



北方华创科技集团股份有限公司

2023 年年度报告

2024 年 04 月

致股东

以“芯”为舵，向“新”而行。

从 ChatGPT 到 Sora，从数字化到智能化，从“互联网+”到“人工智能+”，时代的风口带来的产业革命和产业机会正在被越来越广泛地思考和讨论，而支撑数字化、智能化持续前进的核心力量——集成电路产业也正面临着竞争格局的加速变化。2023 年，北方华创依然保持了近年来持续的增长态势，全年实现营业收入 220.79 亿元，同比增长 50.32%，归母净利润 38.99 亿元，同比增长 65.73%。

连续多年保持高位增长，得益于北方华创始终坚持“以客户为中心，以价值创造者为本，持续创新”的核心价值观：始终围绕客户需求的高强度地科技创新，为企业建立起了更为深刻的客户信赖关系和长久合作信心；始终围绕高质量发展的深度管理变革，为企业构建了更加开放、更具活力与韧性的竞争新优势；始终围绕价值创造者的高效能体制机制改革，为企业打造了更宜于创新人才大展身手的优越环境。

以高水平创新力构筑竞争新优势。坚定不移地、持续不断地、全力以赴地围绕客户需求开展创新，让客户因有北方华创同行而踏实且坚定，让产业因有北方华创的创新之力牵引而充满无限可能。在这样信念的指导和引领下，2023 年北方华创持续在产品端发力：在刻蚀技术方面，实现 12 英寸硅、金属、介质刻蚀机全覆盖，形成了更加完整的刻蚀解决方案，实现了介质刻蚀设备领域关键突破，发布了满足客户不同工艺需求的全系列等离子去胶产品，应用高深宽比刻蚀工艺的深硅刻蚀机单机型销量破百，累计刻蚀产品系列出货超 3500 腔。在薄膜技术方面，精准定位市场需求，采用差异化路线攻克多项金属薄膜与介质薄膜关键技术难题，系列产品获得关键客户认可，实现批量销售；外延设备实现在集成电路、功率半导体、硅材料、化合物半导体等领域工艺全覆盖，累计薄膜沉积产品出货超 5500 腔。在清洗技术方面，槽式清洗机实现工艺全覆盖，单片清洗机实现前段高端工艺新突破，为清洗业务板块开拓了更广阔的市场空间。在热处理技术方面，快速热退火设备、立式炉原子层沉积设备等新产品层出不穷，为客户提供全面解决问题的能力持续提升。在真空及锂电装备领域，推出了新一代复合集流体高速卷绕 PVD 镀膜设备，打开了新能源电池领域未来增长预期；围绕新一代陶瓷基复合材料的制备，研发了重结晶碳化硅结构件的 CVD 工艺技术，开发碳化硅纤维增强、碳化硅复合材料的工业 CVD 设备。在高端精密电子元器件领域，新开发的模拟链路产品、硅电容器等产品，将现有工艺与半导体工艺相结合，持续提升产品性能，拓展产品应用。

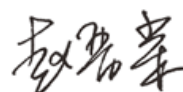
以高质量发展力驱动发展新动能。从零到一是创新、是突破、是创造，从一到百是坚持、是不断调整适应、更是厚积薄发。2023 年是北方华创在百亿规模运行的第一年，不论是外部市场拓展、供应链系统建设，还是内部组织效率、生产运营、客户端支撑服务等各方面，都经受住了企业规模持续扩大和管理链条日益拉长的考验，交出了令人满意的答卷。细分

行业、细分客户，力保存量、聚焦增量，建立起更加体系化的市场管理系统，不断优化企业市场能力；不断增强供应链管理能力和供应链韧性，带动产业链上下游不断创新升级、融通发展；以精益化、自动化、数字化、智能化为主线，打造全链条动态可视化制造管理平台，进一步夯实产品交付及质量保证能力；开展全面导向客户的组织流程再造，打造更加机动灵活的组织架构和运营模式；以全面导入“卓越绩效”模式为契机，将大质量管理模式融入到战略管控、人才赋能、创新实践、品牌建设等企业管理实践的各个方面，不断提质增效，以全方位的高质量回馈客户。

以高效能改革力凝聚前进新力量。对标高质量发展目标，北方华创致力于构建起匹配新质生产力发展要求的创新性人才培养与激励体系。2023 年，企业持续加大体制机制改革力度，创新性运用了多重手段，持续激发价值创造者的创新活力和创造热情；深化校企合作，持续加大联合培养工程硕博士力度，为人才成长拓宽外部资源渠道；运用“事业共同体”理念进行顶层设计，以“常态化激励机制”与“差异化激励工具”系统重构多层次、可持续的中长期激励机制；通过任期制设置岗位任职时长，项目制挂职测试人岗适配度，轮岗地图牵引全员有序轮转，进一步盘活人力资源利用率，建立继任干部池和高潜人才池，涵养培育后备力量。

乘势而为，顺势而上。在未来的道路上，北方华创将继续秉承“以客户为中心，以价值创造者为本，持续创新”的核心价值观，持续聚焦客户需求，不断加大研发投入，持续提升创新效能。保持开放视野，对标先进，不断推陈出新，加快成长速度。我们将始终心怀感恩和敬畏，与客户、股东、员工以及全球合作伙伴携手并进，共同探索科技的无限可能，共创价值。在不断变化的时代浪潮中，北方华创将勇往直前，开创更加美好的未来。

董事长



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）唐浩声明：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。

本报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成本公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 530,940,639 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 7.80 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目 录

致股东.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	4
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 管理层讨论与分析.....	13
第四节 公司治理.....	35
第五节 环境和社会责任.....	56
第六节 重要事项.....	57
第七节 股份变动及股东情况.....	65
第八节 优先股相关情况.....	74
第九节 债券相关情况.....	75
第十节 财务报告.....	76

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的 2023 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
IC	指	Integrated Circuit, 集成电路
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
EPI	指	Epitaxy, 外延
LED	指	Light-Emitting Diode, 发光二极管
Mini LED	指	芯片尺寸约在 100 微米的 LED 器件
Micro LED	指	芯片尺寸小于 50 微米的 LED 器件
SEMI	指	Semiconductor Equipment and Materials International, 国际半导体产业协会
5G	指	5th Generation Mobile Communication Technology, 第五代移动通信技术
AI	指	Artificial Intelligence, 人工智能
SiC	指	Silicon carbide, 碳化硅, 一种化合物半导体
GaN	指	Gallium Nitride, 氮和镓的化合物, 一种化合物半导体
N 型	指	自由电子浓度远大于空穴浓度的杂质半导体, “N”表示负电的意思, 取自英文 Negative 的第一个字母
TOPCon	指	Tunnel Oxide Passivated Contact Solar Cell, 隧穿氧化层钝化接触太阳能电池
ICP	指	Inductively Coupled Plasma, 电感性耦合的等离子体源
TSV	指	Through Silicon Via 硅通孔技术, 可以穿过硅基板实现硅片内部垂直电互联
CCP	指	Capacitively Coupled Plasma, 电容性耦合的等离子体源
Al	指	Aluminum, 铝
Cu	指	Cuprum/Copper, 铜
Gate	指	栅极, 场效应晶体管中的一个电极
PERC	指	Passivated Emitter and Rear Cell, 发射极及背面钝化电池技术
HJT	指	Heterojunction Technology, 晶体硅异质结太阳能电池
AMB	指	Active Metal Bonding, 活性金属钎焊覆铜技术
HTCC	指	High Temperature Cofired Ceramic, 高温共烧陶瓷
MEMS	指	Micro-Electro-Mechanical System, 微机电系统
High-K	指	High Dielectric Constant, 高介电常数材料
Low-K	指	Low Dielectric Constant, 低介电常数材料
COO	指	Cost of Ownership, 拥有成本
COC	指	Cost Of Consumables, 消耗成本
Al Pad	指	铝垫层, 是晶片上的互连截面
Metal Gate	指	金属栅极, 是现代半导体器件中用于替代传统多晶硅栅极的材料, 有助于提高晶体管的性能和效率

Metal Hard Mask	指	金属硬掩膜
Silicide	指	金属硅化物
DCVD	指	Dielectric Chemical Vapor Deposition, 介电质化学气相沉积
PECVD	指	Plasma Enhanced Chemical Vapor Deposition, 等离子增强型化学气相沉积
MCVD	指	Metal-Organic Chemical Vapor Deposition, 金属化学气相沉积
HDPCVD	指	High-Density Plasma Chemical Vapor Deposition, 高密度等离子体化学气相沉积
SACVD	指	Sub-Atmospheric Chemical Vapor Deposition, 次常压化学气相沉积
DALD	指	Dielectric Atomic Layer Deposition, 介质原子层沉积
MALD	指	Metal Atomic Layer Deposition, 金属原子层沉积
LPCVD	指	Low Pressure Chemical Vapor Deposition, 低压化学气相沉积
SPM	指	Surfuralic/Peroxide Mi, 硫酸双氧水的混合溶液
CCZ	指	Continuous Czocharlski, 连续拉晶系统
MOS	指	Metal-Oxide-Semiconductor, 金属氧化物半导体场效应晶体管
GPU	指	Graphics Processing Unit, 图形处理器
HPC	指	High Performance Computing, 高性能运算

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
变更前的股票简称（如有）	七星电子		
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	http://www.szse.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》 巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
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

统一社会信用代码	91110000726377528Y
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

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	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京海淀区车公庄西路 19 号外文文化创意园 12 号楼
签字会计师姓名	莫伟、王淇

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

1. 主要会计数据

	2023 年	2022 年	本年比上年增减	2021 年
营业收入（元）	22,079,458,092.37	14,688,111,969.67	50.32%	9,683,478,119.38
归属于上市公司股东的净利润（元）	3,899,069,987.91	2,352,726,657.86	65.73%	1,077,409,991.25
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	3,581,368,813.58	2,106,066,422.59	70.05%	806,719,757.21
经营活动产生的现金流量净额（元）	2,365,007,734.54	-727,939,010.42	424.89%	-776,859,120.34
	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减	2021 年末
总资产（元）	53,624,552,279.13	42,551,398,848.42	26.02%	31,054,473,364.61
归属于上市公司股东的净资产（元）	24,366,942,915.23	19,746,063,184.31	23.40%	16,897,559,553.30

2. 主要财务指标

	2023 年	2022 年	本年比上年增减	2021 年
基本每股收益（元/股）	7.3623	4.4612	65.03%	2.1478
稀释每股收益（元/股）	7.3362	4.4485	64.91%	2.1473
加权平均净资产收益率	17.88%	12.96%	4.92%	11.94%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	16.42%	11.60%	4.82%	8.94%

注：

（1）加权平均净资产收益率=本报告期内归属于上市公司股东的净利润/加权平均净资产

（2）扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率=本报告期内归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润/加权平均净资产

主要会计数据和财务指标的说明：

（1）公司营业收入持续高速增长，2021 年至 2023 年复合增长率 51.00%，2023 年公司持续加大研发投入，产品质量稳步提高，报告期营业收入达到 220.79 亿元，创公司业绩历史新高。

(2) 2023 年归属于上市公司股东的净利润 38.99 亿元，同比增长 65.73%，主要原因为：公司持续增强产品竞争力，收入规模大幅增加，公司 2023 年新签订单超过 300 亿元。合同、订单数量同比大幅增加的同时，降本增效工作取得显著成果，成本费用率同比降低，综合导致归属于上市公司股东净利润的增长。

(3) 2023 年归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 35.81 亿元，同比增长 70.05%，主要原因为：归属于上市公司股东的净利润同比增加 15.46 亿元，非经常性损益同比增加 7,104.09 万元，经常性损益的绝对值同比大幅增加。

(4) 2023 年经营活动产生的现金流量净额 23.65 亿元，同比增长 424.89%，主要原因为：公司订单及营业收入大幅增加，销售回款增长。

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	3,871,132,953.79	4,555,457,133.74	6,161,772,205.34	7,491,095,799.50
归属于上市公司股东的净利润	591,683,918.04	1,207,552,604.52	1,084,980,156.17	1,014,853,309.18
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	533,815,590.93	1,075,283,572.43	1,030,966,903.66	941,302,746.56
经营活动产生的现金流量净额	-661,529,950.77	300,219,367.65	1,497,289,314.50	1,229,029,003.16

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	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-2,794,379.07	-34,010,374.26	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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	364,570,593.87	318,351,035.22	304,788,362.24	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-5,739,486.15	-2,574,016.64		
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	26,819,801.99	11,055,838.94	15,920,025.31	
减：所得税影响额	57,751,722.45	40,065,020.01	46,472,596.15	
少数股东权益影响额（税后）	7,403,633.86	6,097,227.98	5,073,425.05	
合计	317,701,174.33	246,660,235.27	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

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、报告期内公司所处行业情况

北方华创始终秉承“推动产业进步，创造无限可能”的企业使命，立足半导体基础产品领域，深耕半导体装备、真空及锂电装备、精密电子元器件等业务板块，致力于成为半导体基础产品领域值得信赖的引领者。

（一）半导体装备业务板块

1. 集成电路装备领域

近年来，随着人工智能（AI）、5G 通信、物联网等前沿技术的迅猛发展，集成电路芯片需求呈现出蓬勃增长的态势。工业电子、消费电子、汽车电子等集成电路下游应用的不断升级，为集成电路行业带来了更广阔的增量空间。市场对芯片功能和多样化应用的需求日益增长，推动了集成电路产业规模持续扩张。5G 通信技术的发展，对高性能、低功耗、高频率的芯片提出了更高要求；物联网技术的应用则需要大量多样化的传感器、处理器芯片作为支撑；尤其是 AI 的崛起，催生了巨大的算力需求，为集成电路行业带来了全新的发展机遇。

随着 2023 年下半年终端市场的复苏，智能手机、个人电脑等终端产品销售逐渐回暖。AI 大模型的持续优化，以及多样化 AI 应用终端的入市商用，全球算力需求得到了显著提升。新一轮 AI 基础设施建设的开启，进一步推动了高性能以太网交换机、路由器、先进存储、GPU 等多种半导体硬件的市场需求。特别是在中国大陆集成电路装备市场，得益于技术进步和市场需求增加，2023 年全年市场规模再创新高。根据 SEMI 数据统计，2023 年中国大陆集成电路装备的销售额达到 342 亿美元，同比增长 8%，全球市场份额达到 30.3%，创下新高。这凸显了中国大陆在全球集成电路装备市场中的重要性，也反映了中国大陆市场对集成电路装备需求的强劲动力。同时，国内集成电路设备商在 2023 年也实现了快速发展，在市场中扮演越来越重要的角色。

2. 化合物半导体装备领域

以碳化硅（SiC）、氮化镓（GaN）等为代表的新兴化合物半导体材料，以其卓越的性能，特别适合于高压、高功率、高频、高温等严苛环境。特别是 SiC 材料，得益于其优异的热稳定性和电学性能，已成为 600V 以上高压应用的关键材料，广泛应用于新能源汽车、光伏、储能、工业电源及轨道交通等领域。作为全球最大的新能源消费市场，中国在新能源汽车和光伏领域取得了显著成就。根据起点研究院数据显示，2023 年全球新能源车销量达到 1,428 万辆，其中中国新能源车销量高达 887 万辆，占全球市场份额的 62.1%。2023 年中国光伏装机量超过 216.9GW，占全球总量的 62.8%。在这样的市场背景下，中国对 SiC 项目的建设和投资力度持续加大，已成为全球 SiC 项目投资和建设最活跃的国家之一。众多头部企业纷纷扩大产能，市场需求持续增长。同时，GaN 功率器件在消费电子快速充电等领域的应用也呈现出快速增长的态势，并逐渐拓展至中大功率储能、数据中心等领域，开拓更广阔的应用前景。随着化合物半导体行业市场规模不断扩大，市场需求进一步释放，化合物半导体装备市场订单量迎来快速增长。

2023 年，传统 LED 照明领域市场趋于饱和，但以 Mini/Micro LED 为代表的新型显示技术市场份额快速增长。随着其在虚拟现实（VR）、增强现实（AR）、混合现实（MR）、小尺寸穿戴、手机和平板电脑、电视以及车载应用等领域的持续渗透，其市场潜力巨大且持续增长。随着 Mini/Micro LED 对工艺制造设备的要求不断提升，大产能、高效率、自动化的设备拥有巨大的市场空间，市场规模持续稳步增长。

3. 新能源光伏装备领域

近年来，随着全球清洁能源结构转型加速，新能源光伏行业在 2023 年继续保持迅猛增长的态势。根据国际可再生能源机构发布的数据，2023 年全国光伏装机量达到了 216.9GW，相较于 2022 年的 87.4GW，实现了 148% 的显著增长。与此同时，全球光伏装机量达到 345.5GW，较上一年增长 81%。这一庞大的市场需求为光伏制造行业带来了前所未有的产能扩张机遇，制造端和应用端规模不断扩大，硅片、电池、组件出口量分别同比增长 93.6%、65.5% 和 37.9%。

在光伏电池方向，2023 年全国晶硅电池产量超过 545GW，同比增长 64.9%。电池新建项目中，TOPCon 技术取代了之前的 PERC 技术，成为主流的电池生产技术路线。全年 TOPCon 电池新增产能约 395GW，相关设备订单持续保持增长态势。

（二）真空及锂电装备业务板块

随着我国在 5G 基站、轨道交通、人工智能、工业互联网等领域的飞速发展，对电子功能陶瓷、高性能结构陶瓷、纳米陶瓷粉体等需求急剧上升，中国已成为全球最大的先进陶瓷市场。在半导体行业，半导体设备关键部件及分立器件等领域均对先进陶瓷材料的质量和性能有更高的要求。这一趋势推动了相关产业的发展和创，从而带动了热处理设备的市场需求不断扩大。

在新能源锂电池领域，锂离子电池的技术发展正朝着高安全、高比能、低成本的方向迈进。新型复合集流体材料以其绝缘性好、重量轻、成本低、高安全性的特性，有望在下一代高能量密度锂电池中得到广泛应用。同时，随着新能源氢燃料电池技术的日趋成熟和上游电源结构的清洁化转型，氢燃料电池有望在未来十年内进入快速发展阶段。这些新的技术趋势为高性能材料的制造和热处理装备带来更多的发展机遇。

（三）精密电子元器件业务板块

2023 年，受全球经济环境和行业周期等多方面因素的影响，元器件市场需求有所放缓，产品需求量出现波动。然而新一轮科技革命和产业变革蕴育出新的机遇，正成为我国经济社会发展的重要支撑，一批代表“新质生产力”的战略新兴产业和未来产业为传统产业注入前所未有的活力。智能制造、物联网、算力、新能源汽车等领域的飞速发展，促进了制造业向数字化、网络化、智能化转型，推动了元器件不断向“小型化、集成化、高精密”方向发展，为精密电子元器件产业带来了新的机遇。

二、报告期内公司从事的主要业务

北方华创专注于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，电子工艺装备包括半导体装备、真空装备和新能源锂电装备，电子元器件包括电阻、电容、晶体器件、模块电源、微波组件等。北方华创始终坚持科技创新，不断推动产品迭代升级，积极拓展产品应用领域，以满足快速发展的市场需求。

在半导体装备业务板块，北方华创的主要产品包括刻蚀、薄膜沉积、炉管、清洗、晶体生长等核心工艺装备，广泛应用于集成电路、功率半导体、三维集成和先进封装、化合物半导体、新型显示、新能源光伏、衬底材料等制造领域。北方华创借助产品种类多样、工艺覆盖广泛等优势，以产品迭代升级和成套解决方案为客户创造更大价值。

在真空及锂电装备业务板块，北方华创深耕高压、高温、高真空技术，研发的单晶硅晶体生长设备、真空热处理设备、气氛保护热处理设备、连续式热处理设备、磁控溅射镀膜设备、多弧离子镀膜设备在材料热处理、真空电子、新能源光伏、半导体材料、磁性材料、新能源汽车等领域广泛应用，为新材料、新工艺、新能源等绿色制造提供技术支持。

在精密电子元器件业务板块，北方华创推动元器件向小型化、集成化、高精密方向发展，研发的精密电阻器、新型电容器、石英晶体器件、石英微机电传感器、模拟芯片、模块电源、微波组件等产品，广泛应用于电力电子、轨道交通、智能电网、精密仪器、自动控制等领域，为客户打造高端精密电子元器件技术、产品、服务一体化的专业解决方案。

三、核心竞争力分析

1. 加大科技创新力度，增强核心竞争优势

公司以国家级企业技术中心为依托，持续开展科技创新工作，多年来在自主创新的道路上稳步前行，不断取得技术和产品的突破性成果。截至 2023 年底，公司已累计申请专利 7,900 余件，获得授权专利 4,700 余件，体现了公司在半导体基础产品领域的深厚技术积淀和强大的创新能力。特别是在集成电路核心装备领域，公司成功研发了多款具备自主知识产权的高端设备，已在多家客户实现稳定量产，并获得客户的一致好评。同时，公司的核心产品广泛应用于化合物半导体、新能源光伏、新型显示等多个领域，展现出良好的市场前景和发展潜力。凭借刻蚀技术、薄膜沉积技术、氧化和扩散技术、清洗技术、晶体生长技术、真空热处理技术和高精密电子元器件工艺技术等核心技术的不断创新，公司被授予 2023 年“国家技术创新示范企业”，并连续第三年荣登中国电子信息竞争力百强企业榜单。通过不断创新和进取，公司进一步提升了核心竞争力，为未来的发展奠定了更加坚实的基础。

2. 以价值创造为核心，构建北方华创的卓越人才体系

北方华创秉承“以价值创造者为本”的核心价值观，致力于培养和激发员工的积极性和创造力。公司通过实施多期股权激励计划，有效提升了核心团队的责任感和归属感。公司重视员工的成长与发展，为员工提供了施展才华的平台。通过公平的培养和考核激励机制，鼓励员工创造价值。公司重视员工薪酬激励制度的建设，建立了多层次的福利保障体系，努力营造有归属感的职场环境，提高员工的凝聚力和向心力。公司通过分层次、定制化的人才培养项目和丰富的学习资源，促进员工专业能力和职业素养提升。同时，公司注重合规与职业道德教育，开展了一系列培训和活动，加强员工的合规意识和专业能力。2023 年，北方华创的人才理念和实践获得了业界的高度认可，荣获由中国半导体行业协会与集成电路产教融合发展联盟联合颁发的芯雇主半导体行业“年度雇主奖”、由半导体投资联盟联合爱集微颁发的 IC 风云榜“年度最佳雇主奖”，并连续第 5 年荣膺智联招聘“中国年度最佳雇主”大奖等九项荣誉。目前，公司员工总数已超过 12,000 人，为公司持续发展和向行业领先企业迈进奠定了坚实的基础。

3. 坚守客户中心理念，持续优化服务铸就卓越品牌

北方华创坚守“以客户为中心”的核心价值观，不断优化服务组合与模式，确保客户需求在每个环节得到重视与满足。北方华创在全国建立了 19 个客户服务中心、4 个备件调拨中心和 10 个备件库，形成了完善的客户服务体系，提供及时专业的技术支持与服务，建立了“强支撑、优服务、高质量”的核心竞争力。同时，北方华创进一步深化客户关系，积极收集并分析客户反馈，确保需求有效传递到产品开发与生产环节。公司严格客户信息保密管理，遵守 ISO 27001 标准，保护客户信息安全。公司依托先进科技研发能力，结合可靠的生产安装和优质的技术支持，提高备件供应效率及服务质量。优化资源配置，建立区域服务中心与备件调拨中心，实现智能化仓库管理，缩短备件响应时间。公司通过与客户保持紧密沟通合作，及时响应需求变化，赢得了客户认可，帮助客户提升了市场竞争力。未来，公司将继续坚守以客户为核心，不断创造更大的客户价值，成为客户信赖的长期伙伴。

4. 强化平台运营生产实力，打造行业智造新标杆

经过多年的发展，北方华创构筑了强大的生产制造实力，成为行业新的智能制造标杆。公司持续优化产品组合和生产模式，建立了超过 90 万平方米的研发及生产基地，包括亦庄半导体设备基地、平谷马坊装备及元器件基地、顺义空港半导体设备基地、酒仙桥真空与锂电设备基地、台马半导体设备基地，形成了完善的生产制造体系。这些基地配备先进设备，运用自动化、物联网、人工智能等先进技术，实现工厂设备实时交互和数据共享，提高生产效率，确保产品品质和稳定性。公司注重多工厂运营管理体系建设，通过高效协同的运营体系和信息化平台，实现多工厂间互联互通和业务协同，优化订单与资源配置，提升生产集约化。公司积极践行精益管理理念，建立精益智能化生产管理体系，包括精益基础、人才育成、

过程保障和价值流动四大模块，不断提升生产效率和产品质量，向卓越制造迈进。北方华创致力于为客户提供高品质、高性能的半导体基础产品，未来将继续秉持以客户为中心的理念，成为客户信赖的伙伴，创造更大价值。

5. 管理提升助力跨越发展，夯实企业竞争新优势

北方华创以全面提升管理能力为目标，满足企业跨越式发展的重要需求。公司以“国企改革三年行动”为重要契机，不断深化内部机制改革，成功建立完善的市场化决策机制与经营管理机制，为公司的创新发展注入源源不断的新活力，确保在激烈的市场竞争中保持领先。同时，公司坚守诚信守法原则，构建高效合规、风险可控的经营管理体系，通过持续推进安全文化建设，保障企业稳定健康发展。在质量管理上，公司倡导“全链条协同、全流程改善”的理念，建立了卓越的质量生态，推动了产业链质量管理水平的持续提升。此外，公司还注重文化引领，将企业文化与经营紧密结合，提升企业凝聚力，为未来发展提供强大支撑。这些举措共同奠定了北方华创跨越式发展的坚实基础，助力公司在市场竞争中稳步前行。

