



北方华创科技集团股份有限公司

2019 年年度报告

2020 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 495,116,773 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.63 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节 公司业务概要 .....	9
第四节 经营情况讨论与分析 .....	11
第五节 重要事项.....	25
第六节 股份变动及股东情况 .....	56
第七节 优先股相关情况 .....	64
第八节 可转换公司债券相关情况 .....	65
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	66
第十节 公司治理.....	74
第十一节 公司债券相关情况 .....	79
第十二节 财务报告.....	80
第十三节 备查文件目录 .....	211

## 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
吉乐集团	指	北京吉乐电子集团有限公司
硅元科电	指	北京硅元科电微电子技术有限责任公司
中国华融	指	中国华融资产管理股份有限公司
北方华创微电子	指	北京北方华创微电子装备有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
中审亚太	指	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
公司章程	指	北方华创科技集团股份有限公司章程
PVD	指	Physical Vapor Deposition 物理气相沉积
CVD	指	Chemical Vapor Deposition 化学汽相沉积
LED	指	Light-Emitting Diode 发光二极管
OLED	指	Organic Light-Emitting Diode 有机发光二极管
ALD	指	Atomic Layer Deposition 原子层沉积系统
MEMS	指	Micro Electro Mechanical Systems 微电子机械系统
PECVD	指	Plasma-Enhanced Chemical Vapor Deposition 等离子体增强化学气相沉积
LPCVD	指	Low Pressure Chemical Vapor Deposition 低压化学汽相沉积
PERC	指	Passivated Emitter and Rear Cell 钝化发射极和背面电池
SiC	指	Silicon Carbide 碳化硅
GaN	指	Gallium Nitride 氮化镓
5G	指	5th Generation Mobile Networks 第五代移动通信技术
III-V 族	指	元素周期表中，III 族元素 B, Al, Ga, In，V 族的元素 N, P, As, Sb，它们形成的化合物砷化镓（GaAs）、磷化铟（InP）和氮化镓(GaN)为 III-V 族化合物。

## 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		
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	www.naura.com		
电子信箱	002371@naura.com		

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、信息披露及备置地点

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

#### 四、注册变更情况

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

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

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、逯金才	2019 年 12 月 6 日到 2020 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

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	4,058,312,881.70	3,323,850,956.54	22.10%	2,222,818,469.69
归属于上市公司股东的净利润（元）	309,032,271.04	233,691,724.87	32.24%	125,610,225.49
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	70,163,072.93	76,317,150.60	-8.06%	-207,537,108.29
经营活动产生的现金流量净额（元）	-941,473,333.97	-20,447,601.12	-4,504.32%	31,620,679.25
基本每股收益（元/股）	0.6708	0.5102	31.48%	0.2743
稀释每股收益（元/股）	0.6708	0.5102	31.48%	0.2743
加权平均净资产收益率	8.01%	6.83%	1.18%	3.87%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产（元）	13,734,762,794.66	10,001,490,721.30	37.33%	8,145,390,006.04
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,855,895,563.18	3,547,709,610.38	65.06%	3,307,685,414.27

## 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	707,938,610.32	946,704,347.26	1,081,986,634.81	1,321,683,289.31
归属于上市公司股东的净利润	19,913,839.63	108,647,643.35	90,828,276.08	89,642,511.98
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-22,476,147.12	47,951,187.32	46,381,042.40	-1,693,009.67
经营活动产生的现金流量净额	-253,858,888.67	-223,305,644.50	-483,271,899.75	18,963,098.95

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	2019 年金额	2018 年金额	2017 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）	352,227.19	2,079,627.62	-435,615.41	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	267,314,357.04	176,894,164.34	388,470,620.45	
债务重组损益		-147,574.75	66,697.97	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,272,766.47	6,347,262.95	1,025,479.64	
减：所得税影响额	32,703,199.28	24,645,315.08	54,722,347.54	
少数股东权益影响额（税后）	4,366,953.31	3,153,590.81	1,257,501.33	
合计	238,869,198.11	157,374,574.27	333,147,333.78	--

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

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

适用  不适用

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



## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

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

公司电子工艺装备主要包括半导体装备、真空装备和锂电装备，广泛应用于集成电路、半导体照明、功率器件、微机电系统、先进封装、光伏、新型显示、真空电子、新材料、锂离子电池等领域；电子元器件主要包括电阻、电容、晶体器件、微波组件、模块电源、混合集成电路，广泛应用于航空航天、精密仪器仪表、自动控制等高、精、尖特种行业领域。

2019年，公司电子工艺装备目标市场保持稳中有升的发展态势。国内集成电路生产线新建及扩产项目投资较前几年有较大幅度增加，先进存储器、新型传感器件、功率器件、先进封装等产线投资尤为强劲，给国内集成电路工艺装备产业带来千载难逢的发展机遇；光伏行业投资保持持续增长的趋势，龙头企业设备投资扩产依然强劲；LED芯片行业产线扩产投资较前几年有所放缓，但对Mini/Micro LED技术升级改造的意愿强烈；新型显示行业国产OLED面板产线已经进入量产阶段，设备投资保持平稳态势；随着5G通讯兴起，SiC、GaN等第三代半导体器件开始获得广泛应用，对III-V族晶体设备及工艺设备的投资需求持续增强。近年来，随着公司持续高强度的技术研发投入，电子工艺装备产品日趋成熟，市场占有率在不断提升，受到行业龙头客户的广泛信赖。

报告期内，公司电子元器件目标市场保持平稳增长，受应用升级的驱动，下游客户对高可靠电子元器件的技术提升有更高期望，公司在目标市场保持着较强的竞争能力。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	其他权益工具投资 2019 年 12 月 31 日为 20,000,000.00 元，比年初增加 100.00%，其主要原因是：本年新增对外投资。
在建工程	在建工程 2019 年 12 月 31 日为 187,717,901.73 元，比年初增加 285.18%，其主要原因是：本年新增“高端集成电路设备研发及产业化项目”和“高精密电子元器件产业化基地扩产项目”基建项目。
货币资金	货币资金 2019 年 12 月 31 日为 2,874,551,946.79 元，比年初增加 177.01%，其主要原因是：本年增加非公开募集资金。
应收票据	应收票据 2019 年 12 月 31 日为 666,255,909.45 元，比年初增加 69.81%，其主要原因是：收到客户以票据支付货款增加。
其他应收款	其他应收款 2019 年 12 月 31 日为 126,160,634.26 元，比年初增加 238.98%，其主要原因是：部分政府补助尚未收款。
开发支出	开发支出 2019 年 12 月 31 日为 1,475,924,440.07 元，比年初增加 57.87%，其主要原因是：资本化研发项目支出增加。
长期待摊费用	长期待摊费用 2019 年 12 月 31 日为 22,575,957.06 元，比年初增加 80.41%，其主

	要原因是：新增部分设施改造工程。
递延所得税资产	递延所得税资产 2019 年 12 月 31 日为 70,288,457.54 元，比年初增加 86.46%，其主要原因是：股权激励税会差异导致。

## 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
NAURA Akrion Inc.	收购资产、负债及相关业务	209,698,703.31 元	美国宾夕法尼亚州	全资	1、外派子公司管理人员； 2、建立内控制度并定期检查	10,377,241.24 元	3.58%	否

## 三、核心竞争力分析

经过多年的发展，北方华创在电子工艺装备及电子元器件领域构建了坚实的技术基础，建立了有竞争力的产品体系，打造了专业的技术和管理团队，形成了较强的核心竞争能力。

随着电子信息产业应用市场的不断发展，行业技术前进的脚步从未停歇，作为支撑电子信息产业发展的电子工艺装备及电子元器件产品，始终紧盯行业对生产工艺发展的新需求，持续进行着技术的演进和产品的迭代更新。公司在多年业务发展过程中，积累了大量的电子工艺装备及电子元器件核心技术，形成了以刻蚀技术、薄膜技术、清洗技术、精密气体计量及控制技术、真空热处理技术、晶体生长技术和高可靠电子元器件技术等为核心的核心技术体系，奠定了行业先进的技术基础，有效增强了企业技术创新能力，为公司在行业技术快速进步的市场竞争中，提供了强大的技术保障。截至2019年末，公司累计申请专利4288项，其中申请发明专利2834项；累计授权专利2369项，其中授权发明专利1476项。

公司已建立起丰富而有竞争力的产品体系，广泛应用于半导体、材料生长及热处理、新能源、航空航天、铁路和船舶等领域。刻蚀机、PVD、CVD、ALD、氧化/扩散炉、退火炉、清洗机、外延设备等品类，在集成电路及泛半导体领域实现量产应用，成为国内主流半导体设备供应商；真空热处理设备、气氛保护热处理设备、连续式热处理设备、晶体生长设备及磁性材料制造设备等产品应用范围涵盖高能物理、航空航天、电真空器件、光伏材料、高端磁性材料领域，成为新材料、新能源领域高端设备的供应商；浆料制备系统、真空搅拌机、涂布机、强力轧膜机、高速分切机等产品服务于锂离子动力电池及储能电池领域，与国内主要锂电池厂家建立了良好的合作关系；电阻、电容、晶体器件、模块电源等精密电子元器件，持续为航空航天、精密仪器仪表、自动控制等高、精、尖特种行业用户供货，是国内高可靠电子元器件的重要配套企业。

目前，公司拥有一支与业务发展相匹配的管理和技术团队，形成了以高端管理人才、高端技术人才和海外专家为核心的多层次、多梯度的人才队伍，在企业发展战略选择、经营管理和技术研发方面具备了更加专业的能力。公司积极推行国有企业改革，建立了市场化的选人用人机制，通过实施两期股权激励计划，有效增强了管理团队和核心技术团队的责任感，激发了团队积极性。公司法人治理体系完善，内控体系健全，保障了公司决策科学、风险可控。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2019年，受下游产业需求增长拉动，公司电子工艺装备和电子元器件业务面临较为有利的市场环境。中国大陆半导体产业投资总体保持快速增长，除LED产业投资趋缓外，集成电路、先进封装、新型显示、光伏产业均保持快速的增长势头。电子元器件业务市场需求保持相对稳定，客户对高技术含量产品的需求有所增加。

面对快速发展的国内市场，公司不断加强技术研发和市场开拓力度，积极开展机制创新与员工激励，进一步增强了行业竞争能力。2019年公司营业收入和利润继续保持增长，实现营业收入40.58亿元，同比增长22.10%；归属于上市公司股东的净利润3.09亿元，同比增长32.24%。两大业务板块中，电子工艺装备业务实现营业收入31.91亿元，同比增长26.58%；电子元器件业务实现营业收入8.47亿元，同比增长7.60%。截至2019年末，公司总资产137.35亿元，同比增长37.33%；归属于上市公司股东的净资产58.56亿元，同比增长65.06%。

报告期内，公司开展的主要工作如下：

（一）加强市场开拓力度，持续提高产品市场覆盖率。

报告期内，随着公司市场开拓力度不断加大，与下游客户合作日渐加深，公司12吋硅刻蚀机、金属PVD、立式氧化/退火炉、湿法清洗机等多款高端半导体设备相继进入量产阶段，8吋硅刻蚀机、金属刻蚀机、深槽刻蚀机、金属PVD、立式氧化/退火炉、湿法清洗机等设备频频获得客户重复采购订单。

2019年光伏行业受益于电池技术迭代更新，新型高效电池产能持续扩张，公司应用于高效PERC电池生产的光伏设备接单量创历史新高，其中低压扩散炉、退火炉、大产能PECVD、单晶炉等产品均获得行业龙头客户的批量订单，市场占有率进一步提升。

随着5G商业化的推进，第三代半导体设备需求不断增长，公司SiC刻蚀、GaN刻蚀、介质刻蚀、PECVD、PVD以及湿法清洗机等关键制程设备成为行业主流配置机台；2019年公司新型显示设备和真空设备保持平稳增长，新型显示设备持续为客户产线配套，真空定制化设备不断被高端应用客户采购；精密电子元器件新产品继续助推业务增长，高能钽电容器、高端模块电源等新产品市场占有率快速提升。

（二）推动新产品研发进程，加快新产品验证节奏。

北方华创坚持以客户需求为导向的持续创新理念，结合公司产品定制化服务模式，在产品的研发、设计、验证等各环节，与上下游产业链紧密协作，充分满足客户对产品和服务的个性化需求。

随着集成电路工艺技术不断向前演进，公司紧跟市场需求，积极布局下一代工艺装备研发。2019年，公司12吋集成电路装备在工艺验证、工艺拓展及下一代关键设备研发方面取得长足进步，年内推进了二十余种新工艺的开发验证，下一代先进技术核心设备研发也取得较好进展。同时，公司在光伏行业重点推动更大尺寸、更高产能、更高效率的工艺设备研发，新一代扩散炉、PECVD、LPCVD成功导入客户产线，实现量产。LED芯片行业产线扩产投资较前几年虽有所放缓，但产业正朝着Mini/Micro LED方向升级，公司也在进行深入研发与积极布局，推动相关工艺设备产业化进程。在真空设备业务领域，公司连续式氯化脱氢炉设备、特大型真空排气台、超高温真空炉等多款新产品实现投产，技术处于行业先进水平。

（三）非公开发行募集资金，助力公司两大战略项目实施。

报告期内，公司通过非公开发行股票方式募集资金20亿元，用于建设“高端集成电路装备研发及产业化项目”和“高精度电子元器件产业化基地扩产项目”。通过募投项目实施，公司将进一步加快先进集成电路装备的研发与验证进程，提升先进精密元器件的生产能力。

本次非公开发行项目于2019年10月获得中国证监会核准批复，募集资金于11月到位，新增股份于12月6日在深圳证券交易所上市。本次非公开发行得到了战略投资方的大力支持，其中国家集成电路产业投资基金股份有限公司继2016年投资后，再次参与北方华创定向增发，持股比例从本次发行前的7.5%上升至10.03%；公司实际控制人北京电控也进行了增持，发行完成后仍为公司实际控制人。

（四）推进国有企业市场化改革，实施第二期股权激励计划。

2019年，公司大力推进国有企业市场化改革进程，围绕完善法人治理体系、健全市场化激励和管理机制，完成董事会、监事会换届，新一届董事会下设执行委员会，在保障企业科学决策的同时，提高了企业运营效率；试行职业经理人制度，有效激发了公司高级管理人员潜力。同时，为进一步发挥股权激励长效激励作用，公司启动实施第二期股权激励计划，采用股票期权与限制性股票混合激励方式，向354名核心技术人员和管理骨干授予448.5万份股票期权、向87名公司高级管理人员及业务负责人授予447万股限制性股票。第二期股权激励计划已于2020年2月完成授予，3月份完成股份登记。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2019年		2018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	4,058,312,881.70	100%	3,323,850,956.54	100%	22.10%
分行业					
电子工艺装备	3,191,356,469.66	78.64%	2,521,226,726.97	75.85%	26.58%
电子元器件	847,428,974.26	20.88%	787,553,323.89	23.69%	7.60%
其他业务收入	19,527,437.78	0.48%	15,070,905.68	0.45%	29.57%
分产品					
电子工艺装备	3,191,356,469.66	78.64%	2,521,226,726.97	75.85%	26.58%
电子元器件	847,428,974.26	20.88%	787,553,323.89	23.69%	7.60%
其他业务收入	19,527,437.78	0.48%	15,070,905.68	0.45%	29.57%
分地区					
东北及华北	773,385,643.15	19.06%	746,726,704.42	22.47%	3.57%
中部及东南部	2,099,533,723.10	51.73%	1,595,796,339.55	48.01%	31.57%
西北及西南	990,722,534.18	24.41%	695,364,931.13	20.92%	42.48%
其他地区	194,670,981.27	4.80%	285,962,981.44	8.60%	-31.92%

#### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

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	3,191,356,469.66	2,067,023,697.66	35.23%	26.58%	25.59%	0.51%
电子元器件	847,428,974.26	339,889,777.18	59.89%	7.60%	-14.64%	10.45%
分产品						
电子工艺装备	3,191,356,469.66	2,067,023,697.66	35.23%	26.58%	25.59%	0.51%
电子元器件	847,428,974.26	339,889,777.18	59.89%	7.60%	-14.64%	10.45%
分地区						
东北及华北	753,858,205.37	368,064,326.00	51.18%	0.96%	-1.86%	1.40%
中部及东南部	2,099,533,723.10	1,271,844,212.89	39.42%	31.57%	22.54%	4.46%
西北及西南	990,722,534.18	641,209,591.36	35.28%	42.48%	44.56%	-0.93%
其他地区	194,670,981.27	125,795,344.59	35.38%	-31.92%	-34.42%	2.46%

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	2019 年	2018 年	同比增减
电子工艺装备	销售量	元	3,191,356,469.66	2,521,226,726.97	26.58%
	生产量	元	3,586,508,712.2	3,182,946,253.94	12.68%
	库存量	元	1,907,170,448.05	1,512,018,205.51	26.13%
电子元器件	销售量	元	847,428,974.26	787,553,323.89	7.60%
	生产量	元	842,866,076.23	784,688,791.84	7.41%
	库存量	元	76,633,534.88	81,196,432.91	-5.62%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

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

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

**(5) 营业成本构成**

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
电子工艺装备	材料费	1,874,690,835.77	77.68%	1,359,270,042.05	66.36%	37.92%
	人工费	98,539,063.14	4.08%	83,544,149.84	4.08%	17.95%
	加工费	16,642,742.47	0.69%	132,300,698.08	6.46%	-87.42%
	制造费用	77,151,056.28	3.20%	70,779,634.48	3.45%	9.00%
	小计	2,067,023,697.66	85.65%	1,645,894,524.46	80.35%	25.59%
电子元器件	材料费	163,814,660.88	6.79%	160,345,492.50	7.83%	2.16%
	人工费	70,891,142.79	2.94%	72,563,720.33	3.54%	-2.30%
	加工费		0.00%		0.00%	
	制造费用	105,183,973.50	4.36%	165,291,710.64	8.07%	-36.36%
	小计	339,889,777.18	14.08%	398,200,923.47	19.44%	-14.64%
其他业务成本	其他	6,367,311.01	0.26%	4,209,978.94	0.21%	51.24%
合计		2,413,280,785.85	100.00%	2,048,305,426.87	100.00%	17.82%

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

经公司2017年10月26日第六届董事会第十次会议审议通过《关于全资子公司之间吸收合并的议案》，同意北京七星华创集成电路装备有限公司对北京七星宏泰电子设备有限责任公司实施整体吸收合并，吸收合并完成后北京七星宏泰电子设备有限责任公司将予以注销。截至2019年末，吸收合并实施完毕。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□ 适用 √ 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,392,121,794.29
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	34.31%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	8.53%

## 公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	474,705,230.15	11.70%
2	客户 2	346,041,210.44	8.53%
3	客户 3	254,496,149.00	6.27%
4	客户 4	161,896,875.86	3.99%
5	客户 5	154,982,328.84	3.82%
合计	--	1,392,121,794.29	34.31%

## 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）	413,884,623.95
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	12.95%
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	106,971,200.00	3.35%
2	供应商 2	104,530,208.45	3.27%
3	供应商 3	88,183,131.23	2.76%
4	供应商 4	58,488,602.00	1.83%
5	供应商 5	55,711,482.27	1.74%
合计	--	413,884,623.95	12.95%

## 主要供应商其他情况说明

适用  不适用

## 3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	238,346,983.85	168,883,173.25	41.13%	销售及订单、生产规模较上期增加，相应销售费用增加
管理费用	558,190,979.57	503,393,061.23	10.89%	
财务费用	99,201,664.88	47,650,345.35	108.19%	扩大生产规模需要，增加借款，导致利息支出增加
研发费用	524,612,770.21	351,241,389.57	49.36%	费用化的研发投入增加

## 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

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

公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	1,121	1,170	-4.19%
研发人员数量占比	24.14%	28.79%	-4.65%
研发投入金额（元）	1,137,440,067.56	873,370,678.54	30.24%
研发投入占营业收入比例	28.03%	26.28%	1.75%
研发投入资本化的金额（元）	706,237,972.19	522,129,288.97	35.26%
资本化研发投入占研发投入的比例	62.09%	59.78%	2.31%

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	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	3,490,694,984.90	3,649,353,156.42	-4.35%
经营活动现金流出小计	4,432,168,318.87	3,669,800,757.54	20.77%
经营活动产生的现金流量净额	-941,473,333.97	-20,447,601.12	-4,504.32%
投资活动现金流入小计	890,741.53	427,154.88	108.53%
投资活动现金流出小计	191,159,241.17	244,352,333.82	-21.77%
投资活动产生的现金流量净额	-190,268,499.64	-243,925,178.94	22.00%
筹资活动现金流入小计	3,962,459,174.86	938,227,420.84	322.33%
筹资活动现金流出小计	1,011,445,334.59	688,711,001.67	46.86%
筹资活动产生的现金流量净额	2,951,013,840.27	249,516,419.17	1,082.69%
现金及现金等价物净增加额	1,818,230,608.20	-6,911,086.40	26,408.90%



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、经营活动产生的现金流量净额为-941,473,333.97元，比上年同期减少4504.32%，其主要原因是：销售及订单、生产规模较上期增加，备货增加。

2、投资活动现金流入为890,741.53，比上年同期增加108.53%，其主要原因是：公司处置固定资产略有增加。

3、筹资活动现金流入为3,962,459,174.86元，比上年同期增加322.33%，其主要原因是：本年非公开发行股票募集资金使得该项增加。

4、筹资活动现金流出为1,011,445,334.59，比上年同期增加46.86%，其主要原因是：公司本年偿还债务的金额增加，支付的股利增加。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

销售及订单、生产规模较上期增加，备货增加。

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
资产减值	-5,932,652.23	-1.35%	存货计提的跌价准备	否
营业外收入	22,110,806.52	5.03%	主要为本年收到与日常经营不直接相关的政府补助	否

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	2019 年末		2019 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	2,874,551,946.79	20.93%	1,037,695,892.96	10.38%	10.55%	本年新增非公开募集资金
应收账款	936,399,634.62	6.82%	843,249,860.56	8.43%	-1.61%	
存货	3,635,570,926.87	26.47%	3,015,445,714.14	30.16%	-3.69%	
投资性房地产	63,345,258.24	0.46%	65,336,053.16	0.65%	-0.19%	
固定资产	1,985,654,817.59	14.46%	1,883,065,147.85	18.83%	-4.37%	
在建工程	187,717,901.73	1.37%	48,734,756.75	0.49%	0.88%	
短期借款	878,337,657.96	6.39%	551,858,707.80	5.52%	0.87%	
长期借款	1,112,853,715.77	8.10%	328,140,000.00	3.28%	4.82%	

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4.其他权益工具投资					20,000,000.00			20,000,000.00
应收款项融资	95,879,090.68						-28,902,239.86	66,976,850.82
金融资产小计	95,879,090.68				20,000,000.00		-28,902,239.86	86,976,850.82
上述合计	95,879,090.68	0.00			20,000,000.00		-28,902,239.86	86,976,850.82
金融负债	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	52,170,052.40	保证金
应收票据	53,961,280.00	银行承兑汇票承兑质押
固定资产	178,998,776.05	借款抵押
无形资产	24,150,022.59	借款抵押
合计	309,280,131.04	

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
1,563,565,610.64	1,328,248,982.09	17.72%

