

天水华天科技股份有限公司

2013 半年度报告



HUA TIAN

2013 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人肖胜利、主管会计工作负责人宋勇及会计机构负责人(会计主管人员)吴树涛声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	18
第六节 股份变动及股东情况.....	26
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	30
第八节 财务报告.....	31
第九节 备查文件目录.....	127

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	天水华天科技股份有限公司
控股股东	指	天水华天微电子股份有限公司
肖胜利等 16 名自然人	指	肖胜利、刘建军、张玉明、宋 勇、耿树坤、常文瑛、崔卫兵、杜忠鹏、杨前进、陈建军、薛延童、周永寿、乔少华、张兴安、边席科、韩承真
西安公司	指	华天科技（西安）有限公司
华天包装	指	天水华天集成电路包装材料有限公司
华天机械	指	天水华天机械有限公司
昆山西钛	指	昆山西钛电子科技有限公司
士兰微	指	杭州士兰微电子股份有限公司
杭州友旺	指	杭州友旺电子有限公司
永红科技	指	厦门永红科技有限公司
宁波康强	指	宁波康强电子股份有限公司
DIP	指	Dual in-line package 的缩写，双列直插式封装
SOT	指	Small out-line transistor 的缩写，小外形晶体管封装
SOP	指	Small out-line package 的缩写，小外形表面封装
SSOP	指	Shrink Small Out-line Package 的缩写，紧缩型小外型表面封装
TSSOP	指	Thin shrink small out-line package 的缩写，薄的紧缩型小外型表面封装
QFP	指	Quad flat package 的缩写，四边引线扁平封装
LQFP	指	Low profile quad flat package 的缩写，薄型四边引线扁平封装
QFN	指	Quad flat non-leaded package 的缩写，方型扁平无引脚封装
DFN	指	Dual flat no-lead 的缩写，双边扁平无引脚封装
LGA	指	Land grid array 的缩写，触点阵列封装
BGA	指	Ball grid array 的缩写，球栅阵列封装
SiP	指	System in package 的缩写，系统级封装
TSV	指	Through-Silicon Via 的缩写，直通硅晶穿孔封装，即硅通孔封装
U/VQFN	指	Very thin /Ultra thin QFN 的缩写，非常薄/极薄的 QFN。
FCQFN	指	Flip chip QFN 的缩写，倒装封装 QFN
AAQFN	指	Area Array QFN 的缩写，面阵列 QFN。
MCP	指	Multi-chip Package 的缩写，多芯片封装
MCM	指	Multi Chip Module 的缩写，多芯片组装
元	指	人民币元

第二节 公司简介

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	常文瑛	杨彩萍
联系地址	甘肃省天水市秦州区双桥路 14 号	甘肃省天水市秦州区双桥路 14 号
电话	0938-8631816	0938-8631990
传真	0938-8630216	0938-8632260
电子信箱	htcwy2000@163.com	ycp@tsht.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期 增减 (%)
营业收入 (元)	1,084,772,562.54	632,539,228.33	71.49%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	101,923,219.29	73,387,164.27	38.88%
归属于上市公司股东的扣除非经 常性损益的净利润 (元)	94,236,315.56	40,811,190.40	130.91%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	81,502,197.77	32,255,905.19	152.67%
基本每股收益 (元/股)	0.1569	0.1129	38.97%
稀释每股收益 (元/股)	0.1569	0.1129	38.97%
加权平均净资产收益率 (%)	6.5%	4.96%	1.54%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减 (%)
总资产 (元)	2,701,710,210.93	2,555,439,760.21	5.72%
归属于上市公司股东的净资产 (元)	1,593,065,643.76	1,523,632,824.47	4.56%

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益 (包括已计提资产减值准备的冲销部分)	12,652.70	
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)	8,489,110.76	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	571,774.71	
减: 所得税影响额	1,361,030.73	
少数股东权益影响额 (税后)	25,603.71	
合计	7,686,903.73	--

