



北方华创科技集团股份有限公司

2021 年年度报告

2022 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。

公司负责人赵晋荣、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)王亚声明：保证本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。

公司存在的风险详细内容见本报告“第三节 管理层讨论与分析”——“十一、公司未来发展的展望”——“（三）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 527,203,989 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.05 元（含税），送红股 0 股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理	27
第五节 环境和社会责任.....	48
第六节 重要事项	50
第七节 股份变动及股东情况.....	64
第八节 优先股相关情况.....	73
第九节 债券相关情况.....	74
第十节 财务报告	77

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的 2021 年年度报告原件。
- 二、载有公司法定代表人、总裁、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。

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
硅元科电	指	北京硅元科电微电子技术有限责任公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
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
CVD	指	Chemical Vapor Deposition 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
TFT-LCD	指	Thin film transistor liquid crystal display 薄膜晶体管液晶显示器
OLED	指	Organic Light-Emitting Diode 有机发光二极管
SiC	指	Silicon Carbide 碳化硅
GaN	指	Gallium Nitride 氮化镓
TOPCon	指	Tunnel Oxide Passivated Contact 隧穿氧化层钝化接触
DCS	指	Direct Current Sintering 直流烧结技术

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	赵晋荣		
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		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	北京市北京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	http://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	北京市北京经济技术开发区文昌大道 8 号	北京市北京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

公司披露年度报告的证券交易所网站	巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》
公司年度报告备置地点	北京市北京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	崔伟英、陈其兵

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

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中信建投证券股份有限公司	北京市朝阳区朝内大街 2 号 凯恒中心	张林、侯顺	2021 年 11 月 4 日到 2022 年 12 月 31 日

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

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	9,683,478,119.38	6,056,043,031.20	59.90%	4,058,312,881.70
归属于上市公司股东的净利润（元）	1,077,409,991.25	536,930,435.37	100.66%	309,032,271.04
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	806,719,757.21	197,025,637.18	309.45%	70,163,072.93
经营活动产生的现金流量净额（元）	-776,859,120.34	1,385,139,594.68	-156.09%	-941,473,333.97
基本每股收益（元/股）	2.1478	1.0935	96.42%	0.6708
稀释每股收益（元/股）	2.1473	1.0930	96.46%	0.6708
加权平均净资产收益率	11.94%	8.51%	3.43%	8.01%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
总资产（元）	31,054,473,364.61	17,518,033,652.78	77.27%	13,734,762,794.66
归属于上市公司股东的净资产（元）	16,897,559,553.30	6,780,875,585.98	149.19%	5,855,895,563.18

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

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	1,423,425,330.25	2,184,933,389.28	2,565,015,923.34	3,510,103,476.51
归属于上市公司股东的净利润	72,908,240.11	237,437,363.33	347,949,819.25	419,114,568.56
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	32,218,150.14	192,744,469.57	300,304,650.03	281,452,487.47
经营活动产生的现金流量净额	661,328,682.98	-860,435,691.15	-403,097,350.20	-174,654,761.97

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	2021 年金额	2020 年金额	2019 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）	634,713.01	-5,554,073.16	352,227.19	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	304,788,362.24	400,252,059.11	267,314,357.04	
债务重组损益	893,154.68	833,353.94		

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	15,920,025.31	7,668,056.53	8,272,766.47	
减：所得税影响额	46,472,596.15	57,828,068.93	32,703,199.28	
少数股东权益影响额（税后）	5,073,425.05	5,466,529.30	4,366,953.31	
合计	270,690,234.04	339,904,798.19	238,869,198.11	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处的行业情况

2021年，全球芯片短缺现象持续，我国依然是全球最大的芯片消费市场，国内集成电路厂商资本支出持续增加。受产线新建及扩建项目拉动，国内集成电路设备需求在全球占比中保持较高份额，给国内设备企业带来良好市场机遇。

在泛半导体领域，随着全球应对气候变化进程推进，我国明确了碳达峰、碳中和战略目标，指引国内新能源光伏产业规模快速增长，技术迭代升级加快，国内光伏设备需求呈现稳步成长态势；半导体照明产业投资回暖，拉动上游设备需求增长；第三代半导体产业投资热度较高，生产设备出货量增长较快。

真空设备下游真空电子、新能源、新材料市场发展呈现稳中有升态势，真空电子行业整体发展平稳，新能源、新材料受需求拉动，行业发展较快。

精密电子元器件受各细分市场需求拉动，下游需求量呈上升趋势，给公司电子元器件业务带来发展机会。

二、报告期内公司从事的主要业务

北方华创主要从事半导体基础产品的研发、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，也是重要的高精密电子元器件生产基地。公司电子工艺装备主要包括半导体装备、真空装备和锂电装备，广泛应用于集成电路、半导体照明、功率器件、先进封装、微机电系统、第三代半导体、新能源光伏、新型显示、真空电子、新材料、锂离子电池等领域。电子元器件主要包括电阻、电容、晶体器件、模块电源、微波组件等，广泛应用于精密仪器仪表、自动控制等领域。

2021年，公司电子工艺装备和电子元器件业务下游市场需求延续了2020年以来的增长态势，公司通过加大技术开发和市场拓展力度，新产品入市节奏加快，产品市场渗透率不断提高。报告期内，受全球芯片短缺、国内芯片需求旺盛等因素驱动，下游集成电路生产线投资意愿增强，随着公司设备种类不断丰富、成熟度持续提高，订单量和出货量均实现较快增长。新能源光伏产业技术迭代更新加快，市场应用持续扩大，受上游硅材料供应紧张等因素影响，2021年国内产能扩建增速放缓，设备投资支出趋于平稳。受Mini LED需求拉动，LED行业产能建设出现复苏，拉动了公司LED设备出货量增加。新型显示行业，TFT-LCD、OLED面板产能扩充放慢，新增设备需求放缓。新能源汽车、新能源光伏及消费电子等对SiC和GaN器件需求快速增长，国内第三代半导体产线投资升温，公司第三代半导体设备业务增长较快。随着半导体材料、新能源光伏材料、磁性材料等行业的发展，公司真空热处理设备业务平稳增长。

报告期内，下游市场对高端晶体器件、电阻、电容和模块电源需求较为旺盛，公司电子元器件业务需求呈现持续增长势头。

三、核心竞争力分析

经过多年的发展，公司在电子工艺装备及电子元器件领域构建了坚实的技术基础，形成了以共性核心技术为基础、产品种类多、应用领域广的平台型业务体系，打造了专业的技术和管理团队，具有较强的核心竞争能力。

公司研发和生产条件较为完善，形成了先进的技术研发、验证，以及产品设计、制造和服务综合能力。自主创新能力持续提升，通过不断的技术研发，逐步积累了刻蚀技术、薄膜沉积技术、氧化/扩散技术、清洗技术、晶体生长技术、精密气体计量及控制技术，以及高真空、高压、高温热处理技术和高精密电子元器件工艺技术等核心技术，形成了多元化、跨领域的核心技术体系，具备工艺覆盖广、多工艺整合的技术协同优势，有效缩短了新产品开发周期和投产周期。同时，通过智能制造技术融合应用，提高了市场反应速度，有力支撑了公司多产品、多业务领域的协同发展模式，为公司综合市场竞争能力提升奠定了坚实的技术基础。截至2021年底，公司累计申请专利5,900余件，累计获得授权专利3,300余件。

公司产品体系丰富，形成了细分领域较强的市场竞争能力，广泛应用于半导体、新材料、新能源等领域。刻蚀机、PVD、CVD、氧化/扩散炉、退火炉、清洗机等产品在集成电路及泛半导体领域实现量产应用，形成半导体装备多品种、跨领域的产品平台，成为国内先进的半导体装备供应商。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产品应用范围涵盖真空电子、半导体材料、高端磁性材料等领域，成为新材料、新能源领域高端设备的供应商。电阻、电容、晶体器件、模块电源等精密电子元器件，持续为精密仪器仪表、自动控制等行业用户提供服务，是国内高精密电子元器件的重要供应商。

公司始终坚持以客户为中心的服务理念，建立了售前、售中、售后服务体系，不断优化创新响应模式，优化服务组合，为客户个性化需求提供精准服务。目前，公司已经在全球范围内建立服务中心逾30个，形成了贴近客户的服务网络，在技术支持、现场服务、备品备件供应、维护培训等方面与客户形成了良好的合作关系。

公司建立了一支与主营业务发展相匹配的管理和技术团队，形成了以高端管理人才、高端技术人才为核心的多层次、多梯度的人才队伍，具备了在技术研发、生产管理、质量控制、售后服务及各职能体系方面的专业能力。近年来，公司大力推进国有企业改革，加快机制创新，完成全级次职业经理人市场化改革，建立了市场化的选人用人机制。此外，通过实施股权激励、薪酬市场化改革等措施，有效增强了管理团队和核心技术团队的责任感、积极性，初步建立了行之有效的吸引和留住人才的长效机制。

公司严格遵守法律法规及相关监管要求，建立了规范的法人治理体系和内控体系，保障了公司决策的科学性和高效性，规范财务管控、推行合规管理、完善全流程审计、贯彻安全文化，持续提升公司运营质量和风险防控能力。

四、主营业务分析

1、概述

2021年，公司电子工艺装备和电子元器件业务依然面临良好的发展机遇。面对外部环境复杂性和不确定性，公司董事会及管理层的坚持主业经营，加快技术创新，集聚发展资源，紧抓市场机遇，有效防控风险，各项经营工作顺利进行。报告期内，公司在技术研发、市场开拓、资源筹集、机制创新等方面取得良好成果，增强了公司综合能力，有效保障了年度经营目标的实现，全年电子工艺装备和电子元器件业务均实现同比增长。

报告期内，公司实现营业收入96.83亿元，同比增长59.90%；归属于上市公司股东的净利润10.77亿元，同比增长100.66%。截至2021年12月31日，公司总资产310.54亿元，同比增长77.27%，归属于上市公司股东的净资产168.98亿元，同比增长149.19%。

报告期内，公司开展的主要工作如下：

（一）持续推进技术研发及市场开拓，巩固和提高公司行业竞争能力。

公司电子工艺装备和精密电子元器件业务技术密集度高，产品迭代更新快。经过多年的发展，公司已经构筑多元化的技术平台，形成半导体装备、真空装备及精密电子元器件等丰富的产品线。为满足日益进步的下游市场应用需求，公司坚持技术创新，持续开展新产品开发，2021年多款新产品成功导入市场。

半导体装备板块，集成电路和泛半导体装备取得多项研发成果，市场拓展顺利。集成电路装备面向逻辑、存储、功率、先进封装等多领域拓展，刻蚀机、PVD、CVD、ALD、立式炉、清洗机等多款新产品进入主流产线。逻辑领域主流芯片产线批量采购公司设备；存储领域多种新型工艺设备进入产线验证；先进封装领域实现多产品系列布局，与国内主要封装厂均建立了合作关系；功率器件领域与国内主流厂商开展深度合作，成为业内主流厂商重要设备供应商。泛半导体领域，公司新能源光伏、半导体照明、第三代半导体设备持续进行产品迭代更新，光伏TOPCon关键工艺设备批量供应市场，Mini/Micro LED工艺设备进入主流产线，第三代半导体设备实现批量销售。

真空装备板块，坚持高温、高压、高真空的技术发展路线，在半导体材料、磁性材料及精密陶瓷材料等领域加强新产品布局，推出直流放电等离子（DCS）烧结炉，连续式高温（大于2000℃）烧结炉等产品，满足各行业细分市场对于材料加工的需求。

精密电子元器件板块，密切跟踪客户需求，抓住市场机会，多项新产品实现批量生产。先进模块电源、石英晶体器件新产品业务拓展顺利，建立了细分市场的竞争优势；高精密电阻、电容多项新产品实现客户导入，市场地位日益巩固。

（二）非公开发行募集资金85亿元，支撑公司战略项目顺利实施。

自“十三五”以来，公司营业收入快速增长，行业竞争能力持续提升。为满足新发展阶段的业务发展需求，公司启动“半导体装备产业化基地扩产项目（四期）”、“高端半导体装备研发项目”及“高精密电子元器件产业化基地扩产项目（三期）”建设，为实现公司“十四五”战略目标进一步扩充研发和产业化条件。

报告期内，公司通过非公开发行方式筹集产业发展资金，非公开发行项目2021年8月获得证监会核准批复，9月完成询价配售，10月实现募集资金到位，11月新增股份上市。本次非公开发行实现85亿元足额募集，共14家机构获得配售资格，发行价格304元/股，发行数量27,960,526股。

（三）加强人才培养和激励，提高人才队伍规模和素质。

为满足公司新发展阶段对人才的迫切需求，报告期内公司采取了多种措施着力加强人才引进、培养和激励。加强干部队伍培训，实施后备人才“星光训练营”和高潜人才“晨光训练营”，促进干部成长。深化人力资源管理机制创新，实施全级次职业经理人契约化管理。落实员工中长期激励计划，实现2018年股票期权激励计划第二个行权期如期行权。

（四）持续提高风险防控能力，为企业快速发展营造良好环境。

公司持续推进内控与合规体系建设，加强审计监督职能，提高公司风险防控能力。报告期内，公司发布合规管理制度，完善合规组织架构，推进重点领域合规措施落地；内控工作方面，按照年度内控优化方案，实现全级次制度优化及有效衔接，针对重点风险防控领域，形成专门解决方案，搭建集团财务共享中心及集团招标办公室，强化落实集团化“风险统控”职能；审计工作方面，新聘公司审计长，加强内部审计职能，进一步提高对公司规范运营的内部审计监督能力；安全管理方面，建立新冠肺炎疫情防控常态化机制，保障生产运营的正常进行，构建安全管理体系，进一步推进安全文化建设。

此外，公司制定了“十四五”发展规划，明确了公司未来发展目标和重点任务；加强内部信息化建设，提高生产运营和管理效率；加强与合作伙伴互信协作，促进产业发展，实现发展共赢。

2、收入与成本**（1）营业收入构成**

单位：元

	2021年		2020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	9,683,478,119.38	100%	6,056,043,031.20	100%	59.90%
分行业					
电子工艺装备	7,948,574,030.06	82.08%	4,869,221,174.32	80.40%	63.24%
电子元器件	1,715,013,395.84	17.71%	1,164,893,553.53	19.24%	47.22%
其他业务收入	19,890,693.48	0.21%	21,928,303.35	0.36%	-9.29%
分产品					
电子工艺装备	7,948,574,030.06	82.08%	4,869,221,174.32	80.40%	63.24%
电子元器件	1,715,013,395.84	17.71%	1,164,893,553.53	19.24%	47.22%
其他业务收入	19,890,693.48	0.21%	21,928,303.35	0.36%	-9.29%
分地区					
东北及华北	2,150,480,662.59	22.21%	1,782,419,139.63	29.43%	20.65%
中部及东南部	4,931,505,112.39	50.93%	2,007,902,331.53	33.16%	145.60%

西北及西南	2,277,069,772.11	23.51%	1,971,381,599.13	32.55%	15.51%
其他地区	324,422,572.29	3.35%	294,339,960.91	4.86%	10.22%
分销售模式					
直接销售	9,683,478,119.38	100.00%	6,056,043,031.20	100.00%	59.90%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 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	7,948,574,030.06	5,325,831,287.32	33.00%	63.24%	55.02%	3.56%
电子元器件	1,715,013,395.84	533,433,522.51	68.90%	47.22%	35.26%	2.75%
分产品						
电子工艺装备	7,948,574,030.06	5,325,831,287.32	33.00%	63.24%	55.02%	3.56%
电子元器件	1,715,013,395.84	533,433,522.51	68.90%	47.22%	35.26%	2.75%
分地区						
东北及华北	2,135,961,237.45	1,252,811,750.31	41.35%	21.14%	25.67%	-2.11%
中部及东南部	4,931,444,634.51	2,937,087,638.90	40.44%	145.89%	144.22%	0.41%
西北及西南	2,276,976,466.45	1,448,777,781.23	36.37%	15.52%	-0.60%	10.32%
其他地区	319,205,087.49	220,587,639.39	30.89%	8.45%	27.66%	-10.41%
分销售模式						
直接销售	9,663,587,425.90	5,859,264,809.83	39.37%	60.15%	52.99%	2.84%

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

(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	2021 年	2020 年	同比增减
电子工艺装备	销售量	元	7,948,574,030.06	4,869,221,174.32	63.24%
	生产量	元	9,719,897,423.37	5,080,159,734.02	91.33%
	库存量	元	3,889,432,401.06	2,118,109,007.75	83.63%
电子元器件	销售量	元	1,715,013,395.84	1,164,893,553.53	47.22%
	生产量	元	1,783,208,112.18	1,200,961,325.21	48.48%
	库存量	元	180,896,022.9	112,701,306.56	60.51%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

报告期内，公司订单增加，带来生产量和销售量相应增加。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 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	4,778,607,874.54	81.45%	3,105,955,294.74	81.01%	53.85%
	人工费	300,536,737.07	5.12%	152,052,938.66	3.97%	97.65%
	加工费	17,532,456.62	0.30%	55,052,813.36	1.44%	-68.15%
	制造费用	229,154,219.09	3.91%	122,464,008.25	3.19%	87.12%
	小计	5,325,831,287.32	90.78%	3,435,525,055.01	89.60%	55.02%
电子元器件	材料费	270,785,676.99	4.62%	180,699,776.07	4.71%	49.85%
	人工费	112,739,972.45	1.92%	85,036,805.97	2.22%	32.58%
	加工费					
	制造费用	149,907,873.07	2.56%	128,633,598.18	3.35%	16.54%
	小计	533,433,522.51	9.09%	394,370,180.22	10.29%	35.26%
其他业务成本		7,692,931.36	0.13%	4,367,691.69	0.11%	76.13%
合计		5,866,957,741.19	100.00%	3,834,262,926.92	100.00%	53.01%

说明

报告期内，公司订单增加，带来各项成本相应增加。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

1、本公司子公司北京北方华创微电子装备有限公司于2021年7月12日出资设立西安北方华创微电子装备有限公司，持股比例为100%，故纳入合并报表范围。

2、本公司子公司北京北方华创微电子装备有限公司于2021年11月11日出资设立北京北方华创半导体装备有限公司，持股比例为100%，故纳入合并报表范围。

(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）	2,958,405,849.82
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	30.55%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	7.53%

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	750,164,984.64	7.75%
2	客户 2	729,454,557.35	7.53%
3	客户 3	695,395,177.21	7.18%
4	客户 4	433,388,422.18	4.48%
5	客户 5	350,002,708.44	3.61%
合计	--	2,958,405,849.82	30.55%

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）	3,599,111,203.22
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	20.48%
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

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	975,785,296.29	5.55%
2	供应商 2	768,348,700.00	4.37%
3	供应商 3	679,805,000.00	3.87%
4	供应商 4	662,379,906.93	3.77%
5	供应商 5	512,792,300.00	2.92%
合计	--	3,599,111,203.22	20.48%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	512,008,563.51	353,793,933.86	44.72%	收入增加，销售人员人工成本增加

管理费用	1,193,314,166.22	851,232,231.32	40.19%	业务规模扩大，管理人员人工成本增加
财务费用	-46,093,407.42	-43,269,154.89	-6.53%	借款减少导致利息支出减少，存款增加导致利息收入增加，同时，汇率变动导致汇兑损益减少
研发费用	1,297,237,567.86	670,323,092.60	93.52%	研发材料及人工成本增加

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
半导体装备研发项目	提高半导体装备的技术水平，扩展产品线。	按计划实施中	加大集成电路先进制程装备研发力度，扩展现有核心装备工艺覆盖率，探索新技术领域的产品开发。	有利于提高公司半导体装备业务的竞争能力

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	2,044	1,415	44.45%
研发人员数量占比	25.07%	23.67%	1.40%
研发人员学历结构	——	——	——
本科	651	487	33.68%
硕士	1,182	775	52.52%
博士	93	66	40.91%
研发人员年龄构成	——	——	——
30 岁以下	957	554	72.74%
30~40 岁	859	672	27.83%
40-50 岁	151	119	26.89%

公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额（元）	2,892,429,712.44	1,608,222,467.74	79.85%
研发投入占营业收入比例	29.87%	26.56%	3.31%
研发投入资本化的金额（元）	1,802,395,965.85	1,051,527,964.13	71.41%
资本化研发投入占研发投入的比例	62.31%	65.38%	-3.07%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

□ 适用 √ 不适用

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	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	11,027,990,245.90	7,828,853,840.12	40.86%
经营活动现金流出小计	11,804,849,366.24	6,443,714,245.44	83.20%
经营活动产生的现金流量净额	-776,859,120.34	1,385,139,594.68	-156.09%
投资活动现金流入小计	117,910.96	109,459,586.06	-99.89%
投资活动现金流出小计	446,819,853.60	782,335,225.79	-42.89%
投资活动产生的现金流量净额	-446,701,942.64	-672,875,639.73	33.61%
筹资活动现金流入小计	10,989,905,699.23	2,229,100,528.62	393.02%
筹资活动现金流出小计	3,309,711,398.55	3,182,577,963.05	3.99%
筹资活动产生的现金流量净额	7,680,194,300.68	-953,477,434.43	905.49%
现金及现金等价物净增加额	6,452,497,572.25	-244,071,233.24	2,743.69%

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. 经营活动现金流入小计2021年为11,027,990,245.90元，比上年同期增加40.86%，其主要原因是：销售订单增加，收到回款增加。
2. 经营活动现金流出小计2021年为11,804,849,366.24元，比上年同期增加83.20%，其主要原因是：销售订单、生产规模较上期增加，原材料采购增加。
3. 投资活动现金流入小计2021年为117,910.96元，比上年同期减少99.89%，其主要原因是：上年收回参股公司投资，本年未发生。
4. 投资活动现金流出小计2021年为446,819,853.60元，比上年同期减少42.89%，其主要原因是：本期构建长期资产金额减少所致。
5. 筹资活动现金流入小计2021年为10,989,905,699.23元，比上年同期增加393.02%，其主要原因是：本年非公开发行股票收到的现金增加，上年无此事项。
6. 现金及现金等价物净增加额2021年为6,452,497,572.25元，比上年同期增加2743.69%，其主要原因是：本年非公开发行股票收到的现金增加，上年无此事项。

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

五、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
投资收益	893,154.68	0.07%	债务重组收益	否
资产减值	-56,718,663.58	-4.53%	固定资产及合同资产计提减值准备	否
营业外收入	17,826,294.67	1.42%	主要为预收账款核销和政府补助	否
营业外支出	1,655,916.32	0.13%	主要为对外捐赠和固定资产报废	否

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		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	9,067,562,269.03	29.20%	2,642,404,146.96	15.08%	14.12%	2021 年非公开发行股票，货币资金增加
应收账款	1,899,157,846.34	6.12%	1,431,025,871.27	8.17%	-2.05%	
合同资产	295,607,676.88	0.95%	233,814,132.69	1.33%	-0.38%	
存货	8,034,633,766.60	25.87%	4,933,240,223.47	28.16%	-2.29%	
投资性房地产	59,363,668.40	0.19%	61,354,463.32	0.35%	-0.16%	
固定资产	2,422,848,306.82	7.80%	2,069,441,557.44	11.81%	-4.01%	
在建工程	143,764,410.19	0.46%	236,707,110.85	1.35%	-0.89%	
使用权资产	67,966,704.53	0.22%	34,956,671.41	0.20%	0.02%	
短期借款			521,871,622.71	2.98%	-2.98%	
合同负债	5,046,171,822.03	16.25%	3,048,455,728.70	17.40%	-1.15%	
长期借款			10,000,000.00	0.06%	-0.06%	
租赁负债	21,926,846.64	0.07%	21,400,719.02	0.12%	-0.05%	