四、主营业务分析

（一）概述

1. 半导体装备

（1）刻蚀设备

刻蚀设备约占集成电路芯片制造设备总资本开支的 22%，是半导体制造过程中的关键环节。刻蚀工艺主要用于去除特定区域的材料来形成微小的结构和图案。随着集成电路线宽的持续减小和 3D 集成电路的发展，刻蚀设备在集成电路装备市场中的地位愈加重要，已跃居集成电路采购额最大的设备类型。2023 年公司刻蚀设备收入近 60 亿元。

在刻蚀设备中，电感耦合等离子体刻蚀机（ICP）具有等离子体密度高、可在低压下生成、水平和垂直方向电场可独立控制等优势，主要应用于硅和金属刻蚀，以及部分介质材料的精细刻蚀。ICP 市场份额在刻蚀机总量中占比约 53%。北方华创作为国内领先的高端电子工艺装备供应商，深耕 ICP 刻蚀技术二十余年，先后攻克了电感耦合脉冲等离子体源、多温区静电卡盘、双层结构防护涂层和反应腔原位涂层等技术难题，实现了 12 英寸各技术节点的突破。公司多晶硅及金属刻蚀系列 ICP 设备实现规模化应用，完成了浅沟槽隔离刻蚀、栅极掩膜刻蚀等多道核心工艺开发和验证，助力国内主流客户技术通线，已实现多个客户端大批量量产并成为基线设备。截至 2023 年底，北方华创 ICP 刻蚀设备已累计出货超 3200 腔。

电容耦合等离子体（CCP）介质刻蚀设备也在芯片制造领域扮演关键角色，特别是在后道介质膜层图形化工艺方面，对整个芯片的性能具有重要影响。2021 年，北方华创开始着力进行介质刻蚀设备研发，致力于攻克 12 英寸关键介质刻蚀工艺应用，支撑客户持续创新。凭借多年积累的核心技术以及对刻蚀领域的深刻理解，北方华创先后突破了 CCP 领域等离子体产生与控制、腔室设计与仿真模拟、低温静电卡盘、高功率等离子体注入等多项关键技术，建立起核心技术优势。截至目前，北方华创集成电路领域 CCP 介质刻蚀设备实现了逻辑、存储、功率半导体等领域多个关键制程的覆盖，为国内主流客户提供了稳定、高效的生产保障，赢得客户信赖和认可。截至 2023 年底，北方华创 CCP 刻蚀设备已累计出货超 100 腔。

硅通孔技术（TSV）是一种新兴的技术解决方案，通过垂直互连减小了芯片间互联长度，降低了信号延迟，实现了芯片间的低功耗和高速通讯，大幅提升了芯片性能，是延续摩尔定律的重要技术之一。TSV 技术中，硅通孔刻蚀是关键步骤之一，其工艺在刻蚀形貌、刻蚀速率、选择比、深宽比、均匀性等方面要求严苛，存在较高的技术壁垒。北方华创推出的 12 英寸 TSV 刻蚀设备，通过快速气体和射频切换控制系统，结合优良的工艺配方架构，在高深宽比硅通孔刻蚀中可精确控制侧壁形貌，实现侧壁无损伤和线宽无损失。通过优异的实时控制性能，大幅提升刻蚀速率，达到国际主流水平。目前北方华创的 TSV 刻蚀设备已广泛应用于国内主流 Fab 厂和先进封装厂，是国内 TSV 量产线的主力机台，市占率领先。

干法去胶又称等离子去胶，其工作原理是在真空状态下，通过活性等离子体去除晶片表面的掩膜材料，而不允许晶片材料受损。随着集成电路器件结构不断演进，高介电常数（High-K）、低介电常数（Low-K）等新材料的引入使得干法去

胶的技术难度不断增加。北方华创凭借深厚的等离子源开发及应用经验，自主设计开发了低损伤等离子源，克服了 O₂、H₂、NH₃ 等去胶的各种技术难点，在高剂量离子注入后的去胶、新型材料去胶、高深宽比聚合物去除等方面取得了技术领先优势。同时，优化了干法去胶设备在维护、量产方面的性能，开发了真空和大气双配置传输平台，在保证技术领先的同时，使客户拥有更长的使用周期及更低的拥有成本（COO）、消耗成本（COC），受到客户广泛认可，形成了批量销售。

（2）薄膜沉积设备

薄膜沉积设备约占集成电路装备总资本开支的 21%，是半导体制造工艺中的关键环节。薄膜沉积设备主要用于在基底材料上生长、沉积或涂布极薄的膜层，这些膜层在芯片中扮演重要的角色。2023 年公司薄膜沉积设备收入超 60 亿元。

物理气相沉积（PVD）主要用于金属薄膜制备。这些金属薄膜作为芯片中互连线的重要组成部分，对整个芯片的性能具有至关重要的影响。北方华创作为中国 PVD 工艺装备技术的先行者，早在 2008 年就开始了 PVD 装备的研发工作。经过十余年的技术沉淀与创新突破，北方华创先后突破了磁控溅射源设计、等离子体产生及控制、腔室设计与仿真模拟、颗粒控制、软件控制等多项核心技术，实现了对逻辑芯片和存储芯片金属化制程的全覆盖。截至 2023 年底，集成电路领域铜（Cu）互连、铝垫层（Al Pad）、金属硬掩膜（Metal Hard Mask）、金属栅（Metal Gate）、硅化物（Silicide）等工艺设备在客户端实现稳定量产，成为多家客户的基线设备，并广泛应用在逻辑、存储等主流产线，同时也成功实现功率半导体、三维集成和先进封装、新型显示、化合物半导体等多个领域的量产应用。截至 2023 年底，公司已推出 40 余款 PVD 设备，累计出货超 3500 腔。

化学气相沉积（CVD）主要用于介质薄膜和金属薄膜的制备。按照薄膜材料，CVD 分为介质化学气相沉积（DCVD）和金属化学气相沉积（MCVD）两大类。DCVD 主要包括等离子增强型化学气相沉积（PECVD）、次常压化学气相沉积（SACVD）、介质原子层沉积（DALD）等。MCVD 主要包括低压化学气相沉积（LPCVD）、有机金属化学气相沉积（MOCVD）和金属原子层沉积（MALD）等。北方华创基于十余年沉积工艺技术的丰富经验，布局拓展了 DCVD 和 MCVD 两大系列产品。针对介质和金属化学气相沉积关键技术需求，攻克了进气系统均匀性控制、压力精确平衡、双频驱动的容性等等离子体控制、多站位射频功率均分控制等多项技术难题，实现金属硅化物、金属栅极、钨塞沉积、高介电常数原子层沉积等工艺设备的全方位覆盖，关键技术指标均达到业界领先水平，赢得客户高度评价。截至 2023 年底，北方华创已实现 30 余款 CVD 产品量产应用，为超过 50 家客户提供技术支持，累计出货超 1000 腔。

外延（EPI）设备是材料生长的关键设备，广泛应用于集成电路、功率半导体、化合物半导体等领域。经过十余年的技术沉淀与创新突破，北方华创已形成具有核心技术优势、品类齐全、应用广泛的外延系列化产品，具备单晶硅、多晶硅、碳化硅（SiC）、氮化镓（GaN）等多种材料外延生长技术能力，覆盖集成电路、功率半导体、化合物半导体等领域应用需求。截至 2023 年底，北方华创已发布 20 余款量产型外延设备，累计出货超 1000 腔。公司自主研发的 12 英寸常压硅外延设备，实现了对逻辑芯片、存储芯片、功率器件及特色工艺的全覆盖，且已全部成功量产，成为客户的基线产品。北方华创“硅薄膜外延设备研发及产业化”项目于 2023 年获评“北京市科学技术进步奖一等奖”。

（3）立式炉及清洗设备

立式炉和清洗设备分别约占集成电路装备总资本开支的 5%，在集成电路工艺生产线上发挥着关键作用。立式炉主要包括立式氧化/退火炉、多片立式低压化学气相沉积设备（LPCVD）和多片立式原子层沉积设备（ALD）。清洗设备主要包括单片清洗设备和槽式清洗设备。2023 年公司立式炉和清洗设备收入合计超 30 亿元。

在立式炉领域，北方华创突破并掌握了气流场/温度场控制、反应源精密输送、硅片表面热场设计等关键技术，实现了立式炉系列化设备在逻辑和存储工艺制程应用的全面覆盖。截至 2023 年底，公司立式炉累计出货超 700 台。

在清洗设备领域，北方华创经过多年的技术积累，先后突破了多项关键模块设计技术和清洗工艺技术，包括伯努利卡盘和双面工艺卡盘、高效率药液回收系统、热 SPM 工艺、热磷酸工艺、低压干燥工艺等，实现了槽式工艺全覆盖，同时高端单片工艺实现突破。公司在集成电路领域的工艺设备均已在客户端实现量产。截至 2023 年底，公司清洗设备累计出货超 1200 台。

（4）新能源光伏领域设备

在新能源光伏领域，公司晶硅电池制造设备实现了多项技术突破，建立了行业领先的技术优势。扩散设备工艺性能表现突出，具有高产出、高效能、高稳定性的特点；PECVD 设备覆盖多种电池技术；LPCVD 设备实现了大尺寸硅片兼容和高载片量的突破。目前，公司在 PERC、TOPCon、HJT 等领域实现了扩散、氧化、退火类设备的全覆盖，为光伏行业提供了更为专业、高效、先进、低成本的解决方案。截至 2023 年底，公司光伏领域设备累计出货超过 4000 台，实现头部客户全覆盖，并出口越南、泰国、新加坡、马来西亚等地，成为光伏行业领先的解决方案提供商。2023 年公司新能源光伏领域设备收入近 20 亿元。

2. 真空及锂电工艺装备

真空装备作为基础材料制造业的工业母机，在多个领域发挥着重要作用。公司深耕高压、高温、高真空技术，研发的真空热处理、气氛保护热处理、连续式热处理、磁控溅射镀膜、多弧离子镀膜、硅单晶生长等高端热处理工艺装备，广泛应用于真空电子、半导体材料、储能材料、磁性材料、碳碳复材、碳陶材料等领域，为行业提供高效、节能、环保的真空及锂电装备工艺解决方案。

（1）真空炉

北方华创紧跟新能源的技术发展方向，围绕先进陶瓷领域，根据氮化铝、氮化硅、碳化硼、高纯氧化铝等先进陶瓷制备工艺需求，针对性开发了产业链相关的 13 种工艺设备，丰富了公司真空产品线。真空热处理工艺设备在半导体行业的关键零部件、分立器件等制造领域均实现广泛应用，其中气淬炉已通过客户工艺验证，高纯 SiC 部件用渗硅炉、重结晶炉通过客户工艺验证并实现销售，AMB 基覆铜板钎焊炉及氧化铝 HTCC 烧结炉已实现批量销售。此外，北方华创结合客户需求，开发了应用于光伏行业高温材料制备的连续石墨化炉，目前在碳碳、碳陶等领域已实现批量应用。

（2）单晶炉

针对光伏行业低成本、大产能需求，北方华创研发了连续拉晶系统（CCZ），可有效减小加料和熔料时间，显著降低单晶圆棒非硅成本，同时具有晶棒电阻率范围窄且可控的优点。结合客户实际生产运行情况，北方华创开发了不同尺寸的硅单晶生长炉，在行业头部客户累计销售硅单晶炉超过 5000 台。同时，北方华创为客户提供最优的能耗解决方案，主导制定了《单晶炉能源消耗规划》行业标准，为全行业提供了单晶炉生产能耗的量化标准。

（3）工业镀膜设备

工业镀膜设备包括工业 PVD 镀膜设备和工业 CVD 镀膜设备。北方华创围绕新能源电池新型材料，设计开发了新一代复合集流体高速卷绕 PVD 镀膜设备，解决锂电池下一代复合集流体的批量制备难题。针对氢燃料电池领域，采用多弧技术，开发了双极板连续立式 PVD 镀膜设备；针对各种 PVD 工艺的测试与客户工艺验证，开发了多弧、蒸镀、磁控溅射为一体的多功能工艺测试平台，为各类功能涂层制备奠定了基础。同时，围绕半导体设备关键零部件的制备，北方华创研发了重结晶碳化硅结构件的 CVD 工艺技术，开发碳化硅纤维增强、碳化硅复合材料的工业 CVD 设备，为新一代陶瓷基复合材料领域提供解决方案。

3. 精密电子元器件

在高端精密电子元器件领域，公司主要产品为电源管理芯片、石英晶体器件、石英微机电传感器、高精度电阻器、钽电容器、微波组件等。公司将现有工艺与半导体工艺相结合研制新产品，拓展新应用。新开发的模拟链路产品，采用国内先进半导体工艺制程，结合先进塑封技术和高可靠金属陶瓷封装技术，具有产品种类覆盖宽、适用面广、宽温度适应性和高可靠等优势，主要应用于通信、交通及电力等领域，在信号处理中有着无可替代的作用。新开发的硅电容器，采用半导体 MOS 工艺和微机电系统（MEMS）工艺相结合的技术，具有小型化、集成化、高精度的特点，主要应用于通信、射频微波、2.5D/3D 先进封装、汽车电子等领域，在天线匹配、射频滤波等电路中具有突出优势。

（二）收入与成本

1. 营业收入构成

单位：元

	2023 年		2022 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	22,079,458,092.37	100%	14,688,111,969.67	100%	50.32%
分行业					
电子工艺装备	19,611,467,774.55	88.82%	12,084,485,611.74	82.27%	62.29%
电子元器件	2,432,539,760.98	11.02%	2,574,272,722.04	17.53%	-5.51%
其他业务收入	35,450,556.84	0.16%	29,353,635.89	0.20%	20.77%
分产品					
电子工艺装备	19,611,467,774.55	88.82%	12,084,485,611.74	82.27%	62.29%
电子元器件	2,432,539,760.98	11.02%	2,574,272,722.04	17.53%	-5.51%
其他业务收入	35,450,556.84	0.16%	29,353,635.89	0.20%	20.77%
分地区					
东北及华北	6,680,465,593.69	30.26%	3,440,724,698.59	23.43%	94.16%
中部及东南部	12,990,596,489.13	58.84%	8,683,728,491.41	59.11%	49.60%
西北及西南	1,994,175,315.13	9.03%	1,588,631,237.02	10.82%	25.53%
其他地区	414,220,694.42	1.87%	975,027,542.65	6.64%	-57.52%
分销售模式					
直接销售	22,079,458,092.37	100.00%	14,688,111,969.67	100.00%	50.32%

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	19,611,467,774.55	12,151,013,609.87	38.04%	62.29%	61.39%	0.34%
电子元器件	2,432,539,760.98	835,470,977.80	65.65%	-5.51%	18.16%	-6.88%
分产品						
电子工艺装备	19,611,467,774.55	12,151,013,609.87	38.04%	62.29%	61.39%	0.34%
电子元器件	2,432,539,760.98	835,470,977.80	65.65%	-5.51%	18.16%	-6.88%
分地区						
东北及华北	6,646,657,841.64	3,433,004,817.19	48.35%	94.84%	141.73%	-10.02%
中部及东南部	12,990,215,091.28	7,984,905,084.21	38.53%	49.59%	53.86%	-1.71%
西北及西南	1,993,159,280.38	1,280,053,105.54	35.78%	25.46%	49.89%	-10.46%
其他地区	413,975,322.23	288,521,580.73	30.30%	-57.54%	-62.62%	9.47%
分销售模式						
直接销售	22,044,007,535.53	12,986,484,587.67	41.09%	50.38%	57.68%	-2.73%

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	2023 年	2022 年	同比增减
电子工艺装备	销售量	元	19,611,467,774.55	12,084,485,611.74	62.29%
	生产量	元	21,395,567,382.62	14,915,998,916.32	43.44%
	库存量	元	8,505,045,313.71	6,720,945,705.64	26.55%
电子元器件	销售量	元	2,432,539,760.98	2,574,272,722.04	-5.51%
	生产量	元	2,431,167,777.52	2,611,759,951.21	-6.91%
	库存量	元	217,011,268.61	218,383,252.07	-0.63%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

公司主营业务发展良好，应用于高端集成电路领域的刻蚀设备、薄膜沉积设备、清洗设备和炉管设备等多种核心工艺装备突破多项关键技术并实现产业化应用，市场认可度持续提升，工艺覆盖度及市场占有率显著增长，产品销售量与生产量实现同比较快增长。

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

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2023 年		2022 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	11,458,921,029.11	88.11%	6,916,652,312.23	83.84%	65.67%
	人工费	439,559,811.06	3.38%	385,931,786.65	4.68%	13.90%
	加工费	33,237,371.79	0.26%	6,536,160.12	0.08%	408.52%
	制造费用	219,295,397.91	1.69%	219,630,566.31	2.66%	-0.15%
	小计	12,151,013,609.87	93.44%	7,528,750,825.31	91.26%	61.39%
电子元器件	材料费	456,632,044.64	3.51%	401,759,568.92	4.87%	13.66%
	人工费	125,122,961.99	0.96%	139,384,797.61	1.69%	-10.23%
	加工费					
	制造费用	253,715,971.17	1.95%	165,924,510.67	2.01%	52.91%
	小计	835,470,977.80	6.42%	707,068,877.20	8.57%	18.16%
其他业务成本		18,279,279.26	0.14%	13,801,892.62	0.17%	32.44%
合计		13,004,763,866.93	100.00%	8,249,621,595.13	100.00%	57.64%

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真空技术有限公司收购北京丹普表面技术有限公司，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投资设立上海北方华创微电子装备有限公司、武汉北方华创微电子装备有限公司、深圳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。

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）	6,259,041,756.17
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	28.35%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

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	客户一	2,407,201,552.89	10.90%
2	客户二	1,212,498,070.13	5.49%
3	客户三	1,194,030,380.84	5.41%
4	客户四	798,681,584.39	3.62%
5	客户五	646,630,167.92	2.93%
合计	--	6,259,041,756.17	28.35%

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）	1,593,105,246.71
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	7.86%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	395,106,955.53	1.95%
2	供应商二	321,855,522.30	1.59%
3	供应商三	293,895,757.66	1.45%
4	供应商四	293,495,410.80	1.45%
5	供应商五	288,751,600.42	1.42%
合计	--	1,593,105,246.71	7.86%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

（三）费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	1,084,372,716.33	802,124,543.87	35.19%	主要为本期职工薪酬增加 1.2 亿元，股份支付费用增加 6900 万元。
管理费用	1,752,101,098.58	1,421,406,950.27	23.27%	主要为本期职工薪酬增加 1.98 亿元。
财务费用	-18,133,193.65	-83,023,921.98	78.16%	主要为长期借款增加，利息费用增加。
研发费用	2,475,304,060.27	1,845,332,254.24	34.14%	主要为本期职工薪酬增加 3.14 亿元，股份支付费用增加 1.78 亿元。

（四）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

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	3,656	2,929	24.82%
研发人员数量占比	30.44%	29.27%	1.17%
研发人员学历结构			
本科（人）	1,071	852	25.70%
硕士（人）	2,297	1,830	25.52%
博士（人）	139	115	20.87%
研发人员年龄构成			
30 岁以下（人）	1,943	1,550	25.35%
30~40 岁（人）	1,378	1,176	17.18%
40-45 岁（人）	288	164	75.61%

公司研发投入情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发投入金额（元）	4,409,535,588.51	3,565,768,283.97	23.66%
研发投入占营业收入比例	19.97%	24.28%	-4.31%
研发投入资本化的金额（元）	2,266,156,893.03	1,977,809,772.02	14.58%
资本化研发投入占研发投入的比例	51.39%	55.47%	-4.08%

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

（五）现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	23,843,814,426.46	17,881,535,845.23	33.34%
经营活动现金流出小计	21,478,806,691.92	18,609,474,855.65	15.42%
经营活动产生的现金流量净额	2,365,007,734.54	-727,939,010.42	424.89%
投资活动现金流入小计	2,828,276.93	1,042,943.22	171.18%
投资活动现金流出小计	2,061,315,778.74	1,423,785,210.03	44.78%
投资活动产生的现金流量净额	-2,058,487,501.81	-1,422,742,266.81	-44.68%
筹资活动现金流入小计	2,931,309,095.10	4,216,644,727.73	-30.48%
筹资活动现金流出小计	1,284,107,109.89	872,068,329.68	47.25%
筹资活动产生的现金流量净额	1,647,201,985.21	3,344,576,398.05	-50.75%
现金及现金等价物净增加额	1,967,624,537.42	1,230,632,329.49	59.89%

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）2023 年经营活动现金流入小计为 23,843,814,426.46 元，比上年同期增加 33.34%，其主要原因是：销售订单及收入增加，收到的货款增加。

（2）2023 年经营活动现金流出小计为 21,478,806,691.92 元，比上年同期增加 15.42%，其主要原因是：销售订单、生产规模较上期增加，材料采购及人工成本支付的现金增加。

（3）2023 年经营活动产生的现金流量净额为 2,365,007,734.54 元，比上年同期增加 424.89%，其主要原因是：销售订单及收入增加，收到的货款增加。

（4）2023 年投资活动现金流入小计为 2,828,276.93 元，比上年同期增加 171.18%，其主要原因是：收到参股公司的出资返还款所致。

（5）2023 年投资活动现金流出小计为 2,061,315,778.74 元，比上年同期增加 44.78%，其主要原因是：本期构建长期资产金额增加所致。

（6）2023 年投资活动产生的现金流量净额为-2,058,487,501.81 元，比上年同期减少 44.68%，其主要原因是：主要为本期构建长期资产金额增加所致。

（7）2023 年筹资活动现金流入小计为 2,931,309,095.10 元，比上年同期减少 30.48%，其主要原因是：取得借款收到的现金减少。

（8）2023 年筹资活动现金流出小计为 1,284,107,109.89 元，比上年同期增加 47.25%，其主要原因是：偿还债务支付的现金增加；公司分红支付的现金增加。

（9）2023 年筹资活动产生的现金流量净额为 1,647,201,985.21 元，比上年同期减少 50.75%，其主要原因是：筹资活动现金流入减少，流出增加。

(10) 2023 年现金及现金等价物净增加额为 1,967,624,537.42 元，比上年同期增加 59.89%，其主要原因是：销售订单及收入增加，收到的货款增加。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

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	1,362,667.69	0.03%	联营公司投资收益	是
公允价值变动损益	-5,739,486.15	-0.13%	参股公司亏损	是
资产减值	-20,734,860.73	-0.46%	存货及合同资产计提减值准备	否
营业外收入	22,059,021.17	0.49%	主要为核销长期应付款、保险公司理赔和废品收入	否
营业外支出	4,383,450.73	0.10%	主要为非流动资产报废损失和违约金	否

六、资产及负债状况分析

(一) 资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 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	12,451,459,936.82	23.22%	10,434,615,089.01	24.52%	-1.30%	
应收账款	3,767,378,764.55	7.03%	2,995,183,112.40	7.04%	-0.01%	
合同资产	284,927,764.21	0.53%	390,841,476.16	0.92%	-0.39%	
存货	16,992,011,957.89	31.69%	13,040,608,646.00	30.65%	1.04%	
投资性房地产	55,382,078.56	0.10%	57,372,873.48	0.13%	-0.03%	
长期股权投资	3,392,399.00	0.01%	2,029,731.31	0.00%	0.01%	
固定资产	3,352,493,888.90	6.25%	2,484,199,976.48	5.84%	0.41%	
在建工程	2,027,315,399.33	3.78%	1,223,228,494.98	2.87%	0.91%	
使用权资产	214,570,013.47	0.40%	146,815,913.80	0.35%	0.05%	
短期借款	23,066,475.91	0.04%	227,253,112.50	0.53%	-0.49%	
合同负债	8,316,892,377.88	15.51%	7,198,476,041.04	16.92%	-1.41%	
长期借款	5,835,243,587.06	10.88%	3,740,000,000.00	8.79%	2.09%	
租赁负债	142,297,196.26	0.27%	80,813,149.64	0.19%	0.08%	

境外资产占比较高

适用 不适用

(二) 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								
1. 交易性金融资产不含衍生金融资产)	10,696,356.89	-5,739,486.15			70,417,788.58			75,374,659.32
2. 其他权益工具投资	23,264,200.26		7,454,086.63					30,718,286.89
金融资产小计	33,960,557.15	-5,739,486.15	7,454,086.63		70,417,788.58			106,092,946.21
应收款项融资	401,105,046.84				601,460,335.42			1,002,565,382.26
上述合计	435,065,603.99	-5,739,486.15	7,454,086.63		671,878,124.00			1,108,658,328.47
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐是 ☑否

(三) 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	222,394,836.51	保证金
应收票据	224,876,992.25	商业汇票已背书
应收款项融资	78,501,000.00	银行承兑汇票承兑质押

七、投资状况分析**(一) 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
4,434,948,943.93	3,410,354,777.78	30.04%

(二) 报告期内获取的重大的股权投资情况□适用 不适用**(三) 报告期内正在进行的重大的非股权投资情况**□适用 不适用**(四) 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。

(五) 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	募集资金净额	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	198,132.31	7,743.96	196,971.79				1,048.46	募集资金专户	0
2021年	非公开发行	849,999.99	845,208.67	169,185.07	620,729.71				224,191.49	募集资金专户	0
合计	--	1,049,999.98	1,043,340.98	176,929.03	817,701.5	0	0	0.00%	225,239.95	--	0

募集资金总体使用情况说明

(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(不含税)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7,743.96万元。截止2023年12月31日,已累计投入募集资金总额196,971.79万元,以前年度使用闲置募集资金暂时补充流动资金金额为50,000.00万元,已全部归还。募集资金专户余额3,834.51万元。

(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(不含税)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169,185.07万元。截止2023年12月31日,已累计投入募集资金总额620,729.71万元,以前年度使用闲置募集资金暂时补充流动资金金额为470,000.00万元,已全部归还。本年度使用闲置募集资金暂时补充流动资金金额为88,000万元,已归还30,000万元。募集资金专户余额177,039.77万元。

