

天水华天科技股份有限公司

2010 年年度报告

2010 ANNUAL REPORT TIANSHUI HUATIAN TECHNOLOGY CO., LTD.



股票简称：华天科技

股票代码：002185

2011 年 2 月 17 日

重要提示

- 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。
- 本公司没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。
- 本公司全体董事出席董事会会议。
- 国富浩华会计师事务所有限公司对本公司 2010 年度财务报告进行了审计并出具了标准无保留意见的审计报告。
- 公司负责人肖胜利先生，主管会计工作的负责人宋勇先生，会计机构负责人吴树涛先生声明：保证年度报告中财务会计报告的真实、完整。

目 录

| | |
|-----------------------------|---------|
| 第一章 公司基本情况简介 | - 3 - |
| 第二章 会计数据和业务数据摘要 | - 5 - |
| 第三章 股本变动及股东情况 | - 7 - |
| 第四章 董事、监事、高级管理人员和员工情况 | - 10 - |
| 第五章 公司治理结构 | - 16 - |
| 第六章 股东大会简介 | - 23 - |
| 第七章 董事会报告 | - 24 - |
| 第八章 监事会报告 | - 43 - |
| 第九章 重要事项 | - 49 - |
| 第十章 财务报告 | - 55 - |
| 第十一章 备查文件目录 | - 124 - |

第一章 公司基本情况简介

一、公司法定中文名称：天水华天科技股份有限公司

简称：华天科技

英文名称：TIANSHUI HUATIAN TECHNOLOGY CO., LTD.

二、公司法定代表人：肖胜利

三、公司联系人及联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-------------------------|-------------------------|
| 姓名 | 常文瑛 | 王亚斌 |
| 联系地址 | 甘肃省天水市双桥路 14 号 (741000) | 甘肃省天水市双桥路 14 号 (741000) |
| 电话 | 0938-8631816 | 0938-8631990 |
| 传真 | 0938-8630216 | 0938-8632260 |
| 电子信箱 | htcwy2000@163.com | wyb@tsht.com |

四、公司注册地址及办公地址：甘肃省天水市双桥路 14 号

邮政编码：741000

公司网址：www.tshtkj.com

电子信箱：htcwy2000@163.com

五、公司选定的信息披露媒体

报纸：《证券时报》

刊载公司年度报告的互联网网址：www.cninfo.com.cn

公司年度报告置备地点：公司证券部、深圳证券交易所

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：华天科技

股票代码：002185

七、其他有关资料

1、公司首次注册或变更注册登记日期、地点：

首次注册日期：2003 年 12 月 25 日

注册地址：甘肃省天水市双桥路 14 号

最近一次变更注册登记日：2010 年 7 月 16 日

注册地址：甘肃省天水市双桥路 14 号

2、公司法人营业执照注册号：620500000000067



- 3、公司税务登记号码：620502756558610
- 4、公司组织机构代码：75655861-0
- 5、公司聘请的会计师事务所名称：国富浩华会计师事务所有限公司
办公地址：北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层 401 室
邮政编码：100039

第二章 会计数据和业务数据摘要

一、本年度公司会计数据摘要

单位：（人民币）元

| 序号 | 项 目 | 金 额 |
|----|-------------------------|----------------|
| 1 | 营业利润 | 122,696,013.75 |
| 2 | 利润总额 | 130,945,149.94 |
| 3 | 归属于上市公司股东的净利润 | 111,871,226.26 |
| 4 | 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 104,922,334.69 |
| 5 | 经营活动产生的现金流量净额 | 292,492,802.70 |

非经常性损益扣除的项目和涉及金额

| 非经常性损益项目 | 金额 | 附注（如适用） |
|--|---------------|---------|
| 非流动资产处置损益 | -247,100.91 | |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 9,542,643.75 | 补贴收入 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,046,406.65 | |
| 所得税影响额 | -1,309,043.23 | |
| 少数股东权益影响额 | 8,798.61 | |
| 合计 | 6,948,891.57 | - |

二、报告期末公司近三年的主要会计数据和财务指标：

1、主要会计数据

单位：（人民币）元

| | 2010年 | 2009年 | 2009更正后 | 本年比2009年更正后增减(%) | 2008年 |
|------------------------|------------------|------------------|---------------|--------------------|------------------|
| 营业总收入 | 1,161,237,632.02 | 777,436,881.45 | 不变 | 49.37% | 742,498,154.65 |
| 利润总额 | 130,945,149.94 | 89,571,065.64 | 不变 | 46.19% | 79,643,272.82 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 111,871,226.26 | 77,139,928.19 | 不变 | 45.02% | 68,538,479.25 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 104,922,334.69 | 72,438,319.50 | 73,634,078.92 | 42.49% | 68,505,520.68 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 292,492,802.70 | 232,522,604.07 | 不变 | 25.79% | 89,949,394.66 |
| | 2010年末 | 2009年末 | 2009年末更正后 | 本年末比2009年末更正后增减(%) | 2008年末 |
| 总资产 | 1,741,504,924.80 | 1,311,514,713.58 | 不变 | 32.79% | 1,152,610,372.81 |
| 归属于上市公司股东的所有者权益 | 1,013,736,585.38 | 915,848,024.87 | 不变 | 10.69% | 838,779,666.64 |
| 股本（股） | 373,230,000.00 | 287,100,000.00 | 不变 | 30.00% | 261,000,000.00 |

2、主要财务指标

单位：（人民币）元

| | 2010年 | 2009年 | 2009年更正后 | 本年比2009年更正后增减(%) | 2008年 |
|-------------------------|--------|--------|-----------|--------------------|--------|
| 基本每股收益(元/股) | 0.2997 | 0.2067 | 不变 | 44.99% | 0.1836 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.2997 | 0.2067 | 不变 | 44.99% | 0.1836 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | 0.2811 | 0.1941 | 0.1973 | 42.47% | 0.1835 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 11.61% | 8.79% | 不变 | 2.82% | 8.50% |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 10.89% | 8.26% | 8.39% | 2.50% | 8.50% |
| 每股经营活动产生的现金流量净额(元/股) | 0.7837 | 0.8099 | 不变 | -3.23% | 0.3446 |
| | 2010年末 | 2009年末 | 2009年末更正后 | 本年末比2009年末更正后增减(%) | 2008年末 |
| 归属于上市公司股东的每股净资产(元/股) | 2.72 | 3.19 | 不变 | -14.73% | 3.21 |

注：因公司2009年年度报告中对非经常性损益数据计算有误，公司对2009年上述主要会计数据和财务指标进行了相应更正，详见2011年2月17日刊登在《证券时报》和巨潮资讯网上的公司2011-010号公告。

第三章 股本变动及股东情况

一、 股份变动情况

(一) 股份变动情况表

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 | 107,250,000 | 37.36% | | | 32,175,000 | | 32,175,000 | 139,425,000 | 37.36% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 107,250,000 | 37.36% | | | 32,175,000 | | 32,175,000 | 139,425,000 | 37.36% |
| 其中：境内非国有法人持股 | 107,250,000 | 37.36% | | | 32,175,000 | | 32,175,000 | 139,425,000 | 37.36% |
| 境内自然人持股 | | | | | | | | | |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 5、高管股份 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件股份 | 179,850,000 | 62.64% | | | 53,955,000 | | 53,955,000 | 233,805,000 | 62.64% |
| 1、人民币普通股 | 179,850,000 | 62.64% | | | 53,955,000 | | 53,955,000 | 233,805,000 | 62.64% |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 287,100,000 | 100.00% | | | 86,130,000 | | 86,130,000 | 373,230,000 | 100.00% |

限售股份变动情况表

单位：股

| 股东名称 | 年初限售股数 | 本年解除限售股数 | 本年增加限售股数 | 年末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|---------------|-------------|----------|------------|-------------|--|-------------|
| 天水华天微电子股份有限公司 | 107,250,000 | 0 | 32,175,000 | 139,425,000 | 天水华天微电子股份有限公司承诺：“自天水华天科技股份有限公司股票上市起三十六个月内，本公司不转让或者委托他人管理本次发行前持有的天水华天科技股份有限公司的股份，也不由天水华天科技股份有限公司回购该部分股份。” | 2010年11月20日 |
| 合计 | 107,250,000 | 0 | 32,175,000 | 139,425,000 | - | - |

(二) 证券发行与上市情况

1、2007年10月25日，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]374号文

核准，公司首次公开发行人民币普通股4,400万股，每股面值1.00元，每股发行价为10.55元。

2007年11月16日，经深圳证券交易所深证上[2007]181号文核准，公司发行的4,400万股人民币普通股于2007年11月20日在深圳证券交易所中小企业板挂牌交易，股票简称为“华天科技”，股票代码为“002185”。

2、2010年4月25日，公司2009年度股东大会审议通过了以2009年12月31日总股本28,710.00万股为基数，向全体股东每10股转增3股的资本公积金转增方案。2010年5月18日，公司实施了该项决议，实施后公司总股本由28,710.00万股增加至37,323.00万股，其中限售股份由10,725.00万股增加至13,942.50万股，流通股份由17,985.00股增加至23,380.50万股。股权结构变动情况说明详见2010年5月11日刊登在《证券时报》和巨潮资讯网上的公司《2009年度权益分派实施公告》。2010年7月16日，公司办理了相应的工商变更手续。

3、公司没有内部职工股。

二、股东情况

(一) 报告期末股东总数为38,206户。

(二) 报告期末前10名股东、前10名无限售条件股东持股表。

单位：股

| 股东总数 | | 38,206 | | | |
|-------------------------|-------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 前10名股东持股情况 | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 持股总数 | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结的股份数量 |
| 天水华天微电子股份有限公司 | 境内非国有法人 | 37.36% | 139,425,000 | 139,425,000 | 0 |
| 杭州友旺电子有限公司 | 境内非国有法人 | 5.75% | 21,450,000 | 0 | 0 |
| 交通银行—华安策略优选股票型证券投资基金 | 境内非国有法人 | 2.09% | 7,798,977 | 0 | 0 |
| 中国建设银行-银河行业优选股票型证券投资基金 | 境内非国有法人 | 1.21% | 4,500,836 | 0 | 0 |
| 盈富泰克创业投资有限公司 | 境内非国有法人 | 1.08% | 4,026,315 | 0 | 0 |
| 中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金 | 境内非国有法人 | 1.07% | 3,999,944 | 0 | 0 |
| 银丰证券投资基金 | 境内非国有法人 | 0.80% | 2,997,370 | 0 | 0 |
| 交通银行—海富通精选证券投资基金 | 境内非国有法人 | 0.60% | 2,229,523 | 0 | 0 |
| 苏州兆成展馆经营管理有限公司 | 境内非国有法人 | 0.56% | 2,091,679 | 0 | 0 |
| 中国农业银行—银河稳健证券投资基金 | 境内非国有法人 | 0.49% | 1,835,761 | 0 | 0 |
| 前10名无限售条件股东持股情况 | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件股份数量 | | 股份种类 | | |
| 杭州友旺电子有限公司 | 21,450,000 | | 人民币普通股 | | |

| | | |
|-------------------------|---|--------|
| 交通银行—华安策略优选股票型证券投资基金 | 7,798,977 | 人民币普通股 |
| 中国建设银行-银河行业优选股票型证券投资基金 | 4,500,836 | 人民币普通股 |
| 盈富泰克创业投资有限公司 | 4,026,315 | 人民币普通股 |
| 中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金 | 3,999,944 | 人民币普通股 |
| 银丰证券投资基金 | 2,997,370 | 人民币普通股 |
| 交通银行—海富通精选证券投资基金 | 2,229,523 | 人民币普通股 |
| 苏州兆成展馆经营管理有限公司 | 2,091,679 | 人民币普通股 |
| 中国农业银行—银河稳健证券投资基金 | 1,835,761 | 人民币普通股 |
| 中国建设银行—中小企业板交易型开放式指数基金 | 1,829,076 | 人民币普通股 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 天水华天微电子股份有限公司为公司控股股东，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。 | |

(三) 控股股东情况

公司的控股股东名称：天水华天微电子股份有限公司

住所：甘肃省天水市双桥路 14 号

法定代表人：肖胜利

性质：股份有限公司

成立登记日期：成立于 2002 年 7 月 25 日

最近一次变更登记日期：2009 年 12 月 23 日

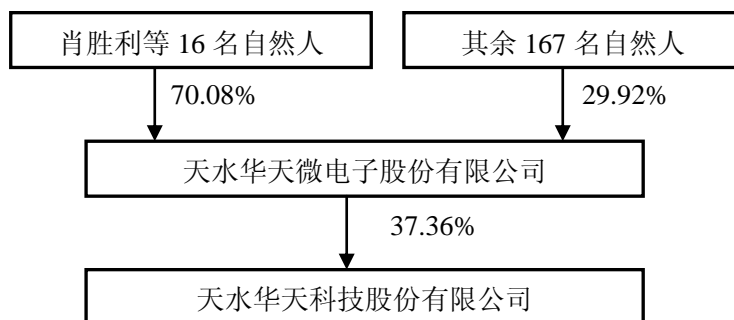
注册资本：2,213.6090 万元

注册号：620500000000180

主营业务：半导体集成电路、混合集成电路、电源模块等各类电子元器件的研发、设计，技术服务、转让、咨询；半导体功率器件的封装测试、生产销售；对外投资及房屋租赁；本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、设备及零配件的进出口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外）。

(四) 公司实际控制人

公司实际控制人为肖胜利、刘建军等 16 名自然人，共计持有天水华天微电子股份有限公司 70.08% 的股份，产权与控制关系如下：



(五) 其他持股在 10% 以上的法人股东的基本情况

公司无其他持股在 10% 以上的法人股东。

第四章 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 变动原因 | 报告期内从公司领取的报酬总额(万元) | 是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬 |
|-----|--------------|----|----|-------------|-------------|-------|-------|------|--------------------|--------------------|
| 肖胜利 | 董事长、总经理 | 男 | 65 | 2010年04月25日 | 2013年04月24日 | 0 | 0 | - | 82.06 | 否 |
| 刘建军 | 董事 | 男 | 42 | 2010年04月25日 | 2013年04月24日 | 0 | 0 | - | 74.60 | 否 |
| 朱江声 | 董事 | 男 | 40 | 2010年04月25日 | 2013年04月24日 | 0 | 0 | - | 0.00 | 是 |
| 周永寿 | 董事、常务副总经理 | 男 | 44 | 2010年04月25日 | 2013年04月24日 | 0 | 0 | - | 74.60 | 否 |
| 崔卫兵 | 董事 | 男 | 43 | 2010年04月25日 | 2013年04月24日 | 0 | 0 | - | 0.00 | 是 |
| 张玉明 | 董事 | 男 | 48 | 2010年04月25日 | 2013年04月24日 | 0 | 0 | - | 47.64 | 否 |
| 董云庭 | 独立董事 | 男 | 66 | 2010年04月25日 | 2013年04月24日 | 0 | 0 | - | 3.20 | 是 |
| 王芹生 | 独立董事 | 女 | 69 | 2010年04月25日 | 2013年04月24日 | 0 | 0 | - | 3.20 | 是 |
| 陈斌才 | 独立董事 | 男 | 46 | 2010年04月25日 | 2013年04月24日 | 0 | 0 | - | 4.80 | 是 |
| 耿树坤 | 监事 | 男 | 63 | 2010年04月25日 | 2013年04月24日 | 0 | 0 | - | 40.90 | 否 |
| 罗华兵 | 监事 | 男 | 48 | 2010年04月25日 | 2013年04月24日 | 0 | 0 | - | 0.00 | 是 |
| 陈建军 | 监事 | 男 | 44 | 2010年04月25日 | 2013年04月24日 | 0 | 0 | - | 58.17 | 否 |
| 常文瑛 | 副总经理、董事会秘书 | 男 | 45 | 2010年04月25日 | 2013年04月24日 | 0 | 0 | - | 66.90 | 否 |
| 宋勇 | 财务总监 | 男 | 48 | 2010年04月25日 | 2013年04月24日 | 0 | 0 | - | 56.40 | 否 |
| 薛延童 | 副总经理 | 男 | 47 | 2010年04月25日 | 2013年04月24日 | 0 | 0 | - | 53.90 | 否 |
| 陈向东 | 董事(第二届董事会) | 男 | 49 | 2007年02月16日 | 2010年04月25日 | 0 | 0 | - | 0.00 | 是 |
| 刘维锦 | 董事(第二届董事会) | 男 | 49 | 2007年02月16日 | 2010年04月25日 | 0 | 0 | - | 0.00 | 是 |
| 毕克允 | 独立董事(第二届董事会) | 男 | 72 | 2007年02月16日 | 2010年04月25日 | 0 | 0 | - | 1.60 | 是 |
| 陆德纯 | 独立董事(第二届董事会) | 男 | 72 | 2007年02月16日 | 2010年04月25日 | 0 | 0 | - | 1.60 | 是 |
| 刘大年 | 监事(第二届监事会) | 男 | 64 | 2007年02月16日 | 2010年04月25日 | 0 | 0 | - | 0.00 | 是 |
| 合计 | | | | | | 0 | 0 | - | 569.57 | - |

(二) 董事、监事、高级管理人员的主要工作经历，在股东单位任职，以及在其他单位的任职或兼职情况。

1、董事情况

(1) 肖胜利：男，汉族，1946年11月出生，中共党员，大学本科学历，高级工程师；第三、第四届中国半导体行业协会常务理事，中国半导体行业协会封装分会副理事长。曾荣获甘肃省劳动模范，甘肃省优秀企业家，信息产业部电子工业质量管理优秀领导，国防工业工会全国委员会优秀领导干部等荣誉称号，被评为2004-2005中国半导体企业领军人物，甘肃省第十届、第十一届人大代表。曾任天水永红器材厂厂长、高级工程师。现任天水华天科技股份有限公司董事长、总经理、天水华天微电子股份有限公司董事长、西安天胜电子有限公司董事长、天水华天集成电路包装材料有限公司董事长、天水华天机械有限公司董事长、天水华天传感器有限公司董事长、天水七四九电子有限公司董事长、厦门永红集团有限公司董事、天水永红家园服务有限公司法定代表人。

(2) 刘建军：男，汉族，1969年2月出生，中共党员，大学本科学历，高级工程师。曾任天水永红器材厂销售处长、厂长助理、天水华天科技股份有限公司总经理。现任天水华天科技股份有限公司董事、天水华天微电子股份有限公司董事、西安天胜电子有限公司董事、总经理、天水华天传感器有限公司董事、天水华天集成电路包装材料有限公司董事。

(3) 朱江声：男，汉族，1971年8月出生，中共党员，硕士。曾任江苏鼎信咨询公司总经理、上海泛亚策略投资公司副总裁、鸿元控股集团有限公司总裁等。现任天水华天科技股份有限公司董事、江苏省鸿元电子商务产业发展有限公司法定代表人、上海盛宇股权投资管理有限公司董事长及总裁。

(4) 周永寿：男，汉族，1967年11月出生，中共党员，中专学历。曾任天水永红器材厂三分厂副厂长、天水华天微电子股份有限公司副总工程师、封装厂副厂长。现任天水华天科技股份有限公司董事、常务副总经理、天水华天微电子股份有限公司董事、天水华天机械有限公司董事、天水华天集成电路包装材料有限公司董事。

(5) 崔卫兵：男，汉族，1968年3月出生，中共党员，本科学历，高级工程师。曾任国营永红器材厂厂长助理兼生产处处长、天水华天电子有限公司厂长助理兼封装厂厂长、天水华天科技股份有限公司副总经理。现任天水华天科技股份有限公司董事、天水华天微电子股份有限公司董事、总经理、天水华天传感器有限公司董事。

(6) 张玉明：男，汉族，1963年6月出生，中共党员，大专学历，政工师。

曾任天水永红器材厂党委副书记、书记。现任天水华天微电子股份有限公司董事、党委书记、天水华天科技股份有限公司董事、厦门永红集团有限公司监事。

(7) 董云庭：男，汉族，1945年4月出生，中共党员，硕士学历，教授，博士生导师。1981年至1988年历任杭州电子工业学院讲师、系统工程教研室主任、管理工程系系主任，1989年至1990年在多伦多大学的工业工程系作高级访问学者从事科研工作，1990年至1997年回杭州电子工业学院历任院长助理、副院长等职务并兼任杭电工商管理学院院长职务，1997年至2001年任中国电子工业发展规划研究院院长并曾兼任电子工业部综合规划司副司长、电子工业部政策法规研究室主任。现任中国电子企业协会会长、中国电子信息产业发展研究院主任、中国电子信息产业集团公司外部董事、云南南天电子信息产业股份有限公司独立董事、北京超图软件股份有限公司独立董事、厦门宏发电声股份有限公司独立董事、天水华天科技股份有限公司独立董事。

(8) 王芹生：女，汉族，1942年6月出生，中共党员，大学本科学历，研究员级高工。曾任原机械电子工业部计算机司副总工程师、中国华大集成电路设计中心总裁、北京中电华大电子设计有限责任公司董事长、中国华大集成电路设计集团公司副董事长、北京华大信安科技有限公司董事长，现任中国半导体行业协会副理事长、中国半导体行业协会集成电路设计分会理事长、大规模集成电路CAD国家工程研究中心主任、上海华申智能卡应用系统有限公司董事长、天水华天科技股份有限公司独立董事。

(9) 陈斌才：男，汉族，1965年出生，研究生学历，副教授，注册会计师，注册税务师。1983年3月至1985年8月，在甘肃省静宁县税务局工作；1985年9月至1988年6月，在甘肃省职工财经学院读大专、税务专业；1988年9月至1990年6月，在中南财经大学财金系读本科、税务专业、学士学位；1990年7月至2005年7月，在甘肃省税务学校（现甘肃省税务干部学校）任教；2005年8月起在国家税务总局扬州税务进修学院暨国家税务总局党校任教。现任国家税务总局扬州税务进修学院暨国家税务总局党校副教授、天水华天科技股份有限公司独立董事。

(10) 陈向东：男，汉族，1962年2月出生，中共党员，大学本科学历，高级工程师。2010年4月25日前曾任天水华天科技股份有限公司第二届董事会董事。

(11) 刘维锦：男，汉族，1962年5月出生，中共党员，大学本科学历，工程师。2010年4月25日前曾任天水华天科技股份有限公司第二届董事会董事。

(12) 毕克允：男，汉族，1939年11月出生，中共党员，大学本科学历，教授、高级工程师、博士生导师。2010年4月25日前曾任天水华天科技股份有限公司第二届董事会独立董事。

(13) 陆德纯：男，汉族，1939年8月出生，中共党员，大学本科学历，高级工程师。2010年4月25日前曾任天水华天科技股份有限公司第二届董事会独立董事。

2、监事情况

(1) 耿树坤：男，汉族，1948年10月出生，中专学历，工程师。曾任天水永红器材厂副厂长、天水永红器材厂工会主席、天水华天微电子有限公司工会主席。现任天水华天科技股份有限公司监事、工会主席、西安天胜电子有限公司监事、天水七四九电子有限公司监事、天水华天微电子股份有限公司监事。

(2) 罗华兵：男，汉族，1963年10月出生，本科学历。曾任绍兴华越微电子有限公司销售科副科长、后道封装车间主任、杭州士兰电子有限公司董事、深圳市深兰微电子有限公司总经理。现任杭州士兰微电子股份有限公司董事、杭州友旺电子有限公司董事、总经理、天水华天科技股份有限公司监事会主席。

(3) 陈建军：男，汉族，1967年10月出生，大学本科学历。曾任天水永红器材厂质检处处长、天水华天微电子有限公司副总经理、总经理、天水华天科技股份有限公司副总经理、天水华天集成电路包装材料有限公司董事、总经理。现任天水华天科技股份有限公司监事、天水华天微电子股份有限公司董事、天水华天集成电路包装材料有限公司董事。

(4) 刘大年：男，汉族，1947年3月出生，中共党员，中专学历，经济师。2010年4月25日前曾任天水华天科技股份有限公司第二届监事会监事。

3、高级管理人员情况

(1) 肖胜利：本公司总经理，详见本节董事简介。

(2) 周永寿：本公司常务总经理，详见本节董事简介。

(3) 常文瑛：男，汉族，1966年6月出生，中共党员，中专学历，工程师。曾任天水永红器材厂三分厂副厂长、厂办副主任、厂长助理兼实业公司经理、厂长助理兼发展规划处处长、天水华天微电子有限公司监事、董事长助理。现任天

天水华天科技股份有限公司副总经理、董事会秘书、西安天胜电子有限公司董事、天水华天机械有限公司董事、天水华天集成电路包装材料有限公司董事、江苏华海诚科新材料有限公司董事。

(4) 宋勇：男，汉族，1963年11月出生，中共党员，大专学历，会计师。曾任天水永红器材厂财务处副处长、副总会计师、总会计师、天水华天微电子有限公司总会计师。现任天水华天科技股份有限公司财务总监、天水华天微电子股份有限公司董事，天水七四九电子有限公司董事。

(5) 薛延童：男，汉族，1964年7月出生，中共党员，大学本科学历。曾任天水永红器材厂动力分厂副厂长、厂长助理兼机动技安处处长、副厂长、天水华天微电子有限公司董事、副总经理。现任天水华天科技股份有限公司副总经理。

(三) 年度报酬情况

1、薪酬分配程序。公司董事、监事和高级管理人员的报酬按照公司《董事、监事和高级管理人员薪酬管理制度》程序确定。

2、薪酬确定依据。公司董事、监事和高级管理人员的报酬主要由基础薪酬、绩效薪酬、长期激励和其他部分组成。

3、报告期内，在公司领取薪酬的董事、监事和高级管理人员的报酬总额为569.57万元。

4、不在公司领取薪酬的董事、监事和高级管理人员

董事朱江声、崔卫兵不在公司领取报酬，监事罗华兵不在公司领取报酬。

(四) 董事会、监事会换届及高级管理人员聘任情况

1、董事会换届情况

2010年4月25日，公司2009年年度股东大会审议通过了《关于选举公司第三届董事会董事的议案》，大会采用累积投票制的方式选举肖胜利、刘建军、朱江声、张玉明、周永寿、崔卫兵、陈斌才、董云庭、王芹生为公司董事，组成公司第三届董事会，任期三年，其中陈斌才、董云庭、王芹生为独立董事，深交所对第三届董事会独立董事任职资格和独立性提出异议。

2010年4月25日，公司第三届董事会第一次会议选举肖胜利为公司董事长；选举独立董事陈斌才、独立董事王芹生、董事肖胜利为董事会审计委员会委员，其中陈斌才为主任委员；选举独立董事王芹生、董事肖胜利、独立董事董云庭为董事会提名委员会委员，其中王芹生为主任委员；选举独立董事董云庭、董事肖

