

天水华天科技股份有限公司

2018 年半年度报告



HUA TIAN

2018 年 8 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、高级管理人员保证半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。

公司负责人肖胜利、主管会计工作负责人宋勇及会计机构负责人(会计主管人员)孙莉声明：保证本半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。

1、受半导体行业景气状况影响的风险

公司经营业绩与半导体行业的景气状况紧密相关，半导体行业发展过程中的波动使公司面临一定的行业经营风险。另外，随着集成电路封装测试行业的竞争越来越激烈，也将加大公司的经营难度。

2、产品生产成本上升的风险

公司主要原材料的价格变化及人力成本的上升，会给公司成本控制带来一定困难。

3、技术研发与新产品开发失败的风险

集成电路市场的快速发展和电子产品的频繁更新换代，使得公司必须不断加快技术研发和新产品开发步伐，如果公司技术研发能力和开发的新产品不能够满足市场和客户的需求，公司将面临技术研发与新产品开发失败的风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 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.....	21
第六节 股份变动及股东情况.....	32
第七节 优先股相关情况.....	36
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	37
第九节 公司债相关情况.....	38
第十节 财务报告.....	39
第十一节 备查文件目录.....	149

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	天水华天科技股份有限公司
控股股东、华天电子集团	指	天水华天电子集团股份有限公司，原名为天水华天微电子股份有限公司
肖胜利等 13 名自然人、实际控制人	指	肖胜利、肖智成、刘建军、张玉明、宋勇、常文瑛、崔卫兵、杨前进、陈建军、薛延童、周永寿、乔少华、张兴安
华天西安	指	华天科技（西安）有限公司
华天昆山	指	华天科技（昆山）电子有限公司
华天迈克	指	深圳市华天迈克光电科技有限公司
FCI	指	FlipChip International, LLC
纪元微科	指	上海纪元微科电子有限公司
西安天利	指	西安天利投资合伙企业（有限合伙）
BGA	指	Ball grid array 的缩写，球栅阵列封装
Bumping	指	芯片上制作凸点
DIP	指	Dual In-line Package 的缩写，双列直插式封装
DFN	指	Dual Flat No-lead 的缩写，双边扁平无引脚封装
ETSSOP	指	Explode Thin Shrink Small Outline Package 的缩写，外露载体薄的紧缩型小外形表面封装
Fan-Out	指	扇外型封装
FC	指	Flip chip 的缩写，倒装芯片
LGA	指	Land Grid Array 的缩写，触点阵列封装
LED	指	Light-Emitting Diode 缩写，发光二极管
LQFP	指	Low profile Quad Flat Package 的缩写，薄型四边引线扁平封装
MCM	指	Multi chip module 的缩写，多芯片组件封装
MCP	指	Multi-chip package 的缩写，多芯片封装
MEMS	指	Micro-Electro-Mechanical Systems 的缩写，微机电系统
QFN	指	Quad Flat Non-leaded Package 的缩写，方型扁平无引脚封装
QFP	指	Quad Flat Package 的缩写，四边引线扁平封装
SDIP	指	Shrink Dual In-line Package 的缩写，小间距双列直插式封装
SiP	指	System in package 的缩写，系统级封装
SOT	指	Small Out-line Transistor 的缩写，小外形晶体管封装

SOP	指	Small Out-line Package 的缩写，小外形表面封装
SSOP	指	Shrink Small Out-line Package 的缩写，紧缩型小外型表面封装
TSSOP	指	Thin Shrink Small Out-line Package 的缩写，薄的紧缩型小外形表面封装
TSV	指	Through-Silicon Via 的缩写，直通硅晶穿孔封装，即硅通孔封装
TQFP	指	Thin Quad Flat Package 的缩写，薄塑料四角扁平封装
WLP	指	Wafer level packaging 的缩写，晶圆级封装
元	指	人民币元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	华天科技	股票代码	002185
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	天水华天科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	华天科技		
公司的外文名称（如有）	Tianshui Huatian Technology Co., Ltd.		
公司的法定代表人	肖胜利		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	常文瑛	杨彩萍
联系地址	甘肃省天水市秦州区赤峪路 88 号	甘肃省天水市秦州区赤峪路 88 号
电话	0938-8631816	0938-8631990
传真	0938-8632260	0938-8632260
电子信箱	htcwy2000@163.com	caiping.yang@ht-tech.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址	甘肃省天水市秦州区双桥路 14 号
公司注册地址的邮政编码	741000
公司办公地址	甘肃省天水市秦州区赤峪路 88 号
公司办公地址的邮政编码	741001
公司网址	www.tshtkj.com
公司电子信箱	Wenyng.Chang@ht-tech.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2018 年 04 月 03 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)及公司刊登于《证券时报》的 2018-013 号公告

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	3,785,884,856.52	3,312,310,698.79	14.30%
归属于上市公司股东的净利润（元）	210,483,588.10	254,993,014.71	-17.46%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	192,522,070.41	240,127,462.28	-19.83%
经营活动产生的现金流量净额（元）	359,544,814.89	486,912,466.93	-26.16%
基本每股收益（元/股）	0.0988	0.1197	-17.46%
稀释每股收益（元/股）	0.0988	0.1197	-17.46%
加权平均净资产收益率	3.87%	5.06%	-1.19%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	10,270,087,525.47	9,366,444,197.41	9.65%
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,520,428,011.77	5,346,960,275.79	3.24%

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	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）	250,734.54	
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）	20,802,757.56	
委托他人投资或管理资产的损益	198,989.04	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	383,959.63	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,261,152.75	
减：所得税影响额	3,422,862.04	
少数股东权益影响额（税后）	1,513,213.79	
合计	17,961,517.69	--

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）公司主营业务情况

报告期，公司的主营业务为半导体集成电路封装测试，目前公司集成电路封装产品主要有DIP/SDIP、SOT、SOP、SSOP、TSSOP/ETSSOP、QFP/LQFP/TQFP、QFN/DFN、BGA/LGA、FC、MCM（MCP）、SiP、WLP、TSV、Bumping、MEMS、Fan-Out等多个系列。产品主要应用于计算机、网络通讯、消费电子及智能移动终端、物联网、工业自动化控制、汽车电子等电子整机和智能化领域。

公司为专业的集成电路封装测试代工企业，主要经营模式为根据客户要求及行业技术标准和规范，为客户提供专业的集成电路封装测试服务。报告期内，公司的经营模式未发生变化。

2018年半年度，公司业绩主要受全球集成电路市场需求、公司集成电路封装测试规模及生产成本和管理水平等因素影响，业绩驱动因素未发生重大变化。

（二）公司所属行业情况

公司所属行业为集成电路行业，集成电路行业因其技术复杂，产业结构高度专业化，按加工流程分为集成电路设计、芯片制造、集成电路封装测试。公司为国内领先的集成电路封装测试企业，目前在中国天水、西安、上海、昆山、深圳及美国凤凰城设立了产业基地，产业规模位列全球集成电路封测行业前十大之列。

从集成电路产业发展的历史情况来看，集成电路市场具有一定的周期性，但近几年来，随着集成电路应用领域的不断拓展和技术水平的不断提高，其与全球经济增长的联动性有所增强，行业自身的周期性特征逐渐弱化，未来增长率的变化将趋向平稳，更多表现出小幅波动的特征。

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	较年初增长 1,903.27%，主要为本报告期子公司对外投资增加所致。
固定资产	较年初增长 9.57%，主要为本报告期生产设备和厂房投资增加所致。
无形资产	较年初下降 1.62%，主要为本报告期无形资产摊销所致。
在建工程	较年初增长 21.40%，主要为本报告期待安装设备增加所致。

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
应收账款	股权收购及生产经营产生	22,671,136.90	美国	控制权			0.37%	否
存货	股权收购及生产经营产生	9,098,481.76	美国	控制权			0.15%	否
可供出售金融资产	股权收购及生产经营产生	4,956,959.41	美国	控制权			0.08%	否
固定资产	股权收购及生产经营产生	18,144,071.95	美国	控制权			0.29%	否
无形资产	股权收购及生产经营产生	23,069,787.71	美国	控制权			0.37%	否

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、技术优势

近几年来，公司不断加强先进封装技术和产品的研发力度，加大研发投入，完善以华天西安为主体的研发仿真平台建设，依托公司现有的研发机构，通过实施国家科技重大专项02专项等科技创新项目以及新产品、新技术、新工艺的不断研究开发，自主研发出FC、Bumping、MEMS、MCM（MCP）、WLP、SiP、TSV、Fan-Out等多项集成电路先进封装技术和产品，未来随着公司进一步加大技术创新力度，公司的技术竞争优势将不断提升。

2、市场优势

公司拥有稳定的客户群体和强大的销售网络，得到了客户的广泛信赖，建立了长期良好的合作关系。近几年来公司在稳步扩展国内市场的同时，通过采取加大国际市场的开发及境外并购等措施，有效的拓展了国际市场，已形成布局全球的销售格局，为公司的发展提供了有力的市场保证，降低了市场风险。今后，公司将进一步加大国内外市场的开发力度，促进公司持续快速发展。

3、效益优势

多年来，公司在不断扩大产业规模，快速提高技术水平的同时，通过持续不断的技术和管理创新，使公司保持了健康持续快速的发展，公司的经济效益在国内同行业上市公司中一直处于领先水平。未来随着公司先进封装产能的不断释放，公司的盈利能力和经济效益优势将进一步凸显。

4、管理团队优势

公司拥有一支善于经营、敢于管理、勇于开拓创新、团结向上的经营管理团队；公司法人治理结构完善，各项管理制度齐全；多年的大生产实践，公司已形成了一套先进的大生产管理体系。随着人才引进步伐的加快和信息化水平的提高，公司团队和管理优势将进一步强化。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

根据中国半导体行业协会统计，2018年上半年，我国中国集成电路产业依然保持了高速增长态势，2018年1-6月集成电路累计产量达849.6亿块，同比增长15%。公司2018年1-6月共完成集成电路封装量166.35亿只，同比增长9.20%，晶圆级集成电路封装量26.32万片，同比增长16.66%，LED产品55.97亿只，同比增长129.39%。2018年1-6月完成营业收入37.86亿元，同比增长14.30%，受生产成本上升及控股子公司华天昆山产能释放不足等因素影响，公司2018年上半年经营业绩较上年同期有所下降，2018年1-6月归属于上市公司股东的净利润2.10亿元，同比下降17.46%。

2018年上半年公司继续坚持“以客户为中心，为客户创造价值”的经营理念，不断加强市场开发，持续提高服务国际客户和目标客户开发及导入能力。2018年上半年欧美地区销售收入占比进一步增大，以硅麦为代表的MEMS产品产量快速增长，LED事业部客户结构优化工作进展顺利，品牌效应增强，本报告期实现扭亏为盈。

公司具有自主知识产权的“硅基扇外型封装技术”已完成平面多芯片系统封装技术开发，目前和多个国内外客户进行产品开发。车载图像传感器通过可靠性评估，获得行业标准IATF 16949认证。滤波器封装进入批量生产。完成了3D VNAND 8层叠芯工艺验证工作并进行了16层叠芯工艺开发。光学指纹完成封装工艺技术开发验证并具备量产能力。晶圆级凸点技术实现了16/14纳米节点芯片的规模化量产。

本报告期公司共获得国内授权专利19项，其中发明专利12项；“硅基扇外型封装技术”荣获首届集成电路产业技术创新战略联盟创新奖。公司承担的国家02重大专项“12吋国产装备新工艺开发与应用”，“国产中道工艺高端封测装备与材料量产应用工程”等项目进展顺利。公司实施的科技部863计划“基于TSV的MEMS晶圆级封装及集成技术与产业化”项目已提交验收申请。

公司自动化、信息化建设项目不断推进。基础环境及信息安全的优化工作完成，SAP系统基本完成上线准备，OA系统一期上线，CIM&RTM系统、智能仓储项目有序开展。“先进覆晶技术智能封装测试车间”被评为2018年苏州市示范智能车间。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	3,785,884,856.52	3,312,310,698.79	14.30%	主要为募集资金投资项目产能逐步释放，封装产量较上年同期增加。
营业成本	3,167,232,897.14	2,684,033,443.52	18.00%	主要为募集资金投资项目产能逐步释

				放，封装产量较上年同期增加。
销售费用	34,951,485.20	35,849,216.72	-2.50%	主要为本报告期业务费减少所致。
管理费用	291,479,168.58	257,450,538.04	13.22%	主要为本报告期研发费用、职工薪酬及修理费增加所致。
财务费用	3,134,783.50	3,697,708.53	-15.22%	主要为本报告期汇兑收益增加所致。
所得税费用	42,147,002.37	48,868,175.98	-13.75%	主要为本报告期利润总额减少所致。
研发投入	173,517,624.73	161,171,212.06	7.66%	主要为本报告期投入的研发费用较上年同期增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	359,544,814.89	486,912,466.93	-26.16%	主要为本报告期支付的各项税费及支付给职工的现金较上年同期增长所致。
投资活动产生的现金流量净额	-1,116,918,389.82	-717,622,370.17	55.64%	主要为本报告期购置固定资产及对外投资支付的现金较上年同期增长所致。
筹资活动产生的现金流量净额	637,745,138.80	-119,583,021.11	633.31%	主要为本报告期取得的借款较多所致。
现金及现金等价物净增加额	-119,741,089.63	-352,792,418.42	66.06%	主要为本报告期取得的借款较多所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		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	3,785,884,856.52	100%	3,312,310,698.79	100%	14.30%
分行业					
集成电路	3,677,833,083.77	97.15%	3,245,505,013.57	97.98%	13.32%
LED	108,051,772.75	2.85%	66,805,685.22	2.02%	61.74%
分产品					
集成电路	3,677,833,083.77	97.15%	3,245,505,013.57	97.98%	13.32%
LED	108,051,772.75	2.85%	66,805,685.22	2.02%	61.74%
分地区					
国内销售	1,430,590,604.12	37.79%	1,267,666,021.11	38.27%	12.85%
国外销售	2,355,294,252.40	62.21%	2,044,644,677.68	61.73%	15.19%

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						
集成电路	3,677,833,083.77	3,064,465,774.18	16.68%	13.32%	16.91%	-2.56%
LED	108,051,772.75	102,767,122.96	4.89%	61.74%	63.53%	-1.04%
分产品						
集成电路	3,677,833,083.77	3,064,465,774.18	16.68%	13.32%	16.91%	-2.56%
LED	108,051,772.75	102,767,122.96	4.89%	61.74%	63.53%	-1.04%
分地区						
国内销售	1,430,590,604.12	1,097,258,972.10	23.30%	12.85%	19.11%	-4.03%
国外销售	2,355,294,252.40	2,069,973,925.04	12.11%	15.19%	17.43%	-1.68%

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 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

LED 行业及产品营业收入较上年同期增长 61.74%，营业成本较上年同期增长 63.53%，主要原因为公司 LED 业务产能释放，产量增长较多所致。

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
投资收益	140,989.67	0.05%	主要为公司本报告期取得的理财产品收益	否
资产减值	15,892,667.69	5.71%	主要为本报告期计提的坏账准备	是
营业外收入	1,305,152.00	0.47%	主要为本报告期收到的违约金	否
营业外支出	43,999.25	0.02%	主要为与生产经营无关的其他支出	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		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	857,170,389.86	8.35%	698,661,562.69	8.59%	-0.24%	
应收账款	1,094,274,796.10	10.65%	819,103,687.35	10.07%	0.58%	
存货	1,297,364,013.07	12.63%	1,111,938,005.43	13.66%	-1.03%	
投资性房地产	8,582,518.62	0.08%	3,349,158.82	0.04%	0.04%	
长期股权投资	36,402,136.42	0.35%	573,500.34	0.01%	0.34%	
固定资产	4,939,259,241.32	48.09%	3,465,650,919.82	42.59%	5.50%	主要为生产设备和厂房投资增加所致
在建工程	603,360,097.73	5.87%	1,108,670,645.48	13.62%	-7.75%	主要为已投入使用的厂房转入固定资产所致
短期借款	908,714,009.14	8.85%	92,600,000.00	1.14%	7.71%	主要为本期取得银行借款较多所致
长期借款	795,740,000.00	7.75%	130,000,000.00	1.60%	6.15%	主要为本期取得银行借款较多所致

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	283,399,366.49	为采购进口设备的信用证保证金、履约保函、银行承兑汇票保证金、定期存单等。
应收票据	5,303,672.02	2018年4月2日，天水华天机械有限公司以账面价值为1,636,020.19元的银行承兑汇票质押，取得交通银行开具的1,615,947.68元银行承兑汇票。2018年4月23日，天水华天机械有限公司以账面价值为3,667,651.83元的银行承兑汇票质押，取得交通银行开具的3,604,315.10元银行承兑汇票。
固定资产	73,425,426.83	截止2018年6月30日，华天科技（昆山）电子有限公司以账面价值为73,425,426.83元（原值165,084,500.00元，评估价值80,333,700.00元）的机器设备作为抵押向中国进出口银行陕西省分行取得短期借款36,000,000.00元。
应收账款	44,808,646.04	2017年12月4日，深圳市华天迈克光电子科技有限公司与中国银行股份有限公司深圳龙华支行签订《应收账款质押登记协议》（合同编号：2017圳中银华小质字第000088号），约定自合同生效日起两年内将深圳市华天迈克光电子科技有限公司产生的所有应收账款质押，取得短期借款10,000,000.00元。截止2018年6月30日，短期借款余额为8,200,000.00元。
合计	406,937,111.38	--

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
125,466,501.00	33,826,367.00	270.91%

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

5、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

7、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

募集资金总额	197,375.73
报告期投入募集资金总额	4,767.81

已累计投入募集资金总额	198,700.47
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>1、实际募集资金金额及资金到位时间</p> <p>经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]2411号《关于核准天水华天科技股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，公司于2015年11月以非公开的方式发行人民币普通股（A股）122,624,152股，每股发行价格为16.31元，募集资金总额为1,999,999,919.12元，扣除发行费用26,242,624.15元后的实际募集资金净额为1,973,757,294.97元。该募集资金已于2015年11月18日到达公司募集资金专项账户，募集资金到位情况已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了瑞华验字[2015]62020008号《验资报告》。</p> <p>2、募集资金的管理情况</p> <p>为规范募集资金的管理和使用，保护投资者利益，根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》等相关规定和要求，结合公司实际情况，公司制定了《募集资金使用管理办法》，并对募集资金实行专户存储，募集资金的使用执行严格的审批监督程序，确保专款专用。截至2017年12月31日，《天水华天科技股份有限公司非公开发行股票募集资金三方监管协议》均得到了切实有效的履行。</p> <p>2015年12月29日，公司第四届董事会第二十四次会议审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，公司在确保不影响募集资金投资项目建设和募集资金使用的情况下，使用部分暂时闲置的募集资金购买安全性高、流动性好的银行保本型理财产品，使用最高额度不超过人民币7亿元，期限自董事会审议通过之日起十二个月。在上述最高额度及期限内，资金可以滚动使用。</p> <p>本年度未发生募集资金理财事项，截至2018年6月30日，累计获得募集资金理财收益为1,457.14万元。</p> <p>3、2018年1-6月募集资金的实际使用情况</p> <p>根据公司2015年第一次临时股东大会决议和第四届董事会第十七次会议决议及公司《2015年度非公开发行A股股票预案》，公司本次非公开发行募集资金扣除发行费用后，用于“集成电路高密度封装扩大规模”项目、“智能移动终端集成电路封装产业化”项目、“晶圆级集成电路先进封装技术研发及产业化”项目和补充流动资金。截至2018年6月30日，公司累计使用募集资金198,700.47万元，尚未使用募集资金总额为995.02万元。</p>	

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
集成电路高密度封装扩大规模	否	58,000	55,375.73	164.56	55,059.16	99.43%	2017年12月31日	2,472.36	否	否
智能移动终端集成电	否	61,000	61,000		61,637.13	101.04%	2017年12	3,112.44	否	否