**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、以公允价值计量的金融资产**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	20,000,000.00						20,000,000.00	自有资金
合计	20,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20,000,000.00	--

**5、募集资金使用情况**

√ 适用 □ 不适用

**(1) 募集资金总体使用情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2016 年	非公开发行	92,367.22	5,007.57	76,628.06				14,777.21	募集资金专户	
2019 年	非公开发行	199,999.99	560.48	560.48				197,637.46	募集资金专户	
合计	--	292,367.21	5,568.05	77,188.54	0	0	0.00%	212,414.67	--	0

**募集资金总体使用情况说明**

1、2016 年 8 月，公司向特定对象非公开发行股票募集资金总额为人民币 92,367.22 万元，扣除承销及保荐费用、发行登记费以及其他交易费用(含增值税)共计人民币 1,188.58 万元后，实际存入募集资金专户的金额为人民币 91,178.64 万元。本报告期投入募集资金总额为 5,007.57 万元。截至 2019 年 12 月 31 日，已累计投入募集资金总额 76,628.06 万元，募集资金专户余额 14,777.21 万元。

2、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 560.48 万元。截止 2019 年 12 月 31 日，已累计投入募集资金总额 560.48 万元，募集资金专户余额 197,637.46 万元。

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
补充上市公司流动资金	否	33,873.64	33,873.64		33,873.64	100.00%			不适用	否
微电子装备扩产项目	否	57,305	57,305	5,007.57	42,754.42	74.61%	2017年12月31日	12,903.61	是	否
高端集成电路装备研发及产业化项目	否	176,238.02	176,238.02			0.00%			不适用	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	560.48	560.48	2.57%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	289,198.89	289,198.89	5,568.05	77,188.54	--	--	12,903.61	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	289,198.89	289,198.89	5,568.05	77,188.54	--	--	12,903.61	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 截至 2016 年 8 月 18 日, 公司用自筹资金先期投入募集资金项目 3,048,084.97 元, 用于厂房建设、购置设备等。募集资金到位后, 公司以 3,048,084.97 元募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金。上述事项已经瑞华会									

	<p>计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具瑞华核字[2016]第 01730044 号专项审核报告。2016 年 12 月 16 日，公司第六届董事会第三次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，并于 2017 年 3 月 13 日置换完毕。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>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>2016 年 10 月 25 日，公司第六届董事会第二次会议审议通过了《关于全资子公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司以 10000 万元超额募集资金补充流动资金。截至 2017 年 3 月 31 日，已归还 10000 万元。2017 年 3 月 14 日，北方华创科技集团股份有限公司第六届董事会第五次会议决议审议通过了《关于全资子公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司全资子公司北京北方华创微电子装备有限公司使用闲置募集资金 20000 万元暂时补充流动资金，使用期限为自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，截止 2017 年 3 月 31 日，闲置募集资金 20000 万元已转入基本户，截止到 2018 年 3 月 13 日，已从基本户转回 20000 万元。2018 年 4 月 10 日北方华创科技集团股份有限公司董事会通过了《议案十四-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》，同意使用闲置募集资金 5000 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，2018 年 4 月 20 日，已完成 5000 万转出，截止 2018 年 7 月 11 日，已归还 5000 万元。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	募集资金专户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### （3）募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京七星华创精密电子科技有限责任公司	子公司	电子元器件	5,000,000.00	3,005,310,919.18	2,036,471,861.14	847,428,974.26	283,742,564.66	241,915,359.23
北京北方华创真空技术有限公司	子公司	真空设备	42,000,000.00	1,096,082,526.90	338,984,116.78	609,546,043.11	57,310,116.97	50,321,625.01
北京北方华创微电子装备有限公司	子公司	半导体设备	320,334,900.00	8,645,364,660.76	2,612,777,016.54	2,593,316,907.74	79,227,768.44	77,712,765.32

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

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）行业发展趋势

2020年，伴随5G应用、人工智能、物联网等新技术应用不断推进，为半导体设备产业发展带来了机遇，公司目标市场领域保持着较好发展势头，同时高可靠电子元器件也继续保持较好的发展趋势。随着疫情在全球的蔓延，也给2020年的业务发展带来了一定的不确定性。

### （二）发展战略与经营计划

2020年公司将继续抓住目标市场发展的大好机遇，积极争取市场订单、开展技术创新、推进募投项目建设、优化内部管理，增强综合竞争能力，回报股东。

#### 1、加大市场开拓力度，积极争取市场订单。

公司将加大成熟设备的推广力度，加快新产品的工艺验证速度，重点围绕国内集成电路领域核心客户的建线、扩产需求，逐步扩大产品的渗透率，扩大市场开拓范围，实现成熟设备的订单量提升，促进新设备、新工艺的产业化应用。不断提升在存储芯片、逻辑芯片，功率器件、MEMS、先进封装、光伏、LED等领域的市场份额，巩固在真空装备及精密电子元器件领域的市场竞争优势。

#### 2、对标行业前沿技术，设定科技创新目标。

在加快集成电路成熟设备工艺扩展的基础上，积极扩大产品工艺覆盖率，增加先进工艺设备新工艺的验证机会，提高公司产品在先进产线的配套能力；布局在泛半导体领域新产品、新技术开发，进一步增强市场竞争力；继续保持真空领域的技术先进地位，提高真空装备细分市场占有额；丰富精密元器件高端产品，实现系列化，巩固市场领先地位。

#### 3、推进战略项目实施，夯实未来发展基础。

推进2019年非公开发行募投项目建设，根据项目计划推进集成电路装备创新中心楼及高精密电子元器件产业化基地扩

产厂房建设，为尽快投入运营做好准备。

#### 4、提高企业运营效率，推动安全合规建设。

2020年，公司将着眼于企业未来发展战略，加大引智力度，借鉴业内优秀管理经验，优化公司经营管理体系。同时，为了防控风险，继续推进企业安全文化建设，进一步提高安全保障水平；开展企业合规体系建设，启动构建集团全级次合规管理体系。

### （三）可能面对的风险

#### 1、技术更新风险

半导体行业技术日新月异，在摩尔定律推动下，技术不断更新迭代。虽然公司近年来通过持续的研发，已推出多款集成电路核心设备，并进入生产线应用。但是，国际竞争对手对高端技术研发也持续保持高强度投入，使得公司新产品产业化存在一定风险。

#### 2、知识产权风险

多年来的自主研发及对知识产权的高度重视，使公司建立起了完善的知识产权保护体系。随着公司产品种类的扩展和业务规模的扩张，公司与国内外同行的市场重叠度不断加大，导致未来公司与竞争对手在知识产权方面发生互诉冲突的可能性增加。

#### 3、人力资源风险

随着集成电路及泛半导体制造产能向中国大陆转移，国内产线新建、扩建带来了高端人才需求的急剧增加，引发了人才总量供需矛盾，使公司吸引和留住核心技术人才存在挑战，可能对公司经营与发展造成核心技术人才不足的风险。

#### 4、新型冠状病毒（COVID-19）肺炎疫情风险

2020年初，新型冠状病毒（COVID-19）疫情爆发，目前已经蔓延至全球大部分国家和地区，导致全球终端消费市场需求下滑，造成相关行业需求增长乏力，给公司产品市场需求带来了不确定性风险。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019年01月07日	电话沟通	个人	行业及公司业务介绍
2019年01月07日	电话沟通	机构	行业及公司业务介绍
2019年01月15日	电话沟通	个人	行业及公司业务介绍
2019年03月20日	电话沟通	个人	行业及公司业务介绍
2019年04月16日	电话沟通	机构	行业及公司业务介绍
2019年05月24日	实地调研	个人	召开2019年度投资者集体接待活动，主要对有关公司2018年度报告、发展战略、经营状况等展开现场交流。
2019年05月28日	电话沟通	个人	行业及公司业务介绍
2019年07月08日	电话沟通	机构	行业及公司业务介绍
2019年07月10日	电话沟通	机构	行业及公司业务介绍
2019年07月16日	电话沟通	个人	行业及公司业务介绍
2019年07月18日	其他	其他	参加全景网“2019年北京辖区上市公司投资者集体接待日”，通过网络在线

			交流公司治理、发展战略、经营状况等投资者关注的问题。
2019年08月05日	电话沟通	机构	行业及公司业务介绍
2019年08月22日	电话沟通	个人	行业及公司业务介绍
2019年08月23日	电话沟通	机构	行业及公司业务介绍
2019年09月17日	电话沟通	机构	行业及公司业务介绍
2019年09月19日	电话沟通	机构	行业及公司业务介绍
2019年09月26日	电话沟通	个人	行业及公司业务介绍
2019年09月27日	电话沟通	个人	行业及公司业务介绍
2019年10月18日	电话沟通	机构	行业及公司业务介绍
2019年10月31日	电话沟通	个人	行业及公司业务介绍
2019年11月14日	电话沟通	机构	行业及公司业务介绍
2019年11月22日	电话沟通	个人	行业及公司业务介绍
2019年12月16日	电话沟通	机构	行业及公司业务介绍



## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

本公司现行《公司章程》中规定的利润分配政策如下：

“第一百六十八条 公司分配当年税后利润时，应当提取利润的10%列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的50%以上的，可以不再提取。

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

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

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

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

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

第一百六十九条 公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金将不用于弥补公司的亏损。

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

第一百七十条 公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后2个月内完成股利（或股份）的派发事项。

第一百七十一条 公司利润分配政策的基本原则：

- （一）公司充分考虑对投资者的回报，每年按当年实现的合并报表可供分配利润规定比例向股东分配股利；
- （二）公司的利润分配政策保持连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展；

第一百七十二条 公司利润分配具体政策如下：

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

（二）公司现金分红的具体条件、期间间隔及比例：

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

特殊情况是指：

- （1）当年年末经审计资产负债率超过70%；
- （2）公司有重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计净资产的20%，且超过3000万元；
- （3）公司最近一期经审计的合并报表期末现金及现金等价物余额为负；
- （4）当年每股收益低于0.1元人民币。

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

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

(2) 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%；

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

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

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

(四) 公司发放股票股利的具体条件：

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

第一百七十三条 公司利润分配方案的审议程序：

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

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

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

(二) 公司因前述第一百七十二条规定的特殊情况而不进行现金分红时，董事会就不进行现金分红的具体原因、公司留存收益的确切用途及预计投资收益等事项进行专项说明，经独立董事发表意见后提交股东大会审议，并在公司指定媒体上予以披露。

第一百七十四条 公司利润分配政策的变更：

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

公司调整利润分配政策应由董事会做出专题论述，详细论证调整理由，形成书面论证报告并经独立董事审议后提交股东大会审议，并经出席股东大会的股东所持表决权的2/3以上通过。审议利润分配政策变更事项时，公司为股东提供网络投票方式。”

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

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

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

2、公司2018年度权益分派预案为：拟以公司2018年末总股本458,004,372股为基数，向全体股东每10股派发现金0.52元（含税），共计派发现金股利23,816,227.35元，剩余未分配利润结转以后年度。本年度拟不送红股，不以公积金转增股本。本次权益分派股权登记日为2019年7月9日，除权除息日为2019年7月10日，权益分派实施完毕，公司总股本458,004,372股。

3、公司2019年度权益分派预案为：拟以公司总股本495,116,773股为基数，向全体股东每10股派发现金0.63元（含税），共计派发现金股利31,192,356.70元，剩余未分配利润结转以后年度。本年度拟不送红股，不以公积金转增股本。若在公司2019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。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2019年	31,192,356.70	309,032,271.04	10.09%	0.00	0.00%	31,192,356.70	10.09%
2018年	23,816,227.35	233,691,724.87	10.19%	0.00	0.00%	23,816,227.35	10.19%
2017年	12,824,122.42	125,610,225.49	10.21%	0.00	0.00%	12,824,122.42	10.21%

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

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

每10股送红股数（股）	0
每10股派息数（元）（含税）	0.63
每10股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	495,116,773
现金分红金额（元）（含税）	31,192,356.70
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）	31,192,356.70
可分配利润（元）	309,032,271.04
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%	

## 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

公司 2019 年度权益分派预案为：拟以公司总股本 495,116,773 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 0.63 元（含税），共计派发现金股利 31,192,356.70 元，剩余未分配利润结转以后年度。本年度拟不送红股，不以公积金转增股本。若在公司 2019 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。

## 三、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	北京电子控股有限责任公司	股份限售承诺	"1、保证本公司本次交易中取得的上市公司股份，自该等股份发行结束之日起三十六个月内将不以任何方式转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让；但若政府监管机构要求调整锁定期的，则该等股份的锁定期应当相应调整。2、本公司保证自本次交易取得上市公司股份中的 11,977,217 股自该等股份发行结束之日起三十六个月届满且本公司履行完成《北京七星华创电子股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易盈利预测补偿协议之补充协议》、《北京七星华创电子股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易盈利预测补偿协议之补充协议（二）》约定的全部业绩补偿承诺（以较晚发生的为准）之后解除限售。3、本次交易实施完成后，本公司通过本次交易获得的上市公司股份由于上市公司送红股、转增股本等原因增加的股份，亦应遵守上述约定。	2016 年 08 月 22 日	2019 年 8 月 22 日	承诺履行完毕。

		<p>4、本次交易完成后六个月内如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于本次交易发行价，或者交易完成后六个月期末上市公司股票收盘价低于本次交易发行价的，本公司持有的上市公司股票的锁定期自动延长六个月（若上述期间上市公司发生派发股利、送红股或转增股本等除息、除权行为的，则前述发行价以经除息、除权等因素调整后的价格计算）。5、如违反以上承诺，本公司愿意将违规出售股份所获得的利益无偿赠与上市公司。 ”</p>			
	北京七星华创科技集团有限责任公司	<p>股份限售承诺</p> <p>“1、保证本公司本次交易中取得的上市公司股份，自该等股份发行结束之日起三十六个月内将不以任何方式转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让；但若政府监管机构要求调整锁定期的，则该等股份的锁定期应当相应调整。2、本公司保证自本次交易取得上市公司股份中的 453,824 股自该等股份发行结束之日起三十六个月届满且本公司履行完成《北京七星华创电子股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易盈利预测补偿协议之补充协议》、《北京七星华创电子股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易盈利预测补偿协议之补充协议（二）》约定的全部业绩补偿承诺（以较晚发生的为准）之后解除限售。3、本次交易实施完成后，本公司通过本次交易获得的上市公司股份由于上市公司送红股、转增股本等原因增加的股份，亦应遵守上述约定。4、在本次交易完成后 12 个月内，七星集团将不以任何方式</p>	2016 年 08 月 22 日	2019 年 8 月 22 日	承诺履行完毕。

		<p>转让七星集团在本次交易前持有的上市公司股份，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让该等股份，也不由上市公司回购该等股份。如该等股份由于上市公司送红股、转增股本等原因而增加的，增加的上市公司股份同时遵照前述 12 个月的锁定期进行锁定。七星集团在本次交易前持有的上市公司股份在同一实际控制人控制的不同主体之间进行转让不受前述 12 个月锁定期的限制。上述锁定期限届满后，其转让和交易依照届时有效的法律法规和深圳证券交易所的规则办理。5、本次交易完成后六个月内如上市公司股票连续二十个交易日的收盘价低于本次交易发行价，或者交易完成后六个月期末上市公司股票收盘价低于本次交易发行价的，本公司持有的上市公司股票的锁定期自动延长六个月（若上述期间上市公司发生派发股利、送红股或转增股本等除息、除权行为的，则前述发行价以经除息、除权等因素调整后的价格计算）。6、如违反以上承诺，本公司愿意将违规出售股份所获得的利益无偿赠与上市公司。”</p>				
	北京圆合电子技术股份有限公司	股份限售承诺	<p>"1、根据经北京市国资委核准的标的资产评估值，本公司在本次交易中以标的资产认购上市公司 7,431,811 股新增股份，其中 612,580 股系北方微电子技术性无形资产组评估值折算的新增股份中对应本公司部分；1,419,186 股系北方微电子技术使用权评估值折算的新增股份中对应本公司部分。2、本公司保证在本次交易中取得的 5,400,045 股上市公司股份自</p>	2016 年 08 月 22 日	2019 年 8 月 22 日	承诺履行完毕。

		<p>该等股份发行结束之日起十二个月内将不以任何方式转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让；但若政府监管机构要求调整锁定期的，则该等股份的锁定期应当相应调整。3、对于本公司在本次交易中以标的资产认购上市公司新增股份中的 612,580 股，按以下安排分批解除限售。即：①自本次交易新增股份发行结束之日起十二个月届满且本公司履行完成 2016 年度全部业绩补偿承诺（以较晚发生的为准）之日，155,663 股可解除限售；②自本次交易新增股份发行结束之日起二十四个月届满且本公司履行完成 2017 年度全部业绩补偿承诺（以较晚发生的为准）之日，201,532 股可解除限售；③自本次交易新增股份发行结束之日起三十六个月届满且本公司履行完成 2018 年度全部业绩补偿承诺（以较晚发生的为准）之日，255,385 股可解除限售。每次解除限售时，应待具有证券期货相关业务资格的会计师事务所对北方微电子承诺营业收入实现情况出具《专项审核报告》后（其中第三次解锁需同时待北方微电子技术性无形资产组《减值测试报告》出具后），视是否需要按照《北京七星华创电子股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易盈利预测补偿协议之补充协议》实施补偿，在扣减需进行股份补偿部分后予以解锁相关股份。在上述股份解除限售之前，本公司保证该等股份不以任何方式转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让；</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>但若政府监管机构要求调整锁定期的，则该等股份的锁定期应当相应调整。4、本公司保证自本次交易取得上市公司股份中的 1,419,186 股自该等股份发行结束之日起三十六个月届满且本公司履行完成《北京七星华创电子股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易盈利预测补偿协议之补充协议》、《北京七星华创电子股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易盈利预测补偿协议之补充协议（二）》约定的全部业绩补偿承诺（以较晚发生的为准）之后解除限售。5、本次交易实施完成后，本公司通过本次交易获得的上市公司股份由于上市公司送红股、转增股本等原因增加的股份，亦应遵守上述约定。6、如违反以上承诺，本公司愿意将违规出售股份所获得的利益无偿赠与上市公司。</p> <p>"</p>			
	<p>国家集成电路产业投资基金股份有限公司；北京京国瑞国企改革发展基金（有限合伙）；北京芯动能投资基金（有限合伙）</p>	<p>股份限售承诺</p>	<p>"1、保证本公司/本合伙企业在本次交易中取得的上市公司股份，自该等股份发行结束之日起三十六个月内将不以任何方式转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让；但若政府监管机构要求调整锁定期的，则该等股份的锁定期应当相应调整。本次交易实施完成后，本公司/本合伙企业通过本次交易获得的上市公司股份由于上市公司送红股、转增股本等原因增加的股份，亦应遵守上述约定。2、本公司/本合伙企业将依法办理所持上市公司股份的锁定手续，且在上述锁定期届满后转让上述股份时将依法履行相关信息披露义务。3、如违反以上</p>	<p>2016 年 08 月 22 日</p>	<p>2019 年 8 月 22 日</p>	<p>承诺履行完毕。</p>



			承诺, 本公司/本合伙企业愿意将违规出售股份所获得的利益无偿赠与上市公司。”			
	北京电子控股有限责任公司; 北京七星华电科技集团有限责任公司; 北京圆合电子技术股份有限公司; 中国科学院微电子研究所	业绩承诺及补偿安排	<p>“一、标的公司土地使用权估值的盈利预测补偿安排 1、土地使用权评估情况 (1) 根据北京亚超对本次交易出具的《资产评估报告》(北京亚超评报字[2015]第 A196 号), 截至评估基准日 2015 年 11 月 30 日, 标的公司北方微电子 100% 股东权益评估价值为 92,367.22 万元, 该评估结果已经北京市国资委核准。(2) 根据上述评估报告, 标的资产估值采用了资产基础法的评估结论, 在资产基础法评估过程中, 对标的公司的土地使用权采用市场比较法进行了评估, 评估值为 17,638.53 万元。该等土地使用权位于北京经济技术开发区 54 号街区, 土地使用证号为开有限国用(2006)第 53 号; 土地使用权人为北方微电子; 土地用途为工业用地; 土地使用权类型为出让; 土地面积为 103,603.70 平方米; 四至范围东至地泽西街, 南至西环中路, 西至文昌大道, 北至地泽南街。</p> <p>(3) 因标的公司的土地使用权采用了市场比较法进行评估且该等评估结果作为相关资产定价依据, 为了更好地保护上市公司公众股东利益, 交易对方主动对上述标的公司土地使用权未来可能发生资产减值情形承担了补偿义务。经各方商定, 就标的公司上述土地使用权在 2016 年末、2017 年末和 2018 年末(以下简称“土地使用权价值承诺期各期末”)的评估价值可能出现不足 17,638.53 万元的情况, 交易对方做出可行的补偿安排, 各方签署了《盈利</p>	2016 年 08 月 22 日	2019 年 8 月 22 日	承诺履行完毕。