胜利、独立董事陈斌才为董事会薪酬与考核委员会委员，其中董云庭为主任委员；选举董事肖胜利、独立董事董云庭、独立董事王芹生、董事刘建军、董事周永寿为董事会战略发展委员会委员，其中肖胜利为主任委员。

因工作原因及独立董事任职期限的相关规定，陈向东、刘维锦、毕克允、陆德纯不再担任公司董事，不再担任董事会下设各专业委员会委员，也不再担任公司其他职务。公司对陈向东、刘维锦、毕克允、陆德纯任职期间为公司发展所做出的贡献表示衷心感谢。

2、监事会换届情况

2010年4月25日，公司2009年年度股东大会审议通过了《关于选举公司第三届监事会监事的议案》，大会采用累积投票制的方式选举罗华兵、陈建军为公司监事，与公司首届五次员工会员代表大会选举的职工代表监事耿树坤共同组成公司第三届监事会，任期三年。

因工作原因，刘大年不再担任公司第三届监事会监事，公司对刘大年任职期间为公司发展所做出的贡献表示衷心感谢。

3、高级管理人员聘任情况

2010年4月25日，公司第三届董事会第一次会议审议通过了《关于聘任公司高级管理人员的议案》，同意聘任董事长肖胜利兼任总经理，聘任周永寿为常务副总经理，聘任常文瑛为副总经理、董事会秘书，聘任薛延童为副总经理，聘任宋勇为财务总监，上述高级管理人员任期均为三年。

因西安天胜电子有限公司为公司今后发展的重点，刘建军已任其总经理，为了保证刘建军全力负责西安天胜的建设和管理，不再聘任为公司总经理。

二、公司员工情况

截至2010年底，公司在职员工总数为4743人（含控股子公司），其中：生产人员3109人，技术人员1328人，营销人员69人，财务人员27人，行政管理人員210人；公司没有需承担费用的离退休人员。

公司在职员工中大专及以上学历人数占员工总数的32.11%，中级及以上职称人数占员工总数的20.03%。

第五章 公司治理结构

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《股票上市规则》、《中小企业板上市公司规范运作指引》等法律、法规和规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构。

一、对照证监会有关上市公司治理规范性文件的情况说明

(一) 关于股东与股东大会：公司按照《上市公司股东大会规则》和《股东大会议事规则》等规定和要求，召集、召开股东大会，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。

(二) 关于公司与控股股东：公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

(三) 关于董事与董事会：公司按照《公司章程》的规定选举董事，董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事议事规则》等制度开展工作，认真出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。

(四) 关于监事与监事会：公司按照《公司法》、《公司章程》的规定选举监事，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、募集资金管理使用、关联交易、财务状况、董事和高级管理人员的履职情况等有效监督并发表独立意见。

(五) 关于绩效评价和激励约束机制：公司已建立了完善公正、透明的董事、监事和高级管理人员绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

(六) 关于相关利益者：公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、公司、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳健发展。

(七) 关于信息披露与透明度：公司严格按照有关法律法规的规定和《信息披露管理制度》的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，并指定《证券时报》和巨潮网为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时、完整地披

露信息，确保所有投资者公平获取公司信息。

二、报告期内，公司治理开展情况

公司积极组织学习和贯彻中国证监会、甘肃证监局有关上市公司治理工作通知精神，在专业、规范和透明的指导原则下，结合《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制应用指引》等文件要求，在2010年内进行了全面的公司治理持续改进工作，着重开展强化内部控制治理活动，提高了经营管理水平和风险防范能力，公司治理结构持续优化。

（一）风险评估。公司逐步完善和加强了相应的经营风险识别和应对体系，加强系统分析经营活动中与实现内部控制目标相关的风险识别，合理确定风险应对策略。

（二）控制活动。根据风险评估结果，采取不相容职务分离控制、授权审批控制、会计系统控制、财产保护控制、预算控制、运营分析控制和绩效考评控制等措施将风险控制在可承受度之内。

（三）信息与沟通。通过及时、准确地收集、传递与内部控制相关的信息，确保信息在公司内外部之间进行有效沟通。

（四）内部监督。通过日常监督和专项监督，对公司内部控制建立与实施情况进行监督检查，评价内部控制的有效性，发现控制缺陷，及时加以改进。

公司将继续按照相关法律、法规和上市公司规范性文件的要求，不断健全和完善公司治理的各项内部规章制度，并通过转变治理理念，优化治理措施，力求将公司治理从“合规治理”提升到“主动治理”的新阶段，逐步规范公司相关各方责、权、利的制度安排，建立制度规范、职责明确、协调运转和有效制衡的现代企业架构，力争把公司治理推向更高的层次，实现治理的专业化、规范化和透明化。

三、报告期内，公司董事履行职责情况

公司全体董事均能严格按照《董事会议事规则》的规定和要求，恪守董事行为规范，诚实守信地履行职责，积极参与公司决策，维护公司和投资者利益。公司董事长能够严格按照其职责范围行使权力，积极推动董事会建设。

公司独立董事能够严格按照公司《独立董事制度》、《独立董事年报工作制度》

的规定，勤勉尽责、忠实履行职务，积极出席相关会议，深入了解公司的生产经营状况和重大事项进展情况，发挥专业特长，为公司的经营和发展从各自专业角度提出合理的意见和建议，对公司2010年续聘审计机构、关联交易、关联方的资金往来和对外担保情况以及第三届董事会聘任高级管理人员等事项发表了独立、客观、公正的意见。以下是2010年度独立董事出席董事会会议情况：

| 姓名 | 应出席次数 | 现场出席次数 | 以通讯方式参加会议次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自出席会议 |
|-----------------|-------|--------|-------------|--------|------|---------------|
| 董云庭 | 6 | 1 | 5 | 0 | 0 | 否 |
| 王芹生 | 6 | 0 | 5 | 1 | 0 | 否 |
| 陈斌才 | 7 | 2 | 5 | 0 | 0 | 否 |
| 毕克允（第二届董事会独立董事） | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 陆德纯（第二届董事会独立董事） | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 | 否 |

报告期内，三位现任独立董事和两位离任独立董事均未对公司有关事项提出异议。

四、公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

公司不存在向控股股东报送未公开信息等违反公司治理准则的行为。

五、报告期内，公司内部控制的建立和健全情况

为了规范经营管理，控制风险，保证经营业务活动的有序开展，公司建立了贯穿于生产经营各层面、各环节的内部控制体系，并不断丰富和完善。实践证明，公司内部控制具备完整性、合理性和有效性。具体情况如下：

（一）内部控制活动

1、生产经营控制

（1）生产管理控制：公司将自主研发的 ERP 系统数据和金蝶财务软件数据对接，实现了生产管理信息共享，有效优化流程管理和提高运营效率。

（2）对控股子公司的管理：公司制定了《控股子公司管理制度》，重点加

强对控股子公司在治理结构、发展规划、经营管理、财务管理、信息披露、监督审计、绩效考核与奖罚制度等方面的管理与控制。

(3) 人力资源与薪酬管理：公司实行全员劳动合同制，以公开招聘为主，实行聘用、培训、考核、奖惩的人事管理制度。公司严格按照《薪酬管理制度》和《绩效考核制度》发放薪酬；建立健全科学的激励和约束机制，吸引并留住人才。

(4) 关联交易：公司关联交易的内部控制遵循诚实信用、平等、自愿、公平、公开、公允的原则，未损害公司和其他股东的利益。

(5) 对外担保：公司原则上不对股东、实际控制人及其关联方提供任何担保，严格控制了担保风险。

截至 2010 年 12 月 31 日，公司为全资子公司西安天胜电子有限公司提供最高不超过 8000 万元的信用担保，未超过公司 2010 年经审计净资产的 10%。除此之外，公司不存在其他任何对外担保。

(6) 募集资金使用及管理：公司按照《募集资金使用管理办法》关于募集资金专户存储、使用、变更、管理与监督的规定，使用与管理本次用于高端封装产业化项目的募集资金。

(7) 重大投资：公司制定了《投资经营决策制度》，明确了投资权限，对重大投资的内部控制遵循合法、审慎、安全、有效的原则，有效控制投资风险、保证投资效益。

2、财务管理控制

公司按照《会计法》、《企业会计准则》等法律法规的规定建立了规范、完整的《会计政策》和《财务管理制度》以及相关的操作规程，并配备了相应的人员以保证财务工作的顺利进行，对采购、生产、销售、项目管理、募集资金的使用、财务管理等各个环节进行有效控制。

3、信息披露控制

公司制订了《信息披露管理制度》，对应该披露的信息、信息的传递、审核及披露流程，信息披露事务管理中的职责、信息保密、财务管理和会计核算的内部控制及监督机制、信息披露的责任追究制度等方面进行了详细规定，公司证券部为信息披露管理工作的职能部门。

(二) 监督活动

公司根据制定了《审计委员会议事规则》和《内部审计制度》等内部控制制度。董事会下设审计委员会，公司审计办公室在审计委员会的直接领导下独立开展内部审计、督查工作，并制定了《内部审计实施办法》，按照该办法和相关法律法规对公司和各控股子公司以及具有重大影响的参股公司的会计资料及其他有关经济资料，以及所反映的财务收支及有关的经济活动的合法性、合规性、真实性和完整性进行审计。对监督检查中发现的内控制度存在的缺陷和实施中存在的问题，督促相关部门及时整改，确保内控制度的有效执行。与此同时，由公司聘请的外部会计师事务所，对公司财务报表进行审计，对公司的内部控制进行核实，以评价公司的内部控制效果。

（三）公司董事会审计委员对内部控制的自我评价

董事会审计委员对公司内部控制进行了认真的自查和分析，认为：“在本报告期内，未发现公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷，公司现有内部控制制度已基本建立健全并得到有效执行，公司的内控体系与相关制度能够适应公司管理的要求和发展的需要，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务的健康运行及公司经营风险的控制提供保证，较好的保护了公司和广大投资者的合法利益。由于内部控制固有的局限性，内外环境的不断变化，可能导致原有的内部控制不适用或出现偏差，对此公司将及时修订或完善内部控制制度，以适应不断变化的外部环境和内部管理的需要，合理保证内部控制目标的实现。随着公司未来经营发展的需要，将不断深化管理，进一步完善内部控制制度，使之始终适应公司发展的需要和国家有关法律法规的要求。”

公司《2010年度内部控制自我评价报告》刊登在2011年2月17日巨潮资讯网上。

（四）独立董事对公司内部控制自我评价报告的独立意见

公司内部控制重点活动按公司内部控制各项制度的规定进行，公司对流程控制、财务会计控制、募集资金管理、信息披露、关联交易、重大投资、对外担保、人力资源等方面的控制严格、充分、有效，保证了公司经营管理的正常进行，符合相关法律法规的规定和公司的实际情况。经审阅，我们认为公司《2010年度内部控制自我评价报告》全面、客观、真实地反映了公司内部控制体系建设和运作的实际情况。

（五）董事会对于内部控制责任的声明

董事会对于内部控制责任的声明：“天水华天科技股份有限公司内部控制已经建立并不断完善，在内部控制过程中未发现重大风险、严重管理舞弊及重要流程错误等缺陷。公司董事会对公司 2010 年度内部控制活动承担责任。”

(六) 公司监事会对《2010 年度内部控制自我评价报告》的审核意见

1、公司认真领会财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》等文件精神，遵循内部控制的基本原则，结合自身的实际情况，建立健全了覆盖公司各环节的内部控制制度，保证了公司业务活动的正常开展，确保公司资产的安全完整和保值增值。

2、公司内部控制组织机构完整、运转有效，保证了公司内部控制所进行的重点活动的执行和监督。

3、2010 年，公司未出现违反财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》等文件及公司相关内部控制制度的情形。

公司《2010 年度内部控制自我评价报告》全面、真实、准确、客观地反映了公司内部控制的实际情况。

(七) 会计师事务所的审核意见

国富浩华会计师事务所有限公司（以下简称“国富浩华”）对公司内部控制的有效性认定进行了评价，出具了国浩核字[2011]第 28 号《内部控制鉴证报告》，报告认为：“我们认为，华天科技公司根据财政部颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规范建立的与财务报表相关的内部控制于 2010 年 12 月 31 日在所有重大方面是有效的。”

国富浩华出具的《内部控制鉴证报告》刊登在 2011 年 2 月 17 日巨潮资讯网上。

六、高级管理人员的考评、激励和约束机制

公司高级管理人员的考评、激励和约束机制是按照公司《董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度》制定并产生效力，即通过考评、激励机制和报酬体系的建立，使公司的经营目标和发展战略与个人发展目标有机结合，使公司的长期利益与个人经济利益保持一致，充分调动高级管理人员的潜能，为公司发展造就良好人才竞争环境。

七、公司内部控制制度的建立和执行情况

| | 是/否/不适用 | 备注/说明 |
|--|---------|-------|
| 一、内部审计制度的建立情况以及内审工作指引落实情况 | | |
| 1. 公司是否在股票上市后六个月内建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过 | 是 | |
| 2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司在股票上市后六个月内是否设立独立于财务部门的内部审计部门 | 是 | |
| 3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士 | 是 | |
| (2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作 | 是 | |
| (3) 内部审计部门负责人是否专职，由审计委员会提名，董事会任免 | 是 | |
| 二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况 | | |
| 1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告 | 是 | |
| 2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷） | 是 | |
| 3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告 | 是 | |
| 4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具无保留结论鉴证报告。如出具非无保留结论鉴证报告，公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明 | 是 | |
| 5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明） | 是 | |
| 6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用） | 不适用 | |
| 三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效 | | |
| <p>审计委员会每季度召开会议，讨论审议审计办公室提交的内审报告，及时整理报告公司董事会。根据《年报审计工作规程》的有关规定，认真完成2009年年报审计的所有工作，以及提前做好2010年年报审计的前期工作安排。</p> <p>审计办公室按年度工作计划开展审计工作，对公司及子公司的经营管理、财务状况、内部控制以及关联交易、对外担保、募集资金管理和使用等重大事项等进行审计，针对发现的问题，分析成因，督促整改，并及时出具专项内部审计报告，向审计委员会汇报工作情况和审计结果。</p> | | |
| 四、公司认为需要说明的其他情况（如有） | | |
| 无 | | |

第六章 股东大会简介

报告期内，公司召开了2009年度股东大会，具体情况如下：

公司2009年度股东大会会议通知于2010年3月30日在《证券时报》和巨潮资讯网上刊登，股东资格确认日为2010年4月16日。

本次会议于2010年4月25日在甘肃省天水市秦州区双桥路14号公司六楼会议室召开，参加会议表决的股东及股东代表共6名，代表股份132,006,293股，占公司当时有表决权股份总数的45.98%。会议表决通过了以下议案：

- 一、《2009年度董事会工作报告》；
- 二、《2009年度监事会工作报告》；
- 三、《2009年年度报告及摘要》；
- 四、《2009年度财务决算报告》；
- 五、《2009年度利润分配及资本公积转增股本预案》；
- 六、《关于修订〈公司章程〉的议案》；
- 七、《董事会关于2009年度募集资金存放与使用情况的专项报告》；
- 八、《关于公司2010年日常关联交易的议案》；
- 九、《2009年度内部控制自我评价报告》
- 十、《关于聘请会计师事务所的议案》；
- 十一、《关于修订〈财务管理制度〉的议案》；
- 十二、《关于选举公司第三届董事会董事的议案》；
- 十三、《关于选举公司第三届监事会监事的议案》。

本次股东大会决议公告2010年4月27日刊登于《证券时报》和巨潮资讯网。

第七章 董事会报告

一、报告期内经营情况回顾

(一) 公司总体经营情况

公司属于半导体行业中的集成电路封装子行业，主要从事集成电路的封装与测试业务。

报告期内，公司生产经营完成情况如下：

单位：（人民币）万元

| 指标 | 2010年完成数量或金额 | 2009年完成数量或金额 | 同比增减（%） |
|---------|--------------|--------------|---------|
| 集成电路封装量 | 54.39 亿块 | 32.67 亿块 | 66.48% |
| 营业收入 | 116,123.76 | 77,743.69 | 49.37% |
| 利润总额 | 13,094.51 | 8,957.11 | 46.19% |
| 净利润 | 11,187.12 | 7,713.99 | 45.02% |

公司2010年度集成电路封装量、营业收入、利润总额、净利润较2009年度分别增长66.48%、49.37%、46.19%和45.02%，主要受益于2010年度集成电路行业的高景气度，同时公司集成电路高端封装产业化项目的顺利实施和逐步达产，也为2010年及以后年度承接更多订单创造了条件。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、2010年度公司主营业务及其经营情况

单位：（人民币）万元

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-----------|------------|-----------|--------|------------|------------|-------------|
| 分行业或分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 营业利润率% | 营业收入比上年增减% | 营业成本比上年增减% | 营业利润率比上年增减% |
| 集成电路封装产品 | 116,123.76 | 89,310.36 | 23.09% | 49.37% | 49.64% | -0.14% |
| 合计 | 116,123.76 | 89,310.36 | 23.09% | 49.37% | 49.64% | -0.14% |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 集成电路封装产品 | 116,123.76 | 89,310.36 | 23.09% | 49.37% | 49.64% | -0.14% |
| 合计 | 116,123.76 | 89,310.36 | 23.09% | 49.37% | 49.64% | -0.14% |

报告期内，公司主营业务未发生变化。

2、主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年增减（%） |
|------|------------|--------------|
| 国内销售 | 93,190.80 | 80.25% |
| 出口销售 | 22,932.96 | 19.75% |
| 合计 | 116,123.76 | 49.37% |

3、主要供应商、客户情况

报告期内，公司向前五名供应商采购金额合计 32,451.83 万元，占年度采购总额的 42.82%；

报告期内，公司向前五名销售商销售产品金额合计 23,466.72 万元，占公司销售总额的比例为 20.82%。

(三) 公司主要资产负债变动情况

1、主要资产变动情况

单位:万元

| 项目 | 2010年 | 2009年 | 增长额 | 同比增长 (%) |
|---------|------------|------------|-----------|----------|
| 资产总额 | 174,150.49 | 131,151.47 | 42,999.02 | 32.79% |
| 应收票据 | 807.61 | 105.04 | 702.57 | 668.84% |
| 预付款项 | 5,407.03 | 3,089.62 | 2,317.41 | 75.01% |
| 应收利息 | 0.00 | 3.72 | -3.72 | -100.00% |
| 其他应收款 | 621.21 | 1,324.79 | -703.58 | -53.11% |
| 长期股权投资 | 500.00 | 0.00 | 500.00 | 100.00% |
| 固定资产 | 72,409.71 | 51,979.37 | 20,430.34 | 39.30% |
| 在建工程 | 11,776.84 | 5,467.22 | 6,309.62 | 115.41% |
| 无形资产 | 9,475.19 | 4,910.84 | 4,564.35 | 92.94% |
| 长期待摊费用 | 110.66 | 0.00 | 110.66 | 100.00% |
| 递延所得税资产 | 1,809.88 | 921.11 | 888.77 | 96.49% |

分析：

(1) 应收票据较上期末增长668.84%，原因为本报告期末未支付的承兑汇票增加。

(2) 预付账款较上期末增长75.01%，主要由于本期预付材料及设备款较期初增加。

(3) 应收利息较上期末减少100%，由于本期定期存单到期收回。

(4) 其他应收款较上期末减少53.11%，主要为本期末已支付尚未报账的进口设备通关费较期初减少。

(5) 长期股权投资较上期末增加100%，本期公司向江苏华海诚科新材料有限公司的投资500万元。

(6) 固定资产较上期末增加39.30%，主要为本期公司加大对固定资产的投资。

(7) 在建工程较上期末增加115.41%，主要为本期子公司西安天胜电子有限公司新购设备和基建工程的实施所致。

- (8) 无形资产较上期末增加92.94%，主要为本期新增华天科技园土地。
- (9) 长期待摊费用较上期末增加100.00%，为本期公司租入房屋改造费用。
- (10) 递延所得税资产较上期末增长96.49%，主要为本期收到的与资产相关的政府补助增加。

2、主要负债变动情况

单位：万元

| 项目 | 2010年 | 2009年 | 增长额 | 同比增长(%) |
|-------------|-----------|-----------|-----------|----------|
| 负债总额 | 72,329.41 | 39,201.80 | 33,127.61 | 84.51% |
| 应付票据 | 5,332.00 | 0.00 | 5,332.00 | 100.00% |
| 应付职工薪酬 | 2,958.88 | 2,043.61 | 915.27 | 44.79% |
| 应交税费 | -1,272.40 | 606.39 | -1,878.79 | -309.83% |
| 其他应付款 | 1,555.94 | 237.09 | 1,318.85 | 556.25% |
| 一年内到期的非流动负债 | 8,000.00 | 0.00 | 8,000.00 | 100.00% |
| 其他流动负债 | 237.69 | 0.00 | 237.69 | 100.00% |
| 长期借款 | 12,500.00 | 1,000.00 | 11,500.00 | 1150.00% |
| 其他非流动负债 | 8,562.60 | 3,386.77 | 5,175.83 | 152.82% |

分析：

(1) 应付票据较上期末增长100%，主要由于本期办理的银行承兑汇票尚未到期支付。

(2) 应付职工薪酬较上期末增长44.79%，主要为本期已计提尚未发放的各层员工奖金增加。

(3) 应交税费较上期末减少309.83%，主要为子公司西安天胜电子有限公司本期采购材料及设备进项税留抵金额较大。

(4) 其他应付款较上期末增长556.25%，主要为本期公司收取的各项保证金、押金、技术合作开发费等较多。

(5) 一年内到期的非流动负债较上期期末增长100.00%，为一年内到期的借款。

(6) 其他流动负债较上期末增长100%，为递延收益中一年内摊销政府补助。

(7) 长期借款较上期期末增长1,150%，为本期增加的长期借款。

(8) 其他非流动负债较上期末增长152.82%，为本期收到的与资产相关的政府补助增加。

(四) 费用同比变动情况

单位：万元

| 项目 | 2010年 | 2009年 | 增长额 | 同比增长(%) |
|-----------|-----------|----------|----------|---------|
| 管理费用 | 11,245.53 | 7,360.83 | 3,884.70 | 52.78% |
| 销售费用 | 2,322.97 | 1,635.46 | 687.51 | 42.04% |
| 财务费用 | 506.43 | -117.25 | 623.68 | 531.92% |
| 资产减值损失 | 176.13 | 293.19 | -117.06 | -39.93% |
| 营业外收入 | 1,005.13 | 446.90 | 558.23 | 124.91% |
| 营业外支出 | 180.21 | 31.29 | 148.92 | 475.96% |
| 非流动资产处置损失 | 41.56 | 12.64 | 28.92 | 228.84% |

分析：

1、管理费用较上年同期增长52.78%，主要为本期内公司营业收入增加、各项管理费用支出相应增加和技术研发的投入增加。

2、销售费用较上年同期增长42.04%，主要为本期产品销量增加，发货运费增加。

3、财务费用较上年同期增长531.92%，本期存款利息较上年同期减少和银行借款较上年增加所致。

4、资产减值损失较上年同期减少39.93%，本期期末应收款项较上年同期减少。

5、营业外收入较上年同期增长124.91%，主要为本期收到政府补助较上年同期增加。

6、营业外支出较上年同期增长475.96%，主要为本期向灾区及慈善机构捐款。

7、非流动资产处置损失较上年同期增长228.84%，为本期固定资产处置损失较上年同期增加。

(五) 现金流量表相关数据说明

单位：万元

| 项目 | 2010年 | 2009年 | 增长额 | 同比增长(%) |
|----------------|------------|------------|-----------|---------|
| 一、经营活动产生的净现金流量 | 29,249.28 | 23,252.26 | 5,997.02 | 25.79% |
| 二、投资活动产生的净现金流量 | -21,451.04 | -22,491.74 | 1,040.70 | 4.63% |
| 三、筹资活动产生的净现金流量 | 17,944.15 | -3,609.18 | 21,553.33 | 597.18% |

分析：

1、经营活动产生的净现金流量同比增长25.79%，主要由于本期销售商品产

生的现金流入较上年同期增加较多。

2、筹资活动产生的净现金流量同比增长597.18%，主要是本期借入的银行借款较上年增加所致。

(六) 公司控股公司经营情况及业绩分析

单位：(人民币)万元

| 公司名称 | 注册地 | 注册资本 | 经营范围 | 持股比例 | 表决权比例 | 是否合并 |
|------------------|-----------------|--------|--|--------|--------|------|
| 西安天胜电子有限公司 | 西安经济技术开发区凤城六路西段 | 22800 | 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。 | 100% | 100% | 是 |
| 天水华天集成电路包装材料有限公司 | 甘肃省天水市秦州区双桥路14号 | 1696 | 集成电路包装塑料管、包装盘、各种包装纸箱、塑料纸制包装制品的生产、销售、房屋租赁。 | 100% | 100% | 是 |
| 天水华天机械有限公司 | 甘肃省天水市秦州区双桥路14号 | 710.40 | 集成电路模具、备件、夹具及引线框传递盒的制造和销售，以及公司产品范围内的工程、机械安装服务。 | 74.16% | 74.16% | 是 |

1、西安天胜电子有限公司：经国富浩华会计师事务所有限公司审计，截至2010年12月31日，该公司总资产32,769.48万元、负债10,614.15万元、净资产22,155.33万元；2010年度实现营业收入1,010.78万元；净利润-553.66万元，同比减少814.41%。

2、天水华天集成电路包装材料有限公司：经国富浩华会计师事务所有限公司审计，截至2010年12月31日，该公司总资产3,362.27万元、负债682.96万元、净资产2,679.31万元；2010年度实现营业收入3,509.88万元，同比增长70.08%；净利润413.12万元，同比增长85.49%。

3、天水华天机械有限公司：经国富浩华会计师事务所有限公司审计，截至2010年12月31日，该公司总资产2,914.97万元、负债1,183.26万元、净资产1,731.71万元；2010年度实现营业收入3,404.75万元，同比增长121.55%；净利润319.54万元，同比增长167.89%。

二、对公司未来发展的展望

(一) 我国集成电路行业的快速发展与国内集成电路市场供给不足的矛盾依然持续

1、未来集成电路封装市场仍将保持较高速度的增长

随着科技进步和市场发展，我国集成电路产业发展迅速。根据 CCID 预计，2010 年我国集成电路市场规模将达到 6669.3 亿元，同比增长 17.5%，到 2015 年市场规模将达到 11088.2 亿元，年平均增速在 10%以上，如下所示：

