



北方华创科技集团股份有限公司

2022 年年度报告

2023 年 04 月

## 致股东

春回大地万象新，踔厉奋发正当时。

走过极不平凡、极不容易的 2022 年，北方华创以极大的勇气和智慧克服了经济下行、国际环境变化等各类不确定性带来的负面影响，坚定战略定力，持续深耕半导体基础产品领域，各项业务均取得了显著进展，经营业绩再创新高，全年实现营业收入 146.88 亿元，归母净利润 23.53 亿元，正式跨入“百亿级”发展新阶段。集成电路装备新签订单稳步增长，多种新设备实现了客户端上线，为公司后续市场拓展打开了更广阔的发展空间；先进封装、第三代半导体、高效晶硅电池等新兴领域产业化能力稳步提升，应用于第三代半导体的 SiC 工艺设备形成了全面解决方案能力，在国内主流生产线实现规模应用；真空热处理设备、磁性材料设备等应用实现新的突破；精密电子元器件业务多项新产品市场地位日益巩固，客户群规模持续扩大。

回首过去一年，北方华创瞄准世界科技前沿和行业发展趋势，以持续不断的创新锻造企业发展的根基，以不断深入的体制机制改革为价值创造者供能，以开放的全球视野对标管理塑造软实力，以传承不息的文化力量铸就产业梦想，成就中国智造。

### 以创新锻造发展根基

持续创新是北方华创人最宝贵的成功经验和制胜未来的法宝。北方华创依托国家级企业技术中心，通过多年持续自主创新取得了丰硕的技术及产品创新成果。2022 年研发资金投入 35.66 亿元，申请专利 900 余件，获得授权专利 600 余件，研发人员占比 29.27%，研发资金投入与申请专利数连续三年实现稳步增长。2022 年，北方华创拥有自主知识产权的等离子刻蚀关键技术发明专利荣获第二十三届中国专利优秀奖。北方华创不断拓展集成电路装备核心技术应用，在第三代半导体、新能源光伏等领域形成成套解决方案；同时不断丰富精密元器件产品系列，公司在半导体基础产品领域的发展根基得到持续有效地夯实。

### 以改革为价值创造者供能

北方华创聚力筑巢引凤，围绕产业链布局人才链、创新链，不断优化人才保有和发展机制，通过股权激励、职业经理人机制、契约化考核等创新机制为企业的价值创造者们持续创造更高价值打造了良好环境。注重学习型组织建设与文化培养，实施分层分类、系统高效的专业和职业培养培训计划，并通过人才轮岗、以干代训等方式方法，扩展干部人才的能力边界，打造全能型人才团队。北方华创持续加强

产学研合作，与北大、清华等十余所国内知名院校签订战略合作协议，在工程硕博士人才培养、联合研发与学术交流等多方面开展深入合作。

### 以开放的视野塑造软实力

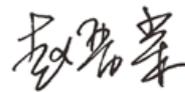
北方华创持续开展对标国际一流企业的管理实践，不断优化提升自身管理效能。围绕财务、内控、合规、审计、安全等重点领域不断梳理优化业务流程，实现“百亿级”集团管控模式升级；以卓越绩效管理模式的全面导入为牵引，构建“全链条协同、全流程改善”的质量管理体系，全面提升企业高质量发展的能力。

### 以传承的文化成就梦想

七十年传承不息的文化是北方华创人追逐梦想的精神支柱。这文化是北方华创人代代相传、厚植于心的产业情怀，是北方华创人不屈不挠、百折不怠的创业激情，是北方华创人“创造精良、成就梦想”的美好愿望。每一个怀抱梦想的北方华创人在各自的工作岗位上脚踏实地、善作敢为，才一次次将不可能变成可能、将可能变成现实，我们也将汇集每一个用心的细节，编织成北方华创“推动产业进步，创造无限可能”的翅膀，与中国半导体产业和歌同行。

2023 年，北方华创将在“百亿级”规模的基础上向更高的目标发起冲击，我们愿与各位股东一道，为成为半导体基础产品领域值得信赖的引领者戮力奋斗。

董事长



# 2022 年年度报告

## 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。

公司存在的风险详细内容见本报告“第三节 管理层讨论与分析”——“十一、公司未来发展的展望”——“（三）可能面对的风险”，敬请广大投资者注意。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 529,560,089 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 4.45 元（含税），送红股 0 股，不以公积金转增股本。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	4
第二节 公司简介和主要财务指标.....	8
第三节 管理层讨论与分析.....	12
第四节 公司治理.....	28
第五节 环境和社会责任.....	50
第六节 重要事项.....	52
第七节 股份变动及股东情况.....	60
第八节 优先股相关情况.....	70
第九节 债券相关情况.....	71
第十节 财务报告.....	72

## 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的 2022 年年度报告原件。
- 二、载有公司法定代表人、总裁、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 四、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
- 五、其他相关资料。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、北方华创	指	北方华创科技集团股份有限公司
北京电控	指	北京电子控股有限责任公司
七星集团	指	北京七星华电科技集团有限责任公司
硅元科电	指	北京硅元科电微电子技术有限责任公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司章程	指	北方华创科技集团股份有限公司章程
PVD	指	Physical Vapor Deposition 物理气相沉积
CVD	指	Chemical Vapor Deposition 化学气相沉积
ALD	指	Atomic Layer Deposition 原子层沉积
LED	指	Light-Emitting Diode 发光二极管
5G	指	5th Generation Mobile Communication Technology 第五代移动通信技术
Mini LED	指	芯片尺寸介于 50~200 微米之间的 LED 器件
Micro LED	指	芯片尺寸小于 50 微米的 LED 器件
GaN	指	Gallium Nitride, 氮和镓的化合物, 一种第三代半导体
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
Chiplet	指	芯粒, 指预先制造好、具有特定功能、可组合集成的晶片 (Die)
CCP	指	Capacitively Coupled Plasma 电容性耦合的等离子体源
SiC	指	Silicon carbide 碳化硅, 一种第三代半导体
Al	指	Aluminium 铝, 一种金属元素
Cu	指	Cuprum 铜, 一种金属元素
RCA	指	Radio Corporation of America 由美国无线电公司于 20 世纪 60 年代提出的工业标准湿法清洗工艺
Gate	指	栅极, 场效应晶体管中的一个电极
PR strip	指	Photoresist 光刻胶; PR strip 光刻胶去除工艺
Recycle	指	晶圆再生
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

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

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

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》
公司年度报告备置地点	北京市北京经济技术开发区文昌大道 8 号

### 四、注册变更情况

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
历次控股股东的变更情况（如有）	无

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	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、王亚彬、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

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2022 年	2021 年	本年比上年增减	2020 年
营业收入（元）	14,688,111,969.67	9,683,478,119.38	51.68%	6,056,043,031.20
归属于上市公司股东的净利润（元）	2,352,726,657.86	1,077,409,991.25	118.37%	536,930,435.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	2,106,066,422.59	806,719,757.21	161.07%	197,025,637.18
经营活动产生的现金流量净额（元）	-727,939,010.42	-776,859,120.34	6.30%	1,385,139,594.68
基本每股收益（元/股）	4.4612	2.1478	107.71%	1.0935
稀释每股收益（元/股）	4.4485	2.1473	107.17%	1.0930
加权平均净资产收益率	12.96%	11.94%	1.02%	8.51%
	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减	2020 年末
总资产（元）	42,551,398,848.42	31,054,473,364.61	37.02%	17,518,033,652.78
归属于上市公司股东的净资产（元）	19,746,063,184.31	16,897,559,553.30	16.86%	6,780,875,585.98

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	2,135,734,862.37	3,308,078,996.53	4,568,487,633.47	4,675,810,477.30
归属于上市公司股东的净利润	206,460,350.67	548,164,579.55	931,478,915.72	666,622,811.92
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	155,364,140.54	489,924,809.03	831,112,477.36	629,664,995.66
经营活动产生的现金流量净额	-1,294,300,561.18	-242,160,667.90	1,345,540,321.90	-537,018,103.24

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	2022 年金额	2021 年金额	2020 年金额	说明
非流动资产处置损益 (包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-34,010,374.26	634,713.01	-5,554,073.16	
计入当期损益的政府补助 (与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	318,351,035.22	304,788,362.24	400,252,059.11	
债务重组损益		893,154.68	833,353.94	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允	-2,574,016.64			

价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,055,838.94	15,920,025.31	7,668,056.53	
减：所得税影响额	40,065,020.01	46,472,596.15	57,828,068.93	
少数股东权益影响额（税后）	6,097,227.98	5,073,425.05	5,466,529.30	
合计	246,660,235.27	270,690,234.04	339,904,798.19	--

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、真空及锂电装备和精密电子元器件等业务领域，致力于成为半导体基础产品领域值得信赖的引领者。

#### （一）半导体装备行业

##### 1. 集成电路领域

2022 年在地缘政治风险、全球通胀以及消费需求疲软等多重因素影响下，集成电路产业进入新一轮的周期性波动和库存调整周期，对集成电路产业的增长速度带来一定影响，但高性能计算、汽车电子、工业控制等领域对芯片的需求量持续提升，已成为新的行业增长驱动力。长期来看，在数字化发展趋势加速的大背景下，下游消费升级和数字化转型的需求将持续拉动芯片需求，5G、人工智能、物联网、云计算、智能汽车等新兴领域的蓬勃发展，为集成电路的需求带来增量空间，进而为集成电路装备带来巨大市场。

##### 2. 第三代半导体领域

2022 年以碳化硅、氮化镓为代表的第三代半导体材料与芯片因具有更高频率、更大功率、更低损耗等优势保持高速发展，产业步入快速成长期。碳化硅受到新能源汽车、光伏逆变器、储能等应用市场的强劲需求拉动，产品供不应求，主流器件企业加速扩张产能。国内产业界持续加大在碳化硅领域的布局和投入，规划新增投资超千亿元。氮化镓功率器件在消费电子的快速充电等领域渗透率快速提升，同时正朝着中大功率储能、数据中心等领域拓展。应用于 Mini/Micro LED 背光和直显的氮化镓光电技术引领下一代显示升级，Mini LED 量产加速，Micro LED 技术不断进步。GaN 微波射频器件在无线宽带、射频、商业雷达等市场均呈现增长态势。

##### 3. 新能源光伏领域

光伏行业在 2022 年保持快速增长。大尺寸电池片需求快速上升，产线升级改造及扩建产能需求旺盛。N 型电池片尤其是 TOPCon 技术因其性价比优势率先放量。我国光伏发电累计装机量持续扩大，技术迭代升级加快，带动光伏设备需求稳定提升。

#### （二）精密电子元器件行业

作为新一轮科技革命和产业变革新机遇的战略选择，“新基建”正成为我国经济社会发展的重要支撑。城际高速铁路和城市轨道交通、智能电网、5G 基站、新能源汽车充电桩等热门领域的发展，推进了智能敏捷、绿色低碳、安全可控的智能化综合性数字信息基础设施建设，推动了元器件不断向小型化、轻量化、高精密方向发展，为精密元器件产业带来了广阔的市场空间。

#### （三）真空及锂电装备行业

随着我国科技自立自强以及高质量发展理念的实践，节能环保、5G 通讯、新能源汽车、医疗电子、轨道交通等领域的产业升级发展为高性能材料的制造和热处理装备带来更多的发展机遇。这些领域的蓬勃兴起为高性能钨钨为代表的新一代磁性材料、碳化硅和氮化铝为代表的新一代陶瓷材料以及新一代高能量密度锂电池等基础装备提供了广阔的市场空间。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

北方华创致力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，是国内主流高端电子工艺装备供应商，也是重要的高精密电子元器件生产基地。公司电子工艺装备主要包括半导体装备、真空装备和新能源锂电设备，电子元器件主要包括电阻、电容、晶体器件、模块电源、微波组件等。

在半导体工艺装备领域，北方华创的主要产品包括刻蚀、薄膜、清洗、热处理、晶体生长等核心工艺装备，广泛应用于逻辑器件、存储器件、先进封装、第三代半导体、半导体照明、微机电系统、新型显示、新能源光伏、衬底材料等工艺制造过程。北方华创将借助产品种类多样、技术代和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。

在真空及锂电装备领域，北方华创深耕高压、高温、高真空技术，研发的晶体生长设备、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、新能源汽车等领域取得广泛应用，为新材料、新工艺、新能源等绿色制造赋能。

在精密电子元器件领域，北方华创推动元器件向小型化、轻量化、高精密方向发展，研发的石英晶体器件、石英机电传感器、高精密电阻器、钽电容器、微波组件、模拟芯片、模块电源等产品，应用于高铁、智能电网、通信、医疗电子、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. 坚持以价值创造者为本，构筑坚实的人才基础

公司坚持以价值创造者为本的理念，着力激发人才的积极性和创造性，形成了以高端管理及技术人才为核心的多层次、多梯度的人才队伍，具备战略规划、技术研发及精益运营专业能力。通过多期股权激励计划的实施，有效增强了核心管理团队和技术团队的责任感和获得感，激发了积极性和创造性。公司已建立起支撑“百亿级”企业发展新阶段的人员规模和人才基础，员工总数已超过 10,000 人，为公司持续发展打下坚实的基础。

### 2. 持续拓展新应用，助力客户价值提升

北方华创电子工艺装备及精密电子元器件两大主业板块在国内市场均处于领先地位，目前半导体装备业务持续多年保持国内领先；精密元器件业务获 2022 年度中国电子元件行业骨干企业排名第 29 位。领先的市场地位增强了企业的影响力，使企业在行业发展趋势把握、资源整合以及与产业链协同等方面形成特有优势。不断开发创新应用，使我们有能力更广泛的满足客户需求，助力公司携手客户共同实现价值提升，全年集成电路装备业务营收保持高速增长，成为支撑企业规模增长的主要动力。

### 3. 科技创新夯实发展根基，稳步提升核心竞争力

公司依托国家级企业技术中心开展科技创新工作，通过多年持续的自主创新，取得了丰硕的技术创新和产品创新成果。截至 2022 年末公司累计申请专利 6,800 余件，累计获得授权专利 3,900 余件。2022 年，公司等离子刻蚀关键技术发明专利荣获第二十三届中国专利优秀奖，公司参与编制的《SJ/T 11451-2022 扩散炉能源消耗规范》《SJ/T 11883-2022 扩散炉热平衡和热效率及综合能耗计算方法》《SEMI HB4-0122 高亮度 LED 制造设备通信接口规格 (HB-LED ECI)》三项电子行业标准正式发布。截至目前，公司累计主导及参与制定国家标准、行业标准共 23 项，其中 16 项已正式发布。在奖项荣誉方面，12 吋先进集成电路制程金属化薄膜沉积(Metal PVD)设备实现了量产突破，荣获 2022 年北京市科技进步奖一等奖。12 吋常压硅外延(Si Epi)设备在多家客户端实现稳定量产，2022 年荣获中国集成电路创新联盟第五届“IC 创新奖”。凭借刻蚀技术、薄膜沉积技术、氧化/扩散技术、清洗技术、晶体生长技术、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，助力公司上榜 2022 年“福布斯中国创新力企业 50 强”及“中国数字经济百强”。

### 4. 全面提升管理支撑能力，匹配企业跨越式发展需求

借助“国企改革三年行动”等改革契机，公司持续推进职业经理人制度、任期制与契约化、长效激励机制等改革工作，建立起完善的市场化决策与经营管理机制，为公司的创新发展打开了新局面；构建起高效合规和风险可控的经营管理体系，逐一落实重点领域合规管理具体举措，持续推进安全文化建设，为企业稳定经营保驾护航；持续对标先进企业管理实践，推进战略管理、人力资源管理、财务管理、研发管理、生产管理、风险管理等能力的持续提升；重视文化建设对企业经营的引领作用，不断增强员工对企业文化的“共识、共知与共行”，实现“文化引领”与企业经营的紧密结合。

#### 5. 秉持“以客户为中心”的核心价值观，成为客户信赖的伙伴

公司秉持“以客户为中心”的核心价值观，以客户需求为导向，不断优化服务组合，升级服务模式，努力成为客户信赖的伙伴，为客户创造更大价值。公司已建立起覆盖全国的 19 个客户服务中心、4 个备件调拨中心及 8 个备件库，形成了日益完善的客户服务体系，在技术支持、现场服务、备品备件供应等方面形成了与客户良好的合作关系，打造了“强支撑、优服务、高质量”客户服务核心竞争力。

## 四、主营业务分析

### 1. 概述

报告期内，面对复杂多变的外部环境，市场竞争日趋激烈，公司坚持以技术创新驱动业务发展，保持高强度的新技术、新产品研发投入力度，不断拓展客户覆盖广度，提升产品渗透深度，实现公司营业收入“百亿级”跨越。

#### （一）半导体装备

刻蚀装备方面，面向 12 吋逻辑、存储、功率、先进封装等客户，已完成数百道工艺的量产验证，ICP 刻蚀产品出货累计超过 2000 腔；采用高密度、低损伤设计的 12 吋等离子去胶机已在多家客户完成工艺验证并量产；金属刻蚀设备凭借稳定的量产性能成为国内主流客户的优选机台；迭代升级的高深宽比 TSV 刻蚀设备，以其优异的性能通过客户端工艺验证，支撑 Chiplet 工艺应用；应用于提升芯片良率的 12 吋 CCP 晶边刻蚀机已进入多家生产线验证；精准针对客户需求，发布了双频耦合 CCP 介质刻蚀机，实现了在硅刻蚀、金属刻蚀、介质刻蚀工艺的全覆盖。面向 6/8 吋兼容的多晶硅刻蚀、金属刻蚀、介质刻蚀和 SiC、GaN 等化合物刻蚀设备系列，为各类半导体器件提供刻蚀工艺全面解决方案。

薄膜装备方面，突破了物理气相沉积、化学气相沉积和原子层沉积等多项核心关键技术，铜互联薄膜沉积、铝薄膜沉积、钨薄膜沉积、硬掩膜沉积、介质膜沉积、TSV 薄膜沉积、背面金属沉积等二十余款产品成为国内主流芯片厂的优选机台，广泛应用于集成电路、功率器件、先进封装等领域，累计出货超 3000 腔，支撑了国内主流客户的量产应用。

立式炉装备方面，中温氧化/退火炉、高温氧化/退火炉、低温合金炉，低压化学气相沉积炉、批式原子层沉积炉均已成为国内主流客户的量产设备，并持续获得重复订单，累计出货超过 500 台，凭借优异的量产稳定性获逻辑、存储、功率、封装、衬底材料等领域主流客户的认可。

外延装备方面，产品主要有 SiC 外延炉、硅基 GaN 外延炉、6/8 吋多片硅外延炉，8 吋单片硅外延炉，12 吋单片硅外延炉等 20 余款量产设备，累计出货近千腔，覆盖集成电路、功率器件、硅材料、第三代半导体等领域应用需求。

清洗装备方面，拥有单片清洗、槽式清洗两大技术平台，主要应用于 12 吋集成电路领域。单片清洗机覆盖 Al/Cu 制程全部工艺，是国内主流厂商后道制程的优选机台；槽式清洗机已覆盖 RCA、Gate、PR strip、磷酸、Recycle 等工艺制程，并在多家客户端实现量产，屡获重复订单。

卧式炉管设备方面，主要为光伏客户提供氧化扩散、等离子体化学气相沉积、低压化学气相沉积三大技术平台基础上的硼扩、磷扩、氧化退火、正/背膜氮化硅沉积、多晶硅沉积、多晶硅掺杂、隧穿氧化层沉积、异质结非晶硅薄膜沉积等 20 余款工艺设备，适用于 PERC、TOPCon、HJT 等多种技术路线工艺应用，实现主流客户全覆盖。

#### （二）真空及锂电工艺装备

真空热处理装备作为基础材料制造业的工业母机，发挥着愈加重要的作用。公司深耕高压、高温、高真空技术，研发的真空热处理设备、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、硅单晶生长设备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，提供高效、节能、环保的真空热处理装备及工艺解决方案。新开发用于先进陶瓷制备的气淬炉、渗硅炉、重结晶炉、AMB 基覆铜板钎焊炉、氧化铝 HTCC 烧结炉等产品实现客户端量产应用。高性能磁性材料设备业务实现快速增长，行业内首条晶界扩散工艺自动生产线进入市场并形成先发效应，与行业头部客户实现深度合作。锂电设备主要提供浆料制备、真空搅拌机、涂布机、强力轧膜机、高速分切机等电池极片制造装备，新研制的锂电领域的集流体卷绕 PVD 镀膜设备已进入客户端验证。

### （三）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、高精密度电阻器、钽电容器、微波组件等产品。随着元器件向“小型化、轻量化、高精度”方向发展，公司不断推出新产品、拓展新应用。新开发的导电聚合物片式固体电解质钽电容器主要应用于 5G 通讯等领域，具有超越传统产品的频率特性和滤波效果，在储能电路中具有更高的功率密度和更高的能量密度。新一代密封型合金箔电阻器可满足设备小型化、高精度的发展需求，采用新型的封装技术，使其在精度、温度系数、耐湿性、长期稳定性等特性上较传统电阻器均有了很大的提升。