		<p>预测补偿协议之补充协议 (二)》。2、评估值确定、补偿方式及数额(1)各方一致确认,本次交易实施完毕后,在 2016 年、2017 年和 2018 年的各会计年度结束时,上市公司将聘请经交易双方共同认可的具有证券期货相关业务资格的会计师事务所或评估机构对北方微电子上述土地使用权进行减值测试并出具《减值测试报告》,进行前述期末减值测试时土地使用权的资产范围应与本次交易评估时的资产范围完全一致,不考虑本次交易后北方微电子新增土地使用权的情况。如根据减值测试结果北方微电子上述土地使用权存在减值额的,交易对方将依据减值测试结果对上市公司进行补偿。(2)若截至土地使用权价值承诺期各期末北方微电子土地使用权评估价值低于 17,638.53 万元,各交易对方同意由上市公司以总价人民币 1.00 元向交易对方回购其持有的一定数量的上市公司股份,回购股份数量的上限为 10,102,251 股(该回购股份上限的计算公式为:本次交易中交易对方出售标的资产获得的上市公司股份数 <math>(52,902,186 \text{ 股}) \times 17,638.53 \text{ 万元} / 92,367.22 \text{ 万元}</math>)。土地使用权价值承诺期内,交易对方当期应补偿股份数合计=<math>\{(17,638.53 \text{ 万元} - \text{截至当期末土地使用权评估值}) \div 17,638.53 \text{ 万元}\} \times 10,102,251 \text{ 股} - \text{已补偿股份数量}</math>。(3)如果上市公司在承诺期内实施转增股本或送股分配的,则应补偿的股份数应相应调整,调整后的当年应补偿股份数=当年应补偿的股份数 <math>\times (1 + \text{转增或</math></p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>送股比例)。如果上市公司在承诺期内有现金分红的,按照本条约定公式计算的应补偿股份在承诺期内累计获得的现金分红收益,应随相应补偿股份返还给上市公司。(4)各交易对方在承诺期内应逐年对上市公司进行补偿,各年计算的应补偿股份数小于或等于0时,按0计算,即已经补偿的股份不冲回。(5)各交易对方应补偿的股份由上市公司以总价人民币1.00元回购并注销,上市公司应在业绩承诺期的每年年报披露后的10个交易日内发出召开审议上述股份回购及后续注销事宜的股东大会会议通知。如果上市公司股东大会通过了上述股份回购及后续注销事宜的议案,上市公司应在股东大会结束后2个月内实施回购方案;如上市公司股东大会未通过上述股份回购及后续注销事宜的议案,则上市公司应在股东大会决议公告后10个交易日内书面通知各交易对方,上市公司将在股东大会决议公告之日起30日内公告股权登记日并由各交易对方将等同于上述应回购数量的股份赠送给该股权登记日登记在册的除北方电控、圆合公司、七星集团(仅指本次重组中其出售北方微电子股权获得的上市公司股份)和微电子所之外的上市公司其他股东。上市公司其他股东按其所持股份数量占股权登记日扣除交易对方持有的股份数(不包括七星集团在本次交易前已持有上市公司的股份)后上市公司股份数量的比例享有获赠股份。3、补偿义务的承担北京电控、圆合公司、七星集团、微电子所一致同意</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>并确认，各方在《盈利预测补偿协议之补充协议（二）》项下的标的公司土地使用权资产减值补偿义务份额应根据本次交易完成前各自在北方微电子的出资比例来计算。北京电控、圆合公司、七星集团、微电子所一致同意并确认，微电子所在《盈利预测补偿协议之补充协议（二）》项下的标的公司土地使用权资产减值补偿义务由北京电控代为承担。”</p>			
	<p>北京电子控股有限责任公司;北京七星华电科技集团有限责任公司;北京圆合电子技术股份有限公司;中国科学院微电子研究所</p>	<p>业绩承诺及补偿安排</p> <p>“一、标的公司 2016 年度利润承诺及现金补偿安排本次交易聘请了瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）针对标的公司 2015 年 12 月及 2016 年度的盈利预测情况进行了审计，并出具《盈利预测审核报告》（瑞华核字[2016]01730007 号）。交易对方以《盈利预测审核报告》中标的资产对应的 2016 年度盈利预测数为依据，向七星电子承诺本次交易实施完毕后，标的公司 2016 年实现的净利润不低于《盈利预测审核报告》中 2016 年度的预测净利润，即 6,317.05 万元。如果北方微电子 2016 年实际盈利未达到 6,317.05 万元，则交易对方须按照协议约定以现金方式向七星电子进行补偿。补偿金额的计算公式如下：应补偿现金金额=（2016 年度北方微电子承诺净利润-2016 年度北方微电子实际净利润）×各交易对方本次交易完成前在北方微电子的持股比例二、标的公司技术性无形资产组估值的盈利预测补偿安排 1、技术性无形资产组评估情况（1）根据北京亚超对本次交易出具的《资产评估报告》（北京亚超评报字[2015]第 A196 号），截至评估基准日</p>	<p>2016 年 08 月 22 日</p>	<p>2019 年 8 月 22 日</p>	<p>承诺履行完毕。</p>

		<p>2015年11月30日,标的公司北方微电子100%股东权益评估价值为92,367.22万元,该评估结果已经北京市国资委核准。(2)根据上述评估报告,标的资产估值采用了资产基础法的评估结论,在资产基础法评估过程中,对投资转入的非专利技术、专利技术、专利申请(已受理尚未授权的专利技术)和软件著作权等技术性无形资产(以下简称"技术性无形资产组")采用收益法进行了评估,评估值为7,613.53万元。技术性无形资产组的评估值按其对应北方微电子营业收入的贡献折成现值来计算,根据《资产评估报告》(北京亚超评报字[2015]第A196号),预计北方微电子2016年实现营业收入50,927.35万元、2017年实现营业收入65,934.19万元,2018年实现营业收入83,553.21万元。(3)因技术性无形资产组采用了收益法评估结果且该等评估结果作为相关资产定价依据,根据证监会相关规定,交易对方应对上述用收益法评估结果作为定价依据的技术性无形资产组进行业绩承诺。(4)经各方商定,交易对方同意对标的公司2016年度、2017年度和2018年度(以下简称"技术性无形资产组业绩承诺期"、"业绩承诺期")的业绩进行承诺并作出可行的补偿安排。就标的公司在技术性无形资产组业绩承诺期内可能出现的实际营业收入金额不足评估报告中确定的营业收入承诺金额的情况,各方签署了《盈利预测补偿协议之补充协议》。</p> <p>2、承诺营业收入情况(1)交易对方承诺:本次交易完成后,北方微</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>电子 2016 年度、2017 年度和 2018 年度经具有证券期货相关业务资格的会计师事务所审计的扣除本次交易配套募集资金投入产生的效益后实现的营业收入应分别不低于 50,927.35 万元、65,934.19 万元和 83,553.21 万元。(2) 北方微电子的财务报表编制应符合《企业会计准则》及其他法律、法规的规定，并与上市公司会计政策及会计估计不存在重大差异。除非法律、法规规定或上市公司改变会计政策、会计估计，否则业绩承诺期内，未经上市公司董事会批准，北方微电子不得改变其会计政策及会计估计。3、业绩承诺差额的确定 (1) 各方一致确认，本次交易实施完毕后，北方微电子应在 2016 年、2017 年、2018 年的会计年度结束时，由上市公司聘请经交易双方共同认可的具有证券期货相关业务资格的会计师事务所对其实际营业收入与同期承诺营业收入的差额情况进行审核并出具专项审核报告。(2) 若标的公司在业绩承诺期内的实际营业收入不足承诺营业收入，就其差额部分，交易对方应进行补偿。4、业绩承诺补偿方式及数额 (1) 业绩承诺期的每一会计年度结束后，上市公司应聘请经交易双方共同认可的具有证券期货相关业务资格的会计师事务所出具《专项审核报告》，北方微电子的承诺营业收入与实际营业收入的差额根据该会计师事务所出具的标准无保留意见的《专项审核报告》确定。(2) 本次交易完成后，在业绩承诺期内，交易对方承诺若标的公司在业绩承诺期内各年度末累</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>积实际营业收入不足累积承诺营业收入的，上市公司以总价人民币 1.00 元向交易对方回购其持有的一定数量的上市公司股份，回购股份数量的上限为 4,360,556 股。该回购股份上限的计算公式为：本次交易中交易对方出售标的资产获得的上市公司股份数（52,902,186 股）<math>\times</math>7,613.53 万元/92,367.22 万元。（3）业绩承诺期内，北方微电子截至当期期末累积实际营业收入低于截至当期期末累积承诺营业收入的，交易对方应当以股份对上市公司进行补偿。当年股份应补偿数 = {（截至当期期末累积承诺营业收入 - 截至当期期末累积实际营业收入）<math>\div</math>补偿期限内各年的承诺营业收入总和} <math>\times</math>4,360,556 股 - 已补偿股份数量。（4）如果上市公司在业绩承诺期内实施转增股本或送股分配的，则应补偿的股份数应相应调整，调整后的当年应补偿股份数 = 当年应补偿的股份数 <math>\times</math>（1 + 转增或送股比例）。如果上市公司在业绩承诺期内有现金分红的，按照本条约定公式计算的应补偿股份在业绩承诺期内累计获得的现金分红收益，应随相应补偿股份返还给上市公司。（5）交易对方在业绩承诺期内应逐年对上市公司进行补偿，各年计算的应补偿股份数小于或等于 0 时，按 0 计算，即已经补偿的股份不冲回。（6）交易对方应补偿的股份由上市公司以总价人民币 1.00 元回购并注销，上市公司应在业绩承诺期的每年年报披露后的 10 个工作日内发出召开审议上述股份回购及后续注销事宜的股东大会会议通知。如果上市公司股</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>东大会通过了上述股份回购及后续注销事宜的议案，上市公司应在股东大会结束后 2 个月内实施回购方案；如上市公司股东大会未通过上述股份回购及后续注销事宜的议案，则上市公司应在股东大会决议公告后 10 个交易日内书面通知交易对方，上市公司将在股东大会决议公告之日起 30 日内公告股权登记日并由交易对方将等同于上述应回购数量的股份赠送给该股权登记日登记在册的除北京电控、圆合公司、七星集团（仅指本次重组中其出售北方微电子股权获得的上市公司股份）和微电子所之外的上市公司其他股东。上市公司其他股东按其所持股份数量占股权登记日扣除交易对方持有的股份数（不包括七星集团在本次交易前已持有上市公司的股份）后上市公司股份数量的比例享有获赠股份。</p> <p>5、减值测试及补偿措施（1）在业绩承诺期届满时，上市公司将聘请经交易双方共同认可的具有证券期货相关业务资格的会计师事务所或评估机构对北方微电子上述技术性无形资产组进行减值测试并出具《减值测试报告》，进行前述期末减值测试时技术性无形资产组的资产范围应与本次交易评估时的资产范围完全一致，不考虑本次交易后北方微电子新增无形资产的情况。（2）如果北方微电子上述技术性无形资产组期末减值额&gt;交易对方补偿期限内已补偿股份总数×本次重组发行股份购买资产之股份发行价格，则交易对方另行对上市公司进行股份补偿，应补偿股份数=（期末减值额-在业绩承诺期</p>			
--	--	---	--	--	--



			<p>内因累积实际营业收入不足累积承诺营业收入已支付的补偿额)=本次重组发行股份购买资产之股份发行价格。各交易对方按本次交易完成前各自所持北方微电子股权比例来计算标的公司技术性无形资产组估值的盈利预测补偿份额。微电子所标的公司技术性无形资产组估值盈利预测补偿义务由北京电控代为承担。”</p>			
	<p>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</p>	<p>其他承诺</p>	<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</p>	<p>2016年08月22日</p>	<p>长期有效</p>	<p>严格按照承诺履行。</p>

		<p>损失。二、避免同业竞争的承诺</p> <p>1、本次交易完成后，本公司及本公司的全资子公司、控股子公司或本公司拥有实际控制权或重大影响的其他公司将不会从事任何与上市公司目前或未来所从事的业务发生或可能发生竞争的业务。2、本公司将继续履行已向上市公司作出的相关避免同业竞争的承诺。3、如本公司及本公司的全资子公司、控股子公司或本公司拥有实际控制权或重大影响的其他公司现有经营活动可能在将来与上市公司发生同业竞争或与上市公司发生利益冲突，本公司将放弃或将促使本公司之全资子公司、控股子公司或本公司拥有实际控制权或重大影响的其他公司放弃可能发生同业竞争的业务，或在不影响上市公司利益的前提下将该同业竞争的业务以公平、公允的市场价格在适当时机全部转让给上市公司。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</p> <p>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</p>			
--	--	--	--	--	--

			给上市公司造成的所有直接或间接损失。”			
首次公开发行或再融资时所作承诺	北京硅元科电 微电子技术有 限责任公司	股份限售承诺	公司股东硅元科电承诺：自公司股票在深圳证券交易所上市交易之日起一年内不转让，自第二年起每年转让的股份不超过其所持公司股份总数的百分之二十五。	2010年03月 16日	长期有效	严格按照承诺履行。
	北京电子控股 有限责任公司； 北京京国瑞国 企改革发展基金（有限合伙）； 国家集成电路 产业投资基金 股份有限公司	股份限售承诺	本次非公开发行特定对象共3名，北京电子控股有限责任公司、国家集成电路产业投资基金股份有限公司、北京京国瑞国企改革发展基金（有限合伙）均承诺：在本次非公开发行过程中认购的公司股票自本次非公开发行新增股份上市之日起锁定36个月，在此期间不予转让。限售期满后，将按照中国证监会及深圳证券交易所的有关规定执行。	2019年12月 06日	2022年12 月06日	严格按照承诺履行。
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	北京七星华电 科技集团有限 责任公司	关于同业竞争、 关联交易、资金 占用方面的承 诺	1、控股股东七星集团承诺如下：本公司确认及保证目前与七星电子之间不存在直接或间接的同业竞争，将来也不从事与七星电子经营范围相同或相近的业务。本公司持有七星电子股份期间，不直接或间接从事、发展或投资与七星电子经营范围相同或相类似的业务或项目；不利用对七星电子的了解和知悉的信息协助第三方从事、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。
	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	2006年07月 06日	长期有效	严格按照承诺履行。

		同或相近的业务。本公司在实际控制七星电子期间，本公司及本公司控股的子公司主营业务（除七星电子外）不直接或间接从事、发展或投资与七星电子经营范围相同或相类似的业务或项目；不利用对七星电子的了解和知悉的信息协助第三方从事、发展或投资与七星电子相竞争的业务或项目以及损害和可能损害七星电子利益的其他竞争行为。			
	北方华创科技集团股份有限公司;北京金诚同达律师事务所;中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙);中信建投证券股份有限公司	其他承诺 1、发行人承诺：公司及全体董事承诺发行人发行情况报告书暨上市公告书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任；2、发行对象承诺：本次非公开发行特定对象共 3 名，北京电子控股有限责任公司、国家集成电路产业投资基金股份有限公司、北京京国瑞国企改革发展基金（有限合伙）均承诺：在本次非公开发行过程中认购的公司股票自本次非公开发行新增股份上市之日起锁定 36 个月，在此期间不予转让。限售期满后，将按照中国证监会及深圳证券交易所的有关规定执行；3、保荐机构（主承销商）承诺：公司本次非公开发行股票保荐机构（主承销商）中信建投证券股份有限公司声明：本公司已对发行人发行情况报告书暨上市公告书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任；4、审计机构承诺：中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）承诺：本所及签字注册会计师已阅读发行人发行情况报告书暨上市公	2019 年 12 月 06 日	2022 年 12 月 06 日	严格按照承诺履行。

		<p>告书，确认发行情况报告书暨上市公告书与本所出具的审计报告无矛盾之处。本所及签字注册会计师对发行人在发行情况报告书暨上市公告书中引用的审计报告内容无异议，确认发行情况报告书暨上市公告书不致因所引用内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任；5、验资机构承诺：中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）承诺：本所及签字注册会计师已阅读发行人发行情况报告书暨上市公告书，确认发行情况报告书暨上市公告书与本所出具的验资报告不存在矛盾。本所及签字注册会计师对发行人在发行情况报告书暨上市公告书中引用的本所专业报告的内容无异议，确认发行情况报告书暨上市公告书不致因所引用内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任；6、发行人律师承诺：北京金诚同达律师事务所承诺：本所及签字的律师已阅读发行人发行情况报告书暨上市公告书，确认发行情况报告书暨上市公告书与本所出具的法律意见书不存在矛盾。本所及签字的律师对发行人在发行情况报告书暨上市公告书引用的法律意见书的内容无异议，确认发行情况报告书暨上市公告书不致因所引用内容出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。</p>			
承诺是否按时履行	是				

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

适用  不适用

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用  不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

### （1）报表格式修订

财政部于2019年4月发布《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号），自2019年1月1日起施行。

### （2）非货币性资产交换准则、债务重组准则修订

财政部于2019年5月发布了《关于印发修订〈企业会计准则第7号—非货币性资产交换〉的通知》、《关于印发修订〈企业会计准则第12号—债务重组〉的通知》，以上准则修订自2019年1月1日起适用，不要求追溯调整。上述修订的非货币性资产交换准则、债务重组准则未对本公司的财务状况和经营成果产生重大影响。

### （3）首次执行新金融工具准则

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》。上述修订后的准则自2019年1月1日起施行。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个主要的计量类别：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；及（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。根据新金融工具准则，嵌入衍生工具不再从金融资产的主合同中分拆出来，而是将混合金融工具整体适用关于金融资产分类的相关规定。采用新金融工具准则对本公司金融负债的会计政策并无重大影响。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失”模型改为“预期信用损失”模型，适用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金融资产、租赁应收款，以及贷款承诺和财务担保合同，不适用于权益工具投资。“预期信用损失”模型要求持续评估金融资产的信用风险，因此在新金融工具准则下，本公司信用损失的确认时点早于原金融工具准则。

在新金融工具准则施行日，本公司按照新金融工具准则的规定对金融工具进行分类和计量（含减值），涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，无需调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入新金融工具准则施行日所在年度报告期间的期初留存收益或其他综合收益。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

经公司2017年10月26日第六届董事会第十次会议审议通过《关于全资子公司之间吸收合并的议案》，同意北京七星华创集成电路装备有限公司对北京七星宏泰电子设备有限责任公司实施整体吸收合并，吸收合并完成后北京七星宏泰电子设备有限责任公司将予以注销。截至2019年末，吸收合并实施完毕。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	115
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	袁振湘、崔伟英
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

本年度公司因非公开发行股份募集资金事项，聘请中信建投证券股份有限公司担任保荐人，期间共支付保荐承销费1790.48万元。

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

### 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

### 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

1、2019年4月22日，公司第六届董事会第二十次会议及第六届监事会第十七会议，审议通过了《关于注销部分股票期权的议案》。截至2019年3月31日，因公司股票期权激励对象共计7人因离职已不符合激励条件，根据《北方华创科技集团股份有限公司股票期权激励计划（草案）》相关规定，决定对7人已获授但未获准行权的首次股票期权合计7.6万份进行注销。本次注销完成后，公司已获授但尚未行权的股票期权的数量由450万份调整至442.4万份，股票期权激励对象的人数将由341人调整为334人。具体内容见2019年4月24日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《北方华创科技集团股份有限公司关于注销部分股票期权的公告》、《第六届董事会第二十次会议决议公告》、《第六届监事会第十七会议决议公告》。

2019年5月22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7.60万份股票期权的注销事宜办理完成。具体内容见2019年5月23日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《北方华创科技集团股份有限公司关于部分股票期权注销完成的公告》。

2、2019年11月12日，公司第六届董事会第二十六次会议审议通过了《关于调整〈北方华创科技集团股份有限公司股票期权激励计划（草案）〉的议案》、《关于〈北方华创科技集团股份有限公司2018年股票期权激励计划实施考核管理办法（修订稿）〉的议案》、《关于〈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）〉及其摘要的议案》、《关于〈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〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》等议案。公司对2018年发布的《北方华创科技集团股份有限公司股票期权激励计划（草案）》相关内容进行调整。同时公司拟向不超过360名激励对象授予450万份股票期权，向88名激励对象授予450万股限制性股票。具体内容详见2019年11月13日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《第六届董事会第二十六次会议决议公告》（2019-069）、《第六届监事会第二十二次会议决议公告》（2019-070）等相关公告。

3、2019年12月23日，公司收到实际控制人北京电子控股有限责任公司转发的北京市人民政府国有资产监督管理委员会《关于北方华创科技集团股份有限公司实施第二期股权激励计划的批复》（京国资[2019]154号），北京市人民政府国有资产监督管理委员会原则同意公司实施2019年股权激励计划。具体内容详见2019年12月24日披露于巨潮资讯网

（www.cninfo.com.cn）的《北方华创科技集团股份有限公司关于2019年股票期权与限制性股票激励计划获北京市人民政府国有资产监督管理委员会批复的公告》。

4、2020年1月10日，公司公告了监事会出具的2019年股票期权与限制性股票激励计划激励对象名单公示情况说明，在从2019年12月27日至2020年1月6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2019年股票期权与限制性股票激励计划激励对象名单审核意见及公示情况说明》。

5、2020年1月13日，公司2020年第一次临时股东大会审议通过了《关于调整〈北方华创科技集团股份有限公司股票期权激励计划（草案）〉的议案》、《关于〈北方华创科技集团股份有限公司2018年股票期权激励计划实施考核管理办法（修订稿）〉的议案》、《关于〈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）〉及其摘要的议案》、《关于〈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〉的议案》及《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2020年1月14日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《北方华创科技集团股份有限公司2020年第一次临时股东大会决议公告》。



6、2020年2月21日，公司召开第七届董事会第二次会议与第七届监事会第二次会议，审议通过了《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》，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2020年2月22日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《第七届董事会第二次会议决议公告》及相关披露文件。

7、2020年3月13日，公司披露了《北方华创科技集团股份有限公司关于2019年股票期权与限制性股票激励计划股票期权授予登记完成公告》（2020-012）、《北方华创科技集团股份有限公司关于2019年股票期权与限制性股票激励计划限制性股票授予登记完成公告》（2020-013）。

自激励计划授予日至登记日，因两名激励对象离职，公司股票期权授予数量由450.00万份调整为448.50万份，授予对象由356名调整为354名，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司确认，公司于2020年3月12日完成了向354名激励对象授予448.50万份股票期权的授予登记工作，期权简称：北方 JLC2，期权代码：037855，行权价格69.20元/份。

自激励计划授予日至登记日，因一名激励对象离职，公司限制性股票授予数量由450万股调整为447万股，授予对象由88名调整为87名。经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司确认，公司本次限制性股票的上市日期2020年3月19日。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
京东方科技集团股份有限公司	受同一实际控制人控制	销售商品	材料/设备	市场公允价格	34,604.12 万元	34,604.12	8.53%	39,700	否	支票或电汇	34,604.12 万元	2019年04月24日	《关于2019年度日常关联交易预计的公告》（2019-024）巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
合计				--	--	34,604.12	--	39,700	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				本年度，公司预计与关联方京东方科技集团股份有限公司发生销售商品关联交易 39,700 万元，实际发生 34,604.12 万元。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

## (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
北京北方华创微电子装备有限公司	2017年10月30日	6,210	2018年01月05日	5,244	连带责任保证	7年	否	
北京北方华创微电子装备有限公司	2018年04月12日	24,000	2018年12月19日	24,000	连带责任保证	2年	否	
北京北方华创微电子装备有限公司	2018年04月12日	16,000	2019年02月28日	16,000	连带责任保证	2年	否	
北京北方华创微电子装备有限公司	2018年04月12日	30,000	2019年03月31日	30,000	连带责任保证	7年	否	
北京北方华创微电子装备有限公司	2019年04月24日	36,000	2019年06月26日	36,000	连带责任保证	2年	否	
北京北方华创真空技术有限公司	2018年04月12日	7,000	2019年01月02日	1,704.7	连带责任保证	1年	否	
北京北方华创新能源锂电装备技术有限公司	2018年04月12日	1,000	2019年05月09日	995.54	连带责任保证	1年	否	
北京北方华创微电子装备有限公司	2019年04月24日	20,000	2019年06月27日	11,229.73	连带责任保证	1年	否	
北京北方华创真空技术有限公司	2019年04月24日	6,250	2019年09月17日	2,229.85	连带责任保证	1年	否	
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			116,250	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				98,159.82
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			146,460	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				127,403.82
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
Naura Akrion Inc.	2019年04月24日	2,400	2019年07月30日	1,953.34	连带责任保证	1年期	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）			2,400	报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）				1,953.34

报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)	2,400	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)	1,953.34
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)	118,650	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	100,113.16
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	148,860	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	129,357.16
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例	22.09%		
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)	0		
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	0		

采用复合方式担保的具体情况说明

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

详见2020年4月25日于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)刊登的《北方华创科技集团股份有限公司2019年度企业社会责任报告》。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 精准扶贫规划

### (2) 年度精准扶贫概要

国家脱贫攻坚战役已经进入了关键时刻的重要节点，为帮助在贫困地区的农民打开市场，实现农产品的价值，我们推出了一对一助农计划。2019年精准扶贫投入10.08万元，精准扶贫共受益1124人。

社会扶贫方面，我们在张家口蔚县、北京市消费扶贫双创中心等地开展扶贫活动，助推贫困地区打赢脱贫攻坚战。张家口蔚县扶贫馆购置5.28万元小米，北京市消费扶贫双创中心采买1.33万元农产品，河北某偏远蔬菜产区一对一冬储菜采购0.91万元，共受益635人。