路封装产业化							月 31 日			
晶圆级集成电路先进封装技术研发及产业化	否	51,000	51,000	4,603.25	52,004.18	101.97%	2017 年 12 月 31 日	-2,380.73	否	否
补充流动资金	否	30,000	30,000		30,000				不适用	否
承诺投资项目小计	--	200,000	197,375.73	4,767.81	198,700.47	--	--	3,204.07	--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	200,000	197,375.73	4,767.81	198,700.47	--	--	3,204.07	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	"集成电路高密度封装扩大规模"项目、"智能移动终端集成电路封装产业化"项目和"晶圆级集成电路先进封装技术研发及产业化"项目建设已完成，投资效益将在 2018 年以后逐步体现。									
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 公司第四届董事会第二十三次会议审议通过《关于使用募集资金置换先期投入自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 36,627.46 万元。该笔资金已全部置换。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
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	截至 2018 年 6 月 30 日，募集资金余额 995.02 万元，主要为募集资金投资项目建设尾款。									
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。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
集成电路高密度封装扩大规模项目	2018 年 08 月 25 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 及公司刊登于《证券时报》的 2018-026 号公告
智能移动终端集成电路封装产业化项目	2018 年 08 月 25 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 及公司刊登于《证券时报》的 2018-026 号公告
晶圆级集成电路先进封装技术研发及产业化项目	2018 年 08 月 25 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 及公司刊登于《证券时报》的 2018-026 号公告
补充流动资金	2018 年 08 月 25 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 及公司刊登于《证券时报》的 2018-026 号公告

8、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

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
华天科技(西安)有限公司	子公司	半导体、集成电路和半导体元器件设计、研发、生产销售；货物及技术的进出口业务（国家禁止或限制的货物、技术除外）；房屋租赁；场地租赁；房地产销售；物业管理。	1,540,500,000.00	3,816,229,346.63	2,282,863,971.07	1,543,958,891.42	117,662,266.21	101,245,645.72
华天科技(昆山)电子有限公司	子公司	设计、研发、制造手机用数字摄录机模块、玻璃芯片、手机相关数模集成电路芯片模块等通信、汽车用途的混合集成电路和 MEMS 传感器（光电子器件）及平板显示屏材料（模块），销售自产产品；货物及技术的进出口业务。	794,899,228.60	1,695,398,170.57	1,090,131,928.67	369,046,128.22	-45,269,607.52	-38,929,117.46
深圳市华天迈克光电子科技有限公司	子公司	生产经营 LED 二极管、LED 数码管、发光管及 LED 照明灯的研发、批发、进出口及相关配套业务。	80,000,000.00	126,115,377.70	43,052,578.04	46,082,483.47	-6,465,284.98	-6,468,128.94

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
华天科技（宝鸡）有限公司	通过设立，公司取得其 100% 股权。	本报告期内新设立的公司，尚未开展实质性业务，对公司整体生产经营和业绩未造成重大影响。
FlipChip-AD, LLC	通过设立，子公司 FCI 取得其 100% 股权。	本报告期内新设立的公司，尚未开展实质性业务，对公司整体生产经营和业绩未造成重大影响。

主要控股参股公司情况说明

华天昆山 2018 年上半年净利润-38,929,117.46 元，较上年同期下降 254.21%，主要原因一是受市场需求及竞争影响，公司部分产品产能释放不足以及封装价格下降，二是公司设备折旧及人工和财务费用较上年同期增长较多。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

2018 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-20.00%	至	10.00%
2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	31,015.54	至	42,646.37
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	38,769.43		
业绩变动的原因说明	受生产成本以及汇率变动等因素影响，预计公司 2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度-20%~10%。		

十、公司面临的风险和应对措施

①受半导体行业景气状况影响的风险

公司所处行业受半导体行业的景气状况影响较大，公司经营状况与半导体行业的景气状况紧密相关，半导体行业发展过程中的波动将使公司面临一定的行业经营风险。另外，随着集成电路封装测试行业的竞争越来越激烈，也将加大公司的经营难度。

②产品生产成本上升的风险

公司产品主要原材料价格的波动会导致公司经营业绩出现一定的波动。同时，随着近几年人力成本的持续上升，给公司的成本控制造成一定压力。

针对上述风险，公司未来将继续优化生产工艺流程，加大工艺升级力度，提高设备利用率；强化节能降耗和材料消耗管理，降低经营成本；提高生产自动化、信息化水平，增强公司的盈利能力和抗风险能力。

③技术研发与新产品开发失败的风险

集成电路市场的快速发展和电子产品的频繁更新换代，使得公司必须不断加快技术研发和新产品开发步伐，如果公司技术研发能力和开发的新产品不能够满足市场和客户的需求，公司将面临技术研发和新产品开发失败的风险。

针对上述风险，公司未来将紧跟半导体行业技术发展趋势，及时了解和深入分析市场发展热点和用户需求的变化，加大集成电路先进封装技术的研发和产业化，分散和化解市场及研发风险。

第五节 重要事项

一、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
2017 年年度股东大会	年度股东大会	29.12%	2018 年 04 月 24 日	2018 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 及公司刊登于《证券时报》的 2018-015 号公告

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

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、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超期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						
首次公开发行或再融资时所作承诺	天水华天电子集团股份有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承	不直接经营或参与经营任何与华天科技业务有竞争或可能有竞争的业务；并且保证将来的全资子公司、控股公司和其他经营受其控制的公司(以下简称"附属公司")将不直接经营或参与经营任何与华天科技业务有竞争或可能有竞争的业务。	2007 年 03 月 10 日	长期	严格履行

		诺	在《避免竞争和优先选择协议》生效后以及在该协议有效期间，除华天科技事先同意外，将不会并且促使附属公司不会向在该协议生效前二十四个月内任何期间或者在该协议有效期间，作为华天科技业务客户或者已被认定的未来客户，招揽、吸引或者意图招揽、吸引其光顾，以向该客户提供与华天科技业务或产品等有直接或间接竞争或者可能竞争的货物或服务；也不会向上述期间内作为华天科技的供应商或已被认定的未来供应商，招揽、吸引或者意图招揽、吸引其光顾，以从该供应商处获取与华天科技业务或产品等有直接或间接竞争或者可能竞争的货物或服务。在该协议生效后以及在该协议有效期间，除华天科技事先书面同意外，如果有任何业务机会建议提供给华天电子集团或附属公司，而该业务直接或间接与华天科技业务有竞争或可能竞争；或者华天电子集团或附属公司有任何机会需提供给第三方，而且华天科技有能力或者有兴趣承揽该业务，那么，应并且促使附属公司立即通知华天科技该业务机会，并在上述通知发出后十日内，尽力促使该业务按华天科技董事会能合理接受的条款和条件首先提供给华天科技。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	常文瑛;陈建军;崔卫兵;刘建军;乔少华;宋勇;肖胜利;肖智成;薛延童;杨前进;张兴安;张玉明;周永寿	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	对于天水华天科技股份有限公司正在或已经进行生产开发的产品、经营的业务以及研究的新产品、新技术，承诺方保证现在和将来不生产、开发任何对天水华天科技股份有限公司生产的产品构成直接竞争的同类产品，亦不直接经营或间接经营与天水华天科技股份有限公司业务、新产品、新技术有竞争或可能有竞争的企业、业务、新产品、新技术。承诺方也保证不利用其实际控制人的地位损害天水华天科技股份有限公司及其它股东的正当权益。同时承诺方将促使承诺方全资拥有或其拥有 50% 股权以上或相对控股的下属子公司遵守上述承诺。	2017 年 10 月 29 日	长期	严格履行
	天水华天电子集团股份有限公司	股份减持承诺	自 2017 年 11 月 4 日至 2018 年 11 月 3 日的连续 12 个月之内不主动减持其所持有的公司股份（已发行的可交换公司债券换股除外）。	2017 年 11 月 04 日	自 2017 年 11 月 4 日起 1 年	严格履行
	常文瑛;陈建军;崔卫兵;刘建军;乔少华;宋勇;肖胜利;肖智成;薛延	股份减持承诺	自 2017 年 11 月 4 日至 2018 年 11 月 3 日的连续 12 个月之内不通过任何方式减持其所持有的公司股份。	2017 年 11 月 04 日	自 2017 年 11 月 4 日起 1 年	严格履行

	童;杨前进;张 兴安;张玉明; 周永寿					
承诺是否按时履行	是					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会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、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲裁)进 展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判 决执行情况	披露日 期	披露索 引
本公司未达到重大诉讼标准的其他诉讼	141.60	否	经过法院审理, 已下达民事判决书	胜诉, 未对公司产生重大影响	执行中		
本公司控股子公司华天迈克未达到重大诉讼标准的	939.37	否	审理或审理后在执行阶段	部分在审理阶段、部分已胜诉在执行阶段, 均未对公司	部分在执行中		

其他诉讼（仲裁）汇总				产生重大影响			
------------	--	--	--	--------	--	--	--

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、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。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、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
江苏华海诚科新材料股份有限公司	公司副总经理、董事会秘书常文瑛担任其董事	向关联人采购原材料	塑封料	市场价	298.76	298.76	0.12%	900	否	银行结算	298.76	2018年03月27日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）及公司刊登于《证
天水华天电子集团股份有限公司及其子公司	公司控股股东	向关联人采购商品	传感器产品及设备	市场价	229.53	229.53	0.23%	600	否	银行结算	229.53	2018年03月27日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）及公司刊登于《证
天水华天电子集团股份有限公司	公司控股股东	接受关联人提	会议、招待、住宿	市场价	109.65	109.65	19.61%	200	否	银行结算	109.65	2018年03月27日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）及公司刊登于《证

有限公司及其子公司		供的服务										日	券时报》的
天水华天电子集团股份有限公司及其子公司	公司控股股东	向关联人承租房屋	承租房屋	市场价	15.72	15.72	2.09%	50	否	银行结算	15.72	2018年03月27日	2018-08号公告
杭州士兰微电子股份有限公司	公司监事罗华兵担任其董事	向关联人销售产品、商品	集成电路封测产品	市场价	4,414.65	4,414.65	1.18%	13,000	否	银行结算	4,414.65	2018年03月27日	
杭州友旺电子有限公司	公司监事罗华兵担任其董事、总经理	向关联人销售产品、商品	集成电路封测产品	市场价	882.11	882.11	0.24%	2,300	否	银行结算	882.11	2018年03月27日	
天水华天电子集团股份有限公司及其子公司	公司控股股东	向关联人销售产品、商品	包装材料、设备、备件	市场价	1,121.13	1,121.13	8.08%	3,000	否	银行结算	1,121.13	2018年03月27日	
天水华天电子集团股份有限公司及其子公司	公司控股股东	向关联人提供劳务	工程服务	市场价	435.02	435.02	23.84%	2,000	否	银行结算	435.02	2018年03月27日	
天水华天电子集团股份有限公司及其子公司	公司控股股东	向关联人提供燃料和动力	提供水、电、暖气	政府定价	1,085.25	1,085.25	75.98%	3,000	否	银行结算	1,085.25	2018年03月27日	
天水华天电子集团股份有限公司及其子公司	公司控股股东	向关联人出租房屋	出租房屋	市场价	57.94	57.94	40.39%	250	否	银行结算	57.94	2018年03月27日	
合计					--	--	8,649.77	--	25,300	--	--	--	--
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）				2018年4月24日，公司2017年年度股东大会审议通过了《关于公司2018年日常关联交易预计的议案》，同意公司2018年度根据市场定价原则，与关联人江苏华海诚科新材料股份有限公司、天水华天电子集团股份有限公司及其子公司、杭州士兰微电子股份有限公司、杭州友旺电子有限公司累计发生不超过25,300万元的采购、销售等各类日常关联交易。本报告期内，公司与江苏华海诚科新材料股份有限公司、天水华天电子集团股份有限公司及其子公司、杭州士兰微电子股份有限公司、杭州友旺电子有限公司累计发生的交易金额为8,649.77万元。									

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

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

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。

十四、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

租赁情况说明

本公司作为出租人

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本报告期确认的租赁收入
天水华天科技股份有限公司	天水华天电子集团股份有限公司及其子公司	房屋	57.94万元
华天科技（西安）有限公司	西安市经开区宏基土方工程队等单位	房屋	49.63万元
天水华天集成电路包装材料有限公司	天水华天合汽车销售服务有限公司	房屋	35.88万元

本公司作为承租人

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本报告期确认的租赁费用
天水华天电子集团股份有限公司	天水华天科技股份有限公司	房屋	15.72万元
芯鑫融资租赁有限责任公司	华天科技（昆山）电子有限公司	设备	28.12万元
天水华洋电子科技股份有限公司	天水华天机械有限公司	房屋	14.12万元
上海张江文化控股有限公司	上海纪元微科电子有限公司	房屋	209.42万元
深圳市嘉安达投资集团有限公司	深圳市华天迈克光电子科技有限公司	房屋	76.33万元
台骏国际租赁有限公司		设备	5.93万元
US REIF 3701 E University Drive Arizona, LLC	FlipChip International, LLC	房屋	58.96万美元
All Copy Products Inc		设备	1.63万美元

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、重大担保

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、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。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

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

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
天水华天科技股份有限公司	COD	进入城市污水处理厂	1	厂区东北角	≤500mg/L	污水综合排放标准 (GB8978-1996) 三级排放	140 吨	/	无
	氨氮			厂区东北角	/		5.06 吨	/	无
	铜离子			厂区东北角	≤2.0 mg/L		0.07 吨	/	无
	烟尘	有组织排放	3	锅炉房	≤20 mg/m ³	《锅炉大气污染物排放标准》GB13271-2014	0.081 吨	/	无
	二氧化硫			锅炉房	≤50mg/m ³		0.027 吨	/	无
	氮氧化物			锅炉房	≤200 mg/m ³		0.837 吨	/	无
	噪声	连续排放	/	动力厂房	昼: ≤60dB 夜: ≤50dB	《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008) 三类标准	/	/	无
危废	委托甘肃省危险废物处置中心	/	污水处理站	/	/	4.18 吨	/	无	
上海纪元微科电子有限公司	含镍废水	纳管排放	1	园区西北角	0.02mg/L	污水综合排放标准 (DB31/199-2009) A 级	9500 吨	30000 吨/年	无

防治污染设施的建设和运行情况:

公司水处理站占地面积约2300m², 该水站的水处理系统主要有四大部分: 纯水制备系统、废水处理系统、废水回用处理系统、污泥处理系统。

(1) 废水处理系统

废水处理设计处理能力200 m³/h。废水主要由锡化生产工序产生的废液、去毛刺废液、锡化清洗废水、回用系统的浓缩液、纯水站化学清洗废水、地面冲洗废水等; 主要污染物种类有: 铜、有机物、固体杂质等, 处理站装有COD、PH、铜离子在线监测仪、流量计及数据传输系统等。废水处理后水质能够达到《污水综合排放标准》(GB8978-1996) 三级标准。

(2) 废水回用处理系统

废水回用主要包括减薄划片废水回用、锡化清洗废水回用、中水回用。废水均单独收集、单独处理, 回用于不同的生产工序循环使用。

①减薄划片废水回用

对减薄划片产生的废水采用两级超滤的处理工艺进行过滤, 过滤后水质清澈, 能够达到软化水水质标准。回用后将该部分软化水用于动力站循环水、冷冻水以及锅炉房软化水的补水。

②锡化清洗废水回用

锡化工序生产过程中的冲洗废水通过机械过滤后单独用于锡化工序的纯水制备，可以节约大量的自来水，达到废水减排。

③中水回用

生产纯水过程中会产生含盐量较高的浓水，为了最大限度的节约自来水，公司将该浓水单独进行收集处理后，用于生产厂房、公寓楼冲厕用水。

(3) 污泥处理系统

通过压滤机将含铜污泥压滤，经过收集、晾晒、干化后装袋储存于具有“三防”措施的危废库房。委托有资质的甘肃省危险废物处置中心回收处置，严格执行危险废物转移五联单制度。每年按照环保要求办理危险废物申报表、危险废物管理计划、危险废物管理档案等。

通过拆除燃煤锅炉，新建燃气锅炉，大大降低废气污染物排放。

通过采用基础减振、隔离、安装消声器、绿化等措施，保证厂界噪声符合环保要求。

子公司纪元微科废水处理设施满足处理水量的需要，具备防渗、防腐功能，管道无滴漏，无偷排暗管，提升泵、加药泵、污泥泵正常运行；设备运行、加药及维修记录齐全，污泥压滤后的废水回收到污水处理收集调节池，废水排口安装有流量计，已向上海市浦东新区环境监测站提交重金属在线监控设施相关材料申请联网，建有相应事故应急池。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况：

公司及子公司依法进行建设项目环境影响评价，严格遵守建设项目环境影响评价制度、建设项目竣工环境保护验收规定等相关制度和规定，建设项目环保严格执行“同时设计、同时施工、同时投用”的制度。

突发环境事件应急预案：

公司建立了突发环境事件应急机制，编制了《天水华天科技股份有限公司突发环境事件应急预案》，子公司纪元微科编制了突发环境事件应急预案并在上海浦东新区环保局备案，提高应对突发环境事件处理能力，消除、减少和控制环境事件的风险和危害，保障人民群众生命财产安全，保护环境，促进经济社会全面、协调、可持续发展。

本预案适用于公司及子公司生产厂区内可能发生的由于人为或不可抗力造成的废水、废气、固废（包括危险废物）及危险化学品泄漏等突发环境事件的防范和应对工作。

环境自行监测方案：

公司按照环保要求制定了《天水华天科技股份有限公司环境自行监测方案》，每年上报甘肃省重点监控企业自行监测信息发布平台，并保持将环境监测的结果及时上传自行监测发布平台，进行环境信息公开。根据公司环境自行监测方案，公司委托有资质的第三方专业机构对公司主要的污染源分类别按月进行环境监测。污水处理站24小时连续运行，COD、铜离子在线检测数据和流量数据与甘肃省环保厅和天水市环保局在线监控联网。

子公司纪元微科在废水排风口安装有重金属在线自动监控设施，监测废水处理及排放情况，并委托第三方负责重金属在线自动监控设施运营管理，定期提供比对报告，另外每季度委托上海市仪表监测站监测总镍一次。

其他应当公开的环境信息：

无

其他环保相关信息：

无

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

公司通过实地走访了解对口扶贫帮扶村甘肃省张家川县梁山镇岳山村，分析贫困村的发展基础、致贫原因，全面了解群众需求，特别是针对致富产业发展、基础设施建设、公共服务等方面的短板，帮助岳山村围绕提升发展能力制订脱贫规划，查缺补漏，按照“绣花式”扶贫的要求，精细、精确、精微地做好帮扶工作。根据调研实际情况，公司将帮扶重点放在致富产业发展、基础设施完善和解决就业上，和村镇对接，做好对口村村中照明工程，机播小麦、地膜玉米种植推广，组织镇、村的高、初中毕业生来公司参观考察，解决梁山镇农村待业青年就业问题，达到“就业一人，脱贫一户”的目标。

(2) 半年度精准扶贫概要

2018年上半年，公司帮助岳山村安装价值12万元的太阳能路灯30盏，大大方便了村民出行。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中：1.资金	万元	12
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	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

(4) 后续精准扶贫计划

①富民产业培育方面。将旱作农业种植作为对口扶贫帮扶村富民产业重点培育，推广种植机播小麦100亩，做好小麦优良品种繁育工作。

②就业扶贫方面。安排大量的对口扶贫帮扶镇、村初中、高中毕业生来公司就业，适当放宽就业条件，实现“就业一人，脱贫一户”的目标。

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

本报告期内，公司原董事王军先生因工作原因请求辞去公司第五届董事会董事职务，公司2017年年度股东大会补选范晓宁先生为公司董事。

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

经公司总经理办公会讨论通过，2018年3月12日，公司子公司西安天利与西安亘顺实业有限公司股东袁万利先生、齐延芳女士签署增资扩股协议，西安天利以人民币6,000万元增资西安亘顺实业有限公司，增资完成后将持有其18.75%的股权。截至本报告期末，上述增资款已支付，工商变更登记尚未完成。西安亘顺实业有限公司的主营业务为电子产品的研发、销售及建筑装饰材料销售和建筑安装工程施工等。公司与西安亘顺实业有限公司及其股东均无关联关系。