境外资产占比较高

□ 适用 √ 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4.其他权益工具投资	34,000,000.00		-704,462.18					33,295,537.82
应收款项融资	103,826,471.91				139,768,922.91			243,595,394.82
上述合计	137,826,471.91		-704,462.18		139,768,922.91			276,890,932.64
金融负债	0.00				0.00			0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	36,754,035.63	保证金
应收票据	99,610,000.00	银行承兑汇票质押

七、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
2,374,216,372.50	1,988,512,490.38	19.40%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

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

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

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
2019年	非公开发行	199,999.99	103,090.79	187,987.06				10,033.19	募集资金专户	0
2021年	非公开发行	849,999.99	236,090	236,090				608,831.2	募集资金专户	0
合计	--	1,049,999.98	339,180.79	424,077.06	0	0	0.00%	618,864.39	--	0
募集资金总体使用情况说明										
<p>1、2019年11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199,999.99万元，扣除各项发行费用共计人民币1,867.68万元后，实际存入募集资金专户的金额为人民币198,132.31万元。本报告期投入募集资金总额为103,090.79万元。截止2021年12月31日，已累计投入募集资金总额187,987.06万元，补充流动资金0元，募集资金专户余额12,498.50万元。</p> <p>2、2021年10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849,999.99万元，扣除各项发行费用共计人民币4,791.32万元后，实际存入募集资金专户的金额为人民币845,208.67万元。本报告期投入募集资金总额为236,090.00万元。截止2021年12月31日，已累计投入募集资金总额236,090.00万元，补充流动资金250,000.00万元，募集资金专户余额361,053.37万元。</p>										

(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										
高端集成电路装备研发及产业化项目	否	176,238.02	176,238.02	99,487.62	166,115.39	94.26%		-1,170.43	是	否
高精密电子元器件产业化基地扩产项目	否	21,782.23	21,782.23	3,603.17	21,871.66	100.41%	2021年12月31日	6,378.39	是	否
半导体装备产业化基地扩产项目(四期)	否	348,339	348,339	3,899.33	3,899.33	1.12%			不适用	否
高端半导体装备研发项目	否	241,420	241,420	49,083.26	49,083.26	20.33%			不适用	否
高精密电子元器件产业化基地扩产项目(三期)	否	73,403.23	73,403.23	658.14	658.14	0.90%			不适用	否
补充流动资金	否	181,758.96	181,758.96	182,449.27	182,449.27	100.38%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	1,042,941.44	1,042,941.44	339,180.79	424,077.05	--	--	5,207.96	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	1,042,941.44	1,042,941.44	339,180.79	424,077.05	--	--	5,207.96	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
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	<p>适用</p> <p>截至 2019 年 12 月 31 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为人民币 284,867,554.45 元，其中高端集成电路装备研发及产业化项目已投入 229,857,609.18 元，高精密电子元器件产业化基地扩产项目已投入 55,009,945.27 元。募集资金到位后，公司以 284,867,554.45 元募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金。上述事项已经中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具中审亚太审字（2019）010679 号专项审核报告。2020 年 2 月 21 日，公司第七届董事会第二次会议审议通过了《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 2020 年 3 月 23 日前置换完毕。</p> <p>截至 2021 年 10 月 31 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为人民币 505,323,466.50 元，其中半导体装备产业化基地扩产项目（四期）已投入 38,878,297.90 元，高端半导体装备研发项目 464,504,668.60 元，高精密电子元器件产业化基地扩产项目（三期）已投入 1,940,500.00 元。募集资金到位后，公司以 505,323,466.50 元募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金。上述事项已经中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具中审亚太审字（2021）011090 号专项审核报告。2021 年 12 月 10 日，公司第七届董事会第十五次会议审议通过了《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 2021 年 12 月 22 日前置换完毕。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>2020 年 7 月 23 日，公司第七届董事会第六次会议决议通过了《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 50,000 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 2021 年 5 月 31 日，已经全部归还。</p> <p>2021 年 12 月 10 日，公司第七届董事会第十五次会议决议通过了《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 250,000 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 2021 年 12 月 20 日，补充流动资金 250,000 万元。</p>
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	募集资金账户
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。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、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
北京北方华创微电子装备有限公司	子公司	半导体设备	1,141,537,083.11	22,821,040,392.48	11,044,672,664.34	7,121,043,532.72	571,403,738.13	573,301,526.86
北京北方华创真空技术有限公司	子公司	真空设备	63,497,004.88	1,045,185,181.93	671,559,440.39	827,530,497.34	38,890,620.61	59,016,740.61
北京七星华创精密电子科技有限公司	子公司	电子元器件	5,000,000.00	5,147,001,920.63	3,755,614,713.88	1,715,013,395.84	670,851,042.01	598,069,681.09

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

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）行业发展趋势

展望2022年，受云计算、人工智能、机器学习、机器人技术、汽车电子、工业控制和自动化等领域增长驱动，集成电路装备需求仍将保持增长，新能源光伏、半导体照明和第三代半导体装备需求也将延续成长趋势。随着下游新材料、新能源产业的成长，高端真空热处理设备、锂电设备需求仍将保持增长。受下游高精尖应用需求拉动，公司精密电子元器件业务有望

延续增长态势。

但复杂多变的国际形势及持续的新冠肺炎疫情等外部环境因素依然存在，给公司2022年业务发展带来了一定的不确定性。

（二）公司发展战略与经营计划

2022年，公司将深入贯彻“精研需求、技术引领、精益运营、合规高效”的企业经营方针，通过进一步提升价值创造能力，夯实企业核心竞争力，推进科技创新、重大项目建设、人才培养和激励、企业文化建设等重点工作，完成年度经营目标，助力中长期战略目标的实现，为全体股东带来长期回报。

1.持续加大科技创新力度，提升核心产品市场竞争力。

坚持以市场需求为导向，贴近市场、服务客户，利用公司电子工艺装备和电子元器件技术平台优势，加大集成电路先进制程装备研发力度、扩展现有核心装备工艺覆盖率、探索新技术领域的产品开发；进一步提升光伏材料、磁性材料及其他新材料设备技术水平，扩充产品线；立足储能及动力电池市场，开展固态电池设备开发；持续进行精密电子元器件新产品开发，加快产品升级换代速度。

2.推进重大项目建设，夯实未来发展基础。

大力推进2021年募集资金项目建设，按计划达成项目建设阶段性目标。2022年，公司“半导体装备产业化基地扩产项目（四期）”及“高精密电子元器件产业化基地扩产项目（三期）”建设将全面开工建设，“高端半导体装备研发项目”按计划推进关键核心设备开发。

3.加强人才队伍建设，持续实施股权激励计划。

根据公司“十四五”发展战略，为实现公司业务持续成长目标，加强人才队伍建设，打造人才集聚能力是有效保障。2022年，公司将重点通过系统性完善干部选拔任用、培训、交流轮岗和退出管理，有效加强干部队伍建设；通过外部引进及内部培养相结合方式，扩大核心人才队伍，进一步提升企业技术和管理水平；完善任职资格体系和职级体系，提高人力资源使用效率。

持续开展长效激励，推进股权激励计划的实施工作，实现2018年股权激励计划第三期行权及2019年股权激励计划第一期行权/解除限售；探索多种形式的激励模式，通过长效激励更好地吸引和留住核心人才。

4.推进企业文化宣贯，提高公司整体凝聚力。

2022年，公司将多措并举，通过加强全员培训、推进落地实施，促进企业文化理念与全体员工及企业生产经营深度融合，有效提高公司整体凝聚力。

（三）可能面对的风险

1.外部环境不确定性风险

近年来，新冠肺炎疫情持续，半导体行业存在供应链不稳定风险，进口原材料采购周期延长，导致半导体设备产品交付周期延长。为此，公司加强了供应链安全建设，防范因外部环境不确定性带来的供应链风险。

2.技术更新风险

半导体行业技术日新月异，在摩尔定律推动下，技术不断更新迭代。虽然公司近年来通过持续的研发，已推出多款集成电路工艺装备，并进入生产线应用。但是，国际领先企业也持续保持高强度投入，使得公司新产品产业化存在一定风险。为减少技术更新对未来业务发展的影响，公司将保持高强度的研发投入力度，加快新产品开发，逐步缩小与国际先进水平的差距。

3.人力资源风险

国内产线新建扩建带来了高端人才需求的急剧增加，引发了人才总量供需矛盾，使公司留住核心技术和管理人员存在挑战，可能使公司面临经营与发展人才不足的风险。目前，公司已经建立广阔的事业发展平台，提供了有竞争力的薪酬福利，同时持续开展股权激励，有效提高了人才团队的忠诚度和凝聚力。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年01月07日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	行业及公司业务介绍	无
2021年01月08日	公司	电话沟通	机构	机构投资者	行业及公司业务介绍	无
2021年01月19日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	行业及公司业务介绍	无
2021年01月20日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	行业及公司业务介绍	无
2021年01月21日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	行业及公司业务介绍	无
2021年02月02日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	行业及公司业务介绍	无
2021年02月04日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	行业及公司业务介绍	无
2021年03月01日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	行业及公司业务介绍	无
2021年03月01日	公司	电话沟通	机构	机构投资者	行业及公司业务介绍	无
2021年03月03日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	行业及公司业务介绍	无
2021年03月05日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	行业及公司业务介绍	无
2021年03月11日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	行业及公司业务介绍	无
2021年03月11日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	行业及公司业务介绍	无
2021年03月29日	公司	电话沟通	机构	机构投资者	行业及公司业务介绍	无
2021年04月12日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	行业及公司业务介绍	无
2021年04月12日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	行业及公司业务介绍	无
2021年04月14日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	行业及公司业务介绍	无
2021年04月30日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	行业及公司业务介绍	无
2021年05月07日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	行业及公司业务介绍	无
2021年05月11日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	行业及公司业务介绍	无
2021年05月17日	其他	其他	其他	其他	北方华创2020年度网上业绩说明会，通过网络在线交流公司治理、发展战略、经营状况等投资者关注的问题。	2021年5月17日投资者关系活动记录表
2021年05月20日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	行业及公司业务介绍	无
2021年05月25日	公司	电话沟通	机构	机构投资者	行业及公司业务介绍	无
2021年05月27日	公司	电话沟通	机构	机构投资者	行业及公司业务介绍	无
2021年05月28日	公司	电话沟通	机构	机构投资者	行业及公司业务介绍	无
2021年06月01日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	行业及公司业务介绍	无
2021年06月09日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	行业及公司业务介绍	无

2021年06月15日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	行业及公司业务介绍	无
2021年06月23日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	行业及公司业务介绍	无
2021年07月22日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	行业及公司业务介绍	无
2021年07月26日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	行业及公司业务介绍	无
2021年07月26日	公司	电话沟通	机构	机构投资者	行业及公司业务介绍	无
2021年07月29日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	行业及公司业务介绍	无
2021年07月30日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	行业及公司业务介绍	无
2021年08月03日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	行业及公司业务介绍	无
2021年08月05日	公司	电话沟通	机构	机构投资者	行业及公司业务介绍	无
2021年09月23日	其他	其他	其他	其他	参加全景网"2021年北京辖区上市公司投资者集体接待日",通过网络在线交流公司治理、发展战略、经营状况等投资者关注的问题。	2021年9月23日投资者关系活动记录表
2021年09月24日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	行业及公司业务介绍	无
2021年09月27日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	行业及公司业务介绍	无
2021年09月28日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	行业及公司业务介绍	无
2021年09月28日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	行业及公司业务介绍	无
2021年10月15日	公司	电话沟通	机构	机构投资者	行业及公司业务介绍	无
2021年10月18日	公司	电话沟通	机构	机构投资者	行业及公司业务介绍	无
2021年11月03日	公司	电话沟通	机构	机构投资者	行业及公司业务介绍	无
2021年11月05日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	行业及公司业务介绍	无
2021年11月10日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	行业及公司业务介绍	无
2021年11月23日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	行业及公司业务介绍	无
2021年11月26日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	行业及公司业务介绍	无
2021年12月15日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	行业及公司业务介绍	无

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引》和中国证监会、深圳证券交易所颁布的其他规章、规定的要求，结合本公司的实际情况，不断完善公司法人治理结构、优化内部控制环境，健全内部管理制度，提升规范运作水平。报告期内公司治理具体情况如下：

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照公司章程、《股东大会议事规则》的相关规定和要求，依法履行股东大会职能，规范股东大会的召集、召开和表决程序，保证股东大会的召开程序和决议合法有效，确保股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使股东权利。报告期内，公司召开股东大会3次，各股东通过公司股东大会认真负责地履行职责，行使权力，保障公司的规范运作。

（二）关于董事与董事会

公司董事会现有成员11名，其中独立董事4名，董事会人数及人员构成符合有关法律法规和公司章程要求。报告期内，公司全体董事严格按照公司章程、《董事会议事规则》的相关规定和要求，勤勉尽责地履行职责，按时出席董事会，认真审议各项议案，积极参加培训，主动学习最新的《证券法》等法律、法规，独立董事充分利用专业特长，为公司发展战略的制定和决策建言献策，并独立履行职责，对公司重大事项发表独立意见，切实维护公司和中小股东的利益。公司董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会，专门委员会根据各委员会议事规则召开会议和履行职责，对公司定期报告、非公开发行、人员选聘等方面进行审议，为董事会决策提供科学和专业意见。报告期内，公司召开董事会8次，战略委员会2次，薪酬与考核委员会3次，审计委员会3次，提名委员会1次。董事会的召集、召开程序，议案的审议程序和决策程序均符合公司章程及相关议事规则的规定。

（三）关于监事与监事会

公司监事会现有成员3名，其中职工代表监事1名，监事会人数、构成均符合相关法律、法规和公司章程的规定。公司监事认真履行职责，本着对股东负责的态度，对董事会决策程序、决议事项、公司财务情况及公司依法运作情况实施监督并发表意见。报告期内，公司召开监事会5次，会议的召集、召开和表决程序均符合相关法律、法规和公司章程、《监事会议事规则》的规定。

（四）关于公司与控股股东

公司严格按照《上市公司治理准则》等相关法律、法规及公司章程的规定规范控股股东行为。公司具有独立完整的业务及自主经营能力，在业务、人员、资产、机构和财务方面做到完全独立，公司董事会、监事会和内部经营机构能够独立运作。报告期内，控股股东依法行使股东权利，没有超越公司股东大会直接或者间接干预公司的决策和经营活动的行为，不存在控股股东占用公司资金及违规对外担保的情况。

（五）关于公司与投资者

公司严格按照《投资者关系管理制度》等相关规定管理投资者关系事务，报告期内，公司通过网上业绩说明会、接听投资者问询电话、互动易平台交流等方式，积极热情地与投资者互动交流，以保证与投资者建立良好的互动关系，树立公司在资本市场的规范形象。

（六）关于公司与相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、客户、供应商、员工、社会等各方利益的共赢，共同推动公司持续健康发展。

（七）关于信息披露与透明度

公司严格按照信息披露的相关法律法规、部门规章及公司《信息披露事务管理制度》《重大信息内部报告制度》等要求，切实履行信息披露义务，确保公司真实、准确、完整、及时、公平地披露重大事项，并严格执行公司《内幕信息知情人登记

管理制度》，明确对内幕信息知情人的管理和责任追究，加强内幕信息管理，坚决杜绝内幕信息知情人利用内幕信息买卖公司股票的情况发生。确保所有投资者有平等机会获取公司信息，保护中小投资者的权益。

（八）关于内部审计

公司董事会下设审计委员会，聘任审计长，设有内控部和审计部，主要负责公司内部、外部审计的沟通、监督和核查工作，加强了公司内部监督和风险控制，不断优化内部控制流程，提升内控管理水平。

1、“三会”运作情况

报告期内，公司共召开3次股东大会、8次董事会会议、6次监事会会议。公司“三会”的召开及表决程序合法、规范，会议资料完整齐备，议案所涉及决策事项均做到程序严谨、审慎客观，并能按要求及时履行信息披露义务。公司独立董事和董事会各专门委员会能够认真履行职责并发挥应有的监督指导作用。公司监事会本着对全体股东负责的态度，与董事会、管理层保持密切的联系与沟通，有效履行各项监督职权和义务。公司管理层遵守诚信原则，谨慎、勤勉地履行职责并按董事会决策开展经营管理。所有对外披露的信息能够做到真实、准确、完整、及时，不存在损害上市公司股东利益的情形。

2、内部控制执行情况

公司按照《企业内部控制基本规范》《企业内部控制应用指引》等相关规定，以风险管理为导向，以合规管理为重点，以建立健全全面高效内控体系为追求目标，持续开展内控体系优化工作。2021年度，重点围绕集团管控、人力资源管理、战略管理、法务合规管理、安全环保管理、资产管理、财务管理等方面，结合公司业务规模的不断扩大及外部监管要求，对现有管理制度、流程体系等持续梳理整合、查漏补缺，不断提升内控体系的合规性、有效性及可行性。年内共修订制度19项，新增制度20项。

今后，公司将按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规的要求，进一步提升公司治理水平，完善内部监督机制，优化业务流程，加强风险控制，促进公司规范运作。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

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

（一）资产独立情况

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）人员独立情况

公司总裁、副总裁、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）财务独立情况

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）机构独立情况

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）业务独立情况

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	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	60.95%	2021 年 05 月 10 日	2021 年 05 月 11 日	2021 年第一次临时股东大会决议
2020 年度股东大会	年度股东大会	61.17%	2021 年 05 月 21 日	2021 年 05 月 22 日	2020 年度股东大会决议
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	59.09%	2021 年 11 月 15 日	2021 年 11 月 16 日	2021 年第二次临时股东大会决议

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、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

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)	本期增持股数 (股)	本期减持股数 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)	股份增减变动的原因
赵晋荣	董事长、执行委员会主席	现任	男	58	2019 年 12 月 06 日	2022 年 12 月 06 日	100,000	0	0		100,000	
潘金峰	副董事长	现任	男	43	2019 年 12 月 06 日	2022 年 12 月 06 日	0	0	0		0	
陶海虹	董事、执行委员会副主席、总裁	现任	女	47	2019 年 12 月 06 日	2022 年 12 月 06 日	80,000	0	0		80,000	

叶枫	董事	现任	男	57	2021年 11月15 日	2022年 12月06 日	0	0	0	0	0
张建辉	董事	现任	男	58	2019年 12月06 日	2022年 12月06 日	0	0	0	0	0
杨征帆	董事	现任	男	41	2019年 12月06 日	2022年 12月06 日	0	0	0	0	0
欧阳映昀	董事	现任	女	28	2021年 11月15 日	2022年 12月06 日	0	0	0	0	0
吴汉明	独立董事	现任	男	70	2019年 12月06 日	2022年 12月06 日	0	0	0	0	0
陈胜华	独立董事	现任	男	52	2019年 12月06 日	2022年 12月06 日	0	0	0	0	0
刘越	独立董事	现任	女	61	2019年 12月06 日	2022年 12月06 日	0	0	0	0	0
吴西彬	独立董事	现任	男	53	2019年 12月06 日	2022年 12月06 日	0	0	0	0	0
赵学新	监事会主席	现任	男	60	2019年 12月06 日	2022年 12月06 日	0	0	0	0	0
郭郢	监事	现任	女	39	2021年 05月21 日	2022年 12月06 日	0	0	0	0	0
刘璐	职工监事	现任	女	38	2019年 12月06 日	2022年 12月06 日	0	0	0	0	0
唐飞	执行委员会 委员、高级 副总裁	现任	男	46	2019年 12月06 日	2022年 12月06 日	80,000	0	0	80,000	80,000
纪安宽	执行委员会 委员、高级 副总裁	现任	男	49	2019年 12月06 日	2022年 12月06 日	80,000	0	0	80,000	80,000
顾为群	执行委员会	现任	男	55	2019年	2022年	80,000	0	0	80,000	80,000

	委员、高级 副总裁				12月06 日	12月06 日						
李延辉	执行委员会 委员、首席 财务官	现任	男	44	2019年 12月06 日	2022年 12月06 日	80,000	0	0		80,000	
文东	执行委员会 委员、副总 裁	现任	男	47	2019年 12月06 日	2022年 12月06 日	70,000	0	0		70,000	
郑炜	执行委员会 委员、副总 裁	现任	男	49	2019年 12月06 日	2022年 12月06 日	70,000	0	0		70,000	
王晓宁	执行委员会 委员、副总 裁、董事会 秘书	现任	男	48	2019年 12月06 日	2022年 12月06 日	70,000	0	0		70,000	
李东旗	执行委员会 委员、副总 裁	现任	男	59	2019年 12月06 日	2022年 12月06 日	0	0	0		0	
吕玉梅	监事	离任	女	33	2019年 12月06 日	2021年 04月27 日	0	0	0		0	
徐涛	董事	离任	男	58	2019年 12月06 日	2021年 10月28 日	0	0	0		0	
王梁	董事	离任	男	33	2019年 12月06 日	2021年 10月28 日	0	0	0		0	
合计	--	--	--	--	--	--	710,000	0	0		710,000	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

2021年4月27日，吕玉梅女士辞去监事职务。

2021年5月21日，经2020年度股东大会选举，选举郭郢女士担任监事，任期至第七届监事会任期届满之日止。

2021年10月28日，徐涛先生、王梁先生辞去董事职务。

2021年11月15日，经2021年第二次临时股东大会选举，选举叶枫先生、欧阳映昀女士为公司第七届董事会非独立董事，任期至本届董事会任期届满之日止。

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
吕玉梅	监事	离任	2021年04月27日	工作调动

王梁	董事	离任	2021 年 10 月 28 日	工作调动
徐涛	董事	离任	2021 年 10 月 28 日	工作调动
郭郢	监事	被选举	2021 年 05 月 21 日	股东大会选举
叶枫	董事	被选举	2021 年 11 月 15 日	股东大会选举
欧阳昞昞	董事	被选举	2021 年 11 月 15 日	股东大会选举

2、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

赵晋荣，男，1964年8月出生，中国国籍，硕士，教授级高级工程师。本公司董事长、执行委员会主席。

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、总经理，北京北方微电子基地设备工艺研究中心有限责任公司副总经理、总经理。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，2019 年被授予“北京学者”称号。现任中国电子专用设备工业协会理事长，中国集成电路创新联盟副理事长，中国集成电路装备创新联盟理事长。

潘金峰，男，1979年9月出生，中国国籍，硕士，高级经济师。本公司副董事长。

曾任北京兆维电子(集团)有限责任公司执行副总裁，北京易亨电子集团有限责任公司党委副书记、总经理，北京电子控股有限责任公司总经理助理、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公司董事长，京东方科技集团股份有限公司副董事长，北京电子城高科技集团股份有限公司董事长，北电爱思特（江苏）科技有限公司董事长，北电新能源科技（江苏）有限公司董事长，北京电控爱思开科技有限公司董事。

陶海虹，女，1975 年2月出生，中国国籍，硕士。本公司董事、执行委员会副主席、总裁。

曾任北京建中机器厂真空设备研究所副所长、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、副总经理、党委书记，北京七星华创电子股份有限公司党委书记，北京北方华创微电子装备有限公司党委书记、副总经理。现任北京电子学会副理事长，中关村融信金融信息化产业联盟副理事长，北京经济技术开发区科学技术协会副主席，北京市第十五届人大代表。

叶枫，男，1965年12月生，中国国籍，大学本科学历。本公司董事。

曾任北京北广电子集团有限责任公司副总裁，北京大华无线电仪器有限责任公司董事长，北京七星华创电子股份有限公司董事、总经理。现任北京电子控股有限责任公司外派专职董事，京东方科技集团股份有限公司董事，北京兆维电子（集团）有限责任公司董事。

张建辉，男，1964年1月出生，中国国籍，硕士，高级工程师。本公司董事。

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，北京七星弗洛尔电子设备制造有限公司董事。现任北京七星华电科技集团有限责任公司副总经理。