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

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2013年上半年,在智能手机、平板电脑以及半导体照明等集成电路应用领域快速增长的带动下,我国集成电路市场需求回暖,公司紧紧抓住市场发展机遇,围绕2013年所确定的经营指导思想以及年度经营目标和战略规划,通过各项工作的有效开展,公司实现了平稳较快发展。2013年1~6月份公司完成销售收入108,477.26万元,同比增长71.49%,实现净利润10,192.32万元,同比增长38.88%,截止到2013年6月30日,公司总资产为270,171.02万元,同比增长5.72%。

2013年1~6月份,公司继续实施了“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,通过项目的有效实施,公司的集成电路年封装能力由80亿块增加到85亿块,2013年上半年共封装集成电路38.48亿块。

公司在持续扩大集成电路封装规模的同时,通过工艺优化和不断提高铜制程能力以及节能降耗等措施,有效的控制了公司的运营成本,使公司的经营业绩得到了显著提高。进一步加大了海外市场的开拓力度,2013年上半年公司出口销售收入53,318.42万元,占公司销售收入的49.15%。

继续推进国家科技重大专项02专项、集成电路产业研究与开发专项等科技创新和技术研发项目的实施,使公司集成电路封装技术水平得到了有效的提高,科技创新能力进一步提升,BGA、FC、TSV等集成电路高端封装产品生产能力逐步提高,公司封装产品结构进一步得到优化。

二、主营业务分析

概述

2013年1-6月公司主营业务为集成电路封装测试,本报告期实现营业收入108,477.26万元,同比增长71.49%;归属于上市公司股东的净利润10,192.32万元,同比增长38.88%。

主要财务数据同比变动情况

单位:元

	本报告期	上年同期	同比增减(%)	变动原因
营业收入	1,084,772,562.54	632,539,228.33	71.49%	主要系本报告期产能较上期稳步增长,产能利用率提高,营业收入大幅度增长
营业成本	852,154,225.93	489,783,758.77	73.99%	主要系本报告期营业收入大幅度增长
销售费用	14,435,001.19	7,991,253.04	80.64%	主要系本报告期营业收入增长、产品发货费用较上年同期增加
管理费用	92,083,974.31	68,861,915.32	33.72%	主要系本报告期管理人员职工薪酬、研发支出较上年同期增加

财务费用	13,466,139.76	9,598,030.63	40.3%	主要系本报告期银行贷款较上年同期增加
所得税费用	16,854,240.86	11,952,788.90	41.01%	本期利润总额较上年同期增加
研发投入	53,042,802.35	46,566,863.08	13.91%	
经营活动产生的现金流量净额	81,502,197.77	32,255,905.19	152.67%	主要为本期销售商品收到的现金较上期增加
投资活动产生的现金流量净额	-218,624,266.16	-89,487,569.69	144.31%	主要为本期购建固定资产和股权投资支付的现金较上期增加
筹资活动产生的现金流量净额	20,611,529.95	-13,990,396.53	247.33%	主要为本期银行借款收到的现金较上期增加
现金及现金等价物净增加额	-119,223,133.63	-70,856,378.60	68.26%	主要为本期购建固定资产和股权投资等投资活动支付的现金较上期增加

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

公司在2012年年度报告中披露了2013年度的经营计划，即“2013年度公司生产经营目标为全年实现营业收入19亿元”。2013年1-6月公司实现营业收入108,477.26万元，达到全年经营目标的57.09%。随着募集资金项目的进一步实施，将使得公司集成电路年封装能力、产销量稳定增长，铜制程能力不断提高，促进公司全年经营目标的顺利实现。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
集成电路	1,062,179,352.92	845,376,631.68	20.41%	72.61%	74.48%	-0.86%
分产品						
集成电路	1,062,179,352.92	845,376,631.68	20.41%	72.61%	74.48%	-0.86%

分地区						
国内销售	528,995,175.95	372,454,467.22	29.59%	17.46%	10.25%	4.6%
出口销售	533,184,176.97	472,922,164.46	11.3%	223.12%	222.42%	0.19%