## 2.收入与成本

### （1）营业收入构成

单位：元

	2022 年		2021 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	14,688,111,969.67	100%	9,683,478,119.38	100%	51.68%
分行业					
电子工艺装备	12,084,485,611.74	82.27%	7,948,574,030.06	82.08%	52.03%
电子元器件	2,574,272,722.04	17.53%	1,715,013,395.84	17.71%	50.10%
其他业务收入	29,353,635.89	0.20%	19,890,693.48	0.21%	47.57%
分产品					
电子工艺装备	12,084,485,611.74	82.27%	7,948,574,030.06	82.08%	52.03%
电子元器件	2,574,272,722.04	17.53%	1,715,013,395.84	17.71%	50.10%
其他业务收入	29,353,635.89	0.20%	19,890,693.48	0.21%	47.57%
分地区					
东北及华北	3,440,724,698.59	23.43%	2,150,480,662.59	22.21%	60.00%
中部及东南部	8,683,728,491.41	59.11%	4,931,505,112.39	50.93%	76.09%
西北及西南	1,588,631,237.02	10.82%	2,277,069,772.11	23.51%	-30.23%
其他地区	975,027,542.65	6.64%	324,422,572.29	3.35%	200.54%
分销售模式					
直接销售	14,688,111,969.67	100.00%	9,683,478,119.38	100.00%	51.68%

### （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	12,084,485,611.74	7,528,750,825.31	37.70%	52.03%	41.36%	4.70%
电子元器件	2,574,272,722.04	707,068,877.20	72.53%	50.10%	32.55%	3.63%
分产品						
电子工艺装备	12,084,485,611.74	7,528,750,825.31	37.70%	52.03%	41.36%	4.70%
电子元器件	2,574,272,722.04	707,068,877.20	72.53%	50.10%	32.55%	3.63%
分地区						
东北及华北	3,411,371,062.70	1,420,181,116.16	58.37%	59.71%	13.36%	17.02%
中部及东南部	8,683,728,491.41	5,189,756,196.98	40.24%	76.09%	76.70%	-0.20%
西北及西南	1,588,631,237.02	853,987,006.41	46.24%	-30.23%	-41.05%	9.87%
其他地区	975,027,542.65	771,895,382.96	20.83%	205.45%	249.93%	-10.06%
分销售模式						
直接销售	14,658,758,333.78	8,235,819,702.51	43.82%	51.69%	40.56%	4.45%

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	2022 年	2021 年	同比增减
电子工艺装备	销售量	元	12,084,485,611.74	7,948,574,030.06	52.03%
	生产量	元	14,915,998,916.32	9,719,897,423.37	53.46%
	库存量	元	6,720,945,705.64	3,889,432,401.06	72.80%
电子元器件	销售量	元	2,574,272,722.04	1,715,013,395.84	50.10%
	生产量	元	2,611,759,951.21	1,783,208,112.18	46.46%
	库存量	元	218,383,252.07	180,896,022.90	20.72%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

报告期内，公司订单增加，带来生产量和销售量的相应增加。

### (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

### (5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2022 年		2021 年		同比增减
		金额	占营业成本比	金额	占营业成本比	

			重		重	
电子工艺装备	材料费	6,916,652,312.23	83.84%	4,778,607,874.54	81.45%	44.74%
电子工艺装备	人工费	385,931,786.65	4.68%	300,536,737.07	5.12%	28.41%
电子工艺装备	加工费	6,536,160.12	0.08%	17,532,456.62	0.30%	-62.72%
电子工艺装备	制造费用	219,630,566.31	2.66%	229,154,219.09	3.91%	-4.16%
电子工艺装备	小计	7,528,750,825.31	91.26%	5,325,831,287.32	90.78%	41.36%
电子元器件	材料费	401,759,568.92	4.87%	270,785,676.99	4.62%	48.37%
电子元器件	人工费	139,384,797.61	1.69%	112,739,972.45	1.92%	23.63%
电子元器件	加工费					
电子元器件	制造费用	165,924,510.67	2.01%	149,907,873.07	2.56%	10.68%
电子元器件	小计	707,068,877.20	8.57%	533,433,522.51	9.09%	32.55%
其他业务成本		13,801,892.62	0.17%	7,692,931.36	0.13%	79.41%
合计		8,249,621,595.13	100.00%	5,866,957,741.19	100.00%	40.61%

说明

无

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

本公司子公司北京北方华创微电子装备有限公司于 2022 年 4 月 24 日出资设立无锡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）	3,770,050,253.71
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	25.67%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	3.52%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	1,318,982,529.25	8.98%
2	客户 2	691,877,146.45	4.71%
3	客户 3	627,204,955.25	4.27%
4	客户 4	615,279,055.18	4.19%
5	客户 5	516,706,567.58	3.52%
合计	--	3,770,050,253.71	25.67%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	3,362,152,271.86
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	15.52%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

## 公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	946,475,400.00	4.37%
2	供应商 2	849,381,875.37	3.92%
3	供应商 3	597,850,200.00	2.76%
4	供应商 4	498,670,200.00	2.30%
5	供应商 5	469,774,596.49	2.17%
合计	--	3,362,152,271.86	15.52%

主要供应商其他情况说明

□适用 □不适用

## 3.费用

单位：元

	2022 年	2021 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	802,124,543.87	512,008,563.51	56.66%	主要为销售人员人工成本增加。
管理费用	1,421,406,950.27	1,193,314,166.22	19.11%	主要为管理人员人工成本增加。
财务费用	-83,023,921.98	-46,093,407.42	-80.12%	主要为存款规模增大，利息收入增加。
研发费用	1,845,332,254.24	1,297,237,567.86	42.25%	研发材料及人工成本增加

## 4.研发投入

□适用 □不适用

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

公司研发人员情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发人员数量（人）	2,929	2,044	43.30%
研发人员数量占比	29.27%	25.07%	4.20%
研发人员学历结构			
本科	852	651	30.88%
硕士	1,830	1,182	54.82%
博士	115	93	23.66%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	1,550	957	61.96%
30~40 岁	1,176	859	36.90%
40-50 岁	164	151	8.61%

公司研发投入情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发投入金额（元）	3,565,768,283.97	2,892,429,712.44	23.28%
研发投入占营业收入比例	24.28%	29.87%	-5.59%
研发投入资本化的金额（元）	1,977,809,772.02	1,802,395,965.85	9.73%
资本化研发投入占研发投入的比例	55.47%	62.31%	-6.84%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5.现金流

单位：元

项目	2022 年	2021 年	同比增减
经营活动现金流入小计	17,881,535,845.23	11,027,990,245.90	62.15%
经营活动现金流出小计	18,609,474,855.65	11,804,849,366.24	57.64%
经营活动产生的现金流量净额	-727,939,010.42	-776,859,120.34	6.30%
投资活动现金流入小计	1,042,943.22	117,910.96	784.52%
投资活动现金流出小计	1,423,785,210.03	446,819,853.60	218.65%
投资活动产生的现金流量净额	-1,422,742,266.81	-446,701,942.64	-218.50%
筹资活动现金流入小计	4,216,644,727.73	10,989,905,699.23	-61.63%
筹资活动现金流出小计	872,068,329.68	3,309,711,398.55	-73.65%
筹资活动产生的现金流量净额	3,344,576,398.05	7,680,194,300.68	-56.45%
现金及现金等价物净增加额	1,230,632,329.49	6,452,497,572.25	-80.93%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1.经营活动现金流入小计 2022 年为 17,881,535,845.23 元，比上年同期增加 62.15%，其主要原因是：销售订单增加，收到回款增加。

2.经营活动现金流出小计 2022 年为 18,609,474,855.65 元，比上年同期增加 57.64%，其主要原因是：销售订单、生产规模较上期增加，原材料采购增加。

3.投资活动现金流入小计 2022 年为 1,042,943.22 元，比上年同期增加 784.52%，其主要原因是：处置长期资产收到的现金增加。

4.投资活动现金流出小计 2022 年为 1,423,785,210.03 元，比上年同期增加 218.65%，其主要原因是：购建长期资产投入的现金增加。

5.筹资活动现金流入小计 2022 年为 4,216,644,727.73 元，比上年同期减少 61.63%，其主要原因是：上年非公开发行股票收到现金，本年无此事项。

6.筹资活动现金流出小计 2022 年为 872,068,329.68 元，比上年同期减少 73.65%，其主要原因是：本年偿还债务支付的现金减少。

7.现金及现金等价物净增加额 2022 年为 1,230,632,329.49 元，比上年同期减少 80.93%，其主要原因是：上年非公开发行股票收到现金，本年无此事项。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

## 五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	460,051.31	0.02%	联营公司投资收益	是
公允价值变动损益	-2,574,016.64	-0.09%	参股公司投资损失	是
资产减值	-18,046,553.19	-0.63%	存货及合同资产计提减值准备	否
营业外收入	14,113,225.56	0.49%	主要政府补助	否
营业外支出	27,085,491.62	0.95%	主要为固定资产报废损失	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1.资产构成重大变动情况

单位：元

	2022 年末		2022 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	10,434,615,089.01	24.52%	9,067,562,269.03	29.20%	-4.68%	
应收账款	2,995,183,112.40	7.04%	1,899,157,846.34	6.12%	0.92%	
合同资产	390,841,476.16	0.92%	295,607,676.88	0.95%	-0.03%	
存货	13,040,608,646.00	30.65%	8,034,633,766.60	25.87%	4.78%	
投资性房地产	57,372,873.48	0.13%	59,363,668.40	0.19%	-0.06%	
长期股权投资	2,029,731.31	0.00%		0.00%	0.00%	
固定资产	2,484,199,976.48	5.84%	2,422,848,306.82	7.80%	-1.96%	
在建工程	1,223,228,494.98	2.87%	143,764,410.19	0.46%	2.41%	
使用权资产	146,815,913.80	0.35%	67,966,704.53	0.22%	0.13%	
短期借款	227,253,112.50	0.53%		0.00%	0.53%	
合同负债	7,198,476,041.04	16.92%	5,046,171,822.03	16.25%	0.67%	
长期借款	3,740,000,000.00	8.79%		0.00%	8.79%	本年新增长期借款
租赁负债	80,813,149.64	0.19%	21,926,846.64	0.07%	0.12%	

境外资产占比较高

□适用  不适用**2.以公允价值计量的资产和负债** 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
<b>金融资产</b>								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）		-2,574,016.64			13,270,373.53			10,696,356.89
4.其他权益工具投资	33,295,537.82		10,031,337.56	-				23,264,200.26
应收款项融资	243,595,394.82				157,509,652.02			401,105,046.84
上述合计	276,890,932.64	-2,574,016.64	10,031,337.56	-	170,780,025.55			435,065,603.99
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**3.截至报告期末的资产权利受限情况**

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	173,174,526.12	保证金
应收票据	189,797,452.23	商业承兑汇票已背书
应收款项融资	58,097,156.65	银行承兑汇票承兑质押

**七、投资状况分析****1.总体情况** 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
3,410,354,777.78	2,374,216,372.50	43.64%

**2.报告期内获取的重大的股权投资情况**□适用  不适用**3.报告期内正在进行的重大的非股权投资情况**□适用  不适用**4.金融资产投资****(1) 证券投资情况**□适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

**(2) 衍生品投资情况**□适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

**5.募集资金使用情况** 适用 □ 不适用**(1) 募集资金总体使用情况** 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2019年	非公开发行	199,999.99	1,240.77	189,227.82				8,792.43	募集资金专户	
2021年	非公开发行	849,999.99	215,454.64	451,544.64				393,376.55	募集资金专户	
合计	--	1,049,999.98	216,695.41	640,772.46	0	0	0.00%	402,168.98	--	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1,240.77万元。截止2022年12月31日，已累计投入募集资金总额189,227.82万元，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11,449.24万元。

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215,454.64万元。截止2022年12月31日，已累计投入募集资金总额451,544.64万元，以前年度使用闲置募集资金暂时补充流动资金金额为250,000.00万元，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220,000万元，已归还6,500.00万元。募集资金专户余额188,424.19万元。

## (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	1,240.77	167,356.16	94.96%		-543.44	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		21,871.66	100.41%	2021年12月31日	9,771.79	是	否
半导体装备产业化基地扩产项目(四期)	否	348,339	348,339	79,791.65	83,690.98	24.03%			不适用	否
高端半导体装备研发项目	否	241,420	241,420	114,268.16	163,351.42	67.66%			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	21,394.83	22,052.97	30.04%			不适用	否
补充流动资金	否	181,758.96	181,758.96		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	216,695.41	640,772.46	--	--	9,228.35	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	1,042,941.44	1,042,941.44	216,695.41	640,772.46	--	--	9,228.35	--	--
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	不适用									

性发生重大变化的情况说明	
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>截至 2019 年 12 月 31 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为人民币 284,867,554.45 元，其中高端集成电路装备研发及产业化项目已投入 229,857,609.18 元，高精密电子元器件产业化基地扩产项目已投入 55,009,945.27 元。募集资金到位后，公司以 284,867,554.45 元募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金。上述事项已经中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具中审亚太审字（2019）010679 号专项审核报告。2020 年 2 月 21 日，公司第七届董事会第二次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，并于 2020 年 3 月 23 日前置换完毕。</p> <p>截至 2021 年 10 月 31 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为人民币 505,323,466.50 元，其中半导体装备产业化基地扩产项目（四期）已投入 38,878,297.90 元，高端半导体装备研发项目 464,504,668.60 元，高精密电子元器件产业化基地扩产项目（三期）已投入 1,940,500.00 元。募集资金到位后，公司以 505,323,466.50 元募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金。上述事项已经中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具中审亚太审字（2021）011090 号专项审核报告。2021 年 12 月 10 日，公司第七届董事会第十五次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，并于 2021 年 12 月 22 日前置换完毕。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>2020 年 7 月 23 日，公司第七届董事会第六次会议决议通过了《关于全资子公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司全资子公司北京北方华创微电子装备有限公司使用闲置募集资金 50,000 万元暂时补充流动资金，使用期限为自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，截至 2021 年 5 月 31 日，已全部归还。</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 2021 年 12 月 20 日，已补充流动资金 250,000 万元。截至 2022 年 10 月 18 日，已全部归还。</p> <p>2022 年 10 月 18 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 2022 年 12 月 31 日，已补充流动资金 220,000 万元，归还 6,500 万。</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用途及去向	募集资金账户
募集资金使用及披	无

露中存在的问题或其他情况	
--------------	--

### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1. 出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2. 出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京北方华创微电子装备有限公司	子公司	半导体设备	1,141,537,083.11	31,423,631,774.99	12,774,284,347.70	11,432,995,643.04	1,654,609,439.80	1,490,779,237.31
北京北方华创真空技术公司	子公司	真空设备	63,497,004.88	1,215,521,834.87	714,969,920.34	651,489,968.70	43,602,766.55	27,359,521.89
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	6,330,080,432.23	4,542,989,904.81	2,574,272,722.04	1,195,807,477.80	1,041,812,588.73

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

## 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

### 1. 集成电路装备领域

5G、人工智能、工业互联网、车联网等新一代信息技术不断融合推动集成电路技术创新发展，尺寸微缩推动器件结构持续创新，先进封装如 Chiplet 技术从系统层面提升芯片性能，新兴堆叠技术推动存储密度提高。随着科技的不断创新，

半导体新应用场景不断拓展，半导体需求持续旺盛，集成电路装备市场前景广阔。公司将持续优化产品性能，加速成熟产品市场占有率提升，加大新应用工艺拓展力度。

## 2. 第三代半导体装备领域

在新能源汽车、光伏、储能等需求带动下，第三代半导体产业技术不断突破，新建产能不断释放，北方华创积极关注第三代半导体新材料和新应用，继续深耕衬底和器件关键工艺装备技术，顺应 6 吋到 8 吋的技术趋势，提升产品竞争力，借助新能源汽车快速发展的机遇期，实现第三代半导体装备业绩的快速提升。

## 3. 新能源光伏装备领域

受益于“双碳”政策驱动，国内外光伏市场持续保持高景气度，北方华创紧密跟踪技术发展趋势，提前布局新产品/新技术路线，精准匹配客户需求，强化竞争优势构建。

## 4. 真空装备领域

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。以 PVD、CVD 等先进薄膜制备技术为突破，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. 精密元器件领域

随着电子整机系统向多功能化和小型化方向发展，电子元器件向微型化、模块化、集成化方向发展，公司开发的晶体器件、高精度电阻器、钽电容器、微波组件、模拟芯片、模块电源等系列化新产品将面临广阔的市场空间。

## 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
2022年01月04日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	行业及公司业务介绍	无
2022年01月06日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	行业及公司业务介绍	无
2022年02月17日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	行业及公司业务介绍	无
2022年04月11日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	行业及公司业务介绍	无
2022年04月14日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	行业及公司业务介绍	无
2022年04月18日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	行业及公司业务介绍	无
2022年04月18日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	行业及公司业务介绍	无
2022年04月18日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	行业及公司业务介绍	无
2022年05月05日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	行业及公司业务介绍	无
2022年05月26日	其他	其他	其他	其他	北方华创 2021 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。	2022年5月26日投资者关系活动记录表
2022年06月01日	公司	电话沟通	机构	机构投资者	行业及公司业务介绍	无
2022年06月20日	公司	电话沟通	机构	机构投资者	行业及公司业务介绍	无
2022年06月22日	公司	电话沟通	机构	机构投资者	行业及公司业务介绍	无
2022年06月22日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	行业及公司业务介绍	无
2022年09月09日	公司	电话沟通	机构	机构投资者	行业及公司业务介绍	无
2022年09月19日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	行业及公司业务介绍	无
2022年09月20日	公司	电话沟通	机构	机构投资者	行业及公司业务介绍	无
2022年09月23日	公司	电话沟通	机构	机构投资者	行业及公司业务介绍	无
2022年09月27日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	行业及公司业务介绍	无
2022年09月29日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	行业及公司业务介绍	无
2022年09月30日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	行业及公司业务介绍	无

2022年09月30日	公司	电话沟通	机构	机构投资者	行业及公司业务介绍	无
2022年10月10日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	行业及公司业务介绍	无
2022年10月10日	公司	电话沟通	机构	机构投资者	行业及公司业务介绍	无
2022年10月10日	公司	电话沟通	机构	机构投资者	行业及公司业务介绍	无
2022年10月10日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	行业及公司业务介绍	无
2022年10月10日	公司	电话沟通	机构	机构投资者	行业及公司业务介绍	无
2022年10月11日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	行业及公司业务介绍	无
2022年10月11日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	行业及公司业务介绍	无
2022年10月11日	公司	电话沟通	机构	机构投资者	行业及公司业务介绍	无
2022年10月11日	公司	电话沟通	机构	机构投资者	行业及公司业务介绍	无
2022年10月11日	公司	电话沟通	机构	机构投资者	行业及公司业务介绍	无
2022年10月12日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	行业及公司业务介绍	无
2022年10月12日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	行业及公司业务介绍	无
2022年10月13日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	行业及公司业务介绍	无
2022年10月14日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	行业及公司业务介绍	无
2022年10月14日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	行业及公司业务介绍	无
2022年10月17日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	行业及公司业务介绍	无
2022年10月17日	公司	电话沟通	机构	机构投资者	行业及公司业务介绍	无
2022年10月18日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	行业及公司业务介绍	无
2022年11月10日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	行业及公司业务介绍	无
2022年11月10日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	行业及公司业务介绍	无
2022年11月10日	公司	电话沟通	机构	机构投资者	行业及公司业务介绍	无
2022年11月11日	公司	电话沟通	机构	机构投资者	行业及公司业务介绍	无
2022年11月16日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	行业及公司业务介绍	无
2022年11月16日	公司	电话沟通	机构	机构投资者	行业及公司业务介绍	无
2022年11月17日	公司	电话沟通	机构	机构投资者	行业及公司业务介绍	无
2022年11月17日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	行业及公司业务介绍	无
2022年12月27日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	行业及公司业务介绍	无
2022年12月27日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	行业及公司业务介绍	无
2022年12月28日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	行业及公司业务介绍	无
2022年12月28日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	行业及公司业务介绍	无

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

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

#### （一）关于股东与股东大会

公司严格按照公司章程、《股东大会议事规则》的相关规定和要求，依法履行股东大会职能，规范股东大会的召集、召开和表决程序，保证股东大会的召开程序和决议合法有效，确保股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使股东权利。报告期内，公司召开股东大会 4 次，各股东通过公司股东大会认真负责地履行职责，行使权力，保障公司的规范运作。

#### （二）关于董事与董事会

公司董事会现有成员 11 名，其中独立董事 4 名，董事会人数及人员构成符合有关法律法规和公司章程要求。报告期内，公司全体董事严格按照公司章程、《董事会议事规则》的相关规定和要求，勤勉尽责地履行职责，按时出席董事会，认真审议各项议案，积极参加培训，主动学习《证券法》等法律、法规，独立董事充分利用专业特长，为公司发展战略的制定和决策建言献策，并独立履行职责，对公司重大事项发表独立意见，切实维护公司和中小股东的利益。公司董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会，专门委员会根据各委员会议事规则召开会议和履行职责，对公司定期报告、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，公司召开董事会 10 次，薪酬与考核委员会 4 次，审计委员会 4 次，提名委员会 1 次。董事会的召集、召开程序，议案的审议程序和决策程序均符合公司章程及相关议事规则的规定。

#### （三）关于监事与监事会

公司监事会现有成员 3 名，其中职工代表监事 1 名，监事会人数、构成均符合相关法律、法规和公司章程的规定。公司监事认真履行职责，对董事会决策程序、决议事项、公司财务情况及公司依法运作情况实施监督并发表意见。报告期内，公司召开监事会 7 次，会议的召集、召开和表决程序均符合相关法律、法规和《公司章程》《监事会议事规则》的规定。