2010~2015年中国集成电路市场规模及增长率预测

| | | | | | | |
|--------------|--------|--------|--------|--------|---------|---------|
| | 2010 年 | 2011 年 | 2012 年 | 2013 年 | 2014 年 | 2015 年 |
| 市场规模 (亿元) | 6669.3 | 7569.7 | 8354.5 | 9218.7 | 10116.7 | 11088.2 |
| 增长速度 | 17.5% | 13.5% | 10.4% | 10.3% | 9.7% | 9.6% |

数据来源：CCID 2010.02

根据CCID在2011年初的初步统计，2010年国内集成电路销售额将大幅增长 29.60%，规模达到1430亿元。

细分行业中，封装测试业产品种类和产量较过去均有较大提高，近几年呈稳定增长趋势，并在我国集成电路产业规模快速增长的环境和新建项目建成投产的带动下呈现增幅上扬的势头。根据CCID预计，到2015年我国封装测试业的销售额达到954亿元，年均增长率达到11.45%，如下图所示：

2010~2015年中国集成电路产业结构规模增长预测

| | | | | | | |
|---------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| | 2010年 | 2011年 | 2012年 | 2013年 | 2014年 | 2015年 |
| 封装测试业 (亿元) | 569.9 | 633.7 | 693.9 | 760.5 | 845.7 | 954.0 |
| 增长率 | 14.4% | 11.2% | 9.5% | 9.6% | 11.2% | 12.8% |

数据来源：CCID 2010.02

根据半导体行业协会在2011年1月25日初步统计，2010年国内封装测试业销售632亿元，同比增长26.8%，封装测试业统计情况好于CCID年初预测。

2、国内集成电路市场供给不足

根据海关总署统计，2010年1-11月国内进口集成电路金额为1431.5亿美元，同比增长34%；2010年1-11月国内出口集成电路金额265.9亿美元，同比增长28.8%，巨大的供需缺口也使我国集成电路企业具有通过替代进口来实现其增长的空间。

国内集成电路封装测试业占整个产业的比重接近50%，封装能力同样远不能满足快速增长的市场需求。

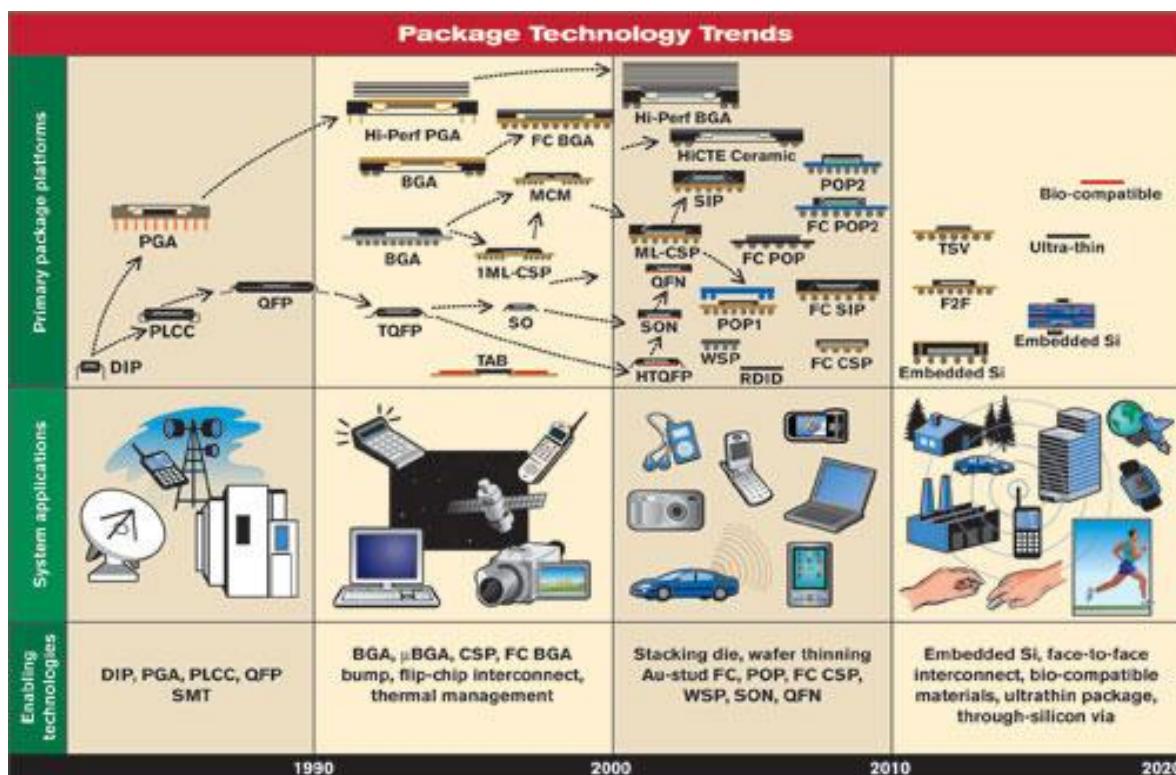
(二) 集成电路封装技术的发展趋势

1、电子整机系统的发展对集成电路封装技术提出更高的要求

随着科技水平的不断提高，电子整机系统在消费类产品领域如MP3、数码相机、电子钟表、电子玩具等都在向轻、薄、小型化、便携化方向发展；在我国数字电视地面传输标准出台后，数字电视及其配套设备将马上进入大规模生产，成为未来消费电子领域最大的推动力。数字电视将向以液晶电视和PDP为代表的大屏幕、轻、薄型方向发展；此外，在计算机和通讯领域，以笔记本电脑和手机为代表的集成度较高产品，轻、薄、多功能、低功耗成为其发展的方向。

电子整机系统的应用需求对集成电路的设计、制造和封装测试提出了更高的要求，电子系统的小型化和高性能化除受集成电路设计、制造影响外，集成电路的封装对电子整机系统尺寸和性能的影响已变得与芯片本身的影响同等重要。先进的集成电路封装技术的发展，推动着电子装备不断升级换代，推动着电子信息技术高速发展。具体而言，集成电路产品的发展表现为：线宽更小、I/O更多、频率更快、集成度更高、电压更低、输出电流更大。

因此，集成电路封装从传统的DIP转向小外形SOP、薄型TSOP、四边引线扁平QFP、焊球阵列BGA、无引脚封装QFN、多芯片组装MCM及芯片尺寸封装CSP等表面贴装式集成电路封装形式方向发展，如下所示：



我国集成电路封装产业虽然发展迅速，但与我国对集成电路的巨大需求相差甚远，封装能力和技术严重不足，目前国内企业整体技术水平为国际90年代初中

期水平，大部分集成电路封装企业生产的封装产品仍以PDIP、T0和SOP等低端产品为主，能封装QFP、QFN、DFN、BGA、LGA等系列高端集成电路产品的企业不仅很少而且产能很低。而国际先进集成电路封装企业已向高端集成电路封装方面快速迈进，国际封装技术的快速发展，要求我们必须加速发展集成电路封装产业和封装技术，才能跟上国际集成电路封装的发展，参与国际国内封装市场竞争。

2、铜线键合为集成电路封装提供了更多的材料选用途径

引线键合是集成电路封装中的一项关键工艺技术，是指在一定温度下，采用超声加压的方式，将引线两端分别焊接在芯片焊盘上和引线框架或PCB板上，实现芯片内部与外部电路的连接。由于金丝在封装中具有电导率大，良好的抗腐蚀性、抗氧化性、延展性等优点，在集成电路封装上得到广泛应用，集成电路封装成本中金丝所占比重最大。为了降低成本、提高可靠性，必将寻找工艺性能好、价格低廉的其他金属材料来代替价格昂贵的金丝。铜丝具有价格低、力学性能、电学性能、热学性能好的优点，铜丝成本只有金丝成本的5~10%左右，并且在拉伸、剪切强度和延展性等方面优于金丝。铜丝键合工艺技术也成为目前国际上正在进行研究开发的一种用于微电子器件芯片与内引线连接的新技术，并成为今后微电子封装发展中的主流封装技术。

(二) 公司未来发展的机遇与挑战

1、公司未来发展的机遇

(1) 国家政策重点支持集成电路产业的发展

基于集成电路对于国民经济和国家安全的高度重要性，中国政府对集成电路产业的发展给予了一贯的高度关注，并先后采取了多项优惠措施。2008年1月，财政部和国家税务总局发布了《关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税〔2008〕1号），对集成电路企业所享受的所得税优惠政策进一步给予明确。2009年2月通过的《电子信息产业调整振兴规划》中，更是将“建立自主可控的集成电路产业体系”作为未来国内信息产业发展的三大重点任务之一，并在五大发展举措中明确提出“加大投入，集中力量实施集成电路升级”。2011年1月28日，国务院出台了关于《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策的通知》国发〔2011〕4号，为促进我国鼓励软件产业和集成电路产业发展，从财税、投融资、研究开发、进出口、人才、知识产权、市场等方面均予以明确的政策支持，且具体实施办法正在加紧制定当中。

(2) 《关中—天水经济区发展规划》及产业转移政策导向将对公司发展产生

深远影响

2009年6月，国家发展和改革委员会审议通过了《关中—天水经济区发展规划》，旨在充分利用关中—天水区域之科技优势、区位条件和产业基础，构建创新型区域，引导创新要素向企业集聚，形成特色产业集群。其中，电子信息产业作为重点推进的行业之一，研发创新、成果转化及知识产权保护将更加活跃和完善。

2010年2月24日，国务院常务会议在《研究部署进一步贯彻落实重点产业调整和振兴规划》中指出：“要优化产业布局，严格市场准入，强化投资管理，做好有序转移，建设先进制造业基地和现代产业集群，推动电子信息、轻工、纺织等产业向中西部地区加快转移。”持续的政策导向将对公司发展产生深远影响。

(3) 随着研发创新能力的逐步加强和高端封装产业化项目的实施，公司步入科技成果产业化、技术创新、结构优化上升通道

①公司通过对铜线球焊氧化技术、高密度窄间距低弧度防弹坑球焊技术和高密度窄间距塑封技术的攻关，开发出了一套适合各种规格铜线和封装品质的压焊工艺。该技术达到国内领先、国际先进水平，被评为第四届（2009年度）中国半导体创新技术，并申报了发明专利和实用新型专利。目前，公司铜线键合技术可封装DIP、SOP、SSOP、TSSOP、QFN、QFP、LQFP等多个系列产品，具备了月产18000万只的能力。

②公司已具备12英寸晶圆加工能力，超薄减薄技术得到突破，12英寸晶圆最小减薄厚度50um，采用粗磨和细磨抛光工艺，保证了晶圆无裂纹、无碎片，可满足多层叠层3D封装和SiP等高端封装需要，实现了芯片厚度为75um的5层堆叠和三层隔片MCP封装。

③公司已在BGA/LGA等高端封装领域取得重大突破。通过自主设计和研发，公司先后成功开发了LFBGA/TFBGA/LGA等多个项目，除常规BGA封装工艺外，超细finger pitch技术及busless工艺压焊技术，有效提高了设计密度。目前BGA项目终端应用已扩展到eink电子书、高清电视、数字机顶盒、MID、手机用NOR Flash Memory、机卡一体等市场。

④公司已切入高端SiP(System in Package)封装领域，先后掌握了DAF（高效的堆叠芯片技术）、die to die、over die等技术，解决了高密度SiP封装中的塑封紊流等关键难题，掌握了MCM(side by side)、stack die等高密度封装的技术，并成功实现超薄封装技术。通过SiP超薄封装技术的应用，嵌入式手机RF-SIM

卡已通过了电性能测试,比目前市场上流行的RF-SIM卡封装密度更高、厚度更薄、面积更小,在手机银行、智能手机、MID、CMMB等移动应用领域,具有广阔的市场前景。

(4) 再融资项目投资将为公司跻身国内外一流封装企业创造契机

2010年12月22日,公司召开第三届董事会第六次会议,审议通过了非公开发行股票事宜。

本次非公开发行股票募集资金总额不超过83,400万元,扣除发行费用后净额将用于《铜线键合集成电路封装工艺升级及产业化项目》、《集成电路高端封装测试生产线技术改造项目》和《集成电路封装测试生产线工艺升级技术改造项目》建设,若本次募集资金不能满足拟投入项目金额数,差额部分将由公司以自有资金、银行贷款等方式补足。本次募集资金到位之前,公司将根据项目进度的实际情况以自筹资金先行投入,并在募集资金到位之后予以置换。

公司本次非公开发行是紧抓行业发展机遇,进一步完善产业链,增强盈利能力,做大、做强、做优主业,实现股东利益最大化的需要,也将为公司跻身国内外一流封装企业创造契机。

2、公司实现经营目标和发展战略存在的风险因素及应对措施

(1) 内部挑战及应对措施:

①质量管理面临的挑战及应对措施

公司实施的《集成电路高端封装产业化项目》和《DFN型微小形封装集成电路生产线技术改造项目》均已建设完成,产能将有大幅度的提升,封装技术水平也将不断提高,对公司质量管理等方面提出了更高要求。为此,公司一方面继续完善人力资源管理制度,创造良好的工作生活环境,进一步拓宽渠道,加强人才引进和现有员工培养力度;另一方面秉承让用户满意的质量方针,制订并实施质量规划,对设计、工艺、生产、供方控制、检验控制、人员培训及质量责任追溯等涉及质量管理的各方面都进行详细规划和落实。

②客户结构面临的挑战及应对措施

截至2010年底,公司有接近80%的销售收入来自国内IC设计企业,随着公司产品向高端演进,将逐步在高端市场上展开竞争,能否获得更多国际IDM公司代工订单将会直接影响公司产品和市场定位。为此,公司采取如下应对措施:

A、继续完善营销网络体系

目前通过在北京、上海、无锡、珠三角地区等地设立销售服务点,建立了全

国范围内的营销网络体系，今后还将通过多种方式开展客户关系建设工作。

B、注重品牌效应，实施名牌战略

公司将继续加大宣传华天品牌，打造名牌产品，并争取主要产品列入国家重点新产品计划、火炬计划、863计划、科技成果推广计划等，增强知识产权保护意识，注意培养名牌的持久竞争力和美誉度。

C、积极开拓国际市场，扩大产品出口

公司将紧抓机遇，掌握国际游戏规则，熟悉国际法律和惯例，做好各种质量标准的审核认证工作，如QS9000体系认证、美国UL认证、欧盟的安全标准认证等，为产品出口拿到通行证，不失时机地开拓海外市场，扩大产品出口。

(2) 外部挑战及应对措施

随着下游集成电路应用行业的迅速发展，将会不断有新的竞争者加入；而且随着国外、台湾等地区的集成电路封装企业不断向大陆产业转移，市场竞争将会进一步加剧。根据CCID的统计显示，目前外资企业在芯片制造和封装测试销售收入中所占比重已经超过80%，这对国内尚处于起步阶段的本土企业来说无疑意味着巨大的竞争压力。为此，公司采取如下措施：

①继续强化成本控制，利用好“电子信息产业调整和振兴规划”、“家电下乡”、“家电以旧换新”等拉动内需的政策之机，深挖市场潜力。

②紧抓国家推行的战略性新兴产业之机，积极申报并组织实施好重大专项建设，提高产品技术含量和附加值，积极开展产品验证，承接更多转移订单，逐步建立和完善行之有效的用户需求解决机制。公司最终通过开发、量产LQFP、TSSOP、QFN、BGA、LGA、MCM等高端封装产品和优化客户结构的方式提高参与市场竞争的能力。

(二) 公司2011年度的经营计划

1、2011年度生产经营目标为全年实现销售额16亿元（含西安天胜电子有限公司），生产经营目标并不代表公司对2011年度的盈利预测，能否实现取决于市场需求、产品价格及客户经营状况等多种因素，存在不确定性，请投资者特别注意。

2、争取非公开发行股票事宜早日完成，加快《铜线键合集成电路封装工艺升级及产业化项目》、《集成电路高端封装测试生产线技术改造项目》和《集成电路封装测试生产线工艺升级技术改造项目》建设，为公司“十二五”发展规划奠

定基础。本次非公开发行尚需经公司股东大会批准并经中国证监会核准，存在不确定性，请投资者特别注意。

（三）发展规划资金需求、使用计划以及资金来源情况

公司发展规划资金需求主要为日常生产经营、市场开发以及项目投资需求，资金来源主要为自有资金（含永久补充流动资金的结余募集资金）、银行贷款或非公开发行募集资金。

三、报告期内公司投资情况

（一）募集资金投资情况

1、募集资金的数额、资金到账时间情况

2007年10月25日，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]374号文批准，公司向社会公开发行人民币普通股(A股)4,400.00万股，每股发行价为10.55元，募集资金总额为46,420.00万元，扣除发行费用2,247.70万元，实际募集资金净额为44,172.30万元。该项募集资金已于2007年11月9日到账并经北京五联方圆会计师事务所有限公司（现更名为“国富浩华会计师事务所有限公司”）出具的五联方圆验字[2007]第030号《验资报告》验证。

2、募集资金在专项账户的存放情况

为规范募集资金的管理和使用，保护投资者利益，公司根据《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规的规定，结合实际情况，制定了《募集资金使用管理办法》，对募集资金采用专户存储制度，并在交通银行兰州火车站支行开设了募集资金专项账户，保证专款专用。募集资金到账后，公司同保荐机构国信证券有限责任公司（现更名为“国信证券股份有限公司”，简称“国信证券”）和交通银行兰州分行签订了《募集资金三方监管协议》。

经2008年6月18日召开的第二届董事会第九次会议和2008年7月13日召开的2008年第一次临时股东大会审议通过，公司将募集资金中1亿元的实施地点变更为西安经济技术开发区，实施主体变更为公司全资子公司西安天胜电子有限公司，实施项目内容仍为集成电路高端封装产业化项目。2008年8月18日和2009年12月28日，公司通过募集资金专户分两次向西安天胜增资1亿元，此部分资金由西安天胜按照《募集资金使用管理办法》的规定，在中国民生银行西安经济技术开发区支行开设了募集资金专项账户，保证专款专用，并与保荐机构

国信证券和中国民生银行西安分行签订了《募集资金三方监管协议》。

截至2010年12月31日，公司累计使用募集资金410,609,947.47元，募集资金专项账户余额（含利息）为53,348,309.76元，存放情况如下：

单位：（人民币）元

| 开户银行 | 银行账号 | 募集资金专项账户余额 | |
|-----------------------|---------------------------|---------------------------|---------------|
| 交通银行 兰州火车站支行 | 6210601810180100 09171 | 募集资金余额： 17,327,340.03 | 37,985,279.28 |
| | | 募集资金存款利息净额： 20,657,939.25 | |
| 中国民生银行 西安经济技术开发区支行 | 1209014210003613 | 募集资金余额： 13,785,712.50 | 15,363,030.48 |
| | | 募集资金存款利息净额： 1,577,317.98 | |
| 合 计 | | 53,348,309.76 | |

3、本年度募集资金的实际使用情况

单位：万元

| 募集资金总额 | | 44,172.30 | | 本年度投入募集资金总额 | | 12,305.76 | | | | |
|---------------------------|---|------------|------------|---------------|---------------|-------------------------|---------------|----------|----------|---------------|
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | | 0.00 | | 已累计投入募集资金总额 | | 41,060.99 | | | | |
| 累计变更用途的募集资金总额 | | 0.00 | | 项目达到预定可使用状态日期 | | 本年度实现的效益 | | | | |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | | 0.00% | | 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) | 本年度投入金额 | 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 | 本年度实现的效益 | 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 | | | | | | | | | | |
| 集成电路高端封装产业化 | 否 | 44,172.30 | 44,172.30 | 12,305.76 | 41,060.99 | 92.96% | 2010年12月20日 | 6,477.78 | 否 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | - | 44,172.30 | 44,172.30 | 12,305.76 | 41,060.99 | - | - | 6,477.78 | - | - |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 归还银行贷款(如有) | - | | | | | | | | | |
| 补充流动资金(如有) | - | | | | | | | | | |
| 超募资金投向小计 | - | | | | | | | | | |
| 合计 | - | | | | | | | | | |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | 受2008年全球金融危机影响,2008年第四季度至2009年上半年期间,公司订单下滑明显,为了规避募集资金项目投资风险,经2009年9月28日召开的第二届董事会第十六次会议和2009年10月18日召开的2009年第一次临时股东大会审议通过,公司将集成电路高端封装产业化项目建设期限延期一年至2010年底。2009年下半年至今,随着集成电路行业的逐步复苏以至繁荣,公司加快集成电路高端封装产业化项目实施进度,截止2010年12月20日,项目已完成建设。 | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 项目可行性未发生重大变化。 | | | | | | | | | |
| 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 | 适用 经2008年6月18日召开的第二届董事会第九次会议和2008年7月13日召开的2008年第一次临时股东大会审议通过,公司将募集资金中1亿元的实施地点变更为西安经济技术开发区,实施主体变更为公司全资子公司西安天胜电子有限公司,实施项目内容不变,仍为集成电路高端封装产业化项目。本次实施主体、地点变更后,可以有效满足项目对厂房、人才的需求,并有利于改变地域位置的劣势、进一步开拓国际市场。 | | | | | | | | | |
| 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 2008年3月24日,经第二届董事会第七次会议审议通过,公司以28,258,525.30元置换预先投入集成电路高端封装产业化项目的自筹资金28,258,525.30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 | 适用 | | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|---|
| 资金结余的金额及原因 | 募集资金结余金额为 23,417,403.58 元, 其中募集资金存款利息净额为 22,235,257.23 元, 募集资金余额为 1,182,146.35 元, 主要因 2008 年全球金融危机期间部分进口设备降价从而节约了采购成本。 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 截至 2010 年 12 月 31 日, 尚未使用募集资金(含利息)为 53,348,309.76 元, 除了需用募集资金支付的 29,930,906.18 元项目尾款外, 募集资金结余(含利息)为 23,417,403.58 元。 上述资金分别存放在交通银行兰州火车站支行和中国民生银行西安经济技术开发区支行募集资金专项账户。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 募集资金使用及披露不存在问题。 |

4、变更募集资金投资项目情况

公司 2010 年度募集资金项目的资金使用未发生变更, 也无对外转让或置换的情况。

5、募集资金使用及披露中存在的问题

公司已披露募集资金使用相关信息, 不存在募集资金管理的违规情形。

国富浩华会计师事务所有限公司对公司 2010 年度募集资金存放与使用情况进行了鉴证, 并出具了《关于天水华天科技股份有限公司募集资金年度存放与使用情况鉴证报告》(国浩核字[2011]第 27 号), 鉴证结论为: “华天科技公司管理层编制的《关于 2010 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》已按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定编制, 在所有重大方面反映了截至 2010 年 12 月 31 日止华天科技公司募集资金年度存放与使用情况。”

国信证券股份有限公司对公司 2010 年度募集资金存放与使用情况进行了核查, 并出具了《关于天水华天科技股份有限公司 2010 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》, 结论性意见为: “2010 年度, 公司能够按照《深圳证券交易所股票上市交易规则》和公司《募集资金管理制度》等法规和制度的要求进行募集资金的管理和使用。募集资金存放在董事会决定的专项账户集中管理, 公司及时与保荐机构、存放募集资金的银行签订了三方监管协议; 公司按照招股说明书承诺的募集资金投资计划使用募集资金, 无改变资金投向的情况; 公司不存在募集资金违规使用的情况; 由于公司募集资金投资项目的部分投资在 2010 年 11-12 月份才完成设备的安装调试, 因此投资项目产能利用率未达到 100%, 导致本年度实现的效益未达到预计效益, 该部分投资的效益在以后年度才能体现。”

(二) DFN 型微小形封装集成电路生产线技术改造项目

项目预算总投资 20,000 万元，其中固定资产投资 19,000 万元（含外汇 2,275.2 万美元），铺底流动资金 1,000 万元。

截止到 2010 年 12 月底，DFN 型微小形封装集成电路生产线技术改造项目共完成投资 19,198.20 万元，其中固定资产投资合同金额 17,198.20 万元（含外汇 1,287.56 万美元），铺底流动资金 2,000.00 万元。

通过项目实施，共引进设备 199 台/套，购置国产设备 286 台/套、模具 90 台/套、辅底设施 13,063 件（个）、动力设备仪器 33 台/套。

四、董事会日常工作情况

（一）公司董事会日常运行情况

2010 年度，公司共召开了 7 次董事会会议。

1、2010 年 3 月 26 日，公司召开第二届董事会第十八次会议，审议通过如下议案：

- （1）《总经理 2009 年度工作报告和 2010 年度工作计划》；
- （2）《2009 年度董事会工作报告》；
- （3）《2009 年年度报告及摘要》；
- （4）《2009 年度财务决算报告》；
- （5）《2009 年度利润分配及资本公积转增股本预案》；
- （6）《关于修订〈公司章程〉的议案》；
- （7）《董事会关于 2009 年度募集资金使用情况的专项报告》；
- （8）《关于公司 2010 年日常关联交易的议案》；
- （9）《2009 年度内部控制自我评价报告》；
- （10）《关于聘请会计师事务所的议案》；
- （11）《关于修订〈财务管理制度〉的议案》；
- （12）《关于公司第三届董事会董事候选人的议案》；
- （13）《关于召开公司 2009 年年度股东大会的议案》。

本次会议决议公告已于 2010 年 3 月 30 日刊登于《证券时报》和巨潮资讯网。

2、2010 年 4 月 25 日，公司召开第三届董事会第一次会议，审议通过如下议案：

- （1）《选举肖胜利先生为公司董事长》；

- (2) 《关于选举各委员会委员的议案》；
- (3) 《关于聘任公司高级管理人员的议案》；
- (4) 《公司2010年第一季度季度报告全文及正文》。

本次会议决议公告已于2010年4月27日刊登于《证券时报》和巨潮资讯网。

3、2010年5月21日，公司召开第三届董事会第二次会议，审议通过了公司《关于申报国家科技重大专项“极大规模集成电路制造装备及成套工艺”2011年项目（课题）及提供配套自筹资金的议案》。

本次会议决议公告已于2010年5月25日刊登于《证券时报》和巨潮资讯网。

4、2010年7月29日，公司召开第三届董事会第三次会议，审议通过了《2010年半年度报告全文及摘要》。

2010年半年度报告全文及摘要已于2010年7月29日刊登于《证券时报》和巨潮资讯网。

5、2010年9月10日，公司召开第三届董事会第四次会议，审议通过了《关于为全资子公司西安天胜电子有限公司提供贷款担保的议案》。

本次会议决议公告已于2010年9月11日在《证券时报》和巨潮资讯网上予以披露。

6、2010年10月26日，公司召开第三届董事会第五次会议，审议通过了《2010年第三季度季度报告全文及正文》。

2010年第三季度季度报告全文及正文已于2010年10月27日刊登于《证券时报》和巨潮资讯网。

7、2010年12月22日，公司召开第三届董事会第六次会议，审议通过如下议案：

- (1) 《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》；
- (2) 《关于非公开发行股票方案的议案》；
- (3) 《关于非公开发行股票募集资金运用的可行性分析报告的议案》；
- (4) 《关于非公开发行股票预案的议案》；
- (5) 《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票具体事宜的议案》；
- (6) 《关于授权总经理肖胜利就公司对昆山西钛微电子科技有限公司股权投资进行谈判的议案》。