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	674,028	0.03%						674,028	0.03%
3、其他内资持股	674,028	0.03%						674,028	0.03%
境内自然人持股	674,028	0.03%						674,028	0.03%
二、无限售条件股份	2,130,438,916	99.97%						2,130,438,916	99.97%
1、人民币普通股	2,130,438,916	99.97%						2,130,438,916	99.97%
三、股份总数	2,131,112,944	100.00%						2,131,112,944	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

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

3、证券发行与上市情况

公司本报告期内不存在证券发行与上市情况。

二、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	118,529		报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
天水华天电子集团股份有限公司	境内非国有法人	25.38%	540,867,393	-6,283,413	0	540,867,393	质押	57,492,009
香港中央结算有限公司	境外法人	2.16%	45,936,445	28,657,728	0	45,936,445		
招商财富—招商银行—汇垠天粤 1 号专项资产管理计划	其他	1.40%	29,819,550	0	0	29,819,550		
泰康人寿保险有限责任公司—投连—行业配置	其他	0.83%	17,753,893	11,581,293	0	17,753,893		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.77%	16,314,740	0	0	16,314,740		
中国工商银行股份有限公司—富国文体健康股票型证券投资基金	其他	0.63%	13,346,561	13,346,561	0	13,346,561		
泰康人寿保险有限责任公司—投连—平衡配置	其他	0.54%	11,500,766	11,500,766	0	11,500,766		
中国建设银行股份有限公司—中欧新蓝筹灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.51%	10,890,538	-4,462,187	0	10,890,538		
太平人寿保险有限公司—传统—普通保险产品—022L-CT001 深	其他	0.49%	10,431,044	-8,711,200	0	10,431,044		
上海高毅资产管理合伙企业（有限合伙）—高毅晓峰 2 号致信基金	其他	0.46%	9,846,140	9,846,140	0	9,846,140		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	因参与认购公司 2015 年度非公开发行的股份，招商财富—招商银行—汇垠天粤 1 号专项资产管理计划成为公司前 10 名股东。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。							

前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
天水华天电子集团股份有限公司	540,867,393	人民币普通股	540,867,393
香港中央结算有限公司	45,936,445	人民币普通股	45,936,445
招商财富—招商银行—汇垠天粤 1 号专项资产管理计划	29,819,550	人民币普通股	29,819,550
泰康人寿保险有限责任公司—投连—行业配置	17,753,893	人民币普通股	17,753,893
中央汇金资产管理有限责任公司	16,314,740	人民币普通股	16,314,740
中国工商银行股份有限公司—富国文体健康股票型证券投资基金	13,346,561	人民币普通股	13,346,561
泰康人寿保险有限责任公司—投连—平衡配置	11,500,766	人民币普通股	11,500,766
中国建设银行股份有限公司—中欧新蓝筹灵活配置混合型证券投资基金	10,890,538	人民币普通股	10,890,538
太平人寿保险有限公司—传统—普通保险产品-022L-CT001 深	10,431,044	人民币普通股	10,431,044
上海高毅资产管理合伙企业（有限合伙）—高毅晓峰 2 号致信基金	9,846,140	人民币普通股	9,846,140
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 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 名普通股股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	报告期末，华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 26,483,567 股股份，占公司总股份的 1.24%；申万宏源证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 23,674,846 股股份，占公司总股份的 1.11%；广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 18,078,972 股股份，占公司总股份的 0.85%；国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 16,561,629 股股份，占公司总股份的 0.78%；中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 16,386,535 股股份，占公司总股份的 0.77%。以股东通过各种证券账户持有公司股份的合计数重新排序后，前 10 名股东情况如上表所示。		

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。

三、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。

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 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

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
王军	董事	离任	2018 年 03 月 05 日	因工作原因主动离职
范晓宁	董事	被选举	2018 年 04 月 24 日	因王军先生辞去董事职务，致使公司董事人数少于公司章程规定的人数，公司 2017 年年度股东大会补选范晓宁先生为公司董事。

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半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

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：天水华天科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	857,170,389.86	932,084,240.13
结算备付金		
拆出资金		
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	133,298,538.79	141,581,230.01
应收账款	1,094,274,796.10	875,220,609.45
预付款项	36,970,106.82	33,314,159.82
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	922,395.80	682,936.48
应收股利		
其他应收款	67,685,171.88	80,385,136.39
买入返售金融资产		
存货	1,297,364,013.07	1,427,529,576.42

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	151,177,983.43	92,350,171.92
流动资产合计	3,638,863,395.75	3,583,148,060.62
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	146,354,425.11	86,292,693.49
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	36,402,136.42	1,817,135.79
投资性房地产	8,582,518.62	8,848,939.43
固定资产	4,939,259,241.32	4,507,952,290.51
在建工程	603,360,097.73	496,990,444.27
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	160,732,340.42	163,384,313.15
开发支出		
商誉	18,567,580.60	18,567,580.60
长期待摊费用	2,714,544.38	1,363,905.58
递延所得税资产	51,188,395.74	43,690,749.11
其他非流动资产	664,062,849.38	454,388,084.86
非流动资产合计	6,631,224,129.72	5,783,296,136.79
资产总计	10,270,087,525.47	9,366,444,197.41
流动负债：		
短期借款	908,714,009.14	532,136,800.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
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	75,384,645.49	70,512,022.79

应付账款	1,693,542,681.48	1,611,963,499.55
预收款项	29,353,512.01	23,763,563.60
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	46,603,098.70	130,460,443.70
应交税费	37,187,498.10	40,338,395.52
应付利息	2,321,445.85	903,168.59
应付股利	1,778,275.50	1,756,129.70
其他应付款	195,711,903.09	192,634,499.29
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	42,219,999.93	101,220,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	3,032,817,069.29	2,705,688,522.74
非流动负债：		
长期借款	795,740,000.00	408,774,740.40
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	64,612,963.30	57,560,000.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		878,053.64
递延收益	175,483,145.04	188,482,972.60
递延所得税负债	9,301,467.64	9,519,319.37
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,045,137,575.98	665,215,086.01
负债合计	4,077,954,645.27	3,370,903,608.75
所有者权益：		
股本	2,131,112,944.00	2,131,112,944.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,130,564,436.69	1,128,067,489.57
减：库存股		
其他综合收益	6,547,017.64	5,049,180.20
专项储备	2,964,106.73	1,352,484.53
盈余公积	190,135,371.28	190,135,371.28
一般风险准备		
未分配利润	2,059,104,135.43	1,891,242,806.21
归属于母公司所有者权益合计	5,520,428,011.77	5,346,960,275.79
少数股东权益	671,704,868.43	648,580,312.87
所有者权益合计	6,192,132,880.20	5,995,540,588.66
负债和所有者权益总计	10,270,087,525.47	9,366,444,197.41

法定代表人：肖胜利

主管会计工作负责人：宋勇

会计机构负责人：孙莉

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	490,407,004.09	447,494,763.66
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	77,711,939.51	89,327,191.05
应收账款	540,460,292.96	452,836,959.62
预付款项	9,231,219.84	4,322,665.65
应收利息	922,395.80	682,936.48
应收股利		
其他应收款	10,505,878.75	12,036,455.96
存货	523,832,555.98	488,167,762.02
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	101,795,038.98	53,453,431.76
流动资产合计	1,754,866,325.91	1,548,322,166.20

非流动资产：		
可供出售金融资产	63,699,897.83	63,699,897.83
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,648,216,492.93	2,617,495,676.91
投资性房地产	2,943,843.04	3,146,500.84
固定资产	2,270,261,535.03	1,886,334,597.51
在建工程	24,351,153.74	104,695,894.53
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	53,073,511.15	53,547,967.73
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	20,819,018.33	21,323,698.97
其他非流动资产	57,071,583.97	83,735,161.47
非流动资产合计	5,140,437,036.02	4,833,979,395.79
资产总计	6,895,303,361.93	6,382,301,561.99
流动负债：		
短期借款	415,000,000.00	310,000,000.00
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	16,800,000.00	
应付账款	762,411,196.09	571,946,626.05
预收款项	2,994,224.42	4,272,625.45
应付职工薪酬	12,531,354.27	51,666,963.43
应交税费	22,308,296.21	13,919,582.94
应付利息	801,692.00	206,383.00
应付股利		
其他应付款	177,186,374.48	171,287,828.55
持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	8,220,000.00	8,220,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,418,253,137.47	1,131,520,009.42
非流动负债：		
长期借款	240,000,000.00	130,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	57,560,000.00	57,560,000.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	95,745,208.33	105,157,421.70
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	393,305,208.33	292,717,421.70
负债合计	1,811,558,345.80	1,424,237,431.12
所有者权益：		
股本	2,131,112,944.00	2,131,112,944.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,239,001,309.32	1,239,001,309.32
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	2,964,106.73	1,352,484.53
盈余公积	190,135,371.28	190,135,371.28
未分配利润	1,520,531,284.80	1,396,462,021.74
所有者权益合计	5,083,745,016.13	4,958,064,130.87
负债和所有者权益总计	6,895,303,361.93	6,382,301,561.99

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	3,785,884,856.52	3,312,310,698.79
其中：营业收入	3,785,884,856.52	3,312,310,698.79
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,530,088,396.89	3,004,360,102.90
其中：营业成本	3,167,232,897.14	2,684,033,443.52
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	17,397,394.78	14,575,504.16
销售费用	34,951,485.20	35,849,216.72
管理费用	291,479,168.58	257,450,538.04
财务费用	3,134,783.50	3,697,708.53
资产减值损失	15,892,667.69	8,753,691.93
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	140,989.67	337,523.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-57,999.37	-179,366.50
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	250,734.54	-401,653.45
其他收益	20,802,757.56	18,792,390.11
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	276,990,941.40	326,678,856.16
加：营业外收入	1,305,152.00	1,325,150.38
减：营业外支出	43,999.25	119,948.79
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	278,252,094.15	327,884,057.75

减：所得税费用	42,147,002.37	48,868,175.98
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	236,105,091.78	279,015,881.77
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	236,105,091.78	279,015,881.77
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	210,483,588.10	254,993,014.71
少数股东损益	25,621,503.68	24,022,867.06
六、其他综合收益的税后净额	1,497,837.44	-1,883,486.68
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,497,837.44	-1,883,486.68
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	1,497,837.44	-1,883,486.68
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	1,497,837.44	-1,883,486.68
6.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	237,602,929.22	277,132,395.09
归属于母公司所有者的综合收益总额	211,981,425.54	253,109,528.03
归属于少数股东的综合收益总额	25,621,503.68	24,022,867.06
八、每股收益：		

(一) 基本每股收益	0.0988	0.1197
(二) 稀释每股收益	0.0988	0.1197

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：肖胜利

主管会计工作负责人：宋勇

会计机构负责人：孙莉

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,773,697,118.00	1,540,177,237.64
减：营业成本	1,444,668,553.07	1,227,145,952.69
税金及附加	8,904,363.25	8,562,237.93
销售费用	16,307,799.95	15,436,182.61
管理费用	113,156,313.27	102,610,029.61
财务费用	446,175.94	67,632.71
资产减值损失	5,347,674.49	3,373,956.01
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-102,684.98	-179,366.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-102,684.98	-179,366.50
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-30,510.57	-18,642.48
其他收益	10,640,213.37	8,697,399.12
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	195,373,255.85	191,480,636.22
加：营业外收入	711,407.46	594,005.90
减：营业外支出	12,308.54	0.01
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	196,072,354.77	192,074,642.11
减：所得税费用	29,380,832.83	28,938,981.37
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	166,691,521.94	163,135,660.74
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	166,691,521.94	163,135,660.74
（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）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	166,691,521.94	163,135,660.74
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	1,715,015,607.57	1,597,229,256.52
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		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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		
收到的税费返还	136,860,955.78	115,059,562.61
收到其他与经营活动有关的现金	29,065,459.80	74,262,159.29
经营活动现金流入小计	1,880,942,023.15	1,786,550,978.42
购买商品、接受劳务支付的现金	824,634,734.64	716,828,090.77
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		
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	518,363,158.88	421,177,915.71
支付的各项税费	84,463,984.80	54,395,894.34
支付其他与经营活动有关的现金	93,935,329.94	107,236,610.67
经营活动现金流出小计	1,521,397,208.26	1,299,638,511.49
经营活动产生的现金流量净额	359,544,814.89	486,912,466.93
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		15,904.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	461,218.00	2,786,626.45
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	582,533,827.41	276,805,648.44
投资活动现金流入小计	582,995,045.41	279,608,179.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	995,377,734.23	886,893,732.15
投资支付的现金	94,643,001.00	15,527,767.00

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	609,892,700.00	94,809,050.02
投资活动现金流出小计	1,699,913,435.23	997,230,549.17
投资活动产生的现金流量净额	-1,116,918,389.82	-717,622,370.17
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		3,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		3,000,000.00
取得借款收到的现金	872,281,624.07	251,484,600.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	360,000.00	
筹资活动现金流入小计	872,641,624.07	254,484,600.00
偿还债务支付的现金	167,709,707.07	313,213,139.72
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	66,836,873.74	60,854,481.39
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	349,904.46	
筹资活动现金流出小计	234,896,485.27	374,067,621.11
筹资活动产生的现金流量净额	637,745,138.80	-119,583,021.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-112,653.50	-2,499,494.07
五、现金及现金等价物净增加额	-119,741,089.63	-352,792,418.42
加：期初现金及现金等价物余额	693,512,113.00	927,320,963.87
六、期末现金及现金等价物余额	573,771,023.37	574,528,545.45

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	722,779,828.90	499,217,858.52
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	10,622,161.35	18,923,707.70

经营活动现金流入小计	733,401,990.25	518,141,566.22
购买商品、接受劳务支付的现金	232,805,210.59	178,888,084.37
支付给职工以及为职工支付的现金	222,483,075.76	148,601,565.10
支付的各项税费	28,890,486.31	32,630,679.98
支付其他与经营活动有关的现金	29,075,461.13	25,313,186.70
经营活动现金流出小计	513,254,233.79	385,433,516.15
经营活动产生的现金流量净额	220,147,756.46	132,708,050.07
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		2,017,068.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	91,328.00	109,540.00
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	565,933,033.18	551,236,066.64
投资活动现金流入小计	566,024,361.18	553,362,675.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	318,217,715.70	189,693,072.15
投资支付的现金	30,823,501.00	81,000,000.00
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	603,892,700.00	568,694,000.00
投资活动现金流出小计	952,933,916.70	839,387,072.15
投资活动产生的现金流量净额	-386,909,555.52	-286,024,397.02
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	215,000,000.00	74,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	215,000,000.00	74,000,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	49,806,424.78	53,611,808.17
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	49,806,424.78	53,611,808.17

筹资活动产生的现金流量净额	165,193,575.22	20,388,191.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-924,350.97	1,262,793.82
五、现金及现金等价物净增加额	-2,492,574.81	-131,665,361.30
加：期初现金及现金等价物余额	241,467,554.50	352,454,098.91
六、期末现金及现金等价物余额	238,974,979.69	220,788,737.61

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	2,131,112,944.00				1,128,067,489.57		5,049,180.20	1,352,484.53	190,135,371.28		1,891,242,806.21	648,580,312.87	5,995,540,588.66
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	2,131,112,944.00				1,128,067,489.57		5,049,180.20	1,352,484.53	190,135,371.28		1,891,242,806.21	648,580,312.87	5,995,540,588.66
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					2,496,947.12		1,497,837.44	1,611,622.20			167,861,329.22	23,124,555.56	196,592,291.54
（一）综合收益总额							1,497,837.44				210,483,588.10	25,621,503.68	237,602,929.22
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													

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													
4. 其他													
(三) 利润分配												-42,622,258.88	-42,622,258.88
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												-42,622,258.88	-42,622,258.88
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. 其他													
(五) 专项储备								1,611,622.20					1,611,622.20
1. 本期提取								2,641,392.25					2,641,392.25
2. 本期使用								1,029,770.05					1,029,770.05
(六) 其他					2,496,947.12							-2,496,948.12	-1.00
四、本期期末余额	2,131,112,944.00				1,130,564,436.69		6,547,017.64	2,964,106.73	190,135,371.28			2,059,104,135.43	6,192,132,880.20

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
一、上年期末余额	1,065,556,472.00				2,193,623,961.57		9,415,447.45		156,999,002.47		1,482,487,020.47	597,315,188.69	5,505,397,092.65
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	1,065,556,472.00				2,193,623,961.57		9,415,447.45		156,999,002.47		1,482,487,020.47	597,315,188.69	5,505,397,092.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,065,556,472.00				-1,065,556,472.00		-4,366,267.25	1,352,484.53	33,136,368.81		408,755,785.74	51,265,124.18	490,143,496.01
（一）综合收益总额							-4,366,267.25				495,169,978.15	51,848,361.91	542,652,072.81
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
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													
4. 其他													
（三）利润分配									33,136,368.81		-86,414,192.41		-53,277,823.60
1. 提取盈余公积									33,136,368.81		-33,136,368.81		

								368.81		368.81		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-53,277,823.60		-53,277,823.60
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转	1,065,556,472.00				-1,065,556,472.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	1,065,556,472.00				-1,065,556,472.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备							1,352,484.53					1,352,484.53
1. 本期提取							4,523,754.57					4,523,754.57
2. 本期使用							3,171,270.04					3,171,270.04
（六）其他											-583,237.73	-583,237.73
四、本期期末余额	2,131,112,944.00				1,128,067,489.57	5,049,180.20	1,352,484.53	190,135,371.28		1,891,242,806.21	648,580,312.87	5,995,540,588.66

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,131,112,944.00				1,239,001,309.32			1,352,484.53	190,135,371.28	1,396,462,021.74	4,958,064,130.87

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,131,112,944.00				1,239,001,309.32			1,352,484.53	190,135,371.28	1,396,462,021.74	4,958,064,130.87
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								1,611,622.20		124,069,263.06	125,680,885.26
（一）综合收益总额										166,691,521.94	166,691,521.94
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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											
4. 其他											
（三）利润分配										-42,622,258.88	-42,622,258.88
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-42,622,258.88	-42,622,258.88
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. 其他											

(五) 专项储备							1,611,622.20			1,611,622.20
1. 本期提取							2,641,392.25			2,641,392.25
2. 本期使用							1,029,770.05			1,029,770.05
(六) 其他										
四、本期期末余额	2,131,112,944.00				1,239,001,309.32		2,964,106.73	190,135,371.28	1,520,531,284.80	5,083,745,016.13

上年金额

单位：元

项目	上期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,065,556,472.00				2,304,557,781.32				156,999,002.47	1,151,512,526.09	4,678,625,781.88
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,065,556,472.00				2,304,557,781.32				156,999,002.47	1,151,512,526.09	4,678,625,781.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,065,556,472.00				-1,065,556,472.00			1,352,484.53	33,136,368.81	244,949,495.65	279,438,348.99
（一）综合收益总额										331,363,668.06	331,363,688.06
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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											
4. 其他											
(三) 利润分配								33,136,36 8.81	-86,414, 192.41	-53,277,8 23.60	
1. 提取盈余公积								33,136,36 8.81	-33,136, 368.81		
2. 对所有者（或 股东）的分配									-53,277, 823.60	-53,277,8 23.60	
3. 其他											
(四) 所有者权益 内部结转	1,065,55 6,472.00				-1,065,55 6,472.00						
1. 资本公积转增 资本（或股本）	1,065,55 6,472.00				-1,065,55 6,472.00						
2. 盈余公积转增 资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补 亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备							1,352,484 .53				1,352,484 .53
1. 本期提取							4,523,754 .57				4,523,754 .57
2. 本期使用							3,171,270 .04				3,171,270 .04
(六) 其他											
四、本期期末余额	2,131,11 2,944.00				1,239,001 ,309.32		1,352,484 .53	190,135,3 71.28	1,396,4 62,021. 74	4,958,064 ,130.87	

三、公司基本情况

1、历史沿革

天水华天科技股份有限公司（以下简称本公司或公司）成立于2003年12月25日。2007年11月6日，经中国证券监督管理委员会证监发行字【2007】374号文核准，公司公开向社会公众发行了普通股（A股）4,400万股，并于2007年11月20日在深圳证券交易所挂牌上市交易。股票简称：华天科技；股票代码：002185。