#### （四）关于公司与控股股东

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

#### （五）关于公司与投资者

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

#### （六）关于公司与相关利益者

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

#### （七）关于信息披露与透明度

公司严格按照信息披露的相关法律法规、部门规章及公司《信息披露事务管理制度》《重大信息内部报告制度》等要求，切实履行信息披露义务，确保公司真实、准确、完整、及时、公平地披露重大事项，并严格执行公司《内幕信息知情人登记管理制度》，明确对内幕信息知情人的管理和责任追究，加强内幕信息管理，坚决杜绝内幕信息知情人利用内幕信息买卖公司股票的情况发生。确保所有投资者有平等机会获取公司信息，保护中小投资者的权益。

#### （八）关于内部审计

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

##### 1. 审计工作开展情况

审计部根据公司整体经济运行形式部署审计工作，坚持以风险为导向，寻求创新审计模式，完善强化重点审计，强化对风险管控的关注。2022 年度，重点对公司资金收支情况、募集资金使用情况、基建项目情况进行审计，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，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理为导向，以合规管理为重点，以建立健全全面高效内控体系为追求目标，持续开展内控体系优化工作。2022 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。

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

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

是 否

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

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

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

#### （一）资产独立情况

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

#### （二）人员独立情况

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

#### （三）财务独立情况

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

#### （四）机构独立情况

公司依法设立股东大会、董事会、监事会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
2021 年年度股东大会	年度股东大会	57.66%	2022 年 05 月 18 日	2022 年 05 月 19 日	2021 年年度股东大会决议
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	56.76%	2022 年 07 月 04 日	2022 年 07 月 05 日	2022 年第一次临时股东大会决议
2022 年第二次临时股东大会	临时股东大会	56.56%	2022 年 08 月 05 日	2022 年 08 月 06 日	2022 年第二次临时股东大会决议
2022 年第三次临时股东大会	临时股东大会	57.63%	2022 年 09 月 14 日	2022 年 09 月 15 日	2022 年第三次临时股东大会

#### 2.表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 五、董事、监事和高级管理人员情况

#### 1.基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（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	董事长、执行委员会主席	现任	男	59	2019 年 12 月 06 日	2026 年 03 月 29 日	100,000	0	0	0	100,000	
李前	副董事长	现任	男	45	2023 年 03 月 29 日	2026 年 03 月 29 日	0	0	0	0	0	
陶海虹	董事、执行委员会副	现任	女	48	2019 年 12 月 06 日	2026 年 03 月 29 日	80,000	0	10,000	0	70,000	个人资金需求

	主席、 总裁											
叶枫	董事	现任	男	58	2021 年 11 月 15 日	2026 年 03 月 29 日	0	0	0	0	0	
孙福清	董事	现任	男	50	2023 年 03 月 29 日	2026 年 03 月 29 日	0	0	0	0	0	
杨柳	董事	现任	男	44	2023 年 03 月 29 日	2026 年 03 月 29 日	0	0	0	0	0	
欧阳昶昀	董事	现任	女	29	2021 年 11 月 15 日	2026 年 03 月 29 日	0	0	0	0	0	
吴汉明	独立 董事	现任	男	71	2019 年 12 月 06 日	2026 年 03 月 29 日	0	0	0	0	0	
陈胜华	独立 董事	现任	男	53	2019 年 12 月 06 日	2026 年 03 月 29 日	0	0	0	0	0	
罗毅	独立 董事	现任	男	63	2023 年 03 月 29 日	2026 年 03 月 29 日	0	0	0	0	0	
刘怡	独立 董事	现任	女	60	2023 年 03 月 29 日	2026 年 03 月 29 日	0	0	0	0	0	
王谨	监事会 主席	现任	女	48	2023 年 03 月 29 日	2026 年 03 月 29 日	0	0	0	0	0	
郭郢	监事	现任	女	40	2021 年 05 月 21 日	2026 年 03 月 29 日	0	0	0	0	0	
刘璐	职工 监事	现任	女	39	2019 年 12 月 06 日	2026 年 03 月 29 日	0	0	0	0	0	
唐飞	执行 委员会 委员、 高级副 总裁	现任	男	47	2019 年 12 月 06 日	2026 年 03 月 29 日	80,000	0	10,000	0	70,000	个人 资金 需求
顾为群	执行 委员会 委	现任	男	56	2019 年 12 月 06	2026 年 03 月 29	80,000	0	10,000	0	70,000	个人 资金 需求

	员、高级副总裁				日	日							
纪安宽	执行委员会委员、高级副总裁	现任	男	50	2019年12月06日	2026年03月29日	80,000	0	0	0	80,000		
李延辉	执行委员会委员、首席财务官	现任	男	45	2019年12月06日	2026年03月29日	80,000	0	17,500	0	62,500	个人资金需求	
郑炜	执行委员会委员、副总裁	现任	男	50	2019年12月06日	2026年03月29日	70,000	0	0	0	70,000		
王晓宁	执行委员会委员、副总裁、董事会秘书	现任	男	49	2019年12月06日	2026年03月29日	70,000	0	17,500	0	52,500	个人资金需求	
夏威	执行委员会委员、副总裁	现任	男	46	2023年03月29日	2026年03月29日	40,000	0	0	0	40,000		
潘金峰	副董事长	离任	男	44	2019年12月06日	2023年03月29日	0	0	0	0	0		
张建辉	董事	离任	男	59	2019年12月06日	2023年03月29日	0	100	0	0	100	二级市场买入	
杨征帆	董事	离任	男	42	2019年12月06日	2022年08月09日	0	0	0	0	0		
范晓宁	董事	离任	男	40	2022年09月14日	2023年03月29日	0	0	0	0	0		
刘越	独立董事	离任	女	62	2019年12	2023年03	0	0	0	0	0		

					月 06 日	月 29 日						
吴西彬	独立董事	离任	男	54	2019 年 12 月 06 日	2023 年 03 月 29 日	0	0	0	0	0	
赵学新	监事会主席	离任	男	61	2019 年 12 月 06 日	2023 年 03 月 29 日	0	0	0	0	0	
文东	执行委员会委员、副总裁	离任	男	48	2019 年 12 月 06 日	2023 年 03 月 29 日	70,000	0	0	0	70,000	
李东旗	执行委员会委员、副总裁	离任	男	60	2019 年 12 月 06 日	2023 年 02 月 24 日	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	750,000	100	65,000	0	685,100	--

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

详见公司董事、监事、高级管理人员变动情况。

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	任免	2023 年 03 月 29 日	工作职责调整

## 2.任职情况

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

### (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、党委书记。

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。现任中国电子专用设备工业协会理事长，中国集成电路装备创新联盟理事长，中国集成电路产业技术创新联盟副理事长，2014 年入选国家百千万人才工程，2015 年被评为享受国务院政府特殊津贴人员，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、北京七星华电科技集团有限责任公司党委书记、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、党委副书记。

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、党委副书记、党委书记。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/资金管理中心总监，兼任北京京东方投资发展有限公司董事长、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。

杨柳先生，1979 年出生，中国国籍，工商管理硕士。本公司董事。

曾任应用材料公司技术工程师、大族激光工艺总监、中广核太阳能开发有限公司产业投资项目经理兼科技委办公室主任、投资管理高级经理；国开金融高级经理、总经理助理、资深副经理。现任华芯投资管理有限责任公司投资三部资深经理、杭州长川科技股份有限公司董事、拓荆科技股份有限公司董事、烟台德邦科技股份有限公司董事。

欧阳昞昞女士，1994 年出生，中国国籍，管理学硕士。本公司董事。

现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。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，拓荆科技股份有限公司独立董事，比亚迪半导体股份有限公司董事、睿力集成电路有限公司董事，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。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，兼任中国注册会计师协会法律援助与权益保护委员会委员、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、首都经贸大学会计学院硕士生客座导师、唐山三友化工股份有限公司、华夏银行股份有限公司、皮阿诺股份有限公司独立董事，财政部第三届内部控制委员会专家组成员，北京市财政局内部控制委员会委员。

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，中国财政学会常务理事。

## （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。现任华芯投资管理有限责任公司风险管理部高级经理、杭州长川科技股份有限公司监事、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。

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、党委书记。

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。现任中国电子专用设备工业协会理事长，中国集成电路装备创新联盟理事长，中国集成电路产业技术创新联盟副理事长，2014 年入选国家百千万人才工程，2015 年被评为享受国务院政府特殊津贴人员，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、党委副书记。

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、党委副书记、党委书记。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、总经理，北京飞行博达微电子有限公司执行董事、总经理。

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、总经理，北京北方华创新能源锂电装备技术有限公司执行董事，北京北方华创磁电科技有限公司董事长。

纪安宽先生，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。现任北京北方华创微电子装备有限公司执行董事、首席运营官、党委书记，北京电子商会副会长，中国半导体行业协会常务理事，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。

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。

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。

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。

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。现任中国半导体行业协会半导体支撑分会副理事长、副秘书长。

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	党委书记、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/资金管理中心总监	2021 年 11 月 01 日		是
杨柳	华芯投资管理有限责任公司	投资三部资深经理	2021 年 4 月 1 日		是

欧阳昞昞	华芯投资管理有限责任公司	投资三部经理	2020年01月01日		是
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	风险管理部高级经理	2016年02月01日		是

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
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	董事长、总经理	2021年12月15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
杨柳	杭州长川科技股份有限公司	董事	2022年09月15日	2024年05月27日	否
	拓荆科技股份有限公司	董事	2021年12月09日	2024年01月07日	否
	烟台德邦科技股份有限公司	董事	2022年08月01日	2023年12月10日	否
欧阳昞昞	中微半导体设备(上海)股份有限公司	董事	2023年03月30日	2026年03月29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
	拓荆科技股份有限公司	独立董事	2021年01月08日	2024年01月07日	是
	比亚迪半导体股份有限公司	董事	2020年12月24日		否
	睿力集成电路有限公司	董事	2021年09月28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
	广东皮阿诺科学艺术家居股份有限公司	独立董事	2020年09月22日	2023年09月21日	是

	唐山三友化工股份有限公司	独立董事	2020年08月06日	2023年08月05日	是
	华夏银行股份有限公司	独立董事	2022年09月02日	2023年04月20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	北京益泰电子集团有限责任公司	董事	2022年02月17日		否
	北京易亨电子集团有限责任公司	董事	2022年01月28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
	拓荆科技股份有限公司	监事	2021年04月30日	2024年01月07日	否
	烟台德邦科技股份有限公司	监事	2021年06月01日	2023年12月10日	否
	中国科学院沈阳科学仪器股份有限公司	监事	2020年08月07日	2023年08月06日	否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3.董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

(1) 公司于2019年12月6日召开的2019年第三次临时股东大会审议通过《关于公司第七届董事会独立董事津贴的议案》，其中，独立董事津贴标准从6万元人民币（税前）每年调至8万元人民币（税前）每年；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2,511.60万元，公司代扣代缴个人所得税合计707.35万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
赵晋荣	董事长、执行委员会主席	男	59	现任	414.43	否
陶海虹	董事、执行委员会副主席、总裁	女	48	现任	293.92	否
吴汉明	独立董事	男	71	现任	8	否
陈胜华	独立董事	男	53	现任	8	否
刘越	独立董事	女	62	离任	8	否
吴西彬	独立董事	男	54	离任	8	否
刘璐	总裁助理、集团办公室主任、职工代表监事	女	39	现任	45.44	否
唐飞	执行委员会委员、高级副总	男	47	现任	239.87	否

	裁					
顾为群	执行委员会委员、高级副总裁	男	56	现任	237.87	否
纪安宽	执行委员会委员、高级副总裁	男	50	现任	250.19	否
李延辉	执行委员会委员、首席财务官	男	45	现任	209.12	否
郑炜	执行委员会委员、副总裁	男	50	现任	171.15	否
王晓宁	执行委员会委员、副总裁、董事会秘书	男	49	现任	182.26	否
夏威	执行委员会委员、副总裁	男	46	现任	68.43	否
文东	执行委员会委员、副总裁	男	48	任免	221.95	否
李东旗	执行委员会委员、副总裁	男	60	离任	144.97	否
合计	--	--	--	--	2,511.6	--

## 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
第七届董事会第十七次会议	2022年02月22日	2022年02月23日	第七届董事会第十七次会议决议
第七届董事会第十八次会议	2022年04月26日	2022年04月28日	第七届董事会第十八次会议决议
第七届董事会第十九次会议	2022年06月12日	2022年06月13日	第七届董事会第十九次会议决议
第七届董事会第二十次会议	2022年06月27日	不适用	第七届董事会第二十次会议决议
第七届董事会第二十一次会议	2022年07月05日	2022年07月07日	第七届董事会第二十一次会议决议
第七届董事会第二十二次会议	2022年07月20日	2022年07月21日	第七届董事会第二十二次会议决议
第七届董事会第二十三次会议	2022年08月26日	不适用	第七届董事会第二十三次会议决议
第七届董事会第二十四次会议	2022年08月29日	2022年08月30日	第七届董事会第二十四次会议决议
第七届董事会第二十五次会议	2022年10月28日	2022年10月31日	第七届董事会第二十五次会议决议
第七届董事会第二十六次会议	2022年12月28日	不适用	第七届董事会第二十六次会议决议

### 2.董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
赵晋荣	10	10	0	0	0	否	4
潘金峰	10	2	8	0	0	否	4
陶海虹	10	10	0	0	0	否	4
叶枫	10	3	7	0	0	否	4
张建辉	10	1	9	0	0	否	4
杨征帆	8	1	5	0	2	否	2
范晓宁	2	0	2	0	0	否	1
欧阳昶	10	1	9	0	0	否	4

吴汉明	10	0	10	0	0	否	4
陈胜华	10	8	2	0	0	否	4
刘越	10	8	2	0	0	否	4
吴西彬	10	9	1	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会的说明

公司原董事杨征帆先生因个人原因无法履职，缺席 2 次董事会。

### 3.董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 4.董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

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

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
董事会提名委员会	吴汉明、刘越、吴西彬、赵晋荣、潘金峰	1	2022年08月18日	1.审议《关于变更公司董事的议案》	提名委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》《董事会提名委员会工作细则》开展工作，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
董事会薪酬与考核委员会	吴西彬、刘越、陈胜华、吴汉明、潘	4	2022年02月18日	1.审议《关于2019年股票期权与限制性股票激励计划第一个行权期行权条件及第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》	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		无
			2022年	1.审议《关于公司职业经理			

	金峰		02月25日	人 2021 年度分管绩效考评结果及 2022 年度个人契约化目标的议案》	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。		
			2022 年 06 月 06 日	1. 审议《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》；2. 审议《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实施考核管理办法>的议案》			
			2022 年 07 月 15 日	.1. 审议《关于 2018 年股票期权激励计划第三个行权期行权条件成就的议案》；2. 审议《关于调整 2019 年股票期权与限制性股票激励计划限制性股票回购价格的议案》；3. 审议《关于回购注销 2019 年股票期权与限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》			
董事会审计委员会	陈胜华、刘越、吴西彬、叶枫、欧阳映昀	4	2022 年 04 月 15 日	1. 审议《2021 年度内审工作总结及 2022 年度内审工作计划》；2. 审议《2021 年度财务会计报告》；3. 审议《2021 年度内部审计报告》4. 审议《2021 年度内部控制评价报告》5. 审议《2021 年度董事会工作报告》6. 审议《2022 年一季度内部审计报告》	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
			2022 年 07 月 11 日	1. 审议《关于变更会计师事务所的议案》			
			2022 年 08 月 08 日	1. 审议《北方华创集团 2022 年半年度内部审计报告》的议案			
			2022 年 10 月 18 日	1. 审议《北方华创集团 2022 年第三季度内部审计报告》的议案			

## 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）	83
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	9,924
报告期末在职员工的数量合计（人）	10,007

当期领取薪酬员工总人数（人）	10,007
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	28
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	4,259
销售人员	420
技术人员	4,123
财务人员	161
行政人员	1,044
合计	10,007
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士研究生及以上	2,688
本科	3,278
大专及以下	4,041
合计	10,007

## 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 2022 年度利润分配预案为：以公司目前总股本 529,560,089 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 4.45 元（含税），预计派发现金红利总额为 235,654,239.61 元（含税），占公司 2022 年度合并报表归属于上市公司股东净利润的 10.02%，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 2022 年度利润分配预案实施前，公司总股本由于可转债转股、股份回购、股权激励行权、再融资新增股份上市等原因而发生变化的，分配方案将按照每股分配比例不变的原则相应调整。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是

独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	4.45
分配预案的股本基数（股）	529,560,089
现金分红金额（元）（含税）	235,654,239.61
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）	235,654,239.61
可分配利润（元）	2,352,726,657.86
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

公司发展阶段属于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 2022 年度权益分派预案为：以公司目前总股本 529,560,089 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 4.45 元（含税），预计派发现金红利总额为 235,654,239.61 元（含税），占公司 2022 年度合并报表归属于上市公司股东净利润的 10.02%，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 2022 年度利润分配预案实施前，公司总股本由于可转债转股、股份回购、股权激励行权、再融资新增股份上市等原因而发生变化的，分配方案将按照每股分配比例不变的原则相应调整。

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

### 1. 股权激励

#### 一、2018 年股票期权激励计划

1.截至 2022 年 5 月 11 日，公司 2018 年股票期权激励计划第二个行权期的股票期权全部行权完毕。

2.2022 年 7 月 20 日，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，审议通过了《关于注销 2018 年股票期权激励计划部分股票期权的议案》《关于调整公司股权激励计划股票期权行权价格的议案》及《关于 2018 年股票期权激励计划第三个行权期行权条件成就的议案》。经公司 2018 年第一次临时股东大会授权，因公司派发股票红利、激励对象考核未达标等原因，对 2018 年股票期权激励计划的行权价格、数量进行调整，并注销部分期权。经调整后，2018 年股票期权激励计划激励对象由 324 名调整为 322 名，股票期权的数量由 1,437,730 份调整为 1,426,231 份，行权价格由 35.14 元/股调整为 34.94 元/股。同时结合公司 2021 年度行权业绩考核情况和各激励对象 2021 年度个人业绩考评结果，董事会认为公司 2018 年股票期权激励计划第三个行权期的行权条件已成就，同意公司 2018 年股票期权激励计划 322 名激励对象在第三个行权期内以自主行权方式行权，行权的股票期权数量为 1,426,231 份。公司独立董事对上述事项发表了独立意见，公司监事会对相关事项发表了核查意见，律师出具了法律意见书。具体内容详见 2022 年 7 月 21 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《第七届董事会第二十二次会议决议公告》《第七届监事会第十七次会议决议公告》等相关披露文件。

3.2022 年 7 月 28 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,上述 11,499 份股票期权的注销事宜已办理完成。具体内容详见 2022 年 7 月 29 日披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《关于 2018 年股票期权激励计划部分股票期权注销完成的公告》。

4.2022 年 7 月 28 日,公司 2018 年股票期权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 2022 年 7 月 20 日起至 2023 年 7 月 19 日止,2018 年股票期权激励计划第三个行权期符合行权条件的 322 名激励对象可自主行权,行权价格为 34.94 元/股。具体内容详见 2022 年 7 月 29 日披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《关于 2018 年股票期权激励计划第三个行权期采用自主行权模式的提示性的公告》。

## 二、2019 年股票期权与限制性股票激励计划

1.因公司 2019 年股票期权与限制性股票激励计划所涉及的 1 名激励对象离职,其已不符合激励对象条件,由公司对其持有的、已获授但尚未解除限售的 30,000 股限制性股票进行回购注销,2022 年 1 月 25 日,公司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。具体内容详见 2022 年 1 月 26 日披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》。

2.2022 年 2 月 22 日,公司召开第七届董事会第十七次会议、第七届监事会第十三次会议,审议通过了《关于注销 2019 年股票期权与限制性股票激励计划部分股票期权的议案》《关于 2019 年股票期权与限制性股票激励计划第一个行权期行权条件及第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》。经公司 2020 年第一次临时股东大会授权,董事会决定并办理激励对象因激励对象离职、个人业绩考核未达标等原因,取消激励对象的行权资格及办理行权和解除限售所必需的全部事宜。经调整后,2019 年股票期权与限制性股票激励计划股票期权所涉及的激励对象由 345 名调整为 342 名,股票期权数量由 4,366,000 份调整为 4,310,000 份。结合公司 2020 年度已实现的业绩情况和各激励对象在 2020 年度的个人业绩考评结果,董事会认为公司 2019 年股票期权与限制性股票激励计划第一个行权期行权条件成就,第一个解除限售期解除限售条件已成就,同意为 342 名激励对象办理第一个行权期内以自主行权方式的行权手续,行权的股票期权数量为 1,722,800 份;同意为 85 名激励对象办理第一个解除限售期 1,766,000 股限制性股票的解除限售手续。公司独立董事对上述事项发表了独立意见,公司监事会对相关事项发表了核查意见,律师出具了法律意见书。具体内容详见 2022 年 2 月 23 日披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《第七届董事会第十七次会议决议公告》《第七届监事会第十三次会议决议公告》《关于注销 2019 年股票期权与限制性股票激励计划部分股票期权的公告》《关于 2019 年股票期权与限制性股票激励计划第一个行权期行权条件及第一个解除限售期解除限售条件成就的公告》等相关披露文件。

3.2022 年 3 月 2 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 年股票期权与限制性股票激励计划授予的 56,000 份股票期权的注销事宜已办理完成。具体内容详见 2022 年 3 月 3 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》。

