大专项总体专家组特聘专家，中国IGBT技术创新与产业联盟副理事长，2014年入选国家百千万人才工程，2015年被评为享受国务院政府特殊津贴人员，本公司董事、总经理。

张建辉，男，1964年1月出生，中国国籍，硕士，高级工程师。曾任国营第798厂厂长，北京七星华电科技集团有限责任公司执行副总裁，北京七星华创电子股份有限公司副总经理，北京七一八友晟电子有限公司董事，北京七一八友益电子有限公司董事，北京晨晶电子有限公司董事长，北京七星弗洛尔电子设备制造有限公司董事，北京七星华创微波电子技术有限公司董事。现任北京七星华电科技集团有限责任公司副总裁，本公司董事。

杨征帆，男，1981年2月出生，中国国籍，硕士，工程师。曾任清华同方威视技术股份有限公司软件工程师，中国人民银行沈阳分行营业管理科科技处主任科员，开元（北京）城市发展基金管理有限公司高级经理（期间借调国开金融有限责任公司股权三部）。现任华芯投资管理有限责任公司（国家集成电路产业投资基金股份有限公司管理人）投资三部副总经理，沈阳拓荆科技有限公司副董事长，中微半导体设备（上海）有限公司董事，烟台德邦科技有限公司董事，杭州长川科技股份有限公司董事，江苏鑫华半导体材料科技有限公司董事，中巨芯科技有限公司董事，杭州长新投资管理有限公司董事，江苏雅克科技股份有限公司董事，湖北鑫铨股权投资管理有限公司董事，上海硅产业集团股份有限公司董事，ACM Research, Inc董事，本公司董事。

陶海虹，女，1975年2月出生，硕士，高级人力资源管理师。曾任北京建中机器厂真空设备设计所主管设计、副所长、所长，微电子设备分公司技术副经理，北京北方微电子基地设备工艺研究中心有限责任公司总裁助理、人力资源部部长、人力资源总监、副总经理、党委副书记、党委书记。现任第十五届北京市人大代表，北京北方华创微电子装备有限公司党委书记、副总经理、董事，本公司党委书记、副总经理。

邓玉金，男，1973年3月出生，中国国籍，硕士。曾任北京晶合时代软件科技有限公司人力资源经理，中大恒基房地产经纪有限公司人力资源经理，英国MMD集团——北京英迈特矿山机械有限公司人力资源经理、总经理助理，明天控股集团绩效总监。现任北京君澜国际管理咨询有限公司副总经理，本公司董事。

邹志文，男，1967年3月出生，中国国籍，中欧国际工商学院EMBA，注册会计师、注册资产评估师。曾任国家航空航天工业部财务司副主任科员、主任科员，中国华联国际贸易公司财务部副经理、经理，中国华联国际贸易公司广东分公司副总经理，广东华联通国际运输代理有限公司深圳公司总经理，博天环境集团股份有限公司独立董事，北京中润华会计师事务所合伙人。现任北京兴华会计师事务所有限责任公司权益合伙人，北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）高级合伙人，北京中润兴华工程造价咨询有限公司董事长，北京理工大学会计系硕士生导师，奥特佳新能源科技股份有限公司独立董事，长沙银行股份有限公司独立董事，航天信息股份有限公司独立董事，本公司独立董事。

朱煜，男，1965年1月出生，中国国籍，工学博士，清华大学长聘教授，博士生导师。1983年进入中国矿业大学任教，2001年进入清华大学机械工程博士后流动站工作，2004年3月被清华大学聘为副研究员，2007年被清华大学聘为研究员，在精仪系制造工程研究所任教，2013年任清华大学机械系机械电子工程研究所所长，2016年被聘为清华大学机械工程系长聘教授。2007年9月至2013年9月担任北京七星华创电子股份有限公司独立董事。现任清华大学机械电子工程研究所所长，北京华卓精科科技股份有限公司董事，北京艾西众创科技发展有限公司（有限合伙）执行事务合伙人，北京华卓精密科技有限公司执行董事、总经理，北京艾西精创科技有限公司执行董事、总经理，北京钢研新冶精特科技有限公司董事，杭州天睿精密科技有限公司执行董事，本公司独立董事。

刘越，女，1961年12月出生，中国国籍，硕士，高级工程师。曾任北大青鸟集团副总裁、北大青鸟环宇科技股份有限公司（HK:8095）执行董事及副总裁，中芯国际集成电路制造有限公司（NYSE:SMI/HKSE:0981）副总裁。2011年以后，在风险投资公司华登国际任副总裁，负责中国事务与集成电路产业的投资。现任元禾华创（苏州）投资管理有限公司法定代表人、总经理，北京清芯华创投资管理公司法定代表人、董事长，苏州致芯华创企业管理有限公司法定代表人，苏州致芯宏成投资管理合伙企业（普通合伙）法定代表人，北京清源华信投资管理有限公司法定代表人，北京矽成半导体有限公司董事，北京青鸟元芯微系统科技有限责任公司董事，北京北大宇环微电子有限公司董事，北京豪威科技有限公司董事，恒玄科技（上海）有限公司董事，北京北大软件工程股份有限公司董事，上海晟矽微电子股份有限公司董事，北京集成电路设计与封测股权投资中心（有限合伙）执行事务合伙人委派代表，北京君正集成电路股份有限公司独立董事，中国半导体行业协会理事，中国半导体行业协会集成电路设计分会副秘书长，北京半导体行业协会监事长，本公司独立董事。

吴西彬，男，1969年10月出生，中国国籍，硕士，中国执业律师，副教授。曾任金研律师事务所律师，河南理工大学法学副教授，北京市李文律师事务所律师，北京市衡基律师事务所合伙人、律师。现任北京市华城律师事务所合伙人、律师，中投并购管理咨询（北京）有限公司董事，日照港裕廊股份有限公司独立董事，胜瑞斯（北京）体育文化发展有限公司董事，北京日出投资管理有限公司监事，世青超体育发展（北京）有限公司监事，北京日出安盛资本管理有限公司监事，西安日出为学企业管理咨询有限公司监事，河南省法学会理事，北京市律师协会第十届并购重组委员会委员，本公司独立董事。

2、监事人员

赵学新，男，1962年7月出生，中国国籍，本科，高级会计师。曾任北京兆维电子（集团）有限责任公司总会计师、执行副总裁，北京兆维科技股份有限公司总经理、分党委书记，北京北广电子集团有限责任公司财务总监。现任北京电子控股有限责任公司外派专职监事会主席，北京飞宇微电子有限公司、北京大华无线电仪器有限责任公司、北京易亨电子集团有限责任公司监事会主席，北京京东方投资发展有限公司监事，本公司监事会主席。

吕玉梅，女，1988年11月出生，中国国籍，硕士。曾任上海市方达（北京）律师事务所律师。现任华芯投资管理有限责任公司（国家集成电路产业投资基金股份有限公司管理人）风险管理部高级经理，本公司监事。

刘璐，女，1984年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。曾任北方华创科技集团股份有限公司行政秘书、行政主管、办公室副主任。现任北方华创科技集团股份有限公司总经理助理、纪委副书记、总经理办公室主任、监事会职工代表监事。

3、高级管理人员

赵晋荣，男，1964年8月出生，中国国籍，硕士，教授级高级工程师。曾任北京建中机器厂微电子设备研究所副所长，北京建中机器厂副厂长、总工程师、常务副厂长，北京七星华创电子股份有限公司副总经理，北京晨晶电子有限公司董事长，北京北方微电子基地设备工艺研究中心有限责任公司副总经理、总设计师、总经理。现任北京北方华创微电子装备有限公司董事长、CEO，NAURA Akrion Inc. 董事长，中国电子专用设备工业协会理事长，国家科技重大专项总体专家组特聘专家，中国IGBT技术创新与产业联盟副理事长，2014年入选国家百千万人才工程，2015年被评为享受国务院政府特殊津贴人员，本公司董事、总经理。

陶海虹，女，1975年2月出生，硕士，高级人力资源管理师。曾任北京建中机器厂真空设备设计所主管设计、所长，微电子设备分公司技术副经理，北京北方微电子基地设备工艺研究中心有限责任公司总裁助理、人力资源部部长、人力资源总监、副总经理、党委副书记、党委书记。现任第十五届北京市人大代表，北京北方华创微电子装备有限公司党委书记、副总经理、董事，本公司党委书记、副总经理、董事。

唐飞，男，1976年10月出生，中国国籍，硕士，经济师。曾任北京建中机器厂市场部副部长，北京七星华创电子股份有限公司战略发展部部长、副总经理、总经理，北京晨晶电子有限公司总经理。现任北京七星华创精密电子科技有限责任公司执行董事、总经理，北京晨晶电子有限公司董事长、北京七一八友益电子有限责任公司董事长，北京七一八友晟电子有限公司董事长，北京七星华创微电子有限责任公司执行董事、北京飞行博达电子有限公司执行董事、总经理，北京七星华创微波电子技术有限公司董事，本公司副总经理。

张国铭，男，1964年2月出生，中国国籍，硕士，高级工程师。曾任国营北京七〇〇厂设计所副所长、市场部长、总工程师、副厂长，北京七星华创电子股份有限公司微电子设备分公司总经理，北京七星华创磁电科技有限公司董事。现任北京北方华创微电子装备有限公司董事、副总经理，北京七星华创集成电路装备有限公司董事长，北京七星华创流量计有限公司执行董事，Helios Technologic, Inc. 董事长，NAURA Aktron Inc. 董事，国际SEMI协会全球董事会董事，国家科技重大专项总体专家组专家，科技部“十三五”重点专项先进制造专家组专家，国家集成电路产业投资基金股份有限公司投资审核委员会委员，北京电子制造装备行业协会秘书长，集成电路产业技术创新战略联盟理事，本公司副总经理。

顾为群，男，1967年11月出生，中国国籍，本科学历，工程师。曾任北京建中机器厂设计员、市场部部长，北京七星华创电子股份有限公司工业炉事业部总经理，北京七一八友益电子有限责任公司董事，北京七一八友晟电子有限公司董事，北京七星华创弗朗特电子有限公司董事长，北京七星华创电子股份有限公司党委书记。现任北京北方华创真空技术有限公司执行董事、总经理，北京北方华创新能源锂电装备技术有限公司执行董事、总经理，北京北方华创磁电科技有限公司董事长，中国电子节能协会副理事长，本公司副总经理。

龙小鸽，男，1961年3月出生，中国国籍，本科，工程师。曾任798厂质量检测站理化实验室工程师、室主任，798厂质量检测站副经理，798厂质量检测计量站主任，798厂科技质量部部长，798厂副总工程师，北京七星华电科技集团有限责任公司企划部部长，北京七星华创电子股份有限公司科技开发部部长，北京七星华创精密电子科技有限责任公司常务副总经理。现任北京七星华创精密电子科技有限责任公司常务副总经理，北京七一八友晟电子有限公司董事，北京晨晶电子有限公司董事，北京七一八友益电子有限责任公司董事，北京七星华创微波电子技术有限公司董事，本公司副总经理。

李东旗，男，1963年1月出生，中国国籍，本科，高级工程师。曾任北京建中机器厂第二设计所副所长、所长、副总工程师，北京建中机器厂微电子设备分公司支部书记、副总经理，北京七星华创电子股份有限公司企业管理部部长、新品技术开发部部长、总经理助理，国际半导体设备材料产业协会(SEMI)中国技术委员会委员光伏标准委员会核心委员。现任本公司副总经理。

文东，男，1975年9月生，中国国籍，硕士，中级经济师。曾任德国仕和国际企业咨询公司中国区并购顾问，北京北方微电子基地设备工艺研究中心有限责任公司项目管理部部长、总裁助理、董事会秘书，现任本公司副总经理。

李延辉，男，1978年11月出生，中国国籍，研究生学历，会计师、经济师、审计师。曾任北京七星华创电子股份有限公司会计，北京七星弗洛尔电子设备制造有限公司财务总监，北京七星宏泰电子设备有限责任公司财务负责人，北京七星华创电子股份有限公司财务部长，财务副总监。现任本公司财务总监。

王晓宁，男，1974年5月出生，硕士。曾任北京京东方投资发展有限公司综合管理部部长，北京电子控股有限责任公司投资证券部副总监。现任北京京东方投资发展有限公司董事，北电新能源科技（江苏）有限公司董事。本公司董事会秘书、副总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
张劲松	北京电子控股有限责任公司	副总经理	2011 年 08 月 29 日	2018 年 07 月 31 日	是
张劲松	北京电子控股有限责任公司	党委副书记、董事、总经理	2018 年 07 月 31 日		是
张建辉	北京七星华电科技集团有限责任公司	副总裁	2014 年 01 月 23 日		是
杨征帆	华芯投资管理有限责任公司(国家集成电路产业投资基金股份有限公司管理人)	投资三部副总经理	2014 年 12 月 09 日		是
吕玉梅	华芯投资管理有限责任公司(国家集成电路产业投资基金股份有限公司管理人)	风险管理部高级经理	2015 年 03 月 16 日		是
赵学新	北京电子控股有限责任公司	外派专职监事会主席	2017 年 12 月 19 日		是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
张劲松	北京电控产业投资有限公司	董事长	2017 年 09 月 09 日		否
张劲松	北京七星华电科技集团有限责任公司	董事长	2018 年 10 月 24 日		否
耿锦启	北京北方华创微电子装备有限公司	董事	2015 年 11 月 19 日		是
杨征帆	沈阳拓荆科技有限公司	副董事长	2015 年 09 月 25 日		否
杨征帆	中微半导体设备(上海)有限公司	董事	2018 年 12 月 21 日		否
杨征帆	烟台德邦科技有限公司	董事	2017 年 04 月 29 日		否
杨征帆	杭州长川科技股份有限公司	董事	2017 年 04 月 25 日		否
杨征帆	江苏鑫华半导体材料科技有限公司	董事	2017 年 08 月 30 日		否
杨征帆	中巨芯科技有限公司	董事	2017 年 12 月 19 日		否
杨征帆	杭州长新投资管理有限公司	董事	2018 年 08 月 02 日		否