四、核心竞争力分析

1、成本优势

公司地处西部地区具有较低的人力资源成本，土地使用、生产动力等方面的价格也相对较低，使公司具有国外以及国内沿海地区集成电路封装企业所无法比拟的成本优势。随着公司铜制程能力的不断提高以及成本管控措施的持续开展，公司在成本方面的竞争优势将进一步得到加强和巩固。

2、技术优势

公司依托国家级企业技术中心、甘肃省微电子工程技术研究中心、甘肃省微电子工程实验室等研发验证平台，通过承担国家科技重大专项02专项等科技创新项目以及新产品、新技术、新工艺的不断研究开发，自主研发出BGA、U/VQFN、FCQFN、AAQFN、MCM（MCP）、SiP、TSV等多项集成电路先进封装技术和产品，随着公司进一步加大技术创新力度，公司的技术竞争优势将不断突显。

3、市场优势

公司目前拥有1000多家客户的强大销售网络，通过多年的合作，公司得到了客户的广泛信赖，为公司近几年的发展提供了有力的市场保证，降低了市场风险。今后，公司在稳定扩展国内市场的同时，进一步加大海外市场的开发力度，促进公司的持续快速发展。

4、管理团队优势

公司拥有一支善于经营、敢于管理、勇于开拓创新，团结向上的经营管理团队；公司法人治理结构完善，各项管理制度齐全；多年的大生产实践，公司已形成了一套先进的大生产管理体系。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
53,289,313.27	0.00	100%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
昆山西钛微电子科技有限公司	设计、研发、制造手机用数字摄录机模块、玻璃芯片、手机相关数模集成电路芯片模块等通信、汽车用途的混合集成电路和 MEMS 传感器（光电子器件）及平板显示屏材料（模块），销售自产产品	35%

(2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例(%)	期末持股数量(股)	期末持股比例(%)	期末账面值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
天水兴业担保有限责任公司	其他	5,000,000.00	5,000,000	8.33%	10,000,000	10%	10,000,000.00	0.00	长期股权投资	设立出资及增资
合计		5,000,000.00	5,000,000	---	10,000,000	---	10,000,000.00	0.00	---	---

2、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	35,051.8
报告期投入募集资金总额	0.01
已累计投入募集资金总额	35,201.56
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例(%)	0%

募集资金总体使用情况说明

1、募集资金的基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]889号《关于核准天水华天科技股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，公司于2011年10月以非公开的方式发行人民币普通股（A股）32,900,000股（每股面值1元），每股发行价格为人民币11.12元，募集资金总额为365,848,000.00元，扣除各项发行费用15,330,000.00元后，募集资金净额为人民币350,518,000.00元。该项募集资金已于2011年10月21日全部到位，已经国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具国浩验字[2011]703A173号《验资报告》。

2、募集资金的管理情况

为规范募集资金的管理和使用，保护投资者利益，根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》等相关规定和要求，结合公司实际情况，公司制定了《募集资金使用管理办法》。2011年11月4日公司分别与交通银行股份有限公司天水支行、国信证券股份有限公司签订了《募集资金三方监管协议》。公司对募集资金实行专户存储，并对募集资金的使用实行严格的审批程序，以保证专款专用。

2011年11月7日，公司通过募集资金专户向全资子公司西安公司增资13,300.00万元，用于其进行

募集资金投资项目“集成电路高端封装测试生产线技术改造项目”建设。

西安公司为进一步规范募集资金的管理和使用，保护投资者的利益，根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规和规范性文件的有关规定，2011年11月8日与昆仑银行股份有限公司西安分行和国信证券股份有限公司签订了《募集资金三方监管协议》，对募集资金的使用情况进行监督，保证专款专用。

上述监管协议主要条款与深圳证券交易所《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。截至2013年6月30日止，《募集资金三方监管协议》均得到了切实有效的履行。

截止2013年6月30日，公司累计使用募集资金35,201.56万元，募集资金专项账户无余额。募集资金存款利息累计为149.76万元。本报告期使用金额是公司募集资金专户收到已支付的利息0.01万元。