本次会议决议公告已于2010年12月23日在《证券时报》和巨潮资讯网上予以披露。

(二) 对股东大会决议的执行情况

2010年度公司共召开了一次股东大会，按照《公司法》和《公司章程》的相关规定，公司董事会严格执行了股东大会审议通过的各项决议。

(三) 审计委员会、薪酬与考核委员会履职情况

1、审计委员会履职情况

(1) 审计委员会遵照《中小企业板上市公司规范运作指引》和公司《内部审计制度》的规定，要求和督促审计办公室完成公司2010年度各季度、全年募集资金使用情况的内部审核报告以及全年内部审计工作，进一步强化了公司内部控制监督。

(2) 审计委员会就国富浩华会计师事务所有限公司对公司2010年审计工作进行了总结

① 审计前的准备工作：

2010年底，审计委员会对公司及控股子公司西安天胜电子有限公司、天水华天机械有限公司、天水华天集成电路包装材料有限公司2010年度的财务报告、会计资料和内部控制制度的执行情况实施了内部审计。

② 审计过程：

审计委员会与国富浩华对2010年审计工作所关注的问题进行了初步沟通，认为公司及其控股子公司提供的财务报表数据基本反映了2010年度生产经营的实际情况，同意以此财务报表数据为基础开展2010年度财务审计工作。

审计过程中，审计委员会根据审计进度督促并要求国富浩华严格按照审计计划安排审计工作，确保在预定时间顺利完成审计工作。

2011年2月15日，国富浩华向审计委员会提交2010年年度审计报告及相关专项说明，至此，国富浩华对公司2010年度财务审计工作结束。

③ 审计结果：

国富浩华为公司出具了标准无保留意见的审计报告。

审计委员会认为，国富浩华会计师事务所有限公司对公司2010年度财务报表审计工作完成良好，审计委员会同意公司续聘国富浩华会计师事务所有限公司为公司2011年度财务审计机构。

2、薪酬与考核委员会履职情况

薪酬与考核委员会遵照《薪酬与考核委员会议事规则》，按照《公司董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度》的规定及要求，认真开展薪酬分配程序、薪酬确定依据等监督与核实。

五、公司 2010 年度分配预案及前三年现金分红情况

(一) 分配预案

1、现金分红预案

经国富浩华会计师事务所有限公司审计，2010年度公司实现利润总额130,945,149.94元，归属于母公司所有者的净利润111,871,226.26元，提取法定盈余公积11,495,064.84元，2010年度未分配利润为100,376,161.42元，加上以前年度尚存未分配利润，2010年度可供股东分配利润合计为380,601,647.25元。

因生产规模不断扩大和技术改造项目的实施需要，公司2010年度不进行现金分红。

2、资本公积转增股本预案

经国富浩华会计师事务所有限公司审计，2010年度公司资本公积余额为210,570,031.88元，公司2010年度不进行资本公积转增股本。

本次利润分配预案须经2010年度股东大会审议。

(二) 公司前三年现金分红情况如下：

单位：（人民币）元

| | 现金分红金额(含税) | 合并报表中归属于母公司所有者的净利润 | 占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率(%) |
|--------|---------------|--------------------|---------------------------|
| 2009年度 | 14,355,000.00 | 77,139,928.19 | 18.61% |
| 2008年度 | 0.00 | 68,538,479.25 | 0.00% |
| 2007年度 | 0.00 | 80,899,024.11 | 0.00% |

六、其他报告事项

本公司指定《证券时报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)为公开信息披露媒体。

第八章 监事会报告

报告期内，公司监事会按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》等有关规定，本着对全体股东负责的原则，认真履行各项职权和义务，对公司重大决策和经济运行情况以及董事、高级管理人员履职情况进行监督，为公司的规范运作和发展起到了积极作用，现将2010年度监事会主要工作报告如下：

一、监事会的日常工作情况

(一) 2010年3月26日，公司召开第二届监事会第十二次会议，审议通过如下议案：

- 1、《2009年度监事会工作报告》；
- 2、《2009年年度报告及摘要》；
- 3、《2009年度财务决算报告》；
- 4、《2009年度利润分配及资本公积转增股本预案》；
- 5、《董事会关于2009年度募集资金存放与使用情况的专项报告》；
- 6、《关于公司2010年日常关联交易的议案》；
- 7、《2009年度内部控制自我评价报告》；
- 8、《关于聘请会计师事务所的议案》；
- 9、《关于修订〈财务管理制度〉的议案》；
- 10、《关于公司第三届监事会监事候选人的议案》。

本次会议决议公告已于2010年3月30日刊登于《证券时报》和巨潮资讯网。

(二) 2010年4月25日，公司召开第三届监事会第一次会议，审议通过了如下议案：

- 1、《选举罗华兵先生为公司监事会主席》；
- 2、公司《2010年第一季度季度报告全文及正文》。

本次会议决议公告已于2010年4月27日刊登于《证券时报》和巨潮资讯网。

(三) 2010年7月29日，公司召开第三届监事会第二次会议，审议通过了公司《2010年半年度报告全文及摘要》。

2010年半年度报告全文及摘要已于2010年7月29日刊登于《证券时报》和巨

潮资讯网。

(四) 2010年10月26日, 公司召开第三届监事会第三次会议, 审议通过了公司《2010年第三季度季度报告全文及正文》。

2010年第三季度季度报告全文及正文已于2010年10月27日刊登于《证券时报》和巨潮资讯网。

(五) 2010年12月22日, 公司召开第三届监事会第四次会议, 审议通过了如下议案:

- 1、《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》;
- 2、《关于非公开发行股票方案的议案》;
- 3、《关于非公开发行股票募集资金运用的可行性分析报告的议案》;
- 4、《关于非公开发行股票预案的议案》;
- 5、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票具体事宜的议案》。

本次会议决议公告已于2010年12月23日刊登于《证券时报》和巨潮资讯网。

二、监事会对下列事项发表独立意见

2010年, 公司监事会按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》所赋予的职权, 对公司依法运作情况开展监督, 认真履行了监督职责:

(一) 公司依法运作情况

公司能够严格按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》依法运作。公司决策程序合法高效, 建立了较为完善的内部控制制度。报告期内, 公司董事及高级管理人员认真履行了职责, 没有损害公司、股东利益和违反国家法律、法规及公司章程的行为。

监事会已经审阅了董事会通过的《2010年度内部控制自我评价报告》, 对报告不存在异议。

(二) 公司财务执行情况

报告期内, 根据国富浩华会计师事务所有限公司出具的2010年度财务审计报告, 监事会认为公司财务报告在所有重大方面公允、真实地反映了2010年度公司财务状况和经营成果。

(三) 报告期内募集资金的实际使用情况

1、募集资金的管理情况

公司制定了《募集资金使用管理办法》，对募集资金实行专户存储，保证专款专用。

截至 2010 年 12 月 31 日，公司累计使用募集资金 410,609,947.47 元，募集资金专项账户余额（含利息）为 53,348,309.76 元，存放情况如下：

单位：（人民币）元

| 开户银行 | 银行账号 | 募集资金专项账户余额 | | |
|-------------------|------------------|---------------|---------------|---------------|
| | | 募集资金余额： | 17,327,340.03 | 37,985,279.28 |
| 募集资金存款利息净额： | 20,657,939.25 | | | |
| 中国民生银行西安经济技术开发区支行 | 1209014210003613 | 募集资金余额： | 13,785,712.50 | 15,363,030.48 |
| | | 募集资金存款利息净额： | 1,577,317.98 | |
| 合 计 | | 53,348,309.76 | | |

2、本年度募集资金的实际使用情况

单位：万元

| 募集资金总额 | | 44,172.30 | | 本年度投入募集资金总额 | | | 12,305.76 | | | |
|---------------------------|---|------------|------------|-------------|---------------|-------------------------|---------------|----------|----------|---------------|
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | | 0.00 | | 已累计投入募集资金总额 | | | 41,060.99 | | | |
| 累计变更用途的募集资金总额 | | 0.00 | | 已累计投入募集资金总额 | | | 41,060.99 | | | |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | | 0.00% | | 已累计投入募集资金总额 | | | 41,060.99 | | | |
| 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) | 本年度投入金额 | 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 | 本年度实现的效益 | 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 | | | | | | | | | | |
| 集成电路高端封装产业化 | 否 | 44,172.30 | 44,172.30 | 12,305.76 | 41,060.99 | 92.96% | 2010年12月20日 | 6,477.78 | 否 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | - | 44,172.30 | 44,172.30 | 12,305.76 | 41,060.99 | - | - | 6,477.78 | - | - |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 归还银行贷款(如有) | - | | | | | | | | - | - |
| 补充流动资金(如有) | - | | | | | | | | - | - |
| 超募资金投向小计 | - | | | | | | | | - | - |
| 合计 | - | | | | | | | | - | - |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | 受2008年全球金融危机影响,2008年第四季度至2009年上半年期间,公司订单下滑明显,为了规避募集资金项目投资风险,经2009年9月28日召开的第二届董事会第十六次会议和2009年10月18日召开的2009年第一次临时股东大会审议通过,公司将集成电路高端封装产业化项目建设期限延期一年至2010年底。2009年下半年至今,随着集成电路行业的逐步复苏以至繁荣,公司加快集成电路高端封装产业化项目实施进度,截止2010年12月20日,项目已完成建设。 | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 项目可行性未发生重大变化。 | | | | | | | | | |
| 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 | 适用 经2008年6月18日召开的第二届董事会第九次会议和2008年7月13日召开的2008年第一次临时股东大会审议通过,公司将募集资金中1亿元的实施地点变更为西安经济技术开发区,实施主体变更为公司全资子公司西安天胜电子有限公司,实施项目内容不变,仍为集成电路高端封装产业化项目。本次实施主体、地点变更后,可以有效满足项目对厂房、人才的需求,并有利于改变地域位置的劣势、进一步开拓国际市场。 | | | | | | | | | |
| 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 2008年3月24日,经第二届董事会第七次会议审议通过,公司以28,258,525.30元置换预先投入集成电路高端封装产业化项目的自筹资金28,258,525.30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 | 适用 | | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|---|
| 资金结余的金额及原因 | 募集资金结余金额为 23,417,403.58 元, 其中募集资金存款利息净额为 22,235,257.23 元, 募集资金余额为 1,182,146.35 元, 主要因 2008 年全球金融危机期间部分进口设备降价从而节约了采购成本。 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 截至 2010 年 12 月 31 日, 尚未使用募集资金(含利息)为 53,348,309.76 元, 除了需用募集资金支付的 29,930,906.18 元项目尾款外, 募集资金结余(含利息)为 23,417,403.58 元。 上述资金分别存放在交通银行兰州火车站支行和中国民生银行西安经济技术开发区支行募集资金专项账户。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 募集资金使用及披露不存在问题。 |

3、变更募集资金投资项目情况

公司 2010 年度募集资金项目的资金使用未发生变更, 也无对外转让或置换的情况。

4、募集资金使用及披露中存在的问题

公司已披露募集资金使用相关信息, 不存在募集资金管理的违规情形。

监事会认为公司《董事会关于2010年度募集资金使用情况的专项报告》中关于募集资金的管理和使用情况的披露与实际使用情况相符。

(四) DFN型微小形封装集成电路生产线技术改造项目

项目预算总投资 20,000 万元, 其中固定资产投资 19,000 万元(含外汇 2,275.2 万美元), 铺底流动资金 1,000 万元。

截止到 2010 年 12 月底, DFN 型微小形封装集成电路生产线技术改造项目共完成投资 19,198.20 万元, 其中固定资产投资合同金额 17,198.20 万元(含外汇 1,287.56 万美元), 铺底流动资金 2,000.00 万元。

通过项目实施, 共引进设备 199 台/套, 购置国产设备 286 台/套、模具 90 台/套、辅底设施 13,063 件(个)、动力设备仪器 33 台/套。

监事会认真查阅了上述投资项目的相关资料, 认为项目投资定位准确, 项目预算科学合理, 项目实施严谨有效, 随着项目的顺利完成, 将进一步提高公司 DFN 型微小形封装集成电路封装能力。

(五) 报告期内, 公司无收购、出售资产情况。

(六) 公司关联交易情况

1、公司与控股股东及其他关联方的经营性资金往来情况

公司 2009 年 12 月 31 日应收控股股东及其他关联方的经营性资金余额为 2,099.69 万元, 2010 年度新增的应收控股股东及其他关联方的经营性资金为 14,694.73 万元, 控股股东及其他关联方 2010 年内偿还公司经营资金 14,379.98

万元，截至2010年12月31日公司应收控股股东及其他关联方的经营性资金余额为2,361.06万元，其中因商品购销及提供劳务形成的经营性资金余额为2,334.63万元，提供供电、供水、供暖服务形成的经营性资金余额为1.43万元，技术合作保证金形成的经营性资金余额为25.00万元。

2、公司与控股股东及其他关联方的非经营性资金往来情况

公司不存在与控股股东及其他关联方的非经营性资金往来情况。

监事会认为公司关联交易是按市场原则进行，遵循了公开、公平、公正的原则，在公司的关联交易中未发现任何损害公司和股东利益的行为。

（七）国富浩华会计师事务所有限公司出具了标准无保留意见的审计报告。

第九章 重要事项

- 一、报告期内，公司未发生重大诉讼、仲裁事项。
- 二、报告期内，公司未发生破产重整等相关事项。
- 三、报告期内，公司未发生参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等事项。
- 四、报告期内，公司无收购及出售资产、企业合并事项
- 五、公司无股权激励计划。
- 六、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

单位：万元

| 关联方 | 向关联方销售产品和提供劳务 | | 向关联方采购产品和接受劳务 | |
|-------------------------|---------------|------------|---------------|------------|
| | 交易金额 | 占同类交易金额的比例 | 交易金额 | 占同类交易金额的比例 |
| 厦门永红科技有限公司(原材料) | 0.00 | 0.00% | 3,915.43 | 18.33% |
| 宁波康强电子股份有限公司(原材料) | 0.00 | 0.00% | 8,350.71 | 39.10% |
| 天水华天电子宾馆有限公司(招待费) | 0.00 | 0.00% | 45.78 | 14.37% |
| 天水永红家园服务有限公司(招待费) | 0.00 | 0.00% | 2.00 | 0.63% |
| 杭州士兰微电子股份有限公司(集成电路封装费) | 7,926.29 | 7.00% | 0.00 | 0.00% |
| 杭州友旺电子有限公司(集成电路封装费) | 3,727.17 | 3.29% | 0.00 | 0.00% |
| 天水七四九电子有限公司(集成电路封装费) | 0.92 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |
| 天水华天传感器有限公司(材料) | 0.31 | 0.12% | 0.00 | 0.00% |
| 天水华天微电子股份有限公司(材料) | 1.75 | 0.69% | 0.00 | 0.00% |
| 天水七四九电子有限公司(材料) | 0.48 | 0.19% | 0.00 | 0.00% |
| 天水华天微电子股份有限公司(包装材料) | 81.06 | 2.56% | 0.00 | 0.00% |
| 天水华天微电子股份有限公司(工程改造、维修等) | 260.01 | 7.66% | 0.00 | 0.00% |
| 天水七四九电子有限公司(备件) | 19.69 | 2.13% | 0.00 | 0.00% |
| 天水永红家园服务有限公司(其他产品) | 1.13 | 0.07% | 0.00 | 0.00% |
| 天水华天传感器有限公司(工程) | 10.00 | 1.17% | 0.00 | 0.00% |
| 天水七四九电子有限公司(水电费) | 33.52 | 11.31% | 0.00 | 0.00% |
| 天水华天传感器有限公司(水电费) | 1.27 | 0.43% | 0.00 | 0.00% |
| 天水永红器材厂(水电费) | 75.21 | 25.37% | 0.00 | 0.00% |
| 天水华天微电子股份有限公司(水电费) | 75.16 | 25.35% | 0.00 | 0.00% |
| 天水华天电子宾馆有限公司(水电费) | 25.79 | 8.70% | 0.00 | 0.00% |
| 天水永红器材厂(供暖) | 65.88 | 44.60% | 0.00 | 0.00% |
| 天水永红家园服务有限公司(供暖) | 45.79 | 31.00% | 0.00 | 0.00% |
| 天水七四九电子有限公司(供暖) | 14.11 | 9.55% | 0.00 | 0.00% |
| 天水华天传感器有限公司(供暖) | 2.07 | 1.40% | 0.00 | 0.00% |
| 天水华天微电子股份有限公司(供暖) | 5.00 | 3.39% | 0.00 | 0.00% |
| 合计 | 12,372.61 | - | 12,313.92 | - |

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 462.42 万元。以上所发生的日常关联交易系正常的生产经营活动，按照双方平等、市场经济的原则进行，交易定价公允、公平、合理，上述日常关联交易不影响公司的独立性，未损害公司和其他股东的合法权益。

（二）关联债权债务往来

报告期内，公司未向控股股东及其子公司提供资金，控股股东及其子公司亦未向公司提供资金。

（三）报告期内，公司没有与关联方共同对外投资而发生关联交易。

七、报告期内，公司无托管、承包、租赁资产，委托他人进行现金资产管理和重大日常经营性合同事项。

八、担保事项

2010年9月10日，公司第三届董事会第四次会议审议通过了《关于为全资子公司西安天胜电子有限公司提供贷款担保的议案》，同意为西安天胜电子有限公司向中国民生银行股份有限公司西安分行申请 8,000 万元的贷款提供担保，贷款期限三年，并授权公司董事长签署有关担保文件。

2010年9月28日，西安天胜电子有限公司与中国民生银行股份有限公司西安分行签订编号为第 99122010297661《固定资产贷款借款合同》，借款金额为 2,000 万元，贷款年利率为 5.292%，借款期限自 2010 年 9 月 28 日至 2012 年 9 月 28 日。

2010年10月18日，西安天胜电子有限公司与中国民生银行股份有限公司西安分行签订编号为第 99122010297465《固定资产贷款借款合同》，借款金额为 2,500 万元，贷款年利率为 5.292%，借款期限自 2010 年 10 月 18 日至 2012 年 10 月 18 日。

截至 2010 年 12 月 31 日，西安天胜电子有限公司向中国民生银行股份有限公司西安分行共计借款 4,500 万元，公司承担全额信用担保责任。

经国富浩华会计师事务所有限公司审计，西安天胜电子有限公司2010年年底总资产32,769.48万元、负债10,614.15万元，资产负债率为32.39%，且因该公司主要从事中高端集成电路封装测试业务，盈利前景好，具有较强的偿债能力，公

司为其提供信用担保的风险较小。

九、公司及持股 5% 以上股东承诺事项

报告期内，持有公司 5% 以上股份的股东分别是天水华天微电子股份有限公司（以下简称“华天微电子”）和杭州友旺电子有限公司，分别持有公司 37.36% 和 5.75% 的股份；华天微电子所持全部股份为限售股份，杭州友旺所持全部股份为无限售条件流通股。

在公司披露的《首次公开发行股票招股意向书》中，华天微电子承诺：“自天水华天科技股份有限公司股票上市起三十六个月内，本公司不转让或者委托他人管理本次发行前持有的天水华天科技股份有限公司的股份，也不由天水华天科技股份有限公司回购该部分股份。”

报告期内，华天微电子严格遵守公司股票发行上市时作出的自愿锁定股份承诺。

十、聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司继续聘任国富浩华会计师事务所有限公司为公司 2010 年度审计机构，该机构从 2004 年度开始为公司提供审计服务。

根据公司与国富浩华会计师事务所有限公司签订的《审计事务约定书》约定，公司 2010 年度支付审计费用共计 31 万元。

十一、实际控制人一致行动人增持公司股份说明

1、2010 年 8 月 6 日，实际控制人一致行动人肖智成通过深圳证券交易所证券交易系统，以集中竞价方式首次增持公司 10,000 股股份，占公司总股本的 0.002679%。详见公司 2010-023 号《实际控制人一致行动人增持本公司股份的公告》。

2、2010 年 9 月 20 日，公司收到实际控制人一致行动人肖智成通知，其增持公司股份的行动已经完成。增持完成后，肖智成及控股股东华天微电子合计持有公司 139,435,000 股股份，占公司总股本的 37.359001%，公司仍然符合上市条件。详见公司 2010-026 号《关于实际控制人一致行动人完成增持公司股份的公告》。

3、公司实际控制人、控股股东及肖智成于 2010 年 9 月 25 日和 11 月 3 日分别向中国证监会申报了关于豁免要约收购天水华天科技股份有限公司的申请及补正材料。2010 年 11 月 17 日，公司实际控制人、控股股东及肖智成向中国证监会申请撤回本次豁免要约收购申请文件。详见公司 2010-028 号《关于实际控制人、控股股东及肖智成撤回豁免要约收购申请文件的公告》。

4、在办理豁免要约收购申请的自查过程中发现，实际控制人之一杜忠鹏及其配偶李华在 2008 年 2 月至 2010 年 8 月期间，分别存在以其个人账户通过深圳证券交易所证券交易系统以集中竞价方式买卖公司股份的行为并已经全部卖出。2010 年 9 月，华天科技组织对实际控制人及其具有一致行动关系的关联人进行了《中小企业板上市公司规范运作指引》和相关证券知识的培训，同时今后要进一步加强其有关证券法律、行政法规和规范性文件等涉及股东行为规范的各项规定的培训，并要求其不断自我学习，切实提高自我约束意识。杜忠鹏及李华已将上述买卖公司股票的全部收益上缴公司。

十二、报告期内，公司董事会及董事没有受到中国证监会的稽查、中国证监会的行政处罚、通报批评，也没有被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况，公司董事、管理层有关人员没有被采取司法强制措施的情况。

十三、报告期内，公司未发生《证券法》第六十七条、《公开发行股票公司信息披露实施细则（试行）》第十七条所列的重大事件。

十四、其它重要事项

| | 日期 | 公告事项 | 公告编号 | 披露媒体 |
|---|------------|--|----------|------|
| 1 | 2010-01-26 | 2009 年度业绩快报 | 2010-001 | 注 |
| 2 | 2010-01-29 | 关于获得 2009 年电子信息产业振兴和技术改造项目建设扩大内需中央预算内基建支出预算资金的公告 | 2010-002 | 注 |
| 3 | 2010-03-30 | 第二届董事会第十八次会议决议公告 | 2010-003 | 注 |
| | | 第二届监事会第十二次会议决议公告 | 2010-004 | 注 |
| | | 2009 年年度报告摘要 | 2010-005 | 注 |
| | | 2009 年年度报告 | | |
| | | 2010 年日常关联交易公告 | 2010-006 | 注 |
| | | 董事会关于 2009 年度募集资金存放与使用情况的专项报告 | 2010-007 | 注 |
| | | 关于召开 2009 年年度股东大会的通知 | 2010-008 | 注 |
| | | 首届五次员工会员代表大会决议公告 | 2010-009 | 注 |

| | | | | |
|----|------------|--|----------|---|
| | | 2009年度财务决算报告 | | |
| | | 2009年年度审计报告 | | |
| | | 关于公司2009年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明 | | |
| | | 2009年度内部控制自我评价报告 | | |
| | | 内部控制鉴证报告 | | |
| | | 关于公司募集资金年度存放与使用情况鉴证报告 | | |
| | | 独立董事关于公司第二届董事会第十八次会议审议相关事项的独立意见 | | |
| | | 国信证券股份有限公司关于公司2009年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告 | | |
| | | 国信证券股份有限公司关于公司内部控制自我评价报告的核查意见 | | |
| | | 关于公司担保情况之专项说明 | | |
| | | 财务管理制度(2010年3月) | | |
| | | 独立董事提名人声明 | | |
| | | 独立董事候选人声明(董云庭) | | |
| | | 独立董事候选人声明(王芹生) | | |
| | | 独立董事候选人声明(陈斌才) | | |
| | | 2009年度独立董事述职报告(毕克允) | | |
| | | 2009年度独立董事述职报告(陆德纯) | | |
| | | 2009年度独立董事述职报告(陈斌才) | | |
| 4 | 2010-04-03 | 关于举行网上业绩说明会的通知 | 2010-010 | 注 |
| 5 | 2010-04-07 | 2010年第一季度业绩预告 | 2010-011 | 注 |
| 6 | 2010-04-27 | 财务管理制度(2010年4月) | | |
| 7 | 2010-04-27 | 2009年年度股东大会决议公告 | 2010-012 | 注 |
| | | 第三届董事会第一次会议决议公告 | 2010-013 | 注 |
| | | 第三届监事会第一次会议决议公告 | 2010-014 | 注 |
| | | 2010年第一季度报告正文 | 2010-015 | 注 |
| | | 2010年第一季度报告全文 | | |
| | | 关于举行2009年年度报告业绩网上说明会公告 | 2010-016 | |
| | | 独立董事关于聘任公司高级管理人员的独立意见 | | |
| | | 2009年年度股东大会法律意见书 | | |
| | | 公司章程(2010年4月) | | |
| 8 | 2010-05-11 | 2009年度权益分派实施公告 | 2010-017 | 注 |
| 9 | 2010-05-25 | 第三届董事会第二次会议决议公告 | 2010-018 | 注 |
| 10 | 2010-06-23 | 关于“天水华天电子科技产业园”及相关事项的公告 | 2010-019 | 注 |
| 11 | 2010-07-13 | 业绩预告修正公告 | 2010-020 | 注 |
| 12 | 2010-07-30 | 2010年半年度报告摘要 | 2010-021 | 注 |
| | | 2010年半年度报告 | | |
| | | 2010年半年度财务报告 | | |
| | | 独立董事对公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见 | | |
| 13 | 2010-08-12 | 关于向甘南藏族自治州舟曲县特大泥石流灾区和天水市盲聋哑学校捐款的公告 | 2010-022 | 注 |
| 14 | 2010-08-19 | 关于实际控制人一致行动人增持本公司股份的公告 | 2010-023 | 注 |
| 15 | 2010-09-11 | 第三届董事会第四次会议决议公告 | 2010-024 | 注 |
| | | 关于为全资子公司西安天胜电子有限公司提供贷款担保的公告 | 2010-025 | 注 |
| 16 | 2010-09-21 | 关于实际控制人一致行动人完成增持公司股份的公告 | 2010-026 | 注 |
| | 2010-10-27 | 2010年第三季度报告正文 | 2010-027 | 注 |

| | | | | |
|----|------------|---|----------|---|
| 17 | | 2010 年第三季度报告全文 | | |
| 18 | 2010-11-17 | 关于实际控制人、控股股东及肖智成撤回豁免要约收购申请文件的公告 | 2010-028 | 注 |
| 19 | 2010-12-17 | 重大事项停牌公告 | 2010-029 | 注 |
| 20 | 2010-12-23 | 第三届董事会第六次会议决议公告及复牌公告 | 2010-030 | 注 |
| | | 第三届监事会第四次会议决议公告 | 2010-031 | 注 |
| | | 非公开发行股票预案 | 2010-032 | 注 |
| | | 非公开发行股票募集资金运用的可行性分析报告 | | 注 |
| | | 独立董事关于公司非公开发行股票的独立意见 | | 注 |
| 21 | 2010-12-28 | 关于获得 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资金的公告 | 2010-033 | 注 |