杨征帆	江苏雅克科技股份有限公司	董事	2017年09月26日		否
杨征帆	上海硅产业集团股份有限公司	董事	2017年08月30日		否
杨征帆	ACM Research, Inc	董事	2017年12月19日		否
赵晋荣	北京北方华创微电子装备有限公司	董事长、总经理	2016年08月16日		是
赵晋荣	NAURA Akcion Inc.	董事长	2018年01月17日		否
邓玉金	北京君澜国际管理咨询有限公司	副总经理	2015年12月10日		是
邹志文	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）	高级合伙人	2013年11月22日		是
邹志文	北京中润兴华工程造价咨询有限公司	董事长	2011年08月05日		是
邹志文	北京理工大学会计系	硕士生导师	2009年05月01日		是
邹志文	北京兴华会计师事务所有限责任公司	权益合伙人	2009年09月10日		否
邹志文	奥特佳新能源科技股份有限公司	独立董事	2015年11月03日		是
邹志文	长沙银行股份有限公司	独立董事	2015年12月15日		是
邹志文	航天信息股份有限公司	独立董事	2016年03月15日		是
朱煜	清华大学机械电子工程研究所	所长	2004年09月01日		是
朱煜	北京华卓精科科技股份有限公司	董事	2012年05月09日		是
朱煜	北京艾西众创科技发展中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2016年08月18日		否
朱煜	北京华卓精密科技有限公司	执行董事、总经理	2012年04月18日		否
朱煜	北京艾西精创科技有限公司	执行董事、总经理	2012年06月28日		否
朱煜	北京钢研新冶精特科技有限公司	董事	2013年10月08日		否

朱煜	杭州天睿精密科技有限公司	执行董事	2019年04月19日		否
刘越	元禾华创（苏州）投资管理有限公司	法定代表人， 总经理	2018年01月15日		是
刘越	北京清芯华创投资管理公司	法定代表人， 董事长	2018年01月15日		是
刘越	苏州致芯华创企业管理有限公司	法定代表人	2016年12月15日		否
刘越	苏州致芯宏成投资管理合伙企业（普通合伙）	执行事务合 伙人	2016年12月15日		否
刘越	北京清源华信投资管理有限公司	法定代表人	2014年05月15日		否
刘越	北京矽成半导体有限公司	董事	2016年08月15日		否
刘越	北京青鸟元芯微系统科技有限责任公司	董事	2001年06月15日		否
刘越	北京北大宇环微电子系统有限公司	董事	1993年02月15日		否
刘越	北京豪威科技有限公司	董事	2016年01月15日		否
刘越	恒玄科技（上海）有限公司	董事	2017年12月15日		否
刘越	北京北大软件工程股份有限公司	董事	2016年09月15日		否
刘越	上海晟矽微电子股份有限公司	董事	2015年07月15日		否
刘越	北京集成电路设计与封测股权投资中心（有限合伙）	执行事务合 伙人委派代 表	2014年01月15日		否
刘越	北京君正集成电路股份有限公司	独立董事	2018年03月15日		是
吴西彬	北京市华城律师事务所	合伙人及律 师	2016年01月31日		是
吴西彬	中投并购管理咨询（北京）有限公司	董事长	2016年07月19日		否
吴西彬	日照港裕廊股份有限公司	独立董事	2019年01月10日		否
吴西彬	胜瑞斯（北京）体育文化发展有限公司	董事	2019年03月14日		否

吴西彬	北京日出投资管理有限公司	监事	2018年01月15日		否
吴西彬	世青超体育发展（北京）有限公司	监事	2017年05月18日		否
吴西彬	北京日出安盛资本管理有限公司	监事	2017年06月07日		否
吴西彬	西安日出为学企业管理咨询有限公司	监事	2017年10月10日		否
赵学新	北京大华无线电器件有限责任公司	监事会主席	2017年12月19日		否
赵学新	北京易亨电子集团有限责任公司	监事会主席	2017年12月19日		否
赵学新	北京京东方投资发展有限公司监事，	监事	2017年12月19日		否
陶海虹	北京北方华创微电子装备有限公司	高级副总裁	2016年08月16日		是
唐飞	北京七星华创精密电子科技有限责任公司	执行董事、经理	2016年09月22日		是
唐飞	北京晨晶电子有限公司	董事长	2016年06月03日		否
唐飞	北京七一八友益电子有限责任公司	董事长	2016年09月05日		否
唐飞	北京七一八友晟电子有限公司	董事长	2016年09月05日		否
唐飞	北京七星华创微电子有限责任公司	执行董事	2015年01月04日		否
唐飞	北京飞行博达电子有限公司	执行董事、总经理	2016年12月07日		否
唐飞	北京七星华创微波电子技术有限公司	董事	2016年08月26日		否
张国铭	北京七星华创集成电路装备有限公司	董事长	2016年05月23日		否
张国铭	Helios Technologic.Inc.	董事长	2016年05月17日		否
张国铭	北京七星华创流量计公司	执行董事	2017年01月10日		否
张国铭	NAURA Akzion Inc.	董事	2017年09月06日		否

张国铭	北京北方华创微电子装备有限公司	董事、副总经理	2016年08月16日		是
顾为群	北京七星华创磁电科技有限公司	董事长	2016年05月18日		否
顾为群	北京七星华创集成电路装备有限公司	董事	2014年06月25日		否
顾为群	北方华创真空技术有限公司	执行董事、总经理	2017年01月10日		是
龙小鸽	北京七一八友晟电子有限公司	董事	2014年02月21日		否
龙小鸽	北京七星华创精密电子科技有限责任公司	常务副总裁	2016年09月22日		是
龙小鸽	北京晨晶电子有限公司	董事	2016年06月03日		否
龙小鸽	北京七一八友益电子有限责任公司	董事	2014年05月20日		否
龙小鸽	北京七星华创微波电子技术有限公司	董事	2016年08月26日		否
李延辉	北京七星华创集成电路装备有限公司	董事	2014年06月25日		否
王晓宁	北京京东方投资发展有限公司	董事	2018年08月09日		否
王晓宁	北电新能源科技（江苏）有限公司	董事			否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

（一）决策程序：董事会薪酬与考核委员会负责拟定董事、高级管理人员的薪酬考核办法，按《公司章程》规定履行审议程序。监事的薪酬方案及支付方式由股东大会确定。

（二）确定依据：根据公司年度经营计划、财务预算确定的公司业绩指标完成情况，以及同行业薪酬水平、公司经营情况、工作绩效好坏、岗位重要性等综合因素来确定董事、监事及高级管理人员的报酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
耿锦启	副董事长	男	68	现任	99.37	否

赵晋荣	董事、总经理	男	54	现任	99.37	否
陶海虹	董事、副总经理、党委书记	女	42	现任	99.37	否
张国铭	副总经理	男	55	现任	91.47	否
顾为群	副总经理	男	51	现任	87.77	否
唐飞	副总经理	男	42	现任	87.33	否
李延辉	财务总监	男	40	现任	77.55	否
文东	副总经理	男	43	现任	77.48	否
李东旗	副总经理	男	58	现任	74.46	否
徐加力	董事会秘书、副总经理	男	51	离任	77.43	否
龙小鸽	副总经理	男	59	现任	72.33	否
金路	副总经理	男	55	离任	47.77	否
刘璐	监事	女	35	现任	29.32	否
王晓宁	董事会秘书、副总经理	男	45	现任	6.95	是
合计	--	--	--	--	1,027.97	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	77
主要子公司在职员工的数量（人）	3,987
在职员工的数量合计（人）	4,064
当期领取薪酬员工总人数（人）	4,064
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	9
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,568
销售人员	179
技术人员	1,170
财务人员	104
行政人员	1,043

合计	4,064
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士及以上	53
硕士	735
本科	1,099
大专	956
高中及以下	1,221
合计	4,064

2、薪酬政策

公司实行劳动合同制，根据国家劳动法规及政策，结合公司实际情况和岗位的不同，实行差异化薪酬制度。公司员工的薪酬以员工个人的工作能力、工作业绩为依据，实行以岗定薪、以效取酬的动态分配机制，并按规定为员工缴纳基本养老保险、失业保险、医疗保险、生育保险、工伤保险、住房公积金等。

3、培训计划

根据公司生产经营和发展的需要，公司人力资源部在每年初制定年度培训计划，并在落实过程中按实际情况进行调整，对公司原有员工和新进员工进行相应岗位和技能的培训，进一步提高管理水平和员工的整体素质。

4、劳务外包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规以及《公司章程》的规定和要求，不断完善公司法人治理结构，建立了以股东大会、董事会、监事会及公司管理层为主体结构的决策与经营管理体系，建立健全内部管理和控制制度，不断提高公司治理水平。

截至报告期末，公司运作规范，信息披露真实、准确、完整，各项工作均严格按照相关制度的规定执行，没有收到被监管部门采取行政监管措施的文件，公司治理的实际状况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

☐ 是 ☒ 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司控股股东为北京七星华电科技集团有限责任公司。控股股东通过股东大会依法行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的行为。

报告期内，公司不存在资金被控股股东及其控制的其他企业占用的情形，也不存在为控股股东及其控制的其他企业进行违规担保的情形。公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力，具体如下：

（一）资产独立

本公司资产独立，不存在资产、资金被控股股东和实际控制人占用的情形，不存在以资产、权益为控股股东和实际控制人担保的情形。

（二）人员独立

公司总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员专职在本公司工作、领取薪酬，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼任除董事、监事之外职务及领取薪酬的情形。

（三）财务独立

公司设有独立的财务会计部门，配备了专门的财务人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度。本公司独立在银行开户，依法独立纳税，独立做出财务决策。

（四）机构独立

公司依法设立股东大会、董事会、监事会等内部经营管理机构，独立行使经营管理职权。各项规章制度完善，法人治理结构规范有效。本公司建立了独立的组织机构，各部门职能明确，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业有机机构混同的情形。

（五）业务独立

公司具有独立完整的业务体系和稳定广泛的客户资源，拥有独立的生产经营场所，独立对外签订合同，开展业务，不存在对公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业或者第三方重大依赖的情形，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争。

三、同业竞争情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年度股东大会	年度股东大会	59.67%	2018 年 05 月 08 日	2018 年 05 月 09 日	《2017 年度股东大会决议公告》 (2018-032) 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	58.62%	2018 年 07 月 10 日	2018 年 07 月 11 日	《2018 年第一次临时股东大会决议公告》(2018-040)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
邹志文	8	8	0	0	0	否	2
朱煜	8	8	0	0	0	否	2
刘越	8	8	0	0	0	否	1
吴西彬	8	7	1	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事根据《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《公司章程》及有关法律法规的规定和要求，勤勉尽责地履行权利和义务，出席董事会和股东大会，对公司利润分配、内部控制、关联交易、对外担保、聘任会计师事务所等重要事项发表独立意见，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了积极的作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

报告期内，公司各专门委员会，根据中国证监会、深圳证券交易所及《公司章程》中的相关规定，认真履行了董事会赋予的职责，对公司战略规划梳理、定期报告内外部审计、董事及高级管理人员的选任及考评、重大投资项目等重要事项进行了讨论并发表意见。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□ 是 √ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

根据《高级管理人员薪酬与考核办法》，以目标责任书内容为依据，配以权重和评分规则，开展对高级管理人员的考评，根据考评成绩合理制定薪酬。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□ 是 √ 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019 年 04 月 24 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告

定性标准	财务报告	非财务报告
定量标准	出现以下情形的，认定为重大缺陷，其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷。（1）公司控制环境无效；（2）公司董事、监事和高级管理人员舞弊行为；（3）外部审计发现当期财务报告存在重大错报，公司在运行过程中未能发现该错报；（4）已经发现并报告给公司管理层的重大缺陷在合理的时间后未加以改正；（5）公司审计委员会和审计部对内部控制的监督无效；（6）其他可能影响财务报告使用者正确判断的缺陷。	出现以下情形的，认定为重大缺陷，其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷。（1）违反国家法律、法规或规范性文件；（2）重大决策程序不科学；（3）制度缺失可能导致系统性失效；（4）重大或重要缺陷不能得到整改；（5）其他对公司影响重大的情形。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，贵公司于 2018 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2019 年 04 月 24 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

☐ 是 ☒ 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

☒ 是 ☐ 否

第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 04 月 22 日
审计机构名称	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中审亚太审字（2019）010039A 号
注册会计师姓名	袁振湘、崔伟英

审计报告正文

北方华创科技集团股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了北方华创科技集团股份有限公司（以下简称“北方华创”）财务报表，包括2018年12月31日的合并及公司资产负债表，2018年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了北方华创2018年12月31日合并及公司的财务状况以及2018年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）存货可变现净值的评估

1、事项描述

公司目前主要经营内容为电子工艺装备和电子元器件的开发生产销售，如财务报表附注三4.10、附注6.6所述，截止 2018 年 12 月 31 日，存货账面价值占公司资产总额的比例约 30%，已经计提存货跌价准备为人民币2,154.52万元，该存货按照成本与可变现净值孰低计量。

公司管理层于每个资产负债表日将每个存货项目的成本与其可变现净值逐一进行比较，按较低者计量存货，并且按成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。根据公司披露的会计政策，存货中库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料，其可变现净值按所生产产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。管理层在确定预计售价时需要运用重大判断，并考虑历史售价及未来市场趋势。鉴于该项目涉及金额重大且需要管理层作出重大判断，我们将其作为关键审计事项。

2、审计应对

与评价存货的可变现净值相关的审计程序中包括以下程序：

评价与存货可变现净值相关的关键内部控制的设计和运行有效性。当存货可变现净值出现重大变动，导致需计提大额跌价准备，对公司财务报表产生重大影响时，是否经过公司管理层或董事会审批，履行了相应的决策程序。

我们评估并测试了与确定预计售价相关的关键内部控制。对于一部分于 2018 年 12 月 31 日前后一段时期内已销售的存货，我们进行了抽样，将样本的实际售价与预计售价进行了比较。

评价管理层所采用的估值方法，复核公司存货可变现净值相关的计算过程和会计处理，关注计算结果是否出现重大差异，关注转回金额是否已超过原已计提的存货跌价准备。比较历史同类在产品至完工时仍需发生的成本，对管理层估计的至完工时将要发生成本的合理性进行评估。

