

天水华天科技股份有限公司

2018 年度财务决算报告

一、2018 年度公司财务报表的审计情况

1、公司 2018 年财务报表已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了瑞华审字[2019]第 62070021 号的审计报告。会计师的审计意见是：公司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，公允反映了天水华天科技股份有限公司 2018 年 12 月 31 日公司财务状况以及 2018 年度经营成果和现金流量。

2、主要财务数据和指标：

单位：万元

项 目	2018 年	2017 年	同比增长 (%)
1、营业收入	712,170.63	700,987.61	1.60
2、利润总额	48,030.74	63,114.44	-23.90
3、归属于母公司所有者的净利润	38,982.61	49,517.00	-21.27
4、资产总额	1,244,268.24	936,644.42	32.84
5、归属于母公司所有者权益	569,455.73	534,696.03	6.50
6、每股净资产（元）	2.6721	2.5090	6.50
7、每股收益（元）	0.1829	0.2324	-21.27
8、加权平均净资产收益率 (%)	7.07	9.67	-2.60
9、每股经营活动产生的现金流量净额（元）	0.5317	0.4240	25.40

二、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

1、资产情况：

单位：万元

项目	2018 年	2017 年	增长额	同比增长 (%)
资产总额	1,244,268.24	936,644.42	307,623.82	32.84
货币资金	309,699.98	93,208.42	216,491.56	232.27
其他应收款	3,890.47	8,106.81	-4,216.34	-52.01
应收利息	0.00	68.29	-68.29	-100.00
其他流动资产	15,261.49	9,235.02	6,026.47	65.26
长期股权投资	3,642.55	181.71	3,460.84	1,904.56
长期待摊费用	477.08	136.39	340.69	249.79
递延所得税资产	5,906.68	4,369.07	1,537.61	35.19

2018 年公司总资产增长 32.84%，具体情况如下：

(1) 货币资金较上期末增长 232.27%，主要为本期银行借款增加所致。

(2) 其他应收款较上期末下降 52.01%，主要为本期应收的出口退税及支付的海关保证金较上年减少所致。

(3) 其他流动资产较上期末增长 65.26%，主要为本期末留抵增值税增加。

(4) 长期股权投资较上期末增长 1,904.56%，主要为子公司本期增加对外投资。

(5) 长期待摊费用较上期末增长 249.79%，主要为本期子公司租入厂房改造费增加。

(6) 递延所得税资产较上期末增长 35.19%，主要为本期子公司计提的递延所得税资产增加所致。

2、负债情况：

单位：万元

项目	2018 年	2017 年	增长额	同比增长 (%)
负债总额	606,775.38	337,090.36	269,685.02	80.00
短期借款	210,088.54	53,213.68	156,874.86	294.80
预收款项	4,353.08	2,376.36	1,976.72	83.18
应交税费	745.58	4,033.84	-3,288.26	-81.52
一年内到期的非流动负债	39,256.36	10,122.00	29,134.36	287.83
长期借款	137,378.00	40,877.47	96,500.53	236.07
递延所得税负债	600.11	951.93	-351.82	-36.96

2018 年公司总负债增长 80.00%，具体情况如下：

(1) 短期借款较上期末增长 294.80%，主要为本期短期银行借款增加。

(2) 预收款项较上期末增长 83.18%，主要为本期预收的封装费增加所致。

(3) 应交税费较上期末下降 81.52%，主要为本期应交企业所得税较年初减少。

(4) 一年内到期的非流动负债较上期末增长 287.83%，主要为一年内到期的长期借款增加。

(5) 长期借款较上期末增长 236.07%，主要为本期银行长期借款增加。

(6) 递延所得税负债较上期末下降 36.96%，主要为子公司税率变动，确认的递延所得税负债转回所致。

3、股东权益情况：

单位：万元/万股

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本	213,111.29			213,111.29
资本公积	112,806.75	249.69		113,056.44
其他综合收益	504.92		476.00	28.92
专项储备	135.25	528.46	262.85	400.86
盈余公积	19,013.54	3,518.68		22,532.22
未分配利润	189,124.28	38,982.61	7,780.91	220,325.99
少数股东权益	64,858.03	3,179.11		68,037.14