2. 募集资金承诺项目情况

☑适用 ☐不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目（含部分变更）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额（1）	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额（2）	截至期末投资进度（3）=（2）/（1）	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
高端集成电路装备研发及产业化项目	否	176,238.02	176,238.02	7,743.96	175,100.13	99.35%	2023年12月31日	20,496.1	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	0	21,871.66	100.41%	2021年12月31日	17,569.81	是	否
半导体装备产业化基地扩产项目（四期）	否	348,339	348,339	95,992.13	179,683.11	51.58%			不适用	否
高端半导体装备研发项目	否	241,420	241,420	42,891.03	206,242.45	85.43%			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	30,301.91	52,354.88	71.33%			不适用	否
补充流动资金	否	181,758.96	181,758.96	0	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	176,929.03	817,701.5	--	--	38,065.91	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	1,042,941.44	1,042,941.44	176,929.03	817,701.5	--	--	38,065.91	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	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已投入 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审议通过了《关于全资子公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司全资子公司北京北方华创微电子装备有限公司使用闲置募集资金 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审议通过了《关于全资子公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司全资子公司北京北方华创微电子装备有限公司使用闲置募集资金 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 2022 年 10 月 18 日，已全部归还。</p> <p>2022 年 10 月 28 日，公司第七届董事会第二十五次会议审议通过了《关于全资子公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司全资子公司北京北方华创微电子装备有限公司使用闲置募集资金 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 2023 年 10 月 13 日，已全部归还。</p> <p>2023 年 10 月 30 日，公司第八届董事会第七次会议审议通过了《关于全资子公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司全资子公司北京北方华创微电子装备有限公司使用闲置募集资金 120,000 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 2023 年 12 月 31 日，已补充流动资金 58,000 万元。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>截至 2022 年 6 月 30 日，北京飞行博达电子有限公司已将高精密电子元器件产业化基地扩产项目的账户注销，账户剩余金额（含利息收入）共 4,098.87 元，扣除手续费后结余 4,094.37 元已转入北京飞行博达电子有限公司基本户。</p>
尚未使用的募集资金	募集资金项目账户

金用途及去向	
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

(一) 出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

(二) 出售重大股权情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大股权。

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
北京七星华创精密电子科技有限责任公司	子公司	电子元器件	5,000,000.00	7,632,486,457.42	5,452,716,686.01	2,432,539,760.98	946,267,647.96	857,044,666.22
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	39,860,988,382.08	16,389,752,638.50	18,510,540,084.05	3,680,989,320.71	3,312,174,612.26

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
北京丹普表面技术有限公司	现金收购	无重大影响
上海北方华创微电子装备有限公司	投资设立	无重大影响
武汉北方华创微电子装备有限公司	投资设立	无重大影响
深圳北方华创微电子装备有限公司	投资设立	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

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

人工智能、新能源汽车、智能制造、物联网等新兴产业的加速发展，将成为推动半导体市场持续前行的新动能，由此带来半导体市场的需求持续增长，促进半导体行业企业的蓬勃发展。虽然当前复杂多变的国际形势和产业环境可能带来诸多发展的不确定因素，但在行业景气度和国家政策的引领下，我国半导体企业将成为全球市场的重要参与者。

1. 集成电路装备领域

人工智能、高性能运算（HPC）需求正在爆发式增长，同时智能手机、个人电脑、服务器、汽车等市场需求回暖。在渠道库存去化效果明显等因素的共同作用下，预计全球集成电路装备市场将迎来新一轮增长浪潮。北方华创将持续提升现有产品性能和工艺覆盖范围，同时聚焦技术创新、应用领域拓展等方面的工作，开发具有竞争力的新产品，抓住市场机遇，实现企业的快速发展。

2. 化合物半导体装备领域

随着化合物半导体在多个领域的渗透率不断提升，下游企业积极扩产，市场迎来高速增长。北方华创作为平台型设备公司，为化合物半导体领域提供先进设备解决方案，推动产业快速发展。展望未来，北方华创将继续聚焦创新，研发新产品，拓展新工艺，巩固其在化合物半导体装备市场的领先地位，为行业发展贡献更多力量。

3. 新能源光伏装备领域

全球光伏发电行业需求将持续增长，预计到 2030 年，光伏装机容量将增长至 5457GW。伴随着头部企业的稳步扩产，行业将逐渐有序化、集中化。N 型 TOPCon 电池技术将继续作为主流发展方向，同时 BC 和 HJT 电池也将高速发展。作为行业领先的解决方案提供商，北方华创将不断创新，努力推进光伏行业蓬勃发展，为全球迈向低碳社会贡献“华创力量”。

4. 真空及锂电装备领域

随着我国高质量发展的不断推进，新型材料制备、高端材料热处理等产业迅速发展。北方华创将以高温、高真空、高压热处理设备为基础，积极拓展工业 PVD、CVD 等先进薄膜制备技术，以新能源、新材料、新工艺为开拓方向，实现半导体技术在工业领域的应用及拓展，为客户提供全面解决方案。

5. 精密电子元器件领域

随着电子整机系统迈向多功能化、小型化，电子元器件也趋向微型化、模块化、集成化。这一趋势给电子元器件行业带来了广阔的市场机遇和技术革新空间。公司开发的晶体器件、高精密度电阻器、钽电容器、微波组件、模拟芯片、模块电源等系列化新产品也将迎来更加广阔的市场空间。

（二）公司发展战略与经营计划

2024 年，公司将致力于“成为半导体基础产品领域值得信赖的引领者”的企业愿景，深入贯彻“精研需求、技术引领、精益运营、合规高效”的经营方针，促进企业进一步高质量发展。公司将不断提升企业核心竞争能力，推进科技创新、深化改革、智能制造、卓越运营等重点工作，完成年度经营目标，为公司持续发展和向行业领先企业迈进奠定坚实基础，为全体股东带来长期回报。

1. 持续保持高强度研发投入，筑牢企业核心竞争力

坚持高端电子工艺装备和精密电子元器件的主业方向，以市场和客户需求为导向，充分发挥北方华创在技术与资源方面的优势，加快新技术、新产品、新应用的开发与产业化，加快核心技术研发，持续提升企业核心竞争力，铸就卓越产品。

2. 持续完善激励机制，助力高质量人才队伍建设

持续加大人才引进力度，制定有针对性的人才规划和人才策略，建立更灵活高效、与国际接轨的人才吸引与保留制度体系，强化人才服务组织建设，在前期股权激励计划的基础上探索建立可持续、市场化的中长期激励机制，增强激励的及时性和有效性，更好地激发人才的积极性和创造力。

3. 深化市场化经营机制改革，提升企业经营活力

围绕现代化企业治理与市场化经营管理，实施更深层次的改革工作。继续以对标行业先进的理念，通过立标、对标、达标、创标的迭代升级，推动在经营决策、科技创新、人才激励、产业布局等领域的机制优化，进一步提升企业活力和效率。

4. 加强智能制造能力建设，夯实企业综合竞争力

推动各业务板块智能制造能力提升，对标国际一流企业的优秀经验，以实施精益化、自动化、数字化、智能化为主线，不断加大在模块化生产单元、新型数字设备以及生产过程管理系统等方面的投入。进一步夯实在产品交付、质量保证方面的能力，形成企业发展的加速器和护城河，增强企业综合竞争力。

5. 坚持“卓越绩效”理念，助力企业高质量发展

全面推行“卓越绩效”模式，将质量视为企业生存发展的生命线。通过优化流程、满足客户需求、鼓励创新，不断提升产品和服务质量，提高管理运营效率，打造高素质管理团队。逐步推动公司在质量领先、客户满意、品牌美誉等方面树立行业标杆，为实现可持续发展奠定坚实基础，成为引领行业发展的领军企业。

6. 重视投资者长期回报，提升企业品牌价值

加强与投资者的沟通，提高信息披露的透明度和及时性，传递信心，稳定预期。提升公司治理能力和规范运作水平，建立完善的风险预警和应对机制，及时发现并应对各种潜在风险。重视上市公司的内在价值和市场表现，提升公司品牌形象，推动公司高质量发展，更好地回报投资者。

（三）可能面对的风险

1. 人力资源风险

当前外部形势下，海外高端人才引进的难度持续增加，国内产线新建、扩建使得集成电路领域高端人才竞争更加激烈，由此产生的人才总量供需矛盾，使公司在核心人才的保有率方面面临一定风险。为此，公司已在人才结构优化、培养方式、长效激励等方面开展创新工作，在契合公司发展阶段特点的同时统筹布局，积极应对核心人才流失风险。

2. 供应链风险

半导体行业依赖复杂的全球供应链。近年来，在外部环境不确定性加剧的背景下，逆全球化趋势使得全球供应链风险增加，进口原材料采购受阻或周期延长且成本上涨。为此，公司加大供应链安全建设力度，加快自主可控供应链生态建设，持续完善供应链保障体系，防范因外部环境不确定性带来的供应链风险。

3. 技术更新风险

半导体行业是一个技术高度密集的行业，在摩尔定律推动下，技术不断更新迭代，新的技术突破可能会迅速淘汰旧的技术。为降低技术更新对未来业务发展的影响，近年来，公司持续加大新产品新技术研发投入，及时跟进并开发适应新技术需求的产品，并已逐步实现产业化应用。

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
2023年1月	公司	电话沟通	个人	个人投资者4人次	行业及公司业务介绍	无
2023年2月	公司	电话沟通	机构、个人	机构投资者4家次、个人投资者4人次	行业及公司业务介绍	无
2023年3月	公司	电话沟通	机构、个人	机构投资者2家次、个人投资者3人次	行业及公司业务介绍	无
2023年4月	公司	电话沟通	个人	个人投资者13人次	行业及公司业务介绍	无
2023年5月27日	其他	其他	其他	其他	北方华创2022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。	2023年5月27日投资者关系活动记录表
2023年6月	公司	电话沟通	机构、个人	机构投资者2家次、个人投资者5人次	行业及公司业务介绍	无
2023年7月	公司	电话沟通	个人	个人投资者20人次	行业及公司业务介绍	无
2023年8月	公司	电话沟通	个人	个人投资者4人次	行业及公司业务介绍	无
2023年9月	公司	电话沟通	机构	机构投资者4家次、个人投资者3人次	行业及公司业务介绍	无
2023年10月	公司	电话沟通	个人	机构投资者3家次、个人投资者5人次	行业及公司业务介绍	无
2023年11月	公司	电话沟通	个人	机构投资者1家次、个人投资者4人次	行业及公司业务介绍	无

2023 年 12 月	公司	电话沟通	个人	个人投资者 4 人次	行业及公司业务介绍	无
-------------	----	------	----	------------	-----------	---

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案

是 否

1. 聚焦主业发展，提升行业认可度及市场占有率

公司秉承“推动产业进步，创造无限可能”的企业使命，持续专注于半导体基础产品领域的研发与创新，形成了半导体装备、真空及锂电装备和精密电子元器件三大核心业务板块。在集成电路装备领域，公司多年保持国内领先地位，刻蚀设备、薄膜沉积设备、清洗设备和炉管设备等核心工艺装备突破多项关键技术并实现产业化应用，市场认可度持续提升，工艺覆盖度及市场占有率也实现显著增长。自 2016 年战略重组以来，公司业绩稳步提升，营业收入与归母净利润连续多年保持增长。未来，北方华创将持续聚焦主营业务，紧密围绕市场需求，深化技术研发，优化产业结构，不断提升核心竞争力，努力实现高质量发展，以实际行动回报股东和社会的期望。

2. 坚持创新驱动，巩固半导体核心装备竞争优势

公司始终坚持以客户需求为导向，在保持已有技术优势的同时，持续加强技术创新，研发投入处于国内同行业领先水平，巩固了公司在半导体基础产品领域的竞争优势。2023 年全年北方华创集团研发投入 44.10 亿元，研发投入强度达到 19.97%。截至 2023 年末，公司累计申请专利 7,900 余件，累计获得授权专利 4,700 余件，专利数量稳居国内集成电路装备企业首位。目前，公司拥有国家级企业技术中心 1 个，北京市级企业技术中心、工程中心 4 个，先后获得国家科学技术进步奖 1 次及北京市科学技术进步奖 12 次。

2023 年，公司在技术创新方面屡获嘉奖，12 英寸减压外延团队获得国务院授予的“国家卓越工程师团队”荣誉称号；公司荣登工业和信息化部颁布的“国家技术创新示范企业”榜单；连续三年获得福布斯“中国创新力企业 50 强”称号，并荣获“中国新经济企业 500 强”称号。展望未来，公司将持续加大研发投入力度，密切关注行业前沿技术的发展趋势，同时努力扩大市场份额，推动公司高质量发展。

3. 夯实公司治理，积极践行社会责任

公司不断夯实公司治理基础，秉持依法治企与合规管理相结合的原则，不断强化法人治理结构和合规管理体系建设，持续完善合规管理制度。深入研究上市监管要求，动态更新和完善法人治理制度体系，规范决策流程，强化执行监督力度，确保“三会一层”规范运作，防止滥用股东权利、管理层利用优势地位损害中小投资者权益的行为，切实为维护公司股东合法权益提供有力保障。2023 年公司通过了国际标准化认证机构的 ISO 37301 合规管理体系认证。

与此同时，北方华创秉持“精良、共创、担当”的品牌理念，勇于承担企业社会责任，将可持续发展融入到企业经营战略和日常管理之中，以诚信合规经营为基础，不断推动科技创新，构建负责任的供应链和产业链，助力产业的可持续发展。同时，公司坚守绿色发展，将精益生产、绿色管理和绿色运营落到实处，建立绿色高效的生产模式；连续多年开展献血、乡村振兴等公益项目，积极为社会公益事业倾注力量。

4. 加强投资者沟通，提升信息披露质量

公司高度重视投资者关系管理工作，构建了公开、公平、透明的多维度沟通渠道。通过上市公司公告、投资者交流会、业绩说明会、投资者现场调研、深交所“互动易”平台、投资者热线等诸多渠道，积极与投资者进行沟通交流，提升投资者对公司的了解，切实履行上市公司的责任和义务。

公司严格遵守相关法律法规和监管机构的规定，向投资者披露对投资决策有价值的信息，同时致力于不断提高在生产经营、产品创新等关键信息的透明度，减少冗余信息披露，努力构建满足投资者需求的信息披露机制。

5. 重视投资者合理回报，共享企业发展成果

公司高度重视对投资者的合理投资回报，在公司章程中明确规定了利润分配原则。公司严格执行股东分红回报规划及利润分配政策，自上市以来持续分红，近三年年均现金分红比例 10.34%。

公司将全力推进自身的技术创新和管理创新，努力推动企业的高质量发展，同时根据所处发展阶段，统筹做好业绩增长与股东回报的动态平衡。从长远视角出发，随着公司业务结构的持续完善和优化，公司将致力于不断提升股东回报水平，构建长期、稳定、可持续的股东价值回报机制，以增强广大投资者的获得感。

未来，公司将坚守回报股东理念，坚持以投资者为本，将“质量回报双提升”行动方案执行到位，切实提升投资者的获得感，维护公司市场形象，共同促进资本市场健康发展，也希望广大投资者能够长期支持北方华创。

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。

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》《公司章程》和《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 2 次股东大会，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《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工作细则召开会议和履行职责，对公司定期报告、股权激励、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 9 次董事会，4 次薪酬与考核委员会，3 次审计委员会，3 次提名委员会。董事会及董事会专门委员会会议的召集、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，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 6 次监事会，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，公司通过投资者交流会、业绩说明会、投资者现场调研、深交所“互动易”平台、投资者热线等方式，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。公司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，建立内审与内控的联动机制，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. 审计工作开展情况

审计部根据公司整体经济运行形势部署审计工作，坚持以风险管控为导向，探索审计模式创新，强化重点风险领域审计，强化对风险管控的关注。2023 年度，审计部重点对公司采购情况、基建项目情况、资金收支情况、募集资金使用情况进行审计，实施业务运行全过程监控，预防风险，提高效益，同时不断提升内部审计业务质量，以审促改，以审促建，推动公司高质量发展。

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，以战略目标和风险管控为导向，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。2023 年度，根据公司业务调整，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、流程和权限进行持续优化、查漏补缺。通过更新发布和清除不再适用的制度，不断提升内控管理与组织机构和业务的适用性、有效性和合规性。通过内部审计、内部控制评价，提高企业制度执行力，保持了内部控制体系持续有效运行。

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、财务总监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、监事会和经营层的规范治理结构，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
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	59.98%	2023 年 03 月 29 日	2023 年 03 月 30 日	2023 年第一次临时股东大会决议

2022 年度股东大会	年度股东大会	60.79%	2023 年 05 月 19 日	2023 年 05 月 20 日	2022 年度股东大会决议
-------------	--------	--------	------------------	------------------	---------------

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

(一) 基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
赵晋荣	男	60	董事长、执行委员会主席	现任	2019年12月06日	2026年03月29日	100,000	0	0	0	100,000	
李前	男	46	副董事长	现任	2023年03月29日	2026年03月29日	0	0	0	0	0	
陶海虹	女	49	董事、执行委员会副主席、总裁	现任	2019年12月06日	2026年03月29日	70,000	0	0	0	70,000	
叶枫	男	59	董事	现任	2021年11月15日	2026年03月30日	0	0	0	0	0	
孙福清	男	51	董事	现任	2023年03月29日	2026年03月29日	0	0	0	0	0	
杨卓	男	38	董事	现任	2023年05月19日	2026年03月30日	0	0	0	0	0	
欧阳昶	女	30	董事	现任	2021年11月15日	2026年03月29日	0	0	0	0	0	
吴汉明	男	72	独立董事	现任	2019年12月06日	2026年03月29日	0	0	0	0	0	
陈胜华	男	54	独立董事	现任	2019年12月06日	2026年03月29日	0	0	0	0	0	
罗毅	男	64	独立董事	现任	2023年03月29日	2026年03月29日	0	0	0	0	0	
刘怡	女	61	独立董事	现任	2023年03月29日	2026年03月30日	0	0	0	0	0	
王谨	女	49	监事会主	现任	2023年	2026年	0	0	0	0	0	

			席		03月29日	03月29日						
郭郢	女	41	监事	现任	2021年05月21日	2026年03月29日	0	0	0	0	0	
刘璐	女	40	职工监事	现任	2019年12月06日	2026年03月29日	0	0	0	0	0	
唐飞	男	48	执行委员会委员、高级副总裁	现任	2016年10月18日	2026年03月29日	70,000	0	0	0	70,000	
顾为群	男	57	执行委员会委员、高级副总裁	现任	2016年10月18日	2026年03月29日	70,000	0	0	0	70,000	
纪安宽	男	51	执行委员会委员、高级副总裁	现任	2019年12月06日	2026年03月29日	80,000	0	0	0	80,000	
李延辉	男	46	执行委员会委员、首席财务官	现任	2016年10月18日	2026年03月29日	62,500	0	0	0	62,500	
郑炜	男	51	执行委员会委员、副总裁	现任	2019年12月06日	2026年03月30日	70,000	0	0	0	70,000	
王晓宁	男	50	执行委员会委员、副总裁、董事会秘书	现任	2019年01月04日	2026年03月29日	52,500	0	0	0	52,500	
夏威	男	47	执行委员会委员、副总裁	现任	2023年03月29日	2026年03月29日	40,000	0	0	0	40,000	
杨柳	男	45	董事	离任	2023年03月29日	2023年05月19日	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	615,000	0	0	0	615,000	--

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

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
李前	副董事长	被选举	2023年03月29日	董事会换届选举
孙福清	董事	被选举	2023年03月29日	董事会换届选举
杨柳	董事	被选举	2023年03月29日	董事会换届选举
罗毅	独立董事	被选举	2023年03月29日	董事会换届选举
刘怡	独立董事	被选举	2023年03月29日	董事会换届选举
王谨	监事会主席	被选举	2023年03月29日	监事会换届选举
夏威	执行委员会委员、副总裁	聘任	2023年03月29日	董事会聘任高级管理人员

潘金峰	副董事长	任期满离任	2023年03月29日	任期届满离任
张建辉	董事	任期满离任	2023年03月29日	任期届满离任
范晓宁	董事	任期满离任	2023年03月29日	任期届满离任
刘越	独立董事	任期满离任	2023年03月29日	任期满六年离任
吴西彬	独立董事	任期满离任	2023年03月29日	任期满六年离任
赵学新	监事会主席	任期满离任	2023年03月29日	任期届满离任
李东旗	执行委员会委员、副总裁	离任	2023年02月24日	达到退休年龄
文东	执行委员会委员、副总裁	离任	2023年03月29日	工作职责调整
杨柳	董事	离任	2023年05月19日	工作职责调整

（二）任职情况

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

1. 董事

赵晋荣先生，1964年出生，中国国籍，工商管理硕士，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。现任中国半导体行业协会副理事长，中国电子专用设备工业协会理事长，中国集成电路产业技术创新联盟副理事长、中国集成电路装备创新联盟理事长，2014年入选国家百千万人才工程，2015年被评为享受国务院政府特殊津贴人员，2019年被授予“北京学者”称号，2020年被评为“北京市劳动模范”。

李前先生，1978年出生，中国国籍，工程硕士，高级管理人员工商管理硕士，正高级经济师、工程师。本公司副董事长。

曾任北京大华商贸公司总经理，北京大华无线电仪器厂实业公司总经理，北京大华无线电仪器厂厂长助理、生产管理部部长、副厂长，北京电子控股有限责任公司战略发展部、党委工作部/高管部/企业文化部部长。现任北京电子控股有限责任公司副总经理、北京七星华创科技集团有限责任公司董事长。

陶海虹女士，1975年出生，中国国籍，工学硕士，高级人力资源管理师、正高级经济师。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设计所副所长，微电子设备分公司技术副经理，北京北方微电子基地设备工艺研究中心有限责任公司总裁助理、人力资源部部长、人力资源总监、副总经理，第十四届、十五届北京市人大代表。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。

叶枫先生，1965年出生，中国国籍，工学学士，工程师。本公司董事。

曾任北京建中机器厂副厂长，北京七星华创电子股份有限公司董事、总经理，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厂厂长，北京大华无线电仪器有限责任公司董事长。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。

孙福清先生，1973年出生，中国国籍，工程硕士，正高级会计师。本公司董事。

曾任北京兆维电子（集团）有限责任公司财务经理助理，北京天龙股份有限公司财务部经理，北京电子控股有限责任公司财务处副处长，北京信息职业技术学院副院长，北京大华无线电仪器厂财务总监，北京易亨电子集团有限责任公司党委副书记、董事、总经理。现任北京电子控股有限责任公司财务管理部总监，兼任北京京东方投资发展有限公司执行董事、总经理，北京首信股份有限公司董事，北京电控久益实业发展有限公司董事，京东方科技集团股份有限公司监事。

杨卓先生，1986 年出生，中国国籍，经济学硕士，高级经济师。本公司董事。

曾任国家开发银行深圳市分行评审处副处长、客户五处处长。现任华芯投资管理有限责任公司投资三部总经理、上海硅产业集团股份有限公司副董事长、拓荆科技股份有限公司董事、通富微电子股份有限公司董事、中微半导体设备（上海）股份有限公司董事、宁波南大光电材料有限公司董事。

欧阳昶女士，1994 年出生，中国国籍，管理学硕士。本公司董事。

曾任华芯投资管理有限责任公司投资三部经理、中微半导体设备（上海）股份有限公司董事。

吴汉明先生，1952 年出生，中国国籍，工学博士，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、拓荆科技股份有限公司独立董事、睿力集成电路有限公司董事。现任浙江大学微纳电子学院院长，中国科学技术大学微电子学院院长，浙江创芯集成电路有限公司董事长，比亚迪半导体股份有限公司董事，首届“北京学者”，荣获“全国十佳优秀科技工作者”“全国杰出专业技术人才”“科学中国人”等称号。

陈胜华先生，1970 年出生，中国国籍，硕士，中国资深注册会计师、正高级会计师，全国会计领军人才，中欧 EMBA，长江 DBA。本公司独立董事。

曾任北京华信诚会计师事务所有限责任公司副主任会计师，北京华夏正风会计师事务所合伙人、首席合伙人，北京兴华咨询管理有限责任公司董事长。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，兼任北京注册会计师协会政务委员会委员、中央财经大学会计学院客座导师、华夏银行股份有限公司独立董事。

罗毅先生，1960 年出生，中国国籍，工学博士，中国工程院院士。本公司独立董事。

现任清华大学电子工程系教授，北京信息科学与技术国家研究中心副主任，国务院学位委员会电子科学与技术学科评议组召集人，唯捷创芯（天津）电子技术股份有限公司独立董事，获得国家技术发明二等奖 3 项，国家科技进步二等奖 1 项。

刘怡女士，1963 年出生，中国国籍，经济学博士。本公司独立董事。

现任北京大学经济学院财政学系教授，北京大学中国财税研究中心主任。

2. 监事

王谨女士，1975 年出生，中国国籍，法学博士，正高级经济师。本公司监事会主席。

曾任中国联合网络通信有限公司北京市分公司法律与风险管理部副总经理，法律部副总经理，企业发展部、法律部副总经理。现任北京电子控股有限责任公司总法律顾问、法律合规部总监，兼任北京七星华电科技集团有限责任公司董事，北京益泰电子集团有限责任公司董事，北京易亨电子集团有限责任公司董事，京东方科技集团股份有限公司监事会主席。

郭郢女士，1983 年出生，中国国籍，管理学硕士。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、华芯投资财务资金管理部经理、风险管理部经理。拓荆科技股份有限公司监事、烟台德邦科技股份有限公司监事、中国科学院沈阳科学仪器股份有限公司监事。现任华芯投资管理有限责任公司风险管理部资深主管、杭州长川科技股份有限公司监事。

刘璐女士，1984 年出生，中国国籍，文学硕士。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

赵晋荣先生，1964 年出生，中国国籍，工商管理硕士，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。现任中国半导体行业协会副理事长，中国电子专用设备工业协会理事长，中国集成电路产业技术创新联盟副理事长、中国集成电路装备创新联盟理事长，2014 年入选国家百千万人才工程，2015 年被评为享受国务院政府特殊津贴人员，2019 年被授予“北京学者”称号，2020 年被评为“北京市劳动模范”。