（二）开发支出

1、事项描述

截止2018年12月31日，如财务报表附注4.29.6、附注6.11、6.37所述，合并口径开发支出余额为93,490.17万元，较2017年12月31日余额增长17%；计入当期损益的研发费用为35,124.14万元，由于开发支出和研发费用金额较大，且确定资本化的金额时，公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设，因此我们将该其作为关键审计事项。

2、审计应对

与开发支出相关的主要审计程序如下：

了解和评价管理层与开发支出相关的关键内部控制的设计和运行有效性。

获取管理层就这些项目进行资本化的原因作出的解释，包括项目的技术可行性以及项目产生足够未来经济利益的可能性等方面。我们抽取样本对选定项目的负责人进行访谈，以印证上述解释并了解具体项目，从而使我们能够独立评估这些项目是否满足企业会计准则规定的资本化条件。

获取并核对与研发项目进度相关的批文或证书以及管理层准备的与研发项目相关的可行性研究报告，关注已经在用或已经达到预定用途的研究开发项目是否已结转至相关资产项目，以及对开发支出资本化披露的充分性。

（三）政府补助

1、事项描述

截止 2018 年 12 月 31 日，如财务报表附注4.24、附注6.22、6.26所述，递延收益-政府补助的账面价值为人民币160,314.28万元，占公司负债总额的比例约为24%，计入当期损益的政府补助为17,689.42万元，由于政府补助对财务报表影响较大，为此我们将其作为关键审计事项。

根据公司的会计政策，公司将政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。

2、审计应对

与政府补助相关的主要审计程序如下：

了解和评价管理层与政府补助确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性。

取得与政府补助相关的拨款文件，查看拨款单位及文件内容，确认公司认定的政府补助是否符合政府补助的定义。

检查已获得相关资产的凭据、公司申请文件、项目验收报告和重要会议纪要等相关资料，并将相关项目资料与政府文件内容进行比对，根据取得政府补助的事由和文件依据，对政府补助分类的恰当性进行充分核对，同时检查补助金额收到与否，核实政府补助确认时点是否正确。

选取样本检查与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法，并对递延收益的摊销进行测算，确认递延收益的摊销是否正确。

（四）收入确认

1、事项描述

2018年度，如财务报表附注4.23、附注6.33所述，北方华创合并口径主营业务收入330,878.01万元，主营业务收入主要来源于半导体设备和电子元器件的销售，分别占主营业务收入的70%和30%。且各产品及服务存在差异化，为此我们确定主营业务收入的真实性和截止性为关键审计事项。

根据公司的会计政策，半导体等大型设备的销售以客户确认的验收单作为收入确认时点，电子元器件产品的销售以办理

完毕出库手续，移交给客户，同时商品所有权上的主要风险和报酬已经转移作为收入确认时点。

2、审计应对

与收入确认相关的审计程序中包括以下程序：

了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；对客户订单至销售交易入账整个流程进行控制测试，并分别针对半导体设备及电子元器件销售收入进行抽样。

选取样本检查销售合同、验收单等支持性文件，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价北方华创的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求。

根据客户交易的特点和性质，结合对资产负债表日应收账款的函证程序，对选取样本的销售收入进行函证，以检查是否存在对方不予认可的大额销售。

另外，我们对资产负债表日前后确认的销售收入执行截止测试，核对发票、出库、验收等单证，以评估销售收入是否在恰当的期间确认。

四、其他信息

北方华创管理层对其他信息负责。其他信息包括2018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

北方华创管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估北方华创的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算北方华创、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督北方华创的财务报告过程。

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所导致，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：

（一）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。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）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。

（四）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，就可能导致对北方华创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北方华创不能持续经营。

（五）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。

（六）就北方华创中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并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。

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。

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：袁振湘（项目合伙人）

中国注册会计师：崔伟英

中国 北京 二〇一九年四月二十二日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：北方华创科技集团股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,037,695,892.96	1,020,266,834.88
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	1,333,638,877.72	1,166,793,899.88
其中：应收票据	490,389,017.16	431,881,733.04
应收账款	843,249,860.56	734,912,166.84
预付款项	91,161,879.96	91,102,298.27
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	37,217,502.63	43,355,220.17

其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	3,015,445,714.14	2,032,528,852.44
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	89,032,507.99	106,631,940.51
流动资产合计	5,604,192,375.40	4,460,679,046.15
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	65,336,053.16	
固定资产	1,883,065,147.85	1,448,704,386.02
在建工程	48,734,756.75	320,313,019.95
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	1,356,178,101.22	1,027,385,595.35
开发支出	934,901,665.21	796,823,510.70
商誉	17,938,435.54	
长期待摊费用	12,514,004.93	5,803,292.47
递延所得税资产	37,695,445.33	33,524,647.87
其他非流动资产	40,934,735.91	52,156,507.53
非流动资产合计	4,397,298,345.90	3,684,710,959.89
资产总计	10,001,490,721.30	8,145,390,006.04
流动负债：		
短期借款	551,858,707.80	429,575,282.32
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		

衍生金融负债		
应付票据及应付账款	1,567,972,739.14	1,063,267,121.17
预收款项	1,564,859,599.32	1,129,816,671.10
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	200,502,127.81	135,537,823.96
应交税费	26,663,523.69	32,115,587.74
其他应付款	98,463,881.07	102,349,118.96
其中：应付利息	1,383,817.19	836,608.97
应付股利	40,858,794.44	41,573,414.38
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	414,076,352.93	90,385,733.86
其他流动负债	550,000.00	550,000.00
流动负债合计	4,424,946,931.76	2,983,597,339.11
非流动负债：		
长期借款	328,140,000.00	435,800,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	8,037,671.96	
递延收益	1,488,566,450.09	1,245,618,205.58
递延所得税负债		
其他非流动负债	383,098.34	
非流动负债合计	1,825,127,220.39	1,681,418,205.58
负债合计	6,250,074,152.15	4,665,015,544.69
所有者权益：		
股本	458,004,372.00	458,004,372.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,905,473,484.23	1,888,184,617.53
减：库存股		
其他综合收益	1,070,464.60	-797,258.81
专项储备		
盈余公积	69,209,176.79	69,209,176.79
一般风险准备		
未分配利润	1,113,952,112.76	893,084,506.76
归属于母公司所有者权益合计	3,547,709,610.38	3,307,685,414.27
少数股东权益	203,706,958.77	172,689,047.08
所有者权益合计	3,751,416,569.15	3,480,374,461.35
负债和所有者权益总计	10,001,490,721.30	8,145,390,006.04

法定代表人：张劲松

主管会计工作负责人：李延辉

会计机构负责人：庞海

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	91,876,530.64	52,677,572.88
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	82,981,848.64	106,958,839.05
其中：应收票据	22,513,708.01	24,641,626.47
应收账款	60,468,140.63	82,317,212.58
预付款项	217,968,798.18	214,243,894.82
其他应收款	39,907,272.03	77,826,476.81
其中：应收利息		
应收股利	6,024,301.90	8,880,000.00
存货	31,904,296.74	52,125,713.31
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,549,081.02	1,031,933.74

流动资产合计	466,187,827.25	504,864,430.61
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,930,935,004.51	2,826,281,835.19
投资性房地产		
固定资产	77,237,071.15	152,900,471.77
在建工程	224,505.20	224,505.20
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	3,457,302.38	4,052,438.62
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	960,691.48	1,143,305.85
递延所得税资产	5,225,221.57	5,428,521.68
其他非流动资产	19,509,930.54	19,509,930.54
非流动资产合计	3,037,549,726.83	3,009,541,008.85
资产总计	3,503,737,554.08	3,514,405,439.46
流动负债：		
短期借款	221,890,000.00	226,973,662.59
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	20,704,112.32	43,016,132.58
预收款项	32,577,407.92	21,753,107.52
应付职工薪酬	70,890,901.74	61,251,848.30
应交税费	2,393,709.46	2,121,592.80
其他应付款	48,608,250.94	53,520,800.70
其中：应付利息		
应付股利	20,208,622.26	20,208,622.26
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	4,091,272.57	3,486,503.19
其他流动负债		

流动负债合计	401,155,654.95	412,123,647.68
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	69,100,059.59	68,450,911.69
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	69,100,059.59	68,450,911.69
负债合计	470,255,714.54	480,574,559.37
所有者权益：		
股本	458,004,372.00	458,004,372.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,088,025,845.42	2,067,102,145.32
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	60,462,046.18	60,462,046.18
未分配利润	426,989,575.94	448,262,316.59
所有者权益合计	3,033,481,839.54	3,033,830,880.09
负债和所有者权益总计	3,503,737,554.08	3,514,405,439.46

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	3,323,850,956.54	2,222,818,469.69
其中：营业收入	3,323,850,956.54	2,222,818,469.69
利息收入		

已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,163,857,931.39	2,406,109,305.23
其中：营业成本	2,048,305,426.87	1,409,548,683.35
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	20,476,291.84	17,890,408.59
销售费用	168,883,173.25	125,063,466.51
管理费用	503,393,061.23	438,577,861.15
研发费用	351,241,389.57	356,794,231.48
财务费用	47,650,345.35	26,747,918.29
其中：利息费用	57,675,090.75	29,299,897.35
利息收入	4,163,041.68	3,027,768.95
资产减值损失	23,908,243.28	31,486,735.86
加：其他收益	171,528,369.13	379,564,751.98
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	2,651,017.45	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	334,172,411.73	196,273,916.44
加：营业外收入	12,870,266.14	11,494,515.30
减：营业外支出	1,876,172.56	1,932,084.63
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	345,166,505.31	205,836,347.11
减：所得税费用	62,317,803.92	38,453,180.83

五、净利润（净亏损以“－”号填列）	282,848,701.39	167,383,166.28
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	282,848,701.39	167,383,166.28
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	233,691,724.87	125,610,225.49
少数股东损益	49,156,976.52	41,772,940.79
六、其他综合收益的税后净额	1,867,723.41	-76,870.35
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,867,723.41	-76,870.35
（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		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	1,867,723.41	-76,870.35
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	1,867,723.41	-76,870.35
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	284,716,424.80	167,306,295.93
归属于母公司所有者的综合收益总额	235,559,448.28	125,533,355.14
归属于少数股东的综合收益总额	49,156,976.52	41,772,940.79
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.5102	0.2743
（二）稀释每股收益	0.5102	0.2743

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：张劲松

主管会计工作负责人：李延辉

会计机构负责人：庞海

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	123,508,892.17	252,824,627.63
减：营业成本	83,011,535.58	178,898,822.87
税金及附加	2,188,459.36	3,606,041.27
销售费用	3,686,052.85	8,636,493.42
管理费用	44,601,044.73	60,151,931.72
研发费用	8,462,784.71	19,894,579.71
财务费用	10,962,486.52	12,165,131.86
其中：利息费用	11,385,240.65	12,759,563.11
利息收入	447,232.00	511,569.18
资产减值损失	-2,720,781.81	5,979,785.24
加：其他收益	18,109,843.10	40,870,036.19
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-8,572,846.67	4,361,877.73
加：营业外收入	554,222.19	3,142,120.39
减：营业外支出	226,697.19	428,737.98
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-8,245,321.67	7,075,260.14
减：所得税费用	203,300.11	975,573.84
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-8,448,621.78	6,099,686.30
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-8,448,621.78	6,099,686.30
（二）终止经营净利润（净亏损		

以“一”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		
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-8,448,621.78	6,099,686.30
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0184	0.0133
（二）稀释每股收益	-0.0184	0.0133

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,053,656,087.92	2,124,420,496.18
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		

收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	40,977,480.37	
收到其他与经营活动有关的现金	554,719,588.13	454,173,277.41
经营活动现金流入小计	3,649,353,156.42	2,578,593,773.59
购买商品、接受劳务支付的现金	2,503,803,970.42	1,676,042,114.53
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	791,609,122.06	583,937,858.38
支付的各项税费	135,664,900.97	110,888,206.04
支付其他与经营活动有关的现金	238,722,764.09	176,104,915.39
经营活动现金流出小计	3,669,800,757.54	2,546,973,094.34
经营活动产生的现金流量净额	-20,447,601.12	31,620,679.25
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	427,154.88	166,311.44
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	427,154.88	166,311.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	244,352,333.82	232,257,437.44
投资支付的现金		
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	244,352,333.82	232,257,437.44
投资活动产生的现金流量净额	-243,925,178.94	-232,091,126.00
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	938,227,420.84	796,877,469.46
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	938,227,420.84	796,877,469.46
偿还债务支付的现金	603,676,932.01	465,172,025.83
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	83,136,248.20	61,612,627.21
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	18,519,039.66	24,580,300.51
支付其他与筹资活动有关的现金	1,897,821.46	5,876,658.24
筹资活动现金流出小计	688,711,001.67	532,661,311.28
筹资活动产生的现金流量净额	249,516,419.17	264,216,158.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	7,945,274.49	-656,252.68
五、现金及现金等价物净增加额	-6,911,086.40	63,089,458.75
加：期初现金及现金等价物余额	1,011,062,372.59	947,972,913.84
六、期末现金及现金等价物余额	1,004,151,286.19	1,011,062,372.59

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	101,849,674.61	156,673,634.09
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	115,719,061.02	173,353,353.72
经营活动现金流入小计	217,568,735.63	330,026,987.81

购买商品、接受劳务支付的现金	59,918,222.86	89,441,686.95
支付给职工以及为职工支付的现金	27,572,181.32	78,883,443.77
支付的各项税费	2,835,836.26	4,802,409.61
支付其他与经营活动有关的现金	50,573,852.71	122,520,140.66
经营活动现金流出小计	140,900,093.15	295,647,680.99
经营活动产生的现金流量净额	76,668,642.48	34,379,306.82
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	1,040,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	9,736,500.00	683.76
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	10,776,500.00	683.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	29,350.00	11,337,811.91
投资支付的现金	19,000,000.00	30,169,900.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		152,787,163.49
投资活动现金流出小计	19,029,350.00	194,294,875.40
投资活动产生的现金流量净额	-8,252,850.00	-194,294,191.64
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	305,880,000.00	255,773,662.59
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	305,880,000.00	255,773,662.59
偿还债务支付的现金	311,201,619.01	353,049,838.69
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,895,215.71	21,691,173.36
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	335,096,834.72	374,741,012.05
筹资活动产生的现金流量净额	-29,216,834.72	-118,967,349.46