杨征帆，男，1981年2月出生，中国国籍，硕士，工程师。本公司董事。

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，华芯投资管理有限责任公司投资一部高级经理、资深经理。现任华芯投资管理有限责任公司投资三部副总经理。

欧阳昞昞，女，1994年7月生，中国国籍，研究生学历，管理学硕士。本公司董事。

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）投资三部经理。

吴汉明，男，1952年6月出生，中国国籍，工学博士，2019年11月当选中国工程院院士。本公司独立董事。

曾任Intel公司主任工程师，中芯国际集成电路制造有限公司技术研发副总裁，芯创智（北京）微电子有限公司董事长，首届“北京学者”，荣获“十佳全国优秀科技工作者”、“全国杰出专业技术人才”等称号。现任灿芯创智微电子技术（北京）有限公司上海分公司董事，浙江大学微纳电子学院院长。

陈胜华，男，1970年9月出生，中国国籍，硕士，高级会计师，中国注册会计师，全国会计领军人才。本公司独立董事。

曾任北京会计师事务所审计师，北京华夏正风会计师事务所合伙人、首席合伙人。现任北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)管理委员会荣誉主任、高级合伙人，唐山三友化工股份有限公司独立董事，顺利办信息服务股份有限公司独立董事，广东皮阿诺科学艺术家居股份有限公司独立董事，中国注册会计师协会法律援助委员会委员，北京注册会计师协会战略发展委员会委员，中央财经大学会计学院客座导师。

刘越，女，1961年12月出生，中国国籍，硕士，高级工程师。本公司独立董事。

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执行董事及副总裁，中芯国际集成电路制造有限公司副总裁华登国际副总裁，北京豪威科技有限公司董事。现任北京清芯华创投资管理公司执行合伙人，元禾璞华（苏州）投资管理有限公司法人、执行合伙人，苏州致芯远创企业管理有限公司执行董事，元禾璞华同芯（苏州）投资管理有限公司法人、执行合伙人，北京清源华信投资管理有限公司执行董事，荣芯半导体（宁波）有限公司董事，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，上海韦尔半导体股份有限公司董事，恒玄科技（上海）股份有限公司董事，北京北大软件工程股份有限公司董事，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。

吴西彬，男，1969年10月出生，中国国籍，硕士，副教授，中国执业律师。本公司独立董事。

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及律师，河南省法学会理事。现任北京市华城律师事务所高级合伙人、律师，日照港裕廊股份有限公司独立董事，华远地产股份有限公司独立董事，中国四维测绘技术有限公司董事，北京市律师协会第十一届并购重组委员会委员。

2. 监事人员

赵学新，男，1962年7月出生，中国国籍，研究生，高级会计师。本公司监事会主席。

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，北京兆维科技开发有限公司分党委书记、总经理，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监事会主席，兼任北京易亨电子集团有限责任公司监事会主席，北京大华无线电仪器有限责任公司监事会主席，北京电控爱思开科技有限公司监事，北京京东方投资发展有限公司监事。

郭郢，女，1983年4月出生，硕士研究生。本公司监事。

曾任普华永道（深圳）有限公司审计员、高级咨询顾问、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）财务资金管理部经理、风险管理部经理，现任风险管理部高级经理。

刘璐，女，1984年11月出生，中国国籍，硕士。本公司总裁助理、集团办公室主任，职工代表监事。

曾任北京七星华创电子股份有限公司办公室副主任。

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。本公司董事长、执行委员会主席。

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、总经理，北京北方微电子基地设备工艺研究中心有限责任公司副总经理、总经理。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，2019年被授予“北京学者”称号。现任中国电子专用设备工业协会理事长，中国集成电路创新联盟副理事长，中国集成电路装备创新联盟理事长。

陶海虹，女，1975年2月出生，中国国籍，硕士。本公司董事、执行委员会副主席、总裁。

曾任北京建中机器厂真空设备研究所副所长、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、副总经理、党委书记，北京七星华创电子股份有限公司党委书记，北京北方华创微电子装备有限公司党委书记、副总经理。现任北京电子学会副理事长，中关村融信金融信息化产业联盟副理事长，北京经济技术开发区科学技术协会副主席，北京市第十五届人大代表。

唐飞，男，1976年10月出生，中国国籍，硕士。本公司执行委员会委员、高级副总裁。

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。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，北京飞行博达微电子技术有限公司执行董事、总经理，北京党外高级知识分子联谊会常务理事。

顾为群，男，1967年11月出生，中国国籍，本科，本公司执行委员会委员、高级副总裁。

曾任北京建中机器厂市场部部长，北京七星华创电子股份有限公司工业炉事业部总经理，北京七星华创电子股份有限公司副总经理、党委书记。现任中国电子节能协会副理事长，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，北京北方华创磁电科技有限公司董事长。

纪安宽，男，1973年11月出生，中国国籍，硕士。本公司执行委员会委员、高级副总裁。

曾任北京建中机器厂办公室主任、北京七星华创电子股份有限公司总裁办公室主任、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兼公共关系部部长、市场总监、营销总监兼销售中心总经理、营销副总裁。现任北京北方华创微电子装备有限公司董事、首席运营官、人力资源副总经理，北京电子商会副会长，中国半导体行业协会常务理事。

李延辉，男，1978年11月出生，中国国籍，硕士，高级会计师。本公司执行委员会委员、首席财务官。

曾任北京七星华创电子股份有限公司财务部部长、财务副总监、财务总监。

文东，男，1975年9月出生，中国国籍，硕士，高级经济师。本公司执行委员会委员、副总裁。

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。

王晓宁，男，1974年5月出生，中国国籍，硕士。本公司执行委员会委员、副总裁、董事会秘书。

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，北京京东方投资发展有限公司董事。现任北京北方华创磁电科技有限公司董事，北京北方华创微电子装备有限公司监事。

郑炜，男，1973年7月出生，中国国籍，硕士，经济师。本公司执行委员会委员、副总裁。

曾任北京电子控股有限责任公司战略发展部副部长，北京燕东微电子有限公司党委副书记。现任北京北方华创微电子装备有限公司董事，北京飞行博达电子有限公司监事。

李东旗，男，1963年1月出生，中国国籍，本科，高级工程师。本公司执行委员会委员、副总裁。

曾任北京建中机器厂微电子设备研究所副所长、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、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
潘金峰	北京电子控股有限责任公司	党委副书记、董事、总经理	2020年12月01日		是
潘金峰	北京七星华电科技集团有限责任公司	董事长	2021年07月13日		否
叶枫	北京电子控股有限责任公司	外派专职董事	2021年08月31日		是
张建辉	北京七星华电科技集团股份有限公司	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	投资三部副总经理	2014年12月09日		是
欧阳昞昞	华芯投资管理有限责任公司	投资三部经理	2020年01月01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09日		是
郭郢	华芯投资管理有限责任公司	风险管理部高级经理	2016年02月01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
潘金峰	北电新能源科技（江苏）有限公司	董事长	2018年08月22日		否
潘金峰	北电爱思特（江苏）科技有限公司	董事长	2017年11月28日		否
潘金峰	京东方科技集团股份有限公司	副董事长	2019年07月08日		否
潘金峰	北京电控爱思开科技有限公司	董事	2018年07月23日		否

			日		
潘金峰	北京电子城高科技集团股份有限公司	董事长	2022年02月25日		否
叶枫	京东方科技集团股份有限公司	董事	2021年12月14日		否
叶枫	北京兆维电子(集团)有限责任公司	董事	2021年11月01日		否
吴汉明	浙江大学微电子学院	院长	2019年12月01日		是
吴汉明	灿芯创智微电子技术(北京)有限公司上海分公司	董事	2016年07月08日		是
吴汉明	芯创智(北京)微电子有限公司	董事长	2018年07月06日	2021年12月10日	否
陈胜华	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)	高级合伙人	2012年08月24日		是
陈胜华	广东皮阿诺科学艺术家居股份有限公司	独立董事	2020年09月22日		是
陈胜华	顺利办信息服务股份有限公司	独立董事	2020年08月28日		是
陈胜华	唐山三友化工股份有限公司	独立董事	2020年08月06日		是
刘越	北京清芯华创投资管理有限公司	执行合伙人	2014年01月28日		是
刘越	苏州致芯远创企业管理有限公司	执行董事	2021年04月01日		否
刘越	北京北大软件工程股份有限公司	董事	2018年07月04日		否
刘越	北京矽成半导体有限公司	董事	2015年09月10日		否
刘越	元禾璞华(苏州)投资管理有限公司	法人、执行合伙人	2018年01月01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01月01日		否
刘越	上海韦尔半导体股份有限公司	董事	2020年06月01日		否
刘越	恒玄科技(上海)股份有限公司	董事	2019年10月29日		否
刘越	北京清源华信投资管理有限公司	执行董事、法人	2015年08月12日		否

刘越	元禾璞华同芯（苏州）投资管理有限公司	法人、执行合伙人	2020年11月01日		否
刘越	荣芯半导体（宁波）有限公司	董事	2021年05月27日		否
刘越	北京豪威科技有限公司	董事	2016年01月15日	2021年09月24日	否
吴西彬	北京市华城律师事务所	高级合伙人	2016年01月31日		是
吴西彬	日照港裕廊股份有限公司	独立董事	2019年01月10日		是
吴西彬	华远地产股份有限公司	独立董事	2021年05月10日		是
吴西彬	中国四维测绘技术有限公司	董事	2021年10月01日		是
赵学新	北京易亨电子集团有限责任公司	监事会主席	2018年03月22日		否
赵学新	北京大华无线电器器有限责任公司	监事会主席	2019年11月05日		否
赵学新	北京电控爱思开科技有限公司	监事	2022年03月14日		否
赵学新	北京京东方投资发展有限公司	监事	2018年08月09日		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

3、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

(1)公司于2019年12月6日召开的2019年第三次临时股东大会审议通过《关于公司第七届董事会独立董事津贴的议案》，其中，独立董事津贴标准从6万元人民币（税前）每年调至8万元人民币（税前）每年；公司内部董事、职工监事及在大股东单位任职的董事、监事，不再另行计发董事、监事津贴。

(2)报告期内，在公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员获得的税前报酬总额合计2,136.31万元，公司代扣代缴个人所得税合计592.96万元。

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
赵晋荣	董事长、执行委员会主席	男	58	现任	341.12	否
陶海虹	董事、执行委员会副主席、总裁	女	47	现任	249.8	否

刘璐	职工监事	女	38	现任	42.59	否
唐飞	执行委员会委员、高级副总裁	男	46	现任	217.56	否
顾为群	执行委员会委员、高级副总裁	男	55	现任	217.4	否
纪安宽	执行委员会委员、高级副总裁	男	49	现任	223.03	否
李延辉	执行委员会委员、首席财务官	男	44	现任	184.11	否
文东	执行委员会委员、副总裁	男	47	现任	194.86	否
王晓宁	执行委员会委员、副总裁、董事会秘书	男	48	现任	158.85	否
郑炜	执行委员会委员、副总裁	男	49	现任	148.27	否
李东旗	执行委员会委员、副总裁	男	59	现任	126.72	否
吴汉明	独立董事	男	70	现任	8	否
刘越	独立董事	女	61	现任	8	否
陈胜华	独立董事	男	52	现任	8	否
吴西彬	独立董事	男	53	现任	8	否
合计	--	--	--	--	2,136.31	--

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第七届董事会第九次会议	2021年04月21日	2021年04月22日	第七届董事会第九次会议决议
第七届董事会第十次会议	2021年04月27日	2021年04月28日	第七届董事会第十次会议决议
第七届董事会第十一次会议	2021年06月04日		第七届董事会第十一次会议决议
第七届董事会第十二次会议	2021年07月20日	2021年07月21日	第七届董事会第十二次会议决议
第七届董事会第十三次会议	2021年08月30日	2021年08月31日	第七届董事会第十三次会议决议
第七届董事会第十四次会议	2021年10月28日	2021年10月29日	第七届董事会第十四次会议决议
第七届董事会第十五次会议	2021年12月10日	2021年12月11日	第七届董事会第十五次会议决议
第七届董事会第十六次会议	2021年12月28日	2021年12月29日	第七届董事会第十六次会议决议

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
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
赵晋荣	8	8	0	0	0	否	3
潘金峰	8	3	5	0	0	否	3

陶海虹	8	8	0	0	0	否	3
叶枫	2	0	2	0	0	否	1
张建辉	8	3	5	0	0	否	3
杨征帆	8	3	5	0	0	否	3
欧阳昶昀	2	0	2	0	0	否	1
王梁	5	2	3	0	0	否	2
徐涛	5	3	2	0	0	否	2
吴汉明	8	3	5	0	0	否	3
刘越	8	5	3	0	0	否	3
吴西彬	8	8	0	0	0	否	3
陈胜华	8	7	1	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事勤勉尽责，严格按照中国证监会和深圳证券交易所的相关规定以及公司章程、《董事会议事规则》等制度开展工作，高度关注公司规范运作和经营情况，根据公司的实际情况，对公司的重大治理和经营决策提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，形成一致意见，并坚决监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	陈胜华、刘越、吴西彬、徐涛、王梁	3	2021年04月26日	1.审议《2020年财务会计报告》；2.审议《2020年度内部控制评价报告》；3.审议《2020年度内部审计报告》；4.审议《关于续聘公司2021年度审计机构的议案》；5.审议《关于会计	公司审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及公司章程、《董事会议事规则》《董事会审计委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的	无	无

				政策变更的议案》；6. 审议《2020 年度董事会工作报告》；7. 审议《2021 年一季度年度内部审计报告》	实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
			2021 年 08 月 26 日	审议《2021 年半年度审计报告》			
			2021 年 10 月 26 日	审议《2021 年第三季度报告》			
薪酬与考核委员会	吴西彬、陈胜华、刘越、吴汉明、潘金峰	3	2021 年 04 月 21 日	审议《关于公司职业经理 2020 年度分管绩效考评结果的议案》	薪酬与考核委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及公司章程、《董事会议事规则》《董事会薪酬与考核委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
		2021 年 07 月 20 日	审议《关于 2018 年股票期权激励计划第二个行权期行权条件成就的议案》				
		2021 年 10 月 26 日	1. 审议《关于调整 2019 年股票期权与限制性股票激励计划所涉及的限制性股票回购价格的议案》；2. 审议《关于回购注销 2019 年股票期权与限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》；3. 审议《关于修订公司职业经理人管理制度的议案》；4. 审议《关于调整 2021 年度公司工资总额预算的议案》				
战略委员会	赵晋荣、潘金峰、陶海虹、吴汉明、杨征帆	1	2021 年 04 月 12 日	1. 审议关于《公司非公开发行股票募集资金使用可行性分析报告》议案；2. 审议《关于〈公司非公开发行股票方案〉的议案》	战略委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及公司章程、《董事会议事规则》《董事会战略委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
提名委员会	吴汉明、刘越、潘金峰、吴西彬、赵晋荣	1	2021 年 10 月 26 日	审议《关于变更公司董事的议案》	提名委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及公司章程、《董事会议事规则》《董事会提名委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关		

八、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。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	65
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	8,088
报告期末在职员工的数量合计（人）	8,153
当期领取薪酬员工总人数（人）	8,153
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	20
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	3,795
销售人员	385
技术人员	2,968
财务人员	156
行政人员	849
合计	8,153
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	1,842
本科	2,475
大专及以下	3,836
合计	8,153

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

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司2021年度权益分派预案为：以公司目前总股本527,203,989股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.05元(含税)，预计派发现金红利总额为108,076,817.75元（含税），占公司2021年度合并报表归属于上市公司股东净利润的10.03%，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。若在公司2021年度利润分配预案实施前，公司总股本由于可转债转股、股份回购、股权激励行权、再融资新增股份上市等原因而发生变化的，分配方案将按照每股分配比例不变的原则相应调整。

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

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	2.05
分配预案的股本基数（股）	527,203,989
现金分红金额（元）（含税）	108,076,817.75
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）	108,076,817.75
可分配利润（元）	1,077,409,991.25
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	
公司发展阶段不易区分但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 2021 年度权益分派预案为：以公司目前总股本 527,203,989 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.05 元（含税），预计派发现金红利总额为 108,076,817.75 元（含税），占公司 2021 年度合并报表归属上市公司股东净利润的 10.03%，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。若在公司 2021 年度利润分配预案实施前，公司总股本由于可转债转股、股份回购、股权激励行权、再融资新增股份上市等原因而发生变化的，分配方案将按照每股分配比例不变的原则相应调整。

十一、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、股权激励

一、2018年股票期权激励计划

2021年7月20日，公司第七届董事会第十二次会议、第七届监事会第九次会议审议通过了《关于注销2018年股票期权激励计划部分股票期权的议案》《关于调整公司股权激励计划涉及股票期权行权价格的议案》及《关于2018年股票期权激励计划第二个行权期行权条件成就的议案》。根据《上市公司股权激励管理办法》、公司《2018年股票期权激励计划（草案修订稿）》及《2018年股票期权激励计划实施考核管理办法（修订稿）》等有关规定，经公司2018年第一次临时股东大会授权，同意因公司派发股票红利、激励对象离职、个人业绩考核未达标等原因，对2018年股票期权激励计划的行权价格、数量进行调整，并注销部分期权。经调整后，2018年股票期权激励计划激励对象由为324名，股票期权的数量由2,886,073份调整为2,873,907份，行权价格由35.25元/股调整为35.14元/股。同时结合公司2020年度已实现的业绩情况和各激励对象在2020年度的个人业绩考评结果，董事会认为公司2018年股票期权激励计划第二个行权期的行权条件已成就，同意公司2018年股票期权激励计划324名激励对象在第二个行权期内以自主行权方式行权，行权的股票期权数量为1,436,177份。公司独立董事对上述事项发表了独立意见，公司监事会对相关事项发表了核查意见，律师出具了法律意见书。具体内容详见2021年7月21日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《第七届董事会第十二次会议决议公告》《第七届监事会第九次会议决议公告》等相关披露文件。

二、2019年股票期权与限制性股票激励计划

2021年4月21日，公司召开第七届董事会第九次会议、第七届监事会第七次会议，审议通过了《关于调整2019年股票期权与限制性股票激励计划所涉及的限制性股票回购价格的议案》《关于回购注销2019年股票期权与限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，因2019年度派息，公司2019年股票期权与限制性股票激励计划授予的限制性股票的回购价格由34.60元/股调整为34.537元/股。同时，因公司2019年股票期权与限制性股票激励计划所涉及的1名激励对象离职，其已不符合激励对象条件，由公司对其持有的已获授但尚未解除限售的25,000股限制性股票进行回购注销，回购价格为34.537元/股，回购资金为公司自有资金。公司独立董事对上述事项发表了独立意见，公司监事会发表了核查意见，律师事务所出具了法律意见书。具体内容详见2021年4月22日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于调整2019年股票期权与限制性股票激励计划所涉及的限制性股票回购价格的公告》《关于回购注销部分限制性股票的公告》等相关披露文件。

2021年5月10日，公司召开2021年第一次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销2019年股票期权与限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。具体内容详见2021年5月11日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《2021年第一次临时股东大会决议公告》等相关披露文件。截至2021年7月2日，上述限制性股票已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销手续。

2021年7月20日，公司第七届董事会第十二次会议、第七届监事会第九次会议审议通过了《关于注销2019年股票期权与限制性股票激励计划部分股票期权的议案》，共注销股票期权 73,000份，已获授但尚未行权的股票期权数量由4,439,000份调整为4,366,000份，股票期权激励对象人数由350人调整为345人。公司独立董事对上述事项发表了独立意见，公司监事会对相关事项发表了核查意见，律师出具了法律意见书。具体内容详见2021年7月21日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《第七届董事会第十二次会议决议公告》《第七届监事会第九次会议决议公告》等相关披露文件。

2021年10月28日，公司召开第七届董事会第十四次会议、第七届监事会第十一次会议，审议通过了《关于调整2019年股票期权与限制性股票激励计划所涉及的限制性股票回购价格的议案》《关于回购注销2019年股票期权与限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，因2020年度派息，公司2019年股票期权与限制性股票激励计划授予的限制性股票的回购价格由34.537元/股调整为34.428元/股。同时，因公司2019年股票期权与限制性股票激励计划所涉及的1名激励对象离职，其已不符合激励对象条件，由公司对其持有的、已获授但尚未解除限售的30,000股限制性股票进行回购注销，回购价格为34.428元/股，回购资金为公司自有资金。公司独立董事对上述事项发表了独立意见，公司监事会发表了核查意见，律师事务所出具了法律意见书。具体内容详见2021年10月29日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于调整2019年股票期权与限制性股票激励计划所涉及的限制性股票回购价格的公告》《关于回购注销部分限制性股票的公告》等相关披露文件。

2021年11月15日，公司召开2021年第二次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销2019年股票期权与限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。具体内容详见2021年11月16日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《2021年第二次临时股东大会决议公告》等相关披露文件。截至2022年1月25日，上述限制性股票已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成回购注销手续。

2022年2月22日，公司第七届董事会第十七次会议、第七届监事会第十三次会议审议通过了《关于注销2019年股票期权与限制性股票激励计划部分股票期权的议案》《关于2019年股票期权与限制性股票激励计划第一个行权期行权条件及第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》。根据《上市公司股权激励管理办法》，及公司《2019年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》和《2019年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法》等有关规定，经公司2020年第一次临时股东大会授权，同意董事会决定并办理激励对象因激励对象离职、个人业绩考核未达标等原因，取消激励对象的行权资格及办理行权和解除限售所必需的全部事宜。经调整后，2019年股票期权与限制性股票激励计划股票期权所涉及的激励对象由345名调整为342名，股票期权数量由4,366,000份调整为4,310,000份。结合公司2020年度已实现的业绩情况和各激励对象在2020年度的个人业绩考评结果，董事会认为公司2019年股票期权与限制性股票激励计划第一个行权期行权条件成就，第一个解除限售期解除限售条件已成就，同意为342名激励对象办理第一个行权期内以自主行权方式的行权手续，行权的股票期权数量为1,722,800份，同意为85名激励对象办理第一个解除限售期1,766,000股限制性股票的解除限售手续。公司独立董事对上述事项发表了独立意见，公司监事会对相关事项发表了核查意见，律师出具了法律意见书。具体内容详见2022年2月23日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《第七届董事会第十七次会议决议公告》《第七届监事会第十三次会议决议公告》《关于注销2019年股票期权与限制性股票激励计划部分股票期权的公告》《关于2019年股票期权与限制性股票激励计划第一个行权期行权条件及第一个解除限售期解除限售条件成就的公告》等相关披露文件。

截至2022年3月7日，上述股票期权及限制性股票已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成自主行权及解除限售上市流通手续。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
赵晋荣	董事长	0	0	0	0	0	0	347.02	100,000	0	0	34.6	100,000
陶海虹	董事、 总裁	0	0	0	0	0	0	347.02	80,000	0	0	34.6	80,000
唐飞	高级副 总裁	0	0	0	0	0	0	347.02	80,000	0	0	34.6	80,000

顾为群	高级副总裁	0	0	0	0	0	0	347.02	80,000	0	0	34.6	80,000
纪安宽	高级副总裁	0	0	0	0	0	0	347.02	80,000	0	0	34.6	80,000
李延辉	首席财务官	0	0	0	0	0	0	347.02	80,000	0	0	34.6	80,000
文东	副总裁	0	0	0	0	0	0	347.02	70,000	0	0	34.6	70,000
郑炜	副总裁	0	0	0	0	0	0	347.02	70,000	0	0	34.6	70,000
王晓宁	副总裁	0	0	0	0	0	0	347.02	70,000	0	0	34.6	70,000
合计	--	0	0	0	0	--	0	--	710,000	0	0	--	710,000