陶海虹女士，1975 年出生，中国国籍，工学硕士，高级人力资源管理师、正高级经济师。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设计所副所长，微电子设备分公司技术副经理，北京北方微电子基地设备工艺研究中心有限责任公司总裁助理、人力资源部部长、人力资源总监、副总经理，第十四届、十五届北京市人大代表。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。

唐飞先生，1976 年出生，中国国籍，工商管理硕士。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、总裁。

顾为群先生，1967 年出生，中国国籍，工学学士。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，中国上市公司协会新能源与智能汽车委员会委员，北京北方华创真空技术有限公司执行董事、总裁、执行委员会主席，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，北京丹普表面技术有限公司执行董事。

纪安宽先生，1973 年出生，中国国籍，管理学硕士。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。现任北京电子商会副会长，北京电子制造装备行业协会理事长，北京集成电路学会副会长，北京北方华创微电子装备有限公司执行董事、执行委员会委员。

李延辉先生，1978 年出生，中国国籍，工商管理硕士，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。现任中国半导体行业协会监事会监事。

郑炜先生，1973 年出生，中国国籍，工商管理硕士。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。现任北京飞行博达电子有限公司监事。

王晓宁先生，1974 年出生，中国国籍，工程硕士。本公司执行委员会委员、副总裁、董事会秘书、总法律顾问。

曾任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。现任北京北方华创微电子装备有限公司监事，北京七星华创精密电子科技有限责任公司监事。

夏威先生，1977 年出生，中国国籍，工学硕士，高级工程师。本公司执行委员会委员、副总裁。

曾任北京北方微电子基地设备工艺研究中心有限责任公司 PVD 事业部副总经理、市场总监，公司战略发展部部长。现任中国电子商会副会长，中国半导体行业协会半导体支撑分会副理事长，中关村芯链集成电路制造产业联盟理事。

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
李前	北京电子控股有限责任公司	副总经理	2022年03月01日		是
	北京七星华电科技集团有限责任公司	董事长	2022年01月01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
孙福清	北京电子控股有限责任公司	财务管理部总监	2021年11月01日		是
杨卓	华芯投资管理有限责任公司	投资三部总经理	2023年03月24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05月01日	2024年01月31日	是
王谨	北京电子控股有限责任公司	总法律顾问	2021年02月01日		是
	北京电子控股有限责任公司	法律合规部总监	2023年02月01日		是
	北京七星华电科技集团有限责任公司	董事	2022年04月18日		否
郭郢	华芯投资管理有限责任公司	风险管理部资深主管	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
叶枫	京东方科技集团股份有限公司	董事	2021年12月14日	2025年04月27日	否
	北京兆维电子(集团)有限责任公司	董事	2021年11月01日		否
孙福清	北京京东方投资发展有限公司	执行董事、经理	2023年12月01日		否
	北京首信股份有限公司	董事	2022年01月07日		否
	北京电控久益实业发展有限公司	董事	2022年02月10日		否
	京东方科技集团股份有限公司	监事	2021年12月14日	2025年04月27日	否
杨卓	上海硅产业集团股份有限公司	副董事长	2023年08月10日	2025年05月30日	否
	拓荆科技股份有限公司	董事	2023年05月26日	2027年01月04日	否
	通富微电子股份有限公司	董事	2024年01月29日	2027年01月28日	否
	中微半导体设备(上海)股份有限公司	董事	2023年05月18日	2024年12月08日	否
	宁波南大光电材料有限公司	董事	2023年11月28日		否
吴汉明	浙江大学	微纳电子学院院长	2019年12月01日		是
	中国科学技术大学	微电子学院院长	2020年01月01日		是
	浙江创芯集成电路有限公司	董事长	2021年01月01日		是

	比亚迪半导体股份有限公司	董事	2020年12月24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
	华夏银行股份有限公司	独立董事	2022年09月02日		是
罗毅	唯捷创芯（天津）电子技术股份有限公司	独立董事	2020年12月01日	2024年05月17日	是
王谨	北京易亨电子集团有限责任公司	董事	2022年01月28日		否
	北京益泰电子集团有限责任公司	董事	2022年02月17日		否
	京东方科技集团股份有限公司	监事会主席	2022年04月28日	2025年04月27日	否
郭郢	杭州长川科技股份有限公司	监事	2021年05月28日	2024年05月27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

（三）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2023年3月29日召开的2023年第一次临时股东大会审议通过《关于公司第八届董事会独立董事津贴的议案》，其中，独立董事津贴标准为10万元人民币（税前）每年；其他董事、监事不再另行计发津贴。

（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2,482.36万元，公司代扣代缴个人所得税合计1,130.98万元。

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	性别	年龄	职务	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	男	60	董事长、执行委员会主席	现任	427.13	否
陶海虹	女	49	董事、执行委员会副主席、总裁	现任	320.38	否
吴汉明	男	72	独立董事	现任	10.00	否
陈胜华	男	54	独立董事	现任	10.00	否
罗毅	男	64	独立董事	现任	7.50	否
刘怡	女	61	独立董事	现任	7.50	否
刘璐	女	40	总裁助理、集团办公室主任、职工代表监事	现任	64.25	否
唐飞	男	48	执行委员会委员、高级副总裁	现任	230.56	否
顾为群	男	57	执行委员会委员、高级副总裁	现任	248.09	否
纪安宽	男	51	执行委员会委员、高级副总裁	现任	304.17	否
李延辉	男	46	执行委员会委员、首席财务官	现任	226.00	否
郑炜	男	51	执行委员会委员、副总裁	现任	216.83	否
王晓宁	男	50	执行委员会委员、副总裁、董事会秘书	现任	208.68	否
夏威	男	47	执行委员会委员、副总裁	现任	201.27	否
合计	--	--	--	--	2,482.36	--

注：根据编报规则需按照权责发生制填报，因高管考核尚未完成，其薪酬总额为预估数据。

其他情况说明

适用 不适用

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
第七届董事会第二十七次会议	2023年02月21日	2023年02月22日	第七届董事会第二十七次会议决议
第七届董事会第二十八次会议	2023年03月12日	2023年03月13日	第七届董事会第二十八次会议决议
第八届董事会第一次会议	2023年03月29日	2023年03月30日	第八届董事会第一次会议决议
第八届董事会第二次会议	2023年04月27日	2023年04月29日	第八届董事会第二次会议决议
第八届董事会第三次会议	2023年07月04日	不适用	第八届董事会第三次会议决议
第八届董事会第四次会议	2023年08月21日	不适用	第八届董事会第四次会议决议
第八届董事会第五次会议	2023年08月29日	2023年08月30日	第八届董事会第五次会议决议
第八届董事会第六次会议	2023年10月09日	不适用	第八届董事会第六次会议决议
第八届董事会第七次会议	2023年10月30日	2023年10月31日	第八届董事会第七次会议决议

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	9	9	0	0	0	否	2
李前	7	2	5	0	0	否	2
陶海虹	9	9	0	0	0	否	2
叶枫	9	3	6	0	0	否	2
孙福清	7	2	5	0	0	否	2
杨卓	5	0	5	0	0	否	1
欧阳昶	9	1	8	0	0	否	2
吴汉明	9	0	9	0	0	否	2
陈胜华	9	3	6	0	0	否	1
罗毅	7	0	7	0	0	否	2
刘怡	7	1	6	0	0	否	2
杨柳	2	1	1	0	0	否	1
张建辉	2	0	2	0	0	否	0
范晓宁	2	0	2	0	0	否	0
潘金峰	2	0	2	0	0	否	0
刘越	2	2	0	0	0	否	0
吴西彬	2	1	1	0	0	否	0

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，董事会充分发挥“定战略、作决策、防风险”的作用，公司董事严格按照《公司法》《上市公司治理准则》等法律法规和《公司章程》的规定，按时出席董事会会议，勤勉尽责，认真履行董事的职责和权利，对董事会决议事项进行了充分审议、建言献策、认真表决。公司在发展战略、经营决策、内控管理等方面充分考虑及采纳董事提出的建设性意见。

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）
董事会提名委员会	吴汉明、吴西彬、刘越、赵晋荣、潘金峰	3	2023年03月03日	审议《关于公司董事会换届选举的议案》	无异议	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，对被提名人资格进行审查，根据公司的实际情况，提出相关建议。根据公司的实际情况，提出了相关意见，经过充分沟通讨论，一致通过该议案。	无
			2023年03月12日	1. 审议《关于聘任公司高级管理人员的议案》 2. 审议《关于聘任公司董事会秘书和证券事务代表的议案》	无异议		
	2023年05月05日		审议《关于变更公司董事的议案》	无异议			
董事会薪酬与考核委员会	吴西彬、刘越、陈胜华、吴汉明、潘金峰	4	2023年02月17日	审议《关于2019年股票期权与限制性股票激励计划第二个行权期行权条件及第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》	无异议	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，提出了相关意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无
			2023年03月06日	审议《关于向2022年股权激励计划激励对象授予预留股票期权的议案》	无异议		
	2023年06月30日		1. 审议《关于修订北方华创集团职业经理人管理制度的议案》 2. 审议《关于北方华创2023-2025年集团执委会成员职业经理人	无异议			

				契约化绩效考核激励管理方案的议案》 3. 审议《关于北方华创集团高级管理人员2023-2025年任期及2023年度考核激励契约书的议案》			
			2023年08月16日	审议《关于北方华创集团执行委员会主席2022年度薪酬与考核结果及2020-2022年任期绩效薪酬的议案》	无异议		
董事会审计委员会	陈胜华、刘越、吴西彬、叶枫、欧阳映照	4	2023年01月10日	与天职国际会计师事务所沟通2022年度财务决算审计总体审计计划以及预审情况。	无异议	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
	陈胜华、罗毅、刘怡、孙福清、欧阳映照		2023年04月14日	1. 审议《2022年度财务报告》 2. 审议《外部审计机构聘请》 3. 审议《2022年度财务内部审计报告》 4. 审议《2022年度内部控制评价报告》 5. 审议《2023年一季度财务内部审计报告》 6. 审议《2022年度内审工作总结及2022年度内审工作计划》 7. 审议《2022年度法治建设工作报告》	无异议		
			2023年08月16日	1. 审议《2023年半年度财务报告》 2. 审议《2023年半年度内部审计报告》	无异议		
			2023年10月18日	1. 审议《2023年三季度财务报告》 2. 审议《2023年三季度财务内部审计报告》	无异议		

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）	82
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	11,928
报告期末在职员工的数量合计（人）	12,010
当期领取薪酬员工总人数（人）	12,010
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	41
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	4,737
销售人员	483
技术人员	5,397
财务人员	176
行政人员	1,217
合计	12,010
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士研究生及以上	3,291
本科	4,187
大专及以下	4,532
合计	12,010

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、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，对公司员工分类分层级进行相应的岗位和技能的培训，提升员工综合素质水平，促进公司可持续发展。

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 2023 年度利润分配预案为：以公司目前总股本 530,940,639 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 7.80 元（含税），预计派发现金红利总额为 414,133,698.42 元（含税），占公司 2023 年度合并报表归属于上市公司股东净利润的 10.62%，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 2023 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
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	不适用
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）	7.80
分配预案的股本基数（股）	530,940,639
现金分红金额（元）（含税）	414,133,698.42
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）	414,133,698.42
可分配利润（元）	3,899,069,987.91
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司 2023 年度利润分配预案为：以公司目前总股本 530,940,639 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 7.80 元（含税），预计派发现金红利总额为 414,133,698.42 元（含税），占公司 2023 年度合并报表归属于上市公司股东净利润的 10.62%，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 2023 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

（1）2018 年股票期权激励计划

截至 2023 年 6 月 21 日，公司 2018 年股票期权激励计划第一至第三个行权期的股票期权全部行权完毕。

(2) 2019 年股票期权与限制性股票激励计划

2023 年 2 月 21 日，公司召开第七届董事会第二十七次会议、第七届监事会第二十次会议，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》及《关于 2019 年股票期权与限制性股票激励计划第二个行权期行权条件及第二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》《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（草案）》和《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，同意董事会因激励对象离职、个人业绩考核未达标等原因，全部或部分取消激励对象的行权/限制性股票解除限售资格，及决定并办理激励对象行权/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限制性股票激励对象由 84 名调整为 83 名，限制性股票数量由 2,643,000 股调整为 2,613,000 股。同时结合公司 2021 年度行权业绩考核情况和各激励对象在 2021 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二个行权期行权条件、第二个解除限售期解除限售条件已成就，同意为 341 名激励对象办理第二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 1,291,200 份；同意为 83 名激励对象办理第二个解除限售期 1,306,500 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 2023 年 2 月 22 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《第七届董事会第二十七次会议决议公告》《第七届监事会第二十次会议决议公告》《关于 2019 年股票期权与限制性股票激励计划第二个行权期行权条件及第二个解除限售期解除限售条件成就的公告》等相关披露文件。

2023 年 3 月 1 日，公司 2019 年股票期权与限制性股票激励计划第二个行权期自主行权事项已获深圳证券交易所审核通过，并在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成自主行权相关登记申报工作，第二个行权期实际可行权期限为 2023 年 3 月 3 日起至 2024 年 2 月 20 日止。同日，公司 2019 年股票期权与限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售股份在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成解除限售手续，2023 年 3 月 3 日解除限售股份上市流通。具体内容详见 2023 年 3 月 1 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于 2019 年股票期权与限制性股票激励计划第二个行权期采用自主行权模式的提示性公告》《关于 2019 年股票期权与限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售股份上市流通的提示性公告》。

2023 年 3 月 23 日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，2019 年股权激励计划授予的 4,800 份股票期权的注销事宜已办理完成。具体内容详见 2023 年 3 月 25 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于 2019 年股票期权与限制性股票激励计划部分股票期权注销完成的公告》。

2023 年 3 月 29 日，公司召开 2023 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 2023 年 3 月 30 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《2023 年第一次临时股东大会决议公告》等相关披露文件。2023 年 6 月 19 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。

2023 年 8 月 29 日，公司召开第八届董事会第五次会议、第八届监事会第三次会议，审议通过了《关于调整公司股权激励计划股票期权行权价格和限制性股票回购价格的议案》，因 2022 年度派息，公司 2019 年股权激励计划股票期权的行权价格由 68.83 元/份调整为 68.39 元/份；限制性股票的回购价格由 34.223 元/股调整为 33.778 元/股。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 2023 年 8 月 30 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《第八届董事会第五次会议决议公告》《第八届监事会第三次会议决议公告》等相关披露文件。

2024 年 2 月 21 日，公司第八届董事会第八次会议、第八届监事会第五次会议审议通过了《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》及《关于 2019 年股票期权与限制性股票激励计划第三个行权期行权条件及第三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》《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（草案）》和《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，同意董事会因激励对象离职、个人业绩考核未达标等原因，全部或部分取消激励对象的股票期权行权/限制性股票解除限售资格，及决定并办理激励对象行权/解除限售所必需的全部事宜。调整后，2019 年股权激励计划股票期权激励对象由 341 名调整为 338 名，股票期权数量由 1,291,200 份调整为 1,272,150 份；限制性股票激励对象由 83 名调整为 81 名，限制性股票数量由 1,306,500 股调整为 1,270,500 股。同时结合公司 2022 年度业绩考核情况和各激励对象在 2022 年度的个人业绩考评结果，董事会认为公司 2019 年股权激励计划第三个行权期行权条件及第三个解除限售期解除限售条件已成就，同意为 338 名激励对象办理第三个行权期内 1,272,150 份股票期权自主行权手续，为 81 名激励对象办理第三个解除限售期 1,270,500 股限制性股票的解除限售手续。公司董事会薪酬与考核委员会发表了核查意见，公司监事会发表了核查意见，独立财务顾问对行权/解限售条件达成发表了核查意见，律师出具了法律意见书。具体内容详见 2024 年 2 月 22 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《第八届董事会第八次会议决议公告》《第八届监事会第五次会议决议公告》《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公告》《关于 2019 年股票期权与限制性股票激励计划第三个行权期行权条件及第三个解除限售期解除限售条件成就的公告》等相关披露文件。

2024 年 2 月 28 日，公司 2019 年股票期权与限制性股票激励计划第三个行权期自主行权事项已获深圳证券交易所审核通过，并在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成自主行权相关登记申报工作，第三个行权期实际可行权期限为 2024 年 3 月 1 日起至 2025 年 2 月 20 日止。同日，公司 2019 年股票期权与限制性股票激励计划第三个解除限售期解除限售股份在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成解除限售手续，2024 年 3 月 1 日解除限售股份上市流通。经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，2019 年股权激励计划授予的 19,050 份股票期权的注销事宜已办理完成。具体内容详见 2024 年 2 月 29 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于 2019 年股票期权与限制性股票激励计划第三个行权期采用自主行权模式的提示性公告》《关于 2019 年股票期权与限制性股票激励计划第三个解除限售期解除限售股份上市流通的提示性公告》《关于 2019 年股票期权与限制性股票激励计划部分股票期权注销完成的公告》。

（3）2022 年股权激励计划

2023 年 3 月 12 日，公司召开第七届董事会第二十八次会议与第七届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于向 2022 年股权激励计划激励对象授予预留股票期权的议案》。公司独立董事对上述事项发表了独立意见，认为激励对象主体资格合法有效，预留股票期权的授予条件已成就，确定的授予日符合相关规定。监事会对预留授予激励对象名单、授予条件及授予日进行核实并发表了同意意见。独立财务顾问发表了相关核查意见，认为本次股权激励计划已取得必要的批准与授权，预留授予条件已经成就，授予日、激励对象和授予数量均符合法律法规和规范性文件的规定。律师出具了法律意见书，认为本次预留授予已获得必要的批准和授权，符合法律法规的相关规定，授予条件已满足，不存在不予授予的情形。具体内容详见 2023 年 3 月 13 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于向 2022 年股权激励计划激励对象授予预留部分股票期权的公告》及相关披露文件。

2023 年 3 月 13 日，公司公告了监事会出具的关于 2022 年股票期权激励计划预留授予激励对象名单的审核意见及公示情况说明，10 天公示期内，监事会未收到任何人对本次激励计划激励对象提出的任何异议。具体内容详见披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《北方华创科技集团股份有限公司监事会关于 2022 年股票期权激励计划预留授予激励对象名单的审核意见及公示情况说明》。

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	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	报告期内已行权股数行权价格（元/	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

		数量				股)							
赵晋荣	董事长、执行委员会主席	0	0	0	0	0	0	245.71	100,000.00	30,000.00	0	34.6	100,000.00
陶海虹	董事、执行委员会副主席、总裁							245.71	70,000.00	24,000.00	0	34.6	70,000.00
唐飞	执行委员会委员、高级副总裁							245.71	70,000.00	24,000.00	0	34.6	70,000.00
顾为群	执行委员会委员、高级副总裁							245.71	70,000.00	24,000.00	0	34.6	70,000.00
纪安宽	执行委员会委员、高级副总裁							245.71	80,000.00	24,000.00	0	34.6	80,000.00
李延辉	执行委员会委员、首席财务官							245.71	62,500.00	24,000.00	0	34.6	62,500.00
郑炜	执行委员会委员、副总裁							245.71	70,000.00	21,000.00	0	34.6	70,000.00
王晓宁	执行委员会委员、副总裁、董事会秘书							245.71	52,500.00	21,000.00	0	34.6	52,500.00
夏威	执行委员会委员、副总裁							245.71	40,000.00	12,000.00	0	34.6	40,000.00
合计	--	0	0	0	0	--	0	--	615,000.00	204,000.00	0.00	--	615,000.00

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司建立了一套完整的高级管理人员业绩考评体系和激励约束机制，形成激励与约束相结合的契约化管理体系。坚持以公司中长期战略发展目标为基础，以年度经营目标为核心，以重点工作为牵引制定考核机制，针对不同业务板块，制定“一岗一策”的精细化、个性化、结构化的指标管理体系。同时，坚持以增量业绩决定增量薪酬为导向，建立与行业相匹配的薪酬水平，不断强化薪酬与绩效挂钩，激发高管人员为企业创造突出业绩的积极性。公司不断完善对高管人员的任期制和契约化管理工作，以年度/任期为周期开展经营业绩目标考核，促进形成合力推动公司战略目标实现。

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，公司以风险管理为导向，以合规管理为重点，按照上市公司内控规范要求结合公司业务实际，持续优化公司内部控制体系，增强内部控制体系对公司的强基固本作用。并由审计委员会、内部审计部门对公司的内部控制管理进行监督与评价，有效防范了经营管理中的风险，促进了内部控制目标的实现。

公司内控体系运行良好，2023 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

公司从重大决策、资金、人事任免方面行使股东权利，保持对子公司的控制。根据《内部控制手册》，对公司所属子公司就公司治理、财务规范等方面进行指导，建立健全相关制度，结合内控检查，强化对其规范运作情况的监督，持续提高子公司的规范运作水平。报告期内，子公司严格依照公司《信息披露管理制度》《重大事项内部报告管理制度》等制度文件，及时、准确、真实、完整地向公司报告制度所规定的重大事项信息，不存在应披露而未披露的重大事项信息。

十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

1. 内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 04 月 30 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	财务报告重大缺陷的定性标准如下： （1）公司控制环境无效； （2）公司董事、监事和高级管理人员舞弊行为；	非财务报告内部控制缺陷评价重大缺陷的定性标准如下： （1）违反国家法律、法规或规范性文件；

	<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>(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；如果超过资产总额的 0.5%，则认定为重大缺陷。</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。
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 2023 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	2024 年 04 月 30 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

公司已根据证监会《关于开展上市公司治理专项行动的公告》的要求，全面完成自查工作，并对自查中发现的问题予以整改。公司治理情况符合《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等法律法规的要求，治理结构较为完善，运作规范。

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

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

报告期内，公司严格遵守环保相关的法律法规，未发生重大环境污染事件。公司已建立可靠的废水及废气等处理系统，并通过定期监测、监督检查机制及聘请第三方检测机构进行检测，保证生产运营过程中产生的废水、废气、固体废弃物等经过对应的环保设施处理后达标排放。公司无超标排放情况，符合环保部门相关要求。

公司基于 ISO 14001 环境管理体系，制定了各类与环保相关（如废水、废气、固废、噪声等）的体系文件进行内部的环境管理，并严格遵守与环保相关的法律法规，同时定期开展相关法律法规的学习和研讨，不断完善和优化环境管理制度。

公司依照当地生态环境部门要求，编制、更新突发环境事件应急预案，定期开展演练。

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、碳中和战略，坚持践行“绿色发展”理念，建设 ISO 50001 能源管理体系，有效提升能源管理水平。公司不断建设绿色建筑和绿色工厂，积极探索绿色产品研发制造，并通过光伏发电等清洁能源使用、节能减排项目实施等方式有效降低能源消耗和碳排放强度。

二、社会责任情况

详见 2024 年 4 月 30 日于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登的《2023 年环境、社会及治理报告》。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司持续贯彻落实国家乡村振兴帮扶工作，深化消费帮扶成果，加大帮扶力度，与内蒙、新疆等帮扶地区建立常态化联系，定期组织开展形式多样的交流与帮扶工作。2023 年度共计投入帮扶资金 160 余万元，惠及 13,000 余人。

公司持续推进北京市集体经济薄弱村帮扶政策，2023 年通过派驻第一书记开展生态农业帮扶。结合职工活动，定向支持 24.65 万元用于农产品采购。

公司助力新疆和田第一所本科院校——和田学院的筹建工作，组织“好书伴成长”图书捐赠活动，共计捐赠图书 1,248 本。

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
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	<p>“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讯机制、细化信息披露内容和格式，并适当提高披露频率。2. 本公司将继续履行已向上市公司作出的相关减少并规范关联交易的承诺。3. 如违反以上承诺，本公司愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给上市公司造成的所有直接或间接损失。二、避免同业竞争的承诺 1. 本次交易完成后，本公司及本公司的全资子公司、控股子公司或本公司拥有实际控制权或重大影响的其他公司将继续不会从事任何与上市公司目前或未来所从事的业务发生或可能发生竞争的业务。2. 本公司将继续履行已向上市公司作出的相</p>	2016年08月22日	长期有效	严格按照承诺履行。

			<p>关避免同业竞争的承诺。</p> <p>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实际全部转让给上市公司。4. 如违反以上承诺，本公司愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给上市公司造成的所有直接或间接损失。三、保持上市公司独立性的承诺 1. 在本次交易完成后，本公司将继续按照有关法律、法规、规范性文件的要求，做到与上市公司在人员、资产、业务、机构、财务方面完全分开，不从事任何影响上市公司人员独立、资产独立完整、业务独立、机构独立、财务独立的行为，不损害上市公司及其他股东的利益，切实保障上市公司在人员、资产、业务、机构和财务等方面的独立。2. 如违反以上承诺，本公司愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给上市公司造成的所有直接或间接损失。”</p>			
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	<p>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。</p>	2010年03月16日	长期有效	严格按照承诺履行。
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	<p>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近的业务或项目；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。</p>	2007年07月06日	长期有效	严格按照承诺履行。

其他对公司中小股东所作承诺	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。
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

《企业会计准则解释第 16 号》（财会[2022]31 号）“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自 2023 年 1 月 1 日起施行。

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真空技术有限公司于 2023 年 1 月 31 日收购北京丹普表面技术有限公司，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 2023 年 4 月 14 日设立上海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。

（3）本公司子公司北京北方华创微电子装备有限公司于 2023 年 3 月 24 日设立武汉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。

（4）本公司子公司北京北方华创微电子装备有限公司于 2023 年 3 月 28 日设立深圳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。

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	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	190
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	莫伟、王淇
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1 年