4.2022 年 3 月 3 日,公司 2019 年股票期权与限制性股票激励计划第一个行权期自主行权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,第一个行权期实际可行权期限为 2022 年 3 月 7 日起至 2023 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一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,2022 年 3 月 7 日解除限售股份上市流通。具体内容详见 2022 年 3 月 3 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一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一个解除限售期解除限售股份上市流通的提示性公告》。

5.2022 年 7 月 20 日,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,审议通过了《关于调整 2019 年股票期权与限制性股票激励计划限制性股票回购价格的议案》《关于回购注销 2019 年股票期权与限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。因 2021 年度派息,公司 2019 年股票期权与限制性股票激励计划授予的限制性股票的回购价格由 34.428 元/股调整为 34.223 元/股。同时,因公司 2019 年股票期权与限制性股票激励计划 1 名激励对象离职,由公司对其持有的、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,回购价格为 34.223 元/股,回购资金为公司自有资金。本次注销完成后,公司 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调整为 84 名,已获授但尚未解除限售的股份数量由 2,649,000 股调整为 2,643,000 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 2022 年 7 月 21 日披露于巨潮资讯网

(www.cninfo.com.cn) 的《第七届董事会第二十二次会议决议公告》《第七届监事会第十七次会议决议公告》等相关披露文件。

6.2022 年 8 月 5 日, 公司召开 2022 年第二次临时股东大会, 审议通过了《关于回购注销 2019 年股票期权与限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。具体内容详见 2022 年 8 月 6 日披露与巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《2022 年第二次临时股东大会决议公告》等相关披露文件。截至 2022 年 9 月 15 日, 上述限制性股票已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销手续。

7.2023 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解除限售期解除限售条件已成就, 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。

8.2023 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》。

### 三、2022 年股票期权激励计划

1.2022 年 6 月 12 日, 公司召开第七届董事会第十九次会议、第七届监事会第十五次会议, 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》《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实施考核管理办法〉的议案》, 具体内容详见 2022 年 6 月 13 日披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《第七届董事会第十九次会议决议公告》等相关披露文件。

2.2022 年 6 月 22 日, 公司收到实际控制人北京电控下发的《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》(京电控绩效字[2022]134 号), 同意公司实施 2022 年股票期权激励计划, 具体内容详见 2022 年 6 月 23 日披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《关于 2022 年股票期权激励计划获得批复的公告》。

3.2022 年 6 月 28 日, 公司公告了监事会出具的 2022 年股票期权激励计划激励对象名单审核意见及公示情况说明, 在从 2022 年 6 月 15 日至 2022 年 6 月 27 日的公示期限内, 监事会未收到任何人对本次拟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公司 2022 年股票期权激励计划激励对象名单的审核意见及公示情况说明》。

4.2022 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》《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实施考核管理办法〉的议案》和《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》, 具体内容详见 2022 年 7 月 5 日披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《2022 年第一次临时股东大会决议公告》。

5.2022 年 7 月 5 日，公司召开第七届董事会第二十一次会议、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》，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，授予股票期权和限制性股票的条件已成就，确定的授予日符合相关规定。监事会对激励对象名单、授予条件及授予日进行核实并发表了同意意见。律师出具了法律意见书，认为本次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。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，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。具体内容详见 2022 年 7 月 7 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《第七届董事会第二十一次会议决议公告》及相关披露文件。

6.2022 年 8 月 16 日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司确认，公司完成了股票期权首次授予登记工作。自激励计划授予日至登记日，因两名激励对象离职，首次股票期权授予数量由 1,050 万股调整为 1,047.60 万股，授予对象由 840 名调整为 838 名。期权简称：北方 JLC3，期权代码：037278，行权价格 160.22 元/份。具体内容详见 2022 年 8 月 17 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于 2022 年股票期权激励计划首次授予登记完成公告》。

7.2023 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。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股票价格（元/股）	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
赵晋荣	董事长、执行委员会主席							225.30	100,000.00	40,000.00		34.60	60,000.00
陶海虹	董事、执行委员会副主席、总裁							225.30	80,000.00	32,000.00		34.60	48,000.00
唐飞	执行委员会委员、高级副总裁							225.30	80,000.00	32,000.00		34.60	48,000.00
顾为群	执行委员会委							225.30	80,000.00	32,000.00		34.60	48,000.00

	员、高级副总裁												
纪安宽	执行委员会委员、高级副总裁							225.30	80,000.00	32,000.00		34.60	48,000.00
李延辉	执行委员会委员、首席财务官							225.30	80,000.00	32,000.00		34.60	48,000.00
郑炜	执行委员会委员、副总裁							225.30	70,000.00	28,000.00		34.60	42,000.00
王晓宁	执行委员会委员、副总裁、董事会秘书							225.30	70,000.00	28,000.00		34.60	42,000.00
夏威	执行委员会委员、副总裁							225.30	40,000.00	16,000.00		34.60	24,000.00
合计	--	0	0	0	0	--	0	--	680,000.00	272,000.00	0	--	408,000.00

#### 高级管理人员的考评机制及激励情况

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

## 2. 员工持股计划的实施情况

适用 不适用

## 3. 其他员工激励措施

适用 不适用

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1. 内部控制建设及实施情况

报告期内，公司内部控制建设以战略目标和风险管理为导向，结合外部监管要求和公司实际，对现有管理制度、流程和权限进行持续优化、查漏补缺，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，提升公司经营风险防控能力。

公司内控制度体系运行良好，2022 年不存在违反制度导致的重大风险事件。

## 2.报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□是 否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

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

## 十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1.内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2023 年 04 月 29 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>财务报告重大缺陷的定性标准如下：</p> <p>（1）公司控制环境无效；</p> <p>（2）公司董事、监事和高级管理人员舞弊行为；</p> <p>（3）外部审计发现当期财务报告存在重大错报，公司在运行过程中未能发现该错报；</p> <p>（4）已经发现并报告给公司管理层的重大缺陷在合理的时间后未加以改正；</p> <p>（5）公司审计委员会和审计部对内部控制的监督无效；</p> <p>（6）其他可能影响财务报告使用者正确判断的缺陷。</p> <p>其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷。</p>	<p>非财务报告内部控制缺陷评价重大缺陷的定性标准如下：</p> <p>（1）违反国家法律、法规或规范性文件；</p> <p>（2）重大决策程序不科学；</p> <p>（3）制度缺失可能导致系统性失效；</p> <p>（4）重大或重要缺陷不能得到整改；</p> <p>（5）其他对公司影响重大的情形。</p>
定量标准	<p>内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以利润总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错误金额小于利润总额的 2%，则认定为一般缺陷；如果超过利润总额的 2%但小于 5%，则为重要缺陷；如果超过利润总额的 5%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错误金额小于资产总额的 0.2%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.2%但小于 0.5%，则为重要缺陷；如果超过资产总额的</p>	<p>非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。</p>

	0.5%，则认定为重大缺陷。	
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2.内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，贵公司于 2022 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	2023 年 04 月 29 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

根据中国证监会统一部署，2021 年公司组织开展公司治理专项行动自查工作，并于 2021 年度对自查中发现的问题完成整改。报告期内，未发现公司存在上市公司治理专项自查清单中的有关治理问题。

## 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

#### 1.防治污染设施的建设和运行情况

公司环境管理组织制度健全，通过 ISO 14001 环境管理体系认证，依法取得排污登记证，对废水、废气、噪声均采取了合理有效的环保措施，定期对其进行检测，均达标排放。公司的危险废物委托有资质的公司进行合规处置。车间设备采用基础减震，降低噪声排放。每年定期进行厂界噪声检测，达标排放。报告期内，公司未发生重大环境问题，各项污染防治设施运行监测全部正常，污染物排放全部达标。

#### 2.建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国环境噪声污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，并按照要求履行了环境影响评价及其他环境保护行政许可手续。

#### 3.突发环境事件应急预案

编制了环境应急预案并进行备案，并每年组织应急预案演练，并对演练效果进行评估。

#### 4.环境自行监测方案

建立环境监测方案，监测频次和排放浓度均符合要求。

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，通过建设光伏发电等清洁能源、节能减排项目，研发制造绿色产品、推行能源管理体系，开展绿色建筑和绿色工厂认证等方式降低能源消耗，逐步达到降低碳排放的目标。

未披露其他环境信息的原因

上市公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

### 二、社会责任情况

详见 2023 年 4 月 29 日于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)刊登的 2022 年北方华创社会责任报告。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司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、帮扶工作。

1.公司积极与帮扶地区互动，2022 年度共计消费帮扶 370 余万元，惠及 15,000 余人。

2. 持续推进北京市集体经济薄弱村帮扶政策，2022 年通过派驻第一书记开展生态农业帮扶。结合职工活动，定向帮扶 25 万元用于农产品采购。

3. NAURA 公益图书馆项目已开展 7 年，截至 2022 年底，累计建设完成工艺图书馆 24 个。2022 年度定向支持内蒙古乌兰察布市商都县大库伦乡教学点、通辽市科尔沁区育新学校、乌兰察布市察右前旗煤窑乡中心学校、呼伦贝尔市鄂温克旗第二实验小学、呼和浩特市武川县西乌兰不浪镇中心学校建设图书馆，支持 37,330 元用于购买书籍等物资，惠及师生 900 余人。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
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议机制、细化信息披露内容和格式，并适当提高披露频率。2、本公司将继续履行已向上市公司作出的相关减少并规范关联交易的承诺。3.如违反以上承诺，本公司愿意承担由此产生的全部责任,充分赔偿或补偿由此给上市公司造成的所有直接或间接损失。二、避免同业竞争的承诺 1.本次交易完成后，本公司及本公司的全资子公司、控股子公司或本公司拥有实际控制权或重大影响的其他公司将不会从事任何与上市公司目前或未来所从事的业务发生或可能发生竞争的业务。2、本公司将继续履行已向上市公司作出的相关避免同业竞争的承诺。3.如本公司及本公司的全资子公司、控股子公司或本公司拥有实际控制权或重大影响的其他公司现有经营活动可能在将来与上市公司发生同业竞争或与上市公司发生利益冲突，本公司将放弃或将促使本公司之全资子公司、控股子公司或本公司拥有实际控制权或重大影响的其他公司放弃可能发生同业竞争的业务，或在不影响上市公司利益的前提下将该同业竞争的业务以公平、公允的市场价</p>	2016年08月22日	长期有效	严格按照承诺履行。

			格在适当时机全部转让给上市公司。4. 如违反以上承诺, 本公司愿意承担由此产生的全部责任, 充分赔偿或补偿由此给上市公司造成的所有直接或间接损失。 三、保持上市公司独立性的承诺 1. 在本次交易完成后, 本公司将继续按照有关法律、法规、规范性文件的要求, 做到与上市公司在人员、资产、业务、机构、财务方面完全分开, 不从事任何影响上市公司人员独立、资产独立完整、业务独立、机构独立、财务独立的行为, 不损害上市公司及其他股东的利益, 切实保障上市公司在人员、资产、业务、机构和财务等方面的独立。2. 如违反以上承诺, 本公司愿意承担由此产生的全部责任, 充分赔偿或补偿由此给上市公司造成的所有直接或间接损失。”			
首次公开发行或再融资时所作承诺	北京硅元科电微电子技术有限责任公司	股份限售承诺	公司股东硅元科电承诺: 自公司股票在深圳证券交易所上市交易之日起一年内不转让, 自第二年起每年转让的股份不超过其所持公司股份总数的百分之二十五。	2010年03月16日	长期有效	严格按照承诺履行。
	北京电子控股有限责任公司、北京京国瑞国企改革发展基金(有限合伙)、国家集成电路产业投资基金股份有限公司	股份限售承诺	本次非公开发行特定对象共 3 名, 北京电子控股有限责任公司、国家集成电路产业投资基金股份有限公司、北京京国瑞国企改革发展基金(有限合伙)均承诺: 在本次非公开发行过程中认购的公司股票自本次非公开发行新增股份上市之日起锁定 36 个月, 在此期间不予转让。限售期满后, 将按照中国证监会及深圳证券交易所的有关规定执行。	2019年12月6日	2022年12月6日	已履行完毕。
	北京集成电路先进制造和高端装备股权投资基金中心(有限合伙)、嘉实基金管理有限公司、广发基金管理有限公司、UBS AG、南方基金管理有限公司、中国国际金融股份有限公司(资产管理)、鹏华基金管理有限公司、博时基金管理有限公司、大家资产-工商银行-大家资产-蓝筹精选 5 号集合资产管理产品、海通证券股份有限公司、国家集成电路产业投资基金二期股份有限公司、国泰君安证券股份有限公司、财通基金管理有限公司、工银瑞信基金管理有限公司均承诺: 在本次非公开发行过程中认购的公司股票自本次非公开发行新增股份上市之日起锁定 6 个月, 在此期间不予转让。限售期满后, 将按照中国证监会及深圳证券交易所的有关规定执行。	股份限售承诺	本次非公开发行特定对象共 14 名, 北京集成电路先进制造和高端装备股权投资基金中心(有限合伙)、嘉实基金管理有限公司、广发基金管理有限公司、UBS AG、南方基金管理有限公司、中国国际金融股份有限公司(资产管理)、鹏华基金管理有限公司、博时基金管理有限公司、大家资产-工商银行-大家资产-蓝筹精选 5 号集合资产管理产品、海通证券股份有限公司、国家集成电路产业投资基金二期股份有限公司、国泰君安证券股份有限公司、财通基金管理有限公司、工银瑞信基金管理有限公司均承诺: 在本次非公开发行过程中认购的公司股票自本次非公开发行新增股份上市之日起锁定 6 个月, 在此期间不予转让。限售期满后, 将按照中国证监会及深圳证券交易所的有关规定执行。	2021年11月04日	2022年5月4日	已履行完毕。

	集成电路产业投资基金二期股份有限公司、国泰君安证券股份有限公司、财通基金管理有限公司、工银瑞信基金管理有限公司				
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	控股股东七星集团承诺如下：本公司确认及保证目前与七星电子之间不存在直接或间接的同业竞争，将来也不从事与七星电子经营范围相同或相近的业务。本公司持有七星电子股份期间，不直接或间接从事、发展或投资与七星电子经营范围相同或相类似的业务或项目；不利用对七星电子的了解和知悉的信息协助第三方从事、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。	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

（1）本公司自 2022 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 15 号》（财会[2021]35 号）“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”和“关于亏损合同的判断”内容。执行该解释对本报告期内财务报表无重大影响。

（2）本公司自 2022 年 12 月 13 日采用《企业会计准则解释第 16 号》（财会[2022]31 号）“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”及“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容。执行该解释对本报告期内财务报表无重大影响。

### 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

本公司子公司北京北方华创微电子装备有限公司于 2022 年 4 月 24 日出资设立无锡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）	150
境内会计师事务所审计服务的连续年限	0
境内会计师事务所注册会计师姓名	莫伟、王亚彬、王淇
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	0

当期是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

因公司与中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）合同到期，经 2022 年 8 月 5 日公司 2022 年第二次临时股东大会审议，公司聘任天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为 2022 年度审计机构。

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

公司报告期末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

### 2.资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末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

公司报告期末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	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	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保

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
北京飞行博达电子有限公司	2020年04月25日	3,020	2021年01月28日	494.45		无	无	1年	是	
北京北方华创微电子装备有限公司	2020年04月25日	150,000	2021年04月26日	129.57		无	无	1年	是	
北京北方华创真空技术有限公司	2021年04月29日	14,000	2021年06月07日	116.52		无	无	1年	是	
北京北方华创微电子装备有限公司	2021年04月29日	45,000	2021年11月11日	6,019.18		无	无	1年	是	
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			35,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)						0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			35,000	报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)						0
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
Akrion Technologies, Inc.	2020年04月25日	7,000	2021年03月29日	1,065.92		无	无	1年	是	
北京七星华创流量计有限公司	2021年04月29日	5,000	2022年01月05日	1,163.13		无	无	1年	是	
北京七星华创流量计有限公司	2022年04月28日	20,000	2022年05月24日	1,276.76		无	无	1年	是	
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	8,059.63		无	无	1年	否	

报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)	30,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)	10,499.52
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)	30,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)	8,059.63
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)	65,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	10,499.52
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	65,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	8,059.63
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			0.41%
其中:			

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3.委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4.其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1. 股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	65,047,927	12.37%				-62,298,352	-62,298,352	2,749,575	0.52%
1. 国家持股	0	0.00%					0	0	0.00%
2. 国有法人持股	28,093,848	5.34%				-28,093,848	-28,093,848	0	0.00%
3. 其他内资持股	34,070,593	6.48%				-31,791,018	-31,791,018	2,279,575	0.43%
其中：境内法人持股	30,095,593	5.72%				-30,095,593	-30,095,593	0	0.00%
境内自然人持股	3,975,000	0.76%				1,695,425.00	1,695,425	2,279,575	0.43%
4. 外资持股	2,883,486	0.55%				-2,413,486	-2,413,486	470,000	0.09%
其中：境外法人持股	2,413,486	0.46%				-2,413,486	-2,413,486	0	0.00%
境外自然人持股	470,000	0.09%					0	470,000	0.09%
二、无限售条件股份	460,699,913	87.63%	2,964,075.00			62,262,352.00	65,226,427	525,926,340	99.48%
1. 人民币普通股	460,699,913	87.63%	2,964,075.00			62,262,352.00	65,226,427	525,926,340	99.48%
2. 境内上市的外资股	0	0.00%					0	0	0.00%
3. 境外上市的外资股	0	0.00%					0	0	0.00%
4. 其他	0	0.00%					0	0	0.00%
三、股份总数	525,747,840	100.00%	2,964,075.00			-36,000.00	2,928,075	528,675,915	100.00%

## 股份变动的的原因

适用 不适用

1.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 2,964,075 股，因限制性股票回购减少股本 36,000 股，总股本由 525,747,840 股增加至 528,675,915 股。

2.因公司 2019 年股票期权与限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件成就，解除限售股份 1,766,000 股，增加高管锁定股 106,575 股，解除限售股份于 2022 年 3 月 7 日上市流通，具体详见 2022 年 3 月 3 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一个解除限售期解除限售股份上市流通的提示性公告》。

3.因 2021 年非公开发行限售期满解除限售股份 27,960,526 股，解除限售股份于 2022 年 5 月 5 日上市流通，具体详见 2022 年 4 月 27 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com）的《关于 2021 年非公开发行限售股份解除限售的提示性公告》。

4.因 2019 年非公开发行限售期满解除限售股份 32,642,401 股，解除限售股份于 2022 年 12 月 6 日上市流通，具体详见 2022 年 12 月 1 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com）的《关于 2019 年非公开发行限售股份解除限售的提示性公告》。

## 股份变动的批准情况

适用 不适用

## 一、2018 年股票期权激励计划

1.2021 年 7 月 20 日，公司第七届董事会第十二次会议、第七届监事会第九次会议审议通过了《关于 2018 年股票期权激励计划第二个行权期行权条件成就的议案》。根据《上市公司股权激励管理办法》、公司《2018 年股票期权激励计划（草案修订稿）》及《2018 年股票期权激励计划实施考核管理办法（修订稿）》等有关规定，经公司 2018 年第一次临时股东大会授权，结合公司 2020 年度已实现的业绩情况和各激励对象在 2020 年度的个人业绩考评结果，董事会认为公司 2018 年股票期权激励计划第二个行权期的行权条件已成就，同意公司 2018 年股票期权激励计划 324 名激励对象在第二个行权期内以自主行权方式行权，行权的股票期权数量为 1,436,177 份。公司独立董事对上述事项发表了独立意见，公司监事会对相关事项发表了核查意见，律师出具了法律意见书。具体内容详见 2021 年 7 月 21 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《第七届董事会第十二次会议决议公告》《第七届监事会第九次会议决议公告》等相关披露文件。

2.2021 年 7 月 27 日，公司 2018 年股票期权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 2021 年 7 月 27 日起至 2022 年 7 月 19 日止，2018 年股票期权激励计划第二个行权期符合行权条件的 324 名激励对象可自主行权，行权价格为 35.14 元/股。具体内容详见 2021 年 7 月 27 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于 2018 年股票期权激励计划第二个行权期采用自主行权模式的提示性的公告》。

3.2022 年 7 月 20 日，公司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审议通过了《关于注销 2018 年股票期权激励计划部分股票期权的议案》《关于调整公司股权激励计划股票期权行权价格的议案》及《关于 2018 年股票期权激励计划第三个行权期行权条件成就的议案》。经公司 2018 年第一次临时股东大会授权，因公司派发股票红利、激励对象考核未达标等原因，对 2018 年股票期权激励计划的行权价格、数量进行调整，并注销部分期权。经调整后，2018 年股票期权激励计划激励对象由 324 名调整为 322 名，股票期权的数量由 1,437,730 份调整为 1,426,231 份，行权价格由 35.14 元/股调整为 34.94 元/股。同时结合公司 2021 年度行权业绩考核情况和各激励对象 2021 年度个人业绩考评结果，董事会认为公司 2018 年股票期权激励计划第三个行权期的行权条件已成就，同意公司 2018 年股票期权激励计划 322 名激励对象在第三个行权期内以自主行权方式行权，行权的股票期权数量为 1,426,231 份。公司独立董事对上述事项发表了独立意见，公司监事会对相关事项发表了核查意见，律师出具了法律意见书。具体内容详见 2022 年 7 月 21 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《第七届董事会第二十二次会议决议公告》《第七届监事会第十七次会议决议公告》等相关披露文件。