注：《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

第十章 财务报告

一、审计报告

国富浩华会计师事务所有限公司

审计报告

国浩审字[2011]第 45 号

天水华天科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的天水华天科技股份有限公司（以下简称“华天科技公司”）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2010 年度的利润表和合并利润表、股东权益变动表和合并股东权益变动表、现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是华天科技管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意

见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，华天科技财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了华天科技 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

国富浩华会计师事务所有限公司

中国注册会计师：秦 宝

中国·北京

中国注册会计师：张嘉宇

二〇一一年二月十五日

二、 会计报表

资产负债表

编制单位：天水华天科技股份有限公司

2010年12月31日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|-------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 流动资产： | | | | |
| 货币资金 | 364,453,272.58 | 336,086,350.66 | 343,544,611.15 | 172,798,850.36 |
| 结算备付金 | | | | |
| 拆出资金 | | | | |
| 交易性金融资产 | | | | |
| 应收票据 | 8,076,094.58 | 7,566,997.41 | 1,050,422.73 | 111,042.18 |
| 应收账款 | 226,561,223.42 | 229,891,452.10 | 195,885,759.17 | 193,800,285.28 |
| 预付款项 | 54,070,299.63 | 32,416,476.16 | 30,896,190.21 | 26,738,348.75 |
| 应收保费 | | | | |
| 应收分保账款 | | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | | |
| 应收利息 | | | 37,165.26 | 37,165.26 |
| 应收股利 | | | | |
| 其他应收款 | 6,212,092.11 | 46,122,313.50 | 13,247,852.99 | 13,157,106.11 |
| 买入返售金融资产 | | | | |
| 存货 | 121,309,079.37 | 104,808,207.03 | 94,067,335.33 | 87,700,420.99 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | | |
| 其他流动资产 | | | | |
| 流动资产合计 | 780,682,061.69 | 756,891,796.86 | 678,729,336.84 | 494,343,218.93 |
| 非流动资产： | | | | |
| 发放委托贷款及垫款 | | | | |
| 可供出售金融资产 | | | | |
| 持有至到期投资 | | | | |
| 长期应收款 | | | | |
| 长期股权投资 | 5,000,000.00 | 258,798,475.11 | | 248,798,475.11 |
| 投资性房地产 | | | | |
| 固定资产 | 724,097,074.05 | 560,456,817.98 | 519,793,691.67 | 508,648,651.06 |
| 在建工程 | 117,768,448.64 | 21,162,101.89 | 54,672,225.84 | 21,722,288.77 |
| 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 | 94,751,936.93 | 56,034,528.64 | 49,108,402.91 | 19,536,914.17 |
| 开发支出 | | | | |
| 商誉 | | | | |
| 长期待摊费用 | 1,106,559.52 | 1,332,545.02 | | |
| 递延所得税资产 | 18,098,843.97 | 17,625,383.31 | 9,211,056.32 | 8,787,996.85 |
| 其他非流动资产 | | | | |
| 非流动资产合计 | 960,822,863.11 | 915,409,851.95 | 632,785,376.74 | 807,494,325.96 |
| 资产总计 | 1,741,504,924.80 | 1,672,301,648.81 | 1,311,514,713.58 | 1,301,837,544.89 |
| 流动负债： | | | | |
| 短期借款 | 116,622,700.00 | 116,622,700.00 | 110,000,000.00 | 110,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | | | |

| | | | | |
|---------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 吸收存款及同业存放 | | | | |
| 拆入资金 | | | | |
| 交易性金融负债 | | | | |
| 应付票据 | 53,320,000.00 | 53,320,000.00 | | |
| 应付账款 | 224,435,294.55 | 202,486,123.54 | 206,192,936.28 | 207,443,983.80 |
| 预收款项 | 3,489,050.80 | 2,802,680.80 | 3,086,532.40 | 1,894,648.40 |
| 卖出回购金融资产款 | | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | | |
| 应付职工薪酬 | 29,588,768.25 | 26,492,283.75 | 20,436,062.02 | 19,820,749.69 |
| 应交税费 | -12,724,020.19 | 6,981,880.69 | 6,063,854.81 | 5,318,060.17 |
| 应付利息 | | | | |
| 应付股利 | | | | |
| 其他应付款 | 15,559,375.81 | 4,749,073.66 | 2,370,941.37 | 1,715,094.84 |
| 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 | | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 80,000,000.00 | 80,000,000.00 | | |
| 其他流动负债 | 2,376,936.27 | 2,193,750.02 | | |
| 流动负债合计 | 512,668,105.49 | 495,648,492.46 | 348,150,326.88 | 346,192,536.90 |
| 非流动负债： | | | | |
| 长期借款 | 125,000,000.00 | 80,000,000.00 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 应付债券 | | | | |
| 长期应付款 | | | | |
| 专项应付款 | | | | |
| 预计负债 | | | | |
| 递延所得税负债 | | | | |
| 其他非流动负债 | 85,625,976.32 | 84,055,208.30 | 33,867,708.34 | 33,642,708.34 |
| 非流动负债合计 | 210,625,976.32 | 164,055,208.30 | 43,867,708.34 | 43,642,708.34 |
| 负债合计 | 723,294,081.81 | 659,703,700.76 | 392,018,035.22 | 389,835,245.24 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | | |
| 实收资本（或股本） | 373,230,000.00 | 373,230,000.00 | 287,100,000.00 | 287,100,000.00 |
| 资本公积 | 210,570,031.88 | 210,271,457.49 | 296,327,697.63 | 296,401,457.49 |
| 减：库存股 | | | | |
| 专项储备 | | | | |
| 盈余公积 | 49,334,906.25 | 49,334,906.25 | 37,839,841.41 | 37,839,841.41 |
| 一般风险准备 | | | | |
| 未分配利润 | 380,601,647.25 | 379,761,584.31 | 294,580,485.83 | 290,661,000.75 |
| 外币报表折算差额 | | | | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,013,736,585.38 | 1,012,597,948.05 | 915,848,024.87 | 912,002,299.65 |
| 少数股东权益 | 4,474,257.61 | | 3,648,653.49 | |
| 所有者权益合计 | 1,018,210,842.99 | 1,012,597,948.05 | 919,496,678.36 | 912,002,299.65 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,741,504,924.80 | 1,672,301,648.81 | 1,311,514,713.58 | 1,301,837,544.89 |

公司负责人：肖胜利

主管会计工作负责人：宋勇

会计机构负责人：吴树涛

利润表

编制单位：天水华天科技股份有限公司

2010年1-12月

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|-----------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 一、营业总收入 | 1,161,237,632.02 | 1,155,920,985.62 | 777,436,881.45 | 773,576,369.95 |
| 其中：营业收入 | 1,161,237,632.02 | 1,155,920,985.62 | 777,436,881.45 | 773,576,369.95 |
| 利息收入 | | | | |
| 已赚保费 | | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | | |
| 二、营业总成本 | 1,038,541,618.27 | 1,033,129,448.65 | 692,021,880.80 | 690,172,758.90 |
| 其中：营业成本 | 893,103,586.27 | 897,421,982.89 | 596,822,003.91 | 598,047,956.75 |
| 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 | | | | |
| 营业税金及附加 | 2,927,565.18 | 2,422,811.99 | 3,477,559.31 | 3,205,029.24 |
| 销售费用 | 23,229,677.32 | 22,892,344.06 | 16,354,641.82 | 16,114,495.87 |
| 管理费用 | 112,455,265.62 | 102,634,978.94 | 73,608,269.09 | 70,850,558.81 |
| 财务费用 | 5,064,269.94 | 6,177,938.88 | -1,172,513.06 | -918,546.01 |
| 资产减值损失 | 1,761,253.94 | 1,579,391.89 | 2,931,919.73 | 2,873,264.24 |
| 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） | | | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 122,696,013.75 | 122,791,536.97 | 85,415,000.65 | 83,403,611.05 |
| 加：营业外收入 | 10,051,283.38 | 9,828,784.84 | 4,468,961.29 | 4,387,798.49 |
| 减：营业外支出 | 1,802,147.19 | 1,420,024.43 | 312,896.30 | 297,973.49 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 415,569.60 | 344,947.01 | 126,373.69 | 126,373.69 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 130,945,149.94 | 131,200,297.38 | 89,571,065.64 | 87,493,436.05 |
| 减：所得税费用 | 17,875,985.31 | 16,249,648.98 | 11,954,004.47 | 11,701,947.46 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 113,069,164.63 | 114,950,648.40 | 77,617,061.17 | 75,791,488.59 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 111,871,226.26 | 114,950,648.40 | 77,139,928.19 | 75,791,488.59 |
| 少数股东损益 | 1,197,938.37 | | 477,132.98 | |
| 六、每股收益： | | | | |
| （一）基本每股收益 | 0.2997 | | 0.2067 | |
| （二）稀释每股收益 | 0.2997 | | 0.2067 | |
| 七、其他综合收益 | | | | |

| | | | | |
|------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 八、综合收益总额 | 113,069,164.63 | 114,950,648.40 | 77,617,061.17 | 75,791,488.59 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 111,871,226.26 | 114,950,648.40 | 77,139,928.19 | 75,791,488.59 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 1,197,938.37 | | 477,132.98 | |

公司负责人：肖胜利

主管会计工作负责人：宋勇

会计机构负责人：吴树涛

现金流量表

编制单位：天水华天科技股份有限公司

2010年1-12月

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 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 | 770,974,544.92 | 768,526,772.82 | 532,618,451.25 | 522,142,880.43 |
| 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 | | | | |
| 处置交易性金融资产净增加额 | | | | |
| 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 | 4,917.39 | | 1,127.24 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 67,864,934.54 | 64,507,970.41 | 39,328,843.68 | 38,546,600.24 |
| 经营活动现金流入小计 | 838,844,396.85 | 833,034,743.23 | 571,948,422.17 | 560,689,480.67 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 340,358,591.08 | 343,368,110.04 | 188,899,439.12 | 190,466,366.32 |
| 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 | 116,755,855.11 | 104,189,727.71 | 77,123,173.84 | 70,902,458.30 |
| 支付的各项税费 | 53,131,401.95 | 48,244,103.41 | 53,601,005.73 | 51,064,903.81 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 36,105,746.01 | 78,895,961.48 | 19,802,199.41 | 18,730,300.40 |
| 经营活动现金流出小计 | 546,351,594.15 | 574,697,902.64 | 339,425,818.10 | 331,164,028.83 |

| | | | | |
|---------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 292,492,802.70 | 258,336,840.59 | 232,522,604.07 | 229,525,451.84 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 479,825.00 | 38,606,862.89 | 515,015.00 | 515,015.00 |
| 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 | 245,075,519.52 | 95,075,519.52 | 131,050,000.00 | 130,000,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 245,555,344.52 | 133,682,382.41 | 131,565,015.00 | 130,515,015.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 455,065,740.56 | 266,843,976.46 | 206,482,447.80 | 169,608,384.27 |
| 投资支付的现金 | 5,000,000.00 | 10,000,000.00 | | 170,000,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | 150,000,000.00 | |
| 投资活动现金流出小计 | 460,065,740.56 | 276,843,976.46 | 356,482,447.80 | 339,608,384.27 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -214,510,396.04 | -143,161,594.05 | -224,917,432.80 | -209,093,369.27 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | | |
| 取得借款收到的现金 | 311,676,200.00 | 266,676,200.00 | 120,000,000.00 | 120,000,000.00 |
| 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 | 311,676,200.00 | 266,676,200.00 | 120,000,000.00 | 120,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 110,000,000.00 | 110,000,000.00 | 150,300,000.00 | 149,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 22,234,727.11 | 21,752,567.11 | 5,791,803.74 | 5,678,420.99 |
| 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 | | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 132,234,727.11 | 131,752,567.11 | 156,091,803.74 | 154,678,420.99 |
| 筹资活动产生的 | 179,441,472.89 | 134,923,632.89 | -36,091,803.74 | -34,678,420.99 |

| | | | | |
|--------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 现金流量净额 | | | | |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -1,525,509.43 | -1,525,954.44 | -65,667.21 | -65,667.21 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 255,898,370.12 | 248,572,924.99 | -28,552,299.68 | -14,312,005.63 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 98,469,091.63 | 77,723,330.84 | 127,021,391.31 | 92,035,336.47 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 354,367,461.75 | 326,296,255.83 | 98,469,091.63 | 77,723,330.84 |

公司负责人：肖胜利

主管会计工作负责人：宋勇

会计机构负责人：吴树涛

合并所有者权益变动表

编制单位：天水华天科技股份有限公司

2010年度

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | | | 上年金额 | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|-----------------------|----------------|-----------|----------|---------------|----------------|----------------|----|-----------------------|----------------|---------------------|----------------|-----------|----------|---------------|----------------|----------------|----|--------------|----------------|----------------|---------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有 者权 益合 计 | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有 者权 益合 计 |
| | 实收 资本 (或 股本) | 资本 公积 | 减：库 存股 | 专项 储备 | 盈余 公积 | 一般 风险 准备 | 未分 配利 润 | 其他 | 实收 资本 (或 股本) | | | 资本 公积 | 减：库 存股 | 专项 储备 | 盈余 公积 | 一般 风险 准备 | 未分 配利 润 | 其他 | | | | |
| 一、上年年末余额 | 287,100,000.00 | 296,327,697.63 | | | 37,839,841.41 | | 294,580,485.83 | | 3,648,653.49 | 919,496.67 | 261,000.00 | 322,427,697.63 | | | 30,260,692.55 | | 225,091,276.46 | | 3,219,233.80 | 841,998,900.44 | | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 287,100,000.00 | 296,327,697.63 | | | 37,839,841.41 | | 294,580,485.83 | | 3,648,653.49 | 919,496.67 | 261,000.00 | 322,427,697.63 | | | 30,260,692.55 | | 225,091,276.46 | | 3,219,233.80 | 841,998,900.44 | | |
| 三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列) | 86,130,000.00 | -85,757,665.75 | | | 11,495,064.84 | | 86,021,161.42 | | 825,604.12 | 98,714,164.63 | 26,100,000.00 | -26,100,000.00 | | | 7,579,148.86 | | 69,489,209.37 | | 429,419.69 | 77,497,777.92 | | |
| (一) 净利润 | | | | | | | 111,871,226.26 | | 1,197,938.37 | 113,069,164.63 | | | | | | | 77,139,928.19 | | 477,132.98 | 77,617,061.17 | | |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | 111,871,226.26 | | 1,197,938.37 | 113,069,164.63 | | | | | | | 77,139,928.19 | | 477,132.98 | 77,617,061.17 | | |
| (三) 所有者投入和减少资本 | | 372,334.25 | | | | | | | -372,334.25 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|---------------|----------------|--|---------------|--|----------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | 372,334.25 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | | | | 11,495,064.84 | | -25,850,064.84 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | 11,495,064.84 | | -11,495,064.84 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | 86,130,000.00 | -86,130,000.00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 86,130,000.00 | -86,130,000.00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|--|---------------|------------------|------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|--|--------------|----------------|
| (七) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 373,230,000.00 | 210,570,031.88 | | | 49,334,906.25 | | 380,601,647.25 | | 4,474,1257.61 | 1,018,210,842.99 | 287,100.00 | 296,327,697.63 | | | 37,839,841.41 | | 294,580,485.83 | | 3,648,653.49 | 919,496,678.36 |

公司负责人：肖胜利

主管会计工作负责人：宋勇

会计机构负责人：吴树涛

母公司所有者权益变动表
2010年度

编制单位：天水华天科技股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | 上年金额 | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|--------|----------------|----------------|
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 287,100,000.00 | 296,401,457.49 | | | 37,839,841.41 | | 290,661,000.75 | 912,002,299.65 | 261,000,000.00 | 322,501,457.49 | | | 30,260,692.55 | | 222,448,661.02 | 836,210,811.06 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 287,100,000.00 | 296,401,457.49 | | | 37,839,841.41 | | 290,661,000.75 | 912,002,299.65 | 261,000,000.00 | 322,501,457.49 | | | 30,260,692.55 | | 222,448,661.02 | 836,210,811.06 |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列) | 86,130,000.00 | -86,130,000.00 | | | 11,495,064.84 | | 89,100,583.56 | 100,595,648.40 | 26,100,000.00 | -26,100,000.00 | | | 7,579,148.86 | | 68,212,339.73 | 75,791,488.59 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 114,950,648.40 | 114,950,648.40 | | | | | | | 75,791,488.59 | 75,791,488.59 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | 114,950,648.40 | 114,950,648.40 | | | | | | | 75,791,488.59 | 75,791,488.59 |
| (三) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | | | | | 11,495,064.84 | | -25,850,064.84 | -14,355,000.00 | | | | | 7,579,148.86 | | -7,579,148.86 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 11,495,064.84 | | -11,495,064.84 | | | | | | 7,579,148.86 | | -7,579,148.86 | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|------------------|----------------|----------------|--|--|---------------|----------------|----------------|
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | -14,355,000.00 | -14,355,000.00 | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | 86,130,000.00 | -86,130,000.00 | | | | | | | 26,100,000.00 | -26,100,000.00 | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 86,130,000.00 | -86,130,000.00 | | | | | | | 26,100,000.00 | -26,100,000.00 | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （七）其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 373,230,000.00 | 210,271,457.49 | | | 49,334,906.25 | | 379,761,584.31 | 1,012,597,948.05 | 287,100,000.00 | 296,401,457.49 | | | 37,839,841.41 | 290,661,000.75 | 912,002,299.65 |

公司负责人：肖胜利

主管会计工作负责人：宋勇

会计机构负责人：吴树涛

三、财务报表附注

编制单位：天水华天科技股份有限公司

会计期间：2010 年度

一、公司基本情况

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。法定代表人：肖胜利；营业执照注册号：620500000000067；公司住所：天水市秦州区双桥路 14 号；公司的经营范围：半导体集成电路研发、生产、封装、测试、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；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）；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 号文批准，公司公开向社会公众发行了普通股（A 股）4,400.00 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 17400 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 26100 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 26100 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 28710 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 28710 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 37323 万股。

公司设办公室、证券部、财务部、设备部、人力资源部、培训中心、采购部、封装研究中心等职能管理部门和制造部、电镀部等生产单位，目前主要从事 DIP、SOP、SSOP、TSSOP、QFP、LQFP、SOT、QFN、DFN、BGA、LGA 等系列集成电路产品的生产、加工和销售，年生产能力为 60 亿块。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则的规定进行确认、计量和编制财务报表。

2、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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司以公历年度为会计期间，即每年从1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1)同一控制下的企业合并

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。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行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。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当冲减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

(2)非同一控制下的企业合并

参与合并的各方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。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值以及企业合并中发生的直接相关费用（但不包括本公司作为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）之和。本公司作为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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当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，应当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，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）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，应当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转为购买日所属当期投资收益。购买方应当在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认的商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

非同一控制下的企业合并中，企业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差额，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

（3）与企业合并相关的递延所得税资产的处理原则

在企业合并中，购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的不应予以确认。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，应当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，应当计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

① 合并范围的确定原则

本公司以控制为基础确定财务报表的合并范围。控制是指本公司能够决定被投资单位

的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 50%以上(不含 50%),或虽不足 50%但有实质控制权的,全部纳入合并范围。

② 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为依据,根据其他有关资料,按照权益法调整对子公司的长期股权投资,抵消内部交易对合并财务报表的影响后由母公司编制。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项(包括母公司和纳入合并范围的子公司与联营企业及合营企业之间的未实现内部交易损益)、内部债权债务进行抵销。

本公司在编制合并财务报表时,如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的,按照母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;或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编报财务报表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司,编制合并资产负债表时,应当调整合并资产负债表的期初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司,编制合并资产负债表时,不调整合并资产负债表的期初数。母公司在报告期内处置子公司,编制合并资产负债表时,不调整合并资产负债表的期初数。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司,编制利润表时,将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期内处置子公司,将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司,编制现金流量表时,将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。母公司在报告期内处置子公司,将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

③ 子公司超额亏损的处理

在合并财务报表中,子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的,其余额仍应当冲减少数股东权益。

7、现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时,将同时具备期限短(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、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物;权益性投资不作为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易折算汇率的确定及其会计处理方法

外币交易在初始确认时,采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率作为折算汇率,将外币金额折算为记账本位币金额;收到投资者以外币投入的资本,采用交易日即期汇率折算。在资产负债表日,视下列情况进行处理:

①外币货币性项目:采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额,计入财务费用。

②以历史成本计量的外币非货币性项目:按交易发生日的即期汇率折算,在资产负债表日不改变其记账本位币金额。

③以公允价值计量的外币非货币性项目:按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账面记账本位币金额的差额,作为公允价值变动处理,计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目,形成的汇兑差额,计入资本公积。

(2) 资产负债表日外币项目的折算方法及外币报表折算的会计处理

资产负债表日外币项目的折算方法:资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算,所有者权益项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

(3) 外币报表折算差额,在编制合并财务报表时,在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

① 金融工具的分类:金融工具是指形成一个企业的金融资产、并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。包括:金融资产、金融负债和权益工具。

本公司金融资产和金融负债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或金融负债、持有至到期投资、应收款项和可供出售金融资产四类。

② 金融工具的确认依据和计量方法

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

确认依据

此类金融资产或金融负债可进一步分为交易性金融资产或金融负债、直接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或金融负债。交易性金融资产或金融负债,主要指企业为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具或近期内回购而承担的金融负债;直接指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债,主要是指企业基于风险管理,战略投资需要等所作的指定。

计量方法:

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债,取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

处置时，公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

B、持有至到期投资

确认依据：指本公司购入的到期日固定、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固定利率国债、浮动利率公司债券等非衍生金融资产。

计量方法：取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本计量，采用实际利率法（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

若本公司于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期投资（较大金额是指相对该类投资出售或重分类前的总金额而言），则本公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计期间及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资，但下列情况除外：出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；出售或重分类是由于本公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

C、应收款项

确认依据：公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款等债权，按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

计量方法：持有期间采用实际利率法，按摊余成本计量。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

D、可供出售金融资产

确认依据：指本公司没有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、应收款项的金融资产。

计量方法：取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。资产负债表日将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

① 金融资产转移的确认依据：本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的或即没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，终止对该金融资产的确认。

② 金融资产转移的计量方法

A、整体转移满足终止确认条件时的计量：金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益。

所转移金融资产的账面价值；

因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

B、部分转移满足终止确认条件时的计量：金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益。

终止确认部分的账面价值；

终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

C、金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。

D、对于采用继续涉入方式的金融资产转移，本公司按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

(3) 金融负债终止确认条件

本公司在金融负债的现实义务全部或部分已经解除时终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

① 存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；

② 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。

(5) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法

本公司在资产负债表日对金融资产（不含应收款项）的账面价值进行检查，有客观证据表明发生减值的，计提减值准备。

① 持有至到期投资：根据账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额计算确认减值损失。具体比照应收款项减值损失计量方法处理。

② 可供出售金融资产：有客观证据表明可供出售金融资产公允价值发生较大幅度下降，并预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，应当将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。该转出的累积损失，等

于可供出售金融资产的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。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不通过损益转回。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指在该金融资产初始确认后实际发生的，对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

10、应收款项

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

| | |
|----------------------|---|
| 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准 | 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 |
| 单项金额重大的应收款项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) 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的应收款项坏账准备的确认依据、计提方法：

| | |
|--|---|
| 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坏账准备的确认标准 | 没有将其划分为单项金额重大和其他不重大两类的应收款项，则将其作为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的应收款项 |
| 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坏账准备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。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。 |

(3) 其他不重大是指账龄在 1 年以内、单项金额在 200 万元以下的应收款项，按账龄划分为若干组合，再按这些应收款项组合的期末余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

采用账龄分析法计提坏账准备比例：

| 账龄分析法 | | |
|-------|----------|-----------|
| 账 龄 | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
| 1 年以内 | 5% | 5% |
| 1-2 年 | 10% | 10% |
| 2-3 年 | 30% | 30% |

| | | |
|------|------|------|
| 3-4年 | 50% | 50% |
| 4-5年 | 80% | 80% |
| 5年以上 | 100% | 100% |

11、存货

(1) 存货的分类

公司存货分为：原材料、低值易耗品、包装物、在产品、产成品等。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货时按移动加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认依据及存货跌价准备的计提方法

本公司于资产负债表日对存货进行全面清查，按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、商品、用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为计算基础，若持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格作为计算基础；没有销售合同约定的存货（不包括用于出售的材料），其可变现净值以一般销售价格（即市场销售价格）作为计算基础；用于出售的材料等通常以市场价格作为其可变现净值的计算基础。

资产负债表日通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与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，合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

存货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

领用时采用一次摊销法摊销。

包装物

领用时采用一次摊销法摊销。

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

① 同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

本公司对同一控制下企业合并采用权益结合法确定企业合并成本。

本公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产或承担债务账面价值以及所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

同一控制下企业合并形成的长期股权投资，如子公司按照改制时确定的资产、负债评估价值调整账面价值的，本公司应当按照取得子公司经评估确认净资产的份额作为长期股权投资的成本，该成本与支付对价账面价值的差额调整所有者权益。

② 非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

本公司对非同一控制下的控股合并采用购买法确定企业合并成本，并按照确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。企业合并成本包括购买日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以及为进行企业合并发生的各项直接相关费用之和。通过多次交易分布实现的企业合并，其企业合并成本为每一单项交易的成本之和。采用吸收合并时，企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，在个别财务报表中确认为商誉；采用控股合并时，合并成本大于在合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，在编制合并财务报表时确认为商誉；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差额，计入合并当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当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，应当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，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）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，应当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转为购买日所属当期投资收益。