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	39,198,957.76	-278,882,234.28
加：期初现金及现金等价物余额	52,677,572.88	331,559,807.16
六、期末现金及现金等价物余额	91,876,530.64	52,677,572.88

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	458,004,372.00				1,888,184,617.53		-797,258.81		69,209,176.79		893,084,506.76	172,689,047.08	3,480,374,461.35
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	458,004,372.00				1,888,184,617.53		-797,258.81		69,209,176.79		893,084,506.76	172,689,047.08	3,480,374,461.35
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					17,288,866.70		1,867,723.41				220,867,606.00	31,017,911.69	271,042,107.80
（一）综合收益总额							1,867,723.41				233,691,724.87	49,156,976.52	284,716,424.80
（二）所有者投入和减少资本					17,288,866.70							636,959.82	17,925,826.52
1．所有者投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额					17,288,866.70							636,959.82	17,925,826.52
4. 其他													
(三) 利润分配											-12,824,118.87	-18,776,024.65	-31,600,143.52
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-12,824,118.87	-18,776,024.65	-31,600,143.52
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	458,004,372.00				1,905,473,484.23		1,070,464.60		69,209,176.79		1,113,952,112.76	203,706,958.77	3,751,416,569.15

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益									少数股 东权益	所有者 权益合 计		
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积			一般风 险准备	未分配 利润
		优先	永续	其他									

		股	债										
一、上年期末余额	458,004,372.00				1,887,893,729.62		-720,388.46		68,599,208.16		778,160,346.08	171,871,040.51	3,363,808,307.91
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	458,004,372.00				1,887,893,729.62		-720,388.46		68,599,208.16		778,160,346.08	171,871,040.51	3,363,808,307.91
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					290,887.91		-76,870.35		609,968.63		114,924,160.68	818,006.57	116,566,153.44
（一）综合收益总额							-76,870.35				125,610,225.49	41,772,940.79	167,306,295.93
（二）所有者投入和减少资本					290,887.91							-8,140,898.29	-7,850,010.38
1．所有者投入的普通股												-2,031,800.00	-2,031,800.00
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他					290,887.91							-6,109,098.29	-5,818,210.38
（三）利润分配									609,968.63		-10,686,064.81	-32,814,035.93	-42,890,132.11
1．提取盈余公积									609,968.63		-609,968.63		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配											-10,076,096.18	-32,814,035.93	-42,890,132.11
4．其他													

(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	458,004,372.00				1,888,184,617.53		-797,258.81		69,209,176.79		893,084,506.76	172,689,047.08	3,480,374,461.35

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	458,004,372.00				2,067,102,145.32				60,462,046.18	448,262,316.59	3,033,830,880.09
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	458,004,372.00				2,067,102,145.32				60,462,046.18	448,262,316.59	3,033,830,880.09
三、本期增减变动金额(减少以“—”)					20,923,700.10					-21,272,740.65	-349,040.55

号填列)											
(一) 综合收益总额										-8,448,621.78	-8,448,621.78
(二) 所有者投入和减少资本					17,925,826.52						17,925,826.52
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					17,925,826.52						17,925,826.52
4. 其他											
(三) 利润分配										-12,824,118.87	-12,824,118.87
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-12,824,118.87	-12,824,118.87
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他					2,997,873.58						2,997,873.58
四、本期期末余额	458,004,372.00				2,088,025,845.42				60,462,046.18	426,989,575.94	3,033,481,839.54

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	458,004,372.00				2,067,102,145.32				59,852,077.55	452,848,695.10	3,037,807,289.97
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	458,004,372.00				2,067,102,145.32				59,852,077.55	452,848,695.10	3,037,807,289.97
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									609,968.63	-4,586,378.51	-3,976,409.88
（一）综合收益总额										6,099,686.30	6,099,686.30
（二）所有者投入和减少资本											
1．所有者投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配									609,968.63	-10,686,064.81	-10,076,096.18
1．提取盈余公积									609,968.63	-609,968.63	
2．对所有者（或股东）的分配										-10,076,096.18	-10,076,096.18
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											

1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	458,004,372.00				2,067,102,145.32				60,462,046.18	448,262,316.59	3,033,830,880.09

三、公司基本情况

北方华创科技集团股份有限公司（原名北京七星华创电子股份有限公司）（以下简称“本公司”或“公司”）是经北京市人民政府经济体制改革办公室京政体改股函【2001】54号文批准的由北京七星华电科技集团有限责任公司（以下简称“七星集团”）、北京吉乐电子集团有限公司（以下简称“吉乐集团”）、北京硅元科电微电子技术有限责任公司（以下简称“硅元科电”）、中国华融资产管理公司（以下简称“中国华融”）、王荫桐、周凤英采取发起方式设立的股份有限公司。本公司于2001年9月28日由北京市工商行政管理局颁发了注册号为110000003318164的企业法人营业执照，于2016年10月28日换发营业执照，统一社会信用代码为：91110000726377528Y。2017年2月15日，本公司更名为北方华创科技集团股份有限公司。本公司注册地址：北京市朝阳区酒仙桥东路1号；法定代表人：张劲松。本公司总部位于北京市经济技术开发区文昌大道8号5层。

截至2018年12月31日，本公司股本为人民币458,004,372.00元，实收资本为人民币458,004,372.00元。

本公司2018年度纳入合并范围的子公司共21户，详见本附注“九、在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加3户，减少1户，详见本附注“八、合并范围的变更”。

经营范围：组装生产集成电路设备、光伏设备、TFT设备、真空设备、锂离子电池设备、流量计、电子元器件；销售集成电路设备、光伏设备、TFT设备、真空设备、锂离子电池设备、流量计、电子元器件；技术咨询；技术开发；技术转让；经济贸易咨询；投资及投资管理；货物进出口；技术进出口；代理进出口。

本公司及各子公司主要从事基础电子产品的研发、生产、销售和技术服务业务。主要产品为电子工艺装备和电子元器件。

本财务报表业经公司2019年4月22日董事会批准对外报出。

本公司2018年度纳入合并范围的子公司共21户，详见本附注“九、在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加3户，减少1户，详见本附注“八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司自报告期末起12个月不存在可能导致对公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司主要从事电子工艺装备和电子元器件生产开发与销售。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注“28、收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注“33、重大会计政策和估计”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2018年12月31日的财务状况及2018年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会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

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司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。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为

人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

1、同一控制下企业合并

同一控制下的企业合并，指参与合并的公司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企业合并。

按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本还应包含相关的商誉金额。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。同一控制下的企业合并中，被合并方采用的会计政策与公司不一致的，公司在合并日应当按照公司会计政策对被合并方的财务报表相关项目进行调整，在此基础上按照本政策规定确认。

公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，应当于发生时计入当期管理费用。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

在合并财务报表中，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方向处于同一最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

2、非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会【2012】

19号)和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准(参见本附注6.2),判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的,参考本部分前面各段描述及本附注“14、长期股权投资”进行会计处理;不属于“一揽子交易”的,区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

在个别财务报表中,以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和,作为该项投资的初始投资成本;购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的,在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理(即,除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外,其余转入当期投资收益)。

在合并财务报表中,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益;购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的,与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理(即,除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外,其余转为购买日所属当期投资收益)。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司,是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化,本公司将进行重新评估。

2、合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起,本公司开始将其纳入合并范围;从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司,处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中;当期处置的子公司,不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司,其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司,其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,并且同时调整合并财务报表的对比数。

同一控制下的吸收合并中,合并方在合并当期期末比较报表的编制应区别不同的情况,如果合并方在合并当期期末,仅需要编制个别财务报表、不需要编制合并财务报表的,合并方在编制前期比较报表时,无须对以前期间已经编制的比较报表进行调整;如果合并方在合并当期期末需要编制合并财务报表的,在编制前期比较合并财务报表时,应将吸收合并取得的被合并方前期有关财务状况、经营成果及现金流量等并入合并方前期合并财务报表。前期比较报表的具体编制原则比照同一控制下控股合并比较报表的编制。

在编制合并财务报表时,子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额,在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的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,仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益,在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理(即,除了在该原有子公司重新计量设定受益计划

净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注“14、长期股权投资”或本附注“10、金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注14）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1、合营安排的分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2、共同经营的会计处理方法

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- （2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、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。

9、外币业务和外币报表折算

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的期末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列

报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

1、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

2、金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

3、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售或回购；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

交易性金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

4、持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

5、贷款和应收款项

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。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

6、可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

7、金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

8、持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失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。

9、可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%“非暂时性下跌”是指公允价值持续下跌时间超过12个月，持续下跌期间的确定依据为持续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于20%，反弹持续时间未超过6个月的均作为持续下跌期间。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

10、金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业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的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

11、金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

12、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

13、其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

14、财务担保合同及贷款承诺

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

15、金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

16、金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

17、权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

11、应收票据及应收账款

（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	本公司将金额为人民币 500 万元以上（含）的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

☒ 适用 ☐ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	30.00%	30.00%
4—5 年	30.00%	30.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	如有客观证据表明该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，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，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应收款项在转回日的摊余成本。
-------------	--

坏账准备的计提方法	本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。
-----------	---

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及库存商品、低值易耗品等。

2、存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

3、存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

4、存货的盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产

减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注“10、金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

1、投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

2、后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

2.1、成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

2.2、权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

2.3、收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2.4、处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，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计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注“5、合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

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

剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产计量模式：

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

折旧或摊销方法：

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“22、长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	30-40	3.00%	2.43%--3.23%
机器设备	年限平均法	8-12	3.00%	8.08%--12.13%
运输设备	年限平均法	6-12	3.00%	8.08%--16.17%
电子设备及其他	年限平均法	4-10	3.00%	9.70%--24.25%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“22、长期资产减值”。

18、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资

性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

19、生物资产

无

20、油气资产

无

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采用直线法摊销。

类 别	预计使用年限	预计净残值率（%）	年摊销率（%）
土地使用权	50年	--	2.00
专利权	10年	--	10.00
非专利技术	10年	--	10.00
软件	5年-10年	--	20.00-10.00
商标	10年	--	10.00

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 1、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

2、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

3、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

4、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

5、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法详见附注“22、长期资产减值”。

22、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。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，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括经营租赁方式租入的固定资产改良支出、装修费等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设

定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

25、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

1、亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

2、重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

26、股份支付

1、股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司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。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

当授予权益工具的公允价值无法可靠计量时，在服务取得日、后续每个资产负债表日以及结算日，按权益工具的内在价值计量，内在价值变动计入当期损益。

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

2、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

27、优先股、永续债等其他金融工具

无

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、商品销售收入

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

2、提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的

的，将该合同全部作为销售商品处理。

3、使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

4、利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

29、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益或冲减相关资产的账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，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当期损益或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或（对初始确认时冲减相关资产账面价值的与资产相关的政府补助）调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

1、当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

2、递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税

负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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。

3、所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

4、所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且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、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

1、本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

2、本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

1、本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

2、本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

32、其他重要的会计政策和会计估计

1、终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注“13、持有待售资产”相关描述。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
自 2018 年 6 月 15 日起，根据中华人民共和国财政部财会[2018]15 号文件规定，更新修改公告报表格式。		"原"应收票据"和"应收账款"项目合并计入新增的"应收票据及应收账款"项目；原"应收利息"、"应收股利"和"其他应收款"项目合并计入"其他应收款"项目；原"固定资产清理"和"固定资产"项目合并计入"固定资产"项目；原"工程物资"项目归并至"在建工程"项目；原"应付票据"和"应付账款"项目合并计入新增的"应付票据及应付账款"项目；原"应付利息"、"应付股利"和"其他应付款"项目合并计入"其他应付款"项目；原"专项应付款"项目归并至"长期应付款"项目；新增"研发费用"项目，原计入"管理费用"项目的研发费用单独列示为"研发费用"项目；在"财务费用"项目下列示"利息费用"和"利息收入"

		明细项目。
--	--	-------

由于上述要求，本期和比较期间财务报表的部分项目列报内容不同，但对本期和比较期间的本公司合并及公司净利润和合并及公司股东权益无影响。

重述的比较报表对公司上期财务报表的主要影响如下：

上期期末报表科目	报表金额	本期期初报表科目	报表金额
应收票据	431,881,733.04	应收票据及应收账款	1,166,793,899.88
应收账款	734,912,166.84		
应付票据	116,462,759.79	应付票据及应付账款	1,063,267,121.17
应付账款	946,804,361.38		
应付利息	836,608.97	其他应付款	102,349,118.96
应付股利	41,573,414.38		
其他应付款	59,939,095.61		
管理费用	795,372,092.63	管理费用	438,577,861.15
		研发费用	356,794,231.48

(2) 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

34、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	一般计税方法：销售货物或提供应税劳务增值额，不动产经营租赁收入；简易计税方法：不动产租赁收入、销售使用过的固定资产处置收入	一般计税方法：6%、10%、16%；简易计税方法：5%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
企业所得税	实际应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税税额	2%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金	1.2%、12%

	收入的 12%计缴	
城镇土地使用税	按计税土地面积计缴	1.5 元/平方米/年

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
北京七星宏泰电子设备有限责任公司	25%
北京七星华创磁电科技有限公司	25%
北京晨晶精仪电子有限公司	25%
北京七一八友晟科技有限公司	25%
北京七星华创精密电子科技有限责任公司	25%

2、税收优惠

本公司及下属企业按照北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国税局、北京市地税局等部门联合下发的通知，根据《高新技术企业认定管理办法》，获得高新技术企业证书，享受高新技术企业所得税优惠政策。本公司已经取得的高新技术企业证书，编号为GR201711003724。