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，制定了与各工作岗位相符的关键业绩指标，公司管理层收入与其工作绩效挂钩。报告期内，公司已按照关键业绩指标对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行了考核和评价，其薪酬水平与公司经营业绩及个人业绩紧密挂钩。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司按照《企业内部控制基本规范》《企业内部控制应用指引》等相关规定，以风险管理为导向，以合规管理为重点，以建立健全全面高效内控体系为追求目标，持续开展内控体系优化工作，重点围绕集团管控、人力资源管理、战略管理、法务合规管理、安全环保管理、资产管理、财务管理等方面，结合公司业务规模的不断扩大及外部监管要求，对现有管理制度、流程体系等持续梳理整合、查漏补缺，不断提升内控体系的合规性、有效性及可行性。年内共修订制度19项，新增制度20项。

公司内控制度体系运行良好，2021年不存在违反制度导致的重大风险事件。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
无	无	无	无	无	无	无

十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 28 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（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	<p>财务报告重大缺陷的定性标准如下：</p> <p>（1）公司控制环境无效；</p> <p>（2）公司董事、监事和高级管理人员舞弊行为；</p> <p>（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；</p> <p>（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；</p> <p>（5）公司审计委员会和审计部对内部控制的监督无效；</p> <p>（6）其他可能影响财务报告使用者正确判断的缺陷。</p> <p>其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷。</p>	<p>非财务报告内部控制缺陷评价重大缺陷的定性标准如下：</p> <p>（1）违反国家法律、法规或规范性文件；</p> <p>（2）重大决策程序不科学；</p> <p>（3）制度缺失可能导致系统性失效；</p> <p>（4）重大或重要缺陷不能得到整改；</p> <p>（5）其他对公司影响重大的情形。</p>
定量标准	<p>内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以利润总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错误金额小于利润总额的 2%，则认定为一般缺陷；如果超过利润总额的 2%但小于 5%，则为重要缺陷；如果超过利润总额的 5%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错误金额小于资产总额的 0.2%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.2%但小于 0.5%，则为重要缺陷；如</p>	<p>非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。</p>

	果超过资产总额的 0.5%，则认定为重大缺陷。	
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

2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，贵公司于 2021 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	2022 年 04 月 28 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

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

2021年，在中国证监会的统一部署下，组织开展公司治理专项自查行动，针对公司组织机构的运行和决策、上市公司独立性、关联交易、资金往来、对外担保、内部控制规范体系建设等10个方面，119项治理事项进行深入自查，制定整改措施，推行立行立改，对《内幕信息知情人登记管理制度》《关联交易管理制度》进行完善，为规范公司治理夯实基础，进一步完善了公司治理体系。今后公司将按照法律法规的规定进一步提高三会管理水平，加强公司治理和内部控制工作的管理，不断提高上市公司质量。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

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

√ 是 □ 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
北京七一八友晟电子有限公司	化学需氧量	间接排放	1	北京市平谷区马坊镇马坊大街 32 号院 2 号楼	27mg/L	DB11/307-2013	0.028206 吨	4.39 吨/年	无
北京七一八友晟电子有限公司	氨氮 (NH ₃ -N)	间接排放	1	北京市平谷区马坊镇马坊大街 32 号院 2 号楼	2.56mg/L	DB11/307-2013	0.006223 吨	0.3951 吨/年	无
北京七一八友晟电子有限公司	总镍	间接排放	1	北京市平谷区马坊镇马坊大街 32 号院 2 号楼	0.07L ("L" 表示结果小于检出限)	DB11/307-2013	0.00000001 45879 吨	0.00000013 吨/年	无

防治污染设施的建设和运行情况

公司上述子公司依法取得排污许可证，证书编号：9111010580171955X3001W。一直严格遵守达标排放要求，高度重视并开展环境保护工作。环境管理组织制度健全，通过ISO 14001环境管理体系认证，编制备案了突发环境事件应急预案见面等。报告期内，该企业各项污染防治设施运行监测全部正常，污染物排放全部达标。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司上述子公司按照相关环保法规要求，履行了环境影响评价及其他环境保护行政许可手续。

突发环境事件应急预案

公司上述子公司已制定并备案了《环境应急资源调查报告》、《环境风险评估报告》及《突发环境事件应急预案》（备案编号为：110-117-2019-015-L）。

环境自行监测方案

公司上述子公司根据《排污单位自行监测技术指南》（HJ 819）、《固定污染源监测质量保证与质量控制技术规范》（HJ/T373）的要求，建立了环境自行监测方案，经监测各项指标均达标。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

其他应当公开的环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

√ 适用 □ 不适用

公司积极响应国家碳达峰、碳中和的战略，试点推行能源管理体系，开展绿色建筑和绿色工厂认证，实施多种办公资源、能源消耗降低措施，建设光伏发电等清洁能源、节能减排项目，研发制造绿色产品，并通过年度社会责任报告等途径，公开披露绿色低碳转型方面的工作进展和碳排放的相关数据，逐步达到降低碳排放的目标。

其他环保相关信息

无

二、社会责任情况

详见2022年4月28日于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)刊登的《北方华创科技集团股份有限公司2021年度企业社会责任报告》。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司全面贯彻落实国家乡村振兴对口帮扶工作，深化消费扶贫成果，继续加大消费扶贫力度，与北京市消费扶贫双创中心建立常态化联系，定期组织员工开展参观交流、消费扶贫活动。

1.公司各级工会、食堂积极与双创中心、对口帮扶地区互动，2021年度共计消费扶贫290余万元、食堂扶贫采购130余万元，惠及12,000余人。

2.助力国家乡村振兴，落实北京市集体经济薄弱村帮扶政策，定点帮扶北京市延庆区大庄科乡台自沟村，派驻优秀员工任驻村第一书记。结合被帮扶乡、村实际情况，定向帮扶60万元用于发展光伏发电产业，已完成光伏发电项目建设并交付运营。

3.落实北京市关于加强镇企、村企结对协作的指示精神，与北京市平谷区马坊镇结对协作，形成联系沟通机制，助力平谷乡村振兴。

4.NAURA公益图书馆计划已开展六年，截至2021年底，累计建设完成公益图书馆19个。2021年度定向支持内蒙古自治区科右前旗大坝沟中学、跃进马场小学建设图书馆，支持50,258.99元用于购买书柜、图书等物资，惠及师生731人。

第六节 重要事项

一、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、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	2016年08月22日	长期有效	严格按照承诺履行。

		<p>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。</p> <p>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</p>			
--	--	--	--	--	--

			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。
	北京电子控股有限责任公司、北京京国瑞国企改革发展基金(有限合伙)、国家集成电路产业投资基金股份有限公司	股份限售承诺	本次非公开发行特定对象共3名,北京电子控股有限责任公司、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)均承诺:在本次非公开发行过程中认购的公司股票自本次非公开发行新增股份上市之日起锁定36个月,在此期间不予转让。限售期满后,将按照中国证监会及深圳证券交易所的有关规定执行。	2019年12月06日	2022年12月06日	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、	2007年07月06日	长期有效	严格按照承诺履行。

			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，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。	2006年 07月06日	长期有效	严格按照承诺履行。
	北方华创科技集团股份有限公司;北京金诚同达律师事务所、中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）、中信建投证券股份有限公司、北京电子控股有限责任公司、国家集成电路产业投资基金股份有限公司、北京京	其他承诺	1、发行人承诺：公司及全体董事承诺发行人发行情况报告书暨上市公告书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任；2、发行对象承诺：本次非公开发行特定对象共 3 名，北京电子控股有限责任公司、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）均承诺：在本次非公开发行过程中认购的公司股票自本次非公开发行新增股份上市之日起锁定 36 个月，在此期间不予转让。限售期满后，将按照中国证监会及深圳证券交易所	2019年 12月06日	2022年12月06日	严格按照承诺履行。

	<p>国瑞国企改革 发展基金 (有限合 伙)</p>	<p>的有关规定执行；3、保荐机构（主承销商）承诺：公司本次非公开发行股票保荐机构（主承销商）中信建投证券股份有限公司声明：本公司已对发行人发行情况报告书暨上市公告书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任；4、审计机构承诺：中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）承诺：本所及签字注册会计师已阅读发行人发行情况报告书暨上市公告书，确认发行情况报告书暨上市公告书与本所出具的审计报告无矛盾之处。本所及签字注册会计师对发行人在发行情况报告书暨上市公告书中引用的审计报告内容无异议，确认发行情况报告书暨上市公告书不致因所引用内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任；5、验资机构承诺：中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）承诺：本所及签字注册会计师已阅读发行人发行情况报告书暨上市公告书，确认发行情况报告书暨上市公告书与本所出具的验资报告不存在矛盾。本所及签字注册会计师对发行人在发行情况报告书暨上市公告书中引用的本所专业报告的内容无异议，确认发行情况报告书暨上市公告书不致因所引用内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任；6、发</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>行人律师承诺：北京金诚同达律师事务所承诺：本所及签字的律师已阅读发行人发行情况报告书暨上市公告书，确认发行情况报告书暨上市公告书与本所出具的法律意见书不存在矛盾。本所及签字的律师对发行人在发行情况报告书暨上市公告书引用的法律意见书的内容无异议，确认发行情况报告书暨上市公告书不致因所引用内容出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。</p>			
	<p>北方华创科技集团股份有限公司、北京金诚同达律师事务所、中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）、中信建投证券股份有限公司、中信证券股份有限公司、北京电子控股有限责任公司、北京集成电路先进制造和高端装备股权投资基金中心（有限合伙）、嘉实基金管理有限公司、广发基金管理有限公司、UBS AG、南方基</p>	<p>其他承诺</p> <p>1、发行人承诺：公司及全体董事承诺发行人发行情况报告书暨上市公告书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任；2、发行对象承诺：本次非公开发行特定对象共 14 名，北京集成电路先进制造和高端装备股权投资基金中心（有限合伙）、嘉实基金管理有限公司、广发基金管理有限公司、UBS AG、南方基金管理股份有限公司、中国国际金融股份有限公司(资产管理)、鹏华基金管理有限公司、博时基金管理有限公司、大家资产-工商银行-大家资产-蓝筹精选 5 号集合资产管理产品、海通证券股份有限公司、国家集成电路产业投资基金二期股份有限公司、国泰君安证券股份有限公司、财通基金管理有限公司、工银瑞信基金管理有限公司均承诺：在本次非公开发行过程中认购的公司股票自本次非公开发行新</p>	<p>2021 年 11 月 04 日</p>	<p>2022 年 5 月 4 日</p>	<p>严格按照承诺履行。</p>

	<p>金管理股份有限公司、中国国际金融股份有限公司(资产管理)、鹏华基金管理有限公司、博时基金管理有限公司、大家资产-工商银行-大家资产-蓝筹精选5号集合资产管理产品、海通证券股份有限公司、国家集成电路产业投资基金二期股份有限公司、国泰君安证券股份有限公司、财通基金管理有限公司、工银瑞信基金管理有限公司</p>	<p>增股份上市之日起锁定 6 个月,在此期间不予转让。限售期满后,将按照中国证监会及深圳证券交易所的有关规定执行;3、保荐机构(牵头主承销商、联合主承销商)承诺:公司本次非公开发行股票保荐机构牵头主承销商中信建投证券股份有限公司、联合主承销商中信证券股份有限公司声明:本公司已对发行人发行情况报告书暨上市公告书进行了核查,确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任;4、审计机构承诺:中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)承诺:本所及签字注册会计师已阅读发行人发行情况报告书暨上市公告书,确认发行情况报告书暨上市公告书与本所出具的专业报告不存在矛盾。本所及签字注册会计师对发行人在发行情况报告书暨上市公告书中引用的本所专业报告内容无异议,确认发行情况报告书暨上市公告书不致因所引用内容出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任;5、验资机构承诺:中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)承诺:本所及签字注册会计师已阅读发行人发行情况报告书暨上市公告书,确认发行情况报告书暨上市公告书与本所出具的验资报告不存在矛盾。本所及签字注册会计师对发行人在发行情况报告书暨上市公告书中引用的本所专业报告的内容无异</p>			
--	--	---	--	--	--

		议，确认发行情况报告书暨上市公告书不致因所引用内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任；6、发行人律师承诺：北京金诚同达律师事务所承诺：本所及签字的律师已阅读发行人发行情况报告书暨上市公告书，确认发行情况报告书暨上市公告书与本所出具的法律意见书不存在矛盾。本所及签字的律师对发行人在发行情况报告书暨上市公告书引用的法律意见书的内容无异议，确认发行情况报告书暨上市公告书不致因所引用内容出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。			
承诺是否按时履行	是				
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用				

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

二、控股股东及其他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他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、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。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

七、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

1、本公司子公司北京北方华创微电子装备有限公司于2021年7月12日出资设立西安北方华创微电子装备有限公司，持股比例为100%，故纳入合并报表范围。

2、本公司子公司北京北方华创微电子装备有限公司于2021年11月11日出资设立北京北方华创半导体装备有限公司，持股比例为100%，故纳入合并报表范围。

八、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）	150
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	崔伟英、陈其兵
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	4

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

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、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。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、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（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	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价	披露日期	披露索引
北京电子控股有限责任公司及其下属企业	受同一实际控制人控制	销售商品	产品/配件	市场公允价格	72,945.46	72,945.46	7.53%	120,000	是	支票或电汇	72,945.46	2021年04月29日	《关于2021年度日常关联交易预计的公告》巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
合计				--	--	72,945.46	--	120,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
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）				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大				不适用									

的原因（如适用）	
----------	--

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、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、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

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	担保物（如有）	反担保情况（如有）	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	担保物（如有）	反担保情况（如有）	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装备有限公司	2018年04月12日	16,000	2019年02月28日	10,000	连带责任保证	无	无	2年	是	
北京北方华创微电子装备有限公司	2020年04月25日	30,000	2021年04月26日	129.57	连带责任保证	无	无	1年	否	
北京飞行博达电子有限公司	2020年04月25日	2,000	2020年11月03日	1,505.55	连带责任保证	无	无	1年	是	
北京北方华创真空技术有限公司	2020年04月25日	7,000	2021年02月03日	1,050	连带责任保证	无	无	1年	是	
北京北方华创真空技术有限公司	2020年04月25日	5,000	2020年11月26日	2,357.69	连带责任保证	无	无	1年	是	
北京北方华创真空技术有限公司	2020年04月25日	5,000	2021年01月29日	2,318.86	连带责任保证	无	无	1年	是	
北京飞行博达电子有限公司	2020年04月25日	2,000	2021年01月28日	494.45	连带责任保证	无	无	1年	否	

公司										
北京北方华创真空技术有限公司	2021年04月29日	5,000	2021年06月07日	116.52	连带责任保证	无	无	1年	否	
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			80,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）						20,129.43
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			112,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）						16,760.57
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	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
北京七星华创集成电路装备有限公司	2020年04月25日	4,000	2020年10月28日	51	连带责任保证	无	无	1年	是	
北京七星华创集成电路装备有限公司	2020年04月25日	4,000	2021年02月26日	70	连带责任保证	无	无	1年	是	
Naura Akrion Inc.	2020年04月25日	3,915	2020年05月29日	1,826.97	连带责任保证	无	无	1年	是	
Naura Akrion Inc.	2020年04月25日	3,915	2021年03月29日	1,065.92	连带责任保证	无	无	1年	否	
北京七星华创集成电路装备有限公司	2021年04月29日	4,000	2021年08月04日	4	连带责任保证	无	无	1年	是	
北京七星华创集成电路装备有限公司	2021年04月29日	4,000	2021年08月04日	5.5	连带责任保证	无	无	1年	是	
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）			15,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）						1,145.42
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）			18,915	报告期末对子公司实际担保余额合计						1,065.92

		(C4)	
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)	95,000	报告期内担保实际 发生额合计 (A2+B2+C2)	21,274.85
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3+C3)	130,915.00	报告期末实际担保 余额合计 (A4+B4+C4)	17,826.49
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的 比例			1.05%
其中：			

采用复合方式担保的具体情况说明

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。

十六、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。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 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	37,112,401	7.48%	27,960,526			-25,000	27,935,526	65,047,927	12.37%
1、国家持股	0	0.00%	0					0	0.00%
2、国有法人持股	24,562,599	4.95%	3,531,249				3,531,249	28,093,848	5.34%
3、其他内资持股	12,079,802	2.43%	22,015,791			-25,000	21,990,791	34,070,593	6.48%
其中：境内法人持股	8,079,802	1.63%	22,015,791				22,015,791	30,095,593	5.72%
境内自然人持股	4,000,000	0.81%				-25,000	-25,000	3,975,000	0.76%
4、外资持股	470,000	0.09%	2,413,486				2,413,486	2,883,486	0.55%
其中：境外法人持股	0	0.00%	2,413,486				2,413,486	2,413,486	0.46%
境外自然人持股	470,000	0.09%	0					470,000	0.09%
二、无限售条件股份	459,350,124	92.52%	1,349,789			0	1,349,789	460,699,913	87.63%
1、人民币普通股	459,350,124	92.52%	1,349,789				1,349,789	460,699,913	87.63%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0					0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0					0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0					0	0.00%
三、股份总数	496,462,525	100.00%	29,310,315			-25,000	29,285,315	525,747,840	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，因 2018 年股票期权激励计划第一个行权期、第二个行权期行权，增加股本 1,324,798 股，因非公开发行股票，增加股本 27,960,526 股，总股本由 496,462,525 股增加至 525,747,840 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

一、非公开发行

1.2021年4月21日，发行人召开第七届董事会第九次会议，审议通过了《关于<公司非公开发行股票方案>的议案》《关于<公司2021年度非公开发行股票预案>的议案》及其他与本次发行相关的议案，同意公司非公开发行不超过1亿股股票。

2.2021年4月26日，北京电控出具《关于北方华创科技集团股份有限公司非公开发行A股股票的批复》（京电控资运字[2021]66号），原则同意公司本次发行方案。

3.2021年5月10日，发行人召开2021年第一次临时股东大会，审议通过了《关于<公司非公开发行股票方案>的议案》《关于<公司2021年度非公开发行股票预案>的议案》及其他与本次发行相关的议案，同意本次发行。

4.2021年8月24日，发行人收到中国证监会出具的《关于核准北方华创科技集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2021]2710号），同意公司非公开发行不超过1亿股新股。

二、2018年股票期权激励计划

2021年7月20日，公司第七届董事会第十二次会议、第七届监事会第九次会议审议通过了《关于注销2018年股票期权激励计划部分股票期权的议案》《关于调整公司股权激励计划涉及股票期权行权价格的议案》及《关于2018年股票期权激励计划第二个行权期行权条件成就的议案》。根据《上市公司股权激励管理办法》、公司《2018年股票期权激励计划（草案修订稿）》及《2018年股票期权激励计划实施考核管理办法（修订稿）》等有关规定，经公司2018年第一次临时股东大会授权，同意因公司派发股票红利、激励对象离职、个人业绩考核未达标等原因，对2018年股票期权激励计划的行权价格、数量进行调整，并注销部分期权。经调整后，2018年股票期权激励计划激励对象由为324名，股票期权的数量由2,886,073份调整为2,873,907份，行权价格由35.25元/股调整为35.14元/股。同时结合公司2020年度已实现的业绩情况和各激励对象在2020年度的个人业绩考评结果，董事会认为公司2018年股票期权激励计划第二个行权期的行权条件已成就，同意公司2018年股票期权激励计划324名激励对象在第二个行权期内以自主行权方式行权，行权的股票期权数量为1,436,177份。公司独立董事对上述事项发表了独立意见，公司监事会对相关事项发表了核查意见，律师出具了法律意见书。具体内容详见2021年7月21日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《第七届董事会第十二次会议决议公告》《第七届监事会第九次会议决议公告》等相关披露文件。

股份变动的过户情况

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

报告期内，公司2018年股票期权激励计划以自主行权方式行权1,324,798份，因行权的影响，2021年基本每股收益由1.0943元/股降至1.0935元/股，稀释每股收益由1.0943元/股降至1.0930元/股；归属于公司普通股股东的每股净资产由13.82元/股降至13.66元/股。

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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
北京电子控股有限责任公司	9,695,763			9,695,763	2019年非公开发行新股	2022年12月6日

国家集成电路产业投资基金股份有限公司	14,866,836			14,866,836	2019年非公开发行新股	2022年12月6日
北京京国瑞国企改革发展基金（有限合伙）	8,079,802			8,079,802	2019年非公开发行新股	2022年12月6日
北京集成电路先进制造和高端装备股权投资基金中心（有限合伙）	0	822,368	0	822,368	2021年非公开发行新股	2022年5月4日
嘉实基金管理有限公司	0	1,389,809	0	1,389,809	2021年非公开发行新股	2022年5月4日
广发基金管理有限公司	0	1,578,947	0	1,578,947	2021年非公开发行新股	2022年5月4日
UBS AG	0	2,413,486	0	2,413,486	2021年非公开发行新股	2022年5月4日
南方基金管理股份有限公司	0	3,978,618	0	3,978,618	2021年非公开发行新股	2022年5月4日
中国国际金融股份有限公司（资产管理）	0	898,026	0	898,026	2021年非公开发行新股	2022年5月4日
鹏华基金管理有限公司	0	1,151,973	0	1,151,973	2021年非公开发行新股	2022年5月4日
博时基金管理有限公司	0	3,201,644	0	3,201,644	2021年非公开发行新股	2022年5月4日
大家资产-工商银行-大家资产-蓝筹精选5号集合资产管理产品	0	1,973,684	0	1,973,684	2021年非公开发行新股	2022年5月4日
海通证券股份有限公司	0	838,815	0	838,815	2021年非公开发行新股	2022年5月4日
国家集成电路产业投资基金二期股份有限公司	0	4,934,210	0	4,934,210	2021年非公开发行新股	2022年5月4日
国泰君安证券股份有限公司	0	2,692,434	0	2,692,434	2021年非公开发行新股	2022年5月4日
财通基金管理有限公司	0	1,263,815	0	1,263,815	2021年非公开发行新股	2022年5月4日
工银瑞信基金管理有限公司	0	822,697	0	822,697	2021年非公开发行新股	2022年5月4日
赵晋荣	100,000			100,000	股权激励计划授予限制性股票	2022年2月22日
陶海虹	80,000			80,000	股权激励计划授予限制性股票	2022年2月22日
唐飞	80,000			80,000	股权激励计划授	2022年2月22日

					予限制性股票	日
顾为群	80,000			80,000	股权激励计划授予限制性股票	2022年2月22日
纪安宽	80,000			80,000	股权激励计划授予限制性股票	2022年2月22日
李延辉	80,000			80,000	股权激励计划授予限制性股票	2022年2月22日
文东	70,000			70,000	股权激励计划授予限制性股票	2022年2月22日
郑炜	70,000			70,000	股权激励计划授予限制性股票	2022年2月22日
王晓宁	70,000			70,000	股权激励计划授予限制性股票	2022年2月22日
所属子公司高级管理人员及业务负责人	3,760,000	-25,000	0	3,735,000	股权激励计划授予限制性股票	2022年2月22日
合计	37,112,401	27,935,526	0	65,047,927	--	--

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

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
A 股股票	2021年09月30日	304元/股	27,960,526	2021年11月04日	27,960,526		《非公开发行A股股票之发行情况报告书暨上市公告书》	2021年11月03日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
无								
其他衍生证券类								
无								