③ 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券的公允价值（不包括自被投资单位收取的已宣告但未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定的价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。按权益法核算长期股权投资时：

① 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；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

② 取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵消与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分（但未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。

③ 确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但合同或协议约定负有承担额外损失义务的除外。

④ 被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应冲减长期股权投资的账面价值。

⑤ 对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，

本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

① 共同控制的判断依据：

共同控制是指，按照合同约定对某项经济活动共有的控制。一般在合营企业设立时，合营各方在投资合同或协议中约定在所设立合营企业的重要财务和生产经营决策制定过程中，必须由合营各方均同意才能通过。在确定是否构成共同控制时，一般以以下三种情况作为确定基础：

- A、任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。
- B、涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。
- C、各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方涉对合营企业的日常活动进行管理。但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内形式管理权。

② 重大影响的判断依据：

重大影响是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权利，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。在确定是否构成重大影响时，一般以以下五种情况作为判断依据：

- A、在被投资单位的董事会或类似权利机构中派有代表。
- B、参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定。
- C、与被投资单位之间发生重要交易，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。
- D、向被投资单位派出管理人员。
- E、向被投资单位提供关键技术。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

① 本公司于资产负债表日对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，发生减值时将其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额确认为减值损失。减值损失计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。

长期股权投资减值准备一经确认，不再转回。

② 商誉减值准备

因企业合并形成的商誉，本公司于每年年度终了进行减值测试，并根据测试情况确定是否计提减值准备。商誉减值准备一经确认，不再转回。

13、固定资产

(1) 固定资产的确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理，使用寿命超过一个会计年度而持有的有形资产。固定资产在满足下列条件时予以确认：

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的修理费用，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期成本、费用。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别，预计使用年限和预计净残值率确定固定资产折旧率，在取得固定资产的次月按月计提折旧（已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地除外）。各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

| 类别 | 折旧年限（年） | 残值率(%) | 年折旧率(%) |
|-------|---------|--------|-------------|
| 房屋建筑物 | 10-25 | 3 | 3.88-9.70 |
| 专用设备 | 8-10 | 3 | 9.70-12.13 |
| 运输设备 | 5-10 | 3 | 12.13-19.40 |
| 通用设备 | 8-10 | 3 | 9.70-12.12 |
| 其他设备 | 3-5 | 3 | 19.40-32.30 |

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的固定资产进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。本公司原则上按单项资产为基础估计可收回金额，若难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按该项资产所属的资产组为基础确定资产组可收回金额。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

计价依据：符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

- ① 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- ② 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。
- ③ 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④ 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公

允价值。

⑤ 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

计价方法：融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内按上项“(2) 固定资产折旧方法计提折旧”；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内按上项“(2) 固定资产折旧方法”计提折旧。

(5) 其他说明

符合资本化条件的固定资产装修费用：在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

14、在建工程

(1) 在建工程核算方法

本公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的时点

在建工程达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。若在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

上述“达到预定可使用状态”，是指固定资产已达到本公司预定的可使用状态。当存在下列情况之一时，则认为所购建的固定资产已达到预定可使用状态：

- ① 固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或者实质上已经全部完成；
- ② 已经过试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或者能够稳定地生产出合格产品时，或者试运行结果表明能够正常运转或营业时；
- ③ 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④ 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求相符或基本相符，即使有极个别地方与设计或合同要求不相符，也不足以影响其正常使用。

(3) 在建工程减值准备

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的在建工程按单项工程进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

15、借款费用

(1)借款费用资本化的确认原则

符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，借款费用暂停资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

(2) 借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前发生的，计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的，计入当期损益。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，借款费用暂停资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

(3) 借款费用资本化金额的确定方法

本公司按月计算借款费用资本化金额。

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本。

16、无形资产

(1) 无形资产的初始计量

本公司无形资产按照实际成本进行初始计量。

购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。

通过债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 无形资产的后续计量

① 无形资产的使用寿命

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命如为有限的，本公司估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量，无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

| 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 |
| ERP系统 | 10年 | 尚可使用年限 |
| 计算机软件 | 5年 | 尚可使用年限 |

② 无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法摊销，使用寿命不确定的无形资产不予摊销，期末进行减值测试。

本公司至少于每年年度终了时，对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

③ 无形资产的减值

有确凿证据表明无形资产存在减值迹象的，本公司在资产负债表日进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。对于使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

17、长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

18、预计负债

因未决诉讼、产品质量保证、亏损合同、油气资产弃置义务等形成的现实义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

满足预计负债确认条件的油气资产弃置义务确认为预计负债，同时计入相关油气资产的原价，金额等于根据当地条件及相关要求作出的预计未来支出的现值。

(1) 不符合预计负债确认条件的，在废弃时发生的拆卸、搬移、场地清理等支出在实际发生时作为清理费用计入当期损益。

19、收入

(1) 销售商品收入，同时满足下列条件时予以确认

已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；相关的经济利益很可能流入本公司；相关的收入和成本能够可靠的计量。

(2) 对外提供劳务收入按以下方法确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认。完工进度根据实际情况选用下列方法确定：

- ① 已完工作的测量。
- ② 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。
- ③ 已经发生的成本占估计总成本的比例。

按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ① 已发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- ② 已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，

不确认提供劳务收入。

③ 让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入本公司，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ① 利息收入金额，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。
- ② 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

20、政府补助

(1) 政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(3) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产适用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益；与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

21、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产递延所得税负债根据资产和负债暂时性差异与其适用的所得税税率，计算确认递延所得税资产和递延所得税负债。暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

(1) 确认递延所得税资产时，对于可抵扣的暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。但以下交易产生的可抵扣暂时性差异不确认相关的递延所得税资产：

该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，在可预见的未来很可能不会转回。

(2)在确认递延所得税负债时，对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，但以下交易产生的应纳税暂时性差异不确认相关的递延所得税负债：

①商誉的初始确认；

②具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

③对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

递延所得税资产或递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用所得税税率计算。

(3) 递延所得税资产减值

本公司在资产负债表日对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取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，减记的金额计入当期的所得税费用。原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

22、主要会计政策、会计估计的变更

2010 年本公司未发生会计政策和会计估计的变更。

23、前期差错更正

2010 年本公司未发生需要进行前期会计差错调整的事项。

三、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% |
| 营业税 | 应税营业收入 | 3%、5% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、25% |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 7% |
| 教育费附加 | 应纳流转税额 | 3%、2% |

2、税收优惠及批文

本公司根据财政部、国家税务总局《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展税收政策的通知》（财税〔2002〕70 号）、国家税务总局《关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知》（国税发[2002]47 号）、国家税务总局《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（国发[2007]39 号）规定，经省级国家税务局审批，2006 年 1 月至 2010 年 12 月期间按 15% 的税率征收企业所得税。

本公司子公司天水华天集成电路包装材料有限公司和天水华天机械有限公司根据国家税务局《关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知》（国税发[2002]47 号）、国家税务总局《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（国发[2007]39 号）规定，经省级国家税务局审批，2010 年按 15% 的税率征收企业所得税。

3、其他说明

本公司的子公司西安天胜电子有限公司执行 25% 的所得税税率。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 同一控制下企业合并取得的子公司

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本(万元) | 经营范围 | 期末实际出资额(元) |
|------------------|--------|--------|--------|-----------|---|----------------|
| 天水华天集成电路包装材料有限公司 | 有限责任公司 | 甘肃省天水市 | 集成电路行业 | 1,696.00 | 集成电路包装塑料管、包装盘、各种包装纸箱、塑料纸制包装制品的生产、销售、房屋租赁。 | 17,202,221.56 |
| 天水华天机械有限公司 | 有限责任公司 | 甘肃省天水市 | 集成电路行业 | 710.40 | 集成电路模具、备件、夹具及引线框传递盒的制造和销售，以及公司产品范围内的工程、机械安装服务 | 8,816,753.80 |
| 西安天胜电子有限公司 | 有限责任公司 | 陕西省西安市 | 集成电路行业 | 22,800.00 | 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。(以上经营范围凡涉及国家有专项专营规定的从其规定) | 227,779,499.75 |

接上表

| 子公司全称 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 |
|------------------|---------------------|---------|----------|--------|--------------|----------------------|
| 天水华天集成电路包装材料有限公司 | | 100.00 | 100.00 | 是 | | |
| 天水华天机械有限公司 | | 74.16 | 74.16 | 是 | 4,474,257.61 | |
| 西安天胜电子有限公司 | | 100.00 | 100.00 | 是 | | |

2、合并范围发生变更的说明

本期合并范围未发生变更。

五、合并财务报表项目注释

(以下附注期初数是指 2010 年 1 月 1 日余额，期末数是指 2010 年 12 月 31 日余额；本期是指 2010 年度，上期是指 2009 年度。)

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-------|------|-----|----------------|------|-----|----------------|
| | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| 现金： | | | 33,153.04 | | | 153,556.57 |
| 银行存款： | | | 354,334,308.71 | | | 331,594,680.07 |

| | | | | | | |
|--------|--------------|--------|----------------|--------------|--------|----------------|
| 人民币 | | | 321,666,645.63 | | | 301,675,444.15 |
| 美元 | 4,932,680.49 | 6.6227 | 32,667,663.08 | 4,381,716.23 | 6.8282 | 29,919,235.92 |
| 其他货币资金 | | | 10,085,810.83 | | | 11,796,374.51 |
| 人民币 | | | 10,085,810.83 | | | 10,947,692.82 |
| 美元 | | | | 124,290.69 | 6.8282 | 848,681.69 |
| 合计 | | | 364,453,272.58 | | | 343,544,611.15 |

货币资金说明:

期末其他货币资金中采购进口设备的信用证保证金 657,810.83 元、银行承兑汇票保证金 8,928,000.00 元、银行保付保函保证金 500,000.00 元。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 8,076,094.58 | 1,050,422.73 |

(2) 期末公司无质押的应收票据情况:

(3) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况:

单位：元 币种：人民币

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|----------------|------------|------------|---------------|----|
| 汕尾德昌电子有限公司 | 2010.07.22 | 2011.01.22 | 4,303,589.58 | |
| 杭州士兰微电子股份有限公司 | 2010.12.16 | 2011.06.16 | 4,000,000.00 | |
| 杭州士兰微电子股份有限公司 | 2010.12.16 | 2011.06.16 | 4,000,000.00 | |
| 汕尾德昌电子有限公司 | 2010.08.10 | 2011.02.10 | 2,427,600.17 | |
| 无锡硅动力微电子股份有限公司 | 2010.12.22 | 2011.06.22 | 2,300,000.00 | |
| 合计 | | | 17,031,189.75 | |

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露:

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末数 | | | |
|------------------------|----------------|--------|---------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款 | 239,325,110.18 | 100.00 | 12,763,886.76 | 100.00 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 合计 | 239,325,110.18 | 100.00 | 12,763,886.76 | 100.00 |

接上表

| 种 类 | 期初数 | | | |
|------------------------|----------------|--------|---------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款 | 206,517,247.21 | 99.45 | 10,631,488.04 | 90.26 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 1,147,561.34 | 0.55 | 1,147,561.34 | 9.74 |
| 合 计 | 207,664,808.55 | 100.00 | 11,779,049.38 | 100.00 |

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试后，未发现需要单独计提坏账准备的款项，应收账款均按照会计政策的账龄分析法计提坏账准备。

(3) 应收账款按照账龄分析法计提坏账准备的具体情况如下：

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|----------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1年以内 | 236,200,160.48 | 98.70 | 11,810,008.02 | 202,737,981.43 | 98.17 | 10,118,340.15 |
| 1至2年 | 699,858.17 | 0.29 | 69,985.82 | 3,321,980.83 | 1.61 | 317,598.21 |
| 2至3年 | 2,079,705.56 | 0.87 | 623,911.66 | 165,464.02 | 0.08 | 49,639.21 |
| 3至4年 | 54,425.07 | 0.02 | 27,212.54 | 291,820.93 | 0.14 | 145,910.47 |
| 4至5年 | 290,960.90 | 0.12 | 232,768.72 | | | |
| 合 计 | 239,325,110.18 | 100.00 | 12,763,886.76 | 206,517,247.21 | 100.00 | 10,631,488.04 |

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况：

| 序号 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|----|--------|--------------|------|-----------|
| 1 | 货款 | 775,404.55 | 质量赔偿 | 否 |
| 2 | 货款 | 270,850.53 | 质量赔偿 | 否 |
| 3 | 货款 | 40,035.20 | 质量赔偿 | 否 |
| 4 | 货款 | 39,272.20 | 质量赔偿 | 否 |
| 5 | 货款 | 21,998.86 | 质量赔偿 | 否 |
| 合计 | | 1,147,561.34 | | 否 |

应收账款核销说明：

应收账款核销主要是由于质量原因被客户扣付的款项，已确认该款项无法收回后予以核销。

(4) 本报告期应收账款中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况详见“六、

5、关联方应收应付款项”。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 序号 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例(%) |
|----|--------|---------------|------|---------------|
| 1 | 客户 | 16,011,293.85 | 1年以内 | 6.69 |
| 2 | 客户 | 7,681,215.26 | 1年以内 | 3.21 |
| 3 | 客户 | 7,171,542.49 | 1年以内 | 3.00 |
| 4 | 客户 | 6,499,564.33 | 1年以内 | 2.72 |
| 5 | 客户 | 6,338,911.78 | 1年以内 | 2.65 |
| 合计 | | 43,702,527.71 | | 18.27 |

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 52,429,824.18 | 96.96 | 30,834,092.50 | 99.80 |
| 1至2年 | 1,632,067.56 | 3.02 | 35,103.76 | 0.11 |
| 2至3年 | 8,407.89 | 0.02 | 26,993.95 | 0.09 |
| 合计 | 54,070,299.63 | 100.00 | 30,896,190.21 | 100.00 |

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 序号 | 与本公司关系 | 金额 | 时间 | 未结算原因 |
|----|--------|---------------|------|--------|
| 1 | 供应商 | 11,946,767.81 | 1年以内 | 进口设备税款 |
| 2 | 供应商 | 6,334,323.83 | 1年以内 | 进口设备税款 |
| 3 | 供应商 | 6,228,915.84 | 1年以内 | 工程款 |
| 4 | 供应商 | 5,467,701.12 | 1年以内 | 设备款 |
| 5 | 供应商 | 3,739,532.86 | 1年以内 | 电费 |
| 合计 | | 33,717,241.46 | | |

(3) 本报告期预付款项中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|----|-----|------|------|-----|
| | | | | |

| | | | | |
|------|-----------|------------|------------|------|
| 1年以内 | 37,165.26 | 456,141.81 | 493,307.07 | 0.00 |
|------|-----------|------------|------------|------|

6、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

| 种 类 | 期末数 | | | |
|------------------------|--------------|--------|------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款 | 6,585,735.29 | 100.00 | 373,643.18 | 100.00 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 合 计 | 6,585,735.29 | 100.00 | 373,643.18 | 100.00 |

接上表

| 种 类 | 期初数 | | | |
|------------------------|---------------|--------|------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款 | 13,992,640.95 | 100.00 | 744,787.96 | 100.00 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 合 计 | 13,992,640.95 | 100.00 | 744,787.96 | 100.00 |

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试后，未发现需要单独计提坏账准备的款项，所有其他应收款均按照会计政策的账龄分析法计提坏账准备，具体情况如下：

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|--------------|--------|------------|---------------|--------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1年以内 | 6,099,418.91 | 92.62 | 304,970.95 | 13,845,400.17 | 98.94 | 717,578.87 |
| 1至2年 | 455,828.34 | 6.92 | 45,582.83 | 123,854.10 | 0.89 | 11,977.44 |
| 2至3年 | 7,101.36 | 0.11 | 2,130.41 | 655.39 | | 196.62 |
| 3至4年 | 655.39 | 0.01 | 327.70 | 10,500.00 | 0.08 | 5,250.00 |
| 4至5年 | 10,500.00 | 0.16 | 8,400.00 | 12,231.29 | 0.09 | 9,785.03 |
| 5年以上 | 12,231.29 | 0.18 | 12,231.29 | | | |
| 合 计 | 6,585,735.29 | 100.00 | 373,643.18 | 13,992,640.95 | 100.00 | 744,787.96 |

(3) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方

款项情况详见“六、5、关联方应收应付款项”。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 序号 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|----|--------|--------------|------|----------------|
| 1 | 供应商 | 1,943,425.38 | 1年以内 | 29.51 |
| 2 | 供应商 | 1,154,551.48 | 1年以内 | 17.53 |
| 3 | 供应商 | 1,020,000.00 | 1年以内 | 15.49 |
| 4 | 主管部门 | 442,910.00 | 1年以内 | 6.73 |
| 5 | 供应商 | 300,000.00 | 1年以内 | 4.55 |
| 合计 | | 4,860,886.86 | | 73.81 |

7、存货

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-------|----------------|------|----------------|---------------|------|---------------|
| | 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 | 76,274,307.85 | | 76,274,307.85 | 55,405,243.60 | | 55,405,243.60 |
| 库存商品 | 19,274,106.56 | | 19,274,106.56 | 12,017,333.02 | | 12,017,333.02 |
| 在产品 | 25,747,967.68 | | 25,747,967.68 | 26,644,758.71 | | 26,644,758.71 |
| 低值易耗品 | 12,697.28 | | 12,697.28 | | | |
| 合计 | 121,309,079.37 | | 121,309,079.37 | 94,067,335.33 | | 94,067,335.33 |

8、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 |
|---------------|------|--------------|------|--------------|--------------|
| 江苏华海诚科新材料有限公司 | 成本法 | 5,000,000.00 | | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |

接上表

| 被投资单位 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 现金红利 |
|---------------|---------------|----------------|------------------------|------|----------|------|
| 江苏华海诚科新材料有限公司 | 10 | 10 | | | | |

9、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|-----------|----------------|----------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值合计： | 845,658,294.54 | 313,465,918.01 | 16,697,623.97 | 1,142,426,588.58 |

| | | | | |
|--------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 其中：房屋及建筑物 | 48,643,216.19 | 49,907,732.76 | 86,344.47 | 98,464,604.48 |
| 专用设备 | 733,574,992.25 | 250,151,915.12 | 15,891,104.60 | 967,835,802.77 |
| 通用设备 | 55,102,702.82 | 10,229,010.60 | 606,088.09 | 64,725,625.33 |
| 运输设备 | 4,086,977.74 | 635,479.77 | | 4,722,457.51 |
| 其他设备 | 4,250,405.54 | 2,541,779.76 | 114,086.81 | 6,678,098.49 |
| 二、累计折旧合计： | 324,212,373.46 | 本期新增 | 本期计提 | 15,941,159.09 |
| | | | 108,444,837.06 | 416,716,051.43 |
| 其中：房屋及建筑物 | 9,283,540.55 | 3,110,974.23 | 15,721.88 | 12,378,792.90 |
| 专用设备 | 293,468,345.68 | 96,697,913.42 | 15,625,082.23 | 374,541,176.87 |
| 通用设备 | 17,604,021.10 | 7,158,710.53 | 281,170.39 | 24,481,561.24 |
| 运输设备 | 1,404,683.39 | 608,006.55 | | 2,012,689.94 |
| 其他设备 | 2,451,782.74 | 869,232.33 | 19,184.59 | 3,301,830.48 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 521,445,921.08 | 313,465,918.01 | 109,201,301.94 | 725,710,537.15 |
| 其中：房屋及建筑物 | 39,359,675.64 | | | 86,085,811.58 |
| 专用设备 | 440,106,646.57 | | | 593,294,625.90 |
| 通用设备 | 37,498,681.72 | | | 40,244,064.09 |
| 运输设备 | 2,682,294.35 | | | 2,709,767.57 |
| 其他设备 | 1,798,622.80 | | | 3,376,268.01 |
| 四、减值准备合计 | 1,652,229.41 | | 38,766.31 | 1,613,463.10 |
| 其中：房屋及建筑物 | | | | |
| 专用设备 | 1,558,032.91 | | | 1,558,032.91 |
| 通用设备 | 77,736.25 | | 22,306.06 | 55,430.19 |
| 运输设备 | | | | |
| 其他设备 | 16,460.25 | | 16,460.25 | |
| 五、固定资产账面价值合计 | 519,793,691.67 | | | 724,097,074.05 |
| 其中：房屋及建筑物 | 39,359,675.64 | | | 86,085,811.58 |
| 专用设备 | 438,548,613.66 | | | 591,736,592.99 |
| 通用设备 | 37,420,945.47 | | | 40,188,633.90 |
| 运输设备 | 2,682,294.35 | | | 2,709,767.57 |
| 其他设备 | 1,782,162.55 | | | 3,376,268.01 |

(2) 本期折旧额 108,444,837.06 元。

(2) 本期由在建工程转入固定资产原价为 185,898,094.13 元。

(3) 固定资产处置情况

本公司本期处置部分固定资产，其中：固定资产原值 16,697,623.97 元，净值为 756,464.88 元，形成处置净损失 247,100.91 元。

10、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|----------------|----------------|------|----------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 |
| 集成电路高端封装产业化项目 | | | | 18,382,789.08 | | 18,382,789.08 |
| 西安天胜一期工程 | 97,544,600.32 | | 97,544,600.32 | 33,128,717.07 | | 33,128,717.07 |
| 人才公寓工程项目 | 12,939,635.80 | | 12,939,635.80 | 588,452.00 | | 588,452.00 |
| DFN 型微小形技术改造项目 | 123,000.00 | | 123,000.00 | | | |
| 基建工程 | 5,166,763.66 | | 5,166,763.66 | | | |
| 其他零星工程 | 1,994,448.86 | | 1,994,448.86 | 2,572,267.69 | | 2,572,267.69 |
| 合计 | 117,768,448.64 | | 117,768,448.64 | 54,672,225.84 | | 54,672,225.84 |

(2) 在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 预算数 | 期初数 | 本期增加 | 转入固定资产 | 其他减少 |
|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|--------------|
| 集成电路高端封装产业化项目 | 598,500,000.00 | 18,382,789.08 | 50,243,178.30 | 66,405,567.72 | 2,220,399.66 |
| 西安天胜一期工程 | | 33,128,717.07 | 150,700,000.84 | 86,284,117.59 | |
| 人才公寓工程项目 | | 588,452.00 | 12,351,183.80 | | |
| DFN 型微小形技术改造项目 | 200,000,000.00 | | 23,142,813.30 | 22,195,951.35 | 823,861.95 |
| 基建工程 | 99,721,300.00 | | 5,166,763.66 | | |
| 其他零星工程 | | 2,572,267.69 | 10,434,638.64 | 11,012,457.47 | |
| 合计 | 898,221,300.00 | 54,672,225.84 | 252,038,578.54 | 185,898,094.13 | 3,044,261.61 |

接上表

| 项目名称 | 工程投入占预算比例 (%) | 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 | 期末数 |
|----------------|---------------|----------|------------|--------------|--------------|------------|---------------|
| 集成电路高端封装产业化项目 | 100.00 | 100.00 | | | | 募集资金、自筹、拨款 | 0.00 |
| 西安天胜一期工程 | | | 482,160.00 | 482,160.00 | 5.292 | 募集资金、自筹 | 97,544,600.32 |
| 人才公寓工程项目 | 76.86 | 76.86 | | | | 自筹 | 12,939,635.80 |
| DFN 型微小形技术改造项目 | 72.28 | 72.28 | | | | 自筹、拨款 | 123,000.00 |
| 基建工程 | 11.48 | 11.48 | | | | 自筹 | 5,166,763.66 |

| | | | | | | | |
|--------|--|--|--|--|--|--|----------------|
| 其他零星工程 | | | | | | | 1,994,448.86 |
| 合计 | | | | | | | 117,768,448.64 |

(3) 在建工程的说明

本公司本期在建工程其他减少项目列示的内容为设备采购进项税及汇兑损益。

11、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值合计 | 52,460,705.84 | 49,252,653.47 | 2,218,270.00 | 99,495,089.31 |
| ERP 系统 | 640,600.00 | | | 640,600.00 |
| 计算机软件 | 330,025.00 | 2,729,242.27 | | 3,059,267.27 |
| 土地使用权 | 51,490,080.84 | 46,523,411.20 | 2,218,270.00 | 95,795,222.04 |
| 二、累计摊销合计 | 3,352,302.93 | 1,390,849.45 | | 4,743,152.38 |
| ERP 系统 | 308,163.50 | 64,059.96 | | 372,223.46 |
| 计算机软件 | 146,430.67 | 179,150.95 | | 325,581.62 |
| 土地使用权 | 2,897,708.76 | 1,147,638.54 | | 4,045,347.30 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 49,108,402.91 | | | 94,751,936.93 |
| ERP 系统 | 332,436.50 | | | 268,376.54 |
| 计算机软件 | 183,594.33 | | | 2,733,685.65 |
| 土地使用权 | 48,592,372.08 | | | 91,749,874.74 |
| 四、减值准备合计 | | | | |
| ERP 系统 | | | | |
| 计算机软件 | | | | |
| 土地使用权 | | | | |
| 五、无形资产账面价值合计 | 49,108,402.91 | | | 94,751,936.93 |
| ERP 系统 | 332,436.50 | | | 268,376.54 |
| 计算机软件 | 183,594.33 | | | 2,733,685.65 |
| 土地使用权 | 48,592,372.08 | | | 91,749,874.74 |

本期无形资产摊销额为 1,390,849.45 元。

(2) 无形资产说明

本公司本期新增无形资产中的土地分别为：天水华天机械有限公司依据天政土让字（2010）21号取得土地20382平方米(合30.57亩)，支付土地出让金3,424,158.88元；天水华天科技股份有限公司依据天政土让字（2010）22号取得土地233760平方米(合350.64亩)，支付土地出让金39,271,483.64元；天水华天集成电路包装材料有限公司依据天政土让字（2010）23号取得土地22283平方米(合33.42亩)，支付土地出让金3,743,525.28元。

本期减少的土地使用权系根据天水市人民政府天政土让字[2010]19号批复文件，公司将2009年9月23日挂牌受让面积为11769平方米（合17.65亩）土地使用权（尚未办理该土地使用证）的《国有土地使用权出让合同》的所有权利和义务转让给天水华天微电子股份有限公司。

12、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初额 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 其他减少额 | 期末额 | 其他减少的原因 |
|---------|-----|--------------|------------|-------|--------------|---------|
| 租入房屋维修费 | | 1,341,714.50 | 235,154.98 | | 1,106,559.52 | |