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

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

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
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
北京七星华创流量计有限公司	2022年04月28日	20,000	2022年06月14日	7,289.96	连带责任保证	无	无	1年	是	否
北京七	2022年	20,000	2022年	769.67	连带责	无	无	1年	是	否

星华创流量计有限公司	04月28日		11月16日		任保证					
北京七星华创流量计有限公司	2022年04月28日	20,000	2023年01月04日	3,711.76	连带责任保证	无	无	1年	是	否
北京七星华创集成电路装备有限公司	2022年04月28日	5,000	2023年03月28日	3.97	连带责任保证	无	无	1年	是	否
北京七星华创流量计有限公司	2023年04月29日	20,000	2023年05月06日	3,117.91	连带责任保证	无	无	1年	是	否
北京七星华创流量计有限公司	2023年04月29日	20,000	2023年05月16日	2,283.92	连带责任保证	无	无	1年	否	否
北京七星华创流量计有限公司	2023年04月29日	20,000	2023年07月04日	9,397.68	连带责任保证	无	无	1年	否	否
北京七星华创集成电路装备有限公司	2023年04月29日	3,000	2023年09月01日	32.52	连带责任保证	无	无	1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(C1)			28,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计(C2)						18,547.76
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(C3)			28,000	报告期末对子公司实际担保余额合计(C4)						11,714.12
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)			28,000	报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)						18,547.76
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)			28,000	报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)						11,714.12
实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例				0.48%						
其中:										
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保余额(E)				32.52						

上述三项担保金额合计 (D+E+F)	32.52
--------------------	-------

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	2,749,575	0.52%	0	0	0	-1,154,325	-1,154,325	1,595,250	0.30%
1. 国家 持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2. 国有 法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3. 其他 内资持股	2,491,575	0.47%	0	0	0	-1,010,325	-1,010,325	1,481,250	0.28%
其中：境 内法人持 股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然 人持股	2,491,575	0.47%	0	0	0	-1,010,325	-1,010,325	1,481,250	0.28%
4. 外资 持股	258,000	0.05%	0	0	0	-144,000	-144,000	114,000	0.02%
其中：境 外法人持 股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然 人持股	258,000	0.05%	0	0	0	-144,000	-144,000	114,000	0.02%
二、无限 售条件股 份	525,926,3 40	99.48%	1,556,068	0	0	1,124,325	2,680,393	528,606,733	99.70%
1. 人民 币普通股	525,926,3 40	99.48%	1,556,068	0	0	1,124,325	2,680,393	528,606,733	99.70%
2. 境内 上市的外 资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3. 境外 上市的外 资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4. 其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份 总数	528,675,9 15	100.00%	1,556,068	0	0	-30,000	1,526,068	530,201,983	100.00 %

股份变动的理由

适用 不适用

报告期内，因 2018 年股票期权激励计划及 2019 年股票期权与限制性股票激励计划行权增加股本 1,556,068 股，因限制性股票回购减少股本 30,000 股，总股本由 528,675,915 股增加至 530,201,983 股。

因公司 2019 年股票期权与限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件成就，解除限售股份 1,306,500 股，高管锁定股份数量增加至 270,750 股，解除限售股份于 2023 年 3 月 3 日上市流通，具体详见 2023 年 3 月 1 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com）的《关于 2019 年股票期权与限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售股份上市流通的提示性公告》。

因公司第八届董监高换届选举完成，高管锁定股份数量增加至 288,750 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

（1）2019 年股票期权与限制性股票激励计划

2023 年 2 月 21 日，公司召开第七届董事会第二十七次会议、第七届监事会第二十次会议，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》及《关于 2019 年股票期权与限制性股票激励计划第二个行权期行权条件及第二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》《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（草案）》和《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，同意董事会因激励对象离职、个人业绩考核未达标等原因，全部或部分取消激励对象的行权/限制性股票解除限售资格，及决定并办理激励对象行权/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限制性股票激励对象由 84 名调整为 83 名，限制性股票数量由 2,643,000 股调整为 2,613,000 股。同时结合公司 2021 年度行权业绩考核情况和各激励对象在 2021 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二个行权期行权条件、第二个解除限售期解除限售条件已成就，同意为 341 名激励对象办理第二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 1,291,200 份；同意为 83 名激励对象办理第二个解除限售期 1,306,500 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 2023 年 2 月 22 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《第七届董事会第二十七次会议决议公告》《第七届监事会第二十次会议决议公告》《关于 2019 年股票期权与限制性股票激励计划第二个行权期行权条件及第二个解除限售期解除限售条件成就的公告》等相关披露文件。

2023 年 3 月 1 日，公司 2019 年股票期权与限制性股票激励计划第二个行权期自主行权事项已获深圳证券交易所审核通过，并在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成自主行权相关登记申报工作，第二个行权期实际可行权期限为 2023 年 3 月 3 日起至 2024 年 2 月 20 日止。同日，公司 2019 年股票期权与限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售股份在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成解除限售手续，2023 年 3 月 3 日解除限售股份上市流通。具体内容详见 2023 年 3 月 1 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于 2019 年股票期权与限制性股票激励计划第二个行权期采用自主行权模式的提示性公告》《关于 2019 年股票期权与限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售股份上市流通的提示性公告》。

2023 年 3 月 23 日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，2019 年股权激励计划授予的 4,800 份股票期权的注销事宜已办理完成。具体内容详见 2023 年 3 月 25 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于 2019 年股票期权与限制性股票激励计划部分股票期权注销完成的公告》。

2023 年 3 月 29 日，公司召开 2023 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 2023 年 3 月 30 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《2023 年第一次临时股东大会决议公告》等相关披露文件。2023 年 6 月 19 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。

2023 年 8 月 29 日，公司召开第八届董事会第五次会议、第八届监事会第三次会议，审议通过了《关于调整公司股权激励计划股票期权行权价格和限制性股票回购价格的议案》，因 2022 年度派息，公司 2019 年股权激励计划股票期权的行权

价格由 68.83 元/份调整为 68.39 元/份；限制性股票的回购价格由 34.223 元/股调整为 33.778 元/股。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 2023 年 8 月 30 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《第八届董事会第五次会议决议公告》《第八届监事会第三次会议决议公告》等相关披露文件。

2024 年 2 月 21 日，公司第八届董事会第八次会议、第八届监事会第五次会议审议通过了《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》及《关于 2019 年股票期权与限制性股票激励计划第三个行权期行权条件及第三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》《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（草案）》和《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，同意董事会因激励对象离职、个人业绩考核未达标等原因，全部或部分取消激励对象的股票期权行权/限制性股票解除限售资格，及决定并办理激励对象行权/解除限售所必需的全部事宜。调整后，2019 年股权激励计划股票期权激励对象由 341 名调整为 338 名，股票期权数量由 1,291,200 份调整为 1,272,150 份；限制性股票激励对象由 83 名调整为 81 名，限制性股票数量由 1,306,500 股调整为 1,270,500 股。同时结合公司 2022 年度业绩考核情况和各激励对象在 2022 年度的个人业绩考评结果，董事会认为公司 2019 年股权激励计划第三个行权期行权条件及第三个解除限售期解除限售条件已成就，同意为 338 名激励对象办理第三个行权期内 1,272,150 份股票期权自主行权手续，为 81 名激励对象办理第三个解除限售期 1,270,500 股限制性股票的解除限售手续。公司董事会薪酬与考核委员会发表了核查意见，公司监事会发表了核查意见，独立财务顾问对行权/解除限售条件达成发表了核查意见，律师出具了法律意见书。具体内容详见 2024 年 2 月 22 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《第八届董事会第八次会议决议公告》《第八届监事会第五次会议决议公告》《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公告》《关于 2019 年股票期权与限制性股票激励计划第三个行权期行权条件及第三个解除限售期解除限售条件成就的公告》等相关披露文件。

2024 年 2 月 28 日，公司 2019 年股票期权与限制性股票激励计划第三个行权期自主行权事项已获深圳证券交易所审核通过，并在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成自主行权相关登记申报工作，第三个行权期实际可行权期限为 2024 年 3 月 1 日起至 2025 年 2 月 20 日止。同日，公司 2019 年股票期权与限制性股票激励计划第三个解除限售期解除限售股份在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成解除限售手续，2024 年 3 月 1 日解除限售股份上市流通。经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，2019 年股权激励计划授予的 19,050 份股票期权的注销事宜已办理完成。具体内容详见 2024 年 2 月 29 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于 2019 年股票期权与限制性股票激励计划第三个行权期采用自主行权模式的提示性公告》《关于 2019 年股票期权与限制性股票激励计划第三个解除限售期解除限售股份上市流通的提示性公告》《关于 2019 年股票期权与限制性股票激励计划部分股票期权注销完成的公告》。

（2）2022 年股权激励计划

2023 年 3 月 12 日，公司召开第七届董事会第二十八次会议与第七届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于向 2022 年股权激励计划激励对象授予预留股票期权的议案》。公司独立董事对上述事项发表了独立意见，认为激励对象主体资格合法有效，预留股票期权的授予条件已成就，确定的授予日符合相关规定。监事会对预留授予激励对象名单、授予条件及授予日进行核实并发表了同意意见。独立财务顾问发表了相关核查意见，认为本次股权激励计划已取得必要的批准与授权，预留授予条件已经成就，授予日、激励对象和授予数量均符合法律法规和规范性文件的规定。律师出具了法律意见书，认为本次预留授予已获得必要的批准和授权，符合法律法规的相关规定，授予条件已满足，不存在不予授予的情形。具体内容详见 2023 年 3 月 13 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于向 2022 年股权激励计划激励对象授予预留部分股票期权的公告》及相关披露文件。

2023 年 3 月 13 日，公司公告了监事会出具的关于 2022 年股票期权激励计划预留授予激励对象名单的审核意见及公示情况说明，10 天公示期内，监事会未收到任何人对本次激励计划激励对象提出的任何异议。具体内容详见披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《北方华创科技集团股份有限公司监事会关于 2022 年股票期权激励计划预留授予激励对象名单的审核意见及公示情况说明》。

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

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 334,499 份，2019 年股票期权激励计划以自主行权方式行权 1,228,302 份，因行权的影响，2023 年基本每股收益由 7.3752 /股降至 7.3623 元/股，稀释每股收益由 7.3752 元/股降至 7.3362/股；归属于公司普通股股东的每股净资产由 45.91 元/股升至 45.96 元/股。

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2. 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
高管锁定股	106,575	182,175	0	288,750	高管锁定股	2023 年 3 月 3 日
股权激励限售股	2,643,000	0	1,306,500	1,306,500	股权激励计划授予限制性股票	2023 年 3 月 3 日解除限售股份上市流通
合计	2,749,575	182,175	1,306,500	1,595,250	--	--

注：本报告期回购注销 A 股限制性股票 30,000 股。

二、证券发行与上市情况

1. 报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2. 公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

2023 年股票期权激励计划行权，增加资产金额为 96,096,726.28 元，同时，增加所有者权益金额为 96,096,726.28 元。

2023 年限制性股票解锁，减少负债金额为 44,712,349.50 元，同时，增加所有者权益金额为 44,712,349.50 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	79,348	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	58,398	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（不含通过转融通出借股份）								
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	33.61%	178,175,721	0	0	178,175,721	不适用	178,175,721
北京电子控股有限责任公司	国有法人	9.42%	49,952,842	0	0	49,952,842	不适用	49,952,842
国家集成电路产业投资基金股份有限公司	国有法人	5.42%	28,737,626	- 10,591,177.00	0	28,737,626	不适用	28,737,626
香港中央结算有限公司	境外法人	4.07%	21,562,434	2,263,284.00	0	21,562,434	不适用	21,562,434
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	其他	1.27%	6,720,089	999,217.00	0	6,720,089	不适用	6,720,089
北京京国瑞国企改革发展基金（有限合伙）	境内非国有法人	1.23%	6,496,165	- 1,583,637.00	0	6,496,165	不适用	6,496,165
兴业银行股份有限公司—兴全趋势投资混合型证券投资基金	其他	1.21%	6,405,183	- 1,654,633.00	0	6,405,183	不适用	6,405,183
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	1.00%	5,310,405	- 1,246,607.00	0	5,310,405	不适用	5,310,405
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	其他	0.95%	5,030,000	- 1,050,000.00	0	5,030,000	不适用	5,030,000
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	0.93%	4,934,210	0	0	4,934,210	不适用	4,934,210
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）	无							

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	49,952,842	人民币普通股	49,952,842
国家集成电路产业投资基金股份有限公司	28,737,626	人民币普通股	28,737,626
香港中央结算有限公司	21,562,434	人民币普通股	21,562,434
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	6,581,989	人民币普通股	6,581,989
北京京国瑞国企改革发展基金（有限合伙）	6,496,165	人民币普通股	6,496,165
兴业银行股份有限公司—兴全趋势投资混合型证券投资基金	6,405,183	人民币普通股	6,405,183
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	5,310,405	人民币普通股	5,310,405
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	5,030,000	人民币普通股	5,030,000
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	4,934,210	人民币普通股	4,934,210
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，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。		
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）	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参与了转融通证券出借业务，截至报告期末共涉及股份数量 138,100 股，该转融通证券出借股份所有权不会发生转移，其实际持股数量共计 6,858,189 股。		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

单位：股

前十名股东参与转融通出借股份情况				
股东名称	期初普通账户、信用账	期初转融通出借股份且	期末普通账户、信用账	期末转融通出借股份且

(全称)	户持股		尚未归还		户持股		尚未归还	
	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
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	5,582,772	1.06%	92,600	0.02%	6,720,089	1.27%	138,100	0.03%

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

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	李前	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。
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	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 0.28%。			

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

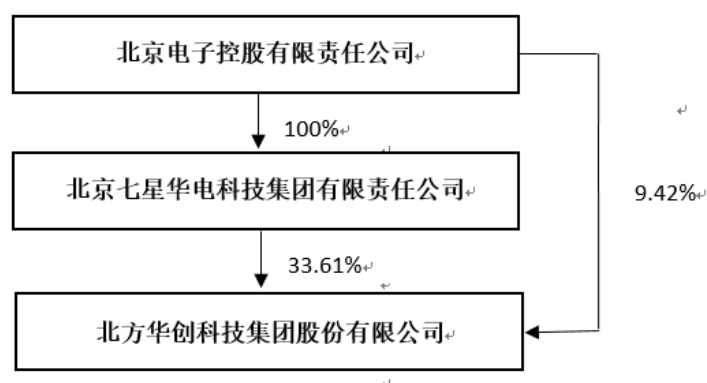
实际控制人名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
北京电子控股有限责任公司	张劲松	1997年04月08日	91110000633647998H	授权内的国有资产经营管理；通信类、广播电视视听类、计算机和外部设备及应用类、电子基础原材料和元器件类、家用电器及电子产品类、电子测量仪器仪表类、机械电器设备类、交通电子产品及电子行业以外行业产品的投资及投资管理；房地产开发，出租、销售商品房；物业管理。
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内，北京电子控股有限责任公司持有上市公司股权情况如下： 1. 直接持有京东方（股票代码：000725）273,735,583 股 A 股股份，占京东方股份总数的 0.73%，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 2.18%； 2. 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%； 3. 直接持有北汽蓝谷（股票代码：600733）245,055,177 股 A 股股份，占北汽蓝谷股份总数的 4.40%； 4. 直接持有燕东微（股票代码：688172）420,573,126 股 A 股股份，占燕东微股份总数的 35.07%； 5. 直接持有新相微（股票代码：688593）26,068,680 股 A 股股份，占新相微股份总数的 5.67%。			

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

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

采用集中竞价交易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

报告期公司不存在债券业务。

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	2024年04月29日
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天职业字[2024]26835号
注册会计师姓名	莫伟、王淇

审计报告正文

北方华创科技集团股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了北方华创科技集团股份有限公司（以下简称“北方华创集团”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了北方华创集团 2023 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2023 年度合并及母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集团，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。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
收入确认	

<p>北方华创集团 2023 年度合并口径主营业务收入 2,204,400.75 万元，主营业务收入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 88.97% 和 11.03%。</p> <p>收入的真实性以及是否在恰当的财务报表期间确认可能存在潜在错报，同时对北方华创集团的经营成果具有重大影响，因此我们将收入的确认确定为关键审计事项。</p> <p>相关信息参见财务报表附注五、（三十七）及七、（六十一）。</p>	<p>审计过程中，我们实施的审计程序主要包括：</p> <p>（1）了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制；并对销售与收款关键内部控制进行有效性测试。</p> <p>（2）了解和评价管理层收入确认政策是否适当；检查销售合同，识别与商品控制权（包括所有权上的风险和报酬转移）相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合收入确认政策。</p> <p>（3）对营业收入执行检查及分析程序：选取样本检查销售合同、发运单、客户验收单等支持性文件；分析北方华创集团收入波动情况，与同行业毛利率进行对比分析。</p> <p>（4）根据客户交易的特点和性质，选取样本对应收账款、合同资产余额以及销售收入进行函证，对未回函的进行替代测试。</p> <p>（5）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。</p>
开发支出及研发费用确认	
<p>截至 2023 年 12 月 31 日，北方华创集团合并口径开发支出余额 632,277.78 万元，较 2022 年 12 月 31 日余额增长 28.01%；本期计入当期损益的研发费用 247,530.41 万元，当期形成无形资产的金額 86,460.54 万元。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。</p> <p>相关信息参见财务报表附注七、（二十六）、七、（六十五）及附注八。</p>	<p>审计过程中，我们实施的审计程序主要包括：</p> <p>（1）了解和评价管理层与开发支出及研发费用相关的关键内部控制，并对研发相关的关键内部控制执行有效性测试。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。</p> <p>（2）选取主要研发项目，检查其立项文件、项目任务书、项目不同阶段验收报告等基础资料，关注开发支出资本化时点的合理性及是否符合资本化会计政策。</p> <p>（3）针对研发费用，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。</p>

四、其他信息

北方华创集团管理层（以下简称管理层）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

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

在编制财务报表时，管理层负责评估北方华创集团的持续经营能力，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集团、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集团的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于

舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对北方华创集团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集团不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就北方华创集团中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

在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。

中国注册会计师：莫伟（项目合伙人） 中国注册会计师：王淇

中国·北京

二〇二四年四月二十九日

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

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	12,451,459,936.82	10,434,615,089.01
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	944,856,663.99	1,345,639,756.50
应收账款	3,767,378,764.55	2,995,183,112.40
应收款项融资	1,002,565,382.26	401,105,046.84
预付款项	1,479,791,442.43	1,550,762,429.57
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	64,807,689.79	66,183,944.74
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	16,992,011,957.89	13,040,608,646.00
合同资产	284,927,764.21	390,841,476.16
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,238,197,674.90	892,521,290.53
流动资产合计	38,225,997,276.84	31,117,460,791.75
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	3,392,399.00	2,029,731.31
其他权益工具投资	30,718,286.89	23,264,200.26
其他非流动金融资产	75,374,659.32	10,696,356.89
投资性房地产	55,382,078.56	57,372,873.48
固定资产	3,352,493,888.90	2,484,199,976.48
在建工程	2,027,315,399.33	1,223,228,494.98
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	214,570,013.47	146,815,913.80
无形资产	2,546,982,901.91	2,002,976,765.22
开发支出	6,322,777,822.18	4,939,403,199.73
商誉	27,309,669.99	18,069,530.17
长期待摊费用	124,794,893.36	40,726,492.02
递延所得税资产	449,521,717.91	362,881,710.70
其他非流动资产	167,921,271.47	122,272,811.63
非流动资产合计	15,398,555,002.29	11,433,938,056.67
资产总计	53,624,552,279.13	42,551,398,848.42
流动负债：		

短期借款	23,066,475.91	227,253,112.50
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	1,741,031,764.32	296,813,600.58
应付账款	6,116,957,785.07	5,592,372,974.04
预收款项	52,857,142.84	55,760,191.00
合同负债	8,316,892,377.88	7,198,476,041.04
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	998,966,417.86	781,855,596.59
应交税费	209,052,817.64	129,523,707.72
其他应付款	366,994,531.97	414,359,938.71
其中：应付利息		4,984,358.51
应付股利	237,194,849.77	245,990,423.72
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	39,287,949.29	41,147,167.08
其他流动负债	1,217,917,126.01	1,032,800,849.59
流动负债合计	19,083,024,388.79	15,770,363,178.85
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	5,835,243,587.06	3,740,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	142,297,196.26	80,813,149.64
长期应付款		20,700,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	3,734,962,435.29	2,953,437,755.28
递延所得税负债	4,244,153.21	2,149,650.49
其他非流动负债		29,832.24
非流动负债合计	9,716,747,371.82	6,797,130,387.65
负债合计	28,799,771,760.61	22,567,493,566.50
所有者权益：		
股本	530,208,716.00	528,675,915.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	14,970,838,230.28	14,067,399,556.36
减：库存股	44,712,349.50	90,451,389.00
其他综合收益	6,828,635.43	-77,243.19
专项储备		
盈余公积	127,953,713.58	81,340,981.45
一般风险准备		
未分配利润	8,775,825,969.44	5,159,175,363.69
归属于母公司所有者权益合计	24,366,942,915.23	19,746,063,184.31
少数股东权益	457,837,603.29	237,842,097.61
所有者权益合计	24,824,780,518.52	19,983,905,281.92
负债和所有者权益总计	53,624,552,279.13	42,551,398,848.42

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：唐浩

2. 母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	4,977,982,133.79	3,881,033,198.21
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		70,960,386.63
应收账款	40,585,561.72	30,123,326.50
应收款项融资		
预付款项	69,317.70	26,874,582.70
其他应收款	1,635,220,278.85	20,989,086.66
其中：应收利息		
应收股利	488,484,301.90	3,224,301.90
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	61,245.95	9,137.37
流动资产合计	6,653,918,538.01	4,029,989,718.07
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	13,623,112,082.72	12,854,581,084.74
其他权益工具投资	30,718,286.89	23,264,200.26
其他非流动金融资产	75,374,659.32	10,696,356.89

投资性房地产		
固定资产	32,993,944.58	35,064,471.76
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	8,053,157.65	8,344,235.64
无形资产	1,127,161.88	1,359,089.89
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,069,675.51	2,763,544.29
递延所得税资产	50,211,874.20	41,301,273.08
其他非流动资产	18,756,634.78	18,756,634.78
非流动资产合计	13,842,417,477.53	12,996,130,891.33
资产总计	20,496,336,015.54	17,026,120,609.40
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	413,577,947.16	3,111,631.47
预收款项	22,072.65	44,145.30
合同负债	444,083.92	413,187.35
应付职工薪酬	56,518,598.24	62,679,750.64
应交税费	12,381,254.90	9,563,652.22
其他应付款	60,413,388.76	112,319,593.80
其中：应付利息		1,833,333.34
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	157,034.64	150,056.97
其他流动负债	57,730.91	51,010.62
流动负债合计	543,572,111.18	188,333,028.37
非流动负债：		
长期借款	4,004,147,243.06	2,000,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	8,256,078.36	8,440,717.76
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	4,043,633,321.42	2,039,670,717.76
负债合计	4,587,205,432.60	2,228,003,746.13
所有者权益：		
股本	530,208,716.00	528,675,915.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	14,881,984,132.60	14,054,898,898.34
减：库存股	44,712,349.50	90,451,389.00
其他综合收益	-2,789,456.14	-9,125,429.78
专项储备		
盈余公积	119,206,582.97	72,593,850.84
未分配利润	425,232,957.01	241,525,017.87
所有者权益合计	15,909,130,582.94	14,798,116,863.27
负债和所有者权益总计	20,496,336,015.54	17,026,120,609.40

3. 合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	22,079,458,092.37	14,688,111,969.67
其中：营业收入	22,079,458,092.37	14,688,111,969.67
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	18,465,531,116.08	12,370,712,709.87
其中：营业成本	13,004,763,866.93	8,249,621,595.13
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	167,122,567.62	135,251,288.34
销售费用	1,084,372,716.33	802,124,543.87
管理费用	1,752,101,098.58	1,421,406,950.27
研发费用	2,475,304,060.27	1,845,332,254.24
财务费用	-18,133,193.65	-83,023,921.98
其中：利息费用	149,597,009.23	48,449,332.84
利息收入	174,984,504.21	149,122,137.34

加：其他收益	940,716,376.18	666,851,795.70
投资收益（损失以“-”号填列）	1,362,667.69	460,051.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,362,667.69	460,051.31
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-5,739,486.15	-2,574,016.64
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-79,015,954.52	-85,114,845.81
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-20,734,860.73	-18,046,553.19
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-2,603,590.52	-11,523,095.43
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	4,447,912,128.24	2,867,452,595.74
加：营业外收入	22,059,021.17	14,113,225.56
减：营业外支出	4,383,450.73	27,085,491.62
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	4,465,587,698.68	2,854,480,329.68
减：所得税费用	432,862,924.63	313,488,046.29
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	4,032,724,774.05	2,540,992,283.39
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	4,032,724,774.05	2,540,992,283.39
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	3,899,069,987.91	2,352,726,657.86
2. 少数股东损益	133,654,786.14	188,265,625.53
六、其他综合收益的税后净额	6,905,878.62	3,614,983.68
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	6,905,878.62	3,614,983.68
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	6,335,973.64	-8,526,636.93
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	6,335,973.64	-8,526,636.93
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	569,904.98	12,141,620.61
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	569,904.98	12,141,620.61
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	4,039,630,652.67	2,544,607,267.07
归属于母公司所有者的综合收益总额	3,905,975,866.53	2,356,341,641.54
归属于少数股东的综合收益总额	133,654,786.14	188,265,625.53
八、每股收益		
（一）基本每股收益	7.3623	4.4612
（二）稀释每股收益	7.3362	4.4485