教育扶贫方面，我们将消弭教育鸿沟作为践行公益责任的重点领域，推出“公益图书馆计划”“爱的夏令营”“职场初体验”等项目，帮助贫困山区的学校建立多样化的学习平台，培养更多具有创新精神和实践能力的人才，为助力推动教育资源公平分配添砖加瓦。“公益图书馆计划”捐助2.56万元，受益489人。

### (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
2.物资折款	万元	10.08
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
4.2 资助贫困学生人数	人	489
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	万元	2.56
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	7.52
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

#### (4) 后续精准扶贫计划

### 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司坚持以绿色发展为目标，严格落实环保相关的法律法规和环境污染达标排放要求，建立环境管理体系，制定环境行动计划，完善环境保护制度，不断通过环境保护和清洁生产有效推进资源节约型、环境友好型企业建设，实现可持续发展。所属各单位对所辖区域内环境保护负责，严格管理和控制生产过程中产生的废水、废气、固体废弃物、厂界噪声等，通过不断加强环保设备建设、进行工艺技术改造、定期开展监测、规范化转移处理等措施，确保符合国家及所在地政府规定的排放标准和总量控制要求，2019年未发生超标排放和违规排放事件。

详见2020年4月25日于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登的《北方华创科技集团股份有限公司2019年度企业社会责任报告》。

## 十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

2019年1月4日，公司召开了第六届董事会第十九次会议及第六届监事会第十六次会议，审议通过了《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于〈公司2019年度非公开发行股票方案〉的议案》、《关于〈公司2019年度非公开发行股票预案〉的议案》等议案。公司拟向国家集成电路基金、北京电控、京国瑞基金、北京集成电路基金共4名符合中国证监会规定的特定对象非公开发行股票募集资金，募集资金总额不超过210,000.00万元。具体内容见2019年1月5日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《第六届董事会第十九次会议决议公告》、《第六届监事会第十六次会议决议公告》等相关公告。

2019年1月21日，公司召开2019年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于〈公司2019年度非公开发行股票方案〉的议案》、《关于〈公司2019年度非公开发行股票预案〉的议案》等与本次非公开发行相关的议案。具体内容见2019年1月22日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《2019年第一次临时股东大会决议公告》。

2019年7月5日，公司召开第六届董事会第二十二次会议及第六届监事会第十九次会议，审议通过了《关于调整公司非公开发行股票方案的议案》、《关于公司非公开发行股票预案（修订稿）的议案》、《关于公司与认购对象签署附条件生效股份认购协议之补充协议的议案》等与本次非公开发行相关的议案，募集资金总额由不超过210,000.00万元调整为不超过200,000.00万元，非公开发行股票募集资金特定对象变更为国家集成电路基金、北京电控、京国瑞基金3名对象。具体内容见2019年7月6日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《第六届董事会第二十二次会议决议公告》、《第六届监事会第十九次会议决议公告》等相关公告。

2019年8月2日，公司召开2019年第二次临时股东大会，审议通过了《关于〈公司前次募集资金使用情况报告〉的议案》。具体内容见2019年8月3日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《2019年第二次临时股东大会决议公告》。

2019年10月21日，中国证监会核发《关于核准北方华创科技集团股份有限公司非公开发行股份的批复》（证监许可[2019]1949号），核准发行人非公开发行不超过91,600,874股新股。具体内容见2019年10月29日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于非公开发行股票申请获得中国证监会核准的公告》。

2019年11月12日，公司及主承销商向国家集成电路基金、北京电控及京国瑞基金发送了《缴款通知书》。根据前述历次董事会、股东大会决议等材料，本次发行的发行价格为定价基准日前20个交易日股票交易均价的90%（定价基准日前20个交易日股票交易均价=定价基准日前20个交易日股票交易总额/定价基准日前20个交易日股票交易总量）。本次发行的定价基准日为本次非公开发行股票发行期的首日，即2019年11月13日，定价基准日前20个交易日发行人股票交易均价的90%为人民币61.27元；因此，本次发行确定的发行价格为人民币61.27元/股，并相应确定本次发行的股票数量为32,642,401股。

2019年11月20日，中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）出具了中审亚太验字（2019）010631-1号《关于北方华创科技集团股份有限公司非公开发行股票认购资金验资报告》，确认本次发行的认购资金到位。截至2019年11月18日止，北方华

创已收到扣除承销费和保荐费共计人民币17,904,761.09元（含税）后的剩余募集资金人民币1,982,095,148.18元。2019年11月20日，中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）就募集资金到账事项出具了中审亚太验字（2019）010631-2号《关于北方华创科技集团股份有限公司验资报告》，确认募集资金到账。

截至2019年11月28日，本次发行新增股份已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕登记托管相关事宜。本次发行新增股份为有限售条件的流通股，上市日为2019年12月6日，自本次发行结束之日，国家集成电路基金、北京电控和京国瑞基金认购的股票限售期为三十六个月，可上市流通时间为2022年12月6日（非交易日顺延）。具体内容见2019年12月5日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《北方华创科技集团股份有限公司非公开发行股票发行情况报告书》、《北方华创科技集团股份有限公司非公开发行股票新增股份变动报告及上市公告书》等相关公告。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	98,668,141	21.54%	32,642,401			-98,560,143	-65,917,742	32,750,399	6.67%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	78,311,722	17.09%	24,562,599			-78,311,722	-53,749,123	24,562,599	5.00%
3、其他内资持股	20,356,419	4.45%	8,079,802			-20,248,421	-12,168,619	8,187,800	1.67%
其中：境内法人持股	20,212,496	4.42%	8,079,802			-20,212,496	-12,132,694	8,079,802	1.65%
境内自然人持股	143,923	0.03%				-35,925	-35,925	107,998	0.02%
二、无限售条件股份	359,336,231	78.46%				98,560,143	98,560,143	457,896,374	93.32%
1、人民币普通股	359,336,231	78.46%				98,560,143	98,560,143	457,896,374	93.32%
三、股份总数	458,004,372	100.00%	32,642,401				32,642,401	490,646,773	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

本年度，公司非公开发行新增股份32,642,401股，2019年12月6日，公司新增股份上市后，总股本由458,004,372增加至490,646,773。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司2019年度非公开发行方案已于2019年1月4日经公司第六届董事会第十九次会议审议通过。2019年1月15日，北京市国资委出具了《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非公开发行股票有关问题的批复》（京国资产权[2019]3号），原则同意公司本次非公开发行股票方案。2019年1月21日，公司召开了2019年第一次临时股东大会，审议通过本次发行方案。2019年7月5日，公司召开第六届董事会第二十二次会议，审议通过调整后的发行方案。

公司本次非公开发行申请于2019年1月24日由中国证券监督管理委员会受理，于2019年8月22日获得中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核通过。2019年10月28日，中国证券监督管理委员会核发《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），核准公司本次非公开发行事项。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

公司2019年度非公开发行新增股份已于2019年11月28日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕登记托管相关事宜。



股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

2019年，公司非公开发行募集资金，该事项不影响2018年度基本每股收益、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。由于本次非公开发行股票的影响，2019年基本每股收益和稀释每股收益均由0.6747元/股降至0.6708元/股；归属于公司普通股股东的每股净资产由12.79元/股降至12.71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	42,287,460	9,695,763	42,287,460	9,695,763	2016年度发行股份购买资产并募集配套资金承诺到期解除限售；本年度参与非公开发行新增限售股份。	2016年度新增股份于2019年8月23日解除限售，本年度新增股份于2022年12月6日解除限售。
北京七星华电科技集团有限责任公司	16,600,010	0	1,660,001	0	2016年度发行股份购买资产并募集配套资金承诺到期解除限售。	2019年8月23日
国家集成电路产业投资基金股份有限公司	34,364,261	14,866,836	34,364,261	14,866,836	2016年度发行股份购买资产并募集配套资金承诺到期解除限售；本年度参与非公开发行新增限售股份。	2016年度新增股份于2019年8月23日解除限售，本年度新增股份于2022年12月6日解除限售。
北京圆合电子技术股份有限公司	1,674,571	0	1,674,571	0	2016年度发行股份购买资产并募集配套资金承诺到期解除限售。	2019年8月23日
北京京国瑞国企改革发展基金（有限合伙）	11,454,753	8,079,802	11,454,753	8,079,802	2016年度发行股份购买资产并募集配套资金承诺到期解除限售；本年度参与非公开发行新增限售股份。	2016年度新增股份于2019年8月23日解除限售，本年度新增股份于2022年12月6日解除限售。
北京芯动能投资基金（有限合伙）	7,083,172	0	7,083,172	0	2016年度发行股份购买资产并募集配套资金承诺到期解除限售。	2019年8月23日
合计	113,464,227	32,642,401	98,524,218	32,642,401	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
A 股股票	2019 年 11 月 13 日	61.27 元/股	32,642,401	2019 年 12 月 06 日	32,642,401	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
其他衍生证券类						

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

本年度，公司非公开发行新增股份32,642,401股，2019年12月6日，公司新增股份上市后，总股本由458,004,372增加至490,646,773。

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	33,603	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	51,949	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
北京七星华电科技集团有限责任公司	国有法人	36.31%	178,175,721	0	0	178,175,721		
北京电子控股有限责任公司	国有法人	10.59%	51,983,223	9,695,763	9,695,763	42,287,460		
国家集成电路产业投资基金股份有限公司	国有法人	10.03%	49,231,097	14866836	14,866,836	34,364,261		
北京京国瑞国企改革发展基金（有限合伙）	境内非国有法人	3.05%	14,954,590	3,499,837	8,079,802	6,874,788		
香港中央结算有限公司	境外法人	1.89%	9,274,562	6,231,796	0	9,274,562		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.78%	8,749,300	0	0	8,749,300		
北京硅元科电微电子技术有限责任公司	境内非国有法人	1.03%	5,059,666	-1,673,100	0	5,059,666		
北京芯动能投资基金（有限合伙）	境内非国有法人	0.72%	3,543,156	-3,540,016	0	3,543,156		
北京圆合电子技术股份有限公司	境内非国有法人	0.60%	2,959,562	-2,215,376	0	2,959,562		
中国工商银行股份有限公司一诺安成长混合型证券投资基金	其他	0.51%	2,509,271	2,509,271	0	2,509,271		
上述股东关联关系或一致行动的说明	北京电子控股有限责任公司为北京七星华电科技集团有限责任公司的控股股东。除此之							

明	外，本公司未知其他上述股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
北京七星华电科技集团有限责任公司	178,175,721	人民币普通股	178,175,721
北京电子控股有限责任公司	42,287,460	人民币普通股	42,287,460
国家集成电路产业投资基金股份有限公司	34,364,261	人民币普通股	34,364,261
香港中央结算有限公司	9,274,562	人民币普通股	9,274,562
中央汇金资产管理有限责任公司	8,749,300	人民币普通股	8,749,300
北京京国瑞国企改革发展基金（有限合伙）	6,874,788	人民币普通股	6,874,788
北京硅元科电微电子技术有限责任公司	5,059,666	人民币普通股	5,059,666
北京芯动能投资基金（有限合伙）	3,543,156	人民币普通股	3,543,156
北京圆合电子技术股份有限公司	2,959,562	人民币普通股	2,959,562
中国工商银行股份有限公司一诺安成长混合型证券投资基金	2,509,271	人民币普通股	2,509,271
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	北京电子控股有限责任公司为北京七星华电科技集团有限责任公司的控股股东。除此之外，本公司未知其他上述股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
北京七星华电科技集团有限责任公司	张劲松	1999 年 06 月 10 日	91110000700224152G	制造电子材料、元器件、零部件、机电一体化设备、仪器仪表、电子产品、汽车电子产品；电力供应；自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；经营进料加工和“三来一补”业务；经营对销贸易和转口贸易；机动车公共停车场服务；研发及销售太阳能光伏产品；系统集成；光伏发电系统工程设计及咨询；项目投资；投资管理；施工总承包、专业承包；合同能源管理；组织文化艺术交流活动（不含演出）；承办展览展示；电脑图文设计、制作；工艺美术设计；展览会票务代理；销售工艺品、文化用品；绘画培训（不得面向全国招生）；商标代理；设计、制作、代理、发布广告；物业管理。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；电力供应以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内，北京七星华电科技集团有限责任公司持有境内上市公司电子城（股票代码：600658）3,096,745 股，占电子城股份总数的 0.27%。			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

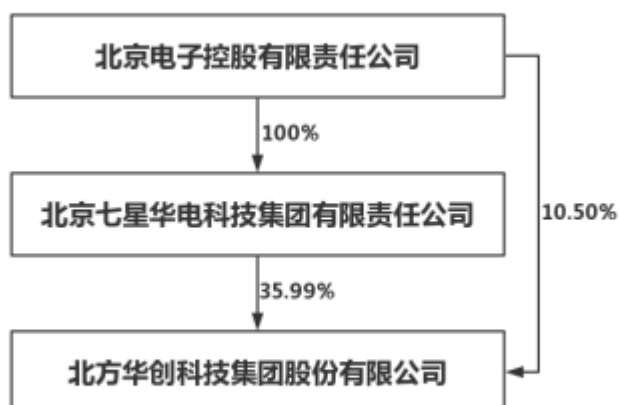
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
北京电子控股有限责任公司	王岩	1997 年 04 月 08 日	91110000633647998H	授权内的国有资产经营管理；通信类、广播电视视听类、计算机和外部设备及应用类、电子基础原材料和元器件类、家用电器及电子产品类、电子测量仪器仪表类、机械电器设备类、交通电子类产品及电子行业以外行业产品的投资及投资管理；房地产开发，出租、销售商品房；物业管理。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内，北京电子控股有限责任公司直接持有京东方(股票代码：000725)273,735,583 股 A 股股份，占京东方股份总数的 0.79%，通过控股子公司北京京东方投资发展有限公司持有京东方 822,092,180 股 A 股股份，占京东方股份总数的 2.36%；北京电控直接持有电子城（股票代码：600658）508,801,304 股 A 股股份，占电子城股份总数的 45.49%。			

实际控制人报告期内变更

 适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
国家集成电路产业投资基金股份有限公司	楼宇光	2014 年 09 月 26 日	9,872,000.00 万	股权投资、投资咨询；项目投资及资产管理；企业管理咨询。

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

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。承诺期限自2019年12月6日至2022年12月6日。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。



## 第八节 可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张劲松	董事长	任期满离任	2019年12月06日	第六届董事会任期届满
耿锦启	副董事长	任期满离任	2019年12月06日	第六届董事会任期届满
邓玉金	董事	任期满离任	2019年12月06日	第六届董事会任期届满
邹志文	独立董事	任期满离任	2019年12月06日	第六届董事会任期届满
朱煜	独立董事	任期满离任	2019年12月06日	第六届董事会任期届满
潘金峰	副董事长	任免	2019年12月06日	第七届董事会换届选举
徐涛	董事	任免	2019年12月06日	第七届董事会换届选举
王梁	董事	任免	2019年12月06日	第七届董事会换届选举
吴汉明	独立董事	任免	2019年12月06日	第七届董事会换届选举
陈胜华	独立董事	任免	2019年12月06日	第七届董事会换届选举
郑炜	副总经理	任免	2019年12月06日	第七届董事会聘任
纪安宽	副总经理	任免	2019年12月06日	第七届董事会聘任
张国铭	副总经理	离任	2019年10月31日	辞职

### 三、任职情况

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

赵晋荣，男，1964年8月出生，中国国籍，硕士，教授级高级工程师。曾任北京建中机器厂微电子设备研究所副所长，北京建中机器厂副厂长、总工程师、常务副厂长，北京七星华创电子股份有限公司副总经理、总经理，北京北方微电子基地设备工艺研究中心有限责任公司副总经理、总经理。2014年入选国家百千万人才工程，2015年被评为享受国务院政府特殊津贴人员，2019年被授予“北京学者”称号。现任北京北方华创微电子装备有限公司董事长、首席执行官，NAURA Aktrion Inc. 董事长，北京集成电路装备创新中心有限公司董事，中国电子专用设备工业协会理事长。本公司董事长、执行委员会主席。

潘金峰，男，1979年9月出生，中国国籍，硕士，高级经济师。曾任北京兆维电子(集团)有限责任公司执行副总裁，北京易亨电子集团有限责任公司党委副书记、总经理，北京电子控股有限责任公司总经理助理。现任北京电子控股有限责任公司副总经理，兼任京东方科技集团股份有限公司副董事长，北电爱思特(江苏)科技有限公司董事长，北电新能源科技(江苏)有限公司董事长，北京电控爱思开科技有限公司董事，北京集成电路装备创新中心有限公司董事。本公司副董事长。

陶海虹，女，1975年2月出生，中国国籍，硕士，高级人力资源管理师，曾任北京建中机器厂真空设备研究所副所长、所长，微电子设备分公司技术副经理，北京北方微电子基地设备工艺研究中心有限责任公司总裁助理、人力资源副总经理、党委书记，北京七星华创电子股份有限公司党委书记，北京北方华创微电子装备有限公司党委书记、副总经理。现任北京北方华创微电子装备有限公司董事。本公司董事、执行委员会副主席、总经理。

徐涛，男，1964年3月出生，中国国籍，硕士，正高级会计师。曾任北京电视配件三厂财务部部长，北京吉乐电子集团总会计师、财务总监，北京电子控股有限责任公司财务部部长、财务部/结算中心总监。现任北京电子控股有限责任公司财务管理部总监，兼任北京京东方投资发展有限公司董事长、总经理，北京首信股份有限公司董事，北京牡丹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。本公司董事。

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

杨征帆，男，1981年2月出生，中国国籍，硕士，工程师。曾任清华同方威视技术股份有限公司软件工程师，中国人民银行沈阳分行营业管理科科技处主任科员，开元(北京)城市发展基金管理有限公司高级经理，华芯投资管理有限责任公司投资一部高级经理、资深经理。现任华芯投资管理有限责任公司投资三部副总经理。本公司董事。

王梁，男，1989年1月出生，中国国籍，硕士。曾任中国银行北京市分行职员、华芯投资管理有限责任公司风险管理部经理。现任华芯投资管理有限责任公司投资三部经理。本公司董事。

吴汉明，男，1952年6月出生，中国国籍，工学博士，2009年11月当选中国工程院院士。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，首届“北京学者”，发表学术论文105篇，授权发明专利87项，荣获“全国十佳优秀科技工作者”、“全国杰出专业技术人才”等称号。现任芯创智(北京)微电子有限公司董事长、总裁，浙江大学微电子学院院长。本公司独立董事。

陈胜华，男，1970年9月出生，中国国籍，硕士，高级会计师。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)高级合伙人，中国注册会计师资深会员，全国会计领军人才，中国注册会计师协会维权委员会委员，北京注册会计师协会战略发展委员会委员，中央财经大学会计学院客座导师，首都经济贸易大学、北京信息科技大学兼职教授、硕士生导师。本公司独立董事。

刘越，女，1961年12月出生，中国国籍，硕士，高级工程师。曾任北大青鸟集团副总裁，北大青鸟环宇科技股份有限公司执行董事及副总裁，中芯国际集成电路制造有限公司副总裁华登国际副总裁，现任元禾璞华(苏州)投资管理有限公司法人、执行合伙人，北京清芯华创投资管理公司合伙人，北京豪威科技有限公司董事，北京矽成半导体有限公司董事，北京青鸟元芯微系统科技有限责任公司董事，中国半导体行业协会理事，中国半导体行业协会集成电路设计分会副秘书长，北京半导体行业协会监事长。本公司独立董事。

吴西彬，男，1969年10月出生，中国国籍，硕士，副教授，中国执业律师。曾任金研律师事务所律师、河南理工大学法学副教授、北京市李文律师事务所律师、北京市衡基律师事务所合伙人及律师、河南省法学会理事。现任北京市华城律师事务所高级合伙人、律师，中投并购管理咨询(北京)有限公司董事，日照港裕廊股份有限公司独立董事，北京市律师协会第十一届并购重组委员会委员。本公司独立董事。

## 2、监事人员

赵学新，1962年7月出生，中国国籍，硕士，高级会计师。曾任北京兆维电子（集团）有限责任公司总会计师、执行副总裁，北京兆维科技开发有限公司分党委书记、总经理，北京北广电子集团有限责任公司财务总监。现任北京电子控股有限公司外派监事会主席，兼任北京飞宇微电子有限责任公司监事会主席，北京易亨电子集团有限责任公司监事会主席，北京大华无线电仪器有限责任公司监事会主席、北京集成电路装备创新中心有限公司监事会主席，北京京东方投资发展有限公司监事。本公司监事会主席。

吕玉梅，女，1988年11月出生，中国国籍，经济法学硕士，法学学士，经济学学士（双学位）。曾任上海市方达（北京）律师事务所律师。现任华芯投资管理有限责任公司风险管理部高级经理。本公司监事。

刘璐，女，1984年11月出生，中国国籍，硕士，曾任北京七星华创电子股份有限公司办公室副主任。现任本公司总经理助理、纪委副书记、集团办公室主任，职工代表监事。

### 3、高级管理人员

赵晋荣，男，1964年8月出生，中国国籍，硕士，教授级高级工程师。曾任北京建中机器厂微电子设备研究所副所长，北京建中机器厂副厂长、总工程师、常务副厂长，北京七星华创电子股份有限公司副总经理、总经理，北京北方微电子基地设备工艺研究中心有限责任公司副总经理、总经理。2014年入选国家百千万人才工程，2015年被评为享受国务院政府特殊津贴人员，2019年被授予“北京学者”称号。现任北京北方华创微电子装备有限公司董事长、首席执行官，NAURA Akrion Inc.董事长，北京集成电路装备创新中心有限公司董事，中国电子专用设备工业协会理事长。本公司董事长、执行委员会主席。

陶海虹，女，1975年2月出生，中国国籍，硕士，高级人力资源管理师。曾任北京建中机器厂真空设备研究所副所长、所长，微电子设备分公司技术副经理，北京北方微电子基地设备工艺研究中心有限责任公司总裁助理、人力资源副总经理、党委书记，北京七星华创电子股份有限公司党委书记，北京北方华创微电子装备有限公司党委书记、副总经理。现任北京北方华创微电子装备有限公司董事。本公司董事、执行委员会副主席、总经理。

唐飞，男，1976年10月出生，中国国籍，硕士，经济师。曾任北京建中机器厂市场部副部长，北京晨晶电子有限公司总经理，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，北京晨晶电子有限公司董事长，北京飞行博达电子有限公司执行董事，北京七一八友益电子有限责任公司董事长，北京七一八友晟电子有限公司董事长，北京七星华创微电子有限责任公司执行董事，北京七星华创微波电子技术有限公司董事。本公司执行委员会委员、副总经理。

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

纪安宽，男，1973年11月出生，中国国籍，硕士。曾任北京建中机器厂办公室主任、北京七星华创电子股份有限公司总裁办公室主任、北京北方微电子基地设备工艺研究中心有限责任公司总裁助理兼公共关系部部长、市场总监、营销总监兼销售中心总经理、营销副总裁。现任北京北方华创微电子装备有限公司董事、首席运营官、人力资源副总经理。本公司执行委员会委员、副总经理。

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

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

王晓宁，男，1974年5月出生，中国国籍，硕士。曾任北京京东方投资发展有限公司综合管理部部长，北京电子控股有限责任公司投资证券部副总监，北京京东方投资发展有限公司董事。现任北京七一八友益电子有限责任公司董事，北京七一八友晟电子有限公司董事，北京晨晶电子有限公司董事，北京七星华创微波电子技术有限公司董事，北京北方华创磁电科技有限公司董事，北京北方华创微电子装备有限公司监事，本公司执行委员会委员、副总经理、董事会秘书。