4.2022 年 7 月 28 日，公司 2018 年股票期权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 2022 年 7 月 20 日起至 2023 年 7 月 19 日止，2018 年股票期权激励计划第三个行权期符合行权条件的 322 名激励对象可自主行权，

行权价格为 34.94 元/股。具体内容详见 2022 年 7 月 29 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于 2018 年股票期权激励计划第三个行权期采用自主行权模式的提示性的公告》。

## 二、2019 年股票期权激励计划

1. 因公司 2019 年股票期权与限制性股票激励计划所涉及的 1 名激励对象离职，其已不符合激励对象条件，由公司对其持有的、已获授但尚未解除限售的 30,000 股限制性股票进行回购注销，截至 2022 年 1 月 25 日，公司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。

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

3. 2022 年 3 月 3 日，公司 2019 年股票期权与限制性股票激励计划第一个行权期自主行权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，第一个行权期实际可行权期限为 2022 年 3 月 7 日起至 2023 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一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，2022 年 3 月 7 日解除限售股份上市流通。具体内容详见 2022 年 3 月 3 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一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一个解除限售期解除限售股份上市流通的提示性公告》。

4. 2022 年 7 月 20 日，公司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，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》。因公司 2019 年股票期权与限制性股票激励计划 1 名激励对象离职，由公司对其持有的、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，回购价格为 34.223 元/股，回购资金为公司自有资金。本次注销完成后，公司 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调整为 84 名，已获授但尚未解除限售的股份数量由 2,649,000 股调整为 2,643,000 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 2022 年 7 月 21 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《第七届董事会第二十二次会议决议公告》《第七届监事会第十七次会议决议公告》等相关披露文件。

5. 2022 年 8 月 5 日，公司召开 2022 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销 2019 年股票期权与限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。具体内容详见 2022 年 8 月 6 日披露与巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《2022 年第二次临时股东大会决议公告》等相关披露文件。截至 2022 年 9 月 15 日，上述限制性股票已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销手续。

## 三、2019 年非公开发行解除限售

经中国证券监督管理委员会出具的《关于核准北方华创科技集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2019]1949 号）核准，公司以非公开发行方式向 3 名特定对象发行人民币普通股（A 股）32,642,401 股。此次非公开发行新增股份于 2019 年 12 月 6 日在深圳证券交易所上市，发行新增股份的性质为有限售条件流通股，限售期为 36 个月，于 2022 年 12 月 6 日限售期满上市流通。具体内容详见 2022 年 12 月 1 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于 2019 年非公开发行限售股份解除限售的提示性公告》。

#### 四、2021 年非公开发行解除限售

经中国证券监督管理委员会出具的《关于核准北方华创科技集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2021]2710号）核准，公司以非公开发行方式向 14 名特定对象发行人民币普通股（A 股）27,960,526 股。此次非公开发行新增股份于 2021 年 11 月 4 日在深圳证券交易所上市，发行新增股份的性质为有限售条件流通股，限售期为 6 个月，如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第一个交易日。于 2022 年 5 月 5 日限售期满上市流通。具体内容详见 2022 年 4 月 27 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于 2021 年非公开发行限售股份解除限售的提示性公告》。

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

报告期内，公司 2018 年股票期权激励计划以自主行权方式行权 1,254,011 份，2019 年股票期权激励计划以自主行权方式行权 1,701,030 份，因行权的影响，2022 年基本每股收益由 4.4752 元/股降至 4.4612 元/股，稀释每股收益由 4.4752 元/股降至 4.4485 元/股；归属于公司普通股股东的每股净资产由 37.25 元/股升至 37.35 元/股。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### 2.限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
北京电子控股有限责任公司	9,695,763		9,695,763	0	2019 年非公开发行新股	2022 年 12 月 6 日
国家集成电路产业投资基金股份有限公司	14,866,836		14,866,836	0	2019 年非公开发行新股	2022 年 12 月 6 日
北京京国瑞国企改革发展基金（有限合伙）	8,079,802		8,079,802	0	2019 年非公开发行新股	2022 年 12 月 6 日
北京集成电路先进制造和高端装备股权投资基金中心（有限合伙）	822,368		822,368	0	2021 年非公开发行新股	2022 年 5 月 5 日
嘉实基金管理有限公司	1,389,809		1,389,809	0	2021 年非公开发行新股	2022 年 5 月 5 日
广发基金管理有限公司	1,578,947		1,578,947	0	2021 年非公开发行新股	2022 年 5 月 5 日
UBS AG	2,413,486		2,413,486	0	2021 年非公开发行新股	2022 年 5 月 5 日
南方基金管理股份有限公司	3,978,618		3,978,618	0	2021 年非公开发行新股	2022 年 5 月 5 日
中国国际金融股份有限公司(资产管理)	898,026		898,026	0	2021 年非公开发行新股	2022 年 5 月 5 日
鹏华基金管理有限公司	1,151,973		1,151,973	0	2021 年非公开发行新股	2022 年 5 月 5 日
博时基金管理有限公司	3,201,644		3,201,644	0	2021 年非公开发行新股	2022 年 5 月 5 日

大家资产-工商银行-大家资产-蓝筹精选 5 号集合资产管理产品	1,973,684		1,973,684	0	2021 年非公开发行新股	2022 年 5 月 5 日
海通证券股份有限公司	838,815		838,815	0	2021 年非公开发行新股	2022 年 5 月 5 日
国家集成电路产业投资基金二期股份有限公司	4,934,210		4,934,210	0	2021 年非公开发行新股	2022 年 5 月 5 日
国泰君安证券股份有限公司	2,692,434		2,692,434	0	2021 年非公开发行新股	2022 年 5 月 5 日
财通基金管理有限公司	1,263,815		1,263,815	0	2021 年非公开发行新股	2022 年 5 月 5 日
工银瑞信基金管理有限公司	822,697		822,697	0	2021 年非公开发行新股	2022 年 5 月 5 日
高管锁定股	750,000	106,575	300,000	556,575	高管锁定股	-
股权激励限售股	3,695,000	0	1,466,000	2,193,000	股权激励计划授予限制性股票	-
合计	65,047,927	106,575	62,368,927	2,749,575	--	--

## 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

2022 年股票期权激励计划行权，增加资产金额为 161,222,393.84 元，同时，增加所有者权益金额为 161,222,393.84 元。  
2022 年限制性股票解锁，减少负债金额为 60,799,848.00 元，同时，增加所有者权益金额为 60,799,848.00 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	92,916	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	86,894	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末	报告期内	持有有限	持有无限售	质押、标记或冻结情况

			持股数量	增减变动 情况	售条件的 股份数量	条件的股份 数量	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	33.70%	178,175,72 1.00	-	0	178,175,721. 00		
北京电子 控股有限 责任公司	国有法人	9.45%	49,952,842. 00	-	0	49,952,842.0 0		
国家集成 电路产业 投资基金 股份有限 公司	国有法人	7.44%	39,328,803. 00	-	0	39,328,803.0 0		
香港中央 结算有限 公司	境外法人	3.65%	19,299,150. 00	- 6,412,236.0 0	0	19,299,150.0 0		
北京京国 瑞国企改革 发展基金（有 限合伙）	境内非国 有法人	1.53%	8,079,802.0 0	-	0	8,079,802.00		
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	1.52%	8,059,816.0 0	8,059,816.0 0	0	8,059,816.00		
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	1.24%	6,557,012.0 0	70,187.00	0	6,557,012.00		
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	1.15%	6,080,000.0 0	1,720,000.0 0	0	6,080,000.00		
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	1.06%	5,582,772.0 0	3,047,481.0 0	0	5,582,772.00		
华芯投资 管理有限 责任公司 —国家集 成电路产	其他	0.93%	4,934,210.0 0	-	0	4,934,210.00		

业投资基金二期股份有限公司								
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	178,175,721.00	人民币普通股	178,175,721.00					
北京电子控股有限责任公司	49,952,842.00	人民币普通股	49,952,842.00					
国家集成电路产业投资基金股份有限公司	39,328,803.00	人民币普通股	39,328,803.00					
香港中央结算有限公司	19,299,150.00	人民币普通股	19,299,150.00					
北京京国瑞国企改革发展基金（有限合伙）	8,079,802.00	人民币普通股	8,079,802.00					
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	8,059,816.00	人民币普通股	8,059,816.00					
中国工商银行股份有限公司—诺安成长混合型证券投资基金	6,557,012.00	人民币普通股	6,557,012.00					
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	6,080,000.00	人民币普通股	6,080,000.00					
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	5,582,772.00	人民币普通股	5,582,772.00					
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	4,934,210.00	人民币普通股	4,934,210.00					
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	无							

融资融券业务情况说明 (如有)(参见注 4)	
---------------------------	--

公司前 10 名普通股股东、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	91110000 70022415 2G	制造电子材料、元器件、零部件、机电一体化设备、仪器仪表、电子产品、汽车电子产品；电力供应；自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；经营进料加工和“三来一补”业务；经营对销贸易和转口贸易；机动车公共停车场服务；研发及销售太阳能光伏产品；系统集成；光伏发电系统工程设计及咨询；项目投资；投资管理；施工总承包、专业承包；合同能源管理；组织文化艺术交流活动（不含演出）；承办展览展示；电脑图文设计、制作；工艺美术设计；展览会票务代理；销售工艺品、文化用品；绘画培训（不得面向全国招生）；商标代理；设计、制作、代理、发布广告；物业管理。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；电力供应以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	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	9111000063364 7998H	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、

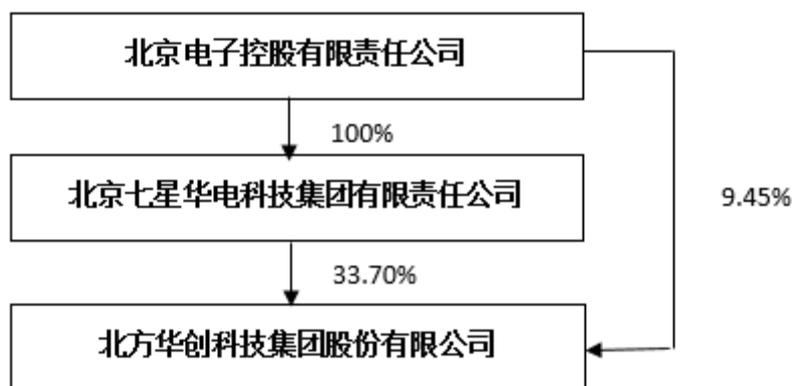
				家用电器及电子产品类、电子测量仪器仪表类、机械电器设备类、交通电子产品及电子行业以外行业产品的投资及投资管理；房地产开发，出租、销售商品房；物业管理。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内，北京电子控股有限责任公司直接持有京东方（股票代码：000725）273,735,583 股 A 股股份，占京东方股份总数的 0.72%，通过控股子公司北京东方投资发展有限公司持有京东方 822,092,180 股 A 股股份，占京东方股份总数的 2.15%；北京电控直接持有电子城高科（股票代码：600658）508,801,304 股 A 股股份，占电子城高科股份总数的 45.49%；北京电控直接持有北汽蓝谷（股票代码：600733）58,175,076 股 A 股股份，占北汽蓝谷股份总数的 1.36%。北京电控直接持有燕东微（股票代码：688172）420,573,126 股 A 股股份，占燕东微股份总数的 35.07%。			

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

## 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	2023 年 04 月 27 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[2023]22796 号
注册会计师姓名	莫伟、王亚彬、王淇

### 审计报告正文

北方华创科技集团股份有限公司：

#### 一、审计意见

我们审计了北方华创科技集团股份有限公司（以下简称“北方华创集团”）财务报表，包括2022年12月31日的合并及母公司资产负债表，2022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2022年12月31日合并及母公司的财务状况以及2022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
<p><b>收入确认</b></p> <p>北方华创集团2022年度合并口径主营业务收入1,465,875.83万元，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82.44%和17.56%。</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净利润产生重大影响，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、（三十九）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) 对营业收入执行实质性检查及分析程序：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>
<b>开发支出及研发费用确认</b>	
<p>截至2022年12月31日，北方华创集团合并口径开发支出余额493,940.32万元，较2022年12月31日余额增长49.35%；本期计入当期损益的研发费用184,533.23万元，当期形成无形资产的金额32,843.51万元。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五、（三十）、五、（四十三）及七、（二十六）、七、（二十七）、七、（六十五）。</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研发费用及开发支出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）选取并主要研发项目，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，关注研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。

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

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

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

中国注册会计师：莫伟（项目合伙人） 中国注册会计师：王亚彬 中国注册会计师：王亚彬 中国注册会计师：王淇

中国·北京

二〇二三年四月二十七日

## 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

2022年12月31日

单位：元

项目	2022年12月31日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	10,434,615,089.01	9,067,562,269.03
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		

应收票据	1,345,639,756.50	1,347,918,256.90
应收账款	2,995,183,112.40	1,899,157,846.34
应收款项融资	401,105,046.84	243,595,394.82
预付款项	1,550,762,429.57	657,772,502.45
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	66,183,944.74	38,123,871.54
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	13,040,608,646.00	8,034,633,766.60
合同资产	390,841,476.16	295,607,676.88
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	892,521,290.53	738,199,780.37
流动资产合计	31,117,460,791.75	22,322,571,364.93
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	2,029,731.31	
其他权益工具投资	23,264,200.26	33,295,537.82
其他非流动金融资产	10,696,356.89	
投资性房地产	57,372,873.48	59,363,668.40
固定资产	2,484,199,976.48	2,422,848,306.82
在建工程	1,223,228,494.98	143,764,410.19
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	146,815,913.80	67,966,704.53
无形资产	2,002,976,765.22	2,062,521,352.59
开发支出	4,939,403,199.73	3,307,161,908.77
商誉	18,069,530.17	16,541,639.65
长期待摊费用	40,726,492.02	43,411,474.31
递延所得税资产	362,881,710.70	472,979,550.21
其他非流动资产	122,272,811.63	102,047,446.39
非流动资产合计	11,433,938,056.67	8,731,901,999.68
资产总计	42,551,398,848.42	31,054,473,364.61
流动负债：		
短期借款	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	296,813,600.58	533,831,369.43
应付账款	5,592,372,974.04	3,498,972,925.70
预收款项	55,760,191.00	66,217.95
合同负债	7,198,476,041.04	5,046,171,822.03
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	781,855,596.59	517,372,134.79
应交税费	129,523,707.72	109,547,670.41
其他应付款	414,359,938.71	285,612,435.44
其中：应付利息	4,984,358.51	2,810,136.99
应付股利	245,990,423.72	75,222,312.23
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	41,147,167.08	9,859,570.96
其他流动负债	1,032,800,849.59	1,266,792,787.80
流动负债合计	15,770,363,178.85	11,268,226,934.51
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	3,740,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	80,813,149.64	21,926,846.64
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	2,953,437,755.28	2,565,015,478.85
递延所得税负债	2,149,650.49	492,428.02
其他非流动负债	29,832.24	420,517.52
非流动负债合计	6,797,130,387.65	2,587,855,271.03
负债合计	22,567,493,566.50	13,856,082,205.54
所有者权益：		
股本	528,675,915.00	525,726,874.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	14,067,399,556.36	13,532,111,849.49
减：库存股	90,451,389.00	152,484,125.00

其他综合收益	-77,243.19	-3,692,226.87
专项储备		
盈余公积	81,340,981.45	71,807,463.86
一般风险准备		
未分配利润	5,159,175,363.69	2,924,089,717.82
归属于母公司所有者权益合计	19,746,063,184.31	16,897,559,553.30
少数股东权益	237,842,097.61	300,831,605.77
所有者权益合计	19,983,905,281.92	17,198,391,159.07
负债和所有者权益总计	42,551,398,848.42	31,054,473,364.61

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	2022年12月31日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	3,881,033,198.21	2,285,006,078.93
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	70,960,386.63	1,084,927.00
应收账款	30,123,326.50	1,998,126.68
应收款项融资		
预付款项	26,874,582.70	26,865,142.70
其他应收款	20,989,086.66	30,054,126.20
其中：应收利息		
应收股利	3,224,301.90	4,904,301.90
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	9,137.37	5,433,234.57
流动资产合计	4,029,989,718.07	2,350,441,636.08
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	12,854,581,084.74	12,416,142,562.58
其他权益工具投资	23,264,200.26	33,295,537.82
其他非流动金融资产	10,696,356.89	
投资性房地产		
固定资产	35,064,471.76	34,697,030.83
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	8,344,235.64	8,635,313.63

无形资产	1,359,089.89	1,951,017.91
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,763,544.29	371,480.26
递延所得税资产	41,301,273.08	40,941,991.23
其他非流动资产	18,756,634.78	23,118,250.85
非流动资产合计	12,996,130,891.33	12,559,153,185.11
资产总计	17,026,120,609.40	14,909,594,821.19
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	3,111,631.47	1,889,100.08
预收款项	44,145.30	66,217.95
合同负债	413,187.35	392,389.38
应付职工薪酬	62,679,750.64	55,518,851.94
应交税费	9,563,652.22	2,409,068.44
其他应付款	112,319,593.80	175,333,050.50
其中：应付利息	1,833,333.34	2,810,136.99
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	150,056.97	143,389.37
其他流动负债	51,010.62	500,051,010.62
流动负债合计	188,333,028.37	735,803,078.28
非流动负债：		
长期借款	2,000,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	8,440,717.76	9,198,079.49
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	31,230,000.00	31,230,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,039,670,717.76	40,428,079.49
负债合计	2,228,003,746.13	776,231,157.77
所有者权益：		
股本	528,675,915.00	525,726,874.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	14,054,898,898.34	13,433,828,520.01
减：库存股	90,451,389.00	152,484,125.00
其他综合收益	-9,125,429.78	-598,792.85
专项储备		
盈余公积	72,593,850.84	63,060,333.25
未分配利润	241,525,017.87	263,830,854.01
所有者权益合计	14,798,116,863.27	14,133,363,663.42
负债和所有者权益总计	17,026,120,609.40	14,909,594,821.19

### 3.合并利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	14,688,111,969.67	9,683,478,119.38
其中：营业收入	14,688,111,969.67	9,683,478,119.38
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	12,370,712,709.87	8,907,686,274.88
其中：营业成本	8,249,621,595.13	5,866,957,741.19
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	135,251,288.34	84,261,643.52
销售费用	802,124,543.87	512,008,563.51
管理费用	1,421,406,950.27	1,193,314,166.22
研发费用	1,845,332,254.24	1,297,237,567.86
财务费用	-83,023,921.98	-46,093,407.42
其中：利息费用	48,449,332.84	21,054,548.62
利息收入	149,122,137.34	50,164,091.86
加：其他收益	666,851,795.70	548,654,702.55
投资收益（损失以“-”号填列）	460,051.31	893,154.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	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	-2,574,016.64	

“—”号填列)		
信用减值损失（损失以“-”号填列)	-85,114,845.81	-33,193,668.37
资产减值损失（损失以“-”号填列)	-18,046,553.19	-56,718,663.58
资产处置收益（损失以“-”号填列)	-11,523,095.43	957,544.62
三、营业利润（亏损以“-”号填列)	2,867,452,595.74	1,236,384,914.40
加：营业外收入	14,113,225.56	17,826,294.67
减：营业外支出	27,085,491.62	1,655,916.32
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列)	2,854,480,329.68	1,252,555,292.75
减：所得税费用	313,488,046.29	59,186,853.28
五、净利润（净亏损以“-”号填列)	2,540,992,283.39	1,193,368,439.47
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列)	2,540,992,283.39	1,193,368,439.47
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	2,352,726,657.86	1,077,409,991.25
2.少数股东损益	188,265,625.53	115,958,448.22
六、其他综合收益的税后净额	3,614,983.68	-2,195,019.38
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	3,614,983.68	-2,195,019.38
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-8,526,636.93	-598,792.85
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-8,526,636.93	-598,792.85
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	12,141,620.61	-1,596,226.53
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	12,141,620.61	-1,596,226.53
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	2,544,607,267.07	1,191,173,420.09
归属于母公司所有者的综合收益总额	2,356,341,641.54	1,075,214,971.87
归属于少数股东的综合收益总额	188,265,625.53	115,958,448.22
八、每股收益		

(一) 基本每股收益	4.4612	2.1478
(二) 稀释每股收益	4.4485	2.1473

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

法定代表人：赵晋荣 主管会计工作负责人：李延辉 会计机构负责人：唐浩

#### 4.母公司利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	251,239,557.75	8,934,502.05
减：营业成本	185,071,914.07	7,425,103.06
税金及附加	1,037,832.46	2,546,444.64
销售费用	1,565,821.02	3,938,891.60
管理费用	98,200,628.46	58,552,996.69
研发费用	2,944,841.89	2,612,697.40
财务费用	-17,716,711.85	-8,248,712.66
其中：利息费用	22,385,829.16	14,910,568.11
利息收入	40,184,052.16	23,975,167.86
加：其他收益	51,636.62	1,173,081.68
投资收益（损失以“-”号填列）	111,526,651.31	58,739,698.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	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）	-2,574,016.64	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,433,756.20	16,957,492.42
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-5,441.73	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	90,567,817.46	18,977,353.93
加：营业外收入	2,646,612.25	946,040.92
减：营业外支出	644.03	961,161.15
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	93,213,785.68	18,962,233.70
减：所得税费用	-2,121,390.17	-7,020,637.01
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	95,335,175.85	25,982,870.71
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	95,335,175.85	25,982,870.71
（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	-8,526,636.93	-598,792.85