2008年4月18日，经公司2007年年度股东大会通过关于2007年度利润分配及资本公积转增股本的决议：公司以2007年12月31日的总股本17,400万股为基数，以资本溢价形成的资本公积向全体股东每10股转增5股。本次转增后公司总股本为26,100万股。

2009年5月22日，经公司2008年年度股东大会通过关于2008年度资本公积转增股本的决议：公司以2008年12月31日的总股本26,100万股为基数，以资本溢价形成的资本公积向全体股东每10股转增1股。本次转增后公司总股本为28,710万股。

2010年4月25日，经公司2009年年度股东大会通过关于2009年度资本公积转增股本的决议：公司以2009年12月31日的总股本28,710万股为基数，以资本溢价形成的资本公积向全体股东每10股转增3股。本次转增后公司总股本为37,323万股。

2011年10月21日，公司根据2011年第一次临时股东会大会决议，经中国证券监督管理委员会以《关于核准天水华天科技股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可【2011】889号）核准，非公开发行3,290万股。本次增发后公司总股本为40,613万股。

2012年5月27日，公司根据2011年年度股东大会审议通过的2011年年度权益分派方案，以公司2011年12月31日的总股本40,613万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增6股，分红后总股本增至64,980.80万股。

2013年8月12日公司公开发行了461万张可转换公司债券（以下简称“可转债”），每张面值100元，发行总额46,100.00万元。根据公司《公开发行可转换公司债券募集说明书》约定，公司发行的可转债于2014年2月17日进入转股期。2014年11月28日，公司赎回了尚未转股的可转债。公司发行的可转债累计转A股股份4,722.67万股，公司总股本由64,980.80万股增至69,703.47万股。

根据公司2015年第一次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会《关于核准天水华天科技股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可【2015】2411号）核准，非公开发行12,262.41万股。本次增发后公司总股本由69,703.47万股增至81,965.88万股。

根据公司2015年度股东大会通过关于2015年度资本公积转增股本的决议：公司以2015年12月31日的总股本81,965.88万股为基数，以资本溢价形成的资本公积向全体股东每10股转增3股。本次转增后公司总股本为106,555.65万股。

根据公司2016年度股东大会通过关于2016年度资本公积转增股本的决议：以2016年12月31日的总股本106,555.65万股为基数，以资本溢价形成的资本公积向全体股东每10股转增10股。本次转增后公司总股本为213,111.29万股。

2、公司所处行业、经营范围

本公司注册地：甘肃省天水市秦州区双桥路14号；法定代表人：肖胜利；公司经营范围：半导体集成电路研发、生产、封装、测试、销售；LED及应用产品和MEMS研发、生产、销售；电子产业项目投资；经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务；房屋租赁；水、电、气及供热、供冷等相关动力产品和服务（国家限制的除外）。公司营业期限：2003年12月25日至2053年12月24日。

本财务报表已经本公司董事会于2018年8月24日决议批准报出。

本公司2018年1-6月份纳入合并范围的子公司共11户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围比上年度增加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

经本公司管理层评估后认为，公司自本报告期末起12个月内的持续经营能力不存在重大不确定性。

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：

本公司及各子公司从事半导体封装测试经营。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，详见本附注五、24“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，请参阅附注五、28“重大会计判断和估计”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2018年6月30日的财务状况及2018年1-6月份的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在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，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(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（参见本附注五、6（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五、14“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

（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。

（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。

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，详见本附注五、14“长期股权投资”或本附注五、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”（详见本附注五、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（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，按照本附注五、14（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

（1）外币交易的折算方法

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

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

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

(3) 外币财务报表的折算方法

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，采用交易发生日的当期平均汇率折算。期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。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。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。

期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

在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。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定

其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

① 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和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的

本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且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；③ 该金融资产已转移，虽然企业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的控制。

若企业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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而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之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（6）金融负债的终止确认

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

（7）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大是指单项金额在 200 万元（含 200 万元）以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。经单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险组合根据账龄分析法计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明可能发生减值，如债务人出现撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍不能收回，现金流量严重不足等情况的。
坏账准备的计提方法	本公司对单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求
否

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品、周转材料等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

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。领用和发出时按移动加权平均法计价。

(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。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、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。

14、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。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方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相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(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。

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。

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。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 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，按本附注五、6、（2）“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。

15、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。

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五、20“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；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允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。

16、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
房屋建筑物	年限平均法	10-25	3-5	9.70-3.80
专用设备	年限平均法	8-10	3-10	12.13-9.00
运输设备	年限平均法	5-10	3-10	19.40-9.00
通用设备	年限平均法	8-10	3-10	12.13-9.00
其他设备	年限平均法	3-5	3-10	32.33-18.00

(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。

17、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五、20“长期资产减值”

18、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。

19、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	预计使用寿命	确定依据
土地使用权	50年	土地使用权证
技术使用权	13年	尚可使用年限
计算机软件	5-10年	尚可使用年限

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。

20、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。

21、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租入厂房改造费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

22、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。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）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。

23、预计负债

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

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

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

(1) 亏损合同

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

(2) 重组义务

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。

24、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(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。

(2) 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完工作的测量/已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例/已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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。

(3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(4) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

(5) 收入确认的具体方法

本公司的主营业务分为根据客户的要求，提供集成电路的封装与测试服务、销售LED电子商品和提供机电设备的制造、安装服务。

①集成电路封装测试收入为本公司实现收入的主要模式，在遵守上述销售商品一般原则的情况下，收入确认的具体方法为：销售以商品发运并取得客户或承运人确认的时点确认收入；

②销售LED电子商品，收入确认的具体方法为：以商品发运并取得客户或承运人确认的时点确认收入；

③机电设备的制造和安装服务，可分为需要安装的商品和不需要安装商品。需要安装的商品收入以安装完毕，并经客户验收签字确认的时点确认收入；不需要安装商品以商品发运并取得客户或承运人确认的时点确认收入；公司机电安装服务收入在劳务已经提供，收到合同款项或取得收取合同款项的权利时，确认劳务收入，具体确认方法为在安装服务合同服务

期内按完工百分比确认收入。

25、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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或冲减相关资产的账面价值。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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或冲减相关成本费用；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本费用。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

(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年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(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。

（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。

（4）所得税的抵销

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

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

27、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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。

28、重大会计判断和估计

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

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

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

（1）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（2）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

（3）存货跌价准备

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

（4）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

（5）可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

（6）长期资产减值准备

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

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

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

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

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（7）折旧和摊销

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

（8）开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

（9）递延所得税资产

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

（10）所得税

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

(11) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

29、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

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	17%、16%、11%、10%、6%、5%、3%
城市维护建设税	应纳增值税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、20%、21%、25%
教育费附加	应纳增值税税额	3%、2%

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
天水华天科技股份有限公司	15%
华天科技（西安）有限公司	15%
华天科技（昆山）电子有限公司	15%

天水华天机械有限公司	15%
天水华天集成电路包装材料有限公司	15%
天水中核华天矿业有限公司	25%
酒泉中核华天矿业有限公司	20%
华天科技（香港）产业发展有限公司（Huatian Technology (HongKong) Industrial Development Co., Limited）	16.5%
深圳市华天迈克光电子科技有限公司	15%
甘肃华天机电安装工程有限公司	25%
上海纪元微科电子有限公司	15%
西安天启企业管理有限公司	25%
华天科技（宝鸡）有限公司	25%
西安天利投资合伙企业（有限合伙）	0%
Huatian Technology(USA) LLC	21%
FlipChip International, LLC	21%
FlipChip-AD, LLC	21%

2、税收优惠

（1）根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函【2009】203号）、《科学技术部 财政部 国家税务总局关于印发《高新技术企业认定管理办法》的通知》（国科发火【2008】172号），本公司自2014年9月29日被认定为高新技术企业。2017年10月18日，根据国科发火【2017】128号文件，通过甘肃省2017年第一批高新技术企业复审认定，有效期为三年，2018年度按15%的税率征收企业所得税。

（2）2011年12月，根据陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局、陕西省地方税务局陕科高发【2011】208号文件，本公司控股子公司华天科技（西安）有限公司被认定为高新技术企业；2017年12月18日，根据陕科产发【2017】203号文件，通过陕西省2017年第一批高新技术企业复审认定，有效期为三年，2018年度按15%的税率征收企业所得税。

（3）根据江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组颁布的苏高企协【2010】17号文件，本公司控股子公司华天科技（昆山）电子有限公司2010年被江苏省认定为高新技术企业。2016年10月20日，根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火【2016】32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火【2016】195号）有关规定，通过高新技术企业的复审，有效期为三年，2018年度按15%的税率征收企业所得税。

（4）根据科学技术部火炬、高技术产业开发中心国科发火【2010】28号文件，本公司控股子公司天水华天机械有限公司2010年被认定为高新技术企业，2016年11月，根据科学技术部火炬、高技术产业开发中心国科发火【2016】139号文件，通过高新技术企业的复审，有效期自2016年11月14日至2019年12月31日，2018年度按15%的税率征收企业所得税。

（5）2011年12月，根据科学技术部火炬、高技术产业开发中心国科发火【2011】305号文件，本公司全资子公司天水华天集成电路包装材料有限公司被认定为高新技术企业，2017年10月根据科学技术部火炬、高技术产业开发中心国科发火【2017】128号文件，通过高新技术企业的复审，有效期为三年，2018年度按15%的税率征收企业所得税。

(6) 2017年10月23日, 本公司全资子公司上海纪元微科电子有限公司被认定为高新技术企业, 有效期为三年, 2018年度按15%的税率征收企业所得税。

(7) 2016年11月15日, 本公司控股子公司深圳市华天迈克光电子科技有限公司被认定为高新技术企业, 有效期为三年, 2018年度减按15%的税率征收企业所得税。

(8) 本公司的控股孙公司酒泉中核华天矿业有限公司为小型微利企业, 根据《财政部 税务总局关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》(财税〔2018〕77号) 等相关规定, 2018年按所得减按50%计入应纳税所得额, 按20%的税率计算缴纳企业所得税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,178,067.46	1,182,067.22
银行存款	572,592,955.91	692,330,045.78
其他货币资金	283,399,366.49	238,572,127.13
合计	857,170,389.86	932,084,240.13
其中: 存放在境外的款项总额	14,387,776.52	9,620,933.67

其他说明

(1) 期末其他货币资金为采购进口设备的信用证保证金、履约保函、银行承兑汇票保证金、定期存单等283,399,366.49元。除此外, 不存在其他抵押、冻结、或有潜在收回风险的款项。

(2) 期末存放在境外的款项总额(折合人民币金额)14,387,776.52元, 为本公司境外全资子公司的货币资金。

2、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	132,524,691.79	138,881,230.01
商业承兑票据	773,847.00	2,700,000.00
合计	133,298,538.79	141,581,230.01

(2) 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	5,303,672.02
合计	5,303,672.02

(3) 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	479,967,937.76	
合计	479,967,937.76	

3、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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	2,178,728.40	0.19%	2,178,728.40	100.00%		4,477,195.72	0.48%	4,477,195.72	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,159,163,995.65	99.01%	64,889,199.55	5.60%	1,094,274,796.10	926,342,559.98	98.65%	51,121,950.53	5.52%	875,220,609.45
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	9,384,650.65	0.80%	9,384,650.65	100.00%		8,235,519.49	0.87%	8,235,519.49	100.00%	
合计	1,170,727,374.70	100.00%	76,452,578.60		1,094,274,796.10	939,055,275.19	100.00%	63,834,665.74		875,220,609.45

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
上海丰芯微电子有限公司	2,178,728.40	2,178,728.40	100.00%	客户公司停产歇业，长期无法收回

合计	2,178,728.40	2,178,728.40	--	--
----	--------------	--------------	----	----

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	1,123,586,901.07	56,179,345.05	5.00%
1 年以内小计	1,123,586,901.07	56,179,345.05	5.00%
1 至 2 年	6,208,061.19	620,806.12	10.00%
2 至 3 年	4,038,159.75	1,211,447.93	30.00%
3 年以上	7,533,435.16	4,985,643.23	
3 至 4 年	4,227,946.17	2,113,973.09	50.00%
4 至 5 年	2,169,094.23	1,735,275.38	80.00%
5 年以上	1,136,394.76	1,136,394.76	100.00%
合计	1,159,163,995.65	64,889,199.55	

确定该组合依据的说明：

本公司对按账龄分析法组合风险较大应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 15,300,339.81 元；本期收回或转回坏账准备金额 383,959.63 元。

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
广州乾昇光电科技有限公司	377,139.63	银行存款及材料款抵账
上海丰芯微电子有限公司	6,820.00	库存现金
合计	383,959.63	--

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销金额	2,291,647.32

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
Aptina Pte.LTD	货款	2,291,647.32	经营异常无法联系	公司总经理审批	否
合计	--	2,291,647.32	--	--	--

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为278,142,417.28元，占应收账款期末余额合计数的比例为23.76%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为13,907,120.86元。

4、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	34,480,577.36	93.27%	31,227,494.03	93.74%
1至2年	761,249.90	2.06%	1,316,742.98	3.95%
2至3年	144,200.60	0.39%	301,365.82	0.90%
3年以上	1,584,078.96	4.28%	468,556.99	1.41%
合计	36,970,106.82	--	33,314,159.82	--

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：

期末无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

（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22,813,796.41元，占预付账款期末余额合计数的比例为61.71%。

其他说明：

5、应收利息

（1）应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	922,395.80	682,936.48
合计	922,395.80	682,936.48

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	75,796,406.20	99.89%	8,111,234.32	10.70%	67,685,171.88	87,531,878.07	99.91%	7,146,741.68	8.16%	80,385,136.39
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	81,420.37	0.11%	81,420.37	100.00%		81,420.37	0.09%	81,420.37	100.00%	
合计	75,877,826.57	100.00%	8,192,654.69		67,685,171.88	87,613,298.44	100.00%	7,228,162.05		80,385,136.39

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	42,391,086.28	2,119,554.33	5.00%
1 年以内小计	42,391,086.28	2,119,554.33	5.00%
1 至 2 年	25,366,621.60	2,536,662.16	10.00%
2 至 3 年	6,016,307.64	1,804,892.29	30.00%
3 年以上	2,022,390.68	1,650,125.54	
3 至 4 年	696,885.00	348,442.50	50.00%
4 至 5 年	119,113.20	95,290.56	80.00%
5 年以上	1,206,392.48	1,206,392.48	100.00%

合计	75,796,406.20	8,111,234.32	
----	---------------	--------------	--

确定该组合依据的说明：

本公司对按账龄分析法组合风险较大应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 964,492.64 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 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	64,688,638.20	47,864,610.53
垫付款	74,713.86	98,286.19
进口增值税	1,256,815.81	3,110,286.24
备用金	2,987,742.59	727,784.94
出口退税		32,352,990.14
其他	6,869,916.11	3,459,340.40
合计	75,877,826.57	87,613,298.44

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中华人民共和国西安海关	保证金	37,287,334.37	分段账龄	49.14%	2,787,519.29
中华人民共和国西安咸阳机场海关	保证金	17,143,281.55	分段账龄	22.59%	1,109,217.21
天水市工业国有资产投资有限公司	保证金	3,700,000.00	2-3 年	4.88%	1,110,000.00
深圳中科光子科技有限公司	销售设备	1,755,000.00	1 年以内	2.31%	87,750.00

天水华洋电子科技股份有限公司	保证金	1,400,000.00	分段账龄	1.85%	250,000.00
合计	--	61,285,615.92	--	80.77%	5,344,486.50

7、存货

(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	710,242,894.72	1,012,539.31	709,230,355.41	749,360,052.34	1,037,240.69	748,322,811.65
在产品	304,366,554.05		304,366,554.05	380,056,364.67		380,056,364.67
库存商品	254,779,428.92	3,841,125.82	250,938,303.10	265,957,518.34	3,872,460.91	262,085,057.43
周转材料	26,661,021.96		26,661,021.96	23,429,041.97		23,429,041.97
发出商品	8,916,768.09	2,748,989.54	6,167,778.55	16,385,290.24	2,748,989.54	13,636,300.70
合计	1,304,966,667.74	7,602,654.67	1,297,364,013.07	1,435,188,267.56	7,658,691.14	1,427,529,576.42

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

(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	1,037,240.69	11,794.87		36,496.25		1,012,539.31
库存商品	3,872,460.91			31,335.09		3,841,125.82
发出商品	2,748,989.54					2,748,989.54
合计	7,658,691.14	11,794.87		67,831.34		7,602,654.67

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保本理财产品		10,516,083.60
留抵增值税	36,891,641.63	
待抵扣进项税	114,286,341.80	81,834,088.32
合计	151,177,983.43	92,350,171.92

9、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

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
可供出售权益工具：	155,334,827.44	8,980,402.33	146,354,425.11	95,186,507.44	8,893,813.95	86,292,693.49
按成本计量的	155,334,827.44	8,980,402.33	146,354,425.11	95,186,507.44	8,893,813.95	86,292,693.49
合计	155,334,827.44	8,980,402.33	146,354,425.11	95,186,507.44	8,893,813.95	86,292,693.49

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
江苏华海诚科新材料股份有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00					7.58%	
天水市兴业担保有限责任公司	10,000,000.00			10,000,000.00					10.00%	
南京盛宇涌鑫股权投资中心（有限合伙）	6,000,000.00			6,000,000.00					5.00%	
华进半导	14,299,772			14,299,772	2,027,481.			2,027,481.	9.48%	

体封装先 导技术研 发中心有 限公司	.07			.07	74			74		
UNISEM ADVANC ED TECHNO LOGIES SDN. BHD.	11,761,560 .00	148,320.00		11,909,880 .00	6,866,332. 21	86,588.38		6,952,920. 59	7.59%	
西安华泰 集成电路 产业发展 有限公司	15,905,949 .00			15,905,949 .00					9.56%	
天水华天 合汽车销 售服务有 限公司	1,791,618. 87			1,791,618. 87					20.00%	
Gyrfalcon Technolog y inc.	30,427,607 .50			30,427,607 .50					7.68%	
西安亘顺 实业有限 公司		60,000,000 .00		60,000,000 .00					18.75%	
合计	95,186,507 .44	60,148,320 .00		155,334,82 7.44	8,893,813. 95	86,588.38		8,980,402. 33	--	

(3) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额	8,893,813.95		8,893,813.95
本期增加	86,588.38		86,588.38
期末已计提减值余额	8,980,402.33		8,980,402.33

10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
甘肃微电子工程研究院有限公司	383,184.60			-102,684.98						280,499.62	
昆山紫竹投资管理有限公司	1,433,951.19			51,992.59						1,485,943.78	
昆山启村投资中心（有限合伙）		34,643,000.00		-7,306.98						34,635,693.02	
小计	1,817,135.79	34,643,000.00		-57,999.37						36,402,136.42	
合计	1,817,135.79	34,643,000.00		-57,999.37						36,402,136.42	

11、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	13,813,822.98			13,813,822.98
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	13,813,822.98			13,813,822.98
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	4,964,883.55			4,964,883.55
2.本期增加金额	266,420.81			266,420.81
(1) 计提或摊销	266,420.81			266,420.81
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	5,231,304.36			5,231,304.36
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	8,582,518.62			8,582,518.62
2.期初账面价值	8,848,939.43			8,848,939.43

12、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	专用设备	通用设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	1,273,094,034.50	5,529,561,663.60	292,133,383.08	9,870,311.01	51,896,668.86	7,156,556,061.05
2.本期增加金额	175,050,780.68	583,432,299.03	24,055,066.97	1,054,825.00	4,347,142.40	787,940,114.08
(1) 购置	17,477,524.99	508,792,462.18	23,122,993.44	1,054,825.00	4,347,142.40	554,794,948.01
(2) 在建工程转入	157,573,255.69	74,639,836.85	932,073.53			233,145,166.07
(3) 企业合						