郑炜，男，1973年7月出生，中国国籍，硕士，经济师。曾任北京电子控股有限责任公司战略发展部副部长、党委办公室主任，北京燕东微电子有限公司党委副书记。现任北京北方华创微电子装备有限公司董事。本公司执行委员会委员、副总经理。

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

龙小鸽，男，1961年3月出生，中国国籍，本科，工程师。曾任国营第798厂质量检测站副经理，国营第798厂科技质量部部长、副总工程师，北京七星华电科技集团有限责任公司企划部部长，北京七星华创电子股份有限公司科技开发部部长、副总裁。现任北京七星华创精密电子科技有限公司常务副总经理，北京七星华创微波电子技术有限公司董事，北京七一八友晟电子有限公司董事，北京七一八友益电子有限责任公司董事，北京晨晶电子有限公司董事。本公司执行委员会委员、副总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
潘金峰	北京电子控股有限责任公司	副总经理	2016年02月01日		是
徐涛	北京电子控股有限责任公司	财务管理部总监	2019年01月01日		是
张建辉	北京七星华电科技集团有限责任公司	副总裁	2014年01月23日		是
杨征帆	华芯投资管理有限责任公司(国家集成电路产业投资基金管理人)	投资三部副总经理	2014年12月09日		是
王梁	华芯投资管理有限责任公司(国家集成电路产业投资基金管理人)	投资三部经理	2017年02月01日		是
赵学新	北京电子控股有限责任公司	外派专职监事会主席	2017年12月19日		是
吕玉梅	华芯投资管理有限责任公司(国家集成电路产业投资基金管理人)	风险管理部高级经理	2015年03月16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
赵晋荣	北京集成电路装备创新中心有限公司	董事	2019年06月27日		否
潘金峰	北电新能源科技（江苏）有限公司	董事长	2018年08月22日		否
潘金峰	北电爱思特（江苏）科技有限公司	董事长	2017年11月28日		否
潘金峰	京东方科技集团股份有限公司	副董事长	2019年07月08日		否
潘金峰	北京电控爱思开科技有限公司	董事	2018年07月23日		否
潘金峰	北京金龙大厦有限公司	董事	2015年11月03日		否
潘金峰	北京集成电路装备创新中心有限公司	董事	2019年06月27日		否
徐涛	京东方科技集团股份有限公司	监事	2014年06月13日		否
吴汉明	浙江大学微电子学院	院长	2019年12月01日		是
吴汉明	芯创智（北京）微电子有限公司	董事长	2018年07月06日		是
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
刘越	北京清芯华创投资管理有限公司	董事长,总经理	2014年01月28日		是
刘越	北京豪威科技有限公司	董事	2016年01月15日		否
刘越	北京矽成半导体有限公司	董事	2016年08月15日		否
吴西彬	北京市华城律师事务所	高级合伙人	2016年01月31日		是
吴西彬	中投并购管理咨询（北京）有限公司	董事长、经理	2016年07月19日		否
吴西彬	日照港裕廊股份有限公司	独立董事	2019年01月10日		否
吴汉明	浙江大学微电子学院	院长	2019年12月01日		是
吴汉明	芯创智（北京）微电子有限公司	董事长	2018年07月06日		是
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
赵学新	北京飞宇微电子有限责任公司	监事会主席	2018年08月03日		否
赵学新	北京大华无线电器件有限责任公司	监事会主席	2017年12月19日		否
赵学新	北京京东方投资发展有限公司	监事	2017年12月19日		否
赵学新	北京集成电路装备创新中心有限公司	监事会主席	2019年07月29日		否
赵学新	北京易亨电子集团有限责任公司	监事会主席	2017年12月19日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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

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

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
赵晋荣	董事长、执委会主席	男	56	现任	109.04	否
陶海虹	董事、执委会副主席、总经理	女	45	现任	109.04	否
刘越	独立董事	女	59	现任	6	否
吴西彬	独立董事	男	51	现任	6	否
刘璐	职工监事	女	36	现任	32.15	否
唐飞	执委会委员、副总经理	男	44	现任	99.02	否
顾为群	执委会委员、副总经理	男	53	现任	101.95	否
纪安宽	执委会委员、副总经理	男	47	现任	98.62	否
李延辉	执委会委员、财务总监	男	42	现任	95.61	否
文东	执委会委员、副总经理	男	45	现任	96.3	否
王晓宁	执委会委员、副总经理、董事会秘书	男	46	现任	49.32	否
郑炜	执委会委员、副总经理	男	47	现任	85.43	否
李东旗	执委会委员、副总经理	男	57	现任	90.86	否
龙小鸽	执委会委员、副总经理	男	60	现任	90.37	否
张国铭	副总经理	男	56	离任	97.89	否
耿锦启	副董事长	男	70	离任	109.04	否
邓玉金	董事	男	47	现任	6	否

邹志文	独立董事	男	53	离任	6	否
朱煜	独立董事	男	55	离任	6	否
合计	--	--	--	--	1,294.64	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	66
主要子公司在职员工的数量（人）	4,577
在职员工的数量合计（人）	4,643
当期领取薪酬员工总人数（人）	4,643
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,789
销售人员	293
技术人员	1,442
财务人员	131
行政人员	988
合计	4,643
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士及以上	48
硕士	887
本科	1,339
大专	1,121
高中及以下	1,248
合计	4,643

### 2、薪酬政策

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



### 3、培训计划

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

### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第十节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

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

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

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

是  否

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

### 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

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

#### （一）资产独立

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

#### （二）人员独立

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

#### （三）财务独立

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

#### （四）机构独立

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

#### （五）业务独立

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

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	61.93%	2019 年 01 月 21 日	2019 年 01 月 22 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《北方华创科技集团股份有限公司 2019 年第一次临时股东大会决议公告》 (2019-013)
2018 年度股东大会	年度股东大会	56.21%	2019 年 05 月 16 日	2019 年 05 月 17 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《北方华创科技集团股份有限公司 2018 年度股东大会决议公告》(2019-035)
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	1.30%	2019 年 08 月 02 日	2019 年 08 月 03 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《北方华创科技集团股份有限公司 2019 年第二次临时股东大会决议公告》 (2019-013)
2019 年第三次临时股东大会	临时股东大会	57.35%	2019 年 12 月 06 日	2019 年 12 月 07 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《北方华创科技集团股份有限公司 2019 年第三次临时股东大会决议公告》 (2019-077)

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 五、报告期内独立董事履行职责的情况

## 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
邹志文	9	9	0	0	0	否	3
朱煜	9	9	0	0	0	否	3
刘越	10	10	0	0	0	否	4
吴西彬	10	10	0	0	0	否	4
吴汉明	1	1	0	0	0	否	1
陈胜华	1	1	0	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

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

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

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

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

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

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020年04月25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>(1) 公司控制环境无效；(2) 公司董事、监事和高级管理人员舞弊行为；(3) 外部审计发现当期财务报告存在重大错报，公司在运行过程中未能发现该错报；(4) 已经发现并报告给公司管理层的重大缺陷在合理的时间后未加以改正；(5) 公司审计委员会和审计部对内部控制的监督无效；(6) 其他可能影响财务报告使用者正确判断的缺陷。</p>	<p>(1) 违反国家法律、法规或规范性文件 (2) 重大决策程序不科学；(3) 制度缺失可能导致系统性失效；(4) 重大或重要缺陷不能得到整改；(5) 其他对公司影响重大的情形。</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。</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>
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，贵公司于 2019 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	2020 年 04 月 25 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十一节 公司债券相关情况

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

## 第十二节 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	2020 年 04 月 24 日
审计机构名称	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中审亚太审字（2020）010083A 号
注册会计师姓名	袁振湘、崔伟英

### 审计报告正文

北方华创科技集团股份有限公司：

#### 一、审计意见

我们审计了北方华创科技集团股份有限公司（以下简称“北方华创”）财务报表，包括2019年12月31日的合并及公司资产负债表，2019年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了北方华创2019年12月31日合并及公司的财务状况以及2019年度合并及公司的经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

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

##### （一）存货可变现净值的评估

##### 1、事项描述

公司目前主要经营内容为电子工艺装备和电子元器件的开发生产销售，如财务报表附注4.13、附注6.7所述，截止 2019 年 12 月 31 日，存货账面价值占公司资产总额的比例约 26%，已经计提存货跌价准备为人民币1,025.38万元，该存货按照成本与可变现净值孰低计量。

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

##### 2、审计应对

与评价存货的可变现净值相关的审计程序中包括以下程序：

评价与存货可变现净值相关的关键内部控制的设计和运行有效性。当存货可变现净值出现重大变动，导致需计提大额跌



价准备，对公司财务报表产生重大影响时，是否经过公司管理层或董事会审批，履行了相应的决策程序。

我们评估并测试了与确定预计售价相关的关键内部控制。对于一部分于 2019 年 12 月 31 日前后一段时期内已销售的存货，我们进行了抽样，将样本的实际售价与预计售价进行了比较。

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

## （二）开发支出

### 1、事项描述

截止2019年12月31日，如财务报表附注4.20.2、4.32.6、附注6.14、6.41所述，合并口径开发支出余额为147,592.44万元，较2018年12月31日余额增长58%；计入当期损益的研发费用为52,512.46万元，由于开发支出和研发费用金额较大，且确定资本化的金额时，公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设，因此我们将其作为关键审计事项。

### 2、审计应对

与开发支出相关的主要审计程序如下：

了解和评价管理层与开发支出相关的关键内部控制的设计和运行有效性。

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

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

## （三）政府补助

### 1、事项描述

截止 2019 年 12 月 31 日，如财务报表附注4.27、附注6.30、6.43、6.47所述，递延收益-政府补助的账面价值为人民币 172,613.06万元，占公司负债总额的比例约为23%，计入当期损益的政府补助为26,731.44万元，由于政府补助对财务报表影响较大，为此我们将其作为关键审计事项。

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

### 2、审计应对

与政府补助相关的主要审计程序如下：

了解和评价管理层与政府补助确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性。

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

检查已获得相关资产的凭据、公司申请文件、项目验收报告和重要会议纪要等相关资料，并将相关项目资料与政府文件内容进行比对，根据取得政府补助的事由和文件依据，对政府补助分类的恰当性进行充分核对，同时检查补助金额收到与否，对未予收到的政府补助执行相应的期后程序或替代测试，检查发生的真实性及收款情况，并核实政府补助确认时点是否正确。

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

## （四）收入确认

### 1、事项描述

2019年度，如财务报表附注4.26、附注6.37所述，北方华创合并口径主营业务收入403,878.54万元，主营业务收入主要来源于电子工艺装备和电子元器件的销售，分别占主营业务收入的79%和21%。且各产品及服务存在差异化，为此我们确定主营业务收入的真实性和截止性为关键审计事项。

根据公司的会计政策，半导体等大型设备的销售以客户确认的验收单作为收入确认时点，电子元器件产品的销售以办理完毕出库手续，移交给客户，同时商品所有权上的主要风险和报酬已经转移作为收入确认时点。

### 2、审计应对

与收入确认相关的审计程序中包括以下程序：

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

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

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

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

#### 四、其他信息

北方华创管理层对其他信息负责。其他信息包括2019年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估北方华创的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算北方华创、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督北方华创的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误所导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对北方华创持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致北方华创不能持续经营。

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

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

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

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

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

中审亚太会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：袁振湘（项目合伙人）

中国·北京

中国注册会计师：崔伟英  
二〇二〇年四月二十四日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：北方华创科技集团股份有限公司

单位：元

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	2,874,551,946.79	1,037,695,892.96
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	666,255,909.45	490,389,017.16
应收账款	936,399,634.62	843,249,860.56
应收款项融资	66,976,850.82	
预付款项	79,583,236.04	91,161,879.96
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	126,160,634.26	37,217,502.63
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		

存货	3,635,570,926.87	3,015,445,714.14
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	84,137,910.87	89,032,507.99
流动资产合计	8,469,637,049.72	5,604,192,375.40
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	20,000,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	63,345,258.24	65,336,053.16
固定资产	1,985,654,817.59	1,883,065,147.85
在建工程	187,717,901.73	48,734,756.75
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,388,875,863.72	1,356,178,101.22
开发支出	1,475,924,440.07	934,901,665.21
商誉	18,099,626.17	17,938,435.54
长期待摊费用	22,575,957.06	12,514,004.93
递延所得税资产	70,288,457.54	37,695,445.33
其他非流动资产	32,643,422.82	40,934,735.91
非流动资产合计	5,265,125,744.94	4,397,298,345.90
资产总计	13,734,762,794.66	10,001,490,721.30
流动负债：		
短期借款	878,337,657.96	551,858,707.80
向中央银行借款		
拆入资金		

交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	221,783,457.23	71,184,091.37
应付账款	1,646,319,802.58	1,496,788,647.77
预收款项	1,472,287,116.79	1,564,859,599.32
合同负债		
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	228,351,263.11	200,502,127.81
应交税费	39,733,559.33	26,663,523.69
其他应付款	63,285,423.85	98,463,881.07
其中：应付利息	2,533,003.29	1,383,817.19
应付股利	7,378,430.32	40,858,794.44
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	240,000,000.00	414,076,352.93
其他流动负债	550,000.00	550,000.00
流动负债合计	4,790,648,280.85	4,424,946,931.76
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,112,853,715.77	328,140,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	3,560,280.58	8,037,671.96
递延收益	1,726,130,623.09	1,488,566,450.09

递延所得税负债	900,259.22	
其他非流动负债	462,657.68	383,098.34
非流动负债合计	2,843,907,536.34	1,825,127,220.39
负债合计	7,634,555,817.19	6,250,074,152.15
所有者权益：		
股本	490,646,773.00	458,004,372.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,897,976,354.69	1,905,473,484.23
减：库存股		
其他综合收益	402,385.44	1,070,464.60
专项储备		
盈余公积	69,209,176.79	69,209,176.79
一般风险准备		
未分配利润	1,397,660,873.26	1,113,952,112.76
归属于母公司所有者权益合计	5,855,895,563.18	3,547,709,610.38
少数股东权益	244,311,414.29	203,706,958.77
所有者权益合计	6,100,206,977.47	3,751,416,569.15
负债和所有者权益总计	13,734,762,794.66	10,001,490,721.30

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：庞海

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,293,919,274.23	91,876,530.64
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		22,513,708.01
应收账款	8,498,931.62	60,468,140.63
应收款项融资		

预付款项	94,089,376.43	217,968,798.18
其他应收款	441,895,691.66	39,907,272.03
其中：应收利息		
应收股利	6,024,301.90	6,024,301.90
存货		31,904,296.74
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,582,629.00	1,549,081.02
流动资产合计	1,840,985,902.94	466,187,827.25
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,875,269,336.02	2,930,935,004.51
其他权益工具投资	20,000,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	38,291,194.41	77,237,071.15
在建工程		224,505.20
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	3,135,506.11	3,457,302.38
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	778,077.08	960,691.48
递延所得税资产	7,599,143.63	5,225,221.57
其他非流动资产	18,783,434.78	19,509,930.54
非流动资产合计	3,963,856,692.03	3,037,549,726.83
资产总计	5,804,842,594.97	3,503,737,554.08
流动负债：		

短期借款	641,890,000.00	221,890,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	10,173,411.53	20,704,112.32
预收款项	4,842,319.25	32,577,407.92
合同负债		
应付职工薪酬	63,350,671.79	70,890,901.74
应交税费	2,345,098.13	2,393,709.46
其他应付款	52,693,332.89	48,608,250.94
其中：应付利息		
应付股利	2,557,050.26	20,208,622.26
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		4,091,272.57
其他流动负债		
流动负债合计	775,294,833.59	401,155,654.95
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	36,230,000.00	69,100,059.59
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	36,230,000.00	69,100,059.59
负债合计	811,524,833.59	470,255,714.54
所有者权益：		
股本	490,646,773.00	458,004,372.00



其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,072,182,228.24	2,088,025,845.42
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	60,462,046.18	60,462,046.18
未分配利润	370,026,713.96	426,989,575.94
所有者权益合计	4,993,317,761.38	3,033,481,839.54
负债和所有者权益总计	5,804,842,594.97	3,503,737,554.08

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	4,058,312,881.70	3,323,850,956.54
其中：营业收入	4,058,312,881.70	3,323,850,956.54
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,862,114,507.41	3,139,949,688.11
其中：营业成本	2,413,280,785.85	2,048,305,426.87
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	28,481,323.05	20,476,291.84
销售费用	238,346,983.85	168,883,173.25
管理费用	558,190,979.57	503,393,061.23
研发费用	524,612,770.21	351,241,389.57

财务费用	99,201,664.88	47,650,345.35
其中：利息费用	80,110,684.27	57,675,090.75
利息收入	4,868,012.16	4,163,041.68
加：其他收益	257,513,546.77	171,528,369.13
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-26,890,155.56	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-5,932,652.23	-23,908,243.28
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-283,879.15	2,651,017.45
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	420,605,234.12	334,172,411.73
加：营业外收入	22,110,806.52	12,870,266.14
减：营业外支出	3,401,123.44	1,876,172.56
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	439,314,917.20	345,166,505.31
减：所得税费用	69,661,425.30	62,317,803.92
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	369,653,491.90	282,848,701.39
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	369,653,491.90	282,848,701.39
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	309,032,271.04	233,691,724.87
2.少数股东损益	60,621,220.86	49,156,976.52
六、其他综合收益的税后净额	-668,079.16	1,867,723.41
归属母公司所有者的其他综合收益的	-668,079.16	1,867,723.41

税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-668,079.16	1,867,723.41
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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	-668,079.16	1,867,723.41
9.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	368,985,412.74	284,716,424.80
归属于母公司所有者的综合收益总额	308,364,191.88	235,559,448.28
归属于少数股东的综合收益总额	60,621,220.86	49,156,976.52
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.6708	0.5102

(二) 稀释每股收益	0.6708	0.5102
------------	--------	--------

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：庞海

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	105,945,419.24	123,508,892.17
减：营业成本	88,678,654.86	83,011,535.58
税金及附加	1,593,263.46	2,188,459.36
销售费用	4,562,446.57	3,686,052.85
管理费用	26,376,924.76	44,601,044.73
研发费用	12,171,590.75	8,462,784.71
财务费用	9,083,617.44	10,962,486.52
其中：利息费用	9,893,040.06	11,385,240.65
利息收入	831,865.90	447,232.00
加：其他收益	19,629,661.85	18,109,843.10
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-20,757,341.65	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	598,447.12	2,720,781.81
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-37,050,311.28	-8,572,846.67
加：营业外收入	1,509,980.30	554,222.19

减：营业外支出	21,323.79	226,697.19
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-35,561,654.77	-8,245,321.67
减：所得税费用	-2,519,515.21	203,300.11
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-33,042,139.56	-8,448,621.78
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-33,042,139.56	-8,448,621.78
（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		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		

六、综合收益总额	-33,042,139.56	-8,448,621.78
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0717	-0.0184
（二）稀释每股收益	-0.0717	-0.0184

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 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	3,048,407,314.14	3,053,656,087.92
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	59,041,162.94	40,977,480.37
收到其他与经营活动有关的现金	383,246,507.82	554,719,588.13
经营活动现金流入小计	3,490,694,984.90	3,649,353,156.42
购买商品、接受劳务支付的现金	2,993,882,450.23	2,503,803,970.42
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	987,388,609.69	791,609,122.06

支付的各项税费	210,097,643.29	135,664,900.97
支付其他与经营活动有关的现金	240,799,615.66	238,722,764.09
经营活动现金流出小计	4,432,168,318.87	3,669,800,757.54
经营活动产生的现金流量净额	-941,473,333.97	-20,447,601.12
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	890,741.53	427,154.88
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	890,741.53	427,154.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	171,159,241.17	244,352,333.82
投资支付的现金	20,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	191,159,241.17	244,352,333.82
投资活动产生的现金流量净额	-190,268,499.64	-243,925,178.94
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,982,095,148.18	
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	1,980,364,026.68	938,227,420.84
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	3,962,459,174.86	938,227,420.84
偿还债务支付的现金	900,683,120.68	603,676,932.01
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	109,909,571.51	83,136,248.20
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	20,724,035.39	18,519,039.66
支付其他与筹资活动有关的现金	852,642.40	1,897,821.46
筹资活动现金流出小计	1,011,445,334.59	688,711,001.67

筹资活动产生的现金流量净额	2,951,013,840.27	249,516,419.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,041,398.46	7,945,274.49
五、现金及现金等价物净增加额	1,818,230,608.20	-6,911,086.40
加：期初现金及现金等价物余额	1,004,151,286.19	1,011,062,372.59
六、期末现金及现金等价物余额	2,822,381,894.39	1,004,151,286.19

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 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	83,472,944.25	101,849,674.61
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	107,534,019.43	115,719,061.02
经营活动现金流入小计	191,006,963.68	217,568,735.63
购买商品、接受劳务支付的现金	62,819,021.64	59,918,222.86
支付给职工以及为职工支付的现金	22,967,796.26	27,572,181.32
支付的各项税费	1,755,807.31	2,835,836.26
支付其他与经营活动有关的现金	22,060,451.69	50,573,852.71
经营活动现金流出小计	109,603,076.90	140,900,093.15
经营活动产生的现金流量净额	81,403,886.78	76,668,642.48
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		1,040,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,736,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,075,772.62	
投资活动现金流入小计	1,075,772.62	10,776,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	47,950.00	29,350.00
投资支付的现金	820,202,475.64	19,000,000.00
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	437,000,000.00	
投资活动现金流出小计	1,257,250,425.64	19,029,350.00
投资活动产生的现金流量净额	-1,256,174,653.02	-8,252,850.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,982,095,148.18	
取得借款收到的现金	674,790,000.00	305,880,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,656,885,148.18	305,880,000.00
偿还债务支付的现金	254,790,000.00	311,201,619.01
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,428,996.69	23,895,215.71
支付其他与筹资活动有关的现金	852,642.40	
筹资活动现金流出小计	280,071,639.09	335,096,834.72
筹资活动产生的现金流量净额	2,376,813,509.09	-29,216,834.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.74	
五、现金及现金等价物净增加额	1,202,042,743.59	39,198,957.76
加：期初现金及现金等价物余额	91,876,530.64	52,677,572.88
六、期末现金及现金等价物余额	1,293,919,274.23	91,876,530.64

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计			
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	458,004,372.00				1,905,473,484.23		1,070,464.60		69,209,176.79		1,113,952,112.76		3,547,709.61	203,706,958.77	3,751,416.56	
加：会计政策变更											-1,507,286.40		-1,507,286.40	-389,424.13	-1,896,710.53	
前期差错更正																

同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	458,004,372.00			1,905,473.48		1,070,464.60		69,209,176.79		1,112,444.82	3,546,202.32	203,317,534.64	3,749,519.85	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	32,642,401.00			1,992,502.87		-668,079.16				285,216,046.90	2,309,693.23	40,993,879.65	2,350,687.11	
(一)综合收益总额						-668,079.16				309,032,271.04	308,364,191.88	60,621,220.86	368,985,412.74	
(二)所有者投入和减少资本	32,642,401.00			1,992,502.87							2,025,145.27	1,577,695.76	2,026,722.96	
1. 所有者投入的普通股	32,642,401.00			1,948,916.56							1,981,558.96		1,981,558.96	
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				43,586,308.88							43,586,308.88	1,577,695.76	45,164,004.64	
4. 其他														
(三)利润分配										-23,816,224.14	-23,816,224.14	-21,205,036.97	-45,021,261.11	
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-23,816,224.14	-23,816,224.14	-21,205,036.97	-45,021,261.11	
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														