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：唐浩

4. 母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	445,004,338.34	251,239,557.75
减：营业成本	366,903,076.55	185,071,914.07
税金及附加	1,703,078.96	1,037,832.46
销售费用	1,060,833.49	1,565,821.02
管理费用	80,164,112.20	98,200,628.46
研发费用	4,578,522.90	2,944,841.89
财务费用	26,628,261.39	-17,716,711.85
其中：利息费用	96,994,885.50	22,385,829.16
利息收入	70,505,189.28	40,184,052.16
加：其他收益	3,828,530.74	51,636.62
投资收益（损失以“-”号填列）	488,582,667.69	111,526,651.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,362,667.69	460,051.31
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）	-5,739,486.15	-2,574,016.64
信用减值损失（损失以“-”号填列）	5,370,527.52	1,433,756.20
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	4,115.04	-5,441.73

二、营业利润（亏损以“-”号填列）	456,012,807.69	90,567,817.46
加：营业外收入	1,753,393.17	2,646,612.25
减：营业外支出	2,924.24	644.03
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	457,763,276.62	93,213,785.68
减：所得税费用	-8,364,044.68	-2,121,390.17
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	466,127,321.30	95,335,175.85
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	466,127,321.30	95,335,175.85
（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	6,335,973.64	-8,526,636.93
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	6,335,973.64	-8,526,636.93
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	6,335,973.64	-8,526,636.93
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	472,463,294.94	86,808,538.92
七、每股收益		
（一）基本每股收益	0.8801	0.1808
（二）稀释每股收益	0.8770	0.1803

5. 合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 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	21,262,719,976.21	15,925,296,806.12
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	587,664,826.85	385,323,870.51
收到其他与经营活动有关的现金	1,993,429,623.40	1,570,915,168.60
经营活动现金流入小计	23,843,814,426.46	17,881,535,845.23
购买商品、接受劳务支付的现金	15,193,333,549.88	13,529,077,153.21
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	3,875,370,885.80	2,960,424,375.64
支付的各项税费	1,671,196,199.94	1,370,089,196.20
支付其他与经营活动有关的现金	738,906,056.30	749,884,130.60
经营活动现金流出小计	21,478,806,691.92	18,609,474,855.65
经营活动产生的现金流量净额	2,365,007,734.54	-727,939,010.42
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,549,346.03	381,810.90
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	278,930.90	661,132.32
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,828,276.93	1,042,943.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,979,981,583.31	1,408,594,920.39
投资支付的现金	72,967,134.61	15,190,289.64
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	8,367,060.82	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,061,315,778.74	1,423,785,210.03
投资活动产生的现金流量净额	-2,058,487,501.81	-1,422,742,266.81
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	212,489,106.09	157,429,961.81
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	113,395,676.00	
取得借款收到的现金	2,718,819,989.01	4,059,214,765.92
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,931,309,095.10	4,216,644,727.73
偿还债务支付的现金	830,478,762.13	606,546,237.30
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	387,626,870.68	241,132,389.53
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	7,255,573.95	88,675,528.96

支付其他与筹资活动有关的现金	66,001,477.08	24,389,702.85
筹资活动现金流出小计	1,284,107,109.89	872,068,329.68
筹资活动产生的现金流量净额	1,647,201,985.21	3,344,576,398.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	13,902,319.48	36,737,208.67
五、现金及现金等价物净增加额	1,967,624,537.42	1,230,632,329.49
加：期初现金及现金等价物余额	10,261,440,562.89	9,030,808,233.40
六、期末现金及现金等价物余额	12,229,065,100.31	10,261,440,562.89

6. 母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 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	506,004,223.49	234,586,907.10
收到的税费返还		12,401,869.81
收到其他与经营活动有关的现金	244,148,942.54	409,200,338.25
经营活动现金流入小计	750,153,166.03	656,189,115.16
购买商品、接受劳务支付的现金	2,364,532.35	207,618,635.00
支付给职工以及为职工支付的现金	56,145,336.75	46,838,750.90
支付的各项税费	8,140,571.37	5,698,310.30
支付其他与经营活动有关的现金	188,267,355.51	369,067,234.30
经营活动现金流出小计	254,917,795.98	629,222,930.50
经营活动产生的现金流量净额	495,235,370.05	26,966,184.66
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,549,346.03	381,810.90
取得投资收益收到的现金	58,090,297.12	59,304,842.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	21,600.00	2,000.00
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	35,050,998.34	486,145.86
投资活动现金流入小计	95,712,241.49	60,174,799.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	710,220.00	1,101,816.01
投资支付的现金	118,967,134.61	15,190,289.64
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	1,142,185,000.00	
投资活动现金流出小计	1,261,862,354.61	16,292,105.65
投资活动产生的现金流量净额	-1,166,150,113.12	43,882,693.99
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	99,093,430.09	157,429,961.81
取得借款收到的现金	2,003,000,000.00	2,000,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,102,093,430.09	2,157,429,961.81

偿还债务支付的现金	2,500,000.00	500,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	330,585,587.54	131,061,424.55
支付其他与筹资活动有关的现金	1,144,163.90	995,827.27
筹资活动现金流出小计	334,229,751.44	632,057,251.82
筹资活动产生的现金流量净额	1,767,863,678.65	1,525,372,709.99
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	1,096,948,935.58	1,596,221,588.64
加：期初现金及现金等价物余额	3,881,032,680.86	2,284,811,092.22
六、期末现金及现金等价物余额	4,977,981,616.44	3,881,032,680.86

7. 合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益														
	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	528,675,915.00				14,067,399,556.36	90,451,389.00	-77,243.19		81,340,981.45		5,159,175,363.69		19,746,063,184.31	237,842,097.61	19,983,905,281.92
加：会计 政策变更															
前期差错 更正															
其他															
二、本年 期初余额	528,675,915.00				14,067,399,556.36	90,451,389.00	-77,243.19		81,340,981.45		5,159,175,363.69		19,746,063,184.31	237,842,097.61	19,983,905,281.92
三、本期 增减变动 金额（减 少以“-” 号填列）	1,532,801.00				903,438,673.92	-45,739,039.50	6,905,878.62		46,612,732.13		3,616,650,605.75		4,620,879,730.92	219,995,505.68	4,840,875,236.60
（一）综 合收益总 额							6,905,878.62				3,899,069,987.91		3,905,975,866.53	133,654,786.14	4,039,630,652.67
（二）所 有者投入 和减少资	1,532,801.00				903,438,673.92	-45,739,039.50							950,710,514.42	86,340,719.54	1,037,051,233.96

本					0										
1. 所有者投入的普通股	1,532,801.00				274,382,835.28	-45,739,039.50							321,654,675.78	72,812,765.92	394,467,441.70
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					629,055,838.64								629,055,838.64	13,527,953.62	642,583,792.26
4. 其他															
(三) 利润分配								46,612,732.13		-282,419,382.16			-235,806,650.03		-235,806,650.03
1. 提取盈余公积								46,612,732.13		-46,612,732.13					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										-235,806,650.03			-235,806,650.03		-235,806,650.03
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、本期末余额	530,208,716.00				14,970,838.230.28	44,712,349.50	6,828,635.43		127,953,713.58		8,775,825,969.44	24,366,942.915.23	457,837,603.29	24,824,780,518.52	

上期金额

单位：元

项目	2022 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	525,726,874.00				13,532,111,849.49	152,484,125.00	-3,692,226.87	71,807,463.86			2,924,089,717.82	16,897,559,553.30	300,831,605.77	17,198,391,159.07	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	525,726,874.00				13,532,111,849.49	152,484,125.00	-3,692,226.87	71,807,463.86			2,924,089,717.82	16,897,559,553.30	300,831,605.77	17,198,391,159.07	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,949,041.00				535,287,706.87	-62,032,736.00	3,614,983.68	9,533,517.59			2,235,085,645.87	2,848,503,631.01	-62,989,508.16	2,785,514,122.85	
(一) 综合收益总额							3,614,983.68				2,352,726,657.86	2,356,341,641.54	188,265,625.53	2,544,607,267.07	
(二) 所有者投入和减少资	2,949,041.00				535,287,706.87	-62,032,736.00						600,269,483.	8,708,506.76	608,977,990.	

本					87	36.0						87		63
						0								
1. 所有者投入的普通股	2,949,041.00				157,442,613.41	-62,032,736.00						222,424,390.41		222,424,390.41
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					377,845,093.46							377,845,093.46	8,708,506.76	386,553,600.22
4. 其他														
(三) 利润分配								9,533,517.59		-117,641,011.99		-108,107,494.40	-259,963,640.45	-368,071,134.85
1. 提取盈余公积								9,533,517.59		-9,533,517.59				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-108,107,494.40		-108,107,494.40	-259,963,640.45	-368,071,134.85
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	528,675,915.00				14,067,399,556.36	90,451,389.00	-77,243.19	81,340,981.45		5,159,173.69		19,746,063,184.31	237,842,097.61	19,983,905,281.92	

8. 母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度											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	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	528,675,915.00				14,054,898.898.34	90,451,389.00	-9,125,429.78		72,593,850.84	241,525,017.87		14,798,116,863.27
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	528,675,915.00				14,054,898.898.34	90,451,389.00	-9,125,429.78		72,593,850.84	241,525,017.87		14,798,116,863.27
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,532,801.00				827,085,234.26	-45,739,039.50	6,335,973.64		46,612,732.13	183,707,939.14		1,111,013,719.67
（一）综合收益总额							6,335,973.64			466,127,321.30		472,463,294.94
（二）所有者投入和减少资本	1,532,801.00				827,085,234.26	-45,739,039.50						874,357,074.76
1. 所有者投	1,532,801.00				213,79	-						261,06

入的普通股	00				6,074. 84	45,739 ,039.5 0					7,915. 34
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					613,28 9,159. 42						613,28 9,159. 42
4. 其他											
(三) 利润 分配								46,612,732 .13	- 282,419,38 2.16		- 235,80 6,650. 03
1. 提取盈余 公积								46,612,732 .13	- 46,612,732 .13		
2. 对所有 者(或股 东)的分 配									- 235,806,65 0.03		- 235,80 6,650. 03
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	530,208,7 16.00				14,881 ,984,1 32.60	44,712 ,349.5 0	- 2,789, 456.14	119,206,58 2.97	425,232,95 7.01		15,909 ,130,5 82.94

上期金额

单位：元

项目	2022 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	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
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,949,041.00				621,070,378.33	-62,032,736.00	-8,526,636.93		9,533,517.59	22,305,836.14		664,753,199.85
（一）综合收益总额							-8,526,636.93			95,335,175.85		86,808,538.92
（二）所有者投入和减少资本	2,949,041.00				621,070,378.33	-62,032,736.00						686,052,155.33
1. 所有者投入的普通股	2,949,041.00				157,442,613.41	-62,032,736.00						222,424,390.41
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					463,627,764.92							463,627,764.92
4. 其他												
（三）利润分配									9,533,517.59	117,641,011.99		108,107,494.40
1. 提取盈余公积									9,533,517.59	9,533,517.59		
2. 对所有者（或股东）的分配										108,107,494.40		108,107,494.40
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	528,675,915 .00			14,054 ,898.8 98.34	90,451 ,389.0 0	- 9,125, 429.78		72,593 ,850.8 4	241,52 5,017. 87			14,798 ,116,8 63.27

三、公司基本情况

1. 公司注册地、组织形式和总部地址

北方华创科技集团股份有限公司（原名北京七星华创电子股份有限公司）（以下简称“本公司”或“公司”）是经北京市人民政府经济体制改革办公室京政体改股函[2001]54 号文批准的由北京七星华电科技集团有限责任公司（以下简称“七星集团”）、北京吉乐电子集团有限公司（以下简称“吉乐集团”）、北京硅元科电微电子技术有限责任公司（以下简称“硅元科电”）、中国华融资产管理公司（以下简称“中国华融”）、王荫桐、周凤英采取发起方式设立的股份有限公司。本公司于 2001 年 9 月 28 日由北京市工商行政管理局颁发了注册号为 110000003318164 的企业法人营业执照，于 2016 年 10 月 28 日换发营业执照，统一社会信用代码为：91110000726377528Y。2017 年 2 月 15 日，本公司更名为北方华创科技集团股份有限公司。

根据公司 2019 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证监许可[2019]1949 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，公司采用非公开发行股票方式向特定投资者国家集成电路产业投资基金股份有限公司、北京电子控股有限责任公司、北京京国瑞国企改革基金（有限合伙）发行人民币普通股（A 股）32,642,401 股（每股面值为人民币 1 元）。此次发行后公司股本变更为人民币 490,646,773.00 元。

根据公司 2020 年第七届董事会第二次会议决议审议通过，同意公司《关于向 2019 年股权激励计划对象授予股票期权与限制性股票的议案》，确定以 2020 年 2 月 21 日为授予日，向符合授予条件的 88 名激励对象授予 450 万股限制性股票，授予价格为 34.60 元/股，均为现金认购。实施前述股权激励后，本公司股本增加到人民币 495,116,773.00 元。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。

2021 年度，根据公司 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。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。

根据公司 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。

2022 年度，依据公司召开第七届董事会第二十二次会议、第七届监事会第十七次会议，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，公司对其持有的、已获授但尚未解除限售的 6,000 股限制性股票进行回购注销，回购价格 34.22 元/股，回购资金为公司自有资金。同时 2018 年股票期权激励计划第三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 34.94 元/股；2019 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，行权价格为 68.83 元/股。

2023 年度，公司 2023 年 8 月 29 日召开的第八届董事会第五次会议、第八届监事会第三次会议，公司将 2019 年股票期权与限制性股票激励计划中所激励的 1 名激励对象已获授但尚未解除限售的 30,000 股限制性股票因离职原因按照原激励计划进行回购注销，回购价格 33.78 元/股，回购资金为公司自有资金。同时 2018 年股票期权激励计划第三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 34.94 元/股；2019 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，行权价格为 69.03 元/股；2019 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 68.39 元/股。

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司股本为人民币 530,208,716.00 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。

2. 公司实际从事的主要经营活动

公司始终秉承“推动产业进步，创造无限可能”的企业使命，立足半导体基础产品领域，深耕半导体装备、真空及锂电装备、精密电子元器件等业务板块，致力于成为半导体基础产品领域值得信赖的引领者。

3. 财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日

本财务报告业经本公司董事会于 2024 年 4 月 29 日决议批准报出。

4. 合并财务报表范围及其变化情况

本公司本期合并范围详见本附注“九、合并范围的变更及十、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2. 持续经营

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

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

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《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》（2023 年修订）的列报和披露要求。

2. 会计期间

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 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

本公司采用人民币作为记账本位币。本公司及下属子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币。本财务报表以人民币列示。

5. 重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

本公司根据自身所处的具体环境，从项目的性质和金额两方面判断财务信息的重要性。在判断项目性质的重要性时，本公司主要考虑该项目在性质上是否属于日常活动、是否显著影响本公司的财务状况、经营成果和现金流量等因素；在判断项目金额大小的重要性时，本公司考虑该项目金额占资产总额、负债总额、股东权益总额、营业收入总额、营业支出总额、净利润、综合收益总额等直接相关项目金额的比重或所属报表单列项目金额的比重。

6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

①调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，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权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动以及持有的其他权益工具投资公允价值变动而产生的其他综合收益除外。

②确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

- 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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。

③分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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，应当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，在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

④分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围应当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其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动应当根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的，本公司进行重新评估。

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

9. 现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指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。

10. 外币业务和外币报表折算

（1）外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

（2）外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

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。

11. 金融工具

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

①收取金融资产现金流量的权利届满；

②转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

（2）金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司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分类为：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以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

①以摊余成本计量的金融资产

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

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。

②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

金融资产同时符合下列条件的，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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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，按公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

③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，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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，在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

(3) 金融负债分类和计量

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的集团风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；③该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

(4) 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：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；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(5) 金融资产减值

本公司对于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债务工具投资、租赁应收款、合同资产和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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（债务工具）的预期信用损失进行估计。

①预期信用损失一般模型

如果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；如果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。由此形成的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。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

②本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

③应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即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。

（6）金融资产转移

本公司已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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

12. 应收票据

（1）应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的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。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

(2) 预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

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

13. 应收账款

(1) 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的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。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

(2) 预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

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。

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。

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。

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

14. 应收款项融资

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项融资，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的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，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

15. 其他应收款

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。

16. 合同资产

(1) 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

(2) 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的合同资产，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的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。

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

17. 存货

(1) 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货采用加权平均法。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。

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

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

本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品

按照一次摊销法进行摊销。

②包装物

按照一次摊销法进行摊销。

18. 持有待售资产

(1) 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

本公司将同时满足下列条件的集团组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：①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；②出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作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。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产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确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。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本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。已抵减的商誉账面价值，以及适用本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。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本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。企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（2）终止经营的认定标准和列报方法

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的定义包含以下三方面含义：

①终止经营应当是企业能够单独区分的组成部分。该组成部分的经营和现金流量在企业经营和编制财务报表时是能够与企业的其他部分清楚区分的。

②终止经营应当具有一定的规模。终止经营应当代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区，或者是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

③终止经营应当满足一定的时点要求。符合终止经营定义的组成部分应当属于以下两种情况之一，该组成部分在资产负债表日之前已经处置，包括已经出售和结束使用（如关停或报废等）；该组成部分在资产负债表日之前已经划分为持有待售类别。

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。

（1）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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。

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，本公司在上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

(1) 投资成本的确定

①同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为企业合并发生的咨询费、审计费等各项直接相关费用，计入管理费用。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。发行权益性证券的相关费用，包括支付给代理机构、咨询机构、券商等的手续费和佣金及其他必要支出，扣除冻结资金产生的利息后，应自发行溢价中扣除，无溢价或溢价收入不足扣减的，应冲减盈余公积和未分配利润。

②非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

③除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，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，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益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所有者权益。

(3) 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指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回报金额；重大影响，是指投资方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。

(4) 长期股权投资的处置

①部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

②部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

23. 投资性房地产

投资性房地产计量模式：成本法计量

（1）投资性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和已出租的建筑物。

（2）投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

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

资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备，账面价值减记至可收回金额。已经计提的投资性房地产减值准备不得转回。

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。

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。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

（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
运输工具	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

25. 在建工程

(1) 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(2) 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

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。

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，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

28. 油气资产

29. 无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

无形资产包括专利权、非专利技术、商标权、土地使用权、商标及客户关系等，按实际成本进行初始计量。

使用寿命有限的无形资产，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。具体年限如下：

项目	摊销年限（年）
土地使用权	50
专利权	10

非专利技术	10
软件	5-10
商标	10
客户关系	10

使用寿命不确定的无形资产不摊销，本公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。对使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据是：

使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；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。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：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。

30. 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。

31. 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。

32. 合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

33. 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。本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(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

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。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。

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

(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。

34. 预计负债

因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

本公司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初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

35. 股份支付

(1) 股份支付的种类

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。

(2) 股份支付计划的相关会计处理

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。

③修改、终止股份支付计划

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。

④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：

a. 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。

b. 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。

36. 优先股、永续债等其他金融工具

37. 收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 收入的确认

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

(2) 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“某一时点履行的履约义务”，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

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：

- ① 本公司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。
- ② 本公司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。
- ③ 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④ 本公司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。
- ⑤ 客户已接受该商品。
- ⑥ 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司收入确认的具体政策：

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，根据不同的产品类型及合同安排，于控制权转移至客户，风险报酬转移时，视不同的产品类型及合同安排根据签收单或验收单等资料确认收入。

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。

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。

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。

(3) 收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、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。

① 可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

② 重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

③ 非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

④ 应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

(4) 对收入确认具有重大影响的判断

本公司所采用的以下判断，对收入确认的时点和金额具有重大影响：

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：①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；②该活动对客户将产生有利或不利影响；③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。

38. 合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司企业为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，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，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

（2）该成本增加了企业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。

39. 政府补助

（1）政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

（2）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，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

（3）政府补助采用总额法：

①与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(4) 对于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，整体归类为与收益相关的政府补助。

(5) 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

40. 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

(4) 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：①企业合并；②直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

41. 租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

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：

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。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。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当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，应当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。

短期租赁和低价值资产租赁

本公司对于短期租赁（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，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

（2）作为出租方租赁的会计处理方法

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。

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

42. 其他重要的会计政策和会计估计

（1）公允价值

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以公允价值计量相关资产或负债，考虑该资产或负债的特征；假定市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等；交易价格与公允价值不相等的，将相关利得或损失计入当期损益，但相关会计准则另有规定的除外。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。

本公司公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

本公司以公允价值计量非金融资产，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。以公允价值计量负债，假定在计量日将该负债转移给其他市场参与者，而且该负债在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者履行义务。以公允价值计量自身权益工具，假定在计量日将该自身权益工具转移给其他市场参与者，而且该自身权益工具在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者取得与该工具相关的权利、承担相应的义务。

（2）分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；②本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；③本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

（3）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：

①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。

②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。

③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。

④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。

⑤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。

⑥递延所得税资产

在很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

⑦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. 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

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
《企业会计准则解释第16号》（财会[2022]31号）“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自2023年1月1日起施行。	执行该解释对本报告期内财务报表无重大影响。	-

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2023年起首次执行新会计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

44. 其他

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	一般计税方法：销售货物或提供应税劳务增值额； 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%、9%、6%； 简易计税方法：5%、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%
城镇土地使用税	按计税土地面积计缴	1.5 元、3 元/平方米/年
房产税	从价计征的，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	从价计征的：1.2%； 从租计征的：12%

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，本年享受该项税收优惠政策。

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。

根据财政部、税务总局《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 43 号）文件的规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳税增值税税额。公司符合条件的下属子公司已在国家税务局备案，本年享受该项税收优惠政策。

根据财政部、税务总局《关于集成电路企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 17 号）文件的规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许集成电路设计、生产、封测、装备、材料企业，按照当期可抵扣进项税额加计 15% 抵减应纳税增值税税额。公司符合条件的下属子公司已在国家税务局备案，本年享受该项税收优惠政策。

根据财政部、税务总局《关于工业母机企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 25 号）文件的规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对生产销售先进工业母机主机、关键功能部件、数控系统，允许按当期可抵扣进项税额加计 15% 抵减企业应纳税增值税税额。公司符合条件的下属子公司已在国家税务局备案，本年享受该项税收优惠政策。

(2) 企业所得税

按照北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京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% 的比例缴纳所得税。

根据财政部、税务总局《关于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 2023 年第 6 号）文件的规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2024 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。根据财政部、税务总局《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 13 号）文件的规定，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 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。上述规定中小型微利企业年应纳税所得额不超过 300 万元的部分，按照相当于 5% 的税率缴纳企业所得税。

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		8,916.85
银行存款	12,229,065,100.31	10,261,431,646.04
其他货币资金	222,394,836.51	173,174,526.12

合计	12,451,459,936.82	10,434,615,089.01
其中：存放在境外的款项总额	43,850,396.02	46,009,583.06

2. 交易性金融资产

3. 衍生金融资产

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	23,578,925.58	29,377,961.27
商业承兑票据	921,277,738.41	1,316,261,795.23
合计	944,856,663.99	1,345,639,756.50

(2) 按坏账计提方法分类披露

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票据	969,755,935.79	100.00%	24,899,271.80	2.57%	944,856,663.99	1,350,395,419.36	100.00%	4,755,662.86	0.35%	1,345,639,756.50
其中：										
银行承兑汇票	23,578,925.58	2.43%			23,578,925.58	29,377,961.27	2.18%			29,377,961.27
商业承兑汇票	946,177,010.21	97.57%	24,899,271.80	2.63%	921,277,738.41	1,321,017,458.09	97.82%	4,755,662.86	0.36%	1,316,261,795.23
合计	969,755,935.79	100.00%	24,899,271.80	2.57%	944,856,663.99	1,350,395,419.36	100.00%	4,755,662.86	0.35%	1,345,639,756.50

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

(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	
商业承兑汇票	4,755,662.86	20,143,608.94				24,899,271.80

合计	4,755,662.86	20,143,608.94				24,899,271.80
----	--------------	---------------	--	--	--	---------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

(5) 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		17,971,871.00
商业承兑票据		206,905,121.25
合计		224,876,992.25

(6) 本期实际核销的应收票据情况

5. 应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	3,434,606,036.56	2,804,999,706.47
1至2年	509,125,467.48	332,723,242.87
2至3年	48,294,807.30	23,759,445.31
3年以上	80,059,277.05	127,391,824.52
3至4年	7,465,937.63	4,620,956.14
4至5年	3,472,279.74	12,480,924.47
5年以上	69,121,059.68	110,289,943.91
合计	4,072,085,588.39	3,288,874,219.17

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
其中：										
按组合	4,072,08	100.00%	304,706,	7.48%	3,767,37	3,288,87	100.00%	293,691,	8.93%	2,995,18

计提坏账准备的应收账款	5,588.39		823.84		8,764.55	4,219.17		106.77		3,112.40
其中：										
账龄矩阵	4,072,085,588.39	100.00%	304,706,823.84	7.48%	3,767,378,764.55	3,288,874,219.17	100.00%	293,691,106.77	8.93%	2,995,183,112.40
合计	4,072,085,588.39	100.00%	304,706,823.84	7.48%	3,767,378,764.55	3,288,874,219.17	100.00%	293,691,106.77	8.93%	2,995,183,112.40

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(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	293,691,106.77	58,494,263.35		47,478,546.28		304,706,823.84
合计	293,691,106.77	58,494,263.35		47,478,546.28		304,706,823.84

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

(4) 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	47,478,546.28

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
客户一	货款	12,912,652.50	无法收回	执委会审批	否
客户二	货款	9,602,636.00	无法收回	执委会审批	否
客户三	货款	8,921,544.30	无法收回	执委会审批	否
合计		31,436,832.80			

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户一	149,635,200.00		149,635,200.00	3.42%	7,481,760.00
客户二	57,507,451.63	60,600,000.00	118,107,451.63	2.70%	5,905,372.58
客户三	106,582,984.00		106,582,984.00	2.44%	5,329,149.20
客户四	104,960,000.00		104,960,000.00	2.40%	5,248,000.00
客户五	77,966,530.97	17,038,000.00	95,004,530.97	2.17%	5,851,076.55
合计	496,652,166.60	77,638,000.00	574,290,166.60	13.14%	29,815,358.33