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
铜线键合集成电路封装工艺升级及产业化	否	20,160	11,214.41	0	11,214.41	100%	2012年12月31日	1,628.24	是	否
集成电路高端封装测试生产线技术改造项目	否	29,840	13,300	0	13,431.84	100.99%	2013年12月31日	1,549.88	否	否
集成电路封装测试生产线工艺升级技术改造项目	否	29,900	10,537.39	0.01	10,555.31	100.17%	2013年10月31日	1,395.45	否	否
承诺投资项目小计	—	79,900	35,051.8	0.01	35,201.56	—	—	4,573.57	—	—
超募资金投向										
合计	—	79,900	35,051.8	0.01	35,201.56	—	—	4,573.57	—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	“集成电路高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”还在实施过程中，投资效益将逐步体现。									

项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司第三届董事会第十五次会议审议通过《关于用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 23,956.20 万元。该笔资金已全部置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	无
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
铜线键合集成电路封装工艺升级及产业化	2013 年 08 月 30 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 及公司刊登于《证券时报》的 2013-041 号公告
集成电路高端封装测试生产线技术改造	2013 年 08 月 30 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 及公司刊登于《证券时报》的 2013-041 号公告
集成电路封装测试生产线工艺升	2013 年 08 月 30 日	巨潮资讯网

级技术改造	(http://www.cninfo.com.cn) 及公司刊登于《证券时报》的 2013-041 号公告
-------	---

3、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
华天科技(西安)有限公司	子公司	集成电路行业	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	361,000,000.00	693,126,669.91	391,523,899.17	226,344,986.29	26,116,793.69	23,648,449.81
天水华天集成电路包装材料有限公司	子公司	集成电路行业	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。	16,960,000.00	49,479,676.88	37,481,902.91	28,662,793.25	2,617,869.10	2,380,798.63
天水华天机械有限公司	子公司	集成电路行业	集成电路模具、备件、自动化设备、引线框架及相关的化学产品（不含危险化学品）的制造和销售，公司产品范围内的工程、机械安装服务及房屋租赁。（涉及许可的凭许可证经营）	10,569,600.00	49,909,804.23	34,203,242.53	18,086,039.03	828,376.13	839,981.76
天水中核华天矿业有限公司	子公司	采掘业	不需前置许可及审批的矿产品的批发、销售	10,000,000.00	9,911,534.91	9,911,442.21	0.00	-4,647.99	-4,647.99
昆山西钛微电子科技有限公司	参股公司	集成电路行业	设计、研发、制造手机用数字摄录机模块、玻璃芯片、手机相	61,930,002.82 美元	614,773,228.33	491,926,286.18	384,953,311.03	13,887,522.00	17,205,808.53

			关数模集成电路芯片模块等通信、汽车用途的混合集成电路和 MEMS 传感器（光电子元件）及平板显示屏材料（模块），销售自产产品						
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

4、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
多圈 V/UQFN、FCQFN 和 AAQFN 封装工艺技术研发及产业化项目	19,987	3,027.76	9,057.48	45.32%	项目实施正在按计划进行
合计	19,987	3,027.76	9,057.48	--	--

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度（%）	20%	至	50%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	13,817.33	至	17,271.66
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	11,514.44		
业绩变动的原因说明	随着公司募集资金项目的进一步实施，将使得公司集成电路年封装能力、产销量稳定增长，预计 2013 年 1-9 月经营业绩与上年同期相比增长 20-50%。		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

经2013年5月28日召开的公司2012年年度股东大会审议通过,公司2012年度的利润分配方案为:以2012年12月31日的总股本649,808,000股为基数,向全体股东每10股派发现金红利0.50元(含税),共计派发现金红利32,490,400.00元。

2013年6月21日,公司实施了2012年度的利润分配方案。

十、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
------	------	------	--------	------	---------------

第五节 重要事项

一、公司治理情况

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》、《深圳证券交易所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，建立健全内部管理和控制制度。截至报告期末，公司治理情况与中国证监会、深圳证券交易所上市公司治理规范性文件基本相符。报告期内，公司没有收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。