下属企业北京七一八友晟电子有限公司已经取得的高新技术企业证书，编号为GR201711004545。

下属企业北京七一八友益电子有限责任公司已经取得新的高新技术企业证书，编号为GR201711007803。

下属企业北京晨晶电子有限公司已经取得新的高新技术企业证书，编号为GR201711003753。

下属企业北京七星华创微波电子技术有限公司已经取得新的高新技术企业证书，编号为GR201711002938。

下属企业北京飞行博达电子有限公司已经取得高新技术企业证书，编号为GR201711006876。

下属企业北京北方华创微电子装备有限公司已经取得高新技术企业证书，编号为GR201611004481。

下属企业北京北方华创真空技术有限公司已经取得高新技术企业证书，编号为GR201811007569。

下属企业北京七星华创流量计有限公司已经取得高新技术企业证书，编号为GR201811002484。

下属企业北方华创新能源锂电装备技术有限公司已经取得高新技术企业证书，编号为GR201811008040。

下属企业北京七星华创微电子有限责任公司已经取得高新技术企业证书，编号为GR201811001106。

下属企业北京七星华创集成电路装备有限公司2007年设立，根据国家赋予出口加工区的优惠政策，在北京天竺空港工业区内加工、生产的货物和应税劳务，免征增值税。该公司已经取得高新技术企业证书，编号为GR201711005668。

本公司及上述企业自获得高新技术企业认定后三年内，减按15%的税率，计缴企业所得税。

下属企业HeliosTechnologies,Inc.属境外投资企业，按注册地所得税政策执行。

下属企业NAURA Akzion Inc.属境外投资企业，按注册地所得税政策执行。

下属企业NAURA Research Inc.属境外投资企业，按注册地所得税政策执行。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	44,307.01	66,814.15
银行存款	1,004,106,979.18	1,010,995,558.44
其他货币资金	33,544,606.77	9,204,462.29
合计	1,037,695,892.96	1,020,266,834.88
其中：存放在境外的款项总额	26,059,030.63	4,165,862.06

其他说明

无

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

4、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	490,389,017.16	431,881,733.04
应收账款	843,249,860.56	734,912,166.84
合计	1,333,638,877.72	1,166,793,899.88

(1) 应收票据

1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	216,206,928.67	237,187,934.53
商业承兑票据	274,182,088.49	194,693,798.51

合计	490,389,017.16	431,881,733.04
----	----------------	----------------

2)期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	50,000,000.00
合计	50,000,000.00

3)期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	559,581,132.66	
商业承兑票据	69,489,135.85	
合计	629,070,268.51	

4)期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

公司全资子公司北京北方华创真空技术有限公司（以下简称“真空电子”）与中信银行总行营业部签订（2018）信银营承字第070024号《纸质/电子银行承兑汇票承兑额度协议》，约定银行根据真空电子申请，按照银行的授信条件和制度，为真空电子核定最高汇票承兑额度为人民币贰亿玖仟伍佰万元整，额度使用有效期间自2018年10月16日起至2019年09月06日止，在期限届满时未使用的额度自动取消。同时签订（2018）信银营质字第000115号《最高额票据质押合同》（适用于银行承兑汇票质押），约定合同项下的质押财产为银行承兑汇票，质押担保范围为主债权本金、利息、逾期利息、罚息、复利、违约金、损害赔偿金、银行为保管质押财产、实现质权以及实现债权而发生的费用以及其他所有真空电子应付费用。

（2）应收账款

1)应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	989,901,359.21	100.00%	146,651,498.65	14.81%	843,249,860.56	864,190,492.82	100.00%	129,278,325.98	14.96%	734,912,166.84
合计	989,901,359.21	100.00%	146,651,498.65	14.81%	843,249,860.56	864,190,492.82	100.00%	129,278,325.98	14.96%	734,912,166.84

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	688,348,603.93	34,416,230.21	5.00%
1 年以内小计	688,348,603.93	34,416,230.21	5.00%
1 至 2 年	126,561,714.88	12,656,171.49	10.00%
2 至 3 年	51,504,293.40	10,300,858.69	20.00%
3 年以上	123,486,747.00	89,278,238.26	
3 至 4 年	27,001,826.78	8,100,548.04	30.00%
4 至 5 年	21,867,471.43	6,560,241.43	30.00%
5 年以上	74,617,448.79	74,617,448.79	100.00%
合计	989,901,359.21	146,651,498.65	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 18,923,050.59 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,549,877.92

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
湖北汉光设备股份有限公司	货款	660,000.00	债务重组	总裁办公会审批	否

北京清能创新科技有限公司	货款	104,000.00	债务重组	总裁办公会审批	否
吉林中聚新能源科技有限公司	货款	634,000.00	债务重组	总裁办公会审批	否
合计	--	1,398,000.00	--	--	--

应收账款核销说明：

4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为162,504,633.69元，占应收账款期末余额合计数的比例为16.42%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为14,675,605.06元。

5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	85,138,763.92	93.39%	75,872,172.98	83.28%
1 至 2 年	1,255,401.73	1.38%	9,482,320.12	10.41%
2 至 3 年	1,580,783.66	1.73%	1,008,497.65	1.11%
3 年以上	3,186,930.65	3.50%	4,739,307.52	5.20%
合计	91,161,879.96	--	91,102,298.27	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

债务人名称	金额	未结转的原因
中国电子科技集团公司第四十六研究所	675,000.00	合同尚未执行完毕
中国电子科技集团公司第二研究所	600,000.00	合同尚未执行完毕
成都三行科技有限公司	407,205.00	合同尚未执行完毕
厦门乾照光电科技有限公司	390,000.00	合同尚未执行完毕
北京天文弘建筑装饰集团有限公司	360,000.00	合同尚未执行完毕
合 计	2,432,205.00	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为36,241,091.54元，占预付账款期末余额合计数的比例为39.75%。

其他说明：

无

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	37,217,502.63	43,355,220.17
合计	37,217,502.63	43,355,220.17

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

无

(2) 应收股利

1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

无

(3) 其他应收款

1)其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	42,030,152.25	100.00%	4,812,649.62	11.45%	37,217,502.63	48,732,045.97	100.00%	5,376,825.80	11.03%	43,355,220.17
合计	42,030,152.25	100.00%	4,812,649.62	11.45%	37,217,502.63	48,732,045.97	100.00%	5,376,825.80	11.03%	43,355,220.17

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	37,505,784.08	1,875,289.23	
1 年以内小计	37,505,784.08	1,875,289.23	5.00%
1 至 2 年	600,178.56	60,017.86	10.00%
2 至 3 年	983,417.44	196,683.49	20.00%
3 年以上	2,940,772.17	2,680,659.04	
3 至 4 年	162,497.60	48,749.29	30.00%
4 至 5 年	209,092.60	62,727.78	30.00%
5 年以上	2,569,181.97	2,569,181.97	100.00%
合计	42,030,152.25	4,812,649.62	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额 564,176.18 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

3)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

4)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	11,109,322.07	40,778,666.29
备用金	525,303.50	1,359,276.78
往来款及其他	29,005,968.55	1,066,557.20
代垫款	1,389,558.13	5,527,545.70
合计	42,030,152.25	48,732,045.97

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京市委办局	项目款	24,676,000.00	1 年以内	58.71%	1,233,800.00
通威太阳能（成都）有限公司	投标保证金	3,000,000.00	1 年以内	7.14%	150,000.00
首都机场海关	海关保证金	1,513,610.88	1 年以内	3.60%	75,680.54
北京电子城有限责任公司	保证金	1,105,718.04	1 年以内	2.63%	55,285.90
北京马坊工业园区管理委员会	代垫款	1,136,065.00	5 年以上	2.70%	1,136,065.00
合计	--	31,431,393.92	--	74.78%	2,650,831.44

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
北京市委办局	铜互联清洗机项目	24,676,000.00	1 年以内	2019 年 2 月

上述款项已经于2019年2月收到。

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第3号—上市公司从事房地产业务》的披露要求

按性质分类：

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

按下列格式披露“开发成本”主要项目及其利息资本化情况：

单位：元

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期初余额	本期转入开发产品	本期其他减少金额	本期（开发成本）增加	期末余额	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源
------	------	--------	-------	------	----------	----------	------------	------	-----------	--------------	------

按下列格式项目披露“开发产品”主要项目信息：

单位：元

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额
------	------	------	------	------	------	-----------	--------------

按下列格式分项目披露“分期收款开发产品”、“出租开发产品”、“周转房”：

单位：元

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
------	------	------	------	------

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第11号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

按下列格式披露存货跌价准备金计提情况：

按性质分类：

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		

按主要项目分类：

单位：元

项目名称	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		

(3) 存货期末余额中利息资本化率的情况

(4) 存货受限情况

按项目披露受限存货情况：

单位：元

项目名称	期初余额	期末余额	受限原因
------	------	------	------

(5) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

(6) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	894,666,789.78	4,891,571.95	889,775,217.83	460,331,182.46	4,353,624.06	455,977,558.40
在产品	547,890,904.61	4,316,408.25	543,574,496.36	644,439,840.01	3,286,722.57	641,153,117.44
库存商品	1,593,214,638.42	12,829,864.74	1,580,384,773.68	943,445,090.67	9,085,447.17	934,359,643.50
周转材料	1,711,226.27		1,711,226.27	1,038,533.10		1,038,533.10
合计	3,037,483,559.08	22,037,844.94	3,015,445,714.14	2,049,254,646.24	16,725,793.80	2,032,528,852.44

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第11号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求

否

(7) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,353,624.06	775,265.62		237,317.73		4,891,571.95
在产品	3,286,722.57	1,029,685.68				4,316,408.25
库存商品	9,085,447.17	3,744,417.57				12,829,864.74
合计	16,725,793.80	5,549,368.87		237,317.73		22,037,844.94

项 目	计提存货跌价准备的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	对可变现净值低的存货计提跌价准备	存货价值回升予以转回	对无使用及无处置价值的减值存货予以转让核销
在产品	对可变现净值低的存货计提跌价准备		
库存商品	对可变现净值低的存货计提跌价准备		

(8) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(9) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

无

8、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

无

9、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴及留抵税款	85,368,691.55	106,631,940.51
其他	3,663,816.44	
合计	89,032,507.99	106,631,940.51

其他说明：

无

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

无

12、持有至到期投资

（1）持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

（2）期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

（3）本期重分类的持有至到期投资

无

其他说明

无

13、长期应收款

（1）长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

（2）因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

（3）转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明

无

14、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

15、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额				
2.本期增加金额	82,003,789.39			82,003,789.39
（1）外购				
（2）存货\固定资产 \在建工程转入	82,003,789.39			82,003,789.39
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	82,003,789.39			82,003,789.39
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额				
2.本期增加金额	16,667,736.23			16,667,736.23
（1）计提或摊销				
（2）固定资产转入	16,667,736.23			16,667,736.23

3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	16,667,736.23			16,667,736.23
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
（1）计提				
3、本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	65,336,053.16			65,336,053.16
2.期初账面价值				

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

无

16、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,883,065,147.85	1,448,704,386.02
合计	1,883,065,147.85	1,448,704,386.02

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	863,557,274.16	1,006,506,108.93	16,713,537.42	152,173,236.54	2,038,950,157.05
2.本期增加金额	508,999,493.31	128,887,725.53	836,073.29	7,817,505.81	646,540,797.94
(1) 购置	35,025.73	37,685,114.55	730,634.10	5,497,789.77	43,948,564.15
(2) 在建工程转入	508,964,467.58	66,926,393.68	105,439.19	2,294,425.15	578,290,725.60
(3) 企业合并增加		24,276,217.30		25,290.89	24,301,508.19
3.本期减少金额	82,003,789.39	14,920,905.88	2,609,972.06	6,522,635.80	106,057,303.13
(1) 处置或报废		14,920,905.88	2,609,972.06	6,522,635.80	24,053,513.74
	82,003,789.39				82,003,789.39
4.期末余额	1,290,552,978.08	1,120,472,928.58	14,939,638.65	153,468,106.55	2,579,433,651.86
二、累计折旧					
1.期初余额	130,603,272.68	351,071,256.21	10,720,046.03	97,138,875.65	589,533,450.57
2.本期增加金额	28,864,828.53	88,130,570.73	1,091,347.50	18,998,947.42	137,085,694.18
(1) 计提	28,864,828.53	88,130,570.73	1,091,347.50	18,998,947.42	137,085,694.18
3.本期减少金额	16,667,736.23	5,694,743.78	2,032,917.21	6,039,190.29	30,434,587.51
(1) 处置或报废		5,694,743.78	2,032,917.21	6,039,190.29	13,766,851.28
	16,667,736.23				16,667,736.23
4.期末余额	142,800,364.98	433,507,083.16	9,778,476.32	110,098,632.78	696,184,557.24
三、减值准备					
1.期初余额		351,113.54		361,206.92	712,320.46
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额		351,113.54		177,260.15	528,373.69
(1) 处置或报废		351,113.54		177,260.15	528,373.69

4.期末余额				183,946.77	183,946.77
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,147,752,613.10	686,965,845.42	5,161,162.33	43,185,527.00	1,883,065,147.85
2.期初账面价值	732,954,001.48	655,218,340.74	5,993,491.39	54,538,552.41	1,448,704,386.02

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	7,597,972.71

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
微电子装备扩产项目	422,613,714.21	工程决算过程中

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

17、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

在建工程	48,734,756.75	320,313,019.95
合计	48,734,756.75	320,313,019.95

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
委托其他单位制造的设备	1,103,423.41		1,103,423.41	1,516,024.28		1,516,024.28
设备改造	27,869,895.11		27,869,895.11	20,158,473.17		20,158,473.17
厂房土建改造	19,761,438.23		19,761,438.23	4,141,531.23		4,141,531.23
微电子扩产项目				294,496,991.27		294,496,991.27
合计	48,734,756.75	0.00	48,734,756.75	320,313,019.95		320,313,019.95

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
微电子扩产项目	575,430,000.00	294,496,991.27	264,458,593.30	557,148,628.36	1,806,956.21	0.00		100%				募股资金
合计	575,430,000.00	294,496,991.27	264,458,593.30	557,148,628.36	1,806,956.21	0.00	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

18、生产性生物资产

（1）采用成本计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

19、油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

20、无形资产

（1）无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标	客户关系	合计
一、账面原值							
1.期初余额	571,725,476.14	13,821,149.14	728,156,501.43	46,679,778.44	119,716.03		1,360,502,621.18
2.本期增加金额		20,742,516.26	360,945,983.93	16,351,738.70	4,375,571.44	50,893,071.30	453,308,881.63
（1）购置		10,837,520.14		15,071,611.49	92,392.45		26,001,524.08
（2）内部研发			360,945,983.93	1,280,127.21			362,226,111.14
（3）企业合并增加		9,904,996.12			4,283,178.99	50,893,071.30	65,081,246.41
3.本期减少金额			6,667,228.37				6,667,228.37
（1）处置			6,667,228.37				6,667,228.37
4.期末余额	571,725,476.14	34,563,665.40	1,082,435,256.99	63,031,517.14	4,495,287.47	50,893,071.30	1,807,144,274.44