（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-8,526,636.93	-598,792.85
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-8,526,636.93	-598,792.85
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	86,808,538.92	25,384,077.86
七、每股收益		
（一）基本每股收益	0.1808	0.0518
（二）稀释每股收益	0.1803	0.0518

## 5.合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 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	15,925,296,806.12	10,068,228,253.55
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	385,323,870.51	244,885,827.76
收到其他与经营活动有关的现金	1,570,915,168.60	714,876,164.59
经营活动现金流入小计	17,881,535,845.23	11,027,990,245.90
购买商品、接受劳务支付的现金	13,529,077,153.21	8,540,379,312.42
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		

支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	2,960,424,375.64	2,034,734,635.49
支付的各项税费	1,370,089,196.20	709,255,679.29
支付其他与经营活动有关的现金	749,884,130.60	520,479,739.04
经营活动现金流出小计	18,609,474,855.65	11,804,849,366.24
经营活动产生的现金流量净额	-727,939,010.42	-776,859,120.34
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	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	661,132.32	117,910.96
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	1,042,943.22	117,910.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,408,594,920.39	446,819,853.60
投资支付的现金	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		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,423,785,210.03	446,819,853.60
投资活动产生的现金流量净额	-1,422,742,266.81	-446,701,942.64
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	157,429,961.81	8,497,109,995.32
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	4,059,214,765.92	2,492,795,703.91
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	4,216,644,727.73	10,989,905,699.23
偿还债务支付的现金	606,546,237.30	3,094,685,015.59
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	241,132,389.53	114,226,225.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	88,675,528.96	32,920,365.95
支付其他与筹资活动有关的现金	24,389,702.85	100,800,157.96
筹资活动现金流出小计	872,068,329.68	3,309,711,398.55
筹资活动产生的现金流量净额	3,344,576,398.05	7,680,194,300.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	36,737,208.67	-4,135,665.45
五、现金及现金等价物净增加额	1,230,632,329.49	6,452,497,572.25
加：期初现金及现金等价物余额	9,030,808,233.40	2,578,310,661.15
六、期末现金及现金等价物余额	10,261,440,562.89	9,030,808,233.40

## 6. 母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 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	234,586,907.10	8,829,919.33
收到的税费返还	12,401,869.81	359,875.16
收到其他与经营活动有关的现金	409,200,338.25	213,498,759.33
经营活动现金流入小计	656,189,115.16	222,688,553.82
购买商品、接受劳务支付的现金	207,618,635.00	4,984,000.00

支付给职工以及为职工支付的现金	46,838,750.90	28,348,663.36
支付的各项税费	5,698,310.30	2,866,867.01
支付其他与经营活动有关的现金	369,067,234.30	157,153,706.17
经营活动现金流出小计	629,222,930.50	193,353,236.54
经营活动产生的现金流量净额	26,966,184.66	29,335,317.28
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	381,810.90	
取得投资收益收到的现金	59,304,842.88	58,759,698.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	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	486,145.86	1,184,512,176.92
投资活动现金流入小计	60,174,799.64	1,243,271,875.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,101,816.01	4,472,656.80
投资支付的现金	15,190,289.64	6,691,622,300.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		813,000,000.00
投资活动现金流出小计	16,292,105.65	7,509,094,956.80
投资活动产生的现金流量净额	43,882,693.99	-6,265,823,081.37
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	157,429,961.81	8,497,109,995.32
取得借款收到的现金	2,000,000,000.00	1,500,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,157,429,961.81	9,997,109,995.32
偿还债务支付的现金	500,000,000.00	1,500,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	131,061,424.55	69,997,714.38
支付其他与筹资活动有关的现金	995,827.27	102,996,265.00
筹资活动现金流出小计	632,057,251.82	1,672,993,979.38
筹资活动产生的现金流量净额	1,525,372,709.99	8,324,116,015.94
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	1,596,221,588.64	2,087,628,251.85
加：期初现金及现金等价物余额	2,284,811,092.22	197,182,840.37
六、期末现金及现金等价物余额	3,881,032,680.86	2,284,811,092.22

## 7.合并所有者权益变动表

本期金额

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				13,5 32,1 11,8 49.4 9	152, 484, 125. 00	- 3,69 2,22 6.87		71,8 07,4 63.8 6		2,92 4,08 9,71 7.82		16,8 97,5 59,5 53.3 0	300, 831, 605. 77	17,1 98,3 91,1 59.0 7
加															

：会计政策变更															
期差错更正															
一控制下企业合并															
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本	2,949,041.00				535,287,706.87	-62,032,736.00							600,269,483.87	8,708,506.76	608,977,990.63
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															



(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		5,159,175.36		19,746,063,184.31	237,842,097.61	19,983,905,281.92	

上期金额

单位：元

项目	2021 年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
优先股		永续债	其他											
一、	496,				4,46	154,	-	69,2		1,90		6,78	330,	7,11

上年 期末 余额	462, 525. 00				7,68 2,52 5.71	380, 390. 00	1,49 7,20 7.49		09,1 76.7 9		3,39 8,95 5.97		0,87 5,58 5.98	912, 670. 81	1,78 8,25 6.79
加： ：会 计政 策变 更															
期差 错更 正															
一控 制下 企业 合并															
他															
二、 本年 期初 余额	496, 462, 525. 00				4,46 7,68 2,52 5.71	154, 380, 390. 00	- 1,49 7,20 7.49		69,2 09,1 76.7 9		1,90 3,39 8,95 5.97		6,78 0,87 5,58 5.98	330, 912, 670. 81	7,11 1,78 8,25 6.79
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “—” 号填 列)	29,2 64,3 49.0 0				9,06 4,42 9,32 3.78	- 1,89 6,26 5.00	- 2,19 5,01 9.38		2,59 8,28 7.07		1,02 0,69 0,76 1.85		10,1 16,6 83,9 67.3 2	- 30,0 81,0 65.0 4	10,0 86,6 02,9 02.2 8
(一) 综合 收益 总额							- 2,19 5,01 9.38				1,07 7,40 9,99 1.25		1,07 5,21 4,97 1.87	115, 958, 448. 22	1,19 1,17 3,42 0.09
(二) 所有 者投 入和 减少 资本	29,2 64,3 49.0 0				9,06 4,42 9,32 3.78	- 1,89 6,26 5.00							9,09 5,58 9,93 7.78	- 45,2 54,9 39.3 1	9,05 0,33 4,99 8.47
1. 所有 者投 入的 普通 股	29,2 64,3 49.0 0				8,49 6,27 3,65 3.32	- 1,89 6,26 5.00							8,52 7,43 4,26 7.32	- 2,43 9,50 0.00	8,52 4,99 4,76 7.32
2. 其他 权益															

工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					550,372,253.48								550,372,253.48	21,090,977.67	571,463,231.15
4. 其他					17,783,416.98								17,783,416.98	-63,906,416.98	-46,123,000.00
(三) 利润分配									2,598,287.07				-56,719,229.40	-54,120,942.33	-100,784,573.95
1. 提取盈余公积									2,598,287.07				-2,598,287.07		
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配													-54,120,942.33	-54,120,942.33	-100,784,573.95
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	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

## 8. 母公司所有者权益变动表

本期金额

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												
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、本期末余额	528,675,915.00				14,054,898.89	90,451,389.00	-9,125,429.78		72,593,850.84	241,525,017.87		14,798,116.86

上期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	496,462,525.00				4,595,154,051.01	154,380,390.00			60,462,046.18	294,567,212.70		5,292,265,444.89

加												
：会 计政 策变 更												
期差 错更 正												
他												
二、 本年 期初 余额	496,46 2,525. 00				4,595, 154,05 1.01	154,38 0,390. 00			60,462 ,046.1 8	294,56 7,212. 70		5,292, 265,44 4.89
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “—”号 填列)	29,264 ,349.0 0				8,838, 674,46 9.00	- 1,896, 265.00	- 598,79 2.85		2,598, 287.07	- 30,736 ,358.6 9		8,841, 098,21 8.53
(一) 综合 收益总 额							- 598,79 2.85			25,982 ,870.7 1		25,384 ,077.8 6
(二) 所有者 投入 和减少 资本	29,264 ,349.0 0				8,838, 674,46 9.00	- 1,896, 265.00						8,869, 835,08 3.00
1. 所 有者 投入 的普 通股	29,264 ,349.0 0				8,496, 273,65 3.32	- 1,896, 265.00						8,527, 434,26 7.32
2. 其 他权 益工 具持 有者 投入 资本												
3. 股 份支 付计 入所 有者					341,49 3,746. 91							341,49 3,746. 91

权益的金 额												
4. 其 他					907,06 8.77							907,06 8.77
(三) ) 利 润分 配									2,598, 287.07	- 56,719 ,229.4 0		- 54,120 ,942.3 3
1. 提 取盈 余公 积									2,598, 287.07	- 2,598, 287.07		
2. 对 所有 者 (或 股 东) 的分 配										- 54,120 ,942.3 3		- 54,120 ,942.3 3
3. 其 他												
(四) ) 所 有者 权益 内部 结转												
1. 资 本公 积转 增资 本 (或 股 本)												
2. 盈 余公 积转 增资 本 (或 股 本)												
3. 盈 余公 积弥 补亏 损												
4. 设 定受 益计 划变												

动额 结转 留存 收益												
5. 其 他综 合收 益结 转留 存收 益												
6. 其 他												
(五) 专项 储备												
1. 本 期提 取												
2. 本 期使 用												
(六) 其他												
四、 本期 期末 余额	525,72 6,874. 00				13,433 ,828,5 20.01	152,48 4,125. 00	- 598,79 2.85		63,060 ,333.2 5	263,83 0,854. 01		14,133 ,363,6 63.42

### 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。

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司股本为人民币 528,675,915.00 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. 公司的业务性质和主要经营活动。如企业所处的行业、所提供的主要产品或服务、客户的性质、销售策略、监管环境的性质等。

经营范围：组装生产集成电路设备、光伏设备、TFT 设备、真空设备、锂离子电池设备、流量计、电子元器件；销售集成电路设备、光伏设备、TFT 设备、真空设备、锂离子电池设备、流量计、电子元器件；技术咨询；技术开发；技术转让；经济贸易咨询；投资及投资管理；货物进出口；技术进出口；代理进出口。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

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

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 2023 年 4 月 27 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 2022 年度纳入合并范围的子公司共 23 户，详见本附注“九、在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围比上期增加 1 户，为三级公司，详见本附注“八、合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本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

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司主要从事电子工艺装备和电子元器件生产开发与销售。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计。

### 1.遵循企业会计准则的声明

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》（2014 年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函[2018]453 号）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

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

### 5.同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (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。

②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。

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。

## 6.合并财务报表的编制方法

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。

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

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注“五、（二十二）长期股权投资”或本附注“五、（十）金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、（二十二）4 和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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。

## 9. 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。

## 10.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。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“十、与金融工具相关的风险”。

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，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

#### ②信用风险显著增加

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

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

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

2) 金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化；

3) 对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调；

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

5) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；

6) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

7) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。

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

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

除上述采用简化计量方法以外的金融资产、及财务担保合同，企业在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用三阶段模型测试减值。

#### （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。

## 11. 应收票据

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。

(1) 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

## 12. 应收账款

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，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。

(1) 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。信用风险显著增加因素见五、（十）金融工具（5）②。

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

## 13. 应收款项融资

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。

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。

## 14.其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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。

## 15.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。

## 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.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。

## 18.持有待售资产

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

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

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

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

## 19. 债权投资

## 20. 其他债权投资

## 21. 长期应收款

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

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

## 22. 长期股权投资

### （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

## 折旧或摊销方法

(1) 投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

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

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并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 年	3.00%	2.43%---3.23%
机器设备	年限平均法	8-12 年	3.00%	8.08%---12.13%
运输工具	年限平均法	6-12 年	3.00%	8.08%---16.17%
电子设备及其他	年限平均法	4-10 年	3.00%	9.70%---24.25%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

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

(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.使用权资产

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 1.租赁负债的初始计量金额；
- 2.在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 3.发生的初始直接费用；

4.为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。前述成本属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第 1 号——存货》。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

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

## 30.无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1.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。

2.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

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

### 3. 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

详见附注“五（三十一）长期资产减值”。

## （2）内部研究开发支出会计政策

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。

## 31.长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 32.长期待摊费用

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

### 33.合同负债

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

### 34.职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工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。

### 35.租赁负债

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

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

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

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

### 36. 预计负债

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

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

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

#### （1） 亏损合同

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

#### （2） 重组义务

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。

### 37. 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：

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

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

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

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

## 38.优先股、永续债等其他金融工具

## 39.收入

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：（a）合同要求或客户能够合理预期本公司将从事对该项知识产权有重大影响的活动；（b）该活动对客户将产生有利或不利影响；（c）该活动不会导致向客户转让某项商品。

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

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

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 40.政府补助

（1）政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。

(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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(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。

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。

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

#### 41.递延所得税资产/递延所得税负债

(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。

#### 42.租赁

##### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

本公司租赁资产的类别主要为土地使用权、房屋建筑物、机器设备和运输设备。

##### ①承租人

##### 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。

### 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。

#### ①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出租人

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

本公司作为出租人的，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。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

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。

## 43.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。

## 44.重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
《企业会计准则解释第 15 号》（财会[2021]35 号）中“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”和“关于亏损合同的判断”内容自 2022 年 1 月 1 日起施行。	不适用	执行该解释对本报告期内财务报表无重大影响。
《企业会计准则解释第 16 号》（财会[2022]31 号）“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”及“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自 2022 年 12 月 13 日起施行。	不适用	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**45.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%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

**2.税收优惠****(1) 增值税**

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

**(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《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2021 年第 12 号）和《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局公告 2021 年第 8 号）规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2022 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，在《财政部、税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13 号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。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 100 万元的部分，按照相当于 2.5% 的税率缴纳企业所得税；超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，按照相当于 5% 的税率缴纳企业所得税。

### 3.其他

## 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	208,361.88
银行存款	10,261,431,646.04	9,030,599,871.52
其他货币资金	173,174,526.12	36,754,035.63
合计	10,434,615,089.01	9,067,562,269.03
其中：存放在境外的款项总额	46,009,583.06	67,587,648.13
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	173,174,526.12	36,754,035.63

其他说明：

### 2.交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 3.衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 4.应收票据

#### （1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	29,377,961.27	374,323,279.82
商业承兑票据	1,316,261,795.23	973,594,977.08

合计	1,345,639,756.50	1,347,918,256.90
----	------------------	------------------

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	1,350,395,419.36	100.00%	4,755,662.86	0.35%	1,345,639,756.50	1,352,909,044.30	100.00%	4,990,787.40	0.37%	1,347,918,256.90
其中：										
银行承兑汇票	29,377,961.27	2.18%			29,377,961.27	374,323,279.82	27.67%			374,323,279.82
商业承兑汇票	1,321,017,458.09	97.82%	4,755,662.86	0.36%	1,316,261,795.23	978,585,764.48	72.33%	4,990,787.40	0.51%	973,594,977.08
合计	1,350,395,419.36	100.00%	4,755,662.86	0.35%	1,345,639,756.50	1,352,909,044.30	100.00%	4,990,787.40	0.37%	1,347,918,256.90

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

适用 不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	4,990,787.40	-235,124.54				4,755,662.86
合计	4,990,787.40	-235,124.54				4,755,662.86

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据		189,797,452.23
合计		189,797,452.23

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
客户一	300,000.00
客户二	702,172.00
客户三	200,000.00
合计	1,202,172.00

其他说明：

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

## 5. 应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	3,288,874,219.17	100.00%	293,691,106.77	8.93%	2,995,183,112.40	2,117,452,360.70	100.00%	218,294,514.36	10.31%	1,899,157,846.34
其中：										
账龄矩阵	3,288,874,219.17	100.00%	293,691,106.77	8.93%	2,995,183,112.40	2,117,452,360.70	100.00%	218,294,514.36	10.31%	1,899,157,846.34
合计	3,288,874,219.17	100.00%	293,691,106.77	8.93%	2,995,183,112.40	2,117,452,360.70	100.00%	218,294,514.36	10.31%	1,899,157,846.34

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	2,804,999,706.47
1至2年	332,723,242.87
2至3年	23,759,445.31
3年以上	127,391,824.52
3至4年	4,620,956.14
4至5年	12,480,924.47
5年以上	110,289,943.91
合计	3,288,874,219.17

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄矩阵	218,294,514.36	83,128,895.27		7,732,302.86		293,691,106.77
合计	218,294,514.36	83,128,895.27		7,732,302.86		293,691,106.77

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	7,732,302.86

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	5,344,482.03	无法收回	执委会审批	否
客户二	应收票据无法偿还	1,000,000.00	无法收回	执委会审批	否
合计		6,344,482.03			

应收账款核销说明：

## （4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	146,752,910.65	4.46%	9,243,207.02
客户二	81,630,639.17	2.48%	4,205,048.19

客户三	72,171,949.00	2.19%	3,608,597.45
客户四	70,220,746.00	2.14%	3,511,037.30
客户五	68,731,597.83	2.09%	3,436,579.89
合计	439,507,842.65	13.36%	

#### (5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

#### (6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

### 6. 应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	401,105,046.84	243,595,394.82
合计	401,105,046.84	243,595,394.82

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

### 7. 预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	1,489,975,391.32	96.08%	610,144,688.38	92.76%
1 至 2 年	55,946,633.79	3.61%	43,733,745.31	6.65%
2 至 3 年	2,043,378.30	0.13%	888,688.96	0.13%
3 年以上	2,797,026.16	0.18%	3,005,379.80	0.46%
合计	1,550,762,429.57		657,772,502.45	

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	9,813,426.94	1-2 年	合同未执行完毕
供应商二	7,229,435.29	1-2 年	合同未执行完毕
供应商三	6,401,485.38	1-2 年	合同未执行完毕
供应商四	3,742,589.46	1-2 年	合同未执行完毕
供应商五	3,364,344.90	1-2 年	合同未执行完毕
合计	30,551,281.97		

**(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 397,198,868.48 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 25.61%。

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	66,183,944.74	38,123,871.54
合计	66,183,944.74	38,123,871.54

**(1) 应收利息****1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

**2) 重要逾期利息**

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

**3) 坏账准备计提情况**

适用 不适用

**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

**2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

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

**3) 坏账准备计提情况**

适用 不适用

其他说明：

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	39,502,963.65	37,494,472.53
往来款及其他	32,375,465.53	4,337,689.58
代垫款		40,246.98
合计	71,878,429.18	41,872,409.09

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	3,748,537.55			3,748,537.55
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	2,221,075.08			2,221,075.08
本期核销	275,128.19			275,128.19
2022 年 12 月 31 日余额	5,694,484.44			5,694,484.44

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	58,758,708.82
1 至 2 年	9,221,823.00
2 至 3 年	1,095,469.88
3 年以上	2,802,427.48
3 至 4 年	1,664,162.29
4 至 5 年	31,772.75
5 年以上	1,106,492.44
合计	71,878,429.18

#### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄矩阵	3,748,537.55	2,221,075.08		275,128.19		5,694,484.44
合计	3,748,537.55	2,221,075.08		275,128.19		5,694,484.44

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	275,128.19

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	保证金	7,564,700.00	1年以内	10.52%	378,235.00
单位二	保证金	5,824,053.00	1-4年	8.10%	803,548.91
单位三	保证金	2,515,097.00	1年以内	3.50%	125,754.85
单位四	保证金	2,000,000.00	1年以内	2.78%	100,000.00
单位五	保证金	2,000,000.00	1年以内	2.78%	100,000.00
合计		19,903,850.00		27.68%	1,507,538.76

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 9. 存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	5,559,153,968.05	100,685.48	5,559,053,282.57	3,228,910,604.25	100,685.48	3,228,809,918.77
在产品	549,431,342.28	8,289,915.81	541,141,426.47	739,162,936.89	1,219,211.94	737,943,724.95
库存商品	6,939,328,957.71	8,124,706.02	6,931,204,251.69	4,070,328,423.96	9,109,173.45	4,061,219,250.51
周转材料	9,209,685.27		9,209,685.27	6,660,872.37		6,660,872.37
合计	13,057,123,953.31	16,515,307.31	13,040,608,646.00	8,045,062,837.47	10,429,070.87	8,034,633,766.60

## (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					100,685.48
在产品	1,219,211.94	7,070,703.87				8,289,915.81
库存商品	9,109,173.45	5,921,491.46		6,905,958.89		8,124,706.02
合计	10,429,070.87	12,992,195.33		6,905,958.89		16,515,307.31

## (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

## 10. 合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
销售合同	411,454,132.80	20,612,656.64	390,841,476.16	311,165,975.66	15,558,298.78	295,607,676.88
合计	411,454,132.80	20,612,656.64	390,841,476.16	311,165,975.66	15,558,298.78	295,607,676.88

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
与销售合同相关	5,054,357.86			
合计	5,054,357.86			——

## 11.持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

## 12.一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

## 13.其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴及留抵税款	891,759,448.03	737,940,534.44
其他	761,842.50	259,245.93
合计	892,521,290.53	738,199,780.37

## 14.债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额	期初余额
------	------	------

	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
--	----	------	------	-----	----	------	------	-----