6. 合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	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
与销售合同相关	299,989,488.64	15,061,724.43	284,927,764.21	411,454,132.80	20,612,656.64	390,841,476.16
合计	299,989,488.64	15,061,724.43	284,927,764.21	411,454,132.80	20,612,656.64	390,841,476.16

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

(3) 按坏账计提方法分类披露

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	299,989,488.64	100.00%	15,061,724.43	5.02%	284,927,764.21	411,454,132.80	100.00%	20,612,656.64	5.01%	390,841,476.16
其中：										
账龄矩阵	299,989,488.64	100.00%	15,061,724.43	5.02%	284,927,764.21	411,454,132.80	100.00%	20,612,656.64	5.01%	390,841,476.16
合计	299,989,488.64	100.00%	15,061,724.43	5.02%	284,927,764.21	411,454,132.80	100.00%	20,612,656.64	5.01%	390,841,476.16

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
与销售合同相关		5,550,932.21		
合计		5,550,932.21		——

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

(5) 本期实际核销的合同资产情况

7. 应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,002,565,382.26	401,105,046.84
合计	1,002,565,382.26	401,105,046.84

(2) 按坏账计提方法分类披露

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票质押	78,501,000.00
合计	78,501,000.00

(5) 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款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,433,839,700.98	
合计	1,433,839,700.98	

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 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	64,807,689.79	66,183,944.74
合计	64,807,689.79	66,183,944.74

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

2) 重要逾期利息

3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

5) 本期实际核销的应收利息情况

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

5) 本期实际核销的应收股利情况

(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	42,396,731.26	39,502,963.65
往来款及其他	28,633,967.87	32,375,465.53
合计	71,030,699.13	71,878,429.18

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

1 年以内（含 1 年）	58,575,954.02	58,758,708.82
1 至 2 年	2,840,050.30	9,221,823.00
2 至 3 年	6,591,939.47	1,095,469.88
3 年以上	3,022,755.34	2,802,427.48
3 至 4 年	487,430.86	1,664,162.29
4 至 5 年	1,413,907.29	31,772.75
5 年以上	1,121,417.19	1,106,492.44
合计	71,030,699.13	71,878,429.18

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

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：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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）	
2023 年 1 月 1 日余额	5,694,484.44			5,694,484.44
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	528,524.90			528,524.90
2023 年 12 月 31 日余额	6,223,009.34			6,223,009.34

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

4) 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	转销或核销	其他	
账龄矩阵	5,694,484.44	608,994.90		80,470.00		6,223,009.34
合计	5,694,484.44	608,994.90		80,470.00		6,223,009.34

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	80,470.00

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：

6) 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
单位 1	保证金	5,851,809.72	1-5 年	8.24%	1,276,770.24
单位 2	保证金	3,000,000.00	1 年以内	4.22%	150,000.00
单位 3	保证金	2,803,750.00	1 年以内	3.95%	140,187.50
单位 4	保证金	2,000,000.00	1 年以内	2.82%	100,000.00
单位 5	保证金	1,838,000.00	1 年以内	2.59%	91,900.00
合计		15,493,559.72		21.82%	1,758,857.74

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

9. 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	1,308,336,510.42	88.41%	1,489,975,391.32	96.08%
1 至 2 年	167,132,593.58	11.29%	55,946,633.79	3.61%
2 至 3 年	1,666,845.91	0.11%	2,043,378.30	0.13%
3 年以上	2,655,492.52	0.19%	2,797,026.16	0.18%
合计	1,479,791,442.43		1,550,762,429.57	

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：

债务单位	金额	账龄	未结算原因
供应商一	86,489,232.00	1-2 年	合同未执行完毕
供应商二	21,689,795.32	1-2 年	合同未执行完毕
供应商三	12,812,966.73	1-2 年	合同未执行完毕

债务单位	金额	账龄	未结算原因
供应商四	8,887,704.28	1-3 年	合同未执行完毕
供应商五	5,819,969.07	1-2 年	合同未执行完毕
合计	135,699,667.40		

(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 335,131,110.28 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 22.66%。

10. 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	6,006,640,826.38	4,311,992.83	6,002,328,833.55	5,559,153,968.05	100,685.48	5,559,053,282.57
在产品	2,288,234,516.41	8,184,454.65	2,280,050,061.76	549,431,342.28	8,289,915.81	541,141,426.47
库存商品	8,722,056,582.32	20,643,705.01	8,701,412,877.31	6,939,328,957.71	8,124,706.02	6,931,204,251.69
周转材料	8,220,185.27		8,220,185.27	9,209,685.27		9,209,685.27
合计	17,025,152,110.38	33,140,152.49	16,992,011,957.89	13,057,123,953.31	16,515,307.31	13,040,608,646.00

(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	100,685.48	4,211,307.35				4,311,992.83
在产品	8,289,915.81	5,225,136.45		5,330,597.61		8,184,454.65
库存商品	8,124,706.02	16,849,349.14		4,330,350.15		20,643,705.01
合计	16,515,307.31	26,285,792.94		9,660,947.76		33,140,152.49

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11. 持有待售资产

12. 一年内到期的非流动资产

(1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

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	1,237,337,231.76	891,759,448.03
其他	860,443.14	761,842.50
合计	1,238,197,674.90	892,521,290.53

14. 债权投资

(1) 债权投资的情况

(2) 期末重要的债权投资

(3) 减值准备计提情况

(4) 本期实际核销的债权投资情况

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

15. 其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

(2) 期末重要的其他债权投资

(3) 减值准备计提情况

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

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

16. 其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	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
项目一	19,182,684.96	19,639,788.90		457,103.94		817,315.04		战略合作，不以交易为目的
项目二	7,841,376.54		7,841,376.54			2,158,623.46		战略合作，不以交易为目的
项目三	3,694,225.39	3,624,411.36	69,814.03			305,774.61		战略合作，不以交易为目的
合计	30,718,286.89	23,264,200.26	7,911,190.57	457,103.94		3,281,713.11		

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因

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
项目一			817,315.04		战略合作，不以交易为目的	
项目二			2,158,623.46		战略合作，不以交易为目的	
项目三			305,774.61		战略合作，不以交易为目的	

17. 长期应收款

- (1) 长期应收款情况
- (2) 按坏账计提方法分类披露
- (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况
- (4) 本期实际核销的长期应收款情况

18. 长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	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			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
联营企业	2,029,731.31				1,362,667.69						3,392,399.00	
小计	2,029,731.31				1,362,667.69						3,392,399.00	
合计	2,029,731.31				1,362,667.69						3,392,399.00	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用**19. 其他非流动金融资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
项目一	23,306,486.09	10,696,356.89
项目二	40,035,955.16	
项目三	12,032,218.07	
合计	75,374,659.32	10,696,356.89

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	82,003,789.39			82,003,789.39
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	24,630,915.91			24,630,915.91
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	26,621,710.83			26,621,710.83
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	55,382,078.56			55,382,078.56
2. 期初账面价值	57,372,873.48			57,372,873.48

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

21. 固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,352,493,888.90	2,484,199,976.48
固定资产清理		
合计	3,352,493,888.90	2,484,199,976.48

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及办公设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	1,859,180,849.63	1,428,085,554.76	15,430,312.42	321,041,300.52	3,623,738,017.33
2. 本期增加金额	675,370,731.62	360,466,134.69	828,907.68	78,060,162.14	1,114,725,936.13
（1）购置		126,780,322.54	300,804.63	39,535,481.15	166,616,608.32
（2）在建工程转入	675,370,731.62	231,974,649.18	523,893.79	38,189,604.70	946,058,879.29
（3）企业合并增加		1,711,162.97		236,638.26	1,947,801.23
（4）汇率变动			4,209.26	98,438.03	102,647.29
3. 本期减少金额		22,619,995.93	403,988.00	12,583,882.42	35,607,866.35
（1）处置或报废		22,619,995.93	403,988.00	12,583,882.42	35,607,866.35
4. 期末余额	2,534,551,581.25	1,765,931,693.52	15,855,232.10	386,517,580.24	4,702,856,087.11
二、累计折旧					
1. 期初余额	257,210,225.99	684,207,607.02	11,552,378.07	186,428,503.04	1,139,398,714.12
2. 本期增加金额	65,885,592.59	127,806,937.43	513,356.95	34,523,419.02	228,729,305.99
（1）计提	65,885,592.59	126,022,621.96	510,841.42	34,305,000.73	226,724,056.70
（2）企业合并增加		1,382,310.47		202,287.52	1,584,597.99
（3）汇率变动		402,005.00	2,515.53	16,130.77	420,651.30
3. 本期减少金额		10,878,135.68	385,868.36	6,662,022.96	17,926,027.00
（1）处置或报废		10,878,135.68	385,868.36	6,662,022.96	17,926,027.00
4. 期末余额	323,095,818.58	801,136,408.77	11,679,866.66	214,289,899.10	1,350,201,993.11
三、减值准备					
1. 期初余额				139,326.73	139,326.73
2. 本期增加金额				20,878.37	20,878.37
（1）计提					
（2）企业合并增加				20,878.37	20,878.37
3. 本期减少金额					

(1) 处置或报废					
4. 期末余额				160,205.10	160,205.10
四、账面价值					
1. 期末账面价值	2,211,455,762.67	964,795,284.75	4,175,365.44	172,067,476.04	3,352,493,888.90
2. 期初账面价值	1,601,970,623.64	743,877,947.74	3,877,934.35	134,473,470.75	2,484,199,976.48

(2) 暂时闲置的固定资产情况

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

(5) 固定资产的减值测试情况

□适用 □不适用

(6) 固定资产清理

22. 在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	2,027,315,399.33	1,223,228,494.98
合计	2,027,315,399.33	1,223,228,494.98

(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	240,828.32		240,828.32	92,524,569.23		92,524,569.23
半导体装备产业化基地扩产项目（四期）	1,630,916,330.50		1,630,916,330.50	736,028,060.09		736,028,060.09
高精密产业基地项目（三期）（T5厂房）				198,514,862.63		198,514,862.63
半导体研发楼项目				42,488,484.29		42,488,484.29
设备安装	193,168,973.53		193,168,973.53	122,927,568.62		122,927,568.62
厂房改扩建	202,989,266.98		202,989,266.98	30,744,950.12		30,744,950.12
合计	2,027,315,399.33		2,027,315,399.33	1,223,228,494.98		1,223,228,494.98

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
高端集成电路设备研发及产业化项目	432,720,000.00	92,524,569.23		49,705,101.05	42,578,639.86	240,828.32	99.81%	99.81%				募集资金
半导体装备产业化基地扩产项目（四期）	3,816,310.00	736,028,060.09	898,184,425.37	3,296,154.96		1,630,916,330.50	42.82%	42.82%				募集资金
高精度产业基地项目（三期）（T5厂房）	800,000.00	198,514,862.63	381,439,530.73	579,954,393.36			72.49%	72.49%				募集资金
半导体研发楼项目	71,560,000.00	42,488,484.29	26,769,907.16	69,258,391.45			96.78%	100.00%				其他
委外设备制造安装一	105,000.00	20,798,613.01	51,525,873.25	0.00		72,324,486.26	68.88%	68.88%				其他
委外设备制造安装二	41,410,000.00	41,424,430.99	0.00	33,291,928.56	8,132,502.43		100.03%	100.00%				其他
合计	5,267,000,000.00	1,131,779,020.24	1,357,919,736.51	735,505,969.38	50,711,142.29	1,703,481,645.08						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

(4) 在建工程的减值测试情况

□适用 不适用

(5) 工程物资

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) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 不适用

(3) 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

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	土地使用权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	136,601,766.24	5,516,516.92	46,646,703.72	188,764,986.88
2. 本期增加金额	240,174,904.15			240,174,904.15
(1) 租入	239,997,158.75			239,997,158.75
(2) 企业合并增加	86,613.42			86,613.42
(3) 汇率变动	91,131.98			91,131.98
3. 本期减少金额	116,666,896.31			116,666,896.31
(1) 租赁到期或变更	116,666,896.31			116,666,896.31
4. 期末余额	260,109,774.08	5,516,516.92	46,646,703.72	312,272,994.72
二、累计折旧				
1. 期初余额	28,631,932.63	1,042,491.38	12,274,649.07	41,949,073.08
2. 本期增加金额	88,754,703.56	521,245.67	7,660,107.78	96,936,057.01
(1) 计提	88,676,485.46	521,245.67	7,660,107.78	96,857,838.91
(2) 企业合并增加	74,373.24			74,373.24

(3) 汇率变动	3,844.86			3,844.86
3. 本期减少金额	41,182,148.84			41,182,148.84
(1) 处置				
(2) 租赁到期或变更	41,182,148.84			41,182,148.84
4. 期末余额	76,204,487.35	1,563,737.05	19,934,756.85	97,702,981.25
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	183,905,286.73	3,952,779.87	26,711,946.87	214,570,013.47
2. 期初账面价值	107,969,833.61	4,474,025.54	34,372,054.65	146,815,913.80

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

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	399,315,310.93	110,597,873.82	2,559,801,410.98	149,410,578.20	4,575,354.06	50,311,002.20	3,274,011,530.19
2. 本期增加金额		18,986,845.38	864,605,446.83	28,876,001.43	62,305.87	403,659.74	912,934,259.25
(1) 购置		14,883,319.68		28,713,528.28	24,363.21		43,621,211.17
(2) 内部研发			864,605,446.83				864,605,446.83
(3) 企业合并增加		4,011,000.85		162,473.15			4,173,474.00
(4) 汇率变动		92,524.85			37,942.66	403,659.74	534,127.25
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	399,315,310.93	129,584,719.20	3,424,406,857.81	178,286,579.63	4,637,659.93	50,714,661.94	4,186,945,789.44
二、累计摊销							

1. 期初余额	102,600,625.79	39,229,656.74	1,043,201,361.95	59,742,459.48	2,202,170.40	24,058,490.61	1,271,034,764.97
2. 本期增加金额	8,013,213.17	11,981,616.52	328,329,882.83	14,883,980.68	500,030.04	5,219,399.32	368,928,122.56
（1）计提	8,013,213.17	11,914,135.05	328,329,882.83	14,826,868.68	462,552.96	4,776,014.05	368,322,666.74
（2）企业合并增加				57,112.00			57,112.00
（3）汇率变动		67,481.47			37,477.08	443,385.27	548,343.82
3. 本期减少金额							
（1）处置							
4. 期末余额	110,613,838.96	51,211,273.26	1,371,531,244.78	74,626,440.16	2,702,200.44	29,277,889.93	1,639,962,887.53
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	288,701,471.97	78,373,445.94	2,052,875,613.03	103,660,139.47	1,935,459.49	21,436,772.01	2,546,982,901.91
2. 期初账面价值	296,714,685.14	71,368,217.08	1,516,600,049.03	89,668,118.72	2,373,183.66	26,252,511.59	2,002,976,765.22

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

（3）无形资产的减值测试情况

适用 不适用

27. 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	汇率变动	处置		

北京丹普表面技术有限公司		8,933,731.48			8,933,731.48
Akriion Technologies Inc.	18,069,530.17		306,408.34		18,375,938.51
合计	18,069,530.17	8,933,731.48	306,408.34		27,309,669.99

(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		
合计						

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
北京丹普表面技术有限公司	将公司整体作为一个资产组		是
Akriion Technologies Inc.	将公司整体作为一个资产组		是

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
Akriion Technologies Inc.	199,972,031.33	271,489,717.88		10年	营业收入增长率、利润率、折现率	营业收入增长率、利润率、折现率	根据历史情况及预期未来经营情况
北京丹普表面技术有限公司	16,440,544.78	18,883,004.71		5年	营业收入增长率、利润率、折现率	营业收入增长率、利润率、折现率	根据历史情况及预期未来经营情况
合计	216,412,576.11	290,372,722.59					

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

28. 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	40,726,492.02	119,703,752.18	35,635,350.84		124,794,893.36
合计	40,726,492.02	119,703,752.18	35,635,350.84		124,794,893.36

29. 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	375,210,236.57	63,235,719.70	260,379,593.81	41,299,846.47
内部交易未实现利润	468,332,564.74	70,249,884.71	276,433,575.87	41,465,036.38
可抵扣亏损	709,272,023.89	133,425,486.98	642,528,815.91	122,928,755.30
股权激励	1,016,236,299.61	155,343,535.02	912,008,933.73	139,476,460.61
递延收益	50,150,741.42	7,522,611.23	80,457,270.60	12,068,590.61
租赁业务	202,821,182.31	30,358,687.27	152,160,123.63	23,423,206.51
其他	58,731,377.58	16,351,492.51	21,068,205.45	4,401,594.64
合计	2,880,754,426.12	476,487,417.42	2,345,036,519.00	385,063,490.52

(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
非同一控制企业合并资产评估增值	3,788,456.92	947,114.23		
长期资产折旧摊销差异	17,303,807.91	3,297,038.98	12,480,124.00	2,149,650.49
租赁业务	180,216,255.31	26,965,699.51	143,883,945.71	22,181,779.82
合计	201,308,520.14	31,209,852.72	156,364,069.71	24,331,430.31

(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	26,965,699.51	449,521,717.91	22,181,779.82	362,881,710.70
递延所得税负债	26,965,699.51	4,244,153.21	22,181,779.82	2,149,650.49

(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	25,277,599.56	100,195,696.97
可抵扣亏损	284,791,205.31	259,639,657.71
合计	310,068,804.87	359,835,354.68

(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
2023 年		10,194,181.59	
2024 年	10,315,997.35	10,315,997.35	
2025 年	11,242,677.93	11,242,677.93	
2026 年	105,047,649.94	105,047,649.94	
2027 年	65,707,325.29	65,707,325.29	
2028 年	42,239,001.37	25,902,233.52	
2029 年	1,910,790.16	1,910,790.16	
2030 年	3,328,911.36	3,328,911.36	
2031 年	9,681,538.89	9,681,538.89	
2032 年	14,978,762.63	16,308,351.68	
2033 年	20,338,550.39		
合计	284,791,205.31	259,639,657.71	

30. 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	166,093,124.40		166,093,124.40	120,350,683.23		120,350,683.23
押金	1,828,147.07		1,828,147.07	1,922,128.40		1,922,128.40
合计	167,921,271.47		167,921,271.47	122,272,811.63		122,272,811.63

31. 所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	222,394,836.51	222,394,836.51	使用权受限	保证金	173,174,526.12	173,174,526.12	使用权受限	保证金
应收票据	224,876,992.25	224,173,514.84	使用权受限	商业汇票已背书	189,797,452.23	189,114,181.40	使用权受限	商业承兑汇票已背书
应收款项	78,501,000.	78,501,000.	使用权受	银行承兑	58,097,156.	58,097,156.	使用权受	银行承兑

融资	00	00	限	汇票承兑 质押	65	65	限	汇票承兑 质押
合计	525,772,82 8.76	525,069,35 1.35			421,069,13 5.00	420,385,86 4.17		

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
信用借款	23,066,475.91	227,253,112.50
合计	23,066,475.91	227,253,112.50

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

33. 交易性金融负债

34. 衍生金融负债

35. 应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	742,261,325.49	46,891,415.73
银行承兑汇票	998,770,438.83	249,922,184.85
合计	1,741,031,764.32	296,813,600.58

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

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	5,581,318,480.41	5,187,522,070.06
工程款	190,932,205.42	161,440,753.86
设备款	31,283,875.39	29,405,473.64
运费	66,013,933.04	54,933,924.35
劳务及服务费	155,470,658.92	123,675,509.55
其他	91,938,631.89	35,395,242.58
合计	6,116,957,785.07	5,592,372,974.04

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商一	67,553,764.60	尚未结算
供应商二	13,021,492.40	尚未结算
供应商三	10,056,798.15	尚未结算
供应商四	5,593,214.29	尚未结算
供应商五	4,942,389.59	尚未结算
供应商六	4,469,699.65	尚未结算
合计	105,637,358.68	

37. 其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		4,984,358.51
应付股利	237,194,849.77	245,990,423.72
其他应付款	129,799,682.20	163,385,156.48
合计	366,994,531.97	414,359,938.71

(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		1,833,333.34
短期借款应付利息		3,151,025.17
合计		4,984,358.51

(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	234,622,125.60	243,417,699.55
合计	237,194,849.77	245,990,423.72

(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	8,171,491.33	7,203,721.62
代收代扣款项	3,285,748.85	34,835,117.30
房租物业费	515,015.96	5,490,900.44
其他	117,827,426.06	115,855,417.12
合计	129,799,682.20	163,385,156.48

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
限制性股票回购义务	44,712,349.50	尚未结算
合计	44,712,349.50	

3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

38. 预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁	52,857,142.84	55,760,191.00
合计	52,857,142.84	55,760,191.00

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

39. 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	8,316,892,377.88	7,198,476,041.04
合计	8,316,892,377.88	7,198,476,041.04

40. 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	761,206,668.17	3,900,904,710.31	3,691,255,211.89	970,856,166.59
二、离职后福利-设定提存计划	20,648,928.42	393,278,543.41	385,817,220.56	28,110,251.27
三、辞退福利		950,166.88	950,166.88	
合计	781,855,596.59	4,295,133,420.60	4,078,022,599.33	998,966,417.86

(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	615,380,166.36	3,171,415,984.52	2,995,740,972.15	791,055,178.73
2. 职工福利费		93,116,100.24	93,116,100.24	

3. 社会保险费	30,809,591.23	235,244,128.57	239,296,804.86	26,756,914.94
其中：医疗保险费	10,565,222.72	224,093,856.36	221,292,454.23	13,366,624.85
工伤保险费	439,790.22	11,150,272.21	10,815,390.57	774,671.86
补充医疗保险	19,804,578.29		7,188,960.06	12,615,618.23
4. 住房公积金	70,798.94	239,707,869.09	239,706,655.09	72,012.94
5. 工会经费和职工教育经费	114,946,111.64	100,399,136.00	62,373,187.66	152,972,059.98
劳务派遣		61,021,491.89	61,021,491.89	
合计	761,206,668.17	3,900,904,710.31	3,691,255,211.89	970,856,166.59

(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	17,432,286.50	326,541,757.91	322,233,307.15	21,740,737.26
2. 失业保险费	565,748.52	10,373,862.99	10,186,259.36	753,352.15
3. 企业年金缴费	2,650,893.40	56,362,922.51	53,397,654.05	5,616,161.86
合计	20,648,928.42	393,278,543.41	385,817,220.56	28,110,251.27

41. 应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	96,998,146.86	90,370,753.21
企业所得税	73,435,775.46	2,970,468.42
个人所得税	19,639,820.70	19,739,114.30
城市维护建设税	6,943,483.62	5,599,642.66
教育费附加	5,232,129.31	4,368,585.88
其他	6,803,461.69	6,475,143.25
合计	209,052,817.64	129,523,707.72

42. 持有待售负债

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
一年内到期的租赁负债	39,287,949.29	41,147,167.08
合计	39,287,949.29	41,147,167.08

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	993,040,133.76	843,003,397.36
票据融资款项	224,876,992.25	189,797,452.23
合计	1,217,917,126.01	1,032,800,849.59

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	5,835,243,587.06	3,740,000,000.00
合计	5,835,243,587.06	3,740,000,000.00

46. 应付债券

(1) 应付债券

(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）

(3) 可转换公司债券的说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

47. 租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	212,706,410.80	138,667,320.80
未确认融资费用	-31,121,265.25	-16,707,004.08
重分类至一年内到期的非流动负债	-39,287,949.29	-41,147,167.08
合计	142,297,196.26	80,813,149.64

48. 长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专项应付款		20,700,000.00
合计		20,700,000.00

(1) 按款项性质列示长期应付款

(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
项目一	20,700,000.00		20,700,000.00	0.00	专项拨款

合计	20,700,000.00		20,700,000.00		
----	---------------	--	---------------	--	--

49. 长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

(2) 设定受益计划变动情况

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
项目 1	62,312,244.72	210,000.00	49,109,073.85	13,413,170.87	与收益相关
项目 2	2,891,125,510.56	1,067,807,964.94	237,384,211.08	3,721,549,264.42	与资产相关
合计	2,953,437,755.28	1,068,017,964.94	286,493,284.93	3,734,962,435.29	--

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		29,832.24
合计		29,832.24

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	528,675,915.00	1,562,801.00			-30,000.00	1,532,801.00	530,208,716.00

其他说明：

1. 根据公司 2023 年 8 月 29 日召开的第八届董事会第五次会议、第八届监事会第三次会议，公司将 2019 年股票期权与限制性股票激励计划中所激励的 1 名激励对象已获授但尚未解除限售的 30,000 股限制性股票因离职原因按照原激励计划进行回购注销。回购注销减少股本 30,000.00 元。

2. 2018 年股票期权激励计划第三个行权期行权条件成就后部分激励对象予以行权；2019 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；2019 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，共增加股本 1,562,801.00 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：

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）	12,724,545,341.39	275,379,525.28	996,690.00	12,998,928,176.67
其他资本公积	1,342,854,214.97	734,274,731.59	105,218,892.95	1,971,910,053.61
合计	14,067,399,556.36	1,009,654,256.87	106,215,582.95	14,970,838,230.28

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本年度公司 2018 年第一次股票期权激励计划第三次行权以及 2019 年股票期权与限制性股票激励计划第一个行权期、第二个行权期行权形成。

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 1 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 年度开始实施的股票期权激励计划形成。

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。

2022 年 6 月 22 日，公司收到实际控制人北京电子控股有限责任公司下发的《关于北方华创科技集团股份有限公司实施 2022 年股票期权激励计划的批复》（京电绩效字[2022]134 号），按照北京市人民政府国有资产监督管理委员会的授权安排，经北京电子控股有限责任公司董事会审议通过，同意公司实施 2022 年股票期权激励计划。2022 年 7 月 4 日，公司 2022 年第一次临时股东大会审议通过了《关于〈北方华创科技集团股份有限公司 2022 年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》。2022 年 7 月 5 日，公司召开第七届董事会第二十一次会议与第七届监事会第十六次会议，审议通过了《关于向 2022 年股权激励计划激励对象首次授予股票期权的议案》，同意以 2022 年 7 月 5 日为授予日，行权价格为 160.22 元/股，向符合授予条件的 838 名激励对象授予 1,047.60 万份股票期权。