二、累计摊销							
1.期初余额	88,396,372.23	5,212,772.90	221,351,071.57	18,145,885.18	10,923.95		333,117,025.83
2.本期增加金额	11,453,647.14	3,253,679.95	98,952,406.99	5,780,699.84	410,418.37	4,665,523.47	124,516,375.76
(1) 计提	11,453,647.14	3,253,679.95	98,952,406.99	5,780,699.84	410,418.37	4,665,523.47	124,516,375.76
3.本期减少金额			6,667,228.37				6,667,228.37
(1) 处置			6,667,228.37				6,667,228.37
4.期末余额	99,850,019.37	8,466,452.85	313,636,250.19	23,926,585.02	421,342.32	4,665,523.47	450,966,173.22
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	471,875,456.77	26,097,212.55	768,799,006.80	39,104,932.12	4,073,945.15	46,227,547.83	1,356,178,101.22
2.期初账面价值	483,329,103.91	8,608,376.24	506,805,429.86	28,533,893.26	108,792.08		1,027,385,595.35

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

21、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
集成电路工艺设备	774,839,034.38	533,697,587.52			373,798,987.65	23,000,942.16		911,736,692.09
气体输送集成控制系统研发	21,984,476.32	1,180,496.80			0.00	0.00		23,164,973.12
合计	796,823,510.70	534,878,084.32			373,798,987.65	23,000,942.16		934,901,665.21

其他说明

22、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
NAURA Akrion Inc.		17,938,435.54				17,938,435.54
合计		17,938,435.54				17,938,435.54

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-----------------	------	------	------	------

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

无

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

商誉减值测试的影响

其他说明

23、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租赁厂房改造及装修费	5,803,292.47	8,878,440.80	2,167,728.34		12,514,004.93
合计	5,803,292.47	8,878,440.80	2,167,728.34		12,514,004.93

其他说明

无

24、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	152,696,439.19	22,360,200.20	140,408,975.39	25,169,060.37
内部交易未实现利润	15,760,055.80	2,882,038.26		
可抵扣亏损	80,890,722.46	12,133,510.03	41,365,575.68	8,190,874.03
长期资产折旧摊销差异			807,190.95	164,713.47
股权激励	1,852,680.53	287,002.07		
合计	251,199,897.98	37,662,750.56	182,581,742.02	33,524,647.87

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
长期资产折旧摊销差异				

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
----	----------------------	-----------------------	----------------------	-----------------------

递延所得税资产		37,695,445.33		33,524,647.87
递延所得税负债	48,299.91			

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	4,665,754.76	2,830,349.14
可抵扣亏损	50,541,476.78	39,388,448.90
合计	55,207,231.54	42,218,798.04

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年			
2019 年		1,065,759.94	
2020 年		472,346.75	
2021 年	3,682.24	105,233,818.75	
2022 年	9,636,429.12	55,820,636.34	
2023 年	10,222,181.59		
2024 年	1,065,759.94		
2025 年	472,346.75		
2026 年	105,233,818.75		
2027 年	53,189,709.04		
2028 年	25,952,835.45		
合计	205,776,762.88	162,592,561.78	--

其他说明：

无

25、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备及工程款	34,376,918.99	45,078,040.61
预付设备租赁款	6,557,816.92	7,078,466.92
合计	40,934,735.91	52,156,507.53

其他说明：

无

26、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	15,785,360.00	
保证借款	267,705,090.47	65,357,500.00
信用借款	268,368,257.33	364,217,782.32
合计	551,858,707.80	429,575,282.32

短期借款分类的说明：

无

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

28、衍生金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

29、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付票据	71,184,091.37	116,462,759.79
应付账款	1,496,788,647.77	946,804,361.38
合计	1,567,972,739.14	1,063,267,121.17

(1) 应付票据分类列示

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		24,063,156.47
银行承兑汇票	71,184,091.37	92,399,603.32
合计	71,184,091.37	116,462,759.79

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

(2) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	1,227,025,283.03	874,904,643.05
工程款	231,803,769.72	33,618,853.19
设备款	1,799,961.51	21,236,092.91
运费	26,827,743.04	7,050,768.30
其他	9,331,890.47	9,994,003.93
合计	1,496,788,647.77	946,804,361.38

(3) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
Ushio Shanghai Inc.	9,192,000.00	尚未结算
上海集成电路研发中心有限公司	6,460,200.00	尚未结算
陕西华经微电子有限公司	5,136,840.00	尚未结算
北京七星华电科技集团有限责任公司	4,895,575.14	尚未结算
ENGO-TECH.,LTD.	3,937,403.70	尚未结算
Gallant Precision Machining Co.Ltd	3,415,641.96	尚未结算
GNBSENGINEERINGCO.LTD	2,468,316.29	尚未结算
霸州市通兴机械设备有限公司	2,050,000.00	尚未结算
合计	37,555,977.09	--

其他说明：

30、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	1,561,795,970.87	1,127,873,531.10
其他	3,063,628.45	1,943,140.00
合计	1,564,859,599.32	1,129,816,671.10

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
成都京东方光电科技有限公司	77,533,556.79	合同未执行完毕
昆山国显光电有限公司	41,162,393.05	合同未执行完毕
宁夏隆基硅材料有限公司	34,051,252.07	合同未执行完毕
厦门三安光电有限公司	32,280,552.10	合同未执行完毕
新疆东方希望新能源有限公司	16,568,758.98	合同未执行完毕
合计	201,596,512.99	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

无

31、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	131,231,254.46	818,304,519.90	754,936,803.90	194,598,970.46
二、离职后福利-设定提存计划	4,306,569.50	69,920,679.72	68,324,091.87	5,903,157.35
三、辞退福利		257,234.40	257,234.40	
合计	135,537,823.96	888,482,434.02	823,518,130.17	200,502,127.81

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	68,682,834.02	690,330,477.11	637,583,699.87	121,429,611.26
2、职工福利费		26,697,935.83	26,341,535.83	356,400.00
3、社会保险费	39,133,413.59	40,465,313.81	39,835,051.37	39,763,676.03
其中：医疗保险费	2,433,757.13	36,159,315.61	35,390,392.62	3,202,680.12
工伤保险费	117,224.50	1,430,078.38	1,430,622.87	116,680.01
生育保险费	164,458.49	2,814,154.25	2,745,314.14	233,298.60
补充医疗保险费	36,417,973.47	61,765.57	268,721.74	36,211,017.30
4、住房公积金	86,466.94	40,019,663.20	40,027,475.20	78,654.94
5、工会经费和职工教育经费	23,328,539.91	20,791,129.95	11,149,041.63	32,970,628.23
合计	131,231,254.46	818,304,519.90	754,936,803.90	194,598,970.46

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	4,140,124.63	67,168,069.17	65,635,765.74	5,672,428.06
2、失业保险费	166,444.87	2,752,610.55	2,688,326.13	230,729.29
合计	4,306,569.50	69,920,679.72	68,324,091.87	5,903,157.35

其他说明：

无

32、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,904,448.87	11,208,415.04
企业所得税	19,688,497.27	14,827,649.22
个人所得税	2,660,399.57	2,409,018.48
城市维护建设税	1,177,593.00	1,999,710.29
教育费附加	996,789.65	1,577,701.85
其他	235,795.33	93,092.86

合计	26,663,523.69	32,115,587.74
----	---------------	---------------

其他说明：

无

33、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,383,817.19	836,608.97
应付股利	40,858,794.44	41,573,414.38
其他应付款	56,221,269.44	59,939,095.61
合计	98,463,881.07	102,349,118.96

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	951,699.96	658,345.41
短期借款应付利息	432,117.23	178,263.56
合计	1,383,817.19	836,608.97

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	20,208,622.26	20,208,622.26
子公司应付股利	20,650,172.18	21,364,792.12
合计	40,858,794.44	41,573,414.38

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

超过1年的应付股利金额20,208,622.26元，系资金紧张尚未支付。

(3) 其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
单位往来款	11,984,689.21	17,292,593.47
代收代扣款项	5,000,376.60	3,277,176.44
房租物业费	22,315,248.02	13,600,663.08
技术服务费	6,537.53	873,400.75
其他	16,914,418.08	24,895,261.87
合计	56,221,269.44	59,939,095.61

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京七星华电科技集团有限责任公司	4,257,956.04	尚未结算
上海汉德信息技术股份有限公司服务	1,054,488.00	尚未结算
北京七星飞行电子有限公司	1,122,500.78	尚未结算
北京普利森特电子技术有限责任公司	240,242.00	尚未结算
合计	6,675,186.82	--

其他说明

34、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	299,500,000.00	
一年内到期的递延收益	114,576,352.93	90,385,733.86
合计	414,076,352.93	90,385,733.86

其他说明：

无

36、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
百名领军人才培养工程	550,000.00	550,000.00
合计	550,000.00	550,000.00

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

无

37、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		147,000,000.00
保证借款	300,140,000.00	260,800,000.00
信用借款	28,000,000.00	28,000,000.00
合计	328,140,000.00	435,800,000.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

无

38、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

39、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

(2) 专项应付款

单位：人民币元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

无

40、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

41、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他	8,037,671.96		收购承诺业绩奖励款
合计	8,037,671.96		--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

2017年8月7日，子公司北京北方华创微电子装备有限公司与Akrion Systems LLC及其管理人签订《资产收购协议》、《或有付款协议》，并于2018年1月份完成资产收购事项；本期末公司依据前述协议的约定计提了高管绩效奖励。

42、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,245,618,205.58	465,113,811.62	222,165,567.11	1,488,566,450.09	政府拨付用于研发和技改的资金
合计	1,245,618,205.58	465,113,811.62	222,165,567.11	1,488,566,450.09	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
国家委办项目	80,662,150.03					12,091,390.15	68,570,759.88	与资产相关
北京市委办局项目	1,118,460,224.36	432,003,811.62		61,670,927.28		126,295,881.34	1,362,497,227.36	与资产相关

国家委办项目	15,625,000.00					9,895,000.00	5,730,000.00	与收益相关
北京市委办局项目	30,870,831.19	33,110,000.00		11,661,086.90		551,281.44	51,768,462.85	与收益相关
合计	1,245,618,205.58	465,113,811.62		73,332,014.18		148,833,552.93	1,488,566,450.09	

其他说明：

无

43、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
递延租金	383,098.34	
合计	383,098.34	

其他说明：

无

44、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	458,004,372.00						458,004,372.00

其他说明：

无

45、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

46、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,876,592,293.00			1,876,592,293.00
其他资本公积	11,592,324.53	17,288,866.70		28,881,191.23
合计	1,888,184,617.53	17,288,866.70		1,905,473,484.23

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年增加主要为公司实施股票期权激励计划形成。

2018年6月13日，北京市人民政府国有资产监督管理委员会作出《关于北方华创科技集团股份有限公司实施股票期权激励计划的批复》（京国资[2018]113号），原则同意公司实施股票期权激励计划。2018年7月10日，公司召开2018年第一次临时股东大会，审议通过了《激励计划（草案）》及其摘要、《考核管理办法》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》。

2018年7月20日，公司董事会召开第六届董事会第十五次会议，审议通过了《关于对公司股票期权激励计划涉及的期权行权价格进行调整的议案》、《关于向首次股权激励计划激励对象授予股票期权的议案》，同意以2018年7月20日为授予日。本次授予的授予日为自公司股东大会审议通过《激励计划（草案）》或股票期权授予条件成就之日60日内，且必须为交易日。2018年7月20日，公司独立董事发表独立意见，同意公司本次调整的行权价格调整为35.36元/股、本次授予的授予日为2018年7月20日，并同意向符合授予条件的341名激励对象授予450万份股票期权。2018年7月20日，公司监事会召开第六届监事会第十三次会议，审议通过了《关于向首次股权激励计划激励对象授予股票期权的议案》。

47、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

48、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-797,258.81	1,867,723.41			1,867,723.41		1,070,464.60
外币财务报表折算差额	-797,258.81	1,867,723.41			1,867,723.41		1,070,464.60
其他综合收益合计	-797,258.81	1,867,723.41			1,867,723.41		1,070,464.60

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

49、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

50、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	69,209,176.79			69,209,176.79
合计	69,209,176.79			69,209,176.79

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

51、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	893,084,506.76	778,160,346.08
调整后期初未分配利润	893,084,506.76	778,160,346.08
加：本期归属于母公司所有者的净利润	233,691,724.87	125,610,225.49
减：提取法定盈余公积		609,968.63
应付普通股股利	12,824,118.87	10,076,096.18
期末未分配利润	1,113,952,112.76	893,084,506.76

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

52、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,308,780,050.86	2,044,095,447.93	2,198,002,042.13	1,387,985,342.10
其他业务	15,070,905.68	4,209,978.94	24,816,427.56	21,563,341.25
合计	3,323,850,956.54	2,048,305,426.87	2,222,818,469.69	1,409,548,683.35

53、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,678,364.71	3,519,146.01
教育费附加	2,033,239.87	2,549,038.27
房产税	12,030,382.88	8,116,380.69
土地使用税	801,705.46	768,908.56
印花税	2,897,915.04	2,906,540.12
其他	34,683.88	30,394.94
合计	20,476,291.84	17,890,408.59

其他说明：

无

54、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	110,111,733.51	66,391,108.49
折旧摊销	161,647.97	3,124,926.71
运输包装费	6,049,524.21	8,962,455.41
差旅费	13,843,306.30	9,822,066.12
业务费	12,306,537.24	10,484,024.57
促销广告费	6,282,090.82	5,751,488.78
销售服务费	8,389,402.63	13,668,191.16
会议费	4,883,614.26	4,827,378.41
其他	6,855,316.31	2,031,826.86
合计	168,883,173.25	125,063,466.51