13、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------------|---------------|--------------|
| 资产减值准备 | 2,221,859.23 | 2,129,861.76 |
| 与资产相关的政府补助 | 13,080,124.37 | 4,933,593.74 |
| 可抵扣亏损 | | 289,409.42 |
| 计提未支付的奖金 | 2,779,198.08 | 1,840,027.16 |
| 计提的财产保险费 | 17,662.29 | 18,164.24 |
| 合计 | 18,098,843.97 | 9,211,056.32 |

(2) 可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 |
|------------|----------------|
| 资产减值准备 | 14,750,993.04 |
| 与资产相关的政府补助 | 87,200,829.14 |
| 计提未支付的奖金 | 18,527,987.25 |
| 计提的财产保险费 | 117,748.60 |
| 合计 | 120,597,558.03 |

14、资产减值准备明细

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末账面余额 |
|--------|---------------|--------------|------|--------------|---------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 一、坏账准备 | 12,523,837.34 | 1,761,253.94 | | 1,147,561.34 | 13,137,529.94 |

| | | | | | |
|------------|---------------|--------------|--|--------------|---------------|
| 二、固定资产减值准备 | 1,652,229.41 | | | 38,766.31 | 1,613,463.10 |
| 合计 | 14,176,066.75 | 1,761,253.94 | | 1,186,327.65 | 14,750,993.04 |

15、短期借款

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|----------------|----------------|
| 信用借款 | 116,622,700.00 | 110,000,000.00 |

16、应付票据

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|---------------|-----|
| 银行承兑汇票 | 53,320,000.00 | |

下一会计期间将到期的金额 53,320,000.00 元。

17、应付账款

(1) 应付账款按账龄列示

单位：元 币种：人民币

币

| 账龄 | 期末数 | 期初数 |
|------|----------------|----------------|
| 1年以内 | 207,373,165.53 | 199,748,610.26 |
| 1-2年 | 12,395,807.66 | 3,832,542.34 |
| 2-3年 | 2,145,061.32 | 650,366.71 |
| 3年以上 | 2,521,260.04 | 1,961,416.97 |
| 合计 | 224,435,294.55 | 206,192,936.28 |

(2) 应付账款说明

本公司期末应付账款中，账龄在1年以上的的款项合计为17,062,129.02元，未支付的款项主要是未结算的材料款和设备尾款。

(3) 本报告期应付账款中应付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况详见“六、5、关联方应收应付款项”。

18、预收款项

(1) 预收款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|--------------|--------------|
| 1年以内 | 3,356,692.90 | 3,086,532.40 |
| 1-2年 | 132,357.90 | |

| | | |
|-----|--------------|--------------|
| 合 计 | 3,489,050.80 | 3,086,532.40 |
|-----|--------------|--------------|

(2) 本报告期预收账款中预收关联方的款项情况详见“六、5、关联方应收应付款项”。

19、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

| 项 目 | 期初账面 余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面 余额 |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 13,589,228.65 | 106,377,904.37 | 99,302,556.77 | 20,664,576.25 |
| 二、职工福利费 | 119,283.25 | 5,977,888.15 | 6,097,171.40 | |
| 三、社会保险费 | | 11,765,607.14 | 11,762,007.14 | 3,600.00 |
| 医疗保险费 | | 2,537,613.23 | 2,534,013.23 | 3,600.00 |
| 基本养老保险费 | | 8,129,995.69 | 8,129,995.69 | |
| 失业保险费 | | 814,827.98 | 814,827.98 | |
| 工伤保险 | | 283,170.24 | 283,170.24 | |
| 四、住房公积金 | | 891,534.00 | 891,534.00 | |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 6,727,550.12 | 3,314,256.94 | 1,121,215.06 | 8,920,592.00 |
| 合 计 | 20,436,062.02 | 128,327,190.60 | 119,174,484.37 | 29,588,768.25 |

20、应交税费

单位：元 币种：人民币

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|----------------|--------------|
| 增值税 | -20,925,955.73 | 730,261.05 |
| 营业税 | 35,458.43 | 47,203.25 |
| 企业所得税 | 6,397,670.90 | 4,853,041.66 |
| 个人所得税 | 54,211.79 | 165,222.49 |
| 城市维护建设税 | 87,280.42 | 122,133.12 |
| 教育费附加 | 37,428.07 | 52,342.77 |
| 房产税 | 2,660.22 | 3,128.11 |
| 印花税 | 54,389.82 | 90,522.36 |
| 土地使用税 | 1,508,431.40 | |
| 其他 | 24,404.49 | |
| 合 计 | -12,724,020.19 | 6,063,854.81 |

21、其他应付款

(1) 其他应付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民

币

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|---------------|--------------|
| 1 年以内 | 14,320,679.16 | 1,208,578.55 |
| 1-2 年 | 358,711.90 | 526,238.36 |
| 2-3 年 | 243,893.29 | 328,320.51 |
| 3 年以上 | 636,091.46 | 307,803.95 |
| 合 计 | 15,559,375.81 | 2,370,941.37 |

22、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债分类

单位：元 币种：人民币

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|------------|---------------|-----|
| 一年内到期的长期借款 | 80,000,000.00 | |

(2) 一年内到期的长期借款

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|------|---------------|-----|
| 信用借款 | 80,000,000.00 | |

一年内到期的长期借款中无属于逾期借款获得展期的金额。

23、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

| 项 目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------------------------------|--------------|--------|
| PBGA 型封装集成电路研究开发专项资金 | 312,500.00 | |
| BAG 型、MCM 型塑料封装集成电路项目 | 62,499.96 | |
| 新型高密度塑封集成电路产业化 SOP 系列 | 62,499.96 | |
| 清洁生产专项资金 | 50,000.04 | |
| MCM 塑料封装技术研究开发专项资金 | 125,000.00 | |
| 塑封集成电路无铅电镀产业化 | 181,250.04 | |
| LQFP100L/128L 塑封 IC 研发及产业化项目 | 125,000.04 | |
| LIP 系列集成电路产业研究与开发专项资金 | 62,500.00 | |
| 集成电路铜线键合封装研发及产业化项目 | 50,000.04 | |
| 电镀生产线专项补贴 | 37,500.00 | |
| 集成电路高端封装高技术产业化 | 1,000,000.00 | |
| 调整外贸结构资金拨款 | 99,999.98 | |
| 塑封集成电路生产线扩大测试规模技改项目资金 | 62,499.96 | |
| 集成电路封测设备模具生产线扩大规模资金 | 145,686.25 | |
| 合 计 | 2,376,936.27 | |

其他流动负债说明：

其他流动负债本期末余额为其他非流动负债项目预计在 2011 年需转回金额重分类计入。

24、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|------|----------------|---------------|
| 信用借款 | 80,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 保证借款 | 45,000,000.00 | |
| 合 计 | 125,000,000.00 | 10,000,000.00 |

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元 币种：人民币

| 贷款单位 | 借款起 始日 | 借款终止 日 | 币种 | 利率 (%) | 期末数 | | 期初数 | |
|-----------------|------------|------------|-----|-----------|------|----------------|------|------|
| | | | | | 外币金额 | 本币金额 | 外币金额 | 本币金额 |
| 中国建设银行 天水分行 | 2010-03-25 | 2015-03-25 | 人民币 | 5.184 | | 30,000,000.00 | | |
| 西安民生银行 | 2010-10-18 | 2012-10-18 | 人民币 | 5.292 | | 25,000,000.00 | | |
| 西安民生银行 | 2010-09-28 | 2012-09-28 | 人民币 | 5.292 | | 20,000,000.00 | | |
| 中国进出口银行 陕西分行 | 2010-11-02 | 2012-04-26 | 人民币 | 3.76 | | 20,000,000.00 | | |
| 中国农业银行 天水分行 | 2010-11-24 | 2013-12-24 | 人民币 | 5.364 | | 20,000,000.00 | | |
| 合 计 | | | | | | 115,000,000.00 | | |

25、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

| 项 目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------------------------------|--------------|--------------|
| PBGA 型封装集成电路研究开发专项资金 | 4,687,500.00 | 5,000,000.00 |
| BAG 型、MCM 型塑料封装集成电路项目 | 223,958.49 | 348,958.41 |
| 新型高密度塑封集成电路产业化 SOP 系列 | 223,958.49 | 348,958.41 |
| 清洁生产专项资金 | 179,166.51 | 279,166.59 |
| MCM 塑料封装技术研究开发专项资金 | 1,875,000.00 | 2,000,000.00 |
| 塑封集成电路无铅电镀产业化 | 906,249.88 | 1,268,749.96 |
| LQFP100L/128L 塑封 IC 研发及产业化项目 | 499,999.88 | 749,999.96 |
| LIP 系列集成电路产业研究与开发专项资金 | 937,500.00 | 1,000,000.00 |
| 集成电路铜线键合封装研发及产业化项目 | 295,833.25 | 395,833.33 |
| 晶圆级芯片尺寸封装(WLCSP)研究开发项目 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |

| | | |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| 电镀生产线专项补贴 | 150,000.00 | 225,000.00 |
| 集成电路高端封装高技术产业化 | 15,000,000.00 | 16,000,000.00 |
| 调整外贸结构资金拨款 | 600,000.04 | 800,000.00 |
| 塑封集成电路生产线扩大测试规模技改项目资金 | 326,041.76 | 451,041.68 |
| DFN 型微小型封装集成电路生产线技术改造 | 12,000,000.00 | |
| 多芯片封装(MCP)技术研发及产业化 | 9,900,000.00 | |
| 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 | 3,000,000.00 | |
| 新型 LGA 封装技术和产品研究开发资金 | 18,000,000.00 | |
| 铜线键合集成电路封装工艺升级及产业化 | 10,400,000.00 | |
| 集成电路封测设备模具生产线扩大规模资金 | 1,120,768.02 | |
| 全自动集成电路高速激光打标机研发及产业化 | 300,000.00 | |
| 合计 | 85,625,976.32 | 33,867,708.34 |

其他非流动负债说明：

(1) 期初递延收益项目说明

1) 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，该项目预计在 2011 年验收，依据本公司集成电路封装设备一般使用年限，确定递延收益的转回期为 8 年。将预计 2011 年需转回金额 312,500.00 元转入报表其他流动负债项目列示。

2) 本公司 2005 年度收到甘肃省经济委员会拨付 BAG 型、MCM 型塑料封装集成电路研制补助资金 50 万元，项目于 2007 年 7 月份进行验收，依据本公司集成电路封装设备一般使用年限，确定递延收益的转回期为 8 年。将预计 2011 年需转回金额 62,499.96 元转入报表其他流动负债项目列示。

3) 本公司 2005 年度收到科学技术部拨付的 SOP 系列表面贴装式集成电路技术与开发资金 50 万元，项目于 2007 年 7 月份进行验收，依据本公司集成电路封装设备一般使用年限，确定递延收益的转回期为 8 年。将预计 2011 年需转回金额 62,499.96 元转入报表其他流动负债项目列示。

4) 本公司 2005 年度天水市财政局拨付的清洁生产专项资金 40 万元，项目于 2007 年 7 月份进行验收，依据本公司集成电路封装设备一般使用年限，按 8 年进行递延转回。将预计 2011 年需转回金额 50,000.04 元转入报表其他流动负债项目列示。

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。该项目预计在 2011 年验收，依据本公司集成电路封装设备一般使用年限，确定递延收益的转回期为 8 年。将预计 2011 年需转回金额 125,000.00 元转入报表其他流动负债项目列示。

6) 2007 年依据信息产业部信部运〔2005〕555 号文件《关于下达 2005 年度电子信息产业发展基金

第二批项目计划通知》，收到信息产业部拨付无铅电镀产业化发展基金 150 万元，其中：5 万元为验收费用及调研费用，项目已验收，按 8 年为递延收入的递延期。将预计 2011 年要摊销的金额 181,250.04 元转入报表其他流动负债项目列示。

7) 本公司 2007 年度及 2008 年度收到甘肃省财政厅拨付的 LQFP100L/128L 塑封 IC 研发及产业化项目资助资金 100 万元，该项目公司于 2008 年验收，依据本公司集成电路封装设备一般使用年限，确定递延收益的转回期为 8 年。将预计 2011 年要摊销的金额 125,000.04 元转入报表其他流动负债项目列示。

8) 2007 年 12 月依据信息产业部信部运[2008]14 号文件《关于 2007 年度集成电路产业研究与开发专项资金》收到 LIP 塑料封装技术研究开发专项资金 100 万元。该项目预计在 2011 年验收，依据本公司集成电路封装设备一般使用年限，确定递延收益的转回期为 8 年。将预计 2011 年要摊销的金额 62,500.00 元转入报表其他流动负债项目列示。

9) 2008 年依据甘肃省财政厅、甘肃省科学技术厅关于《2008 年甘肃省第一批科技计划项目经费的通知》，收到集成电路铜线键合封装研发产业化项目补助资金 30 万元。依据天财教（2009）446 号文件收到集成电路铜线键合封装研发及产业化项目本期拨款 10 万元，项目已验收，确定递延收益的转回期为 8 年。将预计 2011 年需转回金额 50,000.04 元转入报表其他流动负债项目列示。

10) 2007 年依据甘肃省财政厅关于《2007 年甘肃省振兴装备制造业发展专项补助资金计划的通知》，收到集成电路直线高速片式无铅电镀设备补助资金 30 万元，依据本公司电镀设备一般使用年限按照 8 年递延。将预计 2011 年摊销金额 37,500.00 元转入报表其他流动负债项目列示。

11) 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，项目尚未完工验收使用。

12) 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，该项目预计 2011 年验收，将预计 2011 年需转回的金额 100 万元转入报表其他流动负债项目列示。

13) 依据甘商发字[2009]489 号、天财企[2009]971 号文，收到 2009 年调整外贸结构转变外贸增长方式项目资金拨款 80 万元，本期项目已验收使用，确定递延收益的转回期为 8 年，将预计 2011 需转回金额 99,999.98 元转入报表其他流动负债项目列示。

14) 依据天财企（2008）1223 号、天财企（2009）714 号文件收到转变外贸发展方式项目资金 50 万元，实施项目为塑封集成电路生产线扩大测试规模技术改造，项目已验收，确定递延收益的转回期为 8 年。将预计 2011 需转回金额 62,499.96 元转入报表其他流动负债项目列示。

(2) 本期新增递延收益项目说明

1) 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型微小型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型微小型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型微小型封装集成电路生产线技术改造拨款100万元。该项目尚未完工验收使用。

2) 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，该项目尚未验收使用。

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，该项目尚未验收使用。

4) 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封装技术和产品研究开发项目拨款资金1800万元，该项目尚未验收使用。

5) 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，该项目尚未验收使用。

6) 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，将预计2011年需转回金额145,686.25元转入报表其他流动负债项目列示。

7) 依据甘工信装(2010)764号、甘财建(2010)320号《甘工业和信息化部、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，该项目尚未验收使用。

26、股本

(1) 股本情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初数 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末数 |
|----|-----|-------------|----|-------|----|----|-----|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|------|----------------|--|--|---------------|--|---------------|----------------|
| 股份总数 | 287,100,000.00 | | | 86,130,000.00 | | 86,130,000.00 | 373,230,000.00 |
|------|----------------|--|--|---------------|--|---------------|----------------|

(2) 股本说明

经 2010 年 4 月 25 日召开的 2009 年度股东大会审议通过，本公司 2010 年 5 月 18 日以资本公积转增股本，每 10 股转增 3 股，股本增加 86,130,000.00 股，已经国富浩华会计师事务所有限公司以浩华验字[2010]第 62 号验资报告审验。

27、资本公积

单位：元 币种：人民币

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------------|----------------|------------|---------------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 279,272,142.07 | | 86,130,000.00 | 193,142,142.07 |
| 其他资本公积 | 17,055,555.56 | 372,334.25 | | 17,427,889.81 |
| 合 计 | 296,327,697.63 | 372,334.25 | 86,130,000.00 | 210,570,031.88 |

资本公积说明：

(1) 资本公积其他资本公积增加 372,344.25 元，系本公司本年度对子公司天水华天机械有限公司增资 500 万元，长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司净资产份额之间的差额。
 (2) 本公司资本公积-资本溢价本期减少见“附注五、26”。

28、盈余公积

单位：元 币种：人民币

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|---------------|---------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 37,839,841.41 | 11,495,064.84 | | 49,334,906.25 |
| 合 计 | 37,839,841.41 | 11,495,064.84 | | 49,334,906.25 |

29、未分配利润

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 提取或分配比例 |
|-----------------------|----------------|---------|
| 调整前上年末未分配利润 | 294,580,485.83 | |
| 调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后年初未分配利润 | 294,580,485.83 | |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 111,871,226.26 | |
| 减：提取法定盈余公积 | 11,495,064.84 | 10% |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | | |
| 转作股本的普通股股利 | 14,355,000.00 | |
| 提取职工奖励及福利基金 | | |

| | |
|---------|----------------|
| 期末未分配利润 | 380,601,647.25 |
|---------|----------------|

30、营业收入、营业成本

(1) 营业收入

单位：元 币种：人民币

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------------|----------------|
| 主营业务收入 | 1,132,612,930.73 | 767,115,613.44 |
| 其他业务收入 | 28,624,701.29 | 10,321,268.01 |
| 营业成本 | 893,103,586.27 | 596,822,003.91 |

(2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 集成电路、半导体元器件封装、测试 | 1,132,612,930.73 | 885,479,518.66 | 767,115,613.44 | 593,346,838.32 |

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

| 序号 | 营业收入 | 占公司主营业务收入的比例(%) |
|----|----------------|-----------------|
| 1 | 79,262,878.69 | 7.00 |
| 2 | 52,079,424.58 | 4.60 |
| 3 | 37,271,725.93 | 3.29 |
| 4 | 36,131,677.07 | 3.19 |
| 5 | 29,933,557.75 | 2.64 |
| 合计 | 234,679,264.02 | 20.72 |

31、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计缴标准 |
|---------|--------------|--------------|-------|
| 营业税 | 276,311.89 | 140,826.05 | 3%、5% |
| 城市维护建设税 | 1,671,637.26 | 2,335,713.33 | 7% |
| 教育费附加 | 978,912.03 | 1,001,019.93 | 3%、2% |
| 水利基金建设 | 704.00 | | 0.08% |
| 合 计 | 2,927,565.18 | 3,477,559.31 | |

32、销售费用

单位：元 币种：人民币

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 5,629,188.84 | 4,606,913.80 |

| | | |
|-----|---------------|---------------|
| 运输费 | 13,675,193.16 | 9,102,108.46 |
| 展览费 | 61,997.00 | 44,800.00 |
| 广告费 | 123,276.70 | 8,800.00 |
| 办公费 | 587,492.62 | 653,016.64 |
| 差旅费 | 822,854.39 | 797,108.36 |
| 维修费 | 84,915.66 | 42,339.09 |
| 其他 | 2,244,758.95 | 1,099,555.47 |
| 合 计 | 23,229,677.32 | 16,354,641.82 |

33、管理费用

单位：元 币种：人民币

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|---------------|
| 职工薪酬 | 19,955,439.81 | 19,398,745.25 |
| 办公费 | 1,349,672.81 | 1,320,387.26 |
| 董事会费 | 853,757.73 | 723,558.71 |
| 差旅费 | 1,209,985.91 | 913,474.27 |
| 业务招待费 | 3,185,926.61 | 2,226,858.05 |
| 会议费 | 550,182.00 | 200.00 |
| 修理费 | 2,403,563.24 | 3,061,872.35 |
| 水电费 | 268,154.60 | 308,663.60 |
| 租赁费 | 1,641,107.00 | 1,161,826.83 |
| 机物料消耗 | 2,121,144.50 | 2,304,488.21 |
| 折旧费 | 1,259,925.28 | 820,325.51 |
| 无形资产摊销 | 1,336,230.61 | 1,101,201.98 |
| 中介机构佣金 | 845,043.93 | 475,733.00 |
| 诉讼费 | | 11,927.00 |
| 研究与开发费 | 70,638,417.34 | 37,718,428.15 |
| 排污费 | 46,750.00 | 32,650.00 |
| 税金 | 2,750,444.52 | 1,005,071.98 |
| 其他 | 2,039,519.73 | 1,022,856.94 |
| 合 计 | 112,455,265.62 | 73,608,269.09 |

34、财务费用

单位：元 币种：人民币

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|-------|-------|
|-----|-------|-------|

| | | |
|---------|--------------|---------------|
| 利息支出 | 7,387,567.11 | 5,743,693.74 |
| 减：利息收入 | 3,964,577.96 | 7,511,976.48 |
| 汇兑损失 | 2,639,198.48 | 297,022.96 |
| 减：汇兑收益 | 1,474,990.80 | 33,464.94 |
| 金融机构手续费 | 477,073.11 | 332,211.66 |
| 合 计 | 5,064,269.94 | -1,172,513.06 |

35、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|--------------|
| 坏账损失 | 1,761,253.94 | 2,931,919.73 |

36、营业外收入、营业外支出

(1) 营业外收入

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|-------------|---------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 168,468.69 | 98,825.66 | 168,468.69 |
| 其中：固定资产处置利得 | 168,468.69 | 98,825.66 | 168,468.69 |
| 政府补助 | 9,542,643.75 | 4,249,125.03 | 9,542,643.75 |
| 其他 | 340,170.94 | 121,010.60 | 340,170.94 |
| 合 计 | 10,051,283.38 | 4,468,961.29 | 10,051,283.38 |

(2) 营业外支出

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|-------------|--------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 415,569.60 | 126,373.69 | 415,569.60 |
| 其中：固定资产处置损失 | 415,569.60 | 109,355.57 | 415,569.60 |
| 无形资产处置损失 | | 17,018.12 | |
| 债务重组损失 | | 131,398.81 | |
| 对外捐赠 | 880,000.00 | | 880,000.00 |
| 其他 | 506,577.59 | 55,123.80 | 506,577.59 |
| 合 计 | 1,802,147.19 | 312,896.30 | 1,802,147.19 |

37、所得税费用

单位：元 币种：人民币

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|-------|-------|
|-----|-------|-------|

| | | |
|------------------|---------------|---------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 26,763,772.96 | 17,109,919.70 |
| 递延所得税调整 | -8,887,787.65 | -5,155,915.23 |
| 合 计 | 17,875,985.31 | 11,954,004.47 |

38、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

| 项目 | 序号 | 本年金额 | 上年金额 |
|----------------------------|-------|----------------|----------------|
| 归属于普通股股东当期净利润 | 1 | 111,871,226.26 | 77,139,928.19 |
| 扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东的非经常性损益 | 2 | 6,948,891.57 | 3,505,849.27 |
| 归属于本公司普通股股东、扣除非经常性损益的净利润 | 3=1-2 | 104,922,334.69 | 73,634,078.92 |
| 期初股份总数 | 4 | 287,100,000.00 | 261,000,000.00 |
| 资本公积金转增股本数 | 5 | 86,130,000.00 | 112,230,000.00 |
| 发行在外的普通股加权平均数 | 6=4+5 | 373,230,000.00 | 373,230,000.00 |
| 基本每股收益 I | 7=1/6 | 0.2997 | 0.2067 |
| 基本每股收益 II | 7=3/6 | 0.2811 | 0.1973 |

39、其他综合收益

本公司本期没有其他综合收益项目。

40、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项 目 | 金 额 |
|------|---------------|
| 利息收入 | 4,001,743.22 |
| 政府补助 | 63,677,848.00 |
| 其他 | 185,343.32 |
| 合 计 | 67,864,934.54 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项 目 | 金 额 |
|-------|---------------|
| 办公费 | 1,925,430.10 |
| 差旅费 | 2,016,752.51 |
| 业务招待费 | 3,960,005.59 |
| 运杂费 | 13,667,454.16 |
| 研发费 | 1,684,402.44 |

| | |
|-------|---------------|
| 租赁费 | 1,641,107.00 |
| 支付保证金 | 10,085,810.83 |
| 其他 | 1,124,783.38 |
| 合计 | 36,105,746.01 |

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| | |
|--------|----------------|
| 项目 | 金额 |
| 收回定期存款 | 245,075,519.52 |

41、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

| 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 | 113,069,164.63 | 77,617,061.17 |
| 加：资产减值准备 | 1,761,253.94 | 2,931,919.73 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 108,444,837.06 | 87,298,095.77 |
| 无形资产摊销 | 1,390,849.45 | 1,155,820.82 |
| 长期待摊费用摊销 | 235,154.98 | 291,727.02 |
| 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） | 247,100.91 | 126,373.69 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | - | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | - | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 8,913,076.54 | 5,743,693.74 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | - | |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -8,887,787.65 | -5,155,915.23 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | - | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -27,241,744.04 | -30,918,711.30 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -43,512,198.33 | -71,141,341.51 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 148,158,906.04 | 164,573,880.17 |
| 其他 | -10,085,810.83 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 292,492,802.70 | 232,522,604.07 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |

| | | |
|-------------------|----------------|----------------|
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况: | | |
| 现金的期末余额 | 354,367,461.75 | 98,469,091.63 |
| 减: 现金的期初余额 | 98,469,091.63 | 127,021,391.31 |
| 加: 现金等价物的期末余额 | | |
| 减: 现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 255,898,370.12 | -28,552,299.68 |

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------------------------------|----------------|---------------|
| 一、现金 | 355,892,971.18 | 98,534,758.84 |
| 其中: 库存现金 | 33,153.04 | 153,556.57 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 355,859,818.14 | 98,381,202.27 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中: 三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、调整前现金和现金等价物余额 | 355,892,971.18 | 98,534,758.84 |
| 加: 汇率变动对现金的影响 | -1,525,509.43 | -65,667.21 |
| 四、期末现金及现金等价物余额 | 354,367,461.75 | 98,469,091.63 |
| 其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

期末现金和现金等价物与财务报表货币资金余额差异说明:

期末现金及现金等价物余额与财务报表中货币资金余额相差 10,085,810.83 元, 系期末其他货币资金中采购进口设备的信用证保证金 657,810.83 元、银行承兑汇票保证金 8,928,000.00 元、银行保付保函保证金 500,000.00 元。

六、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位: 元 币种: 人民币

| 母公司名称 | 关联关系 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 |
|---------------|------|------|--------|------|--------|
| 天水华天微电子股份有限公司 | 控股股东 | 股份公司 | 甘肃省天水市 | 肖胜利 | 集成电路行业 |

接上表

| 母公司名称 | 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 | 本企业最终控制方 | 组织机构代码 |
|-------|------|--------------|------------|----------|--------|
| | | | | | |

| | | | | | |
|---------------|---------------|-------|--------|------------|-----------|
| | | (%) | 权比例(%) | | |
| 天水华天微电子股份有限公司 | 22,136,090.00 | 37.36 | 37.36 | 肖胜利等16名自然人 | 739609818 |