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

## 15.其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

## 16.长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
------	------	------	------	----

	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 17.长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
联营企业		1,569,680.00		460,051.31						2,029,731.31	
小计		1,569,680.00		460,051.31						2,029,731.31	
合计		1,569,680.00		460,051.31						2,029,731.31	

## 18.其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非交易性权益工具投资	23,264,200.26	33,295,537.82
合计	23,264,200.26	33,295,537.82

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			375,588.64		战略合作，不以交易为目的	
项目二			10,000,000.00		战略合作，不以交易为目的	
项目三			360,211.10		战略合作，不以交易为目的	

## 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	10,696,356.89	
合计	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				
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	22,640,120.99			22,640,120.99
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	24,630,915.91			24,630,915.91
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				

出	(2) 其他转			
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	57,372,873.48			57,372,873.48
2.期初账面价值	59,363,668.40			59,363,668.40

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 □不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

## 21. 固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,484,199,976.48	2,422,848,306.82
合计	2,484,199,976.48	2,422,848,306.82

## (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	1,778,180,311.62	1,497,398,429.05	15,517,509.75	268,742,476.89	3,559,838,727.31
2.本期增加金额	81,000,538.01	164,376,251.83	159,332.11	60,847,924.72	306,384,046.67
(1) 购置		101,666,341.24	159,332.11	30,904,500.67	132,730,174.02
(2) 在建工程转入	81,000,538.01	62,709,910.59		29,855,066.39	173,565,514.99
(3) 企业合并增加					
(4) 汇率变动				88,357.66	88,357.66
3.本期减少金额		233,689,126.12	246,529.44	8,549,101.09	242,484,756.65
(1) 处置或报废		233,689,126.12	246,529.44	8,549,101.09	242,484,756.65
4.期末余额	1,859,180,849.63	1,428,085,554.76	15,430,312.42	321,041,300.52	3,623,738,017.33
二、累计折旧					
1.期初余额	212,714,443.06	709,034,592.70	10,919,235.24	155,878,667.43	1,088,546,938.43

2.本期增加金额	44,495,782.93	123,743,846.27	871,875.35	38,608,009.63	207,719,514.18
(1) 计提	44,495,782.93	123,743,846.27	871,875.35	38,542,072.33	207,653,576.88
(2) 汇率变动				65,937.30	65,937.30
3.本期减少金额		148,570,831.95	238,732.52	8,058,174.02	156,867,738.49
(1) 处置或报废		148,570,831.95	238,732.52	8,058,174.02	156,867,738.49
4.期末余额	257,210,225.99	684,207,607.02	11,552,378.07	186,428,503.04	1,139,398,714.12
三、减值准备					
1.期初余额		48,268,062.04		175,420.02	48,443,482.06
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额		48,268,062.04		36,093.29	48,304,155.33
(1) 处置或报废		48,268,062.04		36,093.29	48,304,155.33
4.期末余额				139,326.73	139,326.73
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,601,970,623.64	743,877,947.74	3,877,934.35	134,473,470.75	2,484,199,976.48
2.期初账面价值	1,565,465,868.56	740,095,774.31	4,598,274.51	112,688,389.44	2,422,848,306.82

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

单位：元

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

**(3) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

**(4) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

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

**(5) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 22.在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,223,228,494.98	143,764,410.19
合计	1,223,228,494.98	143,764,410.19

## (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	92,524,569.23		92,524,569.23	50,455,429.98		50,455,429.98
半导体装备产业化基地扩产项目（四期）	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	5,684,830.94		5,684,830.94
真空装备厂房项目				866,201.90		866,201.90
半导体研发楼项目	42,488,484.29		42,488,484.29	667,351.70		667,351.70
设备安装	122,927,568.62		122,927,568.62	78,940,619.77		78,940,619.77
厂房改造	30,744,950.12		30,744,950.12	7,149,975.90		7,149,975.90
合计	1,223,228,494.98		1,223,228,494.98	143,764,410.19		143,764,410.19

## (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	50,455,429.98	46,073,221.59	4,004,082.34		92,524,569.23	99.81%	99.81%				募股资金
半导体装备产业化基地扩产项目（四期）	3,816,310,000.00		736,028,060.09			736,028,060.09	19.29%	19.29%				募股资金
高精密产业基地项目（三	800,000,000.00	5,684,830.94	192,830,031.69			198,514,862.63	24.81%	24.81%				募股资金

期)(T5 厂房)												
真空装备 厂房项目	182,85 0,000. 00	866,20 1.90	80,134 ,336.1 1	81,000 ,538.0 1			44.30%	100. 00%				其他
半导体研 发楼项目	71,560 ,000.0 0	667,35 1.70	41,821 ,132.5 9			42,488 ,484.2 9	59.37%	59.3 7%				其他
委外设备 制造安装 一	105,00 0,000. 00	10,754 ,929.3 1	10,043 ,683.7 0			20,798 ,613.0 1	19.81%	19.8 1%				其他
委外设备 制造安装 二	41,410 ,000.0 0	19,083 ,109.8 7	22,341 ,321.1 2			41,424 ,430.9 9	100.03%	99.0 0%				其他
合计	5,449, 850,00 0.00	87,511 ,853.7 0	1,129, 271,78 6.89	85,004 ,620.3 5		1,131, 779,02 0.24						

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

### (4) 工程物资

单位：元

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

## 23.生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用  不适用

## 24.油气资产

□适用  不适用

## 25.使用权资产

单位：元

项目	土地使用权	房屋建筑物	机器设备	合计
一、账面原值				
1.期初余额	46,646,703.72	29,568,459.84	5,516,516.92	81,731,680.48
2.本期增加金额		115,188,346.93		115,188,346.93

(1) 租入		115,137,778.62		115,137,778.62
(2) 汇率变动		50,568.31		50,568.31
3.本期减少金额		8,155,040.53		8,155,040.53
(1) 租赁到期或变更		8,155,040.53		8,155,040.53
4.期末余额	46,646,703.72	136,601,766.24	5,516,516.92	188,764,986.88
二、累计折旧				
1.期初余额	4,614,541.29	8,629,188.97	521,245.69	13,764,975.95
2.本期增加金额	7,660,107.78	24,174,200.50	521,245.69	32,355,553.97
(1) 计提	7,660,107.78	24,148,569.92	521,245.69	32,329,923.39
(2) 汇率变动		25,630.58		25,630.58
3.本期减少金额		4,171,456.84		4,171,456.84
(1) 处置				
(2) 租赁到期或变更		4,171,456.84		4,171,456.84
4.期末余额	12,274,649.07	28,631,932.63	1,042,491.38	41,949,073.08
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	34,372,054.65	107,969,833.61	4,474,025.54	146,815,913.80
2.期初账面价值	42,032,162.43	20,939,270.87	4,995,271.23	67,966,704.53

## 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	572,861,541.14	100,348,274.55	2,231,366,338.95	127,383,356.90	4,339,544.56	47,830,226.55	3,084,129,282.65
2.本期增加金额		10,249,599.27	328,435,072.03	22,027,221.30	235,809.50	2,480,775.65	363,428,477.75
(1) 购置		9,807,584.23		22,027,221.30	22,015.24		31,856,820.77
(2) 内部研发			328,435,072.03				328,435,072.03
(3) 企业合并增加							
(4) 汇率变动		442,015.04			213,794.26	2,480,775.65	3,136,584.95
3.本期减少金额	173,546,230.21						173,546,230.21

(1) 处置	173,546,230.21						173,546,230.21
4.期末余额	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
二、累计摊销							
1.期初余额	134,213,502.40	29,205,595.16	790,395,000.46	46,975,936.99	1,748,176.40	19,069,718.65	1,021,607,930.06
2.本期增加金额	9,748,679.35	10,024,061.58	252,806,361.49	12,766,522.49	453,994.00	4,988,771.96	290,788,390.87
(1) 计提	9,748,679.35	10,024,061.58	252,806,361.49	12,766,522.49	453,994.00	4,988,771.96	290,788,390.87
3.本期减少金额	41,361,555.96						41,361,555.96
(1) 处置	41,361,555.96						41,361,555.96
4.期末余额	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
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	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
2.期初账面价值	438,648,038.74	71,142,679.39	1,440,971,338.49	80,407,419.91	2,591,368.16	28,760,507.90	2,062,521,352.59

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

## 27.开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益	其他	
集成电路工艺项目研发	3,307,161,908.77	1,977,809,772.02			328,435,072.03		17,133,409.03	4,939,403,199.73

合计	3,307,161,908.77	1,977,809,772.02			328,435,072.03		17,133,409.03	4,939,403,199.73
----	------------------	------------------	--	--	----------------	--	---------------	------------------

## 28.商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
Akron Technologies, Inc.	16,541,639.65		1,527,890.52			18,069,530.17
合计	16,541,639.65		1,527,890.52			18,069,530.17

### (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						

## 29.长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租赁厂房改造及装修费	43,411,474.31	16,493,771.63	19,178,753.92		40,726,492.02
合计	43,411,474.31	16,493,771.63	19,178,753.92		40,726,492.02

## 30.递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	260,379,593.81	41,299,846.47	246,279,898.60	41,954,530.31
内部交易未实现利润	276,433,575.87	41,465,036.38	111,313,226.65	16,858,955.19
可抵扣亏损	642,528,815.91	122,928,755.30	347,282,646.71	71,230,938.66
股权激励	912,008,933.73	139,476,460.61	2,152,130,211.82	329,043,067.20
递延收益	80,457,270.60	12,068,590.61	74,463,749.52	11,169,562.43
租赁业务	8,276,177.92	1,241,426.69	2,913,580.85	435,744.30
其他	21,068,205.45	4,401,594.64	7,742,483.45	2,286,752.12
合计	2,201,152,573.29	362,881,710.70	2,942,125,797.60	472,979,550.21

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
长期资产折旧摊销差异	12,480,124.00	2,149,650.49	1,588,990.06	492,428.02
合计	12,480,124.00	2,149,650.49	1,588,990.06	492,428.02

## (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		362,881,710.70		472,979,550.21
递延所得税负债		2,149,650.49		492,428.02

## (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	100,195,696.97	82,459,545.62
可抵扣亏损	259,639,657.71	253,727,515.97
合计	359,835,354.68	336,187,061.59

## (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
2022 年度		9,636,429.12	
2023 年度	10,194,181.59	10,194,181.59	
2024 年度	10,315,997.35	10,315,997.35	
2025 年度	11,242,677.93	24,520,075.00	
2026 年度	105,047,649.94	105,047,649.94	
2027 年度	65,707,325.29	53,189,709.04	
2028 年度	25,902,233.52	25,902,233.52	
2029 年度	1,910,790.16	1,910,790.16	
2030 年度	3,328,911.36	3,328,911.36	
2031 年度	9,681,538.89	9,681,538.89	
2032 年度	16,308,351.68		
合计	259,639,657.71	253,727,515.97	

## 31.其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备及工	120,350,683.23		120,350,683.23	100,673,089.98		100,673,089.98

程款					
押金	1,922,128.40		1,922,128.40	1,374,356.41	1,374,356.41
合计	122,272,811.63		122,272,811.63	102,047,446.39	102,047,446.39

### 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	227,253,112.50	
合计	227,253,112.50	

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

### 33.交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

### 34.衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

### 35.应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	46,891,415.73	266,041,276.32
银行承兑汇票	249,922,184.85	267,790,093.11
合计	296,813,600.58	533,831,369.43

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 36.应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	5,187,522,070.06	3,222,272,701.88

工程款	161,440,753.86	114,780,810.60
设备款	29,405,473.64	23,232,516.54
运费	54,933,924.35	55,128,811.96
劳务及服务费	123,675,509.55	55,731,938.60
其他	35,395,242.58	27,826,146.12
合计	5,592,372,974.04	3,498,972,925.70

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商一	89,419,919.80	尚未结算
供应商二	9,450,815.11	尚未结算
供应商三	8,112,259.62	尚未结算
供应商四	5,162,937.92	尚未结算
供应商五	5,153,336.05	尚未结算
供应商六	4,942,389.59	尚未结算
合计	122,241,658.09	

## 37. 预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁	55,760,191.00	66,217.95
合计	55,760,191.00	66,217.95

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

## 38. 合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
销售合同相关的合同负债	7,198,476,041.04	5,046,171,822.03
合计	7,198,476,041.04	5,046,171,822.03

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

## 39. 应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	503,261,907.82	3,104,787,823.28	2,846,843,062.93	761,206,668.17
二、离职后福利-设定提存计划	14,110,226.97	272,876,547.27	266,337,845.82	20,648,928.42
三、辞退福利		993,204.67	993,204.67	
合计	517,372,134.79	3,378,657,575.22	3,114,174,113.42	781,855,596.59

## (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	393,299,285.77	2,601,394,526.16	2,379,313,645.57	615,380,166.36
2.职工福利费		56,465,789.43	56,465,789.43	
3.社会保险费	34,284,037.19	161,957,047.10	165,431,493.06	30,809,591.23
其中：医疗保险费	8,366,310.35	155,938,515.87	153,739,603.50	10,565,222.72
工伤保险费	235,302.41	6,018,531.23	5,814,043.42	439,790.22
生育保险费				
补充医疗保险	25,682,424.43		5,877,846.14	19,804,578.29
4.住房公积金	69,285.94	162,683,004.86	162,681,491.86	70,798.94
5.工会经费和职工教育经费	75,609,298.92	85,096,993.65	45,760,180.93	114,946,111.64
6.劳务派遣		37,190,462.08	37,190,462.08	
合计	503,261,907.82	3,104,787,823.28	2,846,843,062.93	761,206,668.17

## (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	11,925,389.36	226,065,995.73	220,559,098.59	17,432,286.50
2.失业保险费	376,712.26	7,398,763.59	7,209,727.33	565,748.52
3.企业年金缴费	1,808,125.35	39,411,787.95	38,569,019.90	2,650,893.40
合计	14,110,226.97	272,876,547.27	266,337,845.82	20,648,928.42

## 40.应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	90,370,753.21	63,706,856.60
企业所得税	2,970,468.42	19,530,703.09
个人所得税	19,739,114.30	11,652,872.72
城市维护建设税	5,599,642.66	4,567,082.38
教育费附加	4,368,585.88	3,555,484.56

其他	6,475,143.25	6,534,671.06
合计	129,523,707.72	109,547,670.41

#### 41.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	2,810,136.99
应付股利	245,990,423.72	75,222,312.23
其他应付款	163,385,156.48	207,579,986.22
合计	414,359,938.71	285,612,435.44

##### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	1,833,333.34	
短期借款应付利息	3,151,025.17	
超短融利息		2,810,136.99
合计	4,984,358.51	2,810,136.99

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

##### (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	243,417,699.55	72,649,588.06
合计	245,990,423.72	75,222,312.23

##### (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	7,203,721.62	14,132,068.86
代收代扣款项	34,835,117.30	15,314,083.58
房租物业费	5,490,900.44	605,279.36
其他	115,855,417.12	177,528,554.42
合计	163,385,156.48	207,579,986.22

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
限制性股票回购	90,451,389.00	尚未结算
合计	90,451,389.00	

## 42.持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## 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	41,147,167.08	9,859,570.96
合计	41,147,167.08	9,859,570.96

## 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	843,003,397.36	647,138,747.88
超短融资券		500,000,000.00
票据融资款项	189,797,452.23	119,654,039.92
合计	1,032,800,849.59	1,266,792,787.80

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
21 北方华创 SCP003	500,000,000.00	2021.10.13	119 天	500,000,000.00	500,000,000.00		1,513,150.68		504,287,260.27	
合计				500,000,000.00	500,000,000.00		1,513,150.68		504,287,260.27	

## 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	3,740,000,000.00	
合计	3,740,000,000.00	

## 46.应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

## 47.租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	138,667,320.80	38,412,222.22
未确认融资费用	-16,707,004.08	-6,625,804.62
重分类至一年内到期的非流动负债	-41,147,167.08	-9,859,570.96
合计	80,813,149.64	21,926,846.64

## 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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (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	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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

## 50.预计负债

单位：元

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

## 51.递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,565,015,478.85	825,308,000.00	436,885,723.57	2,953,437,755.28	
合计	2,565,015,478.85	825,308,000.00	436,885,723.57	2,953,437,755.28	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增	本期计入	本期计入	本期冲减	其他变动	期末余额	与资产相
------	------	------	------	------	------	------	------	------

		补助金额	营业外收入金额	其他收益金额	成本费用金额		关/与收益相关
国家委办项目	388,586,183.28	24,200,000.00		15,693,908.99		397,092,274.29	与资产相关
北京市委办局项目	2,158,713,976.99	752,710,000.00		189,146,723.59		228,244,017.13	与资产相关
国家委办项目	730,000.00					730,000.00	与收益相关
北京市委办局项目	16,985,318.58	48,398,000.00		3,801,073.86		61,582,244.72	与收益相关

## 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	420,517.52
合计	29,832.24	420,517.52

## 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	525,726,874.00	2,955,041.00			-6,000.00	2,949,041.00	528,675,915.00

其他说明：

1.根据公司 2022 年 7 月 20 日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 6,000 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 6,000.00 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，共增加股本 2,955,041.00 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	12,567,102,727.98	157,641,951.41	199,338.00	12,724,545,341.39

价)				
其他资本公积	965,009,121.51	381,001,838.10	3,156,744.64	1,342,854,214.97
合计	13,532,111,849.49	538,643,789.51	3,356,082.64	14,067,399,556.36

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二次行权、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。

2018 年 6 月 13 日，北京市人民政府国有资产监督管理委员会作出《关于北方华创科技集团股份有限公司实施股票期权激励计划的批复》（京国资[2018]113 号），原则同意公司实施股票期权激励计划。2018 年 7 月 20 日，公司董事会召开第六届董事会第十五次会议，审议通过了《关于对公司股票期权激励计划涉及的期权行权价格进行调整的议案》、《关于向首次股权激励计划激励对象授予股票期权的议案》，同意以 2018 年 7 月 20 日为授予日，行权价格为 35.36 元/股，向符合授予条件的 341 名激励对象授予 450 万份股票期权。

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

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》（京电控股绩效字[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。

本期权益结算股份支付金额情况见附注十三。

4.本年其他资本公积减少主要是 2018 年股票期权激励计划第二、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	152,484,125.00		62,032,736.00	90,451,389.00
合计	152,484,125.00		62,032,736.00	90,451,389.00

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 2022 年 2 月 22 日第七届董事会第十七次会议、第七届监事会第十三次会议，公司 2019 年股票期权与限制性股票激励计划第一个行权期及第一个解除限售期解除限售条件已成就，为 85 名激励对象办理第一个解除限售期 1,766,000 股限制性股票的解除限售手续。

2.根据公司 2022 年 7 月 20 日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，因 2021 年度派息，公司 2019 年股票期权与限制性股票激励计划授予的股权期权的行权价格由 69.03 元/股调整为 68.83 元/股，限制性股票的

回购价格由 34.428 元/股调整为 34.223 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 6,000 股限制性股票因离职原因按照原激励计划进行回购注销，回购价格为 34.223 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	- 598,792.85	- 10,031,337. 56			- 1,504,700.6 3	- 8,526,636.9 3	- 9,125,429.7 8
其中：重 新计量设 定受益计 划变动额							
权益 法下不能 转损益的 其他综合 收益							
其他 权益工具 投资公允 价值变动	- 598,792.85	- 10,031,337. 56			- 1,504,700.6 3	- 8,526,636.9 3	- 9,125,429.7 8
企业 自身信用 风险公允 价值变动							
二、将重 分类进损 益的其 他综合收 益	- 3,093,434.0 2	12,141,620. 61				12,141,620. 61	9,048,186.5 9
外币 财务报表 折算差额	- 3,093,434.0 2	12,141,620. 61				12,141,620. 61	9,048,186.5 9
其他综合 收益合计	- 3,692,226.8 7	2,110,283.0 5			- 1,504,700.6 3	3,614,983.6 8	-77,243.19

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58.专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59. 盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	71,807,463.86	9,533,517.59		81,340,981.45
合计	71,807,463.86	9,533,517.59		81,340,981.45

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	2,924,089,717.82	1,903,398,955.97
调整后期初未分配利润	2,924,089,717.82	1,903,398,955.97
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,352,726,657.86	1,077,409,991.25
减：提取法定盈余公积	9,533,517.59	2,598,287.07
应付普通股股利	108,107,494.40	54,120,942.33
期末未分配利润	5,159,175,363.69	2,924,089,717.82

调整期初未分配利润明细：

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

## 61. 营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	14,658,758,333.78	8,235,819,702.51	9,663,587,425.90	5,859,264,809.83
其他业务	29,353,635.89	13,801,892.62	19,890,693.48	7,692,931.36
合计	14,688,111,969.67	8,249,621,595.13	9,683,478,119.38	5,866,957,741.19

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
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：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

## 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	54,062,531.68	28,331,896.27
教育费附加	40,322,683.97	21,234,713.42
房产税	19,341,510.37	17,158,437.14
土地使用税	842,357.34	837,298.96
印花税	18,981,994.27	16,395,699.50
其他	1,700,210.71	303,598.23
合计	135,251,288.34	84,261,643.52

其他说明：

## 63.销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	578,475,707.88	367,123,560.93
股权激励	67,521,516.77	18,343,572.56
差旅费	51,055,632.02	39,924,322.44
销售服务费	21,346,073.58	24,642,985.83
业务费	18,821,964.16	16,573,385.30
促销广告费	15,475,762.25	20,521,487.15
办公费	7,467,342.23	2,426,587.90
运输包装费	2,398,972.54	707,179.50
会议费	235,393.14	1,105,812.72
其他	39,326,179.30	20,639,669.18