其他说明：

无

55、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	242,628,416.14	227,543,161.80
折旧摊销	126,394,396.39	111,508,181.96
物业租赁费	22,045,615.40	14,538,682.53
办公费	16,821,167.90	10,312,055.16
聘请中介机构费	17,035,405.15	27,770,749.82
差旅费	12,110,217.96	7,578,480.57
交通费	5,087,838.46	6,167,455.50
业务招待费	4,532,664.52	5,219,590.44
维修维护费	10,030,418.49	9,047,369.15
股权激励	17,248,009.99	
其他费用	29,458,910.83	18,892,134.22
合计	503,393,061.23	438,577,861.15

其他说明：

无

56、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	181,695,400.65	62,974,584.48
折旧摊销	77,306,986.83	31,882,530.50
物业动力费	11,765,248.27	14,162,409.23
材料测试费	60,525,830.75	227,028,879.67
办公差旅	12,587,774.03	7,964,212.35
其他费用	7,360,149.04	12,781,615.25
合计	351,241,389.57	356,794,231.48

其他说明：

无

57、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息支出	57,675,090.75	29,299,897.35
减：利息收入	4,163,041.68	3,027,768.95
减：汇兑收益	7,349,705.65	6,126,625.10
金融机构手续费	1,486,891.06	1,824,423.08
其他	1,110.87	4,777,991.91
合计	47,650,345.35	26,747,918.29

其他说明：

无

58、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	18,358,874.41	24,650,755.25
二、存货跌价损失	5,549,368.87	6,484,867.07
七、固定资产减值损失		351,113.54
合计	23,908,243.28	31,486,735.86

其他说明：

无

59、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	171,528,369.13	379,564,751.98

60、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

61、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

62、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损益	2,651,017.45	

63、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
债务重组利得		66,697.97	
政府补助	5,365,795.21	8,905,868.47	5,365,795.21
非流动资产处置利得	95,782.95	124,122.47	95,782.95
其中：固定资产处置利得	95,782.95	124,122.47	95,782.95
其它	7,408,687.98	2,397,826.39	7,408,687.98
合计	12,870,266.14	11,494,515.30	12,870,266.14

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
与日常经营 不直接相关 的政府补助	北京市委办 局	奖励	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否	4,797,595.21	6,210,200.00	
与日常经营 不直接相关 的政府补助	其他	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否	568,200.00	2,695,668.47	

其他说明：

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
债务重组损失	147,574.75		147,574.75

非货币性资产交换损失			667,172.78
非流动资产报废损失	667,172.78	559,737.88	667,172.78
其他	1,061,425.03	1,372,346.75	1,061,425.03
合计	1,876,172.56	1,932,084.63	1,876,172.56

其他说明：

无

65、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	66,488,601.38	45,956,275.99
递延所得税费用	-4,170,797.46	-7,503,095.16
合计	62,317,803.92	38,453,180.83

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	345,166,505.31
按法定/适用税率计算的所得税费用	51,774,975.80
子公司适用不同税率的影响	-5,856,478.76
调整以前期间所得税的影响	-2,669,812.77
非应税收入的影响	-4,422,118.51
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	10,718,033.49
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-503.22
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	12,773,707.89
所得税费用	62,317,803.92

其他说明

无

66、其他综合收益

详见附注。

67、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	505,792,829.48	392,093,913.15
保证金、押金	9,250,252.41	28,174,165.34
备用金	2,665,718.20	2,892,589.07
利息收入	4,163,041.68	2,716,152.22
收到的退税	18,207,278.84	18,555,128.07
其他	14,640,467.52	9,741,329.56
合计	554,719,588.13	454,173,277.41

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	21,236,451.30	27,338,479.68
办公、咨询、宣传费	41,701,233.54	44,897,614.29
差旅费、会议费	42,081,214.43	35,857,078.63
房租物业动力费	42,746,820.46	21,667,646.82
业务招待费	10,250,668.61	7,601,935.97
备用金	385,169.77	1,508,388.37
运输、仓储、包装费	8,346,603.76	8,340,784.21
交通费	4,353,635.16	4,404,953.44
保证金、押金	9,517,893.66	16,344,769.20
其他	58,103,073.40	8,143,264.78
合计	238,722,764.09	176,104,915.39

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收购少数股东款	1,897,821.46	5,876,658.24
合计	1,897,821.46	5,876,658.24

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

68、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	282,848,701.39	167,383,166.28
加：资产减值准备	23,908,243.28	31,486,735.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	137,085,694.18	111,783,456.46
无形资产摊销	125,758,184.32	86,523,522.76

长期待摊费用摊销	2,167,728.34	1,247,107.73
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）	-2,651,017.45	
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	571,389.83	435,615.41
财务费用（收益以“—”号填列）	57,675,090.75	29,736,239.16
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-4,170,797.46	-7,503,095.16
存货的减少（增加以“—”号填列）	-985,863,011.03	-854,424,392.68
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-235,007,187.65	-199,239,922.85
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	559,303,553.86	664,192,246.28
其他	17,925,826.52	
经营活动产生的现金流量净额	-20,447,601.12	31,620,679.25
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,004,151,286.19	1,011,062,372.59
减：现金的期初余额	1,011,062,372.59	947,972,913.84
现金及现金等价物净增加额	-6,911,086.40	63,089,458.75

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

无

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

无

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,004,151,286.19	1,011,062,372.59
其中：库存现金	44,307.01	66,814.15
可随时用于支付的银行存款	1,004,106,979.18	1,010,995,558.44
可随时用于支付的其他货币资金		9,204,462.29
三、期末现金及现金等价物余额	1,004,151,286.19	1,011,062,372.59
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	33,544,606.77	9,204,462.29

其他说明：

无

69、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

70、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	33,544,606.77	保函及票据保证金和质押存单
应收票据	50,000,000.00	质押票据
固定资产	189,319,399.35	抵押中国民生银行股份有限公司
无形资产	24,802,725.90	抵押中国民生银行股份有限公司
合计	297,666,732.02	--

其他说明：

无

71、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	20,870,177.14	6.8632	143,236,199.75
欧元			
港币			
台币	2,959,325.00	0.2551	754,923.81
应收账款	--	--	
其中：美元	10,301,363.55	6.8632	70,700,318.32
欧元	71,200.00	7.8473	558,727.76
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

（2）境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

境外经营实体名称	境外主要经营地	记账本位币	选择依据
北方华创艾可隆公司	美国	美元	款项以美元结算为主
北方华创美国硅谷研究院	美国	美元	款项以美元结算为主

72、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无

73、政府补助

（1）政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
----	----	------	-----------

(2) 政府补助退回情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

无

74、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
Akrion Systems LLC	2018 年 01 月 16 日	97,771,500.00		现金支付	2018 年 01 月 16 日	取得资产所有权	191,027,149.38	426,671.88

其他说明：

经公司2017年8月7日第六届董事会第四次会议决议通过《关于公司收购Akrion Systems LLC资产及负债的议案》及《关于北京北方华创微电子装备有限公司成立全资子公司的议案》，同意公司全资子公司北京北方华创微电子装备有限公司在美国设立子公司北方华创艾克隆公司，用于收购美国Akrion Systems LLC公司的资产、负债及相关业务。2017 年 12 月 23 日，公司本次交易分别获得了公司董事会、Akrion 公司股东会批准，完成了北京市商务委员会对本次交易涉及的境外投资事项的备案、北京市发展和改革委员会对本次交易涉及的境外投资事项的备案、国家外汇管理局北京外汇管理部及其授权银行对本次境外投资事项的外汇登记、美国外资投资委员会对本次交易的批准。

2018 年 1 月 16 日，公司与 Akrion 公司根据《资产购买协议》签署了资产交割文件，并完成了资产交割工作。双方确认自本次交易交割日（2018 年 1 月 16 日）起，与标的资产相关的权利与义务均归属于受让方，自交割日起，标的资产将纳入公司的合并报表范围。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	Akrion Systems LLC
--现金	97,771,500.00
--非现金资产的公允价值	97,771,500.00
合并成本合计	97,771,500.00

减：取得的可辨认净资产公允价值份额	79,833,064.46
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	17,938,435.54

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

合并对价中非现金资产的公允价值以经北京中企华资产评估有限责任公司按收益法估值方法确定的估值结果确定。被合并净资产公允价值以经北京中企华资产评估有限责任公司按收益法估值方法确定的估值结果确定。

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	Akron Systems LLC	
	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	24,227,697.15	24,227,697.15
应收款项	15,634,441.20	15,634,441.20
存货	9,055,834.95	9,055,834.95
固定资产	22,814,931.39	22,814,931.39
无形资产	63,270,220.55	63,270,220.55
商誉	17,938,435.54	17,938,435.54
其他资产项目	3,351,841.34	3,351,841.34
应付款项	15,718,855.88	15,718,855.88
预收账款	15,746,025.12	15,746,025.12
应付职工薪酬	2,094,786.95	2,094,786.95
预计负债	16,913,437.23	16,913,437.23
其他负债项目	4,342,296.93	4,342,296.93
外币报表折算差额	3,706,500.01	3,706,500.01
取得的净资产	97,771,500.00	97,771,500.00

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

经公司2017年8月7日第六届董事会第四次会议决议通过同意公司全资子公司北京北方华创微电子装备有限公司在美国设立子公司北方华创艾克隆公司，用于收购美国Akrion Systems LLC公司的资产、负债及相关业务。投资总额1,500万美元，持股比例100%；2017年9月6日取得了北京市商务委员会颁发的企业境外投资证书（境外投资证第N1100201700209号），实际投资15,000,000.00美元（折合人民币97,771,500.00元）。

本公司在美国新设北方华创美国硅谷研究院，投资总额500万美元，持股比例100%，2018年5月14日取得了北京市商务委员会颁发的企业境外投资证书（境外投资证第N1100201800208号），本年实际投资935,073.88美元（折合人民币6,445,777.00元）。

2018年7月12日，公司全资子公司北京飞行博达微电子技术有限公司设立北京飞行博达微电子技术有限公司，投资总额50万元，截止2018年末，尚未实际出资。

经公司2018年4月10日第六届董事会第十三次会议决议通过《关于全资子公司之间吸收合并的议案》，同意公司全资子公司北京七星华创流量计有限公司对公司全资子公司北京七星弗洛尔电子设备制造有限公司实施整体吸收合并，吸收合并完成后弗洛尔将予以注销。截止2018年末，吸收合并实施完毕。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
北京七星华创精密电子科技有限公司	北京	北京	工业	100.00%		通过设立或投资等方式取得的子公司
北京北方华创微电子装备有限公司	北京	北京	工业	100.00%		同一控制下企业合并取得的子公司
北京七星华创流量计有限公司	北京	北京	工业	100.00%		新设子公司
北京北方华创真空技术有限公司	北京	北京	工业	100.00%		新设子公司
北京北方华创新能源锂电装备技术有限公司	北京	北京	工业	100.00%		新设子公司
北京七星华创微电子有限责任公	北京	北京	工业	100.00%		通过设立或投资等方式取得的子

司						公司
北京七星宏泰电子设备有限责任公司	北京	北京	工业	100.00%		通过设立或投资等方式取得的子公司
北京飞行博达电子有限公司	北京	北京	工业	100.00%		同一控制下企业合并取得的子公司

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	---------------	---------------------	-------------

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

无

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
北京七星华电科技集团有限责任公司	北京市	物业管理、文化产业以及电声器件、光伏产品、磁性材料等	96814.96 万元	38.90%	38.90%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是北京电子控股有限责任公司。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京电子城投资开发集团股份有限公司	同一实际控制人
北京七星华电科技集团有限责任公司	同一实际控制人
北京兆维电子（集团）有限责任公司	同一实际控制人
北京大华无线电仪器有限责任公司	同一实际控制人
《电子资讯时报》社有限公司	同一实际控制人
北京市电子工业环保技安中心	同一实际控制人
京东方科技集团股份有限公司	同一实际控制人
北京燕东微电子有限公司	同一实际控制人
北京正东电子动力集团有限公司	同一实际控制人
北京益泰电子集团有限责任公司	同一实际控制人
北京市电子工业干部学校	同一实际控制人
北京飞宇微电子有限责任公司	同一实际控制人
北京北广科技股份有限公司	同一实际控制人
北京北广电子集团有限责任公司	同一实际控制人
北京易亨电子集团有限责任公司	同一实际控制人
北京电控久益实业发展公司	同一实际控制人

其他说明

无

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
北京电子城投资开发集团股份有限公司	综合服务	795,628.99		否	749,963.93
北京七星华电科技集团有限责任公司	综合服务	12,691,900.73		否	5,678,583.13
北京北广科技股份有限公司	材料/配件	1,407,327.59		否	
北京大华无线电仪器有限责任公司	采购商品	708,117.48		否	
《电子资讯时报》社有限公司	综合服务	162,514.56		否	
北京市电子工业环保技安中心	综合服务	13,773.58		否	
北京燕东微电子有限公司	材料/配件	60,730.76		否	127,531.40
北京正东电子动力集团有限公司	材料/配件	93,990.09		否	527,355.52
北京益泰电子集团有限责任公司	材料/配件	405,172.40		否	
北京市电子工业干部学校	综合服务			否	1,223.30

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京七星华电科技集团有限责任公司	材料/设备	1,899,000.92	8,562,368.37
京东方科技集团股份有限公司	材料/设备	212,771,710.90	130,523,596.72
北京燕东微电子有限公司	材料/设备	642,726.25	318,162.42
北京飞宇微电子有限责任公司	产品/配件	74,548.47	98,377.77
北京北广科技股份有限公司	产品/配件	17,019.46	35,494.79
北京北广电子集团有限责任公司	产品/配件	25,862.06	
北京易亨电子集团有限责任公司	产品/配件		424,785.56

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

无

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

无

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
北京电子城投资开发集团股份有限公司	房屋租赁	5,238,095.23	
北京七星华电科技集团有限责任公司	房屋租赁	693,137.64	791,882.46

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
北京七星华电科技集团有限责任公司	房屋租赁	10,517,533.92	12,135,546.39
北京电子城投资开发集团股份有限公司	房屋租赁		109,382.97
北京电控久益实业发展公司	房屋租赁	41,952.00	40,414.38
北京七星华电科技集团有限责任公司	土地使用费	552,095.26	552,095.26