2、本企业的子公司情况

单位：元 币种：人民币

| 子公司全称 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 |
|------------------|-------|--------|--------|------|--------|
| 天水华天集成电路包装材料有限公司 | 全资子公司 | 有限责任公司 | 甘肃省天水市 | 肖胜利 | 集成电路行业 |
| 天水华天机械有限公司 | 控股子公司 | 中外合资 | 甘肃省天水市 | 肖胜利 | 集成电路行业 |
| 西安天胜电子有限公司 | 全资子公司 | 有限责任公司 | 陕西省西安市 | 肖胜利 | 集成电路行业 |

接上表

| 子公司名称 | 注册资本 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 组织机构代码 |
|------------------|----------------|---------|----------|------------|
| 天水华天集成电路包装材料有限公司 | 16,960,000.00 | 100.00 | 100.00 | 75090818-X |
| 天水华天机械有限公司 | 7,104,000.00 | 74.16 | 74.16 | 739629296 |
| 西安天胜电子有限公司 | 228,000,000.00 | 100.00 | 100.00 | 668682400 |

3、本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 | 组织机构代码 |
|---------------|---------------------------------|------------|
| 天水华天传感器有限公司 | 受同一控股股东控制 | 78401151-6 |
| 厦门永红科技有限公司 | 公司董事肖胜利、张玉明分别任其控股股东的董事和监事 | 79129060-5 |
| 天水永红器材厂 | 本公司董事长与其法定代表人为同一人 | 22489696-9 |
| 天水七四九电子有限公司 | 本公司董事长与其法定代表人为同一人 | 79487182-7 |
| 杭州友旺电子有限公司 | 持股5%以上股东，公司监事罗华兵任其公司董事、总经理 | 60916630-X |
| 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 | 25393397-6 |
| 宁波康强电子股份有限公司 | 其公司独立董事毕克允在2010年4月25日前任本公司独立董事。 | 61026089-7 |
| 天水华天电子宾馆有限公司 | 受同一控股股东控制 | 69039330-6 |
| 天水永红家园服务有限公司 | 本公司董事长与其法定代表人为同一人 | 56114696-6 |

4、关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------------|--------|--------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | | | | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) |
| 厦门永红科技有限公司 | 采购 | 原材料 | | 39,154,295.72 | 18.33 | 33,902,055.48 | 23.08 |

| | | | | | | | |
|--------------|----|-----|--|---------------|-------|---------------|-------|
| 宁波康强电子股份有限公司 | 采购 | 原材料 | | 83,507,086.03 | 39.10 | 70,855,491.49 | 24.82 |
| 天水华天电子宾馆有限公司 | 采购 | 招待费 | | 457,803.80 | 14.37 | | |
| 天水永红家园服务有限公司 | 采购 | 招待费 | | 20,000.00 | 0.63 | | |

注：宁波康强电子股份有限公司独立董事毕克允在2010年4月25日前任本公司独立董事，关联交易金额为全年交易金额。

(2) 出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|---------------|-------------|---------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| | | | 金额 | 占同类交易金额的比例 (%) | 金额 | 占同类交易金额的比例 (%) |
| 杭州士兰微电子股份有限公司 | 集成电路封装费 | 市场价 | 79,262,878.69 | 7.00 | 60,530,320.66 | 7.92 |
| 杭州友旺电子有限公司 | 集成电路封装费 | 市场价 | 37,271,725.93 | 3.29 | 28,628,710.85 | 3.74 |
| 天水七四九电子有限公司 | 集成电路封装费 | 市场价 | 9,217.21 | 0.00 | 3,689.24 | 0.00 |
| 天水华天传感器有限公司 | 材料 | 市场价 | 3,113.63 | 0.12 | | |
| 天水华天微电子股份有限公司 | 材料 | 市场价 | 17,504.84 | 0.69 | | |
| 天水七四九电子有限公司 | 材料 | 市场价 | 4,805.78 | 0.19 | | |
| 天水华天微电子股份有限公司 | 包装材料 | 市场价 | 810,583.52 | 2.56 | | |
| 天水华天微电子股份有限公司 | 工程改造、维修、备件等 | 市场价 | 2,600,132.65 | 7.66 | 654,070.51 | 4.26 |
| 天水永红器材厂 | 工程改造、维修、备件等 | 市场价 | | | 10,500.00 | 0.07 |
| 天水七四九电子有限公司 | 备件 | 市场价 | 196,879.83 | 2.13 | 169,403.42 | 1.10 |
| 天水永红家园服务有限公司 | 其他产品 | 市场价 | 11,282.05 | 0.07 | | |
| 天水华天传感器有限公司 | 工程 | 市场价 | 100,000.00 | 1.17 | | |
| 天水七四九电子有限公司 | 水电费 | 市场价 | 335,205.19 | 11.31 | 325,745.06 | 22.93 |
| 天水华天传感器有限公司 | 水电费 | 市场价 | 12,720.49 | 0.43 | 6,911.86 | 0.49 |
| 天水永红器材厂 | 水电费 | 市场价 | 752,124.21 | 25.37 | 512,776.51 | 36.10 |
| 天水华天微电子股份有限公司 | 水电费 | 市场价 | 751,565.78 | 25.35 | 8,292.07 | 0.58 |
| 天水华天电子宾馆有限公司 | 水电费 | 市场价 | 257,917.38 | 8.70 | | |
| 天水永红器材厂 | 供暖 | 市场价 | 658,773.63 | 44.60 | 115,257.35 | 7.97 |
| 天水永红家园服务有限公司 | 供暖 | 市场价 | 457,870.12 | 31.00 | | |
| 天水七四九电子有限公司 | 供暖 | 市场价 | 141,124.19 | 9.55 | 230,802.65 | 15.95 |

| | | | | | | |
|---------------|----|-----|-----------|------|------------|-------|
| 天水华天传感器有限公司 | 供暖 | 市场价 | 20,706.91 | 1.40 | 38,953.60 | 2.69 |
| 天水华天微电子股份有限公司 | 供暖 | 市场价 | 50,024.99 | 3.39 | 401,785.30 | 27.77 |

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表:

单位: 元 币种: 人民币

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产种类 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁收益定价依据 | 年度确认的租赁收益 |
|------------------|-------------|--------|------------|------------|----------|-----------|
| 天水华天集成电路包装材料有限公司 | 天水七四九电子有限公司 | 房屋 | 2010.01.01 | 2010.12.31 | 参考市场价 | 7,326.03 |

公司承租情况表:

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产种类 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁费定价依据 | 年度确认的租赁费 |
|---------------|--------------|--------|------------|------------|---------|--------------|
| 天水七四九电子有限公司 | 天水华天科技股份有限公司 | 房屋 | 2010.01.01 | 2010.12.31 | 参考市场价 | 525,967.80 |
| 天水华天微电子股份有限公司 | 天水华天科技股份有限公司 | 房屋 | 2010.01.01 | 2010.12.31 | 参考市场价 | 2,145,977.48 |
| 天水华天微电子股份有限公司 | 天水华天科技股份有限公司 | 机器设备 | 2010.01.01 | 2010.12.31 | 参考市场价 | 86,640.00 |

(4) 关联担保情况

单位: 元 币种: 人民币

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|---------------|--------------|---------------|------------|------------|------------|
| 天水华天微电子股份有限公司 | 天水华天科技股份有限公司 | 20,000,000.00 | 2009.04.30 | 2011.04.26 | 否 |

注: 此笔借款本公司已于 2009 年 4 月归还。

(5) 关联方资产转让、债务重组情况

单位: 元 币种: 人民币

| 关联方 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|---------------|--------|---------------|----------|--------------|----------------|------------|----------------|
| | | | | 金额 | 占同类交易金额的比例 (%) | 金额 | 占同类交易金额的比例 (%) |
| 杭州士兰微电子股份有限公司 | 出售 | 设备 | | 120,000.00 | 0.28 | 45,000.00 | 21.01 |
| 杭州友旺电子有限公司 | 出售 | 设备 | | | | 24,000.00 | 11.21 |
| 天水华天微电子股份有限公司 | 出售 | 土地使用权或其合同权利义务 | | 2,218,270.00 | 100.00 | 301,304.36 | 100.00 |

注: 本公司与天水华天微电子股份有限公司出售土地使用权其合同权利和义务情况详见“五、11 无形资产附注”

(6) 其他关联交易

本公司 2010 年度支付给关键管理人员报酬总额人民币 569.57 万元。

5、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

| 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 |
| 应收票据 | 杭州士兰微电子股份有限公司 | | | 61,042.18 | 3,052.11 |
| 应收账款 | 杭州士兰微电子股份有限公司 | 16,011,293.85 | 800,564.69 | 14,744,144.39 | 737,207.22 |
| 应收账款 | 杭州友旺电子有限公司 | 6,338,911.78 | 316,958.97 | 6,773,722.79 | 338,686.14 |
| 应收账款 | 天水华天传感器有限公司 | 40,267.64 | 2,013.38 | 267.64 | 13.38 |
| 应收账款 | 天水华天微电子股份有限公司 | 948,746.90 | 47,437.35 | 135,323.20 | 6,766.16 |
| 应收账款 | 天水七四九电子有限公司 | 7,440.00 | 372.00 | 134,325.89 | 6,716.29 |
| 其他应收款 | 厦门永红科技有限公司 | 250,000.00 | 12,500.00 | | |

(2) 应付关联方款项

| 项目名称 | 关联方 | 期末 | 期初 |
|------|---------------|---------------|---------------|
| | | 账面余额 | 账面余额 |
| 预收账款 | 天水七四九电子有限公司 | 809.98 | 809.98 |
| 预收账款 | 天水永红器材厂 | | 280,058.39 |
| 预收账款 | 天水永红家园服务有限公司 | 13,222.03 | |
| 预收账款 | 天水华天微电子股份有限公司 | | 1,071,693.00 |
| 应付账款 | 厦门永红科技有限公司 | 186,758.52 | 383,322.70 |
| 应付账款 | 宁波康强电子股份有限公司 | 17,177,229.10 | 14,737,810.16 |
| 应付账款 | 天水华天传感器有限公司 | 5,600.00 | |
| 应付账款 | 厦门永红电子有限公司 | | 26,252.50 |

七、或有事项

截止 2010 年 12 月 31 日，公司未发生影响财务报表阅读的重大或有事项。

八、承诺事项

截止 2010 年 12 月 31 日，公司未发生影响财务报表阅读的重大承诺事项。

九、资产负债表日后非调整事项

2011年1月12日，公司与深圳市汉迪投资有限公司签署了股权转让协议，以7,720,044.65美元价格收购深圳市汉迪投资有限公司持有昆山西钛微电子科技有限公司19.30%的股权。同日，公司与昆山西钛微电子科技有限公司签署了《增资协议》约定，本公司以25,579,422.72

美元认购昆山西钛微电子科技有限公司新增的13,955,456.34美元注册资本。通过上述股权转让、增资后，华天科技公司持有昆山西钛微电子科技有限公司35%的股权。

本公司已于2011年1月17日支付第一笔投资款7,720,044.65美元，折合人民币51,221,724.22元。

十、其他重要事项

2010年12月22日，根据天水华天科技股份有限公司第三届董事会第六次会议决议，公司拟向特定对象非公开发行境内上市人民币普通股（A股）不超过7500万股。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末数 | | | |
|------------------------|----------------|--------|---------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款 | 242,267,507.61 | 100.00 | 12,376,055.51 | 100.00 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 合计 | 242,267,507.61 | 100.00 | 12,376,055.51 | 100.00 |

接上表

| 种类 | 期初数 | | | |
|------------------------|----------------|--------|---------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款 | 204,204,763.84 | 99.44 | 10,404,478.56 | 90.07 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 1,147,561.34 | 0.56 | 1,147,561.34 | 9.93 |
| 合计 | 205,352,325.18 | 100.00 | 11,552,039.90 | 100.00 |

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试后，未发现需要单独计提坏账准备的款项，应收账款均按照会计政策的账龄分析法计提坏账准备，具体情况如下：

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| | | | | |

| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
|------|----------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|
| 1年以内 | 239,745,690.15 | 98.97 | 11,669,666.02 | 201,206,995.67 | 98.54 | 10,074,978.18 |
| 1至2年 | 374,495.12 | 0.15 | 37,449.51 | 2,804,727.59 | 1.37 | 265,872.89 |
| 2至3年 | 2,065,180.74 | 0.85 | 619,554.22 | 164,464.02 | 0.08 | 49,339.21 |
| 3至4年 | 54,425.07 | 0.02 | 27,212.54 | 28,576.56 | 0.01 | 14,288.28 |
| 4至5年 | 27,716.53 | 0.01 | 22,173.22 | | | |
| 合计 | 242,267,507.61 | 100.00 | 12,376,055.51 | 204,204,763.84 | 100.00 | 10,404,478.56 |

注：本期应收账款1年以内中应收关联方西安天胜电子有限公司货款6,352,369.70元按照会计政策未计提坏账准备。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况：

| 序号 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|----|--------|--------------|------|-----------|
| 1 | 货款 | 775,404.55 | 质量赔偿 | 否 |
| 2 | 货款 | 270,850.53 | 质量赔偿 | 否 |
| 3 | 货款 | 40,035.20 | 质量赔偿 | 否 |
| 4 | 货款 | 39,272.20 | 质量赔偿 | 否 |
| 5 | 货款 | 21,998.86 | 质量赔偿 | 否 |
| 合计 | | 1,147,561.34 | | 否 |

应收账款核销说明：

应收账款核销主要是由于质量原因被客户扣付的款项，已确认该款项无法收回后予以核销。

(4) 本报告期应收账款中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位及关联方情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末数 | | 期初数 | |
|---------------|--------------|------------|--------------|------------|
| | 金额 | 计提坏账金额 | 金额 | 计提坏账金额 |
| 杭州友旺电子有限公司 | 6,325,394.98 | 316,269.75 | 6,773,722.79 | 338,686.14 |
| 天水华天微电子股份有限公司 | | | 135,893.77 | 6,794.69 |
| 合计 | 6,325,394.98 | 316,269.75 | 6,909,616.56 | 345,480.83 |

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 序号 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例(%) |
|----|--------|---------------|------|---------------|
| 1 | 关联方 | 16,010,693.85 | 1年以内 | 6.61 |
| 2 | 客户 | 7,681,215.26 | 1年以内 | 3.17 |
| 3 | 客户 | 7,171,542.49 | 1年以内 | 2.96 |

| | | | | |
|----|-----|---------------|------|-------|
| 4 | 关联方 | 7,033,601.22 | 1年以内 | 2.90 |
| 5 | 客户 | 6,499,564.33 | 1年以内 | 2.68 |
| 合计 | | 44,396,617.15 | | 18.32 |

(5) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款总额的比例(%) |
|---------------|-----------------------------|---------------|---------------|
| 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 | 16,010,693.85 | 6.61 |
| 杭州友旺电子有限公司 | 持股 5%以上股东，公司监事罗华兵任其公司董事、总经理 | 6,325,394.98 | 2.61 |
| 合计 | | 22,336,088.83 | 9.22 |

2、其他应收款

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末数 | | | |
|------------------------|---------------|--------|------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款 | 46,428,937.19 | 100.00 | 306,623.69 | 100.00 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 合计 | 46,428,937.19 | 100.00 | 306,623.69 | 100.00 |

接上表

| 种类 | 期初数 | | | |
|------------------------|---------------|--------|------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款 | 13,855,914.86 | 100.00 | 698,808.75 | 100.00 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 合计 | 13,855,914.86 | 100.00 | 698,808.75 | 100.00 |

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试后，未发现需要单独计提坏账准备的款项，所有其他应收款均按照会计政策的账龄分析法计提坏账准备，具体情况如下：

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|---------------|-------|------------|---------------|-------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1年以内 | 46,407,043.35 | 99.95 | 292,759.66 | 13,834,126.68 | 99.84 | 688,036.95 |

| | | | | | | |
|------|---------------|--------|------------|---------------|--------|------------|
| 1至2年 | 6,485.53 | 0.01 | 648.55 | 9,401.50 | 0.07 | 940.15 |
| 2至3年 | 3,021.63 | 0.01 | 906.49 | 155.39 | - | 46.62 |
| 3至4年 | 155.39 | 0.00 | 77.70 | | - | - |
| 4至5年 | - | - | - | 12,231.29 | 0.09 | 9,785.03 |
| 5年以上 | 12,231.29 | 0.03 | 12,231.29 | | - | - |
| 合计 | 46,428,937.19 | 100.00 | 306,623.69 | 13,855,914.86 | 100.00 | 698,808.75 |

注：本期其他应收款1年以内中应收关联方西安天胜电子有限公司借款40,551,850.00元,按照会计政策未计提坏账准备。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 序号 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|----|--------|---------------|------|----------------|
| 1 | 子公司 | 40,551,850.00 | 1年以内 | 87.34 |
| 2 | 供应商 | 1,943,425.38 | 1年以内 | 4.19 |
| 3 | 供应商 | 1,154,551.48 | 1年以内 | 2.49 |
| 4 | 供应商 | 1,020,000.00 | 1年以内 | 2.20 |
| 5 | 主管部门 | 442,910.00 | 1年以内 | 0.95 |
| 合计 | | 45,112,736.86 | | 97.17 |

(4) 其他应收关联方账款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|------------|---------------------------|------------|----------------|
| 厦门永红科技有限公司 | 公司董事肖胜利、张玉明分别任其控股股东的董事和监事 | 250,000.00 | 0.54 |

3、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 核算方法 | 初始投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 |
|------------------|------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 天水华天集成电路包装材料有限公司 | 成本法 | 17,202,221.56 | 17,202,221.56 | | 17,202,221.56 |
| 天水华天机械有限公司 | 成本法 | 8,816,753.80 | 3,816,753.80 | 5,000,000.00 | 8,816,753.80 |
| 西安天胜电子有限公司 | 成本法 | 227,779,499.75 | 227,779,499.75 | | 227,779,499.75 |
| 江苏华海诚科新材料有限公司 | 成本法 | 5,000,000.00 | | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 合计 | | 258,798,475.11 | 248,798,475.11 | 10,000,000.00 | 258,798,475.11 |

接上表

| 被投资单位 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 现金红利 |
|-------|---------------|----------------|------------------------|------|----------|------|
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|------------------|--------|--------|--|--|--|--|
| 天水华天集成电路包装材料有限公司 | 100.00 | 100.00 | | | | |
| 天水华天机械有限公司 | 74.16 | 74.16 | | | | |
| 西安天胜电子有限公司 | 100.00 | 100.00 | | | | |
| 江苏华海诚科新材料有限公司 | 10.00 | 10.00 | | | | |

4、营业收入

(1) 营业收入

单位：元 币种：人民币

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------------|----------------|
| 主营业务收入 | 1,127,366,791.05 | 764,676,723.86 |
| 其他业务收入 | 28,554,194.57 | 8,899,646.09 |
| 营业成本 | 897,421,982.89 | 598,047,956.75 |

(2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 集成电路、半导体元器件封装、测试 | 1,127,366,791.05 | 889,157,566.40 | 764,676,723.86 | 595,378,315.23 |

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

| 序号 | 营业收入 | 占公司主营业务收入的比例(%) |
|----|----------------|-----------------|
| 1 | 79,262,365.87 | 7.03 |
| 2 | 52,079,424.58 | 4.62 |
| 3 | 37,260,173.11 | 3.31 |
| 4 | 36,131,677.07 | 3.20 |
| 5 | 29,933,557.75 | 2.66 |
| 合计 | 234,667,198.38 | 20.82 |

5、现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

| 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 | 114,950,648.40 | 75,791,488.59 |
| 加：资产减值准备 | 1,579,391.89 | 2,873,264.24 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 105,553,275.97 | 86,117,568.76 |

| | | |
|------------------------------|----------------|----------------|
| 无形资产摊销 | 635,874.46 | 538,353.88 |
| 长期待摊费用摊销 | 235,154.98 | 65,487.58 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 | 176,478.32 | 126,373.69 |
| 固定资产报废损失（收益以“—”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“—”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“—”号填列） | 8,913,521.55 | 5,678,420.99 |
| 投资损失（收益以“—”号填列） | | |
| 递延所得税资产减少（增加以“—”号填列） | -8,837,386.46 | -4,751,111.83 |
| 递延所得税负债增加（减少以“—”号填列） | | |
| 存货的减少（增加以“—”号填列） | -17,107,786.04 | -29,606,371.89 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列） | -56,606,698.68 | -69,296,926.25 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列） | 118,634,461.03 | 161,988,904.08 |
| 其他 | -9,790,094.83 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 258,336,840.59 | 229,525,451.84 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 326,296,255.83 | 77,723,330.84 |
| 减：现金的期初余额 | 77,723,330.84 | 92,035,336.47 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 248,572,924.99 | -14,312,005.63 |

期末现金和现金等价物与财务报表货币资金余额差异说明：

期末现金及现金等价物余额与财务报表中货币资金余额相差 9,790,094.83 元。本公司期末货币资金中有采购进口设备开出的信用证保证金 362,094.83 元、银行承兑汇票保证金 8,928,000.00 元、银行保付保函保证金 500,000.00 元。

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

| 项 目 | 金 额 | 说 明 |
|---|--------------|------|
| 非流动资产处置损益 | -247,100.91 | |
| 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） | 9,542,643.75 | 补贴收入 |

| | | |
|--------------------|---------------|--|
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,046,406.65 | |
| 所得税影响额 | -1,309,043.23 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 8,798.61 | |
| 合 计 | 6,948,891.57 | |

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 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 11.61 | 0.2997 | |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 10.89 | 0.2811 | |

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

| 项 目 | 期末余额 (或本期金额) | 年初余额 (或上年金额) | 变动比例 (%) | 变动原因及具体情况 |
|-------------|-----------------|-----------------|-------------|-------------------------------------|
| 应收票据 | 8,076,094.58 | 1,050,422.73 | 668.84 | 本报告期末未支付的承兑汇票增加。 |
| 预付款项 | 54,070,299.63 | 30,896,190.21 | 75.01 | 主要为本期预付材料及设备款较期初增加。 |
| 应收利息 | 0.00 | 37,165.26 | -100.00 | 定期存单到期收回。 |
| 其他应收款 | 6,212,092.11 | 13,247,852.99 | -53.11 | 主要为本期末已支付尚未报账的进口设备通关费较期初减少。 |
| 长期股权投资 | 5,000,000.00 | 0.00 | 100.00 | 本期公司向江苏华海诚科新材料有限公司的投资 500 万元。 |
| 固定资产 | 724,097,074.05 | 519,793,691.67 | 39.30 | 主要本期公司加大对固定资产的投资。 |
| 在建工程 | 117,768,448.64 | 54,672,225.84 | 115.41 | 主要为本期子公司西安天胜电子有限公司新购设备和基建工程的实施所致。 |
| 无形资产 | 94,751,936.93 | 49,108,402.91 | 92.94 | 本期购入土地使用权所致。 |
| 长期待摊费用 | 1,106,559.52 | 0.00 | 100.00 | 本期公司租入房屋改造费用。 |
| 递延所得税资产 | 18,098,843.97 | 9,211,056.32 | 96.49 | 主要为本期收到的与资产相关的政府补助增加。 |
| 应付票据 | 53,320,000.00 | 0.00 | 100.00 | 本期办理的银行承兑汇票尚未到期。 |
| 应付职工薪酬 | 29,588,768.25 | 20,436,062.02 | 44.79 | 主要为本期已计提尚未发放的各层员工奖金增加。 |
| 应交税费 | -12,724,020.19 | 6,063,854.81 | -309.83 | 主要为子公司西安天胜电子有限公司本期采购材料及设备进项税留抵金额较大。 |
| 其他应付款 | 15,559,375.81 | 2,370,941.37 | 556.25 | 主要为本期公司收取的各项保证金、押金、技术合作开发费等较多。 |
| 一年内到期的非流动负债 | 80,000,000.00 | 0.00 | 100.00 | 为本期增加的长期借款中一年内到期的借款。 |
| 其他流动负债 | 2,376,936.27 | 0.00 | 100.00 | 为递延收益中一年内摊销入营业外收入的政府补助。 |

| | | | | |
|---------------|------------------|----------------|----------|--|
| 长期借款 | 125,000,000.00 | 10,000,000.00 | 1,150.00 | 本期借入的长期借款增加。 |
| 其他非流动负债 | 85,625,976.32 | 33,867,708.34 | 152.82 | 本期收到的与资产相关的政府补助增加，递延收益增加。 |
| 股本 | 373,230,000.00 | 287,100,000.00 | 30.00 | 本期公司资本公积转增股本。 |
| 盈余公积 | 49,334,906.25 | 37,839,841.41 | 30.38 | 本期提取的法定盈余公积。 |
| 营业收入 | 1,161,237,632.02 | 777,436,881.45 | 49.37 | 本期市场较好，产能扩大，产量增加。 |
| 营业成本 | 893,103,586.27 | 596,822,003.91 | 49.64 | 本期市场较好，产能扩大，产量增加。 |
| 销售费用 | 23,229,677.32 | 16,354,641.82 | 42.04 | 主要为本期产品销量增加，发货运费增加。 |
| 管理费用 | 112,455,265.62 | 73,608,269.09 | 52.78 | 主要为本期内公司营业收入增加、各项管理费用支出相应增加和技术研发的投入增加。 |
| 财务费用 | 5,064,269.94 | -1,172,513.06 | 531.92 | 本期存款利息较上年同期减少和银行贷款规模扩大、利息增加。 |
| 资产减值损失 | 1,761,253.94 | 2,931,919.73 | -39.93 | 本期期末应收款项较上年同期减少。 |
| 营业外收入 | 10,051,283.38 | 4,468,961.29 | 124.91 | 本期收到政府补助较上年同期增加。 |
| 营业外支出 | 1,802,147.19 | 312,896.30 | 475.96 | 主要为本期向灾区及慈善机构捐款。 |
| 非流动资产处置损失 | 415,569.60 | 126,373.69 | 228.84 | 本期固定资产处置损失较上年同期增加。 |
| 所得税费用 | 17,875,985.31 | 11,954,004.47 | 49.54 | 本期利润总额较上年同期增加。 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 111,871,226.26 | 77,139,928.19 | 45.02 | 本期净利润较上年同期增加。 |
| 少数股东损益 | 1,197,938.37 | 477,132.98 | 151.07 | 公司控股子公司本报告期内实现净利润较上年同期增长。 |

第十一章 备查文件目录

在公司证券部备有下列文件供股东查阅：

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件。

天水华天科技股份有限公司

法定代表人：肖胜利

二〇一一年二月十七日