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

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

2021年公司非公开发行股票，增加资产金额为8,452,086,733.70元，同时，增加所有者权益金额为8,452,086,733.70元。

2021年股票期权激励计划行权，增加资产为42,699,952.77元，同时，增加所有者权益金额为42,699,952.77元。

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	55,951	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	65,448	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、标记或冻结情况	
							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	33.89%	178,175,721	0	0	0		
北京电子控股有限责 任公司	国有法人	9.50%	49,952,842	- 2,030,381. 00	9,695,763	40,257,079		
国家集成电路产业投 资基金股份有限公司	国有法人	7.48%	39,328,803	0	14,866,836	24,461,967		
香港中央结算有限公 司	境外法人	4.89%	25,711,386	7,320,322. 00	0	25,711,386		
北京京国瑞国企改革 发展基金（有限合 伙）	境内非国有法人	1.54%	8,079,802	- 3,198,303. 00	8,079,802	0		
中国工商银行股份有 限公司－诺安成长混 合型证券投资基金	其他	1.23%	6,486,825	- 11,391,04 9.00	0	6,486,825		
华芯投资管理有限责 任公司－国家集成电 路产业投资基金二期 股份有限公司	其他	0.94%	4,934,210	4,934,210. 00	4,934,210	0		
招商银行股份有限公司	其他	0.83%	4,360,000	550,084.0	0	4,360,000		

司一银河创新成长混合型证券投资基金				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	0.64%	3,381,400	-413,600.00	0	3,381,400		
国泰君安证券股份有限公司	国有法人	0.52%	2,759,241	2,570,925	2,692,434	66,807		
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）	华芯投资管理有限责任公司—国家集成电路产业投资基金二期股份有限公司、国泰君安证券股份有限公司因参与非公开发行成为前 10 名股东，限售期为 2021 年 11 月 4 日至 2022 年 5 月 4 日。							
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，国家集成电路产业投资基金股份有限公司与华芯投资管理有限责任公司—国家集成电路产业投资基金二期股份有限公司存在关联关系。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。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	无							
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	178,175,721	人民币普通股	178,175,721					
北京电子控股有限责任公司	40,257,079	人民币普通股	40,257,079					
香港中央结算有限公司	25,711,386	人民币普通股	25,711,386					
国家集成电路产业投资基金股份有限公司	24,461,967	人民币普通股	24,461,967					
中国工商银行股份有限公司—诺安成长混合型证券投资基金	6,486,825	人民币普通股	6,486,825					
招商银行股份有限公司—银河创新成长混合型证券投资基金	4,360,000	人民币普通股	4,360,000					
北京硅元科电微电子技术有限责任公司	3,381,400	人民币普通股	3,381,400					
中国建设银行股份有限公司—华夏国证半导体芯片交易型开放式指数证券投资基金	2,535,291	人民币普通股	2,535,291					

章瑗	2,207,000	人民币普通股	2,207,000
兴业银行股份有限公司—博时汇兴回报一年持有期灵活配置混合型证券投资基金	2,075,130	人民币普通股	2,075,130
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	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 名普通股股东中个人股东章瑗持有 2,207,000 股股份，其中普通证券账户持有 427,000 股，投资者信用证券账户持有 1,780,000 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	潘金峰	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。（市场主体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；不得从事国家和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高科（股票代码：600658）3,096,745 股，占电子城高科股份总数的 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 0.71%，通过控股子公司北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 2.14%；北京电控直接持有电子城高科（股票代码：600658）508,801,304 股 A 股股份，占电子城高科股份总数的 45.49%；北京电控直接持有北汽蓝谷（股票代码：600733）58,175,076 股 A 股股份，占北汽蓝谷股份总数的 1.36%。			

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、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、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

公司实际控制人北京电子控股有限责任公司因自身资金需求，自2021年8月30日至9月10日期间通过集中竞价方式减持公司股份2,030,381股，占公司总股本497,636,450股的比例为0.41%。另外因公司总股本变动导致北京电控及其一致行动人北京七星华电科技集团有限责任公司合计持股比例被动稀释0.65%。截至2022年2月23日，北京电控本次减持计划期限已届满，在减持计划实施期间内，累计减持公司股份2,030,381股。具体内容详见巨潮资讯网（www.cninfo.com）《关于持股5%以上股东减持计划到期暨减持计划实施结果的公告》2022-010。

四、股份回购在报告期的具体实施情况

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

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

1、非金融企业债务融资工具基本信息

单位：元

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
北方华创科技集团股份有限公司 2021 年度第三期超短期融资券	21 北方华创 SCP003	012103713	2021 年 10 月 13 日	2021 年 10 月 15 日	2022 年 02 月 11 日	500,000,000.00	2.63%	到期一次性还本付息	中国银行间市场

逾期未偿还债券

适用 不适用

2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

3、中介机构的情况

债券项目名称	中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	中介机构联系人	联系电话
21 北方华创	主承销商：中信银行股份有限公司	北京市朝阳区光华	不涉及	谢检明	010-66635902

SCP003		路 10 号院 1 号楼			
21 北方华创 SCP003	律师事务所：北京金诚同达律师事务所	北京市朝阳区建国门外大街 1 号国贸大厦 A 座 10 层	不涉及	贺维	010-57068585
21 北方华创 SCP003	信用评级机构：联合资信评估股份有限公司	北京市朝阳区建国门外大街 2 号中国人保财险大厦 17 层	不涉及	刘哲	010-85679696

报告期内上述机构是否发生变化

是 否

4、募集资金使用情况

单位：元

债券项目名称	募集资金总金额	已使用金额	未使用金额	募集资金专项账户运作情况（如有）	募集资金违规使用的整改情况（如有）	是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致
北方华创科技集团股份有限公司 2021 年度第三期超短期融资券	500,000,000.00	500,000,000.00	0.00	不适用	不适用	是

募集资金用于建设项目

适用 不适用

公司报告期内变更上述债券募集资金用途

适用 不适用

5、报告期内信用评级结果调整情况

适用 不适用

6、担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行情况和变化情况及对债券投资者权益的影响

适用 不适用

四、可转换公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

□ 适用 √ 不适用

六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况

□ 适用 √ 不适用

七、报告期内是否有违反规章制度的情况

□ 是 √ 否

八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	1.98	1.39	42.45%
资产负债率	44.62%	59.40%	-14.78%
速动比率	1.27	0.77	64.94%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	80,671.98	19,702.56	309.45%
EBITDA 全部债务比	162.71%	58.41%	104.30%
利息保障倍数	60.49	16.15	274.55%
现金利息保障倍数	430.67	58.53	635.81%
EBITDA 利息保障倍数	82.35	23.98	243.41%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

第十节 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	2022 年 04 月 26 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（2022）002039 号
注册会计师姓名	崔伟英、陈其兵

审计报告正文

北方华创科技集团股份有限公司：

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2021年12月31日的合并及公司资产负债表，2021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2021年12月31日合并及公司的财务状况以及2021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4.13、附注6.7所述，截止 2021 年 12 月 31 日，存货账面价值占公司资产总额的比例约 26%，已经计提存货跌价准备为人民币1,042.91万元，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 and 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 2021 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）收入确认

1、事项描述

2021 年度，如财务报表附注 4.31、附注 6.40 所述，北方华创合并口径主营业务收入 966,358.74 万元，主营业务收入主要来源于电子工艺装备和电子元器件的销售，分别占主营业务收入的 82% 和 18%。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，检查与客户之间的合同是否满足合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回，是否在客户取得相关商品控制权时确认收入。

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、合同资产的函证程序，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。

（三）开发支出及研发费用

1、事项描述

截止 2021 年 12 月 31 日，如财务报表附注 4.23.2、4.38.5、附注 6.16、6.44 所述，合并口径开发支出余额为 330,716.19 万元，较 2020 年 12 月 31 日余额增长 63%；计入当期损益的研发费用为 129,723.76 万元，资本化金额 49,287.83 万元。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，在满足资本化条件时，予以资本化。管理层根据开发支出的商业及技术可行性来判断其是否可予以资本化。

由于开发支出和研发费用金额较大，其中一部分予以资本化，在评估单项研究开发项目的开发支出是否满足资本化条件时涉及管理层重大判断。因此我们将其作为关键审计事项。

2、审计应对

与开发支出及研发费用相关的主要审计程序如下：

了解和评价管理层与研发费用及开发支出相关的关键内部控制的设计和运行有效性。了解开发支出资本化的会计政策，评估其是否符合会计准则的相关规定。

检查处于开发阶段所有项目的立项文件、项目任务书、项目不同阶段验收报告等，评估管理层是否具有完成该项目并予以投入使用的意图，对于技术可行性的判断是否恰当。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。

针对研发费用，获取支出明细表并将其核对至总账中，抽样检查其对应合同及发票凭证、研发人员名单，通过了解研

究开发项目费用分摊方法以及检查验证包括人工费用及折旧费用等归集到相关项目的合理性。

结合公司的资金及技术能力，评估管理层对于开发项目及后续生产提供资金及技术资源支持的合理性。

（四）政府补助

1、事项描述

截止 2021 年 12 月 31 日，如财务报表附注 4.33、附注 6.32、6.46、6.51 所述，递延收益-政府补助的账面价值为人民币 256,501.55 万元，占公司负债总额的比例约为 19%，计入当期损益的政府补助为 54,922.79 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，对未予收到的政府补助执行相应的期后程序或替代测试，检查发生的真实性及收款情况，并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、其他信息

北方华创管理层对其他信息负责。其他信息包括报告中涵盖的信息，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，管理层负责评估电子城高科的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非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，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：崔伟英（项目合伙人）

中国注册会计师：陈其兵

中国 北京

二〇二二年四月二十六日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	9,067,562,269.03	2,642,404,146.96
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,347,918,256.90	852,265,900.40
应收账款	1,899,157,846.34	1,431,025,871.27
应收款项融资	243,595,394.82	103,826,471.91
预付款项	657,772,502.45	389,463,283.98
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	38,123,871.54	20,092,120.76
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	8,034,633,766.60	4,933,240,223.47
合同资产	295,607,676.88	233,814,132.69
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	738,199,780.37	407,861,180.81
流动资产合计	22,322,571,364.93	11,013,993,332.25
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		

长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	33,295,537.82	34,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	59,363,668.40	61,354,463.32
固定资产	2,422,848,306.82	2,069,441,557.44
在建工程	143,764,410.19	236,707,110.85
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	67,966,704.53	
无形资产	2,062,521,352.59	1,771,225,138.25
开发支出	3,307,161,908.77	2,027,580,685.15
商誉	16,541,639.65	16,928,736.38
长期待摊费用	43,411,474.31	35,533,201.86
递延所得税资产	472,979,550.21	180,267,748.10
其他非流动资产	102,047,446.39	71,001,679.18
非流动资产合计	8,731,901,999.68	6,504,040,320.53
资产总计	31,054,473,364.61	17,518,033,652.78
流动负债：		
短期借款		521,871,622.71
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	533,831,369.43	693,672,512.20
应付账款	3,498,972,925.70	1,978,193,880.46
预收款项	66,217.95	141,710.00
合同负债	5,046,171,822.03	3,048,455,728.70
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	517,372,134.79	353,505,423.05
应交税费	109,547,670.41	120,413,131.34

其他应付款	285,612,435.44	225,045,992.44
其中：应付利息	2,810,136.99	6,017,785.30
应付股利	75,222,312.23	7,358,104.23
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	9,859,570.96	100,000,000.00
其他流动负债	1,266,792,787.80	859,072,958.89
流动负债合计	11,268,226,934.51	7,900,372,959.79
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		10,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	21,926,846.64	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,565,015,478.85	2,493,174,244.15
递延所得税负债	492,428.02	2,271,069.49
其他非流动负债	420,517.52	427,122.56
非流动负债合计	2,587,855,271.03	2,505,872,436.20
负债合计	13,856,082,205.54	10,406,245,395.99
所有者权益：		
股本	525,726,874.00	496,462,525.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	13,532,111,849.49	4,467,682,525.71
减：库存股	152,484,125.00	154,380,390.00
其他综合收益	-3,692,226.87	-1,497,207.49
专项储备		
盈余公积	71,807,463.86	69,209,176.79

一般风险准备		
未分配利润	2,924,089,717.82	1,903,398,955.97
归属于母公司所有者权益合计	16,897,559,553.30	6,780,875,585.98
少数股东权益	300,831,605.77	330,912,670.81
所有者权益合计	17,198,391,159.07	7,111,788,256.79
负债和所有者权益总计	31,054,473,364.61	17,518,033,652.78

法定代表人：赵晋荣

主管会计工作负责人：李延辉

会计机构负责人：王亚

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	2,285,006,078.93	197,183,518.43
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,084,927.00	596,160.00
应收账款	1,998,126.68	2,223,541.53
应收款项融资		
预付款项	26,865,142.70	85,627,642.36
其他应收款	30,054,126.20	375,334,745.77
其中：应收利息		
应收股利	4,904,301.90	6,024,301.90
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	5,433,234.57	2,509,191.71
流动资产合计	2,350,441,636.08	663,474,799.80
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	12,416,142,562.58	5,392,996,912.72
其他权益工具投资	33,295,537.82	34,000,000.00

其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	34,697,030.83	36,337,005.89
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	8,635,313.63	
无形资产	1,951,017.91	2,542,945.93
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	371,480.26	574,778.68
递延所得税资产	40,941,991.23	19,400,314.28
其他非流动资产	23,118,250.85	18,756,634.78
非流动资产合计	12,559,153,185.11	5,504,608,592.28
资产总计	14,909,594,821.19	6,168,083,392.08
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	1,889,100.08	3,641,901.81
预收款项	66,217.95	
合同负债	392,389.38	1,757,188.06
应付职工薪酬	55,518,851.94	59,342,797.45
应交税费	2,409,068.44	2,519,400.94
其他应付款	175,333,050.50	277,270,080.39
其中：应付利息	2,810,136.99	3,166,666.67
应付股利	2,572,724.17	2,572,724.17
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	143,389.37	
其他流动负债	500,051,010.62	500,056,578.54
流动负债合计	735,803,078.28	844,587,947.19
非流动负债：		
长期借款		

应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	9,198,079.49	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	31,230,000.00	31,230,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	40,428,079.49	31,230,000.00
负债合计	776,231,157.77	875,817,947.19
所有者权益：		
股本	525,726,874.00	496,462,525.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	13,433,828,520.01	4,595,154,051.01
减：库存股	152,484,125.00	154,380,390.00
其他综合收益	-598,792.85	
专项储备		
盈余公积	63,060,333.25	60,462,046.18
未分配利润	263,830,854.01	294,567,212.70
所有者权益合计	14,133,363,663.42	5,292,265,444.89
负债和所有者权益总计	14,909,594,821.19	6,168,083,392.08

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	9,683,478,119.38	6,056,043,031.20
其中：营业收入	9,683,478,119.38	6,056,043,031.20
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		

二、营业总成本	8,907,686,274.88	5,730,734,210.83
其中：营业成本	5,866,957,741.19	3,834,262,926.92
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	84,261,643.52	64,391,181.02
销售费用	512,008,563.51	353,793,933.86
管理费用	1,193,314,166.22	851,232,231.32
研发费用	1,297,237,567.86	670,323,092.60
财务费用	-46,093,407.42	-43,269,154.89
其中：利息费用	21,054,548.62	45,146,607.10
利息收入	50,164,091.86	24,895,030.78
加：其他收益	548,654,702.55	391,997,288.22
投资收益（损失以“-”号填 列）	893,154.68	833,353.94
其中：对联营企业和合营企 业的投资收益		
以摊余成本计量的金融 资产终止确认收益		-301,600.00
汇兑收益（损失以“-”号填 列）		
净敞口套期收益（损失以 “-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以 “-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号 填列）	-33,193,668.37	-33,584,946.17
资产减值损失（损失以“-”号 填列）	-56,718,663.58	-10,746,493.15
资产处置收益（损失以“-”号 填列）	957,544.62	-4,643,025.75

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	1,236,384,914.40	669,164,997.46
加：营业外收入	17,826,294.67	16,992,527.13
减：营业外支出	1,655,916.32	1,980,747.12
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	1,252,555,292.75	684,176,777.47
减：所得税费用	59,186,853.28	53,083,646.47
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	1,193,368,439.47	631,093,131.00
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	1,193,368,439.47	631,093,131.00
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	1,077,409,991.25	536,930,435.37
2.少数股东损益	115,958,448.22	94,162,695.63
六、其他综合收益的税后净额	-2,195,019.38	-1,899,592.93
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-2,195,019.38	-1,899,592.93
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-598,792.85	
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-598,792.85	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-1,596,226.53	-1,899,592.93
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		

4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-1,596,226.53	-1,899,592.93
7.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	1,191,173,420.09	629,193,538.07
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,075,214,971.87	535,030,842.44
归属于少数股东的综合收益总额	115,958,448.22	94,162,695.63
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	2.1478	1.0935
（二）稀释每股收益	2.1473	1.0930

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：赵晋荣

主管会计工作负责人：李延辉

会计机构负责人：王亚

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	8,934,502.05	18,630,113.51
减：营业成本	7,425,103.06	13,540,974.60
税金及附加	2,546,444.64	1,072,637.23
销售费用	3,938,891.60	1,088,052.53
管理费用	58,552,996.69	48,012,691.54
研发费用	2,612,697.40	6,565,086.18
财务费用	-8,248,712.66	8,508,448.35
其中：利息费用	14,910,568.11	13,724,304.29
利息收入	23,975,167.86	5,596,312.42
加：其他收益	1,173,081.68	5,033,968.98
投资收益（损失以“－”号填列）	58,739,698.51	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融		

资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	16,957,492.42	1,712,063.97
资产减值损失（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）	18,977,353.93	-53,411,743.97
加：营业外收入	946,040.92	754,761.96
减：营业外支出	961,161.15	73,460.61
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	18,962,233.70	-52,730,442.62
减：所得税费用	-7,020,637.01	-8,463,294.02
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	25,982,870.71	-44,267,148.60
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	25,982,870.71	-44,267,148.60
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	-598,792.85	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-598,792.85	
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-598,792.85	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其		

他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	25,384,077.86	-44,267,148.60
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0518	-0.0533
（二）稀释每股收益	0.0518	-0.0533

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	10,068,228,253.55	6,395,636,661.55
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	244,885,827.76	182,391,850.25
收到其他与经营活动有关的现金	714,876,164.59	1,250,825,328.32
经营活动现金流入小计	11,027,990,245.90	7,828,853,840.12

购买商品、接受劳务支付的现金	8,540,379,312.42	4,557,148,552.21
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	2,034,734,635.49	1,203,035,106.52
支付的各项税费	709,255,679.29	444,692,722.11
支付其他与经营活动有关的现金	520,479,739.04	238,837,864.60
经营活动现金流出小计	11,804,849,366.24	6,443,714,245.44
经营活动产生的现金流量净额	-776,859,120.34	1,385,139,594.68
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		100,000,000.00
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	117,910.96	9,459,586.06
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	117,910.96	109,459,586.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	446,819,853.60	668,335,225.79
投资支付的现金		114,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	446,819,853.60	782,335,225.79
投资活动产生的现金流量净额	-446,701,942.64	-672,875,639.73
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	8,497,109,995.32	201,000,627.75
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	2,492,795,703.91	2,028,099,900.87
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	10,989,905,699.23	2,229,100,528.62
偿还债务支付的现金	3,094,685,015.59	3,087,083,379.67
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	114,226,225.00	91,202,213.38
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	32,920,365.95	22,419,279.58
支付其他与筹资活动有关的现金	100,800,157.96	4,292,370.00
筹资活动现金流出小计	3,309,711,398.55	3,182,577,963.05
筹资活动产生的现金流量净额	7,680,194,300.68	-953,477,434.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,135,665.45	-2,857,753.76
五、现金及现金等价物净增加额	6,452,497,572.25	-244,071,233.24
加：期初现金及现金等价物余额	2,578,310,661.15	2,822,381,894.39
六、期末现金及现金等价物余额	9,030,808,233.40	2,578,310,661.15

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	8,829,919.33	17,787,997.47
收到的税费返还	359,875.16	753,196.68
收到其他与经营活动有关的现金	213,498,759.33	24,367,065.56
经营活动现金流入小计	222,688,553.82	42,908,259.71
购买商品、接受劳务支付的现金	4,984,000.00	19,528,246.79
支付给职工以及为职工支付的现金	28,348,663.36	21,308,697.56
支付的各项税费	2,866,867.01	1,859,978.29
支付其他与经营活动有关的现金	157,153,706.17	56,045,547.36
经营活动现金流出小计	193,353,236.54	98,742,470.00
经营活动产生的现金流量净额	29,335,317.28	-55,834,210.29
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		100,000,000.00
取得投资收益收到的现金	58,759,698.51	

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,184,512,176.92	801,922,166.44
投资活动现金流入小计	1,243,271,875.43	901,922,166.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,472,656.80	78,920.00
投资支付的现金	6,691,622,300.00	1,329,000,030.14
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	813,000,000.00	731,660,000.00
投资活动现金流出小计	7,509,094,956.80	2,060,738,950.14
投资活动产生的现金流量净额	-6,265,823,081.37	-1,158,816,783.70
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	8,497,109,995.32	201,000,627.75
取得借款收到的现金	1,500,000,000.00	988,990,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		100,000,000.00
筹资活动现金流入小计	9,997,109,995.32	1,289,990,627.75
偿还债务支付的现金	1,500,000,000.00	1,130,880,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	69,997,714.38	39,750,906.90
支付其他与筹资活动有关的现金	102,996,265.00	1,445,000.00
筹资活动现金流出小计	1,672,993,979.38	1,172,075,906.90
筹资活动产生的现金流量净额	8,324,116,015.94	117,914,720.85
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	2,087,628,251.85	-1,096,736,273.14
加：期初现金及现金等价物余额	197,182,840.37	1,293,919,274.23
六、期末现金及现金等价物余额	2,284,811,092.22	197,183,001.09

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度
----	---------

	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	其他			小计
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末 余额	496,462,525.00				4,467,682,525.71	154,380,390.00	-1,497,207.49		69,209,176.79		1,903,398,955.97		6,780,875,585.98	330,912,670.81	7,111,788,256.79
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	496,462,525.00				4,467,682,525.71	154,380,390.00	-1,497,207.49		69,209,176.79		1,903,398,955.97		6,780,875,585.98	330,912,670.81	7,111,788,256.79
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号填 列）	29,264,349.00				9,064,429,323.78	-1,896,265.00	-2,195,019.38		2,598,287.07		1,020,690,761.85		10,116,683,967.32	-30,081,065.04	10,086,602.92
（一）综合收 益总额							-2,195,019.38				1,077,409,991.25		1,075,214,971.87	115,958,448.22	1,191,173,420.09
（二）所有者 投入和减少资 本	29,264,349.00				9,064,429,323.78	-1,896,265.00							9,095,589,937.78	-45,254,939.31	9,050,334,998.47
1. 所有者投入 的普通股	29,264,349.00				8,496,273,653.32	-1,896,265.00							8,527,434,267.32	-2,439,500.00	8,524,994,767.32
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					550,372,253.48								550,372,253.48	21,090,977.67	571,463,231.15
4. 其他					17,783,416.9								17,783,416.9	-63,906	-46,123

余额	26,874.00			,111,849.49	4,125.00	3,692,226.87		,463.86		089,717.82		,559,553.30	1,605.77	,391,159.07
----	-----------	--	--	-------------	----------	--------------	--	---------	--	------------	--	-------------	----------	-------------