关联租赁情况说明

无

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

无

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项**(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京北广科技股份	271,624.61	58,854.78	231,295.31	52,722.87

	有限公司				
	京东方科技集团股份有限公司	8,400,861.15	596,853.46	6,382,843.89	324,992.20
	北京易亨电子集团有限责任公司	14,579.00	1,457.90	39,733.00	4,177.00
	北京燕东微电子有限公司	227,620.00	11,381.00	40,050.00	2,002.50
	北京飞宇微电子有限公司	38,917.50	1,817.63	29,990.00	1,499.50
	北京七星华电科技集团有限责任公司	8,132,172.15	4,701,221.37	9,287,444.11	4,801,299.67
	北京大华无线电仪器有限责任公司			4,080.00	816.00
	合计	17,085,774.41	5,360,797.14	16,015,436.31	5,187,509.74
预付款项	北京七星华电科技集团有限责任公司			22,187.91	
	合计			22,187.91	
其他应收款	北京七星华电科技集团有限责任公司	137,340.00	3,784.50	69,050.00	2,580.00
	北京电控久益实业发展公司	6,300.00	45.00	3,150.00	45.00
	京东方科技集团股份有限公司	5,000.00	315.00	110,000.00	21,750.00
	合计	148,640.00	4,349.50	182,200.00	24,375.00
其他非流动资产	北京七星华电科技集团有限责任公司	10,413,000.00	3,855,183.08		
	合计	10,413,000.00	3,855,183.08		

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	北京七星华电科技集团有限责任公司	7,245,778.87	7,909,962.91
	北京燕东微电子有限公司	40,540.00	
	北京正东电子动力集团有限公司	1,262,284.00	1,157,955.00
	北京大华无线电仪器有限责	429,491.54	

	任公司		
	北京北广科技股份有限公司	1,632,500.00	
	北京易亨电子集团有限责任公司		2,267.52
	北京电子城投资开发集团股份有限公司		90,000.00
	合计	10,610,594.41	9,160,185.43
预收款项	北京七星华电科技集团有限责任公司	864,014.31	443,400.00
	京东方科技集团股份有限公司	458,044,027.64	263,055,710.50
	北京燕东微电子有限公司	55,808,892.31	
	合计	514,716,934.26	263,499,110.50
其他应付款	北京七星华电科技集团有限责任公司	6,238,051.94	5,484,443.08
	合计	6,238,051.94	5,484,443.08
应付股利	北京七星华电科技集团有限责任公司	32,576,364.12	32,576,364.12
	合计	32,576,364.12	32,576,364.12

7、关联方承诺

8、其他

无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	17,925,826.52
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	0
公司期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	0

其他说明

为进一步完善北方华创的法人治理结构，促进公司建立、健全激励约束机制，充分调动公司董事、高级管理人员、核心

技术和骨干人员的积极性、责任感和使命感，有效地将股东利益、公司利益和经营者个人利益结合在一起，公司根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司股权激励管理办法》（2016 年 8 月 13 日起施行）、《深圳证券交易所中小企业板信息披露业务备忘录 4 号—股权激励》、《国有控股上市公司（境内）实施股权激励试行办法》（175 号文）、《关于规范国有控股上市公司实施股权激励制度有关问题的通知》（171 号文）等有关规定，结合公司目前执行的薪酬体系和绩效考核体系等管理制度，实施本次股票期权激励计划。

本激励计划为股票期权激励计划，股票期权是指上市公司授予激励对象在未来一定期限内以预先确定的价格和条件购买本公司一定数量股份的权利。股票来源为公司向激励对象定向发行新股。

本股权激励计划拟分三次授予，每次授予间隔期为一年，每次授予数量为 450 万份，占公司已发行股本总额 458,004,372 元的 0.98%。每份股票期权拥有在可行权日以行权价格和行权条件购买 1 股公司股票的权利。

首次授予的股票期权的行权价格为 35.39 元/股。股票期权有效期内发生资本公积转增股本、派发股票红利、股份拆细或缩股、配股、派息等事宜，行权价格将做相应的调整。

本股权激励计划的有效期限不超过 10 年，每次授予的股权激励计划有效期为五年，自股票期权授权日起计算。股权激励方案需要公司董事会、股东大会审议通过，且获得北京市国资委批准之后方可实施。

激励计划的激励对象为按照本计划规定获得股票期权的公司董事、高级管理人员、核心技术和骨干人员等。本计划首次授予对象为公司核心技术人才及管理骨干等，重点激励关键岗位上素质能力强、市场稀缺性高、流动性较大的且对集团未来业绩达成起关键作用的人才。

每次授予的股票期权在授权日后的等待期为 24 个月，等待期满后为行权期，授予的股票期权行权期及各期行权时间安排如下表所示：

行权安排	行权时间	可行权数量占获授权益数量比例
授权日	激励计划授予条件达成之后按规定召开董事会对激励对象授予股票期权	
等待期	自本次激励计划授权日起至授权日起24个月内的最后一个交易日当日止	
第一个行权期	自授权日起24个月后的首个交易日起至授权日起36个月内的最后一个交易日当日止	1/3
第二个行权期	自授权日起36个月后的首个交易日起至授权日起48个月内的最后一个交易日当日止	1/3
第三个行权期	自授权日起48个月后的首个交易日起至授权日起60个月内的最后一个交易日当日止	1/3

当期行权条件未成就的，股票期权不得行权或递延至下期行权，并由公司注销相关期权。股票期权各行权期结束后，激励对象未行权的当期股票期权应当终止行权，公司应当及时注销。

2018年6月13日，北京市人民政府国有资产监督管理委员会作出《关于北方华创科技集团股份有限公司实施股票期权激励计划的批复》（京国资[2018]113号），原则同意公司实施股票期权激励计划。2018年7月10日，公司召开2018年第一次临时股东大会，审议通过了《激励计划（草案）》及其摘要、《考核管理办法》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》。

2018年7月20日，公司董事会召开第六届董事会第十五次会议，审议通过了《关于对公司股票期权激励计划涉及的期权行权价格进行调整的议案》、《关于向首次股权激励计划激励对象授予股票期权的议案》，同意以2018年7月20日为授予日。本次授予的授予日为自公司股东大会审议通过《激励计划（草案）》或股票期权授予条件成就之日60日内，且必须为交易日。2018年7月20日，公司独立董事发表独立意见，同意公司本次调整的行权价格调整为35.36元/股、本次授予的授予日为2018年7月20日，并同意向符合授予条件的341名激励对象授予450万份股票期权。2018年7月20日，公司监事会召开第六届监事会

第十三次会议，审议通过了《关于向首次股权激励计划激励对象授予股票期权的议案》。

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	0.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

其他说明

1、授予日权益工具公允价值的确定方法

公司选用国际通行的 B-S(布莱克-舒尔斯)期权定价模型对本计划首次授予的450.00万份股票期权的公允价值进行估计，此处的价值估算仅为模拟测算，不作为会计处理的依据，股票期权预期价值将根据董事会确定的授权日的实际股价、股价波动率等参数进行重新估算。

2、股票期权数量的调整方法

若在行权前公司有资本公积转增股本、派送股票红利、股票拆细、配股或缩股等事项，应对股票期权数量进行相应的调整。调整方法如下：

(1) 资本公积转增股本、派送股票红利、股票拆细

$$Q=Q0 \times (1+n)$$

其中：Q0 为调整前的股票期权数量；n 为每股的资本公积转增股本、派送股票红利、股票拆细的比率（即每股股票经转增、送股或拆细后增加的股票数量）；Q 为调整后的股票期权数量。

(2) 配股

$$Q=Q0 \times P1 \times (1+n) / (P1+P2 \times n)$$

其中：Q0 为调整前的股票期权数量；P1 为股权登记日当日收盘价；P2 为配股价格；n 为配股的比例（即配股的股数与配股前公司总股本的比例）；Q 为调整后的股票期权数量。

(3) 缩股

$$Q=Q0 \times n$$

北方华创 股票期权激励计划（草案）20

其中：Q0 为调整前的股票期权数量；n 为缩股比例（即 1 股公司股票缩为 n 股股票）；Q 为调整后的股票期权数量。

3、本期估计与上年估计不存在重大差异。

4、其他说明

根据本期可行权权益工具数量及授予日权益工具公允价值的确认方法，公司根据《企业会计准则-股份支付》的相关规定，对限制性股票激励费用进行分期摊销，作为以权益结算的股份支付换取职工服务的支出。本期以权益结算的股份支付确认的总额17,925,826.52元计入当期损益，相应计入资本公积的金额17,288,866.70元，少数股东权益636,959.82元。

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数
-----------	------	----------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营 利润
----	----	----	------	-------	-----	----------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	22,513,708.01	24,641,626.47
应收账款	60,468,140.63	82,317,212.58
合计	82,981,848.64	106,958,839.05

(1) 应收票据

1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	6,951,789.79	3,217,566.47
商业承兑票据	15,561,918.22	21,424,060.00
合计	22,513,708.01	24,641,626.47

2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

无

(2) 应收账款

1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	65,905,828.36	100.00%	5,437,687.73	8.25%	60,468,140.63	88,019,513.49	100.00%	5,702,300.91	6.48%	82,317,212.58
合计	65,905,828.36	100.00%	5,437,687.73	8.25%	60,468,140.63	88,019,513.49	100.00%	5,702,300.91	6.48%	82,317,212.58

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	47,338,893.36	2,365,744.67	5.00%
1 年以内小计	47,338,893.36	2,365,744.67	5.00%
1 至 2 年	14,444,422.15	1,444,442.22	10.00%
2 至 3 年	2,249,075.80	449,815.16	20.00%
3 年以上	1,873,437.05	1,177,685.68	
3 至 4 年	390,855.51	117,256.65	30.00%
4 至 5 年	603,075.00	180,922.49	30.00%
5 年以上	879,506.54	879,506.54	100.00%
合计	65,905,828.36	5,437,687.73	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额 264,613.18 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

3)本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为41,166,523.44元，占应收账款期末余额合计数的比例为62.46%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为2,769,563.87元。

5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	6,024,301.90	8,880,000.00
其他应收款	33,882,970.13	68,946,476.81
合计	39,907,272.03	77,826,476.81

(1) 应收利息

1)应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2)重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
北京七星华创磁电科技有限公司		1,040,000.00
北京七星华创微波电子技术有限公司	6,024,301.90	7,840,000.00
合计	6,024,301.90	8,880,000.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
北京七星华创微波电子技术有限公司	6,024,301.90	2-3 年	子公司未予支付	否
合计	6,024,301.90	--	--	--

其他说明：

无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	39,510,089.53	100.00%	5,627,119.40	14.24%	33,882,970.13	77,029,764.84	100.00%	8,083,288.03	10.49%	68,946,476.81
合计	39,510,089.53	100.00%	5,627,119.40	14.24%	33,882,970.13	77,029,764.84	100.00%	8,083,288.03	10.49%	68,946,476.81

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	7,489,821.11	374,491.07	5.00%
1 年以内小计	7,489,821.11	374,491.07	5.00%
1 至 2 年	22,822,978.15	2,282,297.82	10.00%
2 至 3 年	5,196,341.99	1,039,268.40	20.00%
3 年以上	4,000,948.28	1,931,062.12	
3 至 4 年	2,956,365.23	886,909.57	30.00%
4 至 5 年	615.00	184.50	30.00%
5 年以上	1,043,968.05	1,043,968.05	100.00%
合计	39,510,089.53	5,627,119.40	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额 2,456,168.63 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

3)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

4)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	25,510.00	23,385.00
备用金	83,923.00	83,923.50

往来款及其他	39,400,656.53	76,922,456.34
合计	39,510,089.53	77,029,764.84

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京北方华创新能源锂电装备技术有限公司	其他往来	21,830,787.97	2 年以内	55.25%	1,830,069.19
北京飞行博达电子有限公司	其他往来	10,338,491.74	4 年以内	26.17%	1,756,890.60
北京七星宏泰电子设备有限责任公司	其他往来	3,636,816.81	5 年以内	9.20%	1,320,163.36
北京北方华创微电子装备有限公司	其他往来	1,755,710.00	1-2 年	4.44%	175,571.00
北京七星华创微波电子技术有限公司	其他往来	270,930.13	1-5 年	0.69%	40,007.48
合计	--	37,832,736.65	--	95.75%	5,122,701.63

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

无

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,930,935,004.51		2,930,935,004.51	2,826,281,835.19		2,826,281,835.19
合计	2,930,935,004.51		2,930,935,004.51	2,826,281,835.19		2,826,281,835.19

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京七星宏泰电子设备有限责任公司	1,020,001.00			1,020,001.00		
北京飞行博达电子有限公司	698,240,000.00	68,602,855.82		766,842,855.82		
北方微电子基地核算	1,700,403,677.04	10,966,103.20		1,711,369,780.24		
北京七星华创精密电子科技有限公司	53,251,730.13	2,747,577.72		55,999,307.85		
北京北方华创新能源锂电装备技术有限公司	203,885,815.02	907,790.01		204,793,605.03		
北京七星华创流量计有限公司	126,971,013.97	835,166.81		127,806,180.78		
北京北方华创真空技术有限公司	41,829,698.03	1,028,828.67		42,858,526.70		
北京七星华创微电子股份有限公司	679,900.00	19,564,847.09		20,244,747.09		
合计	2,826,281,835.19	104,653,169.32		2,930,935,004.51		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	109,866,887.41	78,607,539.24	222,537,978.02	161,564,591.01
其他业务	13,642,004.76	4,403,996.34	30,286,649.61	17,334,231.86
合计	123,508,892.17	83,011,535.58	252,824,627.63	178,898,822.87

其他说明：

无

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

6、其他

无

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	2,079,627.62	
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）	176,894,164.34	
债务重组损益	-147,574.75	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,347,262.95	
减：所得税影响额	24,645,315.08	
少数股东权益影响额	3,153,590.81	
合计	157,374,574.27	--

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

说明原因。

☐ 适用 ☒ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	6.83%	0.5102	0.5102
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.23%	0.1666	0.1666

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

无

第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的2018年年度报告原件。
- 二、载有公司法定代表人、总经理、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 四、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
- 五、其他相关资料。

北方华创科技集团股份有限公司

董事长：张劲松

2019年4月22日