(1) 资本公积增加 249.69 万元，为本期收购子公司少数股东股权所致。

(2) 其他综合收益减少 476.00 万元，为确认的外币财务报表折算差额较期初减少。

(3) 本期专项储备增加 265.61 万元，为本期计提专项储备 528.46 万元，安全生产费用支出 262.85 万元所致。

(4) 本期盈余公积增加 3,518.68 万元，为本年度提取的法定盈余公积所致。

(5) 本期未分配利润增加 38,982.61 万元，为公司本年度实现的净利润；本期未分配利润减少 7,780.91 万元，为提取的法定盈余公积 3,518.68 万元和为股东支付的普通股股利 4,262.23 万元。

(6) 期末少数股东权益增加 3,179.11 万元，主要为本期属于少数股东权益的未分配利润增加。

4、经营情况：

2018 年公司集成电路封装量为 267.24 亿只，晶圆级集成电路封装量 56.40 万片，同比上期分别下降 5.40%、增长 17.51%；LED 封装量为 136.78 亿只，同比上期增长 276.75%。实现营业收入 71.22 亿元，较上期增长 1.60%，利润总额和归属于母公司股东的净利润较上期分别降低 23.90%和 21.27%，主要原因为受半导体行业周期性波动和生产成本上升、子公司产能释放不及预期等因素影响，公司 2018 年度经营业绩较上年度有所下滑。

单位：万元

项目	2018 年	2017 年	增长额	同比增长(%)
营业收入	712,170.63	700,987.61	11,183.02	1.60
营业成本	595,931.04	575,535.99	20,395.05	3.54
税金及附加	2,826.87	3,094.42	-267.55	-8.65

项目	2018年	2017年	增长额	同比增长(%)
财务费用	1,410.94	627.53	783.41	124.84
资产减值损失	1,535.47	2,463.79	-928.32	-37.68
投资收益	16.44	360.86	-344.42	-95.44
资产处置收益	594.52	931.53	-337.01	-36.18
其他收益	10,403.35	8,176.01	2,227.34	27.24
营业外收入	756.45	378.47	377.98	99.87
营业外支出	1,622.15	205.32	1,416.83	690.07

(1) 营业收入、营业成本较上年同期分别增长 1.60%，3.54%，主要为本期新建厂房产能有所增长所致。

(2) 税金及附加较上年同期下降 8.65%，主要为本期缴纳增值税减少所致。

(3) 财务费用较上年同期增长 124.84%，主要为本期银行借款利息增加所致。

(4) 资产减值损失较上年同期下降 37.68%，主要为期末按照公司会计政策计提坏账准备和存货跌价准备减少。

(5) 投资收益较上年同期下降 95.44%，主要为本期处置可供出售金融资产取得的投资收益减少所致。

(6) 资产处置收益较上年同期下降 36.18%，主要为本期处置资产较上年同期减少所致。

(7) 营业外收入较上年同期增长 99.87%，主要为本期收到的违约赔偿金增加所致。

(8) 营业外支出较上年同期增长 690.07%，主要为本期支付的质量赔款增加所致。

5、现金流量分析

单位：万元

项目	2018年	2017年	增长额	同比增长(%)
一、经营活动产生的净现金流量	113,303.13	90,353.59	22,949.54	25.40%
二、投资活动产生的净现金流量	-144,952.70	-169,385.71	24,433.01	14.42%
三、筹资活动产生的净现金流量	268,752.00	56,191.81	212,560.19	378.28%

(1) 经营活动产生的净现金流量同比增长 25.40%，主要为公司营业收入增长、回款增加所致。

(2) 投资活动产生的净现金流量同比增长 14.42%，主要为本报告期收到的

到期解付定期存单款项较上年度增加及构建固定资产支付的现金减少所致。

(3) 筹资活动产生的净现金流量同比增长 378.28%，主要为本期取得银行借款增加。

6、主要财务指标

(1) 偿债能力指标

2018 年资产负债率为 48.77%，流动比率为 1.26，速动比率为 0.97；2017 年资产负债率为 35.99%，流动比率为 1.32，速动比率为 0.76。公司的总体财务状况良好，偿债能力较强。

(2) 营运能力指标

2018 年应收账款周转率为 7.01 次，存货周转率为 4.63 次；2017 年应收账款周转率为 7.98 次，存货周转率为 5.00 次。

天水华天科技股份有限公司董事会

二〇一九年四月三十日