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度															
	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	其他			小计	
优先股		永续债	其他													
一、上年期末余额	490,646,773.00				3,897,976,354.69			402,385.44		69,209,176.79		1,397,660,873.26		5,855,895,563.18	244,311,414.29	6,100,206,977.47
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	490,646,773.00				3,897,976,354.69			402,385.44		69,209,176.79		1,397,660,873.26		5,855,895,563.18	244,311,414.29	6,100,206,977.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	5,815,752.00				569,706,171.02	154,380,390.00	-1,899,592.93					505,738,082.71		924,980,022.80	86,601,256.52	1,011,581,279.32
（一）综合收益总额							-1,899,592.93					536,930,435.37		535,030,842.44	94,162,695.63	629,193,538.07
（二）所有者投入和减少资本	5,815,752.00				569,706,171.02	154,380,390.00								421,141,533.02	16,079,247.86	437,220,780.88
1. 所有者投入的普通股	5,815,752.00				224,617,872.33	154,380,390.00								76,053,234.33		76,053,234.33
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					345,088,298.69							345,088,298.69	16,079,247.86	361,167,546.55
4. 其他														
(三) 利润分配														
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														
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. 其他综 合收益 结转留 存收益														
6. 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	496,462,525.00			4,467,682,525.71	154,380,390.00	-1,497,207.49		69,209,176.79		1,903,398.95		6,780,875,585.98	330,912,670.81	7,111,788,256.79
----------	----------------	--	--	------------------	----------------	---------------	--	---------------	--	--------------	--	------------------	----------------	------------------

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度												
	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	其他	所有者权益合计	
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	496,462,525.00				4,595,154,051.01	154,380,390.00				60,462,046.18	294,567,212.70		5,292,265,444.89
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年期初余额	496,462,525.00				4,595,154,051.01	154,380,390.00				60,462,046.18	294,567,212.70		5,292,265,444.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	29,264,349.00				8,838,674,469.00	-1,896,265.00	-598,792.85		2,598,287.07	-30,736,358.69	-		8,841,098,218.53
（一）综合收益总额							-598,792.85			25,982,870.71			25,384,077.86
（二）所有者投入和减少资本	29,264,349.00				8,838,674,469.00	-1,896,265.00							8,869,835,083.00
1. 所有者投入的普通股	29,264,349.00				8,496,273,653.32	-1,896,265.00							8,527,434,267.32
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					341,493,746.91								341,493,746.91

的金额												
4. 其他					907,068.77							907,068.77
(三) 利润分配									2,598,287.07	-56,719,229.40		-54,120,942.33
1. 提取盈余公积									2,598,287.07	-2,598,287.07		
2. 对所有者(或股东)的分配										-54,120,942.33		-54,120,942.33
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. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	525,726,874.00				13,433,828,520.01	152,484,125.00	-598,792.85		63,060,333.25	263,830,854.01		14,133,363,663.42

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	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	其他	所有者权 益合计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末 余额	490,64 6,773. 00				4,072,1 82,228. 24				60,462, 046.18	370,026,7 13.96		4,993,317,7 61.38
加：会计 政策变更												
前期 差错更正												
其他												
二、本年期初 余额	490,64 6,773. 00				4,072,1 82,228. 24				60,462, 046.18	370,026,7 13.96		4,993,317,7 61.38
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号填 列）	5,815, 752.00				522,971 ,822.77	154,380, 390.00				- 75,459,50 1.26		298,947,68 3.51
（一）综合收 益总额										- 44,267,14 8.60		- 44,267,148. 60
（二）所有者 投入和减少资 本	5,815, 752.00				522,971 ,822.77	154,380, 390.00						374,407,18 4.77
1. 所有者投入 的普通股	5,815, 752.00				224,617 ,872.33	154,380, 390.00						76,053,234. 33
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					298,353 ,950.44							298,353,95 0.44
4. 其他												
（三）利润分 配										- 31,192,35 2.66		- 31,192,352. 66
1. 提取盈余公												

积												
2. 对所有者 (或股东)的 分配											- 31,192,35 2.66	- 31,192,352. 66
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. 其他综合收 益结转留存收 益												
6. 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	496,46 2,525. 00				4,595,1 54,051. 01	154,380, 390.00			60,462, 046.18	294,567,2 12.70		5,292,265.4 44.89

三、公司基本情况

1.1 公司概况

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)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、北京吉乐电子集团有限公司、北京硅元科电微电子技术有限责任公司、中国华融资产管理公司、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。

根据公司2021年第一次临时股东大会决议通过的股票发行方案和股票发行认购公告规定,并经中国证券监督管理委员会

会证监许可[2021]2710号《关于核准北方华创科技集团股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，公司申请采用非公开发行股票方式向特定投资者发行人民币普通股（A股）不超过1亿股新股。本报告期非公开发行新股增加股本27,960,526股（每股面值为人民币1元）。

根据公司2021年第七届董事会第十二次会议、第七届监事会第九次会议审议通过，同意公司《关于2018年股票期权激励计划第二个行权期行权条件成就的议案》，董事会认为公司2018年股票期权激励计划第二个行权期的行权条件已成就，同意公司2018年股票期权激励计划324名激励对象在第二个行权期内以自主行权方式行权，行权的股票期权数量为1,436,177份。同时2018年股票期权激励计划第一个行权期行权条件成就后部分激励对象予以行权。截至2021年12月31日，本公司股本为人民币525,747,840股，实收资本为人民币525,747,840元。

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：赵晋荣。本公司总部位于北京市经济技术开发区文昌大道8号。

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。

本财务报表经本公司董事会于2022年4月26日决议批准报出。

1.2合并财务报表范围及其变化情况

本公司2021年度纳入合并范围的子公司共22户，详见本附注“九、在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围比上期增加2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。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。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

本公司有近期获利经营的历史且有财务资源支持，本公司管理层认为公司自本报告期末起12个月内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，以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

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。

1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期合并及公司的财务状况、经营成果、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。

5.1 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。

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。

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。

5.2 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5.2），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“17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

6.1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。

6.2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“22、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22）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

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

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

9.2 外币财务报表的折算

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

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。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。

10.1 金融资产的分类和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

10.1.1 以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合以下条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

此类金融资产按照实际利率法以摊余成本进行后续计量，持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

10.1.2 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

10.1.2.1 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合以下条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理此类金融

资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

10.1.2.2 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，包括其他权益工具投资等，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

10.1.3 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将持有的未划分为上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益。

在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司可将金融资产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。

10.2 金融工具的减值

本公司对分类为以摊余成本计量的金融工具、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融工具（债务工具）、租赁应收款、合同资产、应收款项以及财务担保合同以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- (a) 对于金融资产，信用损失应为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- (b) 对于租赁应收款项，信用损失应为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- (c) 对于财务担保合同，信用损失应为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；
- (d) 对于未提用的贷款承诺，信用损失应为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，企业应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- (e) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项和合同资产（无论是否包含重大融资成分），对由租赁准则规范的交易形成的租赁应收款，具体预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见11、应收票据、12、应收账款、16、合同资产、21、长期应收款。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。若该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。信用损失准备的增加或转回金额，除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，作为减值损失或利得计入当期损益。对于分类为以公允价值计量且其变动

计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。具体预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见14其他应收款、21长期应收款。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

10.2.1 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

(1) 同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化。这些指标包括：信用利差、针对借款人的信用违约互换价格、金融资产的公允价值小于其摊余成本的时间长短和程度、与借款人相关的其他市场信息（如借款人的债务工具或权益工具的价格变动）；

(2) 金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化；

(3) 对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调；

(4) 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

(5) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；

(6) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

(7) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。

本公司判断信用风险显著增加的主要标准为逾期天数超过30日，或者以上一个或多个指标发生显著变化等。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险的，则假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时间内经济环境和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

10.2.2 已发生信用减值的金融资产

本公司认为金融资产在下列情况发生违约：债务人不大会全额支付其对本公司的欠款，该评估不考虑本公司采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动。

当本公司预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：①发行方或债务人发生重大财务困难；②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；④债务人很可能破产或进行其他财务重组；⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

10.3 金融资产转移确认依据和计量

金融资产满足下列条件之一的，本公司予以终止对该项金融资产的确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间按照转移日各自相对的公允价值进行分摊，并将终止确认部分收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益或留存收益。

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，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。

被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的摊余成本并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的摊余成本，相关负债不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；

被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的公允价值并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的公允价值，该权利和义务的公允价值应为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本公司所保留的权利和承担的义务。

10.4 金融负债的分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。金融负债在初始确认时以公允价值计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

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

10.5 金融负债的终止确认

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

10.6 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；本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。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11、应收票据

应收票据项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等收到的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。

11.1 预期信用损失的确定方法

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收票据（无论是否包含重大融资成分），按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司基于单项和组合评估应收票据的预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收票据已经发生信用减值，则本公司对该应收票据在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结

合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

组合名称	组合内容
应收票据组合1	银行承兑汇票
应收票据组合2	商业承兑汇票

11.2 预期信用损失的会计处理方法

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

12、应收账款

应收账款项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等经营活动应收取的款项。

12.1 预期信用损失的确定方法

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项（无论是否包含重大融资成分），按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司基于单项和组合评估应收款项的预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

12.1.1 单项计提信用损失的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将逾期天数超过30日，或者导致信用风险显著增加因素中一个或多个指标发生显著变化的应收款项确认为单项计提信用损失。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。信用风险显著增加因素见10、金融工具10.2.1。

本公司对单项计提信用损失的应收款项单独进行信用减值测试，单独测试未发生信用损失的应收款项，包括在组合中进行信用减值测试。已单项确认信用损失的应收款项，不再包括在组合中进行信用减值测试。主要为应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

12.1.2 本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

组合名称	组合内容
应收客户款项	以账龄表为基础的减值准备矩阵

12.2 预期信用损失的会计处理方法

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

13、应收款项融资

应收款项融资项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。

本公司视日常资金管理的需要，将部分银行承兑汇票进行贴现和背书，对部分应收账款进行保理业务，基于出售的频繁程度、金额以及内部管理情况，此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。

此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款项目，反映资产负债表日“应收利息”、“应收股利”和“其他应收款”。其中的“应收利息”仅反映相关金融工具已到期可收取但于资产负债表日尚未收到的利息。

14.1 预期信用损失的确定方法

本公司基于单项和组合评估其他应收款的预期信用损失。如果有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值，则本公司对该其他应收款在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的其他应收款，本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本公司按照金融工具类型、信用风险评级、担保物类型、初始确认日期、剩余合同期限、债务人所处行业、债务人所处地理位置、担保品相对于金融资产的价值等为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

组合名称	组合内容
应收其他款项	为日常经常活动中应收取的各类押金、代垫款、质保金等一般性往来款
应收利息	应收金融机构利息
应收股利	应收关联方股利

本公司在每个资产负债表日评估相关其他应收款的信用风险自初始确认后的变动情况。若该其他应收款的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该其他应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该其他应收款的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该其他应收款未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。

14.2 预期信用损失的会计处理方法

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司在上一会计期间已经按照相当于其他应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该其他应收款已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该其他应收款的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

15、存货

15.1 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。

15.2 存货取得和发出的计价方法

存货按成本进行初始计量。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。

15.3 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。

15.4 存货的盘存制度为永续盘存制。

15.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销，包装物于领用时按一次摊销法摊销。

16、合同资产

16.1 合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本公司已向客户转移商品而拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

16.2 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对由收入准则规范的交易形成的合同资产（无论是否包含重大融资成分），按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司基于组合评估合同资产的预期信用损失。对于划分为组合的合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

16.2.1 本公司依据信用风险特征将合同资产划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

组合名称	组合内容
应收客户合同资产	以账龄表为基础的减值准备矩阵

16.2.2 预期损失的会计处理方法

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

17、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”），采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：（1）因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；（2）为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、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。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

长期应收款项目，反映资产负债表日企业的长期应收款项，包括融资租赁产生的应收款项、采用递延方式具有融资性质的销售商品和提供劳务等产生的应收款项、租赁业务保证金等。

21.1 预期信用损失的确定方法

本公司基于单项和组合评估长期应收款的预期信用损失。如果有客观证据表明某项长期应收款已经发生信用减值，则本公司对该长期应收款在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的长期应收款，本公司在每个资产负债表日评估相关长期应收款的信用风险自初始确认后的变动情况。本公司对租赁应收款项，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；对于应收租赁款以外的其他长期应收款，若该长期应收款的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该长期应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该长期应收款的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该长期应收款未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。

组合名称	组合内容
长期应收款组合1	应收租赁款
长期应收款组合2	应收取的租赁履约保证金
长期应收款组合3	其他长期应收款项

21.2 预期信用损失的会计处理方法

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于应收租赁款以外的其他长期应收款，本公司在前一会计期间已经按照相当于长期应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该长期应收款已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该长期应收款的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益

22、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。

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。

22.1 投资成本的确定

对于企业合并取得的长期股权投资，详见附注“5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”。

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。

22.2 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。

22.2.1 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。

22.2.2 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。

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。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

22.2.3 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“6、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。

23、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。

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“31、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。

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。

投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用年限	预计净残值率（%）	年折旧（摊销）率（%）
房屋建筑物	30-40	3.00	2.43--3.23

24、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
房屋及建筑物	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%

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法。详见附注“31、长期资产减值”。

（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。

（4）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、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的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

25、在建工程

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“31、长期资产减值”。

26、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。

27、生物资产

无

28、油气资产

无

29、使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- (1) 租赁负债的初始计量金额；
- (2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- (3) 本公司发生的初始直接费用；
- (4) 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

30、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。

类别	预计使用年限	预计净残值率（%）	年摊销率（%）
土地使用权	50	--	2.00
专利权	10	--	10.00
非专利技术	10	--	10.00
软件	5-10	--	20.00-10.00
商标	10	--	10.00
客户关系	10	--	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“31、长期资产减值”。

31、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。

32、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。

33、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

34、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

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。

35、租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

- (1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- (2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- (3) 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
- (4) 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
- (5) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本

36、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。

36.1 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。

36.2 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。

37、股份支付

37.1 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，按权益工具的内在于价值计量，内在于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。

37.2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。

37.3涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

无

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

对于附有销售退回条款的销售，本公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即，不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本公司将重新估计未来销售退回情况，如有变化，将作为会计估计变更进行会计处理。

对于附有质量保证条款的销售，本公司将评估该质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独的服务。本公司提供额外服务的，将作为单项履约义务进行会计处理。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独的服务时，本公司将考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。客户能够选择单独购买质量保证的，该质量保证构成单项履约义务。

本公司在向客户转让商品前能够控制该商品的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

本公司向客户授予知识产权许可的，评估该知识产权许可是否构成单项履约义务。对于构成单项履约义务的，同时满足下列条件时，本公司作为在某一时段内履行的履约义务确认相关收入；否则，应当作为在某一时点履行的履约义务确认相关收入：（a）合同要求或客户能够合理预期本公司将从事对该项知识产权有重大影响的活动；（b）该活动对客户将产生有利或不利影响；（c）该活动不会导致向客户转让某项商品。

本公司向客户预收销售商品款项的，应当首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司在客户要求其履行剩余履约义务的可能性极低时，将上述负债的相关余额转为收入。

本公司在合同开始（或接近合同开始）日向客户收取的无需退回的初始费计入交易价格。该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，并且该商品构成单项履约义务的，本公司在转让该商品时，按照分摊至该商品的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，但该商品不构成单项履约义务的，本公司在包含该商品的单项履约义务履行时，按照分摊

至该单项履约义务的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品不相关的，该初始费作为未来将转让商品的预收款，在未来转让该商品时确认为收入。

本公司的业务收入主要来源于以下业务类型：

39.1 商品销售收入

本公司销售商品的业务通常仅包括转让商品的履约义务，在商品已经发出并收到客户的验收单时，商品的控制权转移，本公司在该时点确认收入实现。

39.2 提供劳务收入

本公司向客户提供技术服务，如果本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，或者客户能够控制本公司履约过程中研发出的设备，根据履约进度在一段时间内确认收入，履约进度的确定方法为投入法，具体根据累计已发生的成本占总成本的比例确定；当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

39.3 使用费收入

根据有关合同或协议，按履约期间分期确认收入。

39.4 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。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、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。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；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。

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。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

41.1 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报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

41.2 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。

41.3 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。

41.4 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、清偿负债同时进行时，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。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

租赁是指本公司让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

(1) 本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为土地使用权、房屋建筑物、机器设备和运输设备。

① 初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

② 后续计量

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见附注24、固定资产），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

③ 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过12个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

(2) 本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

租赁是指本公司让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

43、其他重要的会计政策和会计估计

43.1 重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金

额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

43.2 信用损失计提

本公司根据账龄矩阵计算应收款项的预期信用损失，准备矩阵初步基于公司过往观察所得违约率。鉴定应收账款信用损失率要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款信用损失的计提或转回。

43.3 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

43.4 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

43.5 折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

43.6 开发支出

确定资本化的金额时，本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。

43.7 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

43.8 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

43.9 股利分配

现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

43.10 购买少数股东权益

在取得对子公司的控制权之后，自子公司的少数股东处取得少数股东拥有的对该子公司全部或部分少数股权，在合并财务报表中，子公司的资产、负债以购买日或合并日开始持续计算的金额反映。因购买少数股权新增加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（资本溢价）的金额不足冲减的，调整留存收益。

44、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
根据中华人民共和国财政部会计司于 2018 年 12 月 7 日发布的《关于修订印发<企业会计准则第 21 号——租赁>的通知》（财会[2018]35 号），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。	2021 年 4 月 27 日，经第七届董事会第十次会议审议通过	具体内容详见 2021 年 4 月 29 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《北方华创科技集团股份有限公司第七届董事会第十次会议决议公告》。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	2,642,404,146.96	2,642,404,146.96	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	852,265,900.40	852,265,900.40	

应收账款	1,431,025,871.27	1,431,025,871.27	
应收款项融资	103,826,471.91	103,826,471.91	
预付款项	389,463,283.98	388,238,051.00	-1,225,232.98
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	20,092,120.76	20,092,120.76	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	4,933,240,223.47	4,933,240,223.47	
合同资产	233,814,132.69	233,814,132.69	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	407,861,180.81	407,861,180.81	
流动资产合计	11,013,993,332.25	11,012,768,099.27	-1,225,232.98
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	34,000,000.00	34,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	61,354,463.32	61,354,463.32	
固定资产	2,069,441,557.44	2,069,441,557.44	
在建工程	236,707,110.85	236,707,110.85	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		34,956,671.41	34,956,671.41
无形资产	1,771,225,138.25	1,771,225,138.25	
开发支出	2,027,580,685.15	2,027,580,685.15	
商誉	16,928,736.38	16,928,736.38	

长期待摊费用	35,533,201.86	35,533,201.86	
递延所得税资产	180,267,748.10	180,267,748.10	
其他非流动资产	71,001,679.18	65,485,162.26	-5,516,516.92
非流动资产合计	6,504,040,320.53	6,533,480,475.02	29,440,154.49
资产总计	17,518,033,652.78	17,546,248,574.29	28,214,921.51
流动负债：			
短期借款	521,871,622.71	521,871,622.71	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	693,672,512.20	693,672,512.20	
应付账款	1,978,193,880.46	1,978,193,880.46	
预收款项	141,710.00	141,710.00	
合同负债	3,048,455,728.70	3,048,455,728.70	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	353,505,423.05	353,505,423.05	
应交税费	120,413,131.34	120,413,131.34	
其他应付款	225,045,992.44	225,045,992.44	
其中：应付利息	6,017,785.30	6,017,785.30	
应付股利	7,358,104.23	7,358,104.23	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	100,000,000.00	106,814,202.49	6,814,202.49
其他流动负债	859,072,958.89	859,072,958.89	
流动负债合计	7,900,372,959.79	7,907,187,162.28	6,814,202.49
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	10,000,000.00	10,000,000.00	

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		21,400,719.02	21,400,719.02
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	2,493,174,244.15	2,493,174,244.15	
递延所得税负债	2,271,069.49	2,271,069.49	
其他非流动负债	427,122.56	427,122.56	
非流动负债合计	2,505,872,436.20	2,527,273,155.22	21,400,719.02
负债合计	10,406,245,395.99	10,434,460,317.50	28,214,921.51
所有者权益：			
股本	496,462,525.00	496,462,525.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	4,467,682,525.71	4,467,682,525.71	
减：库存股	154,380,390.00	154,380,390.00	
其他综合收益	-1,497,207.49	-1,497,207.49	
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	1,903,398,955.97	1,903,398,955.97	
归属于母公司所有者权益合计	6,780,875,585.98	6,780,875,585.98	
少数股东权益	330,912,670.81	330,912,670.81	
所有者权益合计	7,111,788,256.79	7,111,788,256.79	
负债和所有者权益总计	17,518,033,652.78	17,546,248,574.29	28,214,921.51

调整情况说明

1. 子公司承租北京电子控股有限责任公司下属子公司的房屋建筑物，原作为经营租赁处理，根据新租赁准则，于 2021 年 1 月 1 日确认使用权资产 11,677,731.93 元，一年内到期的非流动负债 3,616,679.61 元，租赁负债 7,085,992.32 元，调减预付账款 975,060.00 元；租赁负债所采用的增量借款利率的加权平均值为 3.85%。

2. 本公司承租北京电子控股有限责任公司下属子公司的土地使用权和机器设备，原作为经营租赁处理，根据新租赁准则，于 2021 年 1 月 1 日确认使用权资产 14,442,908.54 元，一年内到期的非流动负债 527,563.54 元，租赁负债 8,398,828.08 元；调减其他非流动资产 5,516,516.92 元；土地使用权确认的租赁负债所采用的增量借款利率的加权平均值为 4.65%，机器

设备确认的租赁负债所采用的的增量借款利率的加权平均值为 3.85%。

3.本公司及其下属子公司承租房屋建筑物，原作为经营租赁处理，根据新租赁准则，于 2021 年 1 月 1 日确认使用权资产 7,382,013.28 元，一年内到期的非流动负债 2,510,180.77 元，租赁负债 4,720,802.38 元，调减预付账款 151,030.13 元；租赁负债所采用的增量借款利率的加权平均值为 3.85%。

4.子公司承租土地使用权资产和车辆，原作为经营租赁处理，根据新租赁准则，于 2021 年 1 月 1 日确认使用权资产 1,454,017.66 元，一年内到期的非流动负债 159,778.57 元，租赁负债 1,195,096.24 元，调减预付账款 99,142.85 元；土地使用权资产确认租赁负债所采用的增量借款利率的加权平均值为 4.65%，车辆确认租赁负债所采用的增量借款利率的加权平均值为 3.85%。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	197,183,518.43	197,183,518.43	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	596,160.00	596,160.00	
应收账款	2,223,541.53	2,223,541.53	
应收款项融资			
预付款项	85,627,642.36	85,627,642.36	
其他应收款	375,334,745.77	375,334,745.77	
其中：应收利息			
应收股利	6,024,301.90	6,024,301.90	
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	2,509,191.71	2,509,191.71	
流动资产合计	663,474,799.80	663,474,799.80	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	5,392,996,912.72	5,392,996,912.72	
其他权益工具投资	34,000,000.00	34,000,000.00	
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产	36,337,005.89	36,337,005.89	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		8,926,391.62	8,926,391.62
无形资产	2,542,945.93	2,542,945.93	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	574,778.68	574,778.68	
递延所得税资产	19,400,314.28	19,400,314.28	
其他非流动资产	18,756,634.78	18,756,634.78	
非流动资产合计	5,504,608,592.28	5,513,534,983.90	8,926,391.62
资产总计	6,168,083,392.08	6,177,009,783.70	8,926,391.62
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	3,641,901.81	3,641,901.81	
预收款项			
合同负债	1,757,188.06	1,757,188.06	
应付职工薪酬	59,342,797.45	59,342,797.45	
应交税费	2,519,400.94	2,519,400.94	
其他应付款	277,270,080.39	277,270,080.39	
其中：应付利息	3,166,666.67	3,166,666.67	
应付股利	2,572,724.17	2,572,724.17	
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债		527,563.54	527,563.54
其他流动负债	500,056,578.54	500,056,578.54	
流动负债合计	844,587,947.19	845,115,510.73	527,563.54
非流动负债：			
长期借款			