2013年5月28日公司修订了《公司章程》的相关内容。

1、关于股东与股东大会

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等相关法律法规的要求召集、召开股东大会，并聘请律师出席见证。公司能够平等对待所有股东、特别是确保中小股东享有平等的地位，通过建立与股东沟通的有效渠道，以保证股东能够充分行使自己的权利。

2、关于公司与控股股东

公司控股股东行为规范，能够依法行使其权利，履行相关义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司具有独立完整的业务和自主经营能力，与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务方面相互独立，公司董事会、监事会和内部机构根据各议事规则和公司制度独立运行。

3、关于董事与董事会

公司严格按《公司章程》的规定选举董事。公司现有董事9名，其中独立董事3名（会计专业1名）。根据有关规定的要求，公司董事会下设四个专业委员会：战略发展委员会、审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会，建立了《董事会议事规则》、《独立董事制度》、《战略发展委员会议事规则》、《审计委员会议事规则》、《提名委员会议事规则》、《薪酬与考核委员会议事规则》，各位董事能够依照规则尽职尽责的履行职责，保障董事会各项工作有效运行。

4、关于监事与监事会

公司严格按《公司法》、《公司章程》的规定选举监事。公司现有监事3名，其中职工监事1名。公司监事能够按照《监事会议事规则》的要求，本着对股东负责的态度，认真履行职责，对公司董事、高级管理人员履行职责，对公司重大事项，财务状况的合法、合规性进行有效监督，并发表独立意见，维护公司及股东的合法权益。

5、关于绩效评价和激励约束机制

公司建立了《董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度》，严格执行公开、透明的绩效评价标准和激励约束机制，进一步增强公司的凝聚力和竞争力。

6、关于信息披露与透明度

公司严格按相关法律法规和公司《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》履行披露义务，同时积极参加各项培训，学习和更新信息披露的知识，按规定的格式

详细编制披露报告，在公司指定的报刊（《证券时报》）和网站（巨潮资讯网www.cninfo.com.cn）上进行信息披露工作，公司信息披露真实、准确、及时、完整。切实发挥保护投资者知情权的作用。

7、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，实现社会、股东、公司、员工、银行、客户、供应商等各方利益的协调平衡，秉持诚实守信，公平公正的经营原则，相互沟通，积极合作，共同推动公司持续、健康的发展。

8、关于公司与投资者

公司依据《投资者关系管理制度》和《投资者来访接待及推广制度》的规定，加强投资者关系的管理，明确公司董事会秘书为投资者关系管理的负责人，组织实施投资者关系的日常管理工作。通过网上业绩说明会、电话、投资者网上互动平台、现场调研等多种方式，加强与投资者的交流和沟通。

公司治理情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

报告期内，公司未发生破产重整相关事项

五、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格（万元）	进展情况（注2）	对公司经营的影响（注3）	对公司损益的影响（注4）	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率（%）	是否为关联交易	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）	披露日期（注5）	披露索引
深圳市汉迪创	昆山西钛微电	13,931.47	于2013年4月25日	本次资产收购对公司业	本次资产收购对公司报	0%	否	不适用	2013年02月23	巨潮资讯网

业投资有限公司	子科技有限公司 28.85%的股权		支付深圳市汉迪创业投资有限公司股权转让价款 4,828.93万元,剩余的股权转让价款将于2013年12月31日前支付完毕。	务连续性、管理层稳定性 无影响	告期内财务状况和经营成果无影响				日	(http://www.cninfo.com.cn)及公司刊登于《证券时报》的2013-004号公告
---------	----------------------	--	--	--------------------	-----------------	--	--	--	---	--

2、企业合并情况

公司无报告期内发生及以前发生但持续到报告期的企业合并事项。本报告期内,本公司已按相关规定将全部子公司纳入合并财务报表合并范围。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内,公司无股权激励计划。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
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	采购业务	原材料	市场价	308.76	308.76	3.11%	银行结算	308.76	2013年05月29日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)及公司刊登于《证券时报》的2013-023