并增加						
3.本期减少金额		20,309,608.07	825,811.02	160,611.44	3,130.00	21,299,160.53
(1) 处置或报废		20,309,608.07	825,811.02	160,611.44	3,130.00	21,299,160.53
4.期末余额	1,448,144,815.18	6,092,684,354.56	315,362,639.03	10,764,524.57	56,240,681.26	7,923,197,014.60
二、累计折旧						
1.期初余额	279,424,960.27	2,163,628,633.86	151,510,551.13	6,102,410.19	37,921,915.12	2,638,588,470.57
2.本期增加金额	27,956,050.34	299,597,436.01	14,362,975.81	402,086.66	2,457,834.61	344,776,383.43
(1) 计提	27,956,050.34	299,597,436.01	14,362,975.81	402,086.66	2,457,834.61	344,776,383.43
3.本期减少金额		9,054,610.99	230,705.00	154,028.60	3,036.10	9,442,380.69
(1) 处置或报废		9,054,610.99	230,705.00	154,028.60	3,036.10	9,442,380.69
4.期末余额	307,381,010.61	2,454,171,458.87	165,642,821.94	6,350,468.25	40,376,713.63	2,973,922,473.31
三、减值准备						
1.期初余额		9,880,321.46	100,651.39	34,327.12		10,015,299.97
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额		9,880,321.46	100,651.39	34,327.12		10,015,299.97
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,140,763,804.57	3,628,632,574.22	149,619,165.70	4,379,729.20	15,863,967.63	4,939,259,241.32
2.期初账面价值	993,669,074.23	3,356,052,708.28	140,522,180.56	3,733,573.70	13,974,753.74	4,507,952,290.51

(2) 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
二厂 6#厂房	77,437,467.25	待办理

11#技术研发中心大楼	47,073,628.62	待办理
生活区 3#宿舍楼	7,830,896.93	办理中
3#动力厂房	20,446,117.35	办理中
2#厂房（昆山）	44,092,297.01	办理中
2#厂房（西安）	178,598,075.70	办理中
23#科研楼	41,252,881.51	办理中

13、在建工程

（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
厂区零星工程				285,191.04		285,191.04
二厂 3#厂房				46,000.00		46,000.00
二厂 6#厂房				51,082,491.76		51,082,491.76
11#技术研发中心大楼				29,484,397.10		29,484,397.10
SAP 软件	22,128,833.78		22,128,833.78	21,065,508.30		21,065,508.30
OA 项目	488,152.64		488,152.64	488,152.64		488,152.64
华天二厂 25#、27#倒班宿舍	1,564,356.00		1,564,356.00			
电子科技园项目备用电源接入系统	169,811.32		169,811.32			
7#动力站（改造）	1,642,137.32		1,642,137.32	390,000.00		390,000.00
高低压配电工程	45,141,047.50		45,141,047.50	28,983,726.60		28,983,726.60
1#厂房-西安	11,419,590.56		11,419,590.56	4,946,089.19		4,946,089.19
2#厂房-西安	24,516,986.92		24,516,986.92	21,103,834.50		21,103,834.50
室外工程	1,390,707.34		1,390,707.34	2,168,461.50		2,168,461.50
23#科研楼项目	22,155.00		22,155.00	22,155.00		22,155.00
3#厂房	849,056.60		849,056.60			
20#单身公寓	26,000.00		26,000.00			
员工食堂	2,369,189.20		2,369,189.20			
1#厂房	423,410.38		423,410.38	358,800.00		358,800.00

2#厂房	64,098,167.53		64,098,167.53	48,120,378.49		48,120,378.49
3#动力站	52,597,592.38		52,597,592.38	36,176,385.33		36,176,385.33
5#厂房	14,153,451.93		14,153,451.93	21,452,042.35		21,452,042.35
6#厂房	1,731,117.08		1,731,117.08	1,731,117.08		1,731,117.08
化学品仓库	25,225.23		25,225.23	188,018.02		188,018.02
工程-生活区	3,697,233.63		3,697,233.63	2,419,917.41		2,419,917.41
35KV 变动工程	373,117.28		373,117.28	373,117.28		373,117.28
其他	10,221,342.74		10,221,342.74	3,579,597.90		3,579,597.90
厂区改造工程 (上海)	3,355,061.38		3,355,061.38	3,491,740.03		3,491,740.03
肃北金矿勘探项目	4,425,200.00		4,425,200.00	4,425,200.00		4,425,200.00
16#销售中心	18,180.98		18,180.98			
待安装的设备	336,512,973.01		336,512,973.01	214,608,122.75		214,608,122.75
合计	603,360,097.73		603,360,097.73	496,990,444.27		496,990,444.27

(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
厂区零星工程		285,191.04	37,255.72	274,446.76	48,000.00							自筹资金
二厂 3# 厂房		46,000.00			46,000.00							自筹资金
二厂 6# 厂房	70,000,000.00	51,082,491.76	19,066,940.17	70,149,431.93			100.00%	100.00%				自筹资金
11#技术研发中心大楼	50,000,000.00	29,484,397.10	12,430,280.13	41,914,677.23			100.00%	100.00%				自筹资金
SAP 软件	27,000,000.00	21,065,508.30	1,063,325.48			22,128,833.78	93.00%	90.00%				自筹资金
OA 项目	1,210,000.00	488,152.64				488,152.64	50.00%	50.00%				自筹资金
华天二厂 25#、	95,000,000.00		1,564,356.00			1,564,356.00	5.00%	5.00%				自筹资金

27#倒班宿舍												
电子科技园项目备用电源接入系统	1,790,000.00		169,811.32			169,811.32	20.00%	20.00%				自筹资金
7#动力站（改造）	1,985,185.00	390,000.00	1,252,137.32			1,642,137.32	85.47%	78.57%				自筹资金
高低压配电工程	47,480,122.00	28,983,726.60	16,157,320.90			45,141,047.50	97.68%	95.07%				自筹资金
1#厂房-西安	15,620,000.00	4,946,089.19	8,023,453.48	1,549,952.11		11,419,590.56	73.11%	66.05%				自筹资金
2#厂房-西安	150,000,000.00	21,103,834.50	8,907,530.54	5,494,378.12		24,516,986.92	99.00%	99.32%				自筹资金
室外工程	1,627,127.59	2,168,461.50	760,707.34	1,538,461.50		1,390,707.34	85.47%	87.58%				自筹资金
23#科研楼项目	2,618,984.70	22,155.00				22,155.00	100.00%	100.00%				自筹资金
3#厂房	146,310,000.00		849,056.60			849,056.60	0.58%	0.58%				自筹资金
20#单身公寓	47,160,000.00		26,000.00			26,000.00	0.06%	0.06%				自筹资金
员工食堂	3,880,000.00		2,369,189.20			2,369,189.20	61.06%	61.06%				自筹资金
1#厂房	1,000,000.00	358,800.00	64,610.38			423,410.38						自筹资金
2#厂房	119,562,600.00	48,120,378.49	36,112,924.17	20,135,135.13		64,098,167.53	70.45%	70.45%				募集资金
3#动力站	64,407,750.00	36,176,385.33	19,521,207.05	3,100,000.00		52,597,592.38	86.48%	86.48%				募集资金
5#厂房	28,898,100.00	21,452,042.35	6,014,247.41	13,312,837.83		14,153,451.93	80.77%	80.77%				自筹资金
6#厂房		1,731,117.08				1,731,117.08						自筹资金
化学品仓库		188,018.02	7,207.21	170,000.00		25,225.23						自筹资金

工程-生活区	4,020,000.00	2,419,917.41	1,277,316.22			3,697,233.63	79.83%	79.83%				自筹资金
35KV 变动工程	5,751,707.00	373,117.28				373,117.28	94.21%	94.21%				募集资金
其他		3,579,597.90	9,633,197.84	2,991,453.00		10,221,342.74						自筹资金
厂区改造工程(上海)		3,491,740.03	295,028.16	431,706.81		3,355,061.38						自筹资金
肃北金矿勘探项目		4,425,200.00				4,425,200.00						自筹资金
16#销售中心			18,180.98			18,180.98						自筹资金
待安装的设备		214,608,122.75	194,069,826.70	72,082,685.65	82,290.79	336,512,973.01						自筹和募集资金
合计	885,321,576.29	496,990,444.27	339,691,110.32	233,145,166.07	176,290.79	603,360,097.73	--	--				--

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	探矿权	计算机软件	土地使用权	技术使用权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	4,200,000.00	29,894,358.39	122,889,734.27	74,412,874.68	231,396,967.34
2.本期增加金额		1,922,089.26			1,922,089.26
(1) 购置		1,922,089.26			1,922,089.26
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	4,200,000.00	31,816,447.65	122,889,734.27	74,412,874.68	233,319,056.60
二、累计摊销					
1.期初余额		17,495,787.91	21,110,280.54	29,406,585.74	68,012,654.19

2.本期增加金额		1,539,199.28	1,187,296.51	1,847,566.20	4,574,061.99
(1) 计提		1,539,199.28	1,187,296.51	1,847,566.20	4,574,061.99
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额		19,034,987.19	22,297,577.05	31,254,151.94	72,586,716.18
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	4,200,000.00	12,781,460.46	100,592,157.22	43,158,722.74	160,732,340.42
2.期初账面价值	4,200,000.00	12,398,570.48	101,779,453.73	45,006,288.94	163,384,313.15

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 0.00%。

15、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
华天科技(昆山) 电子有限公司	11,720,040.84					11,720,040.84
FlipChip International,LLC	1,448,650.44		18,268.31			1,466,918.75
上海纪元微科电 子有限公司	6,847,539.76					6,847,539.76
深圳市华天迈克 光电子科技有限 公司	4,369,203.93					4,369,203.93
吸收合并形成商 誉	1,972,211.05		24,870.71			1,997,081.76
合计	26,357,646.02		43,139.02			26,400,785.04

(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	其他	处置	其他	
FlipChip International,LLC	1,448,650.44		18,268.31			1,466,918.75
深圳市华天迈克 光电子科技有限 公司	4,369,203.93					4,369,203.93
吸收合并形成商 誉	1,972,211.05		24,870.71			1,997,081.76
合计	7,790,065.42		43,139.02			7,833,204.44

16、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
租入厂房改造费用	1,363,905.58	1,238,762.89	398,118.69		2,204,549.78
其他		540,291.27	30,296.67		509,994.60
合计	1,363,905.58	1,779,054.16	428,415.36		2,714,544.38

17、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	79,347,707.59	11,921,168.97	68,984,867.88	10,366,016.03
内部交易未实现利润	38,210,951.32	5,731,642.71	32,893,224.25	4,933,983.63
可抵扣亏损	47,387,414.00	7,108,112.10	8,600,690.36	1,290,103.56
与资产相关的政府补助	175,483,145.01	26,427,471.96	180,706,812.19	27,100,645.89
合计	340,429,217.92	51,188,395.74	291,185,594.68	43,690,749.11

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	31,250,067.38	9,301,467.64	32,160,302.47	9,519,319.37
合计	31,250,067.38	9,301,467.64	32,160,302.47	9,519,319.37

(3) 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	22,745,500.57	20,548,276.11
可抵扣亏损	93,093,056.64	104,093,927.98
合计	115,838,557.21	124,642,204.09

(4) 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
2018 年度		11,000,871.34	
2019 年度	1,353,918.64	1,353,918.64	
2020 年度	12,846,296.64	12,846,296.64	
2021 年度	12,161,408.68	12,161,408.68	
2022 年度	37,391,770.85	37,391,770.85	
2036 年度	26,664,774.21	26,664,774.21	
2037 年度	2,674,887.62	2,674,887.62	
合计	93,093,056.64	104,093,927.98	--

18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	16,537,354.22	28,143,395.46
预付设备款	647,525,495.16	426,244,689.40
合计	664,062,849.38	454,388,084.86

19、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	8,200,000.00	10,000,000.00
抵押借款	36,000,000.00	
信用借款	864,514,009.14	522,136,800.00
合计	908,714,009.14	532,136,800.00

20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	75,384,645.49	70,512,022.79
合计	75,384,645.49	70,512,022.79

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

21、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
设备款	328,888,989.23	273,391,598.46
材料款	1,269,766,358.74	1,261,268,320.41
工程款	62,165,732.76	60,190,495.45
备件款	13,880,267.02	15,570,013.92
其他	18,841,333.73	1,543,071.31
合计	1,693,542,681.48	1,611,963,499.55

(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
设备款	4,865,261.64	合同未履行完，合同期内未付款
材料款	2,976,000.00	材料质量问题

合计	7,841,261.64	--
----	--------------	----

22、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
集成电路封装测试费	17,034,566.72	18,553,357.84
工程款	4,475,000.00	784,474.05
水电暖费	40,612.29	1,184,404.04
设备制造款	7,803,333.00	2,523,626.00
LED 货款		717,701.67
合计	29,353,512.01	23,763,563.60

23、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	129,866,370.52	421,351,855.70	507,279,891.37	43,938,334.85
二、离职后福利-设定提存计划	594,073.18	29,944,029.84	27,873,339.17	2,664,763.85
三、辞退福利		317,304.36	317,304.36	
合计	130,460,443.70	451,613,189.90	535,470,534.90	46,603,098.70

(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	126,864,839.25	369,110,948.62	455,615,628.58	40,360,159.29
2、职工福利费		31,477,727.78	31,477,727.78	
3、社会保险费	3,001,531.27	12,383,737.72	11,835,243.05	3,550,025.94
其中：医疗保险费	2,931,822.24	11,086,538.37	10,668,136.08	3,350,224.53
工伤保险费	59,872.80	789,970.70	714,194.57	135,648.93
生育保险费	9,836.23	507,228.65	452,912.40	64,152.48

4、住房公积金		7,432,945.89	7,410,296.27	22,649.62
5、工会经费和职工教育经费		946,495.69	940,995.69	5,500.00
合计	129,866,370.52	421,351,855.70	507,279,891.37	43,938,334.85

(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	584,236.95	29,186,441.98	27,188,903.56	2,581,775.37
2、失业保险费	9,836.23	757,587.86	684,435.61	82,988.48
合计	594,073.18	29,944,029.84	27,873,339.17	2,664,763.85

24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,077,995.43	1,427,761.20
企业所得税	28,400,911.02	32,286,067.92
个人所得税	751,092.37	1,723,077.93
城市维护建设税	2,366,544.51	1,724,755.25
教育费附加	891,965.13	755,227.29
房产税	1,636,028.66	1,520,923.65
印花税	365,991.89	379,266.00
土地使用税	523,210.97	400,918.98
其他	173,758.12	120,397.30
合计	37,187,498.10	40,338,395.52

25、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	1,378,573.95	566,827.43
短期借款应付利息	942,871.90	336,341.16
合计	2,321,445.85	903,168.59

26、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
FlipChip International Ventures,Ltd 应付股利	1,778,275.50	1,756,129.70
合计	1,778,275.50	1,756,129.70

27、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
保证金、押金	172,654,225.37	176,440,462.86
住房维修基金	4,296,035.47	4,226,807.25
暂扣款	2,575,052.08	1,525,070.57
其他	16,186,590.17	10,442,158.61
合计	195,711,903.09	192,634,499.29

(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
住房保证金	128,634,597.10	保证金未到期
合计	128,634,597.10	--

28、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	33,999,999.93	93,000,000.00
一年内到期的长期应付款	8,220,000.00	8,220,000.00
合计	42,219,999.93	101,220,000.00

29、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		25,000,000.00
保证借款	271,839,999.93	306,774,740.40
信用借款	557,900,000.00	170,000,000.00
减：一年内到期的长期借款（附注七、28）	-33,999,999.93	-93,000,000.00
合计	795,740,000.00	408,774,740.40

30、长期应付款

（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
融资租赁款	7,052,963.30	
借款	65,780,000.00	65,780,000.00
减：一年内到期部分（附注七、28）	-8,220,000.00	-8,220,000.00
合计	64,612,963.30	57,560,000.00

其他说明：

2015年12月25日，本公司与天水市工业国有资产投资有限公司、天水华天电子集团股份有限公司签订三方借款合同，由天水市工业国有资产投资有限公司向本公司提供7,400万元借款，借款期限十年，借款年利率1.2%，借款用途：天水华天科技股份有限公司集成电路高密度扩大规模项目，本息偿还计划：按年分期偿还。天水华天电子集团股份有限公司为本借款提供连带责任保证担保。2016年1月19日，本公司收到7,400万元资金。

31、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他		878,053.64	
合计		878,053.64	--

32、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	188,482,972.60	2,038,000.00	15,037,827.56	175,483,145.04	拨款形成
合计	188,482,972.60	2,038,000.00	15,037,827.56	175,483,145.04	--

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
集成电路高端封装高技术产业化	2,499,996.96			1,000,000.02			1,499,996.94	与资产相关
DFN 型微小封装集成电路生产线技术改造	1,875,000.00			750,000.00			1,125,000.00	与资产相关
长引线低弧度大面积薄型塑封集成电路科技成果转化补助资金	500,000.00			187,500.00			312,500.00	与资产相关
PBGA 型封装集成电路研究开发专项资金	562,948.24			198,687.48			364,260.76	与资产相关
MCM 塑料封装技术研究开发专项资金	354,167.04			124,999.98			229,167.06	与资产相关
新型 LGA 封装技术和产品研究开发资金	1,972,487.34			696,172.08			1,276,315.26	与资产相关
铜线键合集成电路封装工艺升级及产业化	2,383,331.74			649,999.98			1,733,331.76	与资产相关
多圈 V/UQFN、FCQFN 和 AAQFN 封装工艺技术研发及产业化	16,152,731.10			1,700,287.50			14,452,443.60	与资产相关
多芯片封装 (MCP) 技术	2,599,999.94			649,999.98			1,949,999.96	与资产相关

研发及产业化								
晶圆级芯片尺寸封装(WLCSP)研究开发项目	1,225,028.52			262,506.24			962,522.28	与资产相关
集成电路封装测试生产线工艺升级	3,062,500.00			375,000.00			2,687,500.00	与资产相关
多芯片、多叠层先进集成电路封装技术研发及产业化	4,062,500.00			375,000.00			3,687,500.00	与资产相关
集成电路生产线废水分类回收处理及回用项目	744,789.04			68,749.98			676,039.06	与资产相关
华天电子科技园 110KV 变电站项目	8,291,665.28			499,999.98			7,791,665.30	与资产相关
集成电路封装测试工艺装备系统节能与余热利用项目	1,125,000.00			93,750.00			1,031,250.00	与资产相关
29#人才公寓公共租赁住房项目	23,141,497.31			481,874.64			22,659,622.67	与资产相关
华天电子科技园污水源热泵建筑应用项目	2,269,531.24			162,109.38			2,107,421.86	与资产相关
层叠 SIP 封装技术研究及产业化	3,958,333.33			250,000.02			3,708,333.31	与资产相关
Flipchip 集成电路先进封装技术研发及产业化	1,979,166.67			124,999.98			1,854,166.69	与资产相关
集成电路高	1,187,500.00			75,000.00			1,112,500.00	与资产相关

速测试技术研发及产业化								
新型 MEMS 封装技术研发及产业化项目	3,958,354.28			250,001.34			3,708,352.94	与资产相关
2017 年度第四批外经贸发展专项资金-高密度扩大规模项目	5,687,500.00			355,468.74			5,332,031.26	与资产相关
甘肃省微电子创新创业示范园	8,000,000.00						8,000,000.00	与资产相关
通讯与多媒体芯片封装测试设备与材料应用工程项目	2,563,393.67			80,106.05			2,483,287.62	与资产相关
集成电路高密度封装填平补齐项目	5,000,000.00						5,000,000.00	与资产相关
2009 年经开区工业保增长专项-集成电路封装一期产业化	104,166.67			31,250.00			72,916.67	与资产相关
2010 产业引导和结构调整项目资金	1,250,000.00			312,500.00			937,500.00	与资产相关
2011 高新技术产业发展专项资金	1,083,333.33			125,000.00			958,333.33	与资产相关
2010 年经开区主导产业发展资金第一批	250,000.00			62,500.00			187,500.00	与资产相关
2010 年经开区主导产业发展资金第	125,000.00			31,250.00			93,750.00	与资产相关