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		8,398,828.08	8,398,828.08
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	31,230,000.00	31,230,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	31,230,000.00	39,628,828.08	8,398,828.08
负债合计	875,817,947.19	884,744,338.81	8,926,391.62
所有者权益：			
股本	496,462,525.00	496,462,525.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	4,595,154,051.01	4,595,154,051.01	
减：库存股	154,380,390.00	154,380,390.00	
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	294,567,212.70	294,567,212.70	
所有者权益合计	5,292,265,444.89	5,292,265,444.89	
负债和所有者权益总计	6,168,083,392.08	6,168,083,392.08	8,926,391.62

调整情况说明

本公司承租北京电子控股有限责任公司下属子公司的的土地使用权，原作为经营租赁处理，根据新租赁准则，于2021年1月1日确认使用权资产8,926,391.62元，一年内到期的非流动负债527,563.54元，租赁负债8,398,828.08元；租赁负债所采用的增量借款利率的加权平均值为4.65%。

(4) 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、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：销售货物或提供应劳务增值额； 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：13%-6%；不动产租赁收入：5%；销售使用过的固定资产处置收入：3%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额和免抵增值税税额之和。	7%、5%
企业所得税	实际应纳税所得额。	15%、20%、25%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额和免抵增值税税额之和。	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税税额和免抵增值税税额之和。	2%
房产税	从价计征，按房产原值一次减除 30% 后的余值计缴；从租计征的，按租金收入计缴。	从价计征：1.2%；从租计征：12%
城镇土地使用税	城镇土地使用税	1.5 元、3 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

2、税收优惠

（1）增值税

根据财政部 税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）有关规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，对增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退。公司符合条件的下属子公司已在国家税务局备案，2021年享受该项税收优惠政策。

全资子公司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。

（2）企业所得税

本公司、全资子公司北京北方华创微电子装备有限公司及其下属子公司除合肥北方华创微电子装备有限公司、北京北方华创半导体装备有限公司、西安北方华创微电子装备有限公司以外、全资子公司北京七星华创精密电子科技有限责任公司及其下属公司除母公司外、全资子公司北京北方华创真空技术有限公司及其下属子公司除北京北方华创新能源锂电装备[韩佳宁1]技术有限公司、全资子公司北京七星华创微电子有限责任公司按照北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市税务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。自获得高新技术企业认定后三年内，按15%的比例缴纳企业所得税。

境外投资企业，按注册地所得税政策执行。

根据财政部 税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13）号文件规定，自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税

率缴纳企业所得税：对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告2021年第12号）和《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局公告2021年第8号）规定：对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。执行期限为2021年1月1日至2022年12月31日。

根据上述规定小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，按照相当于2.5%的税率缴纳企业所得税；超过100万元但不超过300万元的部分，按照相当于5%的税率缴纳企业所得税。

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	208,361.88	43,072.77
银行存款	9,030,599,871.52	2,578,267,588.38
其他货币资金	36,754,035.63	64,093,485.81
合计	9,067,562,269.03	2,642,404,146.96
其中：存放在境外的款项总额	67,587,648.13	45,361,763.66
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	36,754,035.63	64,093,485.81

其他说明

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、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	374,323,279.82	299,717,241.08
商业承兑票据	973,594,977.08	552,548,659.32
合计	1,347,918,256.90	852,265,900.40

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	1,352,909,044.30	100.00%	4,990,787.40	0.37%	1,347,918,256.90	855,824,989.98	100.00%	3,559,089.58	0.42%	852,265,900.40
其中：										
银行承兑汇票	374,323,279.82	27.67%			374,323,279.82	299,717,241.08	35.02%			299,717,241.08
商业承兑汇票	978,585,764.48	72.33%	4,990,787.40	0.51%	973,594,977.08	556,107,748.90	64.98%	3,559,089.58	0.64%	552,548,659.32
合计	1,352,909,044.30	100.00%	4,990,787.40	0.37%	1,347,918,256.90	855,824,989.98	100.00%	3,559,089.58	0.42%	852,265,900.40

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	978,585,764.48	4,990,787.40	0.51%
合计	978,585,764.48	4,990,787.40	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	3,559,089.58	1,431,697.82				4,990,787.40
合计	3,559,089.58	1,431,697.82				4,990,787.40

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□ 适用 √ 不适用

(3) 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	99,610,000.00
合计	99,610,000.00

(4) 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	956,083,548.84	
商业承兑票据		119,654,039.92
合计	956,083,548.84	119,654,039.92

(5) 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

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,117,452,360.70	100.00%	218,294,514.36	10.31%	1,899,157,846.34	1,623,269,454.52	100.00%	192,243,583.25	11.84%	1,431,025,871.27
其中：										
账龄矩阵	2,117,452,360.70	100.00%	218,294,514.36	10.31%	1,899,157,846.34	1,623,269,454.52	100.00%	192,243,583.25	11.84%	1,431,025,871.27
合计	2,117,452,360.70	100.00%	218,294,514.36	10.31%	1,899,157,846.34	1,623,269,454.52	100.00%	192,243,583.25	11.84%	1,431,025,871.27

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄矩阵	2,117,452,360.70	218,294,514.36	10.31%
合计	2,117,452,360.70	218,294,514.36	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	1,830,687,810.06
1 至 2 年	109,564,567.39
2 至 3 年	34,046,901.11
3 年以上	143,153,082.14
3 至 4 年	16,823,478.65
4 至 5 年	31,977,328.80
5 年以上	94,352,274.69
合计	2,117,452,360.70

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄矩阵	192,243,583.25	31,907,826.75		5,856,895.64		218,294,514.36
合计	192,243,583.25	31,907,826.75		5,856,895.64		218,294,514.36

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	5,856,895.64

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
奥特斯维能源（太仓）有限公司	货款	4,891,904.16	胜诉强制执行未果	执行委员会审批	否
江阴鑫辉太阳能有限公司	货款	268,623.98	胜诉强制执行未果	执行委员会审批	否
合计	--	5,160,528.14	--	--	--

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

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	116,561,997.38	5.50%	5,828,099.87
客户 2	98,450,457.09	4.65%	4,928,421.71
客户 3	75,654,331.35	3.57%	4,143,903.57
客户 4	53,181,214.82	2.51%	4,104,907.29
客户 5	31,074,413.86	1.47%	1,553,720.69
合计	374,922,414.50	17.70%	

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**6、应收款项融资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	243,595,394.82	103,826,471.91
合计	243,595,394.82	103,826,471.91

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

 适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

 适用 不适用

其他说明：

7、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	610,144,688.38	92.76%	377,494,166.26	97.23%
1 至 2 年	43,733,745.31	6.65%	7,459,944.71	1.92%
2 至 3 年	888,688.96	0.13%	487,317.71	0.13%
3 年以上	3,005,379.80	0.46%	2,796,622.32	0.72%
合计	657,772,502.45	--	388,238,051.00	--

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
供应商 1	39,195,000.00	合同未执行完毕
供应商 2	1,050,062.27	合同未执行完毕
供应商 3	885,000.00	合同未执行完毕
供应商 4	675,000.00	合同未执行完毕
供应商 4	396,234.97	合同未执行完毕
合计	42,201,297.24	

(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315,191,181.06元，占预付账款期末余额合计数的比例为47.92%。

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	38,123,871.54	20,092,120.76
合计	38,123,871.54	20,092,120.76

(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：

3) 坏账准备计提情况 适用 不适用**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

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
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况 适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款**1) 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	37,494,472.53	19,855,954.83
备用金	80,470.00	133,050.00
往来款及其他	4,257,219.58	3,939,336.57
政府补助		10,000.00
代垫款	40,246.98	48,173.11
合计	41,872,409.09	23,986,514.51

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	3,894,393.75			3,894,393.75
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提				
本期转回	145,856.20	145,856.20		145,856.20
2021 年 12 月 31 日余额	3,748,537.55			3,748,537.55

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	36,183,005.12
1 至 2 年	1,171,013.68
2 至 3 年	3,089,639.69
3 年以上	1,428,750.60
3 至 4 年	189,959.19
4 至 5 年	130,601.74
5 年以上	1,108,189.67
合计	41,872,409.09

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄矩阵	3,894,393.75		145,856.20			3,748,537.55
合计	3,894,393.75		145,856.20			3,748,537.55

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

4) 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：

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
中华人民共和国首都机场海关	保证金	15,392,031.22	1 年以内	36.76%	769,601.56
北京电子城有限责任公司	保证金	5,824,053.00	3 年以内	13.91%	457,060.36
横店集团东磁股份有限公司	保证金	1,964,700.00	1 年以内	4.69%	98,235.00
江苏苏美达技术设备贸易有限公司	保证金	1,620,000.00	1 年以内	3.87%	81,000.00
西安隆基乐叶光伏科技有限公司	保证金	1,000,000.00	2-3 年	2.39%	200,000.00
合计	--	25,800,784.22	--	61.62%	1,605,896.92

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

9、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

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	3,228,910,604.25	100,685.48	3,228,809,918.77	1,717,589,063.61	109,307.63	1,717,479,755.98
在产品	739,162,936.89	1,219,211.94	737,943,724.95	993,712,803.03	3,590,085.40	990,122,717.63
库存商品	4,070,328,423.96	9,109,173.45	4,061,219,250.51	2,230,810,314.31	6,955,703.83	2,223,854,610.48
周转材料	6,660,872.37		6,660,872.37	1,783,139.38		1,783,139.38
合计	8,045,062,837.47	10,429,070.87	8,034,633,766.60	4,943,895,320.33	10,655,096.86	4,933,240,223.47

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	109,307.63			8,622.15		100,685.48
在产品	3,590,085.40			2,370,873.46		1,219,211.94
库存商品	6,955,703.83	7,070,733.36		4,917,263.74		9,109,173.45
合计	10,655,096.86	7,070,733.36		7,296,759.35		10,429,070.87
项目	计提存货跌价准备的具体依据			本期转销存货跌价准备的原因		
原材料	对可变现净值低于账面价值的存货计提跌价准备			对已计提减值的存货予以核销或转销		

在产品	对可变现净值低于账面价值的存货计提跌价准备	对已计提减值的存货予以核销或转销
库存商品	对可变现净值低于账面价值的存货计提跌价准备	对已计提减值的存货予以核销或转销

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

10、合同资产

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
销售合同	311,165,975.66	15,558,298.78	295,607,676.88	246,120,139.67	12,306,006.98	233,814,132.69
合计	311,165,975.66	15,558,298.78	295,607,676.88	246,120,139.67	12,306,006.98	233,814,132.69

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

 适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
销售合同	3,252,291.80			
合计	3,252,291.80			

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	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：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
重要的债权投资/其他债权投资		

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、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	737,940,534.44	401,404,888.63
其他	259,245.93	6,456,292.18
合计	738,199,780.37	407,861,180.81

其他说明：

14、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-----------------	----

							准备	
--	--	--	--	--	--	--	----	--

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

16、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	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

(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

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	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		
一、合营企业										
二、联营企业										

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非交易性权益工具投资	33,295,537.82	34,000,000.00
合计	33,295,537.82	34,000,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转 入留存收益的金 额	指定为以公允价 值计量且其变动 计入其他综合收 益的原因	其他综合收益转 入留存收益的原 因
项目 1			92,287.40			
项目 2			0			
项目 3			612,174.78			

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

20、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	82,003,789.39			82,003,789.39
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(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	20,649,326.07			20,649,326.07
2.本期增加金额	1,990,794.92			1,990,794.92
(1) 计提或摊销	1,990,794.92			1,990,794.92
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	22,640,120.99			22,640,120.99
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	59,363,668.40			59,363,668.40
2.期初账面价值	61,354,463.32			61,354,463.32

(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

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,422,848,306.82	2,069,441,557.44
合计	2,422,848,306.82	2,069,441,557.44

(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	1,417,984,386.03	1,343,718,319.15	15,366,022.20	205,530,582.45	2,982,599,309.83
2.本期增加金额	363,350,077.16	163,318,229.61	815,360.55	64,590,036.16	592,073,703.48
(1) 购置		69,431,865.18	566,177.00	18,219,227.71	88,217,269.89
(2) 在建工程转入	363,350,077.16	93,886,364.43	249,183.55	46,370,808.45	503,856,433.59
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	3,154,151.57	9,638,119.71	663,873.00	1,378,141.72	14,834,286.00
(1) 处置或报废	3,154,151.57	9,638,119.71	663,873.00	1,360,444.12	14,816,588.40
(2) 汇率变动				17,697.60	17,697.60
4.期末余额	1,778,180,311.62	1,497,398,429.05	15,517,509.75	268,742,476.89	3,559,838,727.31

二、累计折旧					
1.期初余额	173,667,111.53	598,381,852.97	10,710,437.76	130,259,023.40	913,018,425.66
2.本期增加金额	39,470,532.24	120,077,990.34	849,545.65	26,739,119.28	187,137,187.51
(1) 计提	39,470,532.24	120,077,990.34	849,545.65	26,739,119.28	187,137,187.51
3.本期减少金额	423,200.71	9,425,250.61	640,748.17	1,119,475.25	11,608,674.74
(1) 处置或报 废	423,200.71	9,425,250.61	640,748.17	1,101,713.08	11,590,912.57
(2) 汇率变 动				17,762.17	17,762.17
4.期末余额	212,714,443.06	709,034,592.70	10,919,235.24	155,878,667.43	1,088,546,938.43
三、减值准备					
1.期初余额				139,326.73	139,326.73
2.本期增加金额		48,268,062.04		36,093.29	48,304,155.33
(1) 计提		48,268,062.04		36,093.29	48,304,155.33
3.本期减少金额					
(1) 处置或报 废					
4.期末余额		48,268,062.04		175,420.02	48,443,482.06
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,565,465,868.56	740,095,774.31	4,598,274.51	112,688,389.44	2,422,848,306.82
2.期初账面价值	1,244,317,274.50	745,336,466.18	4,655,584.44	75,132,232.32	2,069,441,557.44

(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) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 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
三期厂房	254,408,495.43	办理中

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	143,764,410.19	236,707,110.85
合计	143,764,410.19	236,707,110.85

(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
高端集成电路设备研发及产业化项目	50,455,429.98		50,455,429.98	143,762,942.21		143,762,942.21
平谷半导体装备制造基地项目				27,930,173.90		27,930,173.90
高精密产业基地项目（三期）	5,684,830.94		5,684,830.94			
真空装备厂房项目	866,201.90		866,201.90			
半导体研发楼项目	667,351.70		667,351.70			
设备安装	78,940,619.77		78,940,619.77	63,061,477.68		63,061,477.68
厂房改造	7,149,975.90		7,149,975.90	1,952,517.06		1,952,517.06
合计	143,764,410.19		143,764,410.19	236,707,110.85		236,707,110.85

(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	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-----------	------	-----------	-----------	----------	------

				额			比例			化金额		
高端集成电路设备研发及产业化项目	432,720,000.00	143,762,942.21	247,627,724.66	335,389,407.61	5,545,829.28	50,455,429.98	90.00%	90%				募股资金
平谷半导体装备制造基地项目	58,310,000.00	27,930,173.90	26,064,681.69	53,994,855.59			93.00%	100%				募股资金
高精密产业基地项目（三期）	800,000,000.00		5,684,830.94			5,684,830.94	1.00%	1.00%				募股资金
真空装备厂房项目	182,850,000.00		866,201.90			866,201.90	0.50%	0.50%				其他
半导体研发楼项目	71,560,000.00		667,351.70			667,351.70	1.00%	1.00%				其他
委外设备制造安装一	105,000,000.00	3,334,250.40	7,420,678.91			10,754,929.31	10.00%	10%				其他
委外设备制造安装二	41,410,000.00	13,255,925.67	5,827,184.20			19,083,109.87	46.00%	46%				其他
合计	1,691,850,000.00	188,283,292.18	294,158,654.00	389,384,263.20	5,545,829.28	87,511,853.70	--	--				--

（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：

23、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

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	土地使用权	房屋建筑物	机器设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	10,099,905.82	19,059,745.21	5,516,516.92	280,503.46	34,956,671.41
2.本期增加金额	36,546,797.90	10,508,714.63			47,055,512.53
租入	36,546,797.90	10,508,714.63			47,055,512.53
3.本期减少金额				280,503.46	280,503.46
(1) 处置				280,503.46	280,503.46
4.期末余额	46,646,703.72	29,568,459.84	5,516,516.92		81,731,680.48
二、累计折旧					
1.期初余额					
2.本期增加金额	4,614,541.29	8,629,188.97	521,245.69	60,033.44	13,825,009.39
(1) 计提	4,614,541.29	8,629,188.97	521,245.69	60,033.44	13,825,009.39
3.本期减少金额				60,033.44	60,033.44
(1) 处置				60,033.44	60,033.44
4.期末余额	4,614,541.29	8,629,188.97	521,245.69		13,764,975.95
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	42,032,162.43	20,939,270.87	4,995,271.23		67,966,704.53
2.期初账面价值	10,099,905.82	19,059,745.21	5,516,516.92	280,503.46	34,956,671.41

其他说明：

无

26、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	90,940,151.18	1,738,488,057.10	96,863,422.33	4,399,795.24	48,551,759.29	2,550,968,661.28
2.本期增加金额	1,136,065.00	9,530,094.16	492,878,281.85	30,519,934.57	750.00		534,065,125.58
(1) 购置	1,136,065.00	9,530,094.16		30,519,934.57	750.00		41,186,843.73
(2) 内部研发			492,878,281.85				492,878,281.85
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额		121,970.79			61,000.68	721,532.74	904,504.21
(1) 处置							
(2) 汇率变动		121,970.79			61,000.68	721,532.74	904,504.21
4.期末余额	572,861,541.14	100,348,274.55	2,231,366,338.95	127,383,356.90	4,339,544.56	47,830,226.55	3,084,129,282.65
二、累计摊销							
1.期初余额	122,757,313.70	19,822,987.11	584,711,388.62	36,862,491.71	1,309,570.91	14,279,770.98	779,743,523.03

额								
2.本期增加金额	11,456,188.70	9,382,608.05	205,683,611.84	10,113,445.28	438,605.49	4,789,947.67	241,864,407.03	
(1) 计提	11,456,188.70	9,382,608.05	205,683,611.84	10,113,445.28	438,605.49	4,789,947.67	241,864,407.03	
3.本期减少金额								
(1) 处置								
4.期末余额	134,213,502.40	29,205,595.16	790,395,000.46	46,975,936.99	1,748,176.40	19,069,718.65	1,021,607,930.06	
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	438,648,038.74	71,142,679.39	1,440,971,338.49	80,407,419.91	2,591,368.16	28,760,507.90	2,062,521,352.59	
2.期初账面价值	448,968,162.44	71,117,164.07	1,153,776,668.48	60,000,930.62	3,090,224.33	34,271,988.31	1,771,225,138.25	

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：

27、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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益	其他	
集成电路工艺项目研发	2,027,580,685.15	1,801,017,581.66			492,878,281.85	24,359,901.28	4,198,174.91	3,307,161,908.77
合计	2,027,580,685.15	1,801,017,581.66			492,878,281.85	24,359,901.28	4,198,174.91	3,307,161,908.77

其他说明

28、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
		企业合并形成的		处置	汇率变动	
NAURA Akrion Inc.	16,928,736.38				387,096.73	16,541,639.65
合计	16,928,736.38				387,096.73	16,541,639.65

(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
		计提		处置		

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

29、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	35,533,201.86	22,254,011.28	14,375,738.83		43,411,474.31
合计	35,533,201.86	22,254,011.28	14,375,738.83		43,411,474.31

其他说明

30、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	246,279,898.60	41,954,530.31	181,372,954.98	26,483,901.73
内部交易未实现利润	111,313,226.65	16,858,955.19	53,429,490.41	8,294,539.50
可抵扣亏损	347,282,646.71	71,230,938.66	189,200,310.52	34,781,077.87
股权激励	2,152,130,211.82	329,043,067.20	669,589,235.67	100,611,657.87
递延收益	74,463,749.52	11,169,562.43	67,310,474.20	10,096,571.13
租赁业务	2,913,580.85	435,744.30		
其他	7,742,483.45	2,286,752.12		
合计	2,942,125,797.60	472,979,550.21	1,160,902,465.78	180,267,748.10

(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
内部交易未实现利润			740,421.35	111,063.20
长期资产折旧摊销差异	1,588,990.06	492,428.02	6,970,022.15	2,160,006.29
合计	1,588,990.06	492,428.02	7,710,443.50	2,271,069.49

(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		472,979,550.21		180,267,748.10
递延所得税负债		492,428.02		2,271,069.49

(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	18,017,823.18	17,240,657.55
可抵扣亏损	61,037,041.01	54,923,480.64
合计	79,054,864.19	72,164,138.19

(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
2021 年		3,682.24	
2022 年	9,636,429.12	9,636,429.12	
2023 年	10,194,181.59	10,194,181.59	
2024 年	10,315,997.35	10,315,997.35	
2025 年	24,520,075.00	10,366,678.50	
2026 年	105,047,649.94	86,398,649.57	
2027 年	53,189,709.04	53,189,709.04	
2028 年	25,902,233.52	25,902,233.52	
2029 年	1,910,790.16	1,910,790.16	
2030 年	3,328,911.36	17,482,307.84	
2031 年	9,681,538.89		
合计	253,727,515.97	225,400,658.93	--

其他说明：

31、其他非流动资产

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
预付设备及工程款	100,673,089.98		100,673,089.98	65,485,162.26		65,485,162.26
押金	1,374,356.41		1,374,356.41			
合计	102,047,446.39		102,047,446.39	65,485,162.26		65,485,162.26

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款		18,269,720.00
信用借款		503,601,902.71
合计		521,871,622.71

短期借款分类的说明：

(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：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	266,041,276.32	492,719,867.20
银行承兑汇票	267,790,093.11	200,952,645.00
合计	533,831,369.43	693,672,512.20

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	3,222,272,701.88	1,804,260,139.61
工程款	114,780,810.60	69,921,970.02
设备款	23,232,516.54	14,333,486.98
运费	55,128,811.96	37,114,748.35
劳务及服务费	55,731,938.60	31,933,568.87
其他	27,826,146.12	20,629,966.63
合计	3,498,972,925.70	1,978,193,880.46

(2) 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
供应商 1	89,419,919.80	尚未结算
供应商 2	9,351,398.47	尚未结算
供应商 3	9,179,080.50	尚未结算
供应商 4	6,672,204.12	尚未结算
供应商 5	4,942,389.59	尚未结算
供应商 6	4,511,977.17	尚未结算
合计	124,076,969.65	--

其他说明：

无

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他	66,217.95	141,710.00
合计	66,217.95	141,710.00

(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
----	------	-----------

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
销售合同相关的合同负债	5,046,171,822.03	3,046,976,198.62
其他合同相关的合同负债		1,479,530.08
合计	5,046,171,822.03	3,048,455,728.70

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、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	348,712,265.46	2,056,181,552.45	1,901,631,910.09	503,261,907.82
二、离职后福利-设定提存计划	4,793,157.59	172,932,695.80	163,615,626.42	14,110,226.97
三、辞退福利		833,247.40	833,247.40	
合计	353,505,423.05	2,229,947,495.65	2,066,080,783.91	517,372,134.79

(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	258,266,253.42	1,697,866,696.75	1,562,833,664.40	393,299,285.77
2、职工福利费		63,016,338.75	63,016,338.75	
3、社会保险费	35,639,496.55	105,838,789.85	107,194,249.21	34,284,037.19
其中：医疗保险费	5,780,603.84	102,401,243.52	99,815,537.01	8,366,310.35
工伤保险费	89,833.41	3,393,947.64	3,248,478.64	235,302.41