合计	802,124,543.87	512,008,563.51
----	----------------	----------------

#### 64.管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	804,937,406.99	603,126,426.70
股权激励	177,547,472.57	230,438,466.94
折旧摊销	131,009,563.48	117,198,715.96
办公费	75,743,142.75	58,901,510.66
物业租赁费	38,692,161.08	31,490,312.11
维修维护费	36,217,843.75	44,746,230.96
聘请中介机构费	31,852,193.26	10,653,953.56
业务招待费	13,700,068.27	13,167,898.22
差旅费	9,063,885.73	9,327,266.55
交通费	3,085,506.48	1,977,199.39
其他费用	99,557,705.91	72,286,185.17
合计	1,421,406,950.27	1,193,314,166.22

#### 65.研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	623,946,665.19	344,720,314.09
材料测试费	627,515,566.19	534,360,562.13
折旧摊销	317,188,048.59	260,157,032.68
股权激励	184,021,687.72	94,300,186.79
办公费差旅费	28,116,561.62	18,255,115.40
物业动力费	24,563,835.78	19,610,734.00
其他费用	39,979,889.15	25,833,622.77
合计	1,845,332,254.24	1,297,237,567.86

#### 66.财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	48,449,332.84	21,054,548.62
减：利息收入	149,122,137.34	50,164,091.86
减：汇兑收益	-12,397,159.93	26,085,202.85
金融机构手续费	5,251,722.59	9,101,338.67
合计	-83,023,921.98	-46,093,407.42

#### 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
与日常活动相关的政府补助	662,246,575.53	546,800,106.49
代扣个人所得税手续费返回	4,605,220.17	1,854,596.06
合计	666,851,795.70	548,654,702.55

**68.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	460,051.31	
债务重组收益		893,154.68
合计	460,051.31	893,154.68

**69.净敞口套期收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

**70.公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-2,574,016.64	
合计	-2,574,016.64	

**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	235,124.54	-1,431,697.82
应收账款坏账损失	-83,128,895.27	-31,907,826.75
其他应收款坏账损失	-2,221,075.08	145,856.20
合计	-85,114,845.81	-33,193,668.37

**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	-12,992,195.33	-5,162,216.45
二、固定资产减值损失		-48,304,155.33
三、合同资产减值损失	-5,054,357.86	-3,252,291.80
合计	-18,046,553.19	-56,718,663.58

**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	-11,614,256.29	907,068.77
处置其他非流动资产的利得和损失	91,160.86	50,475.85
合计	-11,523,095.43	957,544.62

## 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	3,064,394.00	2,427,780.71	3,064,394.00
非流动资产报废利得	429,317.53	41,888.41	429,317.53
其他	10,619,514.03	15,356,625.55	10,619,514.03
合计	14,113,225.56	17,826,294.67	14,113,225.56

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
与日常经营不直接相关的政府补助	北京市委办局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	2,746,794.00	1,752,157.49	与收益相关
与日常经营不直接相关的政府补助	其他	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	317,600.00	675,623.22	与收益相关

## 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	600,000.00	194,500.00
非流动资产报废损失	22,916,596.36	364,720.02	22,916,596.36
其他	3,974,395.26	691,196.30	3,974,395.26
合计	27,085,491.62	1,655,916.32	27,085,491.62

## 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	348,809,269.11	125,497,458.58
递延所得税费用	-35,321,222.82	-66,310,605.30
合计	313,488,046.29	59,186,853.28

## (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	2,854,480,329.68
按法定/适用税率计算的所得税费用	428,172,049.45
子公司适用不同税率的影响	5,521,411.55
调整以前期间所得税的影响	19,764,624.65
非应税收入的影响	-69,007.70
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	65,818,587.99
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,319,349.27
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	5,549,638.06
加计扣除的影响	-207,949,908.44
所得税费用	313,488,046.29

## 77.其他综合收益

详见附注七、57。

## 78.现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	925,070,183.29	371,788,122.26
保证金、押金	32,710,245.62	25,452,187.37
备用金	3,623,191.00	4,172,865.87
利息收入	149,122,137.34	49,912,657.95
收到的退税款	162,961,691.97	72,038,860.09
代收代付款	131,494,259.78	156,771,552.08
其他	165,933,459.60	34,739,918.97
合计	1,570,915,168.60	714,876,164.59

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公、咨询、宣传费	102,851,470.02	47,971,795.97
差旅费、会议费	64,401,564.39	72,864,675.29
房租物业动力费	31,316,513.50	29,806,166.37
业务招待费	15,983,311.04	21,305,024.69
保证金、押金	57,029,856.61	48,349,546.76
代收代付款	109,882,766.54	139,456,113.65
其他	368,418,648.50	160,726,416.31
合计	749,884,130.60	520,479,739.04

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付非公开发行费用	790,489.27	1,100,000.00
收购股权款	205,338.00	50,458,765.00
支付租金	23,393,875.58	49,241,392.96
合计	24,389,702.85	100,800,157.96

## 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	2,540,992,283.39	1,193,368,439.47
加：资产减值准备	103,161,399.00	89,912,331.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	209,644,371.80	189,127,982.43
使用权资产折旧	32,329,923.39	14,940,023.20
无形资产摊销	290,788,390.87	241,864,407.03
长期待摊费用摊销	19,178,753.92	14,375,738.83
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）	11,523,095.43	-957,544.62
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	22,487,278.83	327,198.41
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	2,574,016.64	
财务费用（收益以“—”号填列）	77,570,131.00	14,936,928.44

投资损失（收益以“—”号填列）	-460,051.31	
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	110,097,839.51	-292,606,132.78
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	1,657,222.47	-1,778,641.47
存货的减少（增加以“—”号填列）	-5,012,061,115.84	-3,101,791,233.25
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-3,447,481,235.88	-2,024,177,820.49
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	3,923,505,086.20	2,287,168,223.62
其他	386,553,600.16	598,430,978.89
经营活动产生的现金流量净额	-727,939,010.42	-776,859,120.34
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	10,261,440,562.89	9,030,808,233.40
减：现金的期初余额	9,030,808,233.40	2,578,310,661.15
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	1,230,632,329.49	6,452,497,572.25

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	

## （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	10,261,440,562.89	9,030,808,233.40
其中：库存现金	8,916.85	208,361.88
可随时用于支付的银行存款	10,261,431,646.04	9,030,599,871.52
二、期末现金及现金等价物余额	10,261,440,562.89	9,030,808,233.40

## 80.所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81.所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	173,174,526.12	保证金
应收票据	189,797,452.23	商业承兑汇票已背书
应收款项融资	58,097,156.65	银行承兑汇票承兑质押
合计	421,069,135.00	

## 82.外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			954,985,689.12
其中：美元	134,743,755.13	6.9646	938,436,356.98
欧元	272,314.86	7.4229	2,021,365.97
港币			
新台币	10,309,792.00	0.2273	2,343,415.72
新加坡元	18,160.16	5.1831	94,125.93
韩元	2,198,259,004.00	0.0055	12,090,424.52
应收账款			
其中：美元	43,885,111.60	6.9646	305,642,248.25
欧元	73,513.00	7.4229	545,679.65
港币			
新加坡元	1,672.08	5.1831	8,666.56
韩元	7,575.95	0.0055	41.67
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			871,432,388.40
其中：美元	103,028,581.53	6.9646	717,552,858.92
欧元	4,997,793.11	7.4229	37,098,118.48
港币	20,000.00	0.89327	17,865.40
日元	2,131,523,822.00	0.052358	111,602,324.27
新台币	316,532.00	0.2273	71,947.72
新加坡元	2,361.74	5.1831	12,241.13
韩元	923,096,814.15	0.0055	5,077,032.48
短期借款			227,253,112.50
其中：美元	26,188,561.90	6.9646	182,392,858.21
日元	856,798,470.00	0.052358	44,860,254.29

其他说明：

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

适用 不适用

### 83.套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息:

### 84.政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位: 元

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

#### (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

### 85.其他

## 八、合并范围的变更

### 1.非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位: 元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

#### (2) 合并成本及商誉

单位: 元

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

商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	
-----------------------------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

### (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	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

### (6) 其他说明

## 2. 同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

**(2) 合并成本**

单位：元

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

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

单位：元

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

**3.反向购买**

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

**4.处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

**5.其他原因的合并范围变动**

本公司子公司北京北方华创微电子装备有限公司于 2022 年 4 月 24 日出资设立无锡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

### 九、在其他主体中的权益

#### 1.在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
北京北方华创微电子装备有限公司	北京	北京	从事刻蚀设备等高端半导体装备的研发制造及销售等	100.00%		同一控制下企业合并
北京七星华创精密电子科技有限责任公司	北京	北京	技术开发、技术咨询、技术转让；销售电子产品等	100.00%		投资设立
北京北方华创真空技术有限公司	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	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

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

##### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

##### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

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

(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	2,029,731.31	
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	460,051.31	
--综合收益总额	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、与金融工具相关的风险**

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。

## (一) 金融工具分类

## 1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	9,067,562,269.03			9,067,562,269.03
应收票据	1,347,918,256.90			1,347,918,256.90
应收账款	1,899,157,846.34			1,899,157,846.34
应收款项融资			243,595,394.82	243,595,394.82
其他应收款	38,123,871.54			38,123,871.54
其他权益工具投资			33,295,537.82	33,295,537.82

(1) 2022 年 12 月 31 日

(2) 2021 年 12 月 31 日

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	10,434,615,089.01			10,434,615,089.01
应收票据	1,345,639,756.50			1,345,639,756.50
应收账款	2,995,183,112.40			2,995,183,112.40
应收款项融资			401,105,046.84	401,105,046.84
其他应收款	66,183,944.74			66,183,944.74
其他权益工具投资			23,264,200.26	23,264,200.26
其他非流动金融资产		10,696,356.89		10,696,356.89

## 2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2022 年 12 月 31 日

金融负债项目	以摊余成本计量的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款	227,253,112.50		227,253,112.50
应付票据	296,813,600.58		296,813,600.58
应付账款	5,592,372,974.04		5,592,372,974.04
其他应付款	414,359,938.71		414,359,938.71
其他流动负债	189,797,452.23		189,797,452.23
长期借款	3,740,000,000.00		3,740,000,000.00
租赁负债	80,813,149.64		80,813,149.64
一年内到期的非流动负债	41,147,167.08		41,147,167.08

(2) 2021 年 12 月 31 日

金融负债项目	以摊余成本计量的金融负债	其他金融负债	合计
--------	--------------	--------	----

金融负债项目	以摊余成本计量的金融负债	其他金融负债	合计
应付票据	533,831,369.43		533,831,369.43
应付账款	3,498,972,925.70		3,498,972,925.70
其他应付款	285,612,435.44		285,612,435.44
其他流动负债	619,654,039.92		619,654,039.92
租赁负债	21,926,846.64		21,926,846.64
一年内到期的非流动负债	9,859,570.96		9,859,570.96

## （二）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。为降低信用风险，公司设立专门岗位及职责负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。另外，本公司通过应收账款账龄分析的月度审核，来确保公司的整体信用风险控制在可控的范围内。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以一般不会要求就应收款项提供担保物。基于本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此本公司内部不存在重大信用风险集中。合并资产负债表中应收账款的账面价值正是本公司可能面临的最大信用风险。截至报告期末，本公司的应收账款中应收账款前五名客户的款项占 13.36%（上年末为 17.71%），本公司并未面临重大信用集中风险。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其他大中型上市银行以及信用等级较高的外国银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的任何重大损失。

本公司评估信用风险自初始确认后是否已增加的方法、确定金融资产已发生信用减值的依据、划分组合为基础评估预期信用风险的金融工具的组合方法、直接减记金融工具的，参见附注五、（十）金融工具。

## （三）流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

本公司管理流动性的方法是在正常和资金紧张的情况下尽可能确保有足够的流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对本公司的信誉的损害。公司每月编制现金流量预算以确保拥有足够的流动性履行到期财务义务。管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响，对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

## （四）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险。

### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变化而发生波动的风险。

本公司面临的市场利率变化的风险主要产生于长期银行借款等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

## 2. 汇率风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。本公司持有部分美元、港币、台币现金和银行存款，主要用于生产经营，公司主要经营活动以人民币计价，因此本公司管理层认为汇率的变动不会对本公司造成较大风险。本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注七、（八十二）外币货币性项目。

# 十一、公允价值的披露

## 1. 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			10,696,356.89	10,696,356.89
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			10,696,356.89	10,696,356.89
（1）权益工具投资			10,696,356.89	10,696,356.89
（三）其他权益工具投资			23,264,200.26	23,264,200.26
应收款项融资			401,105,046.84	401,105,046.84
持续以公允价值计量的资产总额			435,065,603.99	435,065,603.99
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 2.持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3.持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4.持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5.持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6.持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7.本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8.不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9.其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1.本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
北京七星华电科技集团有限责任公司	北京市	物业管理、文化产业以及电声器件、光伏产品、磁性材料等	96,814.95 万元	33.70%	33.70%

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。

### 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
北京七星华电科技集团有限责任公司	同一实际控制人
京东方科技集团股份有限公司	同一实际控制人
北京兆维电子（集团）有限责任公司	同一实际控制人
北京大华无线电仪器有限责任公司	同一实际控制人
北京电子城高科技集团股份有限公司	同一实际控制人

北京燕东微电子股份有限公司	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

## 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	33,832,737.77	1,360,000,000	否	29,294,279.74

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	综合服务、销售材料	516,706,567.58	718,257,872.29

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
北京电子控股有限责任公司及其子公司	房屋租赁	11,926,444.50	11,196,685.06

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/土地租赁	3,741,242.96	2,677,908.56			21,244,544.12	10,057,392.64	3,165,360.03	817,068.11	77,355,435.86	27,505,512.72

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

## (8) 其他关联交易

## 6.关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京电子控股有 限责任公司及其 子公司	70,581,391.75	12,013,665.14	112,243,988.61	11,371,422.12
预付账款	北京电子控股有 限责任公司及其 子公司	5,498,667.65		6,289,438.43	
其他应收款	北京电子控股有 限责任公司及其 子公司	7,023,241.80	930,300.95	6,355,037.00	511,522.76

## (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	11,922,429.50	21,110,945.73
合同负债	北京电子控股有 限责任公司 及其子公司	57,402,670.87	51,886,462.13
其他流动负债	北京电子控股有 限责任公司 及其子公司	7,407,667.35	196,454.71
其他应付款	北京电子控股有 限责任公司 及其子公司	4,246,695.57	5,882,981.58
租赁负债	北京电子控股有 限责任公司 及其子公司	78,433,498.37	21,686,351.69
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	18,573,617.79	4,307,731.91
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	
应付票据	北京电子控股有 限责任公司 及其子公司	243,000.00	

## 7.关联方承诺

## 8.其他

## 十三、股份支付

## 1.股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	1,790,040,000.00
-----------------	------------------

公司本期行权的各项权益工具总额	393,774,639.15
公司本期失效的各项权益工具总额	21,034,624.78
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	2019 年股权激励计划：股票期权行权价格 68.83 元/股，合同剩余期限为 52 天、417 天； 2022 年股权激励计划：股票期权行权价格 160.22 元/股，合同剩余期限为 550 天、915 天、1280 天、1645 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	公司选用国际通行的 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，此处的价值估算仅为模拟测算，不作为会计处理的依据，股票期权预期价值将根据董事会确定的授权日的实际股价、股价波动率等参数进行重新估算。
可行权权益工具数量的确定依据	<p>若在行权前公司有资本公积转增股本、派送股票红利、股票拆细、配股或缩股等事项，应对股票期权数量进行相应的调整。调整方法如下：</p> <p>1.资本公积转增股本、派送股票红利、股票拆细  <math>Q=Q_0 \times (1+n)</math>            其中：Q0 为调整前的股票期权数量；n 为每股的资本公积转增股本、派送股票红利、股票拆细的比率（即每股股票经转增、送股或拆细后增加的股票数量）；Q 为调整后的股票期权数量。</p> <p>2.配股  <math>Q=Q_0 \times P_1 \times (1+n) / (P_1 + P_2 \times n)</math>            其中：Q0 为调整前的股票期权数量；P1 为股权登记日当日收盘价；P2 为配股价格；n 为配股的比例（即配股的股数与配股前公司总股本的比例）；Q 为调整后的股票期权数量。</p> <p>3.缩股  <math>Q=Q_0 \times n</math>            其中：Q0 为调整前的股票期权数量；n 为缩股比例（即 1 股公司股票缩为 n 股股票）；Q 为调整后的股票期权数量。</p>
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	1,532,862,733.36
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	466,894,573.87

## 3.以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 4.股份支付的修改、终止情况

#### 5.其他

### 十四、承诺及或有事项

#### 1.重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

#### 2.或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

#### 3.其他

### 十五、资产负债表日后事项

#### 1.重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

#### 2.利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	235,654,239.61
经审议批准宣告发放的利润或股利	235,654,239.61
利润分配方案	以公司目前总股本 529,560,089 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 4.45 元（含税），预计派发现金红利总额为 235,654,239.61 元（含税），占公司 2022 年度合并报表归属于上市公司股东净利润的 10.02%，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 2022 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。

## 3.销售退回

## 4.其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

## 1.前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元

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

## (2) 未来适用法

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

## 2.债务重组

## 3.资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4.年金计划

## 5.终止经营

单位：元

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

## 6.分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

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

(4) 其他说明

## 7.其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8.其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1.应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	32,708,764.74	100.00%	2,585,438.24	7.90%	30,123,326.50	3,362,535.51	100.00%	1,364,408.83	40.58%	1,998,126.68
其中：										
账龄矩阵	32,708,764.74	100.00%	2,585,438.24	7.90%	30,123,326.50	3,362,535.51	100.00%	1,364,408.83	40.58%	1,998,126.68
合计	32,708,764.74	100.00%	2,585,438.24	7.90%	30,123,326.50	3,362,535.51	100.00%	1,364,408.83	40.58%	1,998,126.68

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	31,708,764.74
3年以上	1,000,000.00
5年以上	1,000,000.00
合计	32,708,764.74

#### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄矩阵	1,364,408.83	1,221,029.41				2,585,438.24
合计	1,364,408.83	1,221,029.41				2,585,438.24

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

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

### (5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

### (6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## 2.其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	3,224,301.90	4,904,301.90
其他应收款	17,764,784.76	25,149,824.30
合计	20,989,086.66	30,054,126.20

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

## 3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
单位一	3,224,301.90	4,904,301.90
合计	3,224,301.90	4,904,301.90

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
单位一	3,224,301.90	5 年以上	资金紧张	否
合计	3,224,301.90			

## 3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

## (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	10,000.00	19,740.00
往来款及其他	22,099,278.07	32,299,273.71
合计	22,109,278.07	32,319,013.71

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	7,169,189.41			7,169,189.41
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期转回	2,824,696.10			2,824,696.10
2022 年 12 月 31 日余额	4,344,493.31			4,344,493.31

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	6,598,007.09
1至2年	1,350.00
2至3年	10,019,560.00
3年以上	5,490,360.98
4至5年	4,971,164.33
5年以上	519,196.65
合计	22,109,278.07

### 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	7,169,189.41		2,824,696.10			4,344,493.31
合计	7,169,189.41		2,824,696.10			4,344,493.31

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

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

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额

### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金

				额及依据
--	--	--	--	------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

### 3.长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	12,852,551,353.43		12,852,551,353.43	12,416,142,562.58		12,416,142,562.58
对联营、合营企业投资	2,029,731.31		2,029,731.31			
合计	12,854,581,084.74		12,854,581,084.74	12,416,142,562.58		12,416,142,562.58

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
北京飞行博达电子有限公司	1,726,794.27 2.48	2,653,155.79				1,729,447.42 8.27	
北京精密电子科技有限公司	371,350,767.64	66,225,807.05				437,576,574.69	
北京北方华创微电子装备有限公司	9,896,521.75 8.67	333,281,340.30				10,229,803.0 98.97	
北京七星华创集成电路装备有限公司	1,020,001.00					1,020,001.00	
北京北方华创真空技术有限公司	420,455,762.79	34,248,487.71				454,704,250.50	
合计	12,416,142,562.58	436,408,790.85				12,852,551,353.43	

#### (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		

一、合营企业										
二、联营企业										
联营企业		1,569,680.00		460,051.31						2,029,731.31
小计		1,569,680.00		460,051.31						2,029,731.31
合计		1,569,680.00		460,051.31						2,029,731.31

### (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	203,353,982.26	183,558,084.09	5,541,088.49	5,507,465.62
其他业务	47,885,575.49	1,513,829.98	3,393,413.56	1,917,637.44
合计	251,239,557.75	185,071,914.07	8,934,502.05	7,425,103.06

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
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：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

## 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	111,066,600.00	58,739,698.51
权益法核算的长期股权投资收益	460,051.31	
合计	111,526,651.31	58,739,698.51

## 6.其他

### 十八、补充资料

#### 1.当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-34,010,374.26	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	318,351,035.22	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-2,574,016.64	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,055,838.94	
减：所得税影响额	40,065,020.01	
少数股东权益影响额	6,097,227.98	
合计	246,660,235.27	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

#### 2.净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	12.96%	4.4612	4.4485

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.60%	3.9935	3.9822
-------------------------	--------	--------	--------

### 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

2023 年 4 月 27 日