二批								
2012 年促进主导产业发展专项资金	386,458.33			43,750.00			342,708.33	与资产相关
2012 年第三批科学技术计划项目	45,833.33			6,250.00			39,583.33	与资产相关
2013 年专利产业化孵化专项（多圈 V/QFN）	82,291.66			6,250.00			76,041.66	与资产相关
2013 年产业发展专项资金第一批	1,421,875.00			131,250.00			1,290,625.00	与资产相关
02 专项-通讯与多媒体	1,405,800.00						1,405,800.00	与资产相关
02 专项-铜线工艺与 Flipchip 的研发与产业化平台建设	3,660,903.78						3,660,903.78	与资产相关
2013 年科技统筹	2,275,000.00			162,500.00			2,112,500.00	与资产相关
2014 年产业发展专项资金第一批	1,604,166.68			125,000.00			1,479,166.68	与资产相关
02 专项-以 FC+WB 技术为基础的三维混合集成封装量产技术开发与产业化	3,055,521.09	360,000.00					3,415,521.09	与资产相关
2014 年第二批高新技术产业发展资金	831,250.00			56,500.00			774,750.00	与资产相关
2015 年产业发展专项资金第一批	1,860,416.66			118,750.00			1,741,666.66	与资产相关
2015 年陕西	400,000.00						400,000.00	与收益相关

省重大科技创新专项资金								
2016 年产业发展专项资金第一批	2,545,833.34			162,500.00			2,383,333.34	与资产相关
2016 年陕西省外经贸发展专项(区域协调发展)资金	1,400,000.00			87,500.00			1,312,500.00	与资产相关
2016 年度省级工业转型升级专项资金	10,000,000.00						10,000,000.00	与资产相关
02 专项-基于超薄芯片堆叠技术的 3DNAND 闪存封装技术研发	3,900,200.00			85,987.04			3,814,212.96	与资产相关
2017 年度支持产业发展专项资金第一批计划项目	2,100,000.00						2,100,000.00	与资产相关
以 FC+WB 技术为基础的三维混合集成封装量产技术开发与产业化	1,250,000.00						1,250,000.00	与收益相关
2015 年西安市工业发展专项资金	2,000,000.00						2,000,000.00	与收益相关
2016 年西安市工业高成长性企业培育奖励资金	2,000,000.00						2,000,000.00	与收益相关
基础设施补偿款	7,812,000.00			302,400.00			7,509,600.00	与资产相关

财政专项补贴苏发改高技发(2011)852号	262,500.39			34,999.98			227,500.41	与资产相关
TSV 硅通孔技术在影像传感芯片封装的研发及产业化	3,566,666.67			199,999.98			3,366,666.69	与资产相关
高分辨率阵列镜头专项	3,229,929.47			601,738.42			2,628,191.05	与收益相关
863 计划项目-基于 TSV 的 MEMS 晶圆级封装及集成技术与产业化	209,800.00					209,800.00		与收益相关
转型升级创新发展专项资金	8,916,666.67			499,999.98			8,416,666.69	与资产相关
创新创业人才引进计划专项资金	250,000.00						250,000.00	与收益相关
12 吋国产装备新工艺开发与应用	3,548,441.82			197,139.56			3,351,302.26	与收益相关
12 吋智能传感器晶圆级封装工艺开发	1,779,993.16					1,779,970.00	23.16	与收益相关
12 吋智能传感器晶圆级封装量产应用工程	5,451,298.51						5,451,298.51	与收益相关
转型升级创新发展专项资金		1,478,000.00					1,478,000.00	与收益相关
姑苏领军人才项目		200,000.00					200,000.00	与收益相关
集成电路封装设备模具	41,454.29			41,454.29				与资产相关

生产线扩大规模								
全自动集成电路高速激光打标机研发及产业化	75,000.00			18,750.00			56,250.00	与资产相关
大片宽引线框架研发及产业化	1,895,833.35			124,999.98			1,770,833.37	与资产相关
半导体等离子机研发及产业化	947,916.70			62,499.96			885,416.74	与资产相关
半导体塑封智能上料机研发及产业化	300,000.00			3,125.00			296,875.00	与资产相关
合计	188,482,972.60	2,038,000.00		13,048,057.56		1,989,770.00	175,483,145.04	--

其他说明：

(1) 依据发改投资【2009】1168号《国家发展改革委、工业和信息化部关于下达电子信息产业振兴和技术改造项目2009年新增中央预算内投资计划的通知》，收到集成电路高端封装高技术产业化项目投资补助拨款1,600万元，该项目于2011年4月完工验收使用，确定递延收益的转回期为8年。

(2) 依据发改投资【2009】1348号《国家发展改革委、工业和信息化部关于下达电子信息产业振兴和技术改造项目2009年扩大内需中央预算内投资计划的通知》，收到DFN型微小封装集成电路生产线技术改造拨款560万元。依据甘财建【2010】498号《甘肃省财政厅关于下达2010年电子信息产业振兴和技术改造项目(第一批)中央预算内基建支出预算的通知》，收到DFN型微小封装集成电路生产线技术改造拨款540万元。依据甘财企【2010】123号《甘肃省财政厅关于拨付2010年外贸公共服务平台建设项目资金的通知》，收到DFN型微小封装集成电路生产线技术改造拨款100万元。该项目于2011年4月完工验收使用，确定递延收益的转回期为8年。

(3) 依据甘财建【2010】190号《甘肃省财政厅关于下达2010年科技成果转化资金预算指标(第二批)的通知》，收到长引线低弧度大面积薄型塑封集成电路科技成果转化项目拨款资金300万元，该项目于2011年5月完工验收使用，确定递延收益的转回期为8年。

(4) 本公司2006年度依据国家信息产业部信部运【2005】637号文件《关于下达2005年度集成电路产业研究与开发专项资金使用计划的通知》，收到国家信息产业部拨付PBGA型封装集成电路研究开发专项资金500万元，其中材料费182.10万元，该项目于2011年5月完工验收使用，确定递延收益的转回期为8年。

(5) 本公司2007年依据信部运【2007】3号文件《关于下达2006年度集成电路产业研究与开发专项资金使用计划的通知》，收到MCM塑料封装技术研究开发资金250万元，其中50万元为培训费及材料费。该项目于2011年5月完工验收使用，确定递延收益的转回期为8年。

(6) 依据财建【2010】489号《财政部关于下达2010年度集成电路产业研究与开发专项

资金使用计划的通知》，收到新型LGA封装技术和产品研发项目拨款资金1,800万元，该项目于2011年5月完工验收使用，确定递延收益的转回期为8年。

(7) 依据甘财建【2010】498号《甘肃省财政厅关于下达2010年电子信息产业振兴和技术改造项目（第一批）中央预算内基建支出预算的通知》，收到铜线键合集成电路封装工艺升级及产业化项目拨款资金1,040万元，该项目于2011年9月完工验收使用，确定递延收益的转回期为8年。

(8) 依据ZX02【2011】003号文件关于02专项2011年度项目立项批复的通知，关于多圈V/UQFN、FCQFN和AAQFN封装工艺技术研发及产业化项目，收到财政部拨付的1,239.00万元，截至2013年期末，发生材料支出转入营业外收入及拨付联合科研单位共计752.87万元；2015年收到政府拨款4,051.00万元，发生材料支出转入营业外收入及拨付联合科研单位共计1,816.67万元，未摊销余额共2,720.46万元。该项目于2014年9月完工验收使用。确定递延收益的转回期为8年。

(9) 依据甘财教【2011】34号《2011年甘肃省第一批科技计划资金的通知》，收到多芯片封装（MCP）技术研发款50万元；依据天财教（2010）469号《关于下达2010年甘肃省第二批科技计划经费的通知》，收到多芯片封装（MCP）技术研发项目拨款50万元；依据财教【2009】479号，《财政部关于核定科技重大专项2009年立项项目（课题）中央财政资金预算并下达2009年年度预算的通知》，收到多芯片封装（MCP）技术研发项目拨款940万元，该项目于2011年12月完工验收使用，确定递延收益的转回期为8年。

(10) 2008年依据工业和信息化部文件【2008】418号文件《关于下达2008年度集成电路产业研究与开发专项资金使用计划的通知》，收到晶圆级芯片尺寸封装(WLCSP)研究开发项目补助资金500万元，该项目在2012年5月完工验收使用，确定递延收益的转回期为8年。

(11) 依据甘发改投资【2011】1237号甘肃省发展和改革委员会、甘肃省工业和信息化委员会关于转下达电子信息产业振兴和技术改造项目2011年第一批中央预算内投资计划的通知，收到国家补助资金600万元，该项目于2014年2月完工验收使用，确定递延收益的转回期为8年。

(12) 依据甘财建【2012】224号甘肃省财政厅关于下达2012年电子信息产业振兴和技术改造项目中央预算内基建支出预算的通知，收到多芯片、多叠层先进集成电路封装技术研发及产业化项目资金600万元。该项目于2015年5月完工验收使用，确定递延收益的转回期为8年。

(13) 依据天财建【2013】1046号天水市财政局、天水市发展和改革委员会《关于下达2013年十大重点节能工程配套和循环经济发展省财政专项（第二）投资预算的通知》，收到集成电路生产线废水分类回收处理及回用项目资金110万元。该项目于2015年6月完工验收使用，确定递延收益的转回期为8年。

(14) 经天水华天科技股份有限公司向天水市秦川区人民政府申请科技园110KV变电站项目建设资金补助，2013年12月收到天水市财政局拨付专项资金500万元，2017年3月收到财政局拨付专项资金500万元。该项目于2015年6月验收完工使用。确定递延收益的转回期为10年。

(15) 依据甘财建【2012】325号甘肃省财政厅甘肃省发展和改革委员会《关于下达2012年十大重点节能工程配套和循环经济发展省财政专项投资预算的通知》，收到集成电路封装测试工艺装备系统节能与余热利用项目资金150万元。该项目于2015年12月完工验收使用，确定递延收益的转回期为8年。

(16) 依据天水市房地产管理局文件天市房【2013】146号《关于天水华天科技股份有限公司公共租赁住房项目建设方案的批复》，2014年12月收到29#人才公寓公共租赁住房项目专项拨款资金1,200万元，2016年2月收到政府补助资金596.60万元，2016年6月份收到政府补助

资金687万，2017年12月收到政府补助资金31.40万元。该项目已完工验收使用，确定递延收益的转回期为25年。

(17) 依据甘财建【2013】386号甘肃省财政厅《关于提前下达2014年可再生能源建筑应用示范后续补助资金的通知》，收到华天电子科技污水源热泵建筑应用项目资金300万元，该项目于2015年10月完工验收使用，确定递延收益的转回期为8年。

(18) 依据工信部财【2011】607号工业和信息化部关于下达2011年度集成电路产业研究与开发专项资金使用计划的通知，收到国家补助资金2,000万元。发生材料支出1,600万元，递延收益余额为400万元。该项目于2017年12月完工验收使用，确定递延收益的转回期为8年。

(19) 依据财建【2012】1006号财政部关于下达2012年度集成电路产业研究与开发专项资金使用计划的通知，收到Flipchip集成电路先进封装技术研发及产业化项目资金1,200万，2013年度转入营业外收入388.07万元，2014年度转入营业外收入369.77万元。2015年度转入营业外收入242.17万元。递延收益余额为200万元。该项目于2017年12月完工验收使用，确定递延收益的转回期为8年。

(20) 依据工信部财【2013】501号工业和信息化部《关于下达2013年度集成电路产业研究与开发专项资金使用计划的通知》，收到集成电路高速测试技术研发及产业化资金500万元。2015年度转入营业外收入380万元，递延收益余额为120万元。该项目于2017年12月完工验收使用，确定递延收益的转回期为8年。

(21) 依据工业和信息化部文件工信部财【2015】20号《关于下达2014年度集成电路产业研究与开发专项资金项目计划的通知》，2014年12月收到中华人民共和国财政部拨付的新型MEMS封装技术研发及产业化项目专项资金500万元。2015年度转入营业外收入100万元，递延收益余额为400万元。该项目于2017年12月完工验收使用，确定递延收益的转回期为8年。

(22) 依据天水市财政局文件天财经一【2017】80号《关于下达2017年度第四批外经贸发展专项资金的通知》，2017年12月收到天水市财政局拨付2017年度第四批外经贸发展扩大产能项目专项资金600万元，该项目于2017年8月完工验收使用。确定递延收益的转回期为8年。

(23) 依据甘财建【2013】361号甘肃省财政厅、甘肃省发展和改革委员会《关于下达2013年战略性新兴产业省财政专项（第二批）投资预算的通知》，2013年收到甘肃省微电子创新创业示范园资金1000万元，2014年依据甘肃省财政厅、甘肃省发展和改革委员会文件，甘财建【2014】111号《关于下达2014年战略性新兴产业省财政专项（第一批）投资预算的通知》，收到甘肃省微电子创新创业示范园项目拨款资金1,000万元，截止2014年期末，发生材料支出转入营业外收入600万元，剩余1,400万元。2015年发生材料支出转入营业外收入600万元。递延收益余额为800万元。该项目尚未验收使用。

(24) 依据沪科【2012】406号《关于拨付极大规模集成电路制造装备及成套工艺科技重大专项2012年预算经费的函》，收到通讯与多媒体芯片封装测试设备与材料应用工程项目资金426.88万，根据江苏省科学技术厅苏科计【2013】233号《关于拨付国家“集成电路”科技重大专项立项项目2013年国拨经费》的通知，2013收到拨付资金1181.31万元，其中拨付给华天西安581.33万元，拨付给昆山西钛585.91万元；2014年收到拨付资金1,769.38万元，其中拨付给昆山883.5万元，拨付给华天西安860.29万元；2015年度转入营业外收入210.20万元。递延收益余额为256.34万元，该项目尚未验收使用。

(25) 依据天财经【2016】997号天水市财政局和天水市工业和信息化委员会《关于下达2016年市级中小企业创业创新投资引导资金的通知》，收到集成电路高密度封装填平补齐项目500万元，该项目尚未验收使用。

(26) 依据西经开发【2009】397号关于2009年经开区工业保增长专项资金立项项目，收到集成电路封装一期产业化项目补助资金50万元，该项目于2011年9月完工验收使用，确定递

延收益的转回期为8年。

(27) 依据陕财办建专【2010】805号陕西省财政厅关于下达2010年第一批产业引导和结构调整资金的通知，收到集成电路高端封装产业化项目补助资金500万元，该项目于2012年1月完工验收使用，确定递延收益的转回期为8年。

(28) 依据市科发【2011】37号西安市科学技术局、西安市财政局关于下达西安市高新技术产业发展专项第六批计划项目的通知，收到BGA高端集成电路封装补助资金200万元，该项目于2014年5月完工验收使用，确定递延收益的转回期为8年。

(29) 依据西经开发【2010】437号西安经济技术开发区管委会关于下达2010年度西安经开区促进主导产业发展专项资金第一批计划项目的通知，收到集成电路高端封装一期产业化扩建项目补助资金100万元，该项目于2012年1月完工验收使用，确定递延收益的转回期为8年。

(30) 依据西经开发【2010】482号西安经济技术开发区管委会《关于下达2010年度西安经开区促进主导产业发展专项资金第二批计划项目》的通知，收到水源热泵空调系统项目补助资金50万元，该项目于2012年1月完工验收使用，确定递延收益的转回期为8年。

(31) 依据西经开发【2012】344号西安经济技术开发区管委会《关于下达2012年度促进主导产业发展专项资金第一批计划项目》的通知，收到多圈V/UQFN,FCQFN和AAQFN封装工艺技术研发项目资金70万元，该项目于2014年6月完工验收使用，确定递延收益的转回期为8年。

(32) 依据西安市科发【2012】61号西安市科学技术局、西安市财政局《关于下达西安2012年第三批科学技术计划项目的通知》，收到西安市高新技术产业发展（专项）计划项目资金10万元，该项目于2013年9月完工验收使用，确定递延收益的转回期为8年。

(33) 根据陕财办建【2013】135号陕西省财政厅、陕西省知识产权局《关于下达2013年度专利产业化孵化专项资金的通知》，收到多圈V/UQFN封装技术产业化资金10万元，该项目于2016年7月完工验收使用，确定递延收益的转回期为8年。

(34) 依据西经开发【2013】304号西安经济技术开发区管委会《关于下达2013年度支持产业发展专项资金第一批计划项目的通知》，收到40纳米集成电路封装测试产业化、铜线工艺与Flipchip的研发与产业化资金210万元，该项目于2015年6月完工验收使用，确定递延收益的转回期为8年。

(35) 依据江苏省科学技术厅苏科计发【2013】233号、【2014】192号《关于拨付国家“集成电路”科技重大专项立项项目2013、2014年国拨经费》的通知，收到封装测试设备与材料应用工程项目下的通讯与多媒体芯片封装测试设备与材料应用工程资金1,441.62万元，2013年发生费用311.80万元，2014年发生费用413.52万元、2015年发生费用575.72万元，截止本期期末递延收益余额为140.58万元。

(36) 依据ZX02【2012】020号《关于02专项2013年度项目立项批复的通知》，收到“极大规模集成电路制造设备及成套工艺”项目下的铜线工艺与Flipchip的研发与产业化平台建设资金796.42万元，根据沪科【2013】282号上海市科学技术委员会《关于下达极大规模集成电路制造设备及成套工艺科技重大专项2013年预算经费的通知》，收到“极大规模集成电路制造设备及成套工艺”项目下的铜线工艺与Flipchip的研发与产业化平台建设资金32.81万元。2013年发生费用55.95万元，2014年发生费用367.38万元，2015年发生费用39.81万元，截止本期期末递延收益余额为366.09万元。

(37) 依据陕科计发【2013】173号陕西省科学技术厅《关于下达陕西省2013年科技统筹创新工程计划的通知》，收到高端存储芯片关键配套技术及系统集成资金260万元，该项目于2017年1月完工验收使用，确定递延收益的转回期为8年。

(38) 依据西经开发【2014】271号西安经济技术开发区管委会《关于下达2014年度支持

产业发展专项资金第一批计划项目的通知》，收到陕西省高端集成电路封装测试工程研究中心建设项目补助资金200万元。该项目于2016年5月完工验收使用，确定递延收益的转回期为8年。

(39) 根据专项实施管理办公室ZX02【2014】018号《关于02专项2014年度项目立项批复及落实地方配套经费的通知》，收到以FC+WB技术为基础的三维混合集成封装量产技术开发与产业化专项资金1,258.38万元，2017年发生费用化支出952.83万元，本期收到36.00万元，截止本期期末递延收益余额为341.55万元，项目尚未验收使用。

(40) 依据市财函【2014】1962号西安市财政局《关于拨付2014年第二批西安市高新技术产业发展专项资金的通知》，收到2014年第二批西安市高新技术产业发展专项资金84.00万元，该项目于2017年12月完工验收使用，确定递延收益的转回期为8年。

(41) 依据西经开发【2015】270号西安经济技术开发区管理委员会文件《西安经济技术开发区管委会关于下达2015年度支持产业发展专项资金第一批计划项目》的通知，收到2015年度第一批支持产业发展专项资金190.00万元，该项目于2017年11月完工验收使用，确定递延收益的转回期为8年。

(42) 依据陕科发【2015】2号陕西省科学技术厅陕西省财政厅文件关于下达《二〇一五年陕西省重大科技创新专项资金项目计划（一）》的通知，收到2015年陕西省重大科技创新项目补助第一次拨款40万元，项目尚未验收使用。

(43) 根据西安经济技术开发区管理委员会文件西经开发【2016】207号西安经济技术开发区管委会《关于下达2016年度支持产业发展专项资金第一批计划项目的通知》，收到西安经济技术开发区管理委员会拨付的2016年度支持产业发展专项资金260万元，该项目于2017年11月完工验收使用，确定递延收益的转回期为8年。

(44) 根据西安市财政局文件市财函【2016】1571号西安市财政局《关于拨付2016年陕西省外经贸发展专项（区域协调发展）资金的通知》，收到西安市财政局拨付的2016年度外经贸发展专项资金140万元，该项目于2018年1月完工验收使用，确定递延收益的转回期为8年。

(45) 根据西安市财政局文件市财函【2016】1734号西安市财政局《关于拨付2016年度省级工业转型升级专项资金的通知》，收到西安市财政局拨付的2016年度省级工业转型升级专项资金1000万元，项目尚未验收使用。

(46) 根据02专项实施管理办公室文件ZX02【2017】010号《关于02专项2017年度项目立项批复的通知》，收到拨付02专项资金390.02万元，该项目已完工验收使用，确定递延收益的转回期为8年。