											号公告
宁波康强电子股份有限公司	公司独立董事毕克允任其公司独立董事	采购业务	原材料	市场价	4,492.68	4,492.68	61.76%	银行结算	4,492.68	2013年05月29日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 及公司刊登于《证券时报》的2013-023号公告
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	销售业务	集成电路封装	市场价	2,644.91	2,644.91	2.52%	银行结算	2,644.91	2013年05月29日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 及公司刊登于《证券时报》的2013-023号公告
杭州友旺电子有限公司	公司监事罗华兵任其公司董事、总经理	销售业务	集成电路封装	市场价	1,155.66	1,155.66	1.1%	银行结算	1,155.66	2013年05月29日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 及公司刊登于《证券时报》的2013-023号公告
合计				---	---	8,602.01	---	---	---	---	---
大额销货退回的详细情况				无							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				2013年5月28日,公司2012年年度股东大会审议通过了《关于公司2013年日常关联交易预计的议案》,同意公司2013年度根据市场定价原则,分别与关联人士兰微、杭州友旺累计发生不超过9,000万元和5,000万元的产品封装交易,与关联人永红科技、宁波康强累计发生不超过3,000万元和15,000万元的原材料采购交易。本报告期内,公司分别与							

	士兰微、杭州友旺、永红科技、宁波康强累计发生的交易金额为 2,644.91 万元、1,155.66 万元、308.76 万元和 4,492.68 万元。
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用

2、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）

3、其他重大关联交易

2012年7月10日，公司与关联人上海盛宇股权投资中心（有限合伙）及其他7名出资人签署《南京盛宇涌鑫股权投资中心（有限合伙）合伙协议》，拟以现金出资方式共同投资设立南京盛宇涌鑫股权投资中心（有限合伙）。2012年9月6日，南京盛宇涌鑫股权投资中心（有限合伙）注册成立。具体内容详见公司刊登于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）和《证券时报》的2012-032号《对外投资暨关联交易公告》。

截至本报告期末，南京盛宇涌鑫股权投资中心（有限合伙）的总资产为12,179.73万元，净资产为12,177.34万元，净利润为160.77万元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《对外投资暨关联交易公告》 2012-032号	2012年07月11日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)及公司刊登于《证券时报》的2012-032号公告

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

托管情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

(2) 承包情况

承包情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

 适用 不适用**(3) 租赁情况**

租赁情况说明

公司出租情况表：

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	租赁收益定价依据	1-6月确认的租赁收益（元）
天水华天科技股份有限公司	天水华天微电子股份有限公司	房屋	2013.01.01	2013.12.31	参考市场价	531,093.60
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	2013.01.01	2013.12.31	参考市场价	2,767.56

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	1-6月确认的租赁费（元）
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	2013.01.01	2013.12.31	参考市场价	225,885.60
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	2013.01.01	2013.12.31	参考市场价	339,212.28

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

 适用 不适用**2、担保情况**

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）

公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保 额度	实际发生 日期（协议 签署日）	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保 （是或 否）
华天科技（西安）有限公司	2010年09月11日	8,000	2010年09月28日	7,300	连带责任保证	2年	是	是
华天科技（西安）有限公司	2012年06月16日	5,000		0	连带责任保证	2年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				7,300
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			5,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				0
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）			0	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）				7,300
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）			5,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4）				0
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例（%）				0%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）				0				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）				0				
上述三项担保金额合计（C+D+E）				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）				无				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				无				

采用复合方式担保的具体情况说明
不适用。

3、其他重大交易

无

九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
------	-----	------	------	------	------

股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺	公司控股股东、公司实际控制人以及一致行动人	在增持行为完成后6个月内不减持持有的公司股份。	2012年09月25日	六个月	严格履行
承诺是否及时履行	是				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