补充医疗保险	29,769,059.30	43,598.69	4,130,233.56	25,682,424.43
4、住房公积金	68,564.94	100,797,253.85	100,796,532.85	69,285.94
5、工会经费和职工教育经费	54,737,950.55	54,839,901.22	33,968,552.85	75,609,298.92
劳务派遣		33,822,572.03	33,822,572.03	
合计	348,712,265.46	2,056,181,552.45	1,901,631,910.09	503,261,907.82

(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	4,571,189.47	140,773,362.58	133,419,162.69	11,925,389.36
2、失业保险费	221,968.12	5,090,014.70	4,935,270.56	376,712.26
3、企业年金缴费		27,069,318.52	25,261,193.17	1,808,125.35
合计	4,793,157.59	172,932,695.80	163,615,626.42	14,110,226.97

其他说明：

无

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	63,706,856.60	69,141,066.96
企业所得税	19,530,703.09	31,130,902.73
个人所得税	11,652,872.72	8,249,699.84
城市维护建设税	4,567,082.38	5,293,641.08
教育费附加	3,555,484.56	3,986,826.57
其他	6,534,671.06	2,610,994.16
合计	109,547,670.41	120,413,131.34

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	2,810,136.99	6,017,785.30
应付股利	75,222,312.23	7,358,104.23

其他应付款	207,579,986.22	211,670,102.91
合计	285,612,435.44	225,045,992.44

(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		145,138.89
短期借款应付利息		2,705,979.74
超短融利息	2,810,136.99	3,166,666.67
合计	2,810,136.99	6,017,785.30

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	2,572,724.17	2,572,724.17
子公司应付股利	72,649,588.06	4,785,380.06
合计	75,222,312.23	7,358,104.23

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：

(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	14,132,068.86	35,756,756.10
代收代扣款项	15,314,083.58	16,771,245.28
房租物业费	605,279.36	4,761,711.53
其他	177,528,554.42	154,380,390.00
合计	207,579,986.22	211,670,102.91

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
限制性股票	152,484,125.00	
合计	152,484,125.00	--

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

43、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		100,000,000.00
一年内到期的租赁负债	9,859,570.96	6,814,202.49
合计	9,859,570.96	106,814,202.49

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	647,138,747.88	359,072,958.89
超短融资债券	500,000,000.00	500,000,000.00
票据融资款项	119,654,039.92	
合计	1,266,792,787.80	859,072,958.89

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
20 北方华创 SCP001	500,000,000.00	2020.9.27	120 天	500,000,000.00	500,000,000.00		854,794.52		503,945,205.48		

21 北方 华创 SCP001	500,000,0 00.00	2021.1.14	180 天	500,000,0 00.00		500,000,0 00.00	6,657,534 .25		506,657,5 34.25		
21 北方 华创 SCP002	500,000,0 00.00	2021.6.29	120 天	500,000,0 00.00		500,000,0 00.00	4,191,780 .82		504,191,7 80.82		
21 北方 华创 SCP003	500,000,0 00.00	2021.10.1 3	119 天	500,000,0 00.00		500,000,0 00.00	2,774,109 .59				500,000,0 00.00
合计	--	--	--	2,000,000, 000.00	500,000,0 00.00	1,500,000, 000.00	14,478,21 9.18		1,514,794, 520.55		

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款		10,000,000.00
合计		10,000,000.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

无

46、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

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

(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

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	29,586,067.97	30,573,770.41
未确认融资费用	-7,659,221.33	-9,173,051.39
合计	21,926,846.64	21,400,719.02

其他说明

无

48、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：

(2) 专项应付款

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

其他说明：

49、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：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、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	2,493,174,244.15	265,089,300.00	193,248,065.30	2,565,015,478.85	
合计	2,493,174,244.15	265,089,300.00	193,248,065.30	2,565,015,478.85	--

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	325,252,978.21	74,556,300.00		11,223,094.93			388,586,183.28	与资产相关
北京市委办局项目	2,147,914,783.39	190,511,000.00		179,711,806.40			2,158,713,976.99	与资产相关
国家委办项目	730,000.00						730,000.00	与收益相关
北京市委办局项目	19,276,482.55	22,000.00		2,313,163.97			16,985,318.58	与收益相关

其他说明：

无

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
递延租金	420,517.52	427,122.56
合计	420,517.52	427,122.56

其他说明：

无

53、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	496,462,525.00	29,319,349.00			-55,000.00	29,264,349.00	525,726,874.00

其他说明：

1.根据2021年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2021]2710号《关于核准北方华创科技集团股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，公司申请采用非公开发行股票方式向14家特定投资者发行人民币普通股（A股）27,960,526股（每股面值为人民币1元），发行价格为每股人民币304.00元。增加股本人民币27,960,526.00元。

2.2021年度，根据2021年第一次临时股东大会、第七届董事会第十四次会议，2019年股票期权与限制性股票激励计划所涉及的2名激励对象离职，公司对其持有的、已获授但尚未解除限售的55,000股限制性股票进行回购注销。减少股本55,000.00元。

3.2018年股票期权激励计划第一个行权期继续行权，同时2018年股票期权激励计划第二个行权期行权条件成就后部分激励对象予以行权，行权价格为35.14元/股。增加股本人民币1,358,823.00元。

54、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

(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：

55、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）	4,050,126,726.91	8,518,817,266.07	1,841,265.00	12,567,102,727.98
其他资本公积	417,555,798.80	578,770,469.71	31,317,147.00	965,009,121.51
合计	4,467,682,525.71	9,097,587,735.78	33,158,412.00	13,532,111,849.49

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1. 本年资本溢价增加主要为公司本年度非公开发行股票、2018年第一次股票期权激励计划第一次行权、第二次行权形成。

2. 本年资本溢价减少为2019年股票期权与限制性股票激励计划所涉及的2名激励对象离职，公司对其持有的、已获授但尚未解除限售的限制性股票进行回购注销形成。

3. 本年其他资本公积增加主要是自2018年度和2019年度开始实施的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，行权价格为35.36元/股，向符合授予条件的341名激励对象授予450万份股票期权。

2019年12月23日，公司收到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第二期股权激励计划的批复》（京国资[2019]154号），原则同意公司实施第二期股权激励计划（即北方华创科技集团股份有限公司2019年股票期权与限制性股票激励计划）。2020年第一次临时股东大会、第七届董事会第二次会议和第七届监事会第二次会议，审议通过了《关于调整公司2019年股票期权与限制性股票激励计划激励对象名单的议案》、《关于向2019年股权激励计划激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》，同意以2020年2月21日为授予日，行权价格为69.20元/股，向符合授予条件的356名激励对象授予450万份股票期权。

本期权益结算股份支付金额情况见附注十三。

4. 本年其他资本公积减少主要是2018年第一次股票期权激励计划第一次行权转入资本溢价金额。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	154,380,390.00		1,896,265.00	152,484,125.00
合计	154,380,390.00		1,896,265.00	152,484,125.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益		-704,462.18			-105,669.33	-598,792.85	-	598,792.85
其他权益工具投资公允价值变动		-704,462.18			-105,669.33	-598,792.85	-	598,792.85
二、将重分类进损益的其他综合收益	-1,497,207.49	-1,596,226.53				1,596,226.53	-	3,093,434.02
外币财务报表折算差额	-1,497,207.49	-1,596,226.53				1,596,226.53	-	3,093,434.02
其他综合收益合计	-1,497,207.49	-2,300,688.71			-105,669.33	2,195,019.38	-	3,692,226.87

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：

58、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：

59、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	2,598,287.07		71,807,463.86
合计	69,209,176.79	2,598,287.07		71,807,463.86

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、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	1,903,398,955.97	1,397,660,873.26
调整后期初未分配利润	1,903,398,955.97	1,397,660,873.26
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,077,409,991.25	536,930,435.37
减：提取法定盈余公积	2,598,287.07	
应付普通股股利	54,120,942.33	31,192,352.66
期末未分配利润	2,924,089,717.82	1,903,398,955.97

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。

61、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	9,663,587,425.90	5,859,264,809.83	6,034,114,727.85	3,829,895,235.23
其他业务	19,890,693.48	7,692,931.36	21,928,303.35	4,367,691.69
合计	9,683,478,119.38	5,866,957,741.19	6,056,043,031.20	3,834,262,926.92

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

62、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	28,331,896.27	23,412,834.69
教育费附加	21,234,713.42	17,164,490.98
房产税	17,158,437.14	15,461,189.76
土地使用税	837,298.96	836,396.61
车船使用税	23,690.60	26,860.15
印花税	16,395,699.50	7,139,999.78
其他	279,907.63	349,409.05
合计	84,261,643.52	64,391,181.02

其他说明：

无

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	367,123,560.93	252,843,921.88
办公费	2,426,587.90	2,725,654.65
运输包装费	707,179.50	2,613,850.09
差旅费	39,924,322.44	19,520,925.09
业务费	16,573,385.30	14,574,885.27
促销广告费	20,521,487.15	8,311,009.26
销售服务费	24,642,985.83	16,959,688.72
会议费	1,105,812.72	3,213,151.08
股权激励	18,343,572.56	24,514,784.89
其他	20,639,669.18	8,516,062.93
合计	512,008,563.51	353,793,933.86

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	603,126,426.70	378,802,754.89
折旧摊销	117,198,715.96	128,632,132.94
物业租赁费	31,490,312.11	30,503,148.83
办公费	58,901,510.66	24,228,371.89
聘请中介机构费	10,653,953.56	21,251,195.98
差旅费	9,327,266.55	5,659,121.61
交通费	1,977,199.39	3,521,159.38
业务招待费	13,167,898.22	7,870,489.33
维修维护费	44,746,230.96	17,182,927.54
股权激励	230,438,466.94	189,224,269.42
其他费用	72,286,185.17	44,356,659.51
合计	1,193,314,166.22	851,232,231.32

其他说明：

无

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	344,720,314.09	150,174,593.82
折旧摊销	260,157,032.68	161,689,016.83
物业动力费	19,610,734.00	13,750,034.14
材料测试费	534,360,562.13	222,836,084.48
办公费差旅费	18,255,115.40	7,673,272.31
股权激励	94,300,186.79	95,732,298.67
其他费用	25,833,622.77	18,467,792.35
合计	1,297,237,567.86	670,323,092.60

其他说明：

无

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	21,054,548.62	45,146,607.10
减：利息收入	50,164,091.86	24,895,030.78
减：汇兑收益	26,085,202.85	66,251,960.37
金融机构手续费	9,101,338.67	2,723,385.66
其他		7,843.50
合计	-46,093,407.42	-43,269,154.89

其他说明：

无

67、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	546,800,106.49	391,312,465.41
代扣个人所得税手续费返还	1,854,596.06	684,822.81
合计	548,654,702.55	391,997,288.22

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
债务重组收益	893,154.68	833,353.94
合计	893,154.68	833,353.94

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、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：

无

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	145,856.20	5,618,150.72
应收账款坏账损失	-31,907,826.75	-38,741,289.55
应收票据坏账损失	-1,431,697.82	-461,807.34
合计	-33,193,668.37	-33,584,946.17

其他说明：

无

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-5,162,216.45	-3,810,412.85
五、固定资产减值损失	-48,304,155.33	
十二、合同资产减值损失	-3,252,291.80	-6,936,080.30
合计	-56,718,663.58	-10,746,493.15

其他说明：

无

73、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
非流动资产处置利得	957,544.62	-4,643,025.75

74、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
政府补助	2,427,780.71	8,254,770.89	2,427,780.71
非流动资产报废利得	41,888.41	5,536.87	41,888.41
其他	15,356,625.55	8,732,219.37	15,356,625.55

合计	17,826,294.67	16,992,527.13	17,826,294.67
----	---------------	---------------	---------------

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	1,752,157.49	7,242,648.43	与收益相关
与日常经营不直接相关的政府补助	其他	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	675,623.22	1,012,122.46	与收益相关

其他说明：

无

75、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
对外捐赠	600,000.00	365,600.01	600,000.00
非流动资产报废损失	364,720.02	916,584.28	364,720.02
其他	691,196.30	698,562.83	691,196.30
合计	1,655,916.32	1,980,747.12	1,655,916.32

其他说明：

无

76、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	125,497,458.58	117,680,981.92
递延所得税费用	-66,310,605.30	-64,597,335.45
合计	59,186,853.28	53,083,646.47

(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	1,252,555,292.75
按法定/适用税率计算的所得税费用	187,883,293.91
子公司适用不同税率的影响	69,895,442.85
调整以前期间所得税的影响	4,878,002.38
非应税收入的影响	-77,543,624.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-136,482,210.62
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	10,555,948.76
所得税费用	59,186,853.28

其他说明

无

77、其他综合收益

详见附注。

78、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	371,788,122.26	1,138,224,406.42
保证金、押金	25,452,187.37	1,414,622.48
备用金	4,172,865.87	6,263,291.30
利息收入	49,912,657.95	26,600,207.38
收到的退税	72,038,860.09	32,592,367.29
代收代付	156,771,552.08	44,643,708.19
其他	34,739,918.97	1,086,725.26
合计	714,876,164.59	1,250,825,328.32

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	20,814,362.38	35,871,344.75
办公、咨询、宣传费	47,971,795.97	22,701,923.41
差旅费、会议费	71,118,643.52	12,421,727.92
房租物业动力费	29,806,166.37	55,231,649.89
业务招待费	21,305,024.69	7,870,489.33
备用金	3,213,484.98	2,305,300.00
运输、仓储、包装费	6,360,210.12	6,325,239.68
交通费	1,746,031.77	3,338,591.67
保证金、押金	48,349,546.76	6,365,132.28
代收代付	139,456,113.65	50,622,337.33
其他	130,338,358.83	35,784,128.34
合计	520,479,739.04	238,837,864.60

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(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：

(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：

(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：

(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
支付非公开发行费用	1,100,000.00	1,445,000.00
收购股权款	50,458,765.00	2,847,370.00
支付租金	49,241,392.96	
合计	100,800,157.96	4,292,370.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、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	1,193,368,439.47	631,093,131.00
加：资产减值准备	89,912,331.95	44,331,439.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	189,127,982.43	173,666,104.16
使用权资产折旧	14,940,023.20	
无形资产摊销	241,864,407.03	179,725,959.70
长期待摊费用摊销	14,375,738.83	10,412,309.61
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）	-957,544.62	4,643,025.75
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	327,198.41	911,047.41
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	14,936,928.44	39,860,871.10
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-292,606,132.78	-109,979,290.56
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-1,778,641.47	1,370,810.27
存货的减少（增加以“－”号填列）	-3,101,791,233.25	-1,299,965,328.64
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-2,024,177,820.49	-1,389,267,386.30

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	2,287,168,223.62	2,677,810,304.56
其他	598,430,978.89	420,526,597.30
经营活动产生的现金流量净额	-776,859,120.34	1,385,139,594.68
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	9,030,808,233.40	2,578,310,661.15
减：现金的期初余额	2,578,310,661.15	2,822,381,894.39
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	6,452,497,572.25	-244,071,233.24

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
--	----

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
--	----

其他说明：

(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	9,030,808,233.40	2,578,310,661.15
其中：库存现金	208,361.88	43,072.77
可随时用于支付的银行存款	9,030,599,871.52	2,578,267,588.38
三、期末现金及现金等价物余额	9,030,808,233.40	2,578,310,661.15
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	36,754,035.63	64,093,485.81

其他说明：

无

80、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：

81、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	36,754,035.63	保证金
应收票据	99,610,000.00	银行承兑汇票质押
合计	136,364,035.63	--

其他说明：

无

82、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	--	--	176,310,726.10
其中：美元	25,586,474.45	6.3757	163,131,685.16
欧元	230,357.61	7.2197	1,663,112.83
港币			
日元	2.00	0.0554	0.11
新台币	6,323,028.00	0.2302	1,455,561.05
新加坡币	542,970.84	0.4718	256,173.64
韩币	1,815,591,359.26	0.0054	9,804,193.31
应收账款	--	--	319,112,128.93
其中：美元	49,968,777.63	6.3757	318,585,935.54
欧元	72,883.00	7.2197	526,193.40
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			

港币			
应付账款			690,798,424.53
其中：美元	94,434,971.40	6.3757	602,089,047.15
欧元	2,941,302.35	7.2197	21,235,320.58
日元	1,213,625,228.00	0.0554	67,253,042.01
新台币	960,099.00	0.2302	221,014.79

其他说明：

(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

83、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：

84、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：

85、其他

无

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	购买日至期末被购买方
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	------------	------------

								的收入	的净利润
--	--	--	--	--	--	--	--	-----	------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
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	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

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

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		

净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

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	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

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
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

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：

1、本公司子公司北京北方华创微电子装备有限公司于2021年7月12日出资设立西安北方华创微电子装备有限公司，持股比例为100%，故纳入合并报表范围。

2、本公司子公司北京北方华创微电子装备有限公司于2021年11月11日出资设立北京北方华创半导体装备有限公司，持股比例为100%，故纳入合并报表范围。

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责任公司	北京	北京	技术开发、技术咨询、技术转让；销售电子产品等	100.00%		投资设立
北京北方华创微电子装备有限公司	北京	北京	从事刻蚀设备等高端半导体装备的研发制造及销售等	100.00%		同一控制下企业合并取得的子公司
北京北方华创真空技术有限公司	北京	北京	生产磁性材料及器件、单晶炉、清洗机、真空炉等	100.00%		投资设立
北京七星华创微电子有限责任公司	北京	北京	技术开发、技术咨询及销售模块电源等	100.00%		投资设立
北京飞行博达电子有限公司	北京	北京	技术开发、技术咨询、销售机械设备	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

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

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
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		

综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

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
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		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

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：

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：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

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	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			33,295,537.82	33,295,537.82
应收款项融资			243,595,394.82	243,595,394.82
持续以公允价值计量的资产总额			276,890,932.64	276,890,932.64
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	96814.95 万元	35.88%	35.88%

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：

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
北京电控久益实业发展有限公司	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
京东方科技集团股份有限公司	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
北京电子城高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
北京市电子工业环保技安中心	同一实际控制人
北京市电子产品质量检测中心	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

其他说明

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
北京电子控股有限责任公司及其子公司	材料/配件、综合服务	29,294,279.74			17,184,440.32

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
-----	--------	-------	-------

北京电子控股有限责任公司及其子公司	产品/配件、综合服务	718,257,872.29	620,496,690.12
-------------------	------------	----------------	----------------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(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

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

(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
北京电子控股有限责任公司及其子公司	房屋租赁	11,196,685.06	11,020,961.13

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
北京电子控股有限责任公司及其子公司	房屋、土地使用权租赁	7,875,907.70	11,181,877.02

关联租赁情况说明

本期确认的租赁费包括使用权资产折旧金额7,058,839.59元, 融资费用817,068.11元。

(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

(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
北京电子控股有限责任公司及其子公司	购买资产		59,217,730.60

(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

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	北京电子控股有限责任公司及其子公司	112,243,988.61	11,371,422.12	66,677,742.17	8,097,823.68
预付款项	北京电子控股有限责任公司及其子公司	6,289,438.43		284,847.00	
其他应收款	北京电子控股有限责任公司及其子公司	6,355,037.00	511,522.76	1,618,462.04	251,685.81

(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	北京电子控股有限责任公司及其子公司	21,110,945.73	14,485,045.42
合同负债	北京电子控股有限责任公司及其子公司	51,886,462.13	291,494,103.91
其他流动负债	北京电子控股有限责任公司及其子公司	196,454.71	37,894,233.51
其他应付款	北京电子控股有限责任公司及其子公司	5,882,981.58	8,240,740.34
租赁负债	北京电子控股有限责任公司及其子公司	21,686,351.69	24,353,662.66
一年内到期的非流动负债	北京电子控股有限责任公司及其子公司	4,307,731.91	4,664,802.21

7、关联方承诺

8、其他

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	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	30,808,961.55
公司本期失效的各项权益工具总额	8,730,679.91
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	一期行权价格 35.14 元/股，合同剩余期限为 0.5 年；二期行权价格 69.03 元/股，合同剩余期限为 52 天、417 天、782 天
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	无

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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授予的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。
可行权权益工具数量的确定依据	<p>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：</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>3、缩股 $Q=Q0 \times n$ 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。</p>
原材料本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	1,065,968,159.49
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	598,430,978.89

其他说明

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

5、其他

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	累积影响数

		项目名称	
--	--	------	--

(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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	3,362,535.51	100.00%	1,364,408.83	40.58%	1,998,126.68	2,690,142.68	100.00%	466,601.15	17.34%	2,223,541.53
其中：										
账龄矩阵	3,362,535.51	100.00%	1,364,408.83	40.58%	1,998,126.68	2,690,142.68	100.00%	466,601.15	17.34%	2,223,541.53
合计	3,362,535.51	100.00%	1,364,408.83	40.58%	1,998,126.68	2,690,142.68	100.00%	466,601.15	17.34%	2,223,541.53

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄矩阵	3,362,535.51	1,364,408.83	40.58%
合计	3,362,535.51	1,364,408.83	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	720,655.17
2 至 3 年	1,641,880.34
3 年以上	1,000,000.00
5 年以上	1,000,000.00
合计	3,362,535.51

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄矩阵	466,601.15	897,807.68				1,364,408.83
合计	466,601.15	897,807.68				1,364,408.83

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

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	4,904,301.90	6,024,301.90
其他应收款	25,149,824.30	369,310,443.87
合计	30,054,126.20	375,334,745.77

(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：

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利**1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
北京七星华创微波电子技术有限公司	4,904,301.90	6,024,301.90
合计	4,904,301.90	6,024,301.90

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

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款**1) 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	19,740.00	19,560.00
往来款及其他	32,299,273.71	394,311,533.38
合计	32,319,013.71	394,331,093.38

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	25,020,649.51			25,020,649.51
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期转回	17,851,460.10			17,851,460.10

2021 年 12 月 31 日余额	7,169,189.41			7,169,189.41
--------------------	--------------	--	--	--------------

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,748,770.90
1 至 2 年	10,019,560.00
3 年以上	19,550,682.81
3 至 4 年	4,972,164.33
4 至 5 年	14,343,389.89
5 年以上	235,128.59
合计	32,319,013.71

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄矩阵	25,020,649.51		17,851,460.10			7,169,189.41
合计	25,020,649.51		17,851,460.10			7,169,189.41

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

4) 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：

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

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	12,416,142,562.58		12,416,142,562.58	5,392,996,912.72		5,392,996,912.72
合计	12,416,142,562.58		12,416,142,562.58	5,392,996,912.72		5,392,996,912.72

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
北京飞行博达电子有限公司	988,043,072.29	738,751,200.19				1,726,794,272.48	
北京北方华创微电子装备有限公司	3,804,778,185.87	6,091,743,572.80				9,896,521,758.67	
北京七星华创精密电子科技有限责任公司	116,418,101.35	60,197,371.34				176,615,472.69	

北京北方华创真空技术有限公司	310,539,883.30	109,915,879.49				420,455,762.79	
北京七星华创微电子有限责任公司	172,197,668.91	22,537,626.04				194,735,294.95	
北京七星华创集成装备电路有限公司	1,020,001.00					1,020,001.00	
合计	5,392,996,912.72	7,023,145,649.86				12,416,142,562.58	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	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		
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	5,541,088.49	5,507,465.62	11,959,693.72	12,023,366.75
其他业务	3,393,413.56	1,917,637.44	6,670,419.79	1,517,607.85
合计	8,934,502.05	7,425,103.06	18,630,113.51	13,540,974.60

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认

收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	58,739,698.51	
合计	58,739,698.51	

6、其他

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	634,713.01	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	304,788,362.24	
债务重组损益	893,154.68	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	15,920,025.31	
减：所得税影响额	46,472,596.15	
少数股东权益影响额	5,073,425.05	
合计	270,690,234.04	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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	11.94%	2.1478	2.1473
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.94%	1.6082	1.6078

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

北方华创科技集团股份有限公司

董事长：赵晋荣

2022 年 4 月 26 日