1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他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	490,646,773.00			3,897,976.35		402,385.44		69,209,176.79		1,397,660.87		5,855,895.56	244,311,414.29	6,100,206.97

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	458,004,372.00				1,888,184.61			-797,258.81		69,209,176.79		893,084,506.76	3,307,685.41	172,689,047.08	3,480,374,461.35
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一															

控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	458,004,372.00			1,888,184,617.53		-797,258.81		69,209,176.79		893,084,506.76		3,307,685,414.27	172,689,047.08	3,480,374,461.35
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				17,288,866.70		1,867,723.41				220,867,606.00		240,024,196.11	31,017,911.69	271,042,107.80
（一）综合收益总额						1,867,723.41				233,691,724.87		235,559,448.28	49,156,976.52	284,716,424.80
（二）所有者投入和减少资本				17,288,866.70								17,288,866.70	636,959.82	17,925,826.52
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额				17,288,866.70								17,288,866.70	636,959.82	17,925,826.52
4. 其他														
（三）利润分配										-12,824,118.87		-12,824,118.87	-18,776,024.65	-31,600,143.52
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-12,824,118.87		-12,824,118.87	-18,776,024.65	-31,600,143.52
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股														

本)																		
2. 盈余公积转增资本（或股本）																		
3. 盈余公积弥补亏损																		
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																		
5. 其他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	458,004,372.00				1,905,473,484.23		1,070,464.60		69,209,176.79		1,113,952,112.76		3,547,709,610.38		203,706,958.77		3,751,416,569.15	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度											所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	458,004,372.00				2,088,025,845.42				60,462,046.18	426,989,575.94		3,033,481,839.54
加：会计政策变更										-104,498.28		-104,498.28
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	458,004,372.00				2,088,025,845.42				60,462,046.18	426,885,077.66		3,033,377,341.26

	0								6		
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	32,642,401.00			1,984,156,382.82					-56,858,363.70		1,959,940,420.12
（一）综合收益总额									-33,042,139.56		-33,042,139.56
（二）所有者投入和减少资本	32,642,401.00			1,984,156,382.82							2,016,798,783.82
1. 所有者投入的普通股	32,642,401.00			1,948,916,561.58							1,981,558,962.58
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				35,239,821.24							35,239,821.24
4. 其他											
（三）利润分配									-23,816,224.14		-23,816,224.14
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配									-23,816,224.14		-23,816,224.14
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	490,646,773.00				4,072,182,228.24				60,462,046.18	370,026,713.96		4,993,317,761.38

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	458,004,372.00				2,067,102,145.32				60,462,046.18	448,262,316.59		3,033,830,880.09
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	458,004,372.00				2,067,102,145.32				60,462,046.18	448,262,316.59		3,033,830,880.09
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					20,923,700.10					-21,272,740.65		-349,040.55
(一)综合收益总额										-8,448,621.78		-8,448,621.78
(二)所有者投入和减少资本					17,925,826.52							17,925,826.52
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入												

资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					17,925,826.52							17,925,826.52
4. 其他												
(三)利润分配										-12,824,118.87		-12,824,118.87
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-12,824,118.87		-12,824,118.87
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他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					2,997,873.58							2,997,873.58
四、本期期末余额	458,004,372.00				2,088,025,845.42				60,462,046.18	426,989,575.94		3,033,481,839.54



### 三、公司基本情况

北方华创科技集团股份有限公司（原名北京七星华创电子股份有限公司）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创科技集团有限责任公司、北京吉乐电子集团有限公司、北京硅元科微电子科技有限责任公司、中国华融资产管理公司、王荫桐、周凤英采取发起方式设立的股份有限公司。本公司于2001年9月28日由北京市工商行政管理局颁发了注册号为110000003318164的企业法人营业执照，于2016年10月28日换发营业执照，统一社会信用代码为：91110000726377528Y。2017年2月15日，本公司更名为北方华创科技集团股份有限公司。

根据公司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，公司申请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发展基金（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。

截至2019年12月31日，本公司股本为人民币490,646,773.00元，实收资本为人民币490,646,773.00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北京经济技术开发区文昌大道8号。

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

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

本财务报表业经本公司董事会于2020年4月24日决议批准报出。

合并财务报表范围及其变化情况：

本公司2019年度纳入合并范围的子公司详见本附注“九、在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度减少1户，详见本附注“八、合并范围的变更”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

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

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

#### 2、持续经营

本公司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，详见本附注“39、收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注“44、重大会计判断和估计”。

## 1、遵循企业会计准则的声明

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

## 2、会计期间

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

## 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

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

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### 5.1 同一控制下企业合并

同一控制下的企业合并，指参与合并的公司合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的企业合并。

按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本还应包含相关的商誉金额。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

### 5.2 非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会【2012】19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注4.5.2），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注“4.18 长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### 6.1 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

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

### 6.2 合并财务报表编制的方法

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

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注“22、长期股权投资”或本附注“10、金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注4.16.2.3）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注“22.2.2 权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

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

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

## 10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

### 10.1 金融资产的分类和计量

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

#### 10.1.1 以摊余成本计量的债务工具投资

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

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

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

#### 10.1.2 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

##### 10.1.2.1 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

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

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

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

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

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

#### 10.1.3 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司可将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

### 10.2 金融工具的减值

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

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

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

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

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

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

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

产在资产负债表中列示的账面价值。具体预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见14、其他应收款。

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

#### 10.2.1 信用风险显著增加

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

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

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

(2) 金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化；

(3) 对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调；

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

(5) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；

(6) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

(7) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。

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

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险的，则假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时间内经济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。

#### 10.2.2 已发生信用减值的金融资产

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

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

#### 10.3 金融资产转移确认依据和计量

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

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

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

相关义务)的摊余成本,相关负债不指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债;

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

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

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

#### 10.4 金融负债的分类和计量

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

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

以摊余成本计量的金融负债,采用实际利率法,按摊余成本进行后续计量。

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

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

#### 10.5 金融负债的终止确认

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

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

#### 10.6 金融资产和金融负债的抵销

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

## 11、应收票据

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

#### 11.1 预期信用损失的确定方法

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

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

组合名称	组合内容
------	------



应收票据组合1	银行承兑汇票
应收票据组合2	商业承兑汇票

### 11.2 预期信用损失的会计处理方法

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

## 12、应收账款

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

### 12.1 预期信用损失的确定方法

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

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

#### 12.1.1 单项计提信用损失的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

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

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

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

组合名称	组合内容
应收客户款项	以账龄表为基础的减值准备矩阵

### 12.2 预期信用损失的会计处理方法

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

## 13、应收款项融资

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

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

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

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

#### 14.1 预期信用损失的确定方法

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

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

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

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

#### 14.2 预期信用损失的会计处理方法

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

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

### 15、存货

#### 15.1 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及库存商品、低值易耗品等。

#### 15.2 存货取得和发出的计价方法

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

#### 15.3 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

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

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

本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

#### 15.4 存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 15.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

## 16、合同资产

## 17、合同成本

## 18、持有待售资产

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

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

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

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

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。

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

### 22.1 投资成本的确定

对于企业合并取得的长期股权投资，详见附注“4.4 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分

别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

## 22.2 后续计量及损益确认方法

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

### 22.2.1 成本法核算的长期股权投资

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

### 22.2.2 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

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

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

### 22.2.3 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注“6、合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

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

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

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

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

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“31、长期资产减值”。

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

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

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

投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

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

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

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

### (2) 折旧方法

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

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

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

### (4) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

详见附注“31、长期资产减值”。

### (5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## 25、在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“31、长期资产减值”。

## 26、借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

## 27、生物资产

无

## 28、油气资产

无

## 29、使用权资产

无

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

类别	预计使用年限	预计净残值率 (%)	年摊销率 (%)
土地使用权	50	--	2.00

专利权	10	--	10.00
非专利技术	10	--	10.00
软件	5-10	--	20.00-10.00
商标	10	--	10.00
客户关系	10	--	10.00

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

## (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## (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“31、长期资产减值”。

## 31、长期资产减值

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

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

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产



组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 32、长期待摊费用

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

### 33、合同负债

无

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

无

## 36、预计负债

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

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

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

### 36.1 亏损合同

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

### 36.2 重组义务

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

## 37、股份支付

### 37.1 股份支付的会计处理方法

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

#### ①以权益结算的股份支付

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

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

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

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

#### ②以现金结算的股份支付

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

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

### 37.2 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

### 37.3 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

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

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

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

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

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

无

## 39、收入

是否已执行新收入准则

是  否

### 39.1 商品销售收入

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

### 39.2 出租物业收入确认方法

按租赁合同、协议约定的承租日期（有免租期的考虑免租期）与租金额，在相关租金已经收到或取得了收款的证据时确认出租物业收入的实现。

### 39.3 提供劳务收入

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

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

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并

将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

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

#### 39.4 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

#### 39.5 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。

## 40、政府补助

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

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

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

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

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

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

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

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

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

### 41.1 当期所得税

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

### 41.2 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

#### 41.3 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

#### 41.4 所得税的抵销

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 42、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

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。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

#### ①本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

#### ②本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

### ① 本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

### ② 本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

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

终止经营的会计处理方法参见本附注“18、持有待售资产”相关描述。

## 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
财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。上述修订后的准则自 2019 年 1 月 1 日起施行。	2019 年 4 月 22 日，经第六届董事会第二十次会议审议通过	
财政部于 2019 年 4 月发布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），自 2019 年 1 月 1 日起施行	2019 年 8 月 14 日，经第六届董事会第二十四次会议审议通过	

**(2) 重要会计估计变更**

□ 适用 √ 不适用

**(3) 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况**

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,037,695,892.96	1,037,695,892.96	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	490,389,017.16	392,343,887.99	-98,045,129.17
应收账款	843,249,860.56	843,249,860.56	
应收款项融资		95,879,090.68	95,879,090.68
预付款项	91,161,879.96	91,161,879.96	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	37,217,502.63	37,217,502.63	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	3,015,445,714.14	3,015,445,714.14	
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	89,032,507.99	89,032,507.99	
流动资产合计	5,604,192,375.40	5,602,026,336.91	-2,166,038.49

非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	65,336,053.16	65,336,053.16	
固定资产	1,883,065,147.85	1,883,065,147.85	
在建工程	48,734,756.75	48,734,756.75	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	1,356,178,101.22	1,356,178,101.22	
开发支出	934,901,665.21	934,901,665.21	
商誉	17,938,435.54	17,938,435.54	
长期待摊费用	12,514,004.93	12,514,004.93	
递延所得税资产	37,695,445.33	32,694.77	269,327.96
其他非流动资产	40,934,735.91	40,934,735.91	
非流动资产合计	4,397,298,345.90	4,397,567,673.86	269,327.96
资产总计	10,001,490,721.30	9,999,594,010.77	-1,896,710.53
流动负债：			
短期借款	551,858,707.80	551,858,707.80	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	71,184,091.37	71,184,091.37	
应付账款	1,496,788,647.77	1,496,788,647.77	



预收款项	1,564,859,599.32	1,564,859,599.32	
合同负债			
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	200,502,127.81	200,502,127.81	
应交税费	26,663,523.69	26,663,523.69	
其他应付款	98,463,881.07	98,463,881.07	
其中：应付利息	1,383,817.19	1,383,817.19	
应付股利	40,858,794.44	40,858,794.44	
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	414,076,352.93	299,500,000.00	
其他流动负债	550,000.00	550,000.00	
流动负债合计	4,424,946,931.76	4,424,946,931.76	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	328,140,000.00	328,140,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	8,037,671.96	8,037,671.96	
递延收益	1,488,566,450.09	1,603,142,803.02	
递延所得税负债			
其他非流动负债	383,098.34	383,098.34	
非流动负债合计	1,825,127,220.39	1,825,127,220.39	
负债合计	6,250,074,152.15	6,250,074,152.15	
所有者权益：			

股本	458,004,372.00	458,004,372.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,905,473,484.23	1,905,473,484.23	
减：库存股			
其他综合收益	1,070,464.60	1,070,464.60	
专项储备			
盈余公积	69,209,176.79	69,209,176.79	
一般风险准备			
未分配利润	1,113,952,112.76	1,112,444,826.36	-1,507,286.40
归属于母公司所有者权益合计	3,547,709,610.38	3,546,202,323.98	-1,507,286.40
少数股东权益	203,706,958.77	203,317,534.64	-389,424.13
所有者权益合计	3,751,416,569.15	3,749,519,858.62	-1,896,710.53
负债和所有者权益总计	10,001,490,721.30	9,999,594,010.77	-1,896,710.53

## 调整情况说明

①在首次执行日（2019年1月1日），本公司合并财务报表中金融资产按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

原金融工具准则			新金融工具准则		
应收票据	摊余成本	490,389,017.16			

在首次执行日（2019年1月1日），本公司没有被指定或取消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。

②在首次执行日（2019年1月1日），本公司合并财务报表中原金融资产账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节表列示如下：

## A.以摊余成本计量的金融资产（新金融工具准则）

项目	金额
应收款项（包括应收票据、应收账款、其他应收款）	
按原金融工具准则列示的账面价值（2018年12月31日）	1,370,856,380.35
减：转出至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（新金融工具准则）	95,879,090.68
重新计量：预期信用损失准备	2,166,038.49

按新金融工具准则列示的账面价值（2019年1月1日）	1,272,811,251.18
以摊余成本计量的金融资产合计（新金融工具准则）	1,272,811,251.18

## B.以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（新金融工具准则）

项目	金额
应收款项融资	
按原金融工具准则列示的账面价值（2018年12月31日）	
加：自摊余成本（原金融工具准则）转入	95,879,090.68
按新金融工具准则列示的账面价值（2019年1月1日）	95,879,090.68
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（新金融工具准则）	95,879,090.68

③在首次执行日（2019年1月1日），本公司合并财务报表原金融资产减值准备 2018年 12月 31日金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

计量类别	按原金融工具准则计提损失准备（2018年12月31日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提损失准备（2019年1月1日）
以摊余成本计量的金融资产（新金融工具准则）	151,464,148.27		2,166,038.49	153,630,186.76
应收票据			2,166,038.49	2,166,038.49
应收账款	146,651,498.65			146,651,498.65
其他应收款	4,812,649.62			4,812,649.62
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（新金融工具准则）				
应收款项融资				
合计	151,464,148.27	0.00	2,166,038.49	153,630,186.76

④因执行新金融工具准则的上述调整，本公司合并财务报表还相应调增递延所得税资产 269,327.96元。执行新金融工具准则累积调减归属于母公司股东权益1,507,286.40元，其中调减未分配利润1,507,286.40元；累积调增少数股东权益-389,424.13元。

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	91,876,530.64	91,876,530.64	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其			

变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	22,513,708.01	22,390,768.86	-122,939.15
应收账款	60,468,140.63	60,468,140.63	
应收款项融资			
预付款项	217,968,798.18	217,968,798.18	
其他应收款	39,907,272.03	39,907,272.03	
其中：应收利息			
应收股利	6,024,301.90	6,024,301.90	
存货	31,904,296.74	31,904,296.74	
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	1,549,081.02	1,549,081.02	
流动资产合计	466,187,827.25	466,064,888.10	-122,939.15
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,930,935,004.51	2,930,935,004.51	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	77,237,071.15	77,237,071.15	
在建工程	224,505.20	224,505.20	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	3,457,302.38	3,457,302.38	
开发支出			
商誉			

长期待摊费用	960,691.48	960,691.48	
递延所得税资产	5,225,221.57	5,243,662.44	18,440.87
其他非流动资产	19,509,930.54	19,509,930.54	
非流动资产合计	3,037,549,726.83	3,037,568,167.70	18,440.87
资产总计	3,503,737,554.08	3,503,633,055.80	-104,498.28
流动负债：			
短期借款	221,890,000.00	221,890,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	20,704,112.32	20,704,112.32	
预收款项	32,577,407.92	32,577,407.92	
合同负债			
应付职工薪酬	70,890,901.74	70,890,901.74	
应交税费	2,393,709.46	2,393,709.46	
其他应付款	48,608,250.94	48,608,250.94	
其中：应付利息			
应付股利	20,208,622.26	20,208,622.26	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	4,091,272.57	4,091,272.57	
其他流动负债			
流动负债合计	401,155,654.95	401,155,654.95	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益	69,100,059.59	69,100,059.59	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	69,100,059.59	69,100,059.59	
负债合计	470,255,714.54	470,255,714.54	
所有者权益：			
股本	458,004,372.00	458,004,372.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,088,025,845.42	2,088,025,845.42	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	60,462,046.18	60,462,046.18	
未分配利润	426,989,575.94	426,885,077.66	-104,498.28
所有者权益合计	3,033,481,839.54	3,033,377,341.26	-104,498.28
负债和所有者权益总计	3,503,737,554.08	3,503,633,055.80	-104,498.28

## 调整情况说明

①在首次执行日（2019年1月1日），本公司财务报表中金融资产按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

原金融工具准则			新金融工具准则		
报表项目	计量类别	账面价值	报表项目	计量类别	账面价值
应收票据	摊余成本	22,513,708.01	应收票据	摊余成本	22,390,768.86
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
应收账款	摊余成本	60,468,140.63	应收账款	摊余成本	60,468,140.63
其他应收款	摊余成本	39,907,272.03	其他应收款	摊余成本	39,907,272.03

在首次执行日（2019年1月1日），本公司没有被指定或取消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。

②在首次执行日（2019年1月1日），本公司财务报表中原金融资产账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节表列示如下：

## A.以摊余成本计量的金融资产（新金融工具准则）

项目	金额
应收款项（包括应收票据、应收账款、其他应收款）	
按原金融工具准则列示的账面价值（2018年12月31日）	122,889,120.67

减：转出至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（新金融工具准则）	
重新计量：预期信用损失准备	122,939.15
按新金融工具准则列示的账面价值（2019年1月1日）	122,766,181.52
以摊余成本计量的金融资产合计（新金融工具准则）	122,766,181.52

③在首次执行日（2019年1月1日），本公司财务报表原金融资产减值准备 2018年 12月 31日金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

计量类别	按原金融工具准则计提损失准备（2018年12月31日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提损失准备（2019年1月1日）
以摊余成本计量的金融资产（新金融工具准则）				
应收票据			122,939.15	122,939.15
应收账款	5,437,687.73			5,437,687.73
其他应收款	5,627,119.40			5,627,119.40
合计	11,064,807.13	0.00	122,939.15	11,187,746.28

④因执行新金融工具准则的上述调整，本公司财务报表还相应调增递延所得税资产18,440.87元。执行新金融工具准则累积调减股东权益104,498.28元，其中调减未分配利润104,498.28元。

#### （4）2019年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

#### 45、其他

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 16%、13%、10%、9%、6%、5%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税，其中适用简易征收方式的增值税不抵扣进项税额。	一般计税方法：16%-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	7%、5%
企业所得税	按实际应纳税所得额计征	15%、25%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税税额	2%

房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
城镇土地使用税	按计税土地面积计缴	1.5 元/平方米/年、3 元/平方米/年

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
北京七星华创磁电科技有限公司	25%
北京晨晶精仪电子有限公司	25%
北京七一八友晟科技有限公司	25%
北京飞行博达微电子科技有限公司	25%
北京七星华创精密电子科技有限责任公司	25%

## 2、税收优惠

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

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

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

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

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

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

下属企业北京北方华创微电子装备有限公司已经取得高新技术企业证书，编号为GR201911001259。

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

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

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

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

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

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

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

全资子公司NAURA Akzion Inc. 属境外投资企业，按注册地所得税政策执行。

## 3、其他

根据 2019年3月20日发布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号）及相应解读，自 2019年4月1日起，增值税一般纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%税率的，税率调整为13%；原适用10%税率的，税率调整为9%。自2019年4月1日起，《营业税改征增值税试点有关事项的规定》（财税〔2016〕36号印发）第一条第（四）项第1点、第二条第（一）项第1点停止执行，纳税人取得不动产或者不动产在建工程的进项税额不再分2年抵扣。此前按照上述规定尚未抵扣完毕的待抵扣进项税额，可自2019年4月税款所属期起从销项税额中抵扣。纳税



人购进国内旅客运输服务，其进项税额允许从销项税额中抵扣。自2019年4月1日至2021年12月31日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减应纳税额”自2019年4月1日起，试行增值税期末留抵税额退税制度。

根据上述规定本公司一般纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%税率的，税率调整为13%；原适用10%税率的，税率调整为9%。

## 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	57,048.59	44,307.01
银行存款	2,822,324,845.80	1,004,106,979.18
其他货币资金	52,170,052.40	33,544,606.77
合计	2,874,551,946.79	1,037,695,892.96
其中：存放在境外的款项总额	21,440,479.73	26,059,030.63
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	52,170,052.40	33,544,606.77

其他说明

其他货币资金主要为本公司向银行申请开具银行承兑汇票及保函所存入的保证金，属于使用受限制的货币资金。其中期末使用受限保证金为52,170,052.40，期初使用受限保证金为33,544,606.77元。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：无：

### 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	277,292,149.06	120,327,837.99
商业承兑票据	388,963,760.39	272,016,050.00
合计	666,255,909.45	392,343,887.99

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	669,353,191.69	100.00%	3,097,282.24	0.79%	666,255,909.45	394,509,926.48	100.00%	2,166,038.49	0.79%	392,343,887.99
其中：										
其中：银行承兑汇票	277,292,149.06	41.43%			277,292,149.06	120,327,837.99	30.50%			120,327,837.99
商业承兑汇票	392,061,042.63	58.57%	3,097,282.24	0.79%	388,963,760.39	274,182,088.49	69.50%	2,166,038.49	0.79%	272,016,050.00
合计	669,353,191.69	100.00%	3,097,282.24	0.79%	666,255,909.45	394,509,926.48	100.00%	2,166,038.49	0.79%	392,343,887.99

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	392,061,042.63	3,097,282.24	0.79%
合计	392,061,042.63	3,097,282.24	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	2,166,038.49	931,243.75				3,097,282.24
合计	2,166,038.49	931,243.75				3,097,282.24

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	53,961,280.00
合计	53,961,280.00

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	636,951,699.00	
商业承兑票据	146,231,451.32	
合计	783,183,150.32	

## (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
商业承兑票据	278,000.00
合计	278,000.00

其他说明：无

## (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	1,098,343,738.28	100.00%	161,944,103.66	14.74%	936,399,634.62	989,901,359.21	100.00%	146,651,498.65	14.81%	843,249,860.56
其中：										
账龄矩阵	1,098,343,738.28	100.00%	161,944,103.66	14.74%	936,399,634.62	989,901,359.21	100.00%	146,651,498.65	14.81%	843,249,860.56
合计	1,098,343,738.28	100.00%	161,944,103.66	14.74%	936,399,634.62	989,901,359.21	100.00%	146,651,498.65	14.81%	843,249,860.56