(47) 根据西安经济技术开发区管理委员会文件西经开发【2017】485号《关于下达2017年度支持产业发展专项资金第一批计划项目的通知》，收到智能制造产业化和信息化平台建设专项资金130万元，收到基于16nm制造、FC工艺、大电流、高散热的CPU封装技术研发专项资金80万元，项目尚未验收使用。

(48) 根据陕西省科学技术厅文件陕科发【2017】13号《关于下达陕西省2017年重点研发计划的通知》，收到陕西省财政厅拨付的2017年度以FC+WB技术为基础的三维混合集成封装量产技术开发与产业化专项资金125万元，该项目尚未发生费用支出。

(49) 依据市工信发【2015】120号西安市工业和信息化委员会西安市财政局文件《关于下达2015年西安市工业发展专项（转型升级）资金项目计划》的通知，收到西安经济技术开发区财政局拨付的西安市工业发展专项（转型升级）资金高成长性企业奖励200万元。截止2017年期末，该项目尚未发生费用支出。

(50) 依据西安市工业和信息化委员会文件市工信发【2017】111号《西安市工业和信息化委员会关于兑现西安市工业高成长性企业培育奖励资金的通知》，收到西安经济技术开发

区财政局拨付的西安市工业高成长性企业培育奖励资金200万元。截止2017年期末，该项目尚未验收使用。

(51) 根据2008年9月19日公司与昆山经济技术开发区管理委员会签订的项目协议书，昆山经济技术开发区管理委员会向公司提供1,209.60万元基础设施补偿款。2008年12月公司收到昆山经济技术开发区规划建设局基础设施补助款1,209.60万元，根据公司基础设施正式投入使用时间2010年12月开始摊销，摊销期为20年。

(52) 依据苏发改高技发(2011)852号《江苏省发展改革委关于昆山西钛微电子科技有限公司年产1000万个TSV硅通孔晶圆级芯片封装模块项目资金申请报告的批复》，收到项目拨款资金270万元，其中200万元为项目铺底流动资金，70万元为企业构建固定资产补助，该项目已完工验收使用。确定递延收益的摊销期为10年。

(53) 依据2013年8月苏州市科学技术局与本公司签订的江苏省科技成果转化专项资金项目合同，2013年12月收到昆山开发区财政局拨付的科技成果转化专项资金设备费400万元。2015年3月收到昆山市财政局拨付的科技成果地方配套资金50万元。该项目已完工验收使用，确定递延收益的摊销期为10年。

(54) 依据“极大规模集成电路制造装备及成套工艺”专项实施管理办公室ZX02【2014】18号文件《关于02专项2014年度项目立项批复及落实地方配套经费的通知》，2014年9月收到江苏省科技厅拨付的专项资金1,235.49万元，2014年12月收到昆山市开发区财政局拨付的专项资金420.00万元，2015年12月收到昆山市财政局拨付的地方配套项目经费500.00万元。2013年度发生费用693.56万元，2015年度发生费用598.03万元，2016年度发生费用274.77万元，2017年度实际发生费用266.14万元，本期实际发生费用60.17万元，计入了其他收益。

(55) 依据科学技术部文件国科发资【2015】135号《科技部关于下达2015年第一批国家高技术研究发展计划课题经费的通知》，2015年5月收到科学技术部资源配置与管理司拨付863计划项目56%政府拨款，拨款金额495.00万元。依据华天科技(昆山)电子有限公司与河北美泰电子科技有限公司、上海芯敏微系统技术有限公司、清华大学、北京大学五方共同签订的《国家863计划“基于TSV的MEMS晶圆级封装及集成技术与产业化”合作研究协议》，拨付河北美泰电子科技有限公司123.75万元、上海芯敏微系统技术有限公司123.75万元、清华大学24.75万元、北京大学24.75万元，剩余198.00万为本公司递延收益；2016年收到财政拨款130.40万元，2016年度发生费用60.40万元；2017年收到财政拨款24.80万元，2017年度项目实际发生费用271.83万元，余额为20.98万元，本期已全部拨付联合单位。

(56) 依据公司关于2016年昆山市转型升级创新发展重点技改项目补助的申请，昆山市财政局于2016年12月划拨1000万元项目资金。该项目已完工验收使用，确定递延收益的摊销期为10年。

(57) 依据昆科字【2017】120号《关于下达2017年度昆山市双创人才(团队)项目资助经费的通知》，2017年12月收到2017年昆山市双创人才第一笔项目资助经费25万。

(58) 依据沪科【2017】394号《关于拨付极大规模集成电路制造装备及成套工艺科技重大专项2017年中央财政预算经费的函》，2017年12月收到江苏省科学技术厅拨付的12吋国产装备新工艺开发与应用项目资金446.12万元，2018年发生实际费用支出91.28万元，根据本期度项目实际发生费用，本期计入其他收益19.71万元。

(59) 依据沪科【2017】394号《关于拨付极大规模集成电路制造装备及成套工艺科技重大专项2017年中央财政预算经费的函》，2017年12月收到江苏省科学技术厅拨付的12吋智能传感器晶圆级封装工艺开发项目资金265.25万元，2017年发生实际费用支出87.25万元，剩余180万元，本期已全部拨付联合单位。

(60) 依据沪科【2017】394号《关于拨付极大规模集成电路制造装备及成套工艺科技重大专项2017年中央财政预算经费的函》，2017年12月收到江苏省科学技术厅拨付的12吋智能

传感器晶圆级封装量产应用工程项目资金576.92万元，2017年发生实际费用支出31.79万元，截止本期末余额为545.13万元。

(61) 依据中共昆市委、昆山市人民政府《关于表彰2016~2017年度加快创新转型推进高质量发展先进企业的决定》，本期收到奖励资金147.80万元。

(62) 依据苏府【2017】156号《市政府关于确定2017年第二批姑苏创新创业领军人才的通知》，本期收到奖励资金20万元。

(63) 依据发改投资(2009)1348号《国家发展改革委、工业和信息化部关于下达电子信息产业振兴和技术改造项目2009年扩大内需中央预算内投资计划的通知》，收到集成电路封测设备模具生产线扩大规模项目拨款资金140万元。该项目已验收，确定的递延收益转回期为8年。

(64) 依据甘工信装(2010)764号、甘财建(2010)320号《甘工业和信息化委、甘财政厅关于下达2010年甘肃省振兴装备制造业发展专项补助资金计划的通知》，收到全自动集成电路高速激光打标机研发及产业化项目拨款资金30万元，该项目已验收，确定的递延收益转回期为8年。

(65) 依据天水市财政局天水市工业和信息化委员会天财建【2014】377号《关于下达2014年第一批工业和信息化专项资金的通知》收到大片宽引线框架研发及产业化项目政府补助200万元，该项目已验收，确定的递延收益转回期为8年。

(66) 依据天水市财政局天财经【2015】1151号《关于下达2015年省级工业和信息化专项资金的通知》，2016年1月收到半导体等离子清洗机研发及产业化项目拨款100万元，该项目已验收，确定的递延收益转回期为8年。

(67) 依据天水市财政局和天水市科学技术局天财科【2016】496号《关于下达2016年度天水市第一批科学技术研究与开发项目财政专项资金的通知》，2016年9月收到半导体封装智能塑封上料机研发及产业化项目拨款30万元，该项目已验收，确定的递延收益转回期为8年。

33、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	2,131,112,944.00						2,131,112,944.00

34、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)	1,110,639,599.76			1,110,639,599.76
其他资本公积	17,427,889.81	2,496,947.12		19,924,836.93
合计	1,128,067,489.57	2,496,947.12		1,130,564,436.69

35、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：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	5,049,180.20	1,497,837.44			1,497,837.44		6,547,017.64
外币财务报表折算差额	5,049,180.20	1,497,837.44			1,497,837.44		6,547,017.64
其他综合收益合计	5,049,180.20	1,497,837.44			1,497,837.44		6,547,017.64

36、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
安全生产费	1,352,484.53	2,641,392.25	1,029,770.05	2,964,106.73
合计	1,352,484.53	2,641,392.25	1,029,770.05	2,964,106.73

37、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	190,135,371.28			190,135,371.28
合计	190,135,371.28			190,135,371.28

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《公司法》、《公司章程》的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

38、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	1,891,242,806.21	1,482,487,020.47
调整后期初未分配利润	1,891,242,806.21	1,482,487,020.47

加：本期归属于母公司所有者的净利润	210,483,588.10	495,169,978.15
减：提取法定盈余公积		33,136,368.81
应付普通股股利	42,622,258.88	53,277,823.60
期末未分配利润	2,059,104,135.43	1,891,242,806.21

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

39、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	3,729,922,776.77	3,142,134,388.31	3,257,452,062.81	2,661,011,220.14
其他业务	55,962,079.75	25,098,508.83	54,858,635.98	23,022,223.38
合计	3,785,884,856.52	3,167,232,897.14	3,312,310,698.79	2,684,033,443.52

40、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	4,587,520.98	3,634,043.54
教育费附加	1,905,840.81	1,604,574.99
房产税	5,113,232.20	4,088,083.57
土地使用税	2,836,521.95	2,892,118.08
车船使用税	3,107.40	4,697.40
印花税	1,921,396.48	1,410,094.33
地方价格调节基金、水利基金建设	1,024,307.72	941,892.25
环境保护税	3,945.24	
其他	1,522.00	
合计	17,397,394.78	14,575,504.16

41、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,613,704.06	15,661,111.11
运输费	14,472,684.99	12,271,447.12
广告展览费	247,670.64	568,649.89
办公费	346,284.03	419,121.50
差旅费	1,599,975.75	1,617,674.90
业务费	410,288.89	1,529,308.11
折旧费	501,898.23	286,060.77
租赁费	343,271.69	338,971.81
机物料消耗	533,605.00	771,189.79
水电费	310,182.98	154,598.03
其他	1,571,918.94	2,231,083.69
合计	34,951,485.20	35,849,216.72

42、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究与开发费	173,517,624.73	161,171,212.06
职工薪酬	68,253,513.86	57,208,913.21
业务招待费	5,591,827.50	4,681,631.23
折旧费	8,485,268.06	7,614,976.25
董事会费	1,159,376.75	1,209,639.99
无形资产摊销	3,031,822.81	3,104,197.52
中介机构佣金	3,034,702.25	2,265,265.80
修理费	9,821,093.46	1,337,367.33
办公费	3,707,246.45	2,717,443.61
差旅费	1,643,074.26	994,820.62
水电费	3,530,485.10	2,948,624.19
机物料消耗	2,423,888.44	2,123,906.69
环保费	760,277.76	2,589,196.95
安全生产费用	2,607,018.24	642,346.16
其他	3,911,948.91	6,840,996.43
合计	291,479,168.58	257,450,538.04

43、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	26,034,695.03	7,653,883.30
减：利息收入	6,312,126.74	7,806,830.33
汇兑损益	-17,857,564.57	3,023,301.55
其他	1,269,779.78	827,354.01
合计	3,134,783.50	3,697,708.53

44、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	15,880,872.82	8,753,691.93
二、存货跌价损失	11,794.87	
合计	15,892,667.69	8,753,691.93

45、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-57,999.37	-179,366.50
其他	198,989.04	516,890.11
合计	140,989.67	337,523.61

46、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
固定资产处置利得	250,734.54	-401,653.45
合计	250,734.54	-401,653.45

47、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	20,802,757.56	18,792,390.11

合计	20,802,757.56	18,792,390.11
----	---------------	---------------

48、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
其他	1,305,152.00	1,325,150.38	1,305,152.00
合计	1,305,152.00	1,325,150.38	

49、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
非流动资产毁损报废损失	50.80		50.80
其他	43,948.45	119,948.79	43,948.45
合计	43,999.25	119,948.79	

50、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	43,270,413.14	52,072,674.60
递延所得税费用	-1,123,410.77	-3,204,498.62
合计	42,147,002.37	48,868,175.98

(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	278,252,094.15
按法定/适用税率计算的所得税费用	41,737,814.12
子公司适用不同税率的影响	409,188.25
所得税费用	42,147,002.37

51、其他综合收益

详见附注七、35。

52、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
利息收入	5,389,730.94	7,121,245.36
政府补助	9,432,700.00	14,392,951.06
保证金、押金	11,834,721.74	49,804,428.41
房屋租赁收入	1,009,951.45	515,768.35
其他	1,162,924.67	2,427,766.11
其他单位往来款	235,431.00	
合计	29,065,459.80	74,262,159.29

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	2,708,461.82	5,500,772.39
差旅费	2,845,278.38	2,737,683.77
业务招待费	4,887,018.85	4,765,401.85
运杂费	13,076,547.20	13,629,888.40
保证金	26,384,703.06	36,008,735.38
银行手续费	1,151,593.73	827,354.01
中介机构费	2,891,474.66	1,734,845.26
业务费	409,484.49	2,149,214.62
职工借款	3,247,546.44	3,615,090.21
修理费	5,978,371.76	4,612,915.03
租赁费	9,203,058.35	5,380,501.52
研发费	2,602,674.76	5,582,093.30
其他	15,569,518.79	13,296,957.45
其他单位往来款	2,979,597.65	7,395,157.48
合计	93,935,329.94	107,236,610.67

(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
定期存单	551,008,800.00	161,602,800.00
理财产品	16,401,805.19	110,988,994.00
定期存单利息、理财产品收益	15,123,222.22	4,213,854.44
合计	582,533,827.41	276,805,648.44

(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
定期存单	603,892,700.00	23,891,900.00
保本理财产品	6,000,000.00	70,917,150.02
合计	609,892,700.00	94,809,050.02

(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
与资产相关的政府补助	360,000.00	
合计	360,000.00	

(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
支付融资租赁款	349,904.46	
合计	349,904.46	

53、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	236,105,091.78	279,015,881.77

加：资产减值准备	15,892,667.69	8,769,191.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	345,042,804.24	260,959,792.50
无形资产摊销	4,574,061.99	5,228,922.88
长期待摊费用摊销	428,415.36	401,208.18
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）	-250,734.54	401,653.45
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	50.80	
财务费用（收益以“－”号填列）	26,034,695.03	10,603,920.98
投资损失（收益以“－”号填列）	-140,989.67	-337,523.61
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-7,497,646.63	4,620,811.30
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-217,851.73	-3,211,398.87
存货的减少（增加以“－”号填列）	130,165,563.35	-257,236,304.92
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-201,727,477.92	28,719,657.13
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-188,863,834.86	148,976,654.21
经营活动产生的现金流量净额	359,544,814.89	486,912,466.93
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	573,771,023.37	574,528,545.45
减：现金的期初余额	693,512,113.00	927,320,963.87
现金及现金等价物净增加额	-119,741,089.63	-352,792,418.42

（2）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	573,771,023.37	693,512,113.00
其中：库存现金	1,178,067.46	1,182,067.22
可随时用于支付的银行存款	572,592,955.91	692,330,045.78
三、期末现金及现金等价物余额	573,771,023.37	693,512,113.00

54、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	283,399,366.49	为采购进口设备的信用证保证金、履约保函、银行承兑汇票保证金、定期存单等。
应收票据	5,303,672.02	2018年4月2日,天水华天机械有限公司以账面价值为1,636,020.19元的银行承兑汇票质押,取得交通银行开具的1,615,947.68元银行承兑汇票。2018年4月23日,天水华天机械有限公司以账面价值为3,667,651.83元的银行承兑汇票质押,取得交通银行开具的3,604,315.10元银行承兑汇票。
固定资产	73,425,426.83	截止2018年6月30日,华天科技(昆山)电子有限公司以账面价值为73,425,426.83元(原值165,084,500.00元,评估价值80,333,700.00元)的机器设备作为抵押向中国进出口银行陕西省分行取得短期借款36,000,000.00元。
应收账款	44,808,646.04	2017年12月4日,深圳市华天迈克光电子科技有限公司与中国银行股份有限公司深圳龙华支行签订《应收账款质押登记协议》(合同编号:2017圳中银华小质字第000088号),约定自合同生效日起两年内将深圳市华天迈克光电子科技有限公司产生的所有应收账款质押,取得短期借款10,000,000.00元。截止2018年6月30日,短期借款余额为8,200,000.00元。
合计	406,937,111.38	--

55、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			
其中：美元	53,707,964.86	6.6166	355,364,120.29
应收账款			
其中：美元	56,322,321.87	6.6166	372,662,274.91

其他应收款			
其中：美元	225,389.21	6.6166	1,491,310.25
存货			
其中：美元	1,375,099.26	6.6166	9,098,481.76
短期借款			
其中：美元	1,437,900.00	6.6166	9,514,009.14
应付账款			
其中：美元	94,653,831.08	6.6166	626,286,538.69
加元	4,579.29	4.9947	22,872.18
欧元	301,914.78	7.6515	2,310,100.94
日元	87,838,170.00	0.059914	5,262,736.12
预收款项			
其中：美元	1,000,000.00	6.6166	6,616,600.00
应付职工薪酬			
其中：美元	656,992.19	6.6166	4,347,054.52
应交税费			
其中：美元	23,690.37	6.6166	156,749.70
其他应付款			
其中：美元	408,913.41	6.6166	2,705,616.47

(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

公司2015年4月1日并购FlipChip International, LLC公司，该公司位于美国亚利桑那州凤凰城，主要经营业务为提供电子产品生产服务，其记账本位币为美元。根据公司会计政策，在编制合并财务报表时将美元折算为人民币。

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

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

(1) 2018年4月12日，本公司的全资子公司FlipChip International, LLC在当地注册成立子公司FlipChip-AD, LLC，截止2018年6月30日共出资1万美元。

(2) 2018年3月28日，在宝鸡市工商行政管理局登记设立全资子公司华天科技（宝鸡）有限公司。统一社会信用代码：91610301MA6XE5B16K。

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	
天水华天集成电路包装材料有限公司	甘肃省天水市	甘肃省天水市	集成电路行业	100.00%		购买取得
天水华天机械有限公司	甘肃省天水市	甘肃省天水市	集成电路行业	89.10%		购买取得
华天科技(西安)有限公司	陕西省西安市	陕西省西安市	集成电路行业	72.77%		购买取得
华天科技(昆山)电子有限公司	江苏省昆山开发区	江苏省昆山开发区	集成电路行业	93.04%	5.70%	购买取得
天水中核华天矿业有限公司	甘肃省天水市	甘肃省天水市	采掘业	70.00%		投资设立
华天科技(香港)产业发展有限公司 (HuatianTechnology)						
(HongKong)IndustrialDevelopmentCo.,Limited)	中国香港	中国香港	进出口贸易	100.00%		投资设立
深圳市华天迈克光电子科技有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	电子产品行业	56.46%		购买取得
上海纪元微科电子有限公司	上海市	上海市	集成电路行业	100.00%		购买取得
西安天利投资合伙企业(有限合伙)	陕西省西安市	陕西省西安市	投资	33.58%	48.33%	投资设立
西安天启企业管理有限公司	陕西省西安市	陕西省西安市	投资	100.00%		投资设立
酒泉中核华天矿业有限公司	甘肃省酒泉市	甘肃省酒泉市	采掘业		70.00%	投资设立
HuatianTechnology	美国	美国	进出口贸易		100.00%	投资设立

gy(USA)LLC						
FlipChipInternational,LLC	美国	美国	集成电路行业		100.00%	购买取得
FlipChip-AD,LLC	美国	美国	集成电路行业		100.00%	投资设立
甘肃华天机电安装工程有限公司	甘肃省天水市	甘肃省天水市	工程、机电安装		89.10%	投资设立
华天科技(宝鸡)有限公司	陕西省宝鸡市	陕西省宝鸡市	集成电路行业	100.00%		投资设立

(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配的股利	期末少数股东权益余额
华天科技(西安)有限公司	27.23%	27,570,625.37		621,656,238.80
华天科技(昆山)电子有限公司	1.26%	-495,301.09		13,806,550.42
深圳市华天迈克光电子科技有限公司	43.54%	-3,023,105.81		20,886,002.41
天水华天机械有限公司	10.90%	1,502,307.45		11,800,066.32