2023 年 3 月 12 日，公司召开第七届董事会第二十八次会议、第七届监事会第二十一会议，审议通过了《关于向 2022 年股权激励计划激励对象授予预留股票期权的议案》，同意预留股票期权以 2023 年 3 月 13 日为授予日，行权价格为 157.49 元/股，向符合授予条件的 246 名激励对象授予 260 万份股票期权。

本期权益结算股份支付金额情况见附注十五。

4. 本年其他资本公积减少主要是 2018 年股票期权激励计划第三次行权以及 2019 年股票期权与限制性股票激励计划第一次行权、第二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	90,451,389.00		45,739,039.50	44,712,349.50
合计	90,451,389.00		45,739,039.50	44,712,349.50

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1. 根据公司 2023 年 2 月 21 日第七届董事会第二十七次会议、第七届监事会第二十次会议，公司 2019 年股票期权与限制性股票激励计划第二个行权期行权条件及第二个解除限售期解除限售条件已成就，为 83 名激励对象办理第二个解除限售期 1,306,500 股限制性股票的解除限售手续。

2. 根据公司 2023 年 8 月 29 日召开第八届董事会第五次会议、第八届监事会第三次会议，因 2022 年度派息，公司 2019 年股权激励计划股票期权的行权价格由 68.83 元/股调整为 68.39 元/股，限制性股票的回购价格由 34.223 元/股调整为 33.778 元/股。同时，公司将 2019 年股票期权与限制性股票激励计划中所激励的 1 名激励对象已获授但尚未解除限售的 30,000 股限制性股票因离职原因按照原激励计划进行回购注销，回购价格 33.78 元/股。

57. 其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：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	9,125,429.78	7,454,086.63			1,118,112.99	6,335,973.64	2,789,456.14
其他权益工具投资公允价值变动	9,125,429.78	7,454,086.63			1,118,112.99	6,335,973.64	2,789,456.14
二、将重分类进损益的其他综合收益	9,048,186.59	569,904.98				569,904.98	9,618,091.57
外币财务报表折算差额	9,048,186.59	569,904.98				569,904.98	9,618,091.57
其他综合收益合计	-77,243.19	8,023,991.61			1,118,112.99	6,905,878.62	6,828,635.43

58. 专项储备**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	81,340,981.45	46,612,732.13		127,953,713.58
合计	81,340,981.45	46,612,732.13		127,953,713.58

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	5,159,175,363.69	2,924,089,717.82
调整后期初未分配利润	5,159,175,363.69	2,924,089,717.82
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,899,069,987.91	2,352,726,657.86
减：提取法定盈余公积	46,612,732.13	9,533,517.59
应付普通股股利	235,806,650.03	108,107,494.40
期末未分配利润	8,775,825,969.44	5,159,175,363.69

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	22,044,007,535.53	12,986,484,587.67	14,658,758,333.78	8,235,819,702.51
其他业务	35,450,556.84	18,279,279.26	29,353,635.89	13,801,892.62
合计	22,079,458,092.37	13,004,763,866.93	14,688,111,969.67	8,249,621,595.13

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

□是 否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								

其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转 让的时间 分类								
其中：								
按合同期 限分类								
其中：								
按销售渠 道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

重大合同变更或重大交易价格调整

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	66,854,108.64	54,062,531.68
教育费附加	50,006,877.90	40,322,683.97
房产税	22,060,845.53	19,341,510.37
土地使用税	733,086.80	842,357.34
印花税	25,494,935.27	18,981,994.27
其他	1,972,713.48	1,700,210.71
合计	167,122,567.62	135,251,288.34

63. 管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,003,902,546.33	804,937,406.99
折旧摊销	149,766,081.84	131,009,563.48
物业租赁费	26,836,839.73	38,692,161.08
办公费	65,248,457.10	75,743,142.75

聘请中介机构费	40,968,716.01	31,852,193.26
差旅费	29,822,132.85	9,063,885.73
交通费	3,338,431.86	3,085,506.48
业务招待费	8,556,052.66	13,700,068.27
维修维护费	81,801,581.57	36,217,843.75
股权激励	190,531,594.77	177,547,472.57
其他费用	151,328,663.86	99,557,705.91
合计	1,752,101,098.58	1,421,406,950.27

64. 销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	742,809,818.43	578,475,707.88
办公费	8,673,865.40	7,467,342.23
运输包装费	1,329,521.72	2,398,972.54
差旅费	94,286,540.86	51,055,632.02
业务费	24,948,892.79	18,821,964.16
促销广告费	21,318,145.56	15,475,762.25
销售服务费	12,541,565.31	21,346,073.58
会议费	641,471.36	235,393.14
股权激励	136,740,611.73	67,521,516.77
其他	41,082,283.17	39,326,179.30
合计	1,084,372,716.33	802,124,543.87

65. 研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	938,402,140.18	623,946,665.19
材料测试费	642,061,100.15	627,515,566.19
折旧摊销	381,262,661.47	317,188,048.59
股权激励	362,248,125.25	184,021,687.72
办公费差旅费	56,212,429.22	28,116,561.62
物业动力费	63,491,045.34	24,563,835.78
其他费用	31,626,558.66	39,979,889.15
合计	2,475,304,060.27	1,845,332,254.24

66. 财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	149,597,009.23	48,449,332.84
利息收入	-174,984,504.21	-149,122,137.34

汇兑收益	1,623,321.95	12,397,159.93
金融机构手续费	5,630,979.38	5,251,722.59
合计	-18,133,193.65	-83,023,921.98

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
项目（与资产相关）	237,384,211.08	204,940,632.58
项目（与收益相关）	694,249,722.10	457,305,942.95
代扣个人所得税手续费返回	9,082,443.00	4,605,220.17
合计	940,716,376.18	666,851,795.70

68. 净敞口套期收益

69. 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
交易性金融资产	-5,739,486.15	-2,574,016.64
合计	-5,739,486.15	-2,574,016.64

70. 投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,362,667.69	460,051.31
合计	1,362,667.69	460,051.31

71. 信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-20,143,608.94	235,124.54
应收账款坏账损失	-58,052,104.79	-83,128,895.27
其他应收款坏账损失	-820,240.79	-2,221,075.08
合计	-79,015,954.52	-85,114,845.81

72. 资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-26,285,792.94	-12,992,195.33
十一、合同资产减值损失	5,550,932.21	-5,054,357.86

合计	-20,734,860.73	-18,046,553.19
----	----------------	----------------

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
处置固定资产的利得和损失	-2,665,340.81	-11,614,256.29
处置其他非流动资产的利得和损失	61,750.29	91,160.86
合计	-2,603,590.52	-11,523,095.43

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	129,000.00	3,064,394.00	129,000.00
非流动资产报废利得	119,250.75	429,317.53	119,250.75
其他	21,810,770.42	10,619,514.03	21,810,770.42
合计	22,059,021.17	14,113,225.56	22,059,021.17

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		194,500.00	
非流动资产报废损失	310,039.30	22,916,596.36	310,039.30
其他	4,073,411.43	3,974,395.26	4,073,411.43
合计	4,383,450.73	27,085,491.62	4,383,450.73

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	522,858,605.32	348,809,269.11
递延所得税费用	-89,995,680.69	-35,321,222.82
合计	432,862,924.63	313,488,046.29

(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	4,465,587,698.68

按法定/适用税率计算的所得税费用	669,838,154.80
子公司适用不同税率的影响	6,510,603.19
调整以前期间所得税的影响	-19,054,405.09
非应税收入的影响	-204,400.15
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	53,059,639.32
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-16,475,276.43
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	2,589,365.12
加计扣除的影响	-263,400,756.13
所得税费用	432,862,924.63

77. 其他综合收益

详见附注 57。

78. 现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

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	1,151,481,047.54	925,070,183.29
保证金、押金	52,465,625.60	32,710,245.62
备用金	1,795,378.71	3,623,191.00
利息收入	174,984,504.21	149,122,137.34
收到的退税款	315,466,863.29	162,961,691.97
代收代付款	24,251,813.26	131,494,259.78
其他	272,984,390.79	165,933,459.60
合计	1,993,429,623.40	1,570,915,168.60

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
办公、咨询、宣传费	80,796,057.93	102,851,470.02
差旅费、会议费	164,578,817.82	64,401,564.39
房租物业动力费	23,121,693.32	31,316,513.50
业务招待费	26,363,682.35	15,983,311.04
保证金、押金	77,330,461.82	57,029,856.61
代收代付款	42,031,109.54	109,882,766.54
其他	324,684,233.52	368,418,648.50
合计	738,906,056.30	749,884,130.60

(2) 与投资活动有关的现金

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

收到的重要的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：

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

支付的重要的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：

(3) 与筹资活动有关的现金

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：

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	117,473.90	790,489.27
收购股权款	1,026,690.00	205,338.00
支付租金	64,857,313.18	23,393,875.58
合计	66,001,477.08	24,389,702.85

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	227,253,112.50	23,048,131.81		226,303,248.93	1,102,464.19	22,895,531.19
长期借款（含一年内到期的长期借款）	3,740,000,000.00	2,695,771,857.20	3,647,243.06	604,175,513.20		5,835,243,587.06
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	121,960,316.72		123,713,794.58	64,857,313.18		180,816,798.12

应付股利	245,990,423.72		235,806,650.03	243,062,223.98	1,540,000.00	237,194,849.77
应付利息	4,984,358.51		139,580,288.19	144,564,646.70		
其他应付款 (股票回购义务)	90,451,389.00			1,026,690.00	44,712,349.50	44,712,349.50
合计	4,430,639,600.45	2,718,819,989.01	502,747,975.86	1,283,989,635.99	47,354,813.69	6,320,863,115.64

(4) 以净额列报现金流量的说明

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

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	4,032,724,774.05	2,540,992,283.39
加：资产减值准备	99,750,815.25	103,161,399.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	228,714,851.62	209,644,371.80
使用权资产折旧	96,857,838.91	32,329,923.39
无形资产摊销	368,322,666.74	290,788,390.87
长期待摊费用摊销	35,635,350.84	19,178,753.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	2,603,590.52	11,523,095.43
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	190,788.55	22,487,278.83
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	5,739,486.15	2,574,016.64
财务费用（收益以“-”号填列）	151,220,331.18	77,570,131.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,362,667.69	-460,051.31
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-86,640,007.21	110,097,839.51
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	2,094,502.72	1,657,222.47
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,968,028,157.07	-5,012,061,115.84
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,166,425,244.09	-3,447,481,235.88
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,809,835,463.11	3,923,505,086.20
其他	753,773,350.96	386,553,600.16

经营活动产生的现金流量净额	2,365,007,734.54	-727,939,010.42
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	12,229,065,100.31	10,261,440,562.89
减：现金的期初余额	10,261,440,562.89	9,030,808,233.40
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	1,967,624,537.42	1,230,632,329.49

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	11,550,000.00
其中：	
北京丹普表面技术有限公司	11,550,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	3,182,939.18
其中：	
北京丹普表面技术有限公司	3,182,939.18
其中：	
取得子公司支付的现金净额	8,367,060.82

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

(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	12,229,065,100.31	10,261,440,562.89
其中：库存现金		8,916.85
可随时用于支付的银行存款	12,229,065,100.31	10,261,431,646.04
三、期末现金及现金等价物余额	12,229,065,100.31	10,261,440,562.89

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

(7) 其他重大活动说明

80. 所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81. 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			1,185,111,556.15
其中：美元	165,889,808.14	7.0827	1,174,947,744.11
欧元	342,191.17	7.8592	2,689,348.84
港币	14,839.55	0.906220	13,447.90
新台币	10,373,425.00	0.2314	2,400,410.55
韩元	917,790,448.21	0.0055139	5,060,604.75
应收账款			190,389,225.02
其中：美元	26,801,876.40	7.0827	189,829,649.98
欧元	71,200.00	7.8592	559,575.04
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			501,200,687.41
其中：美元	57,181,073.08	7.0827	404,996,386.30
欧元	3,134,708.19	7.8592	24,636,298.61
日元	1,385,836,058.00	0.050213	69,586,985.98
台币	316,532.00	0.2314	73,245.50
韩元	345,993,040.00	0.0055139	1,907,771.02

(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

82. 租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

涉及售后租回交易的情况

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋租赁	21,169,705.78	
合计	21,169,705.78	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

83. 其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
半导体装备研发项目	4,741,460,953.30	3,823,142,026.26
合计	4,741,460,953.30	3,823,142,026.26
其中：费用化研发支出	2,475,304,060.27	1,845,332,254.24
资本化研发支出	2,266,156,893.03	1,977,809,772.02

1. 符合资本化条件的研发项目

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	
半导体装备研发项目	4,939,403,199.73	2,266,156,893.03			864,605,446.83		18,176,823.75	6,322,777,822.18
合计	4,939,403,199.73	2,266,156,893.03			864,605,446.83		18,176,823.75	6,322,777,822.18

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
----	------	--------	------------	----------	------------

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
----	------	------	------	------	--------

2. 重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据
------	-------------	-------------------

其他说明：

九、合并范围的变更

1. 非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流
北京丹普表面技术有限公司	2023年01月31日	16,500,000.00	100.00%	现金收购	2023年01月31日	取得控制权	30,642,038.79	3,068,628.43	238,797.34

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	16,500,000.00
--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	16,500,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	7,566,268.52
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	8,933,731.48

(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	
	公允价值	账面价值	公允价值	账面价值
资产：	22,643,315.30		18,472,537.10	
货币资金	3,182,939.18		3,182,939.18	
应收款项	3,599,865.79		3,599,865.79	
存货	11,389,583.28		11,389,583.28	
固定资产	342,324.87		182,547.52	
无形资产	4,116,362.00		105,361.15	
使用权资产	12,240.18		12,240.18	
负债：	15,077,046.78		14,034,352.23	
借款				
应付款项	14,034,352.23		14,034,352.23	
递延所得税负债	1,042,694.55			
净资产	7,566,268.52		4,438,184.87	
减：少数股东权益				
取得的净资产	7,566,268.52		4,438,184.87	

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□是 否**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明****(6) 其他说明****2. 同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并****(2) 合并成本****(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值****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

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

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：

本公司子公司北京北方华创微电子装备有限公司投资设立上海北方华创微电子装备有限公司、武汉北方华创微电子装备有限公司、深圳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。

6. 其他

无

十、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

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
北京北方华创微电子装备有限公司	1,141,537.08 3.11	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
北京七星华创精密电子科技有限责任公司	5,000,000.00	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
北京北方华创真空技术有限公司	67,104,900.00	北京	北京	技术开发、技术咨询、销售机械设备、生产真空装备等	100.00%		投资设立
北京飞行博达电子有限公司	1,737,347.43 1.46	北京	北京	生产磁性材料及器件、物业管理等	100.00%		同一控制下企业合并

- (2) 重要的非全资子公司
- (3) 重要非全资子公司的主要财务信息
- (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

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	

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		

(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		

(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：		
投资账面价值合计	3,392,399.00	2,029,731.31
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	1,362,667.69	460,051.31
--综合收益总额	1,362,667.69	460,051.31

(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

(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：

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

十一、政府补助

1. 报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2. 涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	62,312,244.72	210,000.00	0.00	49,109,073.85	0.00	13,413,170.87	与收益相关
递延收益	2,891,125.51056	1,067,807.96494	0.00	237,384,211.08	0.00	3,721,549,264.42	与资产相关

3. 计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	931,633,933.18	662,246,575.53
营业外收入	129,000.00	3,064,394.00

十二、与金融工具相关的风险

1. 金融工具产生的各类风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、银行借款、其他计息借款、应收账款、应付账款等，这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。董事会全权负责建立并监督公司的风险管理架构，以及制定和监督本公司的风险管理政策。通过财务部门提交的财务报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。

2. 套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

3. 金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

十三、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	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			75,374,659.32	75,374,659.32
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			75,374,659.32	75,374,659.32
其中：权益工具投资			75,374,659.32	75,374,659.32
（二）其他权益工具投资			30,718,286.89	30,718,286.89

(三) 应收款项融资			1,002,565,382.26	1,002,565,382.26
持续以公允价值计量的资产总额			1,108,658,328.47	1,108,658,328.47
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

十四、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	100,714.95 万元	33.61%	33.61%

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。

2. 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、1. 在子公司中的权益。

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

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
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
北京燕东微电子股份有限公司	同一实际控制人
北京电子信息技师学院	同一实际控制人
北京信息职业技术学院	同一实际控制人
北京北广电子集团有限责任公司	同一实际控制人
北京牡丹电子集团有限责任公司	同一实际控制人

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	98,363,771.44	61,000,000.00	是	33,832,737.77

注：公司 2023 年度日常关联交易发生单项金额超过预计金额，超过部分未达到提交董事会审议披露标准。

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	520,375,302.57	516,706,567.58

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	受托方/承包方	委托/出包资产	委托/出包起始	委托/出包终止	托管费/出包费	本期确认的托
---------	---------	---------	---------	---------	---------	--------

名称	名称	类型	日	日	定价依据	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	12,620,675.10	11,926,444.50

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	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	房屋租赁	3,322,285.79	3,741,242.96			20,650,768.22	21,244,544.12	3,136,527.80	3,165,360.03		77,355,435.86

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

(5) 关联方资金拆借

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

(7) 关键管理人员报酬

(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	92,601,834.61	11,381,996.28	70,581,391.75	12,013,665.14
预付款项	北京电子控股有限责任公司及其子公司			5,498,667.65	

其他应收款	北京电子控股有 限责任公司及其 子公司	7,003,487.66	1,429,958.38	7,023,241.80	930,300.95
-------	---------------------------	--------------	--------------	--------------	------------

(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	36,969,641.68	11,922,429.50
合同负债	北京电子控股有 限责任公司 及其子公司	11,258,050.31	57,402,670.87
其他流动负债	北京电子控股有 限责任公司 及其子公司	0.00	7,407,667.35
其他应付款	北京电子控股有 限责任公司 及其子公司	131,950.40	4,246,695.57
租赁负债	北京电子控股有 限责任公司 及其子公司	65,805,036.99	78,433,498.37
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	14,809,795.48	18,573,617.79
应付股利	北京电子控股有 限责任公司 及其子公司	60,229,065.69	60,229,065.69
应付票据	北京电子控股有 限责任公司 及其子公司	9,611,711.61	243,000.00

7. 关联方承诺**8. 其他****十五、股份支付****1. 股份支付总体情况**

☑适用 ☐不适用

单位：元

授予对象 类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
核心技术 人员	2,377,500.0 0	374,432,47 5.00	1,249,688.0 0	76,396,834. 40			4,800.00	330,384.00
管理骨干	222,500.00	35,041,525. 00	313,113.00	19,699,891. 88	1,306,500.0 0	45,204,900. 00	30,000.00	1,026,690.0 0
合计	2,600,000.0 0	409,474,00 0.00	1,562,801.0 0	96,096,726. 28	1,306,500.0 0	45,204,900. 00	34,800.00	1,357,074.0 0

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☑适用 ☐不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
2019 年股权激励计 划：核心技术人员、 管理骨干	68.39 元/股	51 天		

2022 年股权激励计划 (首次授予): 核心 技术人员、管理骨干	159.78 元/股	186 天、551 天、916 天、1281 天		
2022 年股权激励计划 (预留部分): 核心 技术人员、管理骨干	157.05 元/股	437 天、802 天、1167 天、1532 天		

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	运用 B-S (布莱克-舒尔斯) 期权定价模型对授予的股票期权的公允价值进行估计
授予日权益工具公允价值的重要参数	授予日股价、股票期权行权价格、无风险利率、股价波动率、股票期权的有效期限
可行权权益工具数量的确定依据	<p>确定依据包括以下两个方面:</p> <p>一、根据激励对象最新的人数变动、个人业绩考核结果、各行权期的业绩考核条件进行最佳估计;</p> <p>二、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 $Q=Q_0 \times (1+n)$ 其中: Q_0 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 $Q=Q_0 \times P_1 \times (1+n) / (P_1 + P_2 \times n)$ 其中: Q_0 为调整前的股票期权数量; P_1 为股权登记日当日收盘价; P_2 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 $Q=Q_0 \times n$ 其中: Q_0 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>
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	2,267,137,464.95
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	734,274,731.59

3. 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4. 本期股份支付费用

适用 不适用

单位: 元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
核心技术人员	626,397,060.88	0

管理骨干	107,877,670.71	0
合计	734,274,731.59	0

5. 股份支付的修改、终止情况

6. 其他

十六、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

十七、资产负债表日后事项

1. 重要的非调整事项

2. 利润分配情况

3. 销售退回

4. 其他资产负债表日后事项说明

十八、其他重要事项

1. 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

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

2. 债务重组

3. 资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4. 年金计划

5. 终止经营

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

(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

十九、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	40,518,677.32	31,708,764.74
1至2年	66,884.40	
3年以上	1,000,000.00	1,000,000.00
5年以上	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	41,585,561.72	32,708,764.74

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	41,585,561.72	100.00%	1,000,000.00	2.40%	40,585,561.72	32,708,764.74	100.00%	2,585,438.24	7.90%	30,123,326.50
其中：										
其中：账龄矩阵	1,000,000.00	2.40%	1,000,000.00	100.00%	0.00	32,708,764.74	100.00%	2,585,438.24	7.90%	30,123,326.50
北方华创集团内关联方	40,585,561.72	97.60%			40,585,561.72					
合计	41,585,561.72	100.00%	1,000,000.00	2.40%	40,585,561.72	32,708,764.74	100.00%	2,585,438.24	7.90%	30,123,326.50

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(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	2,585,438.24		1,585,438.24			1,000,000.00
合计	2,585,438.24		1,585,438.24			1,000,000.00

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

(4) 本期实际核销的应收账款情况

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

2. 其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	488,484,301.90	3,224,301.90
其他应收款	1,146,735,976.95	17,764,784.76
合计	1,635,220,278.85	20,989,086.66

(1) 应收利息**1) 应收利息分类****2) 重要逾期利息****3) 按坏账计提方法分类披露**□适用 不适用**4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况**

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	转销或核销	其他变动	
按账龄矩阵	4,344,493.31		3,615,178.79			729,314.52
合计	4,344,493.31		3,615,178.79			729,314.52

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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

(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
单位一	1,264,301.90	3,224,301.90
单位二	150,860,000.00	
单位三	4,190,000.00	
单位四	332,170,000.00	
合计	488,484,301.90	3,224,301.90

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 ☑不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

5) 本期实际核销的应收股利情况

(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
押金及保证金	18,000.00	10,000.00
往来款及其他	1,147,447,291.47	22,099,278.07
合计	1,147,465,291.47	22,109,278.07

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,146,906,010.07	6,598,007.09
1 至 2 年	10,000.00	1,350.00
2 至 3 年	1,170.00	10,019,560.00
3 年以上	548,111.40	5,490,360.98
4 至 5 年		4,971,164.33
5 年以上	548,111.40	519,196.65
合计	1,147,465,291.47	22,109,278.07

3) 按坏账计提方法分类披露

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：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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	整个存续期预期信用	整个存续期预期信用	

	损失	损失（未发生信用减值）	损失（已发生信用减值）	
2023年1月1日余额	4,344,493.31			4,344,493.31
2023年1月1日余额在本期				
本期转回	3,615,178.79			3,615,178.79
2023年12月31日余额	729,314.52			729,314.52

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

4) 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	转销或核销	其他	
按账龄矩阵	4,344,493.31		3,615,178.79			729,314.52
合计	4,344,493.31		3,615,178.79			729,314.52

5) 本期实际核销的其他应收款情况

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

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	13,619,719,683.72		13,619,719,683.72	12,852,551,353.43		12,852,551,353.43
对联营、合营企业投资	3,392,399.00		3,392,399.00	2,029,731.31		2,029,731.31
合计	13,623,112,082.72		13,623,112,082.72	12,854,581,084.74		12,854,581,084.74

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	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	1,729,447,428.27		6,588,998.03				1,736,036,426.30	
北京七星	437,576.57		56,140,910.				493,717,48	

华创精密 电子科技 有限责任 公司	4.69		73				5.42	
北京北方 华创微电 子装备有 限公司	10,229,803, 098.97		619,671,95 1.99				10,849,475, 050.96	
北京七星 华创集成 电路装备 有限公司	1,020,001.0 0			1,020,001.0 0				
北京北方 华创真空 技术有限 公司	454,704,25 0.50		85,786,470. 54				540,490,72 1.04	
合计	12,852,551, 353.43		768,188,33 1.29	1,020,001.0 0			13,619,719, 683.72	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	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			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
联营企业	2,029,731.31				1,362,667.69						3,392,399.00	
小计	2,029,731.31				1,362,667.69						3,392,399.00	
合计	2,029,731.31				1,362,667.69						3,392,399.00	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

(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	404,326,726.04	365,455,453.10	203,353,982.26	183,558,084.09
其他业务	40,677,612.30	1,447,623.45	47,885,575.49	1,513,829.98

合计	445,004,338.34	366,903,076.55	251,239,557.75	185,071,914.07
----	----------------	----------------	----------------	----------------

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	487,220,000.00	111,066,600.00
权益法核算的长期股权投资收益	1,362,667.69	460,051.31
合计	488,582,667.69	111,526,651.31

6. 其他

二十、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
非流动性资产处置损益	-2,794,379.07	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	364,570,593.87	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-5,739,486.15	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	26,819,801.99	
减：所得税影响额	57,751,722.45	
少数股东权益影响额（税后）	7,403,633.86	
合计	317,701,174.33	--

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	17.88%	7.3623	7.3362

利润			
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.42%	6.7624	6.7384

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

2024 年 4 月 29 日