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	792,209,033.01	39,610,451.65	5.00%
1至2年	112,411,281.36	11,241,128.15	10.00%
2至3年	58,147,257.30	11,629,451.46	20.00%
3至4年	39,379,037.54	11,813,711.26	30.00%
4至5年	12,211,097.05	3,663,329.12	30.00%

5 年以上	83,986,032.02	83,986,032.02	100.00%
合计	1,098,343,738.28	161,944,103.66	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	792,209,033.01
1 至 2 年	112,411,281.36
2 至 3 年	58,147,257.30
3 年以上	135,576,166.61
3 至 4 年	39,379,037.54
4 至 5 年	12,211,097.05
5 年以上	83,986,032.02
合计	1,098,343,738.28

## （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	146,651,498.65	20,993,681.60		5,701,076.59		161,944,103.66
合计	146,651,498.65	20,993,681.60		5,701,076.59		161,944,103.66

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	5,701,076.59

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
威海东生能源科技有限公司	货款	3,549,830.37	债务重组	总裁办公会审批	否
中航锂电(洛阳)有限公司	货款	465,000.00	债务重组	总裁办公会审批	否
安赛锂能(合肥)有限公司	货款	423,168.00	破产清算	总裁办公会审批	否
安吉东昇能源科技发展有限公司	货款	364,500.00	吊销	总裁办公会审批	否
迪源光电股份有限公司	货款	357,500.00	胜诉强制执行未果	总裁办公会审批	否
浙江振龙电源股份有限公司	货款	260,869.72	破产清算	总裁办公会审批	否
合计	--	5,420,868.09	--	--	--

应收账款核销说明:

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位: 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	63,296,080.00	5.77%	3,164,804.20
客户 2	61,103,526.46	5.56%	5,032,892.71
客户 3	31,804,333.71	2.90%	1,724,370.07
客户 4	30,240,000.00	2.75%	5,660,800.00
客户 5	28,684,307.98	2.61%	1,434,215.60
合计	215,128,248.15	19.59%	

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明: 无:

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据		
其中：银行承兑汇票	66,976,850.82	95,879,090.68
合计	66,976,850.82	95,879,090.68

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：

本公司视资金管理的需要将部分银行承兑票据在到期前贴现或背书，因此将这部分应收票据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。

## 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	74,125,539.54	93.14%	85,138,763.92	93.39%
1 至 2 年	1,941,256.53	2.44%	1,255,401.73	1.38%
2 至 3 年	759,711.48	0.96%	1,580,783.66	1.73%
3 年以上	2,756,728.49	3.46%	3,186,930.65	3.50%
合计	79,583,236.04	--	91,161,879.96	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

债务人名称	金额	未结转的原因
供应商1	675,000.00	合同尚未执行完毕
供应商2	600,000.00	合同尚未执行完毕
供应商3	390,000.00	合同尚未执行完毕
供应商4	146,772.77	合同尚未执行完毕
供应商5	138,418.10	合同尚未执行完毕
合计	1,950,190.87	

**(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26,478,118.40元，占预付账款期末余额合计数的比例为33.27%。

**8、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	126,160,634.26	37,217,502.63
合计	126,160,634.26	37,217,502.63

**(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



				依据
--	--	--	--	----

### 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
保证金、押金	14,558,280.95	11,109,322.07
备用金	334,249.77	525,303.50
往来款及其他	2,482,790.79	4,329,968.55
政府补助	116,578,600.00	24,676,000.00
代垫款	1,902,950.78	1,389,558.13
合计	135,856,872.29	42,030,152.25

##### 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)	
2019 年 1 月 1 日余额	4,812,649.62			4,812,649.62
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	4,965,230.21			4,965,230.21
本期核销	81,641.80			81,641.80
2019 年 12 月 31 日余额	9,696,238.03			9,696,238.03

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）	131,620,309.91
1 至 2 年	216,665.90

2至3年	495,862.28
3年以上	3,524,034.20
3至4年	629,703.65
4至5年	126,940.29
5年以上	2,767,390.26
合计	135,856,872.29

### 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	4,812,649.62	4,965,230.21		81,641.80		9,696,238.03
合计	4,812,649.62	4,965,230.21		81,641.80		9,696,238.03

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	81,641.80

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
北京市委办局	科研资金	116,578,600.00	1年以内	85.81%	5,828,930.00
通威太阳能（眉山）有限公司	保证金	2,980,000.00	1年以内	2.19%	149,000.00

中建材浚鑫（桐城） 科技有限公司	保证金	1,950,000.00	1 年以内	1.43%	97,500.00
浦东机场海关	海关保证金	1,286,158.25	1 年以内	0.95%	64,307.91
北京马坊工业园区 管理委员会	代垫款	1,136,065.00	5 年以上	0.84%	1,136,065.00
合计	--	123,930,823.25	--	91.22%	7,275,802.91

## 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
科技专项	应用工程科研项目	116,578,600.00	1 年以内	2020 年

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：无：

## 9、存货

是否已执行新收入准则

是  否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	824,298,094.24	884,760.51	823,413,333.73	894,666,789.78	4,891,571.95	889,775,217.83
在产品	836,263,898.26	4,983,157.24	831,280,741.02	547,890,904.61	4,316,408.25	543,574,496.36
库存商品	1,983,803,982.93	4,385,863.94	1,979,418,118.99	1,593,214,638.42	12,829,864.74	1,580,384,773.68
周转材料	1,458,733.13		1,458,733.13	1,711,226.27		1,711,226.27
合计	3,645,824,708.56	10,253,781.69	3,635,570,926.87	3,037,483,559.08	22,037,844.94	3,015,445,714.14

### (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,891,571.95			4,006,811.44		884,760.51
在产品	4,316,408.25	4,070,126.31		3,403,377.32		4,983,157.24
库存商品	12,829,864.74	2,846,532.39		11,290,533.19		4,385,863.94
合计	22,037,844.94	6,916,658.70		18,700,721.95		10,253,781.69

存货跌价准备计提依据及本期转回或转销原因：

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	对可变现净值低于账面价值的存货计提跌价准备	对已计提减值的存货予以核销或转销
在产品	对可变现净值低于账面价值的存货计提跌价准备	对已计提减值的存货予以核销或转销
库存商品	对可变现净值低于账面价值的存货计提跌价准备	对已计提减值的存货予以核销或转销

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明****(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

项目	金额

其他说明：无：

**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

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

其他说明：无

## 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：无

## 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：无

## 13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴及留抵税款	78,442,029.28	85,368,691.55
其他	5,695,881.59	3,663,816.44
合计	84,137,910.87	89,032,507.99

其他说明：

## 14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：无

## 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)	
2019 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)	
2019 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

其他说明：无

## 17、长期股权投资

单位：元

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

其他说明：无

## 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	20,000,000.00	
合计	20,000,000.00	

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

国家先进存储产业创新中心						
--------------	--	--	--	--	--	--

其他说明：无；

本公司将上述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，是基于公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流为目标又以出售该金融资产为目标；且该金融资产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。

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：无；

## 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	16,667,736.23			16,667,736.23
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	18,658,531.15		18,658,531.15
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	63,345,258.24		63,345,258.24
2.期初账面价值	65,336,053.16		65,336,053.16

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明：无

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,985,654,817.59	1,883,065,147.85
合计	1,985,654,817.59	1,883,065,147.85

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,290,552,978.08	1,120,472,928.58	14,939,638.65	153,468,106.55	2,579,433,651.86
2.本期增加金额	30,350,099.54	209,168,778.57	347,047.34	22,935,479.29	262,801,404.74
(1) 购置		41,373,863.19	347,047.34	14,545,816.89	56,266,727.42
(2) 在建工程转入	30,350,099.54	167,794,915.38		8,389,662.40	206,534,677.32
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		27,943,551.99		2,376,610.52	30,320,162.51
(1) 处置或报废		27,943,551.99		2,376,610.52	30,320,162.51
4.期末余额	1,320,903,077.62	1,301,698,155.16	15,286,685.99	174,026,975.32	2,811,914,894.09
二、累计折旧					
1.期初余额	142,800,364.98	433,507,083.16	9,778,476.32	110,098,632.78	696,184,557.24
2.本期增加金额	32,680,608.65	102,267,991.27	946,590.73	11,291,709.65	147,186,900.30
(1) 计提	32,680,608.65	102,267,991.27	946,590.73	11,291,709.65	147,186,900.30
3.本期减少金额		15,004,655.24		2,246,052.53	17,250,707.77
(1) 处置或报废		15,004,655.24		2,246,052.53	17,250,707.77
4.期末余额	175,480,973.63	520,770,419.19	10,725,067.05	119,144,289.90	826,120,749.77
三、减值准备					
1.期初余额				183,946.77	183,946.77
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额				44,620.04	44,620.04
(1) 处置或报废				44,620.04	44,620.04

4.期末余额				139,326.73	139,326.73
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,145,422,103.99	780,927,735.97	4,561,618.94	54,743,358.69	1,985,654,817.59
2.期初账面价值	1,147,752,613.10	686,965,845.42	5,161,162.33	43,185,527.00	1,883,065,147.85

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

单位：元

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

**(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况**

单位：元

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

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	6,921,491.03

**(5) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

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

其他说明：无

**(6) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：无

**22、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	187,717,901.73	48,734,756.75

合计	187,717,901.73	48,734,756.75
----	----------------	---------------

## (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
高精度电子元器件产业化基地扩产项目	133,585,017.45		133,585,017.45			
高端集成电路设备研发及产业化项目	34,901,718.91		34,901,718.91			
设备改造	16,813,447.34		16,813,447.34	27,869,895.11		27,869,895.11
厂房土建改造	2,417,718.03		2,417,718.03	19,761,438.23		19,761,438.23
其他项目				1,103,423.41		1,103,423.41
合计	187,717,901.73		187,717,901.73	48,734,756.75		48,734,756.75

## (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
高精度电子元器件产业化基地扩产项目	232,460,000.00		133,585,017.45			133,585,017.45	57.47%	57.47%				募股资金
高端集成电路设备研发及产业化项目	432,720,000.00		34,901,718.91			34,901,718.91	8.07%	8.07%				募股资金
合计	665,180,000.00		168,486,736.36			168,486,736.36	--	--				--

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明：无

**(4) 工程物资**

单位：元

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

其他说明：无

**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	合计
----	----

其他说明：无

**26、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标	客户关系	合计
一、账面原值							
1.期初余额	571,725,476.14	34,563,665.40	1,082,435,256.99	63,031,517.14	4,495,287.47	50,893,071.30	1,807,144,274.44

2.本期增加金额		8,793,377.87	163,029,306.71	10,002,757.65	66,426.48		181,891,868.71
(1) 购置		8,272,329.26	748,476.90	8,636,529.75	66,426.48		18,244,811.00
(2) 内部研发		521,048.61	162,280,829.81	1,366,227.90			163,647,057.71
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额		142,716.10					142,716.10
(1) 处置		142,716.10					142,716.10
4.期末余额	571,725,476.14	43,214,327.17	1,245,464,563.70	73,034,274.79	4,561,713.95	50,893,071.30	1,988,893,427.05
二、累计摊销							
1.期初余额	99,850,019.37	8,466,452.85	313,636,250.19	23,926,585.02	421,342.32	4,665,523.47	450,966,173.22
2.本期增加金额	11,453,647.17	3,788,454.02	123,218,460.94	5,777,615.87	409,909.73	4,412,008.96	149,060,096.69
(1) 计提	11,453,647.17	3,788,454.02	123,218,460.94	5,777,615.87	409,909.73	4,412,008.96	149,060,096.69
3.本期减少金额		8,706.58					8,706.58
(1) 处置		8,706.58					8,706.58
4.期末余额	111,303,666.54	12,246,200.29	436,854,711.13	29,704,200.89	831,252.05	9,077,532.43	600,017,563.33
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	460,421,809.60	30,968,126.88	808,609,852.57	43,330,073.90	3,730,461.90	41,815,538.87	1,388,875,863.72
2.期初账面价值	471,875,456.77	26,097,212.55	768,799,006.80	39,104,932.12	4,073,945.15	46,227,547.83	1,356,178,101.22

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：无

## 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		
集成电路工艺项目研发	911,736,692.09	693,514,246.76			163,647,057.71	1,568,139.62		1,440,035,741.52
气体输送集成控制系统研发	23,164,973.12	12,723,725.43						35,888,698.55
合计	934,901,665.21	706,237,972.19			163,647,057.71	1,568,139.62		1,475,924,440.07

其他说明：无

## 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	汇率差异	处置		
NAURAkri on Inc.	17,938,435.54		295,839.01	134,648.38		18,099,626.17
合计	17,938,435.54		295,839.01	134,648.38		18,099,626.17

**(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						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本年本公司评估了商誉的可收回金额，商誉不存在减值。

其他说明：无

**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	12,514,004.93	18,408,301.83	8,346,349.70		22,575,957.06
合计	12,514,004.93	18,408,301.83	8,346,349.70		22,575,957.06

其他说明：无

**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	153,460,105.87	22,362,633.95	154,552,625.64	22,629,528.16
内部交易未实现利润	93,952,758.32	14,861,222.07	15,760,055.80	2,882,038.26



可抵扣亏损	99,167,724.54	14,903,264.18	80,890,722.46	12,133,510.03
股权激励	121,075,582.14	18,161,337.34	1,852,680.53	287,002.07
合计	467,656,170.87	70,288,457.54	253,056,084.43	37,932,078.52

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

**(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		70,288,457.54	48,299.91	32,694.77
递延所得税负债	3,358,937.75	900,259.22		

**(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	8,807,240.10	4,665,754.76
可抵扣亏损	48,434,285.26	50,541,476.78
合计	57,241,525.36	55,207,231.54

**(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
2020 年度			
2021 年度	3,682.24	3,682.24	
2022 年度	9,636,429.12	9,636,429.12	
2023 年度	10,194,181.59	10,222,181.59	
2024 年度	10,220,800.69	1,065,759.94	
2025 年度	472,346.75	472,346.75	
2026 年度	86,398,649.57	105,233,818.75	
2027 年度	53,189,709.04	53,189,709.04	

2028 年度	25,902,233.52	25,952,835.45	
2029 年度	2,091,911.40		
合计	198,109,943.92	205,776,762.88	--

其他说明：无

### 31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备及工程款	26,606,255.90	34,376,918.99
预付设备租赁款	6,037,166.92	6,557,816.92
合计	32,643,422.82	40,934,735.91

其他说明：无

### 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
质押借款	6,627,390.00	15,785,360.00
保证借款	19,533,360.00	267,705,090.47
信用借款	852,176,907.96	268,368,257.33
合计	878,337,657.96	551,858,707.80

短期借款分类的说明：无

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：无

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其中：		
其中：		

其他说明：无

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：无

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	142,892,926.69	
银行承兑汇票	78,890,530.54	71,184,091.37
合计	221,783,457.23	71,184,091.37

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	1,244,127,342.43	1,227,025,283.03
工程款	319,462,556.05	231,803,769.72
设备款	29,527,605.75	1,799,961.51
运费	20,311,472.51	26,827,743.04
劳务及服务费	21,988,745.94	5,295,990.99
其他	10,902,079.90	4,035,899.48
合计	1,646,319,802.58	1,496,788,647.77

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 1	80,202,372.00	尚未结算
供应商 2	13,320,368.30	尚未结算

供应商 3	12,636,169.84	尚未结算
供应商 4	11,112,183.97	尚未结算
供应商 5	6,460,200.00	尚未结算
供应商 6	5,558,534.29	尚未结算
供应商 7	5,136,840.00	尚未结算
合计	134,426,668.40	--

其他说明：无

### 37、预收款项

是否已执行新收入准则

是  否

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	1,467,509,581.44	1,561,795,970.87
其他	4,777,535.35	3,063,628.45
合计	1,472,287,116.79	1,564,859,599.32

#### (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
客户 1	168,521,754.33	合同未执行完毕
客户 2	19,313,675.20	合同未执行完毕
客户 3	11,000,000.00	合同未执行完毕
客户 4	9,316,251.23	合同未执行完毕
客户 5	7,119,456.11	合同未执行完毕
客户 6	7,566,329.15	合同未执行完毕
客户 7	5,630,427.36	合同未执行完毕
客户 8	5,520,000.00	合同未执行完毕
客户 9	5,214,631.06	合同未执行完毕
合计	239,202,524.44	--

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：无

## 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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	194,598,970.46	950,612,266.11	923,305,000.82	221,906,235.75
二、离职后福利-设定提存计划	5,903,157.35	78,548,410.69	78,006,540.68	6,445,027.36
三、辞退福利		457,281.46	457,281.46	
四、劳务派遣人员费用		1,679,926.47	1,679,926.47	
合计	200,502,127.81	1,031,297,884.73	1,003,448,749.43	228,351,263.11

## (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	121,429,611.26	796,340,361.67	772,434,025.35	145,335,947.58
2、职工福利费	356,400.00	29,341,064.03	29,697,464.03	
3、社会保险费	39,763,676.03	51,713,352.98	53,776,525.83	37,700,503.18
其中：医疗保险费	3,202,680.12	45,975,769.43	45,159,487.37	4,018,962.18
工伤保险费	116,680.01	1,778,595.74	1,745,603.43	149,672.32
生育保险费	233,298.60	3,718,237.81	3,667,111.36	284,425.05

补充医疗保险	36,211,017.30	240,750.00	3,204,323.67	33,247,443.63
4、住房公积金	78,654.94	49,927,492.94	49,930,687.30	75,460.58
5、工会经费和职工教育经费	32,970,628.23	23,289,994.49	17,466,298.31	38,794,324.41
合计	194,598,970.46	950,612,266.11	923,305,000.82	221,906,235.75

### (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	5,672,428.06	75,174,067.80	74,672,415.07	6,174,080.79
2、失业保险费	230,729.29	3,374,342.89	3,334,125.61	270,946.57
合计	5,903,157.35	78,548,410.69	78,006,540.68	6,445,027.36

其他说明：

①应付职工薪酬中无属于拖欠性质的款项。

②本期因解除劳动关系给予的补偿为457,281.46元。

③本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的16%、0.8%每月向该等计划缴存费用。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

## 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,261,748.44	1,904,448.87
企业所得税	29,586,381.95	19,688,497.27
个人所得税	3,407,431.10	2,660,399.57
城市维护建设税	1,017,050.12	1,177,593.00
教育费附加	888,405.39	996,789.65
其他	572,542.33	235,795.33
合计	39,733,559.33	26,663,523.69

其他说明：无

## 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	2,533,003.29	1,383,817.19
应付股利	7,378,430.32	40,858,794.44

其他应付款	53,373,990.24	56,221,269.44
合计	63,285,423.85	98,463,881.07

**(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	1,977,106.95	951,699.96
短期借款应付利息	555,896.34	432,117.23
合计	2,533,003.29	1,383,817.19

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：无

**(2) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	2,557,050.26	20,208,622.26
子公司应付股利	4,821,380.06	20,650,172.18
合计	7,378,430.32	40,858,794.44

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

**(3) 其他应付款****1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
单位往来款	34,310,209.83	11,984,689.21
代收代扣款项	5,464,946.97	5,000,376.60
房租物业费	5,829,818.16	22,315,248.02
技术服务费	394,293.75	6,537.53
其他	7,374,721.53	16,914,418.08
合计	53,373,990.24	56,221,269.44

## 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
供应商 1	3,098,300.00	尚未结算
供应商 2	2,847,370.00	尚未结算
供应商 3	1,409,200.00	尚未结算
合计	7,354,870.00	--

其他说明：无

## 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：无

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	240,000,000.00	299,500,000.00
合计	240,000,000.00	299,500,000.00

其他说明：无

## 44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

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

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：无



## 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
抵押借款		139,500,000.00
保证借款	872,440,000.00	160,640,000.00
信用借款	240,413,715.77	28,000,000.00
合计	1,112,853,715.77	328,140,000.00

其他说明：无

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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

单位：元

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

其他说明：无

**47、租赁负债**

单位：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：无

**48、长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：无

**(2) 专项应付款**

单位：元

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

其他说明：无

**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
----	-------	-------

其他说明：无

## 50、预计负债

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
子公司预计高管绩效奖励	3,560,280.58	8,037,671.96	
合计	3,560,280.58	8,037,671.96	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：无

## 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	1,603,142,803.02	383,393,722.10	260,405,902.03	1,726,130,623.09	政府拨付用于研发和技改的资金
合计	1,603,142,803.02	383,393,722.10	260,405,902.03	1,726,130,623.09	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
国家部委科研项目	80,662,150.03	1,747,200.00		12,091,390.22			70,317,959.81	与资产相关
北京市委办局科研项目	1,175,234,909.17	379,656,175.86		147,218,972.86		16,972,700.00	1,390,699,412.17	与资产相关
马坊工业园区管委会企业扶持资金	289,195,999.53	0.00		55,834,630.77			233,361,368.76	与资产相关
国家部委科研项目	5,730,000.00	0.00		2,000,000.00			3,730,000.00	与收益相关
北京市委办局科研项目	52,319,744.29	1,990,346.24		26,288,208.18			28,021,882.35	与收益相关

合计	1,603,142,803.02	383,393,722.10		243,433,202.03		16,972,700.00	1,726,130,623.09	
----	------------------	----------------	--	----------------	--	---------------	------------------	--

其他说明：无

## 52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
递延租金	462,657.68	383,098.34
合计	462,657.68	383,098.34

其他说明：无

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	458,004,372.00	32,642,401.00				32,642,401.00	490,646,773.00

其他说明：无

## 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

其他说明：无

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,876,592,293.00	1,948,916,561.58		3,825,508,854.58
其他资本公积	28,881,191.23	43,586,308.88		72,467,500.11

合计	1,905,473,484.23	1,992,502,870.46		3,897,976,354.69
----	------------------	------------------	--	------------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年资本溢价增加主要为根据公司2019年第一次临时股东大会决议、第六届董事会第二十二次会议决议通过的股票发行方案和股票发行认购公告规定以及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方式发行溢价部分。

其他资本公积增加主要为公司实施股票期权激励计划形成。

2018年6月13日，北京市人民政府国有资产监督管理委员会作出《关于北方华创科技集团股份有限公司实施股票期权激励计划的批复》（京国资[2018]113号），原则同意公司实施股票期权激励计划。2018年7月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。本期权益结算股份支付金额情况见附注“十三、股份支付”。

## 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
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 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	
二、将重分类进损益的其他综合收益	1,070,464.60	-668,079.16				-668,079.16	402,385.44
外币财务报表折算差额	1,070,464.60	-668,079.16				-668,079.16	402,385.44
其他综合收益合计	1,070,464.60	-668,079.16				-668,079.16	402,385.44

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：无

## 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：无

## 59、盈余公积

单位：元

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,113,952,112.76	893,084,506.76
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-1,507,286.40	
调整后期初未分配利润	1,112,444,826.36	893,084,506.76
加：本期归属于母公司所有者的净利润	309,032,271.04	233,691,724.87
应付普通股股利	23,816,224.14	12,824,118.87
期末未分配利润	1,397,660,873.26	1,113,952,112.76

调整期初未分配利润明细：

1)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润-1,507,286.40 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	4,038,785,443.92	2,406,913,474.84	3,308,780,050.86	2,044,095,447.93
其他业务	19,527,437.78	6,367,311.01	15,070,905.68	4,209,978.94
合计	4,058,312,881.70	2,413,280,785.85	3,323,850,956.54	2,048,305,426.87