(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
华天科技(西安)有限公司	1,217,36	2,598,86	3,816,22	1,017,51	515,849,	1,533,36	1,212,55	2,358,07	3,570,62	1,067,14	321,852,	1,389,00
	1,808.71	7,537.92	9,346.63	6,062.73	312.83	5,375.56	0,202.28	0,140.56	0,342.84	9,227.22	790.27	2,017.49
华天科技(昆山)电子有限公司	351,605,	1,351,97	1,703,57	487,678,	118,815,	606,493,	489,405,	1,149,85	1,639,26	466,488,	36,329,8	502,818,
	925.22	2,525.02	8,450.24	101.83	182.02	283.85	876.16	4,852.56	0,728.72	453.47	86.55	340.02
深圳市华天迈	101,100,	25,015,2	126,115,	76,100,6	6,962,12	83,062,7	103,951,	23,046,3	126,997,	74,638,9	2,838,05	77,476,9
	101.83	75.87	377.70	74.02	5.64	99.66	285.77	86.04	671.81	11.19	3.64	64.83

克光电 子科技 有限公 司													
天水华 天机械 有限公 司	117,805, 578.58	47,766,3 46.07	165,571, 924.65	54,400,5 08.25	3,009,37 5.11	57,409,8 83.36	99,229,7 19.53	49,644,0 21.71	148,873, 741.24	51,232,4 79.92	3,260,20 4.34	54,492,6 84.26	

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
华天科技(西 安)有限公司	1,543,958,89 1.42	101,245,645. 72	101,245,645. 72	186,077,368. 77	1,177,365,29 0.83	95,678,814.2 2	95,678,814.2 2	162,030,965. 12
华天科技(昆 山)电子有限 公司	369,046,128. 22	-39,357,222.3 1	-39,357,222.3 1	-37,434,153.0 2	436,016,223. 72	24,818,725.6 9	24,818,725.6 9	95,987,465.3 6
深圳市华天 迈克光电子 科技有限公 司	46,082,483.4 7	-6,468,128.94	-6,468,128.94	2,230,130.90	66,805,685.2 2	-5,816,596.46	-5,816,596.46	4,575,715.53
天水华天机 械有限公司	111,565,449. 28	13,780,984.3 1	13,780,984.3 1	4,915,226.33	62,904,932.1 7	5,946,430.67	5,946,430.67	-241,273.98

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

根据2018年5月9日华天迈克股东陈苏南和本公司签订的股权转让协议，华天迈克股东陈苏南将所持有华天迈克5.46%的股权（即436.93万元人民币的实缴出资额）以1元的价格转让给本公司，2018年6月15日已完成工商登记变更。本次股权转让完成后，本公司股权占比变更为56.46%。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	1.00
--现金	1.00
购买成本/处置对价合计	1.00

减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	2,496,948.12
差额	2,496,947.12
其中：调整资本公积	2,496,947.12

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 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：	--	--
投资账面价值合计	36,402,136.42	1,817,135.79
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-57,999.37	-179,366.50
--综合收益总额	-57,999.37	-179,366.50
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

十、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
天水华天电子集团股份有限公司	甘肃省天水市	电子产品制造销售	53,215,322.00	25.38%	25.38%

本企业的母公司情况的说明

本公司的最终控制方是肖胜利等13名自然人。

肖胜利等13名自然人直接持有天水华天电子集团股份有限公司59.20%的股份，并签订了一致行动协议。13名一致行动人通过控制天水华天电子集团股份有限公司从而控制本公司。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

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九、3。

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
甘肃微电子工程研究院有限公司	参股公司
昆山紫竹投资管理有限公司	参股公司
昆山启村投资中心（有限合伙）	参股公司

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
天水华天传感器有限公司	受同一控股股东控制
江苏华海诚科新材料股份有限公司	公司参股公司，公司持有其 7.58% 的股权，公司副总经理、董事会秘书常文瑛担任其董事
天水七四九电子有限公司	受同一控股股东控制
杭州友旺电子有限公司	公司监事罗华兵任其公司董事、总经理
杭州士兰微电子股份有限公司	公司监事罗华兵任其公司董事
天水华天电子宾馆有限公司	受同一控股股东控制
天水永红家园服务有限公司	受同一控股股东控制
华天慧创科技（西安）有限公司	受同一控股股东控制
西安华泰集成电路产业发展有限公司	受同一控股股东控制
西安华羿微电子股份有限公司	受同一控股股东控制
西安后羿半导体科技有限公司	受同一控股股东控制

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
天水华天传感器有限公司	原材料	17,758.62		否	38,982.29
天水华天传感器有限公司	设备	1,230,564.10		否	1,987,981.64
天水华天传感器有限公司	工程	1,046,963.07		否	
天水华天电子宾馆有限公司	招待、会议、住宿费	1,089,742.00		否	960,739.00
天水永红家园服务有限公司	招待费、住宿费	6,780.00		否	20,723.00

江苏华海诚科新材料股份有限公司	原材料	2,987,640.03		否	3,481,010.26
-----------------	-----	--------------	--	---	--------------

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
杭州士兰微电子股份有限公司	集成电路封装测试费	44,119,325.15	46,639,662.82
杭州士兰微电子股份有限公司	材料	1,462.78	6,494.38
杭州士兰微电子股份有限公司	开发费	25,707.34	
杭州友旺电子有限公司	集成电路封装测试费	8,821,127.25	9,288,321.94
天水华天电子集团股份有限公司	集成电路包装材料	7,921,542.84	6,275,256.75
天水七四九电子有限公司	集成电路封装费	123,252.97	1,837.61
天水华天电子宾馆有限公司	LED 灯	410,256.41	
天水华天电子集团股份有限公司	水电费	7,730,217.87	5,410,199.95
天水七四九电子有限公司	水电费	1,282,626.56	1,199,396.58
天水华天传感器有限公司	水电费	53,066.36	50,373.31
天水华天电子宾馆有限公司	水电费	280,284.79	247,142.37
天水永红家园服务有限公司	水电费	331,054.66	738,827.27
甘肃微电子工程研究院有限公司	水电费	559.40	992.39
天水华天电子集团股份有限公司	供暖	155,038.28	167,860.67
天水七四九电子有限公司	供暖	30,128.72	40,854.19
天水华天传感器有限公司	供暖	17,929.28	24,265.24
天水华天电子宾馆有限公司	供暖	168,693.83	165,936.02
天水永红家园服务有限公司	供暖	802,918.25	807,654.11
天水华天电子集团股份有限公司	工程	743,675.68	105,945.95
天水七四九电子有限公司	工程	1,801.80	90,090.09
天水华天传感器有限公司	工程	1,081.08	76,486.49
华天慧创科技（西安）有限公司	工程	3,603,603.60	
天水华天电子集团股份有限公司	零星备件	1,793,512.51	3,837,248.72
天水七四九电子有限公司	零星备件	43,457.26	30,008.55

天水永红家园服务有限公司	零星备件	478.63	547.01
天水华天电子集团股份有限公司	设备	918,803.42	

(2) 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
天水华天传感器有限公司	房屋	9,936.00	
甘肃微电子工程研究院有限公司	房屋	3,017.14	
天水华天电子集团股份有限公司	房屋	531,093.60	505,803.42
天水七四九电子有限公司	房屋	35,388.57	

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
天水华天电子集团股份有限公司	房屋	157,168.80	262,340.58

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

无

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
天水华天电子集团股份有限公司	74,000,000.00	2025 年 11 月 27 日	2027 年 11 月 26 日	否
天水华天电子集团股份有限公司	330,000,000.00	2022 年 12 月 12 日	2024 年 12 月 11 日	否
天水华天电子集团股份有限公司	160,000,000.00	2019 年 11 月 06 日	2021 年 11 月 05 日	否

关联担保情况说明

A、天水华天电子集团股份有限公司提供连带责任保证担保，担保金额7,400.00万元，详见本附注七、30说明。

B、2017年12月7日，华天科技（西安）有限公司与中信银行股份有限公司西安分行签订

借款合同，借款金额300,000,000.00元，由天水华天电子集团股份有限公司对该合同项下贷款提供连带责任保证担保。

C、2017年10月31日，华天科技（西安）有限公司与中国进出口银行陕西省分行签订借款合同，借款金额160,000,000.00元，由天水华天电子集团股份有限公司对该合同项下贷款提供连带责任保证担保。

（4）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,205,541.31	3,083,091.00

（5）其他关联交易

2017年11月16日，公司第五届董事会第十一次会议审议通过下属企业西安天利与昆山紫竹、一村资本合资设立产业基金，该产业基金采取有限合伙的组织形式，有限合伙企业名称为昆山启村投资中心（有限合伙），各合伙人认缴出资总额40,000.00万元，其中昆山紫竹作为普通合伙人，认缴出资410.00万元，认缴比例1.02%；西安天利作为有限合伙人，认缴出资19,795万元，认缴比例49.49%；一村资本作为有限合伙人，认缴出资19,795.00万元，认缴比例49.49%。2017年12月，该产业基金完成工商登记注册，截止2018年6月，西安天利实际出资34,643,000.00元。

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	杭州士兰微电子股份有限公司	21,040,099.01	1,052,004.95	22,858,110.90	1,142,905.55
应收账款	杭州友旺电子有限公司	7,636,635.92	381,831.80	8,458,557.52	422,927.88
应收账款	天水华天电子集团股份有限公司	3,717,493.48	185,874.67	4,214,748.40	210,737.42
应收账款	天水七四九电子有限公司	57,848.61	2,892.43	442,072.00	22,103.60
应收账款	天水华天传感器有限公司	24,252.76	1,212.64	164,252.76	11,712.64
应收账款	天水永红家园服务有限公司	39,603.36	1,980.17		

应收账款	西安华羿微电子股份有限公司			160,728.99	8,036.45
应收账款	西安后羿半导体科技有限公司			13,702.00	685.10
应收票据	杭州士兰微电子股份有限公司	6,618,222.98		2,190,762.20	
应收票据	天水七四九电子有限公司	401,274.80		65,000.00	
应收票据	天水华天电子集团股份有限公司	1,875,000.00		1,873,335.00	
应收票据	天水华天传感器有限公司			20,000.00	
预付款项	天水华天传感器有限公司	1,616,712.48		384,052.48	

(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	天水华天传感器有限公司	313,400.00	289,900.00
应付账款	江苏华海诚科新材料股份有限公司	1,979,394.27	1,330,951.49
预收款项	天水永红家园服务有限公司	353,456.61	353,456.61
预收款项	天水华天传感器有限公司	40,612.29	
其他应付款	杭州士兰微电子股份有限公司	2,150,000.00	2,150,000.00

十一、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

资本承诺

项目	期末余额	期初余额
已签约但尚未于财务报表中确认的		
—对外投资承诺	163,307,000.00	197,950,000.00
合计	163,307,000.00	197,950,000.00

2017年11月16日，公司第五届董事会第十一次会议审议通过下属企业西安天利投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“西安天利”）与昆山紫竹投资管理有限公司（以下简称“昆山紫竹”）、一村资本有限公司（以下简称“一村资本”）合资设立产业基金，该产业基金采取有限

合伙的组织形式，有限合伙企业名称为昆山启村投资中心（有限合伙），各合伙人认缴出资总额40,000.00万元，其中昆山紫竹作为普通合伙人，认缴出资410.00万元，认缴比例1.02%；西安天利作为有限合伙人，认缴出资19,795万元，认缴比例49.49%；一村资本作为有限合伙人，认缴出资19,795.00万元，认缴比例49.49%。2017年12月，该产业基金完成工商登记注册，截止2018年6月，西安天利实际出资34,643,000.00元。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

本公司之控股子公司深圳迈克与海宁市名帅照明科技有限公司（以下简称“名帅照明”）买卖合同纠纷一案，深圳迈克向海宁市人民法院提交民事起诉状，请求偿还货款950,510.54元及利息，海宁市人民法院受理此案，并于2017年7月31日收到（2017）浙0481民初4764号开庭审理的通知，于2017年8月21日开庭审理此案，截至董事会批准报出日尚未判决。

除上述事项外，截至2018年6月30日，本公司不存在其他应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

（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。

十二、资产负债表日后事项

1、销售退回

截止2018年8月24日，公司未发生重要销售退回。

2、其他资产负债表日后事项说明

截止2018年8月24日，公司无其他重要的资产负债表日后非调整事项。

十三、其他重要事项

1、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

（1）报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- ①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- ②管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- ③能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司目前的经营分部分为3个：集成电路产品封装测试、集成电路产品封装测试材料、设备和LED。

本公司各经营分部的会计政策与在“重要会计政策和会计估计”所描述的会计政策相同。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	集成电路产品封装 测试	集成电路产品封装 测试材料、设备	LED	分部间抵销	合计
主营业务收入	3,731,345,910.51	156,938,496.07	44,575,029.56	-202,936,659.37	3,729,922,776.77
主营业务成本	3,168,735,009.48	128,873,401.54	41,619,085.83	-197,093,108.54	3,142,134,388.31
营业利润	267,875,706.34	20,898,247.11	-6,465,284.98	-5,317,727.07	276,990,941.40
净利润	229,431,522.25	17,661,766.48	-6,468,128.94	-4,520,068.01	236,105,091.78
资产总额	12,918,908,608.84	281,458,587.13	126,115,377.70	-3,056,395,048.20	10,270,087,525.47
负债总额	3,995,216,956.92	82,421,127.56	83,062,799.66	-82,746,238.87	4,077,954,645.27

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

十四、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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	17,362,758.99	3.01%	2,178,728.40	100.00%	15,184,030.59	26,435,692.32	5.45%	2,185,548.40	8.27%	24,250,143.92
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	553,609,303.01	95.80%	28,333,040.64	5.12%	525,276,262.37	451,610,166.14	93.07%	23,023,350.44	5.10%	428,586,815.70
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	6,852,290.76	1.19%	6,852,290.76	100.00%		7,196,861.60	1.48%	7,196,861.60		
合计	577,824,352.76	100.00%	37,364,059.80		540,460,292.96	485,242,720.06	100.00%	32,405,760.44		452,836,959.62

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
天水华天集成电路包装材料有限公司	31,328.23			合并范围内关联方
甘肃华天机电安装工程有限公司	24,715.00			合并范围内关联方
深圳市华天迈克光电子科技有限公司	15,127,987.36			合并范围内关联方
上海丰芯微电子有限公司	2,178,728.40	2,178,728.40	100.00%	客户公司停产歇业，长期无法收回
合计	17,362,758.99	2,178,728.40	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	550,051,411.05	27,502,570.54	5.00%
1 年以内小计	550,051,411.05	27,502,570.54	5.00%
1 至 2 年	2,619,027.56	261,902.76	10.00%
2 至 3 年	71,347.86	21,404.36	30.00%
3 年以上	867,516.54	547,162.98	
3 至 4 年	562,077.22	281,038.61	50.00%
4 至 5 年	196,574.77	157,259.82	80.00%
5 年以上	108,864.55	108,864.55	100.00%
合计	553,609,303.01	28,333,040.64	

确定该组合依据的说明：

本公司对按账龄分析法组合风险较大应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,342,258.99 元；本期收回或转回坏账准备金额 383,959.63 元。
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
广州乾昇光电科技有限公司	377,139.63	银行存款及材料款抵账
上海丰芯微电子有限公司	6,820.00	库存现金
合计	383,959.63	--

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额121,595,209.98元，占应收账款期末余额合计数的比例21.04%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额6,079,760.50元。

2、其他应收款**(1) 其他应收款分类披露**

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	2,180,068.74	17.33%			2,180,068.74	2,180,068.74	15.89%			2,180,068.74
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	10,317,613.54	82.02%	1,991,803.53	19.30%	8,325,810.01	11,458,815.62	83.52%	1,602,428.40	13.98%	9,856,387.22
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	81,420.37	0.65%	81,420.37	100.00%		81,420.37	0.59%	81,420.37	100.00%	
合计	12,579,102.65	100.00%	2,073,223.90		10,505,878.75	13,720,304.73	100.00%	1,683,848.77		12,036,455.96

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由

深圳市华天迈克光电子 科技有限公司	80,068.74			合并范围内关联方
天水华天机械有限公司	2,100,000.00			合并范围内关联方
合计	2,180,068.74		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	3,984,618.21	199,230.91	5.00%
1 年以内小计	3,984,618.21	199,230.91	5.00%
1 至 2 年	1,263,625.57	126,362.56	10.00%
2 至 3 年	4,469,596.00	1,340,878.80	30.00%
3 年以上	599,773.76	325,331.26	
3 至 4 年	546,885.00	273,442.50	50.00%
4 至 5 年	5,000.00	4,000.00	80.00%
5 年以上	47,888.76	47,888.76	100.00%
合计	10,317,613.54	1,991,803.53	

确定该组合依据的说明：

本公司对按账龄分析法组合风险较大应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 389,375.13 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

(3) 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	9,182,482.00	7,873,860.41

进口增值税	877,234.53	2,902,741.50
垫付款	50,108.86	14,472.82
备用金	1,776,410.07	24,000.00
其他	692,867.19	2,905,230.00
合计	12,579,102.65	13,720,304.73

(4) 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
天水市工业国有资产投资有限公司	保证金	3,700,000.00	2-3 年	29.41%	1,110,000.00
天水华洋电子科技股份有限公司	保证金	1,400,000.00	分段账龄	11.13%	250,000.00
上海长华新技电材有限公司	保证金	605,000.00	1-2 年	4.81%	60,500.00
长科实业（上海）有限公司	保证金	500,000.00	1 年以内	3.97%	25,000.00
兰州海关驻天水监管组	海关进口增值税	367,323.57	1 年以内	2.92%	18,366.18
合计	--	6,572,323.57	--	52.25%	1,463,866.18

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	2,647,935,993.31		2,647,935,993.31	2,617,112,492.31		2,617,112,492.31
对联营、合营企业投资	280,499.62		280,499.62	383,184.60		383,184.60
合计	2,648,216,492.93		2,648,216,492.93	2,617,495,676.91		2,617,495,676.91

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额

天水华天集成电路包装材料有限公司	17,202,221.56			17,202,221.56		
天水华天机械有限公司	38,816,753.80			38,816,753.80		
华天科技(西安)有限公司	1,120,779,499.75			1,120,779,499.75		
华天科技(昆山)电子有限公司	1,016,728,189.27			1,016,728,189.27		
天水中核华天矿业有限公司	7,000,000.00			7,000,000.00		
华天科技(香港)产业发展有限公司 (HuatianTechnology(HongKong)IndustrialDevelopmentCo.,Limited)	127,298,447.90	15,823,500.00		143,121,947.90		
深圳市华天迈克光电子科技有限公司	50,000,000.00		1.00	50,000,001.00		
上海纪元微科电子有限公司	156,817,380.03			156,817,380.03		
西安天启企业管理有限公司	2,470,000.00			2,470,000.00		
西安天利投资合伙企业(有限合伙)	80,000,000.00			80,000,000.00		
华天科技(宝鸡)有限公司		15,000,000.00		15,000,000.00		
合计	2,617,112,492.31	30,823,501.00		2,647,935,993.31		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

甘肃微电子工程研究院有限公司	383,184.60			-102,684.98						280,499.62	
小计	383,184.60			-102,684.98						280,499.62	
合计	383,184.60			-102,684.98						280,499.62	

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	1,735,764,938.05	1,428,218,976.23	1,510,131,644.89	1,210,188,761.82
其他业务	37,932,179.95	16,449,576.84	30,045,592.75	16,957,190.87
合计	1,773,697,118.00	1,444,668,553.07	1,540,177,237.64	1,227,145,952.69

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-102,684.98	-179,366.50
合计	-102,684.98	-179,366.50

十五、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	250,734.54	
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）	20,802,757.56	
委托他人投资或管理资产的损益	198,989.04	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	383,959.63	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,261,152.75	
减：所得税影响额	3,422,862.04	
少数股东权益影响额	1,513,213.79	
合计	17,961,517.69	--

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	3.87%	0.0988	0.0988
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.54%	0.0903	0.0905

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签字、公司盖章的2018年半年度报告全文和摘要。
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签字并盖章的财务报告原件。
- 三、报告期内在巨潮资讯网和《证券时报》上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿。

天水华天科技股份有限公司

法定代表人：肖胜利

二〇一八年八月二十五日