是否已执行新收入准则

 是  否

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,375,433.77	2,678,364.71

教育费附加	3,270,669.60	2,033,239.87
房产税	14,514,660.43	12,030,382.88
土地使用税	833,323.96	801,705.46
印花税	5,423,002.12	2,897,915.04
其他	64,233.17	34,683.88
合计	28,481,323.05	20,476,291.84

其他说明：无

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	160,826,651.49	110,111,733.51
办公费	3,434,094.28	2,363,133.44
运输包装费	5,210,549.31	6,049,524.21
差旅费	18,438,982.79	13,843,306.30
业务费	15,742,805.58	12,306,537.24
促销广告费	7,947,426.99	6,282,090.82
销售服务费	18,705,579.48	8,389,402.63
会议费	3,563,358.76	4,883,614.26
其他	4,477,535.17	4,653,830.84
合计	238,346,983.85	168,883,173.25

其他说明：无

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	291,369,834.91	242,628,416.14
折旧摊销	98,186,660.53	126,394,396.39
物业租赁费	22,510,468.29	22,045,615.40
办公费	21,679,116.27	16,821,167.90
聘请中介机构费	15,761,258.02	17,035,405.15
差旅费	8,724,036.96	12,110,217.96
交通费	3,733,550.45	5,087,838.46
业务招待费	7,289,973.31	4,532,664.52

维修维护费	17,723,652.53	10,030,418.49
股权激励	33,349,178.46	17,248,009.99
其他费用	37,863,249.84	29,458,910.83
合计	558,190,979.57	503,393,061.23

其他说明：无

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	239,267,059.73	181,695,400.65
折旧摊销	133,320,883.55	77,306,986.83
物业动力费	9,076,672.08	11,765,248.27
材料测试费	112,673,068.40	60,525,830.75
办公差旅	15,742,584.47	12,587,774.03
其他费用	14,532,501.98	7,360,149.04
合计	524,612,770.21	351,241,389.57

其他说明：无

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	80,110,684.27	57,675,090.75
减：利息收入	4,868,012.16	4,163,041.68
减：汇兑收益	-21,192,907.23	7,349,705.65
金融机构手续费	2,765,640.54	1,486,891.06
其他	445.00	1,110.87
合计	99,201,664.88	47,650,345.35

其他说明：无

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	253,121,126.17	170,882,836.42
代扣个人所得税手续费返回	4,392,420.60	645,532.71



合 计	257,513,546.77	171,528,369.13
-----	----------------	----------------

**68、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：无

**69、净敞口套期收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：无

**70、公允价值变动收益**

单位：元

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

其他说明：无

**71、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-4,965,230.21	
应收账款坏账损失	-20,993,681.60	
应收票据坏账损失	-931,243.75	
合计	-26,890,155.56	

其他说明：无

**72、资产减值损失**

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-18,358,874.41
二、存货跌价损失	-5,932,652.23	-5,549,368.87
合计	-5,932,652.23	-23,908,243.28

其他说明：无

**73、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产的利得	283,879.15	2,651,017.45

**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	9,800,810.27	5,365,795.21	9,800,810.27
非流动资产报废利得	917,212.76	95,782.95	917,212.76
其他	11,392,783.49	7,408,687.98	11,392,783.49
合计	22,110,806.52	12,870,266.14	22,110,806.52

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	9,437,310.27	4,797,595.21	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	363,500.00	568,200.00	与收益相关

其他说明：无

**75、营业外支出**

单位：元

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

非货币性资产交换损失	281,106.42	667,172.78	281,106.42
其他	3,120,017.02	1,061,425.03	3,120,017.02
合计	3,401,123.44	1,876,172.56	3,401,123.44

其他说明：无

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	90,623,724.16	66,488,601.38
递延所得税费用	-20,962,298.86	-4,170,797.46
合计	69,661,425.30	62,317,803.92

### (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	439,314,917.20
按法定/适用税率计算的所得税费用	65,897,237.58
子公司适用不同税率的影响	1,155,826.13
调整以前期间所得税的影响	-1,697,327.22
非应税收入的影响	-13,958,657.69
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	19,950,506.10
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,520,315.03
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	3,834,155.43
所得税费用	69,661,425.30

其他说明：无

## 77、其他综合收益

详见附注 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
科研补助	309,464,775.64	505,792,829.48
保证金、押金	2,969,551.84	9,250,252.41
备用金	1,097,812.43	2,665,718.20
利息收入	4,850,114.11	4,163,041.68
收到的退税	31,785,075.72	18,207,278.84
其他	33,079,178.08	14,640,467.52
合计	383,246,507.82	554,719,588.13

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	13,676,505.64	21,236,451.30
办公、咨询、宣传费	32,937,905.28	41,701,233.54
差旅费、会议费	21,305,511.17	42,081,214.43
房租物业动力费	27,300,920.84	42,746,820.46
业务招待费	9,354,759.70	10,250,668.61
备用金	3,479,217.56	385,169.77
运输、仓储、包装费	5,287,648.70	8,346,603.76
交通费	2,545,443.29	4,353,635.16
保证金、押金	11,394,003.80	9,517,893.66
其他	113,517,699.68	58,103,073.40
合计	240,799,615.66	238,722,764.09

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：无

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付非公开发行费用	852,642.40	
收购少数股东款		1,897,821.46
合计	852,642.40	1,897,821.46

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

**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	369,653,491.90	282,848,701.39
加：资产减值准备	32,822,807.79	23,908,243.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	149,177,695.22	137,085,694.18
无形资产摊销	149,060,096.69	125,758,184.32
长期待摊费用摊销	8,346,349.70	2,167,728.34
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）	283,879.15	-2,651,017.45
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-636,106.34	571,389.83
财务费用（收益以“-”号填列）	80,110,684.27	57,675,090.75

递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-32,356,379.02	-4,170,797.46
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	900,259.22	
存货的减少（增加以“—”号填列）	-608,341,149.48	-985,863,011.03
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-477,397,177.53	-235,007,187.65
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-658,261,790.18	559,303,553.86
其他	45,164,004.64	17,925,826.52
经营活动产生的现金流量净额	-941,473,333.97	-20,447,601.12
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	2,822,381,894.39	1,004,151,286.19
减：现金的期初余额	1,004,151,286.19	1,011,062,372.59
现金及现金等价物净增加额	1,818,230,608.20	-6,911,086.40

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--

其他说明：

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--

其他说明：无

## （4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,822,381,894.39	1,004,151,286.19
其中：库存现金	57,048.59	44,307.01

可随时用于支付的银行存款	2,822,324,845.80	1,004,106,979.18
三、期末现金及现金等价物余额	2,822,381,894.39	1,004,151,286.19
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	52,170,052.40	33,544,606.77

其他说明：

现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物期末金额 52,170,052.40 元，期初金额 33,544,606.77 元，说明见附注 1。

## 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	52,170,052.40	保证金
应收票据	53,961,280.00	银行承兑汇票承兑质押
固定资产	178,998,776.05	长期借款抵押
无形资产	24,150,022.59	长期借款抵押
合计	309,280,131.04	--

其他说明：无

## 82、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	105,636,131.73
其中：美元	14,540,821.27	6.9762	101,439,677.34
欧元	95,211.01	7.8155	744,121.65
港币			
日元	4,875,402.00	0.0641	312,445.01
新台币	13,518,266.36	0.2323	3,139,887.73
应收账款	--	--	47,212,823.05
其中：美元	6,687,933.18	6.9762	46,656,359.45
欧元	71,200.00	7.8155	556,463.60

港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			280,283,361.55
其中：美元	38,416,934.28	6.9762	268,004,216.92
欧元	1,030,633.45	7.8155	8,054,915.73
日元	65,596,800.00	0.0641	4,203,836.52
新台币	87,796.00	0.2323	20,392.38
短期借款			57,288,374.80
其中：美元	7,319,592.00	6.9762	51,062,937.71
日元	97,141,920.00	0.0641	6,225,437.09

其他说明：无

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

√ 适用 □ 不适用

境外经营实体名称	境外主要经营地	记账本位币	选择依据
Helios Technologies, Inc.	美国	美元	款项以美元结算为主
NAURA Akzion Inc.	美国	美元	款项以美元结算为主

### 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
与日常经营直接相关的政府补助中与资产相关的	216,586,717.99	其他收益	216,586,717.99
与日常经营直接相关的政府补助中与收益相关的	36,534,408.18	其他收益	36,534,408.18



与日常经营不直接相关的政府补助	9,800,810.27	营业外收入	9,800,810.27
-----------------	--------------	-------	--------------

**(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

其他说明：无

**(2) 合并成本及商誉**

单位：元

合并成本	
------	--

其他说明：无

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

其他说明：无

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：无

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

其他说明：无

(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

其他说明：无

## 3、反向购买

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

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

经公司2017年10月26日第六届董事会第十次会议审议通过《关于全资子公司之间吸收合并的议案》，同意北京七星华创集成电路装备有限公司对北京七星宏泰电子设备有限责任公司实施整体吸收合并，吸收合并完成后北京七星宏泰电子设备有限责任公司将予以注销。截至2019年末，吸收合并实施完毕。

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
北京七星华创精密电子科技有限责任公司	北京	北京	工业	100.00%		投资设立
北京北方华创微电子装备有限公司	北京	北京	工业	100.00%		同一控制下企业合并取得的子公司
北京七星华创流量计有限公司	北京	北京	工业	100.00%		投资设立
北京北方华创真空技术有限公司	北京	北京	工业	100.00%		投资设立
北京七星华创微电子有限责任公司	北京	北京	工业	100.00%		投资设立
北京飞行博达电子有限公司	北京	北京	工业	100.00%		同一控制下企业合并取得的子公司

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：无

**(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

其他说明：无

**(3) 重要非全资子公司的主要财务信息**

单位：元

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

单位：元

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

其他说明：无

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制****(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易****(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

--	--

其他说明：无

**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
				直接	间接	

						计处理方法
--	--	--	--	--	--	-------

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明：无

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明：无

## (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明：无

## (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

## (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明：无

## (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

## (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：无

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

## 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			20,000,000.00	20,000,000.00
应收款项融资			66,976,850.82	66,976,850.82
持续以公允价值计量的资产总额			86,976,850.82	86,976,850.82
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

采用非可观察的市场数据为任何主要输入变量的估值技术计量的公允价值。对于以公允价值核算非交易性股权投资，因在极其有限情况下用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

## 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

管理层已经评估了货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款和一年内到期的长期负债等，因剩余期限较短，账面价值和公允价值相近。

## 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	96,814.96 万元	36.31%	36.31%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是北京电子控股有限责任公司。

其他说明：无

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明：无

#### 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
京东方科技集团股份有限公司	同一实际控制人
北京燕东微电子有限公司	同一实际控制人
北京七星华电科技集团有限责任公司	同一实际控制人
北京兆维电子（集团）有限责任公司	同一实际控制人
北京北广电子集团有限责任公司	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
北京大华无线电仪器有限责任公司	同一实际控制人
北京市电子工业环保技安中心	同一实际控制人
北京益泰电子集团有限责任公司	同一实际控制人
北京电控久益实业发展有限公司	同一实际控制人
北京北广科技股份有限公司	同一实际控制人
《电子资讯时报》社有限公司	同一实际控制人
北京正东电子动力集团有限公司	同一实际控制人
北京易亨电子集团有限责任公司	同一实际控制人
北京飞宇微电子有限公司	同一实际控制人
北京电子控股有限责任公司	实际控制人

其他说明：无

#### 5、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
北京七星华电科技集团有限责任公司	综合服务	12,895,977.26			12,691,900.73
北京电子城高科技集团股份有限公司	综合服务	939,062.38			795,628.99
北京大华无线电仪器有限责任公司	材料/配件	1,740,518.45			708,117.48



北京市电子工业环 保技安中心	综合服务	27,924.53			13,773.58
北京燕东微电子有 限公司	材料/配件	80,411.70			60,730.76
北京正东电子动力 集团有限公司	综合服务				93,990.09
北京益泰电子集团 有限责任公司	材料/配件	81,367.91			405,172.40
北京电控久益实业 发展有限公司	综合服务	2,717.00			
京东方科技集团股 份有限公司	材料/配件	172,061.24			
北京北广科技股份 有限公司	材料/配件				1,407,327.59
《电子资讯时报》 社有限公司	综合服务				162,514.56

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
京东方科技集团股份有限公司	材料/设备	346,041,210.44	212,771,710.90
北京燕东微电子有限公司	材料/设备	74,380,651.72	717,274.72
北京七星华电科技集团有限责 任公司	综合服务	1,318,849.99	1,899,000.92
北京兆维电子（集团）有限责 任公司	产品/配件	13,447.84	17,019.46
北京北广电子集团有限责任公 司	产品/配件		25,862.06

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：无

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

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

关联管理/出包情况说明: 无

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
北京电子城高科技集团股份有限公司	房屋租赁	10,476,190.39	5,238,095.23
北京七星华电科技集团有限责任公司	房屋租赁	604,627.30	693,137.64

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
北京七星华电科技集团有限责任公司	房屋租赁	12,672,832.67	10,517,533.92
北京七星华电科技集团有限责任公司	土地使用费	552,095.24	552,095.26
北京电子城高科技集团股份有限公司	房屋租赁	4,496,944.80	
北京电控久益实业发展公司	房屋租赁		41,952.00

关联租赁情况说明: 无

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

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

本公司作为被担保方

单位: 元

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

关联担保情况说明: 无

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

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

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

**(8) 其他关联交易**

2017年11月，本公司与最终控制方电控集团、中国建设银行北京光华支行（以下简称“建行光华支行”）签订《委托贷款合同》，北京电控委托建行光华支行向本公司发放委托贷款，金额为人民币2880万元，用于本公司的集成电路装备智能制造系统扩产及技术改造项目；丁培军应用于LEDAIN缓冲层的PVD设备开发创新团队项目；姜海洋片式合金箔固定电阻器型谱项目团队项目的建设；借款期限为三年，从2017年11月17日起至2020年11月16日，贷款利率为3.48%，固定利率不调整，结息方式为按季度收取，每季度末月的20日为结息日，21日为付息日。该款项已于2019年11月15日全部偿还完毕。

**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	京东方科技集团股份有限公司	38,332,300.87	1,916,615.05	8,400,861.15	596,853.46
	北京七星华电科技集团有限责任公司	6,264,844.97	4,864,187.27	8,132,172.15	4,701,221.37
	北京燕东微电子有限公司	6,322.60	316.13	227,620.00	11,381.00
	北京兆维电子（集团）有限责任公司	240,809.61	156,417.07	271,624.61	58,854.78

	北京易亨电子集团 有限责任公司			14,579.00	1,457.90
	北京飞宇微电子有 限责任公司			38,917.50	1,817.63
	合计	44,844,278.05	6,937,535.52	17,085,774.41	5,371,586.14
预付款项	北京七星华电科技 集团有限责任公司	35,970.00			
	北京燕东微电子有 限公司	305,000.00			
	北京电子城高科技 集团股份有限公司	1,446,763.53			
	北京电子控股有限 责任公司	48,876.00			
	合计	1,836,609.53			
其他应收款	北京七星华电科技 集团有限责任公司	213,640.49	32,409.49	137,340.00	3,784.50
	京东方科技集团股 份有限公司	52,900.00	8,145.00	5,000.00	315.00
	北京电子城高科技 集团股份有限公司	1,105,718.04	55,285.90		
	北京电控久益实业 发展公司			6,300.00	45.00
	合计	1,372,258.53	95,840.39	148,640.00	4,144.50
其他非流动资产	北京七星华电科技 集团有限责任公司	10,413,000.00	4,375,833.08	10,413,000.00	3,855,183.08
	合计	10,413,000.00	4,375,833.08	10,413,000.00	3,855,183.08

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	北京七星华电科技集团有限 责任公司	9,188,051.73	7,245,778.87
	北京兆维电子（集团）有限责 任公司	1,632,500.00	1,632,500.00
	北京大华无线电仪器有限责 任公司	98,796.23	429,491.54
	北京正东电子动力集团有限	1,262,284.00	1,262,284.00

	公司		
	北京益泰电子集团有限责任公司	33,577.59	
	北京燕东微电子有限公司	8,732.75	40,540.00
	合计	12,223,942.30	10,610,594.41
预收款项	北京七星华电科技集团有限责任公司	864,014.31	864,014.31
	京东方科技集团股份有限公司	495,240,772.81	458,044,027.64
	北京燕东微电子有限公司	128,168,572.12	55,808,892.31
	合计	624,273,359.24	514,716,934.26
其他应付款	北京七星华电科技集团有限责任公司	7,096,611.29	38,814,416.06
	合计	7,096,611.29	38,814,416.06

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00

其他说明：无

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	公司选用国际通行的 B-S（布莱克-舒尔斯）期权定价模型对本计划首次授予的 450.00 万份股票期权的公允价值进行估计，此处的价值估算仅为模拟测算，不作为会计处理的依据，股票期权预期价值将根据董事会确定的授权日的实际股价、股价波动率等参数进行重新估算。
可行权权益工具数量的确定依据	若在行权前公司有资本公积转增股本、派送股票红利、股

	<p>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</p> $Q=Q0 \times (1+n)$ <p>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</p> $Q=Q0 \times P1 \times (1+n) / (P1+P2 \times n)$ <p>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</p> $Q=Q0 \times n$ <p>北方华创 股票期权激励计划（草案）20</p> <p>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	63,089,831.16
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	45,164,004.64

其他说明：无

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

无

### 5、其他

无

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

## 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
现金收购关联方资产事项	<p>经公司 2020 年 3 月 18 日第七届董事会第三次会议审议通过《关于全资子公司北方华创微电子收购北广科技射频应用技术相关资产暨关联交易的议案》，本公司全资子公司北京北方华创微电子装备有限公司拟以现金方式收购关联方北京北广科技股份有限公司持有的射频应用技术相关资产。本次交易的不含税交易价格为 59,217,730.60 元，含税交易价格为 63,968,349.58 元。本次交易标的资产包括流动资产、固定资产（含在建）、无形资产，交易双方以北京国融兴华资产评估有限责任公司出具的《资产评估报告》（国融兴华评报字 S[2019]第 013 号）确定的评估结果为作价依据。截至本报告批准报出日，该收购事项已完成。</p>		

## 2、利润分配情况

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元

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

## (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

## 2、债务重组

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

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

其他说明：无



## 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	9,209,401.71	100.00%	710,470.09	7.71%	8,498,931.62	65,905,828.36	100.00%	5,437,687.73	8.25%	60,468,140.63
其中：										
账龄矩阵	9,209,401.71	100.00%	710,470.09	7.71%	8,498,931.62	65,905,828.36	100.00%	5,437,687.73	8.25%	60,468,140.63
合计	9,209,401.71	100.00%	710,470.09	7.71%	8,498,931.62	65,905,828.36	100.00%	5,437,687.73	8.25%	60,468,140.63

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
--	------	------	------	------

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	8,209,401.71	410,470.09	5.00%
1 至 2 年			10.00%
2 至 3 年			20.00%
3 至 4 年	1,000,000.00	300,000.00	30.00%
合计	9,209,401.71	710,470.09	--

确定该组合依据的说明: 无

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明: 无

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)	8,209,401.71
3 年以上	1,000,000.00
3 至 4 年	1,000,000.00
合计	9,209,401.71

**(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	5,437,687.73		211,474.93	4,515,742.71		710,470.09

合计	5,437,687.73		211,474.93	4,515,742.71		710,470.09
----	--------------	--	------------	--------------	--	------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：无

### (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) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：无

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	6,024,301.90	6,024,301.90
其他应收款	435,871,389.76	33,882,970.13
合计	441,895,691.66	39,907,272.03

**(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**

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

其他说明：无

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

单位：元

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

**2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
北京七星华创微波电子技术有限公司	6,024,301.90	3-4 年	子公司未予支付	未发生减值，子公司正常运营且本期盈利
合计	6,024,301.90	--	--	--

**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
保证金、押金	6,960.00	25,510.00
备用金		83,923.00
往来款及其他	462,357,114.30	39,400,656.53
合计	462,364,074.30	39,510,089.53

## 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)	
2019 年 1 月 1 日余额	5,627,119.40			5,627,119.40
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	20,950,938.14			20,950,938.14
本期核销	81,641.80			81,641.80
其他变动	3,731.20			3,731.20
2019 年 12 月 31 日余额	26,492,684.54			26,492,684.54

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）	438,169,671.17
1 至 2 年	4,980,475.52
2 至 3 年	18,107,868.89
3 年以上	1,106,058.72
3 至 4 年	851,955.98
4 至 5 年	64,442.69
5 年以上	189,660.05
合计	462,364,074.30

## 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	
应收其他款项	5,627,119.40	20,950,938.14		81,641.80	3,731.20	26,492,684.54
合计	5,627,119.40	20,950,938.14		81,641.80	3,731.20	26,492,684.54

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	81,641.80

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：无

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京北方华创新能源锂电装备技术有限公司	其他往来	29,826,542.08	3 年以内	6.45%	3,600,225.38
北京北方华创微电子装备有限公司	其他往来	421,214,479.00	3 年以内	91.10%	21,242,895.80
北京七星华创微波电子技术有限公司	其他往来	270,930.13	4 年以内	0.06%	103,924.74
合计	--	451,311,951.21	--	97.61%	24,947,045.92

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：无

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,875,269,336.02		3,875,269,336.02	2,930,935,004.51		2,930,935,004.51
合计	3,875,269,336.02		3,875,269,336.02	2,930,935,004.51		2,930,935,004.51

## (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		
北京七星宏泰电子设备有限责任公司	1,020,001.00		1,020,001.00				
北京北方华创新能源锂电装备技术有限公司	204,793,605.03		204,793,605.03				
北京飞行博达电子有限公司	766,842,855.82	217,822,275.64				984,665,131.46	
北京七星华创微电子有限责任公司	20,244,747.09	131,950,360.42				152,195,107.51	
北京精密电子科技有限责任公司	55,999,307.85	5,325,701.24				61,325,009.09	

北京北方华创微电子装备有限公司	1,711,369,780.24	583,561,966.64				2,294,931,746.88	
北京七星华创集成装备电路有限公司		1,020,001.00				1,020,001.00	
北京北方华创真空技术有限公司	42,858,526.70	208,439,894.86				251,298,421.56	
北京七星华创流量计有限公司	127,806,180.78	2,027,737.74				129,833,918.52	
合计	2,930,935,004.51	1,150,147,937.54	205,813,606.03			3,875,269,336.02	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	96,723,219.47	84,581,608.20	109,866,887.41	78,607,539.24
其他业务	9,222,199.77	4,097,046.66	13,642,004.76	4,403,996.34
合计	105,945,419.24	88,678,654.86	123,508,892.17	83,011,535.58

是否已执行新收入准则

 是  否

其他说明：无



## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

## 6、其他

### 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	352,227.19	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	267,314,357.04	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,272,766.47	
减：所得税影响额	32,703,199.28	
少数股东权益影响额	4,366,953.31	
合计	238,869,198.11	--

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

□ 适用 √ 不适用

#### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	8.01%	0.6708	0.6708
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.82%	0.1523	0.1523

#### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

适用  不适用

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

4、其他

无

## 第十三节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的2019年年度报告原件。
- 二、载有公司法定代表人、总经理、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 四、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
- 五、其他相关资料。

北方华创科技集团股份有限公司

董事长：赵晋荣

2020年4月24日