十一、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

整改情况说明

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

无

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	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	361,846	0.06%				9,240	9,240	371,086	0.06%
5、高管股份	361,846	0.06%				9,240	9,240	371,086	0.06%
二、无限售条件股份	649,446,154	99.94%				-9,240	-9,240	649,436,914	99.94%
1、人民币普通股	649,446,154	99.94%				-9,240	-9,240	649,436,914	99.94%
三、股份总数	649,808,000	100%						649,808,000	100%

股份变动的原因

适用 不适用

2013年5月28日，公司监事耿树坤任期届满离任。其持有的无限售条件流通股份根据相关规定予以锁定。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	34,566							
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比	报告期末持	报告	持有	持有无限售	质押或冻结情况	

		例 (%)	股数量	期内 增减 变动 情况	有限 售条 件的 股份 数量	条件的股份 数量	股份状态	数量
天水华天微电子股份有限公司	境内非国有法人	34.6%	224,827,520	0	0	224,827,520	质押	46,000,000
杭州友旺电子有限公司	境内非国有法人	3.28%	21,320,769	-10,859,231	0	21,320,769		
中国农业银行—景顺长城内需增长贰号股票型证券投资基金	其他	2.28%	14,833,119		0	14,833,119		
宁波市鄞州齐智投资顾问有限公司	境内非国有法人	1.77%	11,520,000	0	0	11,520,000		
中国农业银行—景顺长城内需增长开放式证券投资基金	其他	1.5%	9,732,306		0	9,732,306		
中国工商银行—广发聚丰股票型证券投资基金	其他	1.47%	9,550,120		0	9,550,120		
上海明意文化传播事务所（普通合伙）	境内非国有法人	1.45%	9,420,000	150,000	0	9,420,000		
兴业银行股份有限公司—中欧新趋势股票型证券投资基金(LOF)	其他	1.16%	7,529,838		0	7,529,838		
中国工商银行—汇添富均衡增长股票型证券投资基金	其他	1.15%	7,459,904		0	7,459,904		
华泰证券股份有限公司	境内非国有法人	1.06%	6,890,000	6,290,000	0	6,890,000		

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
天水华天微电子股份有限公司	224,827,520	人民币普通股	224,827,520
杭州友旺电子有限公司	21,320,769	人民币普通股	21,320,769
中国农业银行—景顺长城内需增长贰号股票型证券投资基金	14,833,119	人民币普通股	14,833,119
宁波市鄞州齐智投资顾问有限公司	11,520,000	人民币普通股	11,520,000
中国农业银行—景顺长城内需增长开放式证券投资基金	9,732,306	人民币普通股	9,732,306
中国工商银行—广发聚丰股票型证券投资基金	9,550,120	人民币普通股	9,550,120
上海明意文化传播事务所（普通合伙）	9,420,000	人民币普通股	9,420,000
兴业银行股份有限公司—中欧新趋势股票型证券投资基金 (LOF)	7,529,838	人民币普通股	7,529,838
中国工商银行—汇添富均衡增长股票型证券投资基金	7,459,904	人民币普通股	7,459,904
华泰证券股份有限公司	6,890,000	人民币普通股	6,890,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈斌才	独立董事	任期满离任	2013 年 05 月 28 日	公司第三届董事会任期届满后离任
王芹生	独立董事	任期满离任	2013 年 05 月 28 日	公司第三届董事会任期届满后离任
张玉明	董事	任期满离任	2013 年 05 月 28 日	公司第三届董事会任期届满后离任
耿树坤	监事	任期满离任	2013 年 05 月 28 日	公司第三届监事会任期届满后离任
肖胜利	董事	被选举	2013 年 05 月 28 日	公司董事会换届选举
李六军	董事、总经理	被选举	2013 年 05 月 28 日	公司董事会换届选举及聘任
周永寿	董事、常务副总经理	被选举	2013 年 05 月 28 日	公司董事会换届选举及聘任
崔卫兵	董事	被选举	2013 年 05 月 28 日	公司董事会换届选举
刘建军	董事	被选举	2013 年 05 月 28 日	公司董事会换届选举
陈建军	董事	被选举	2013 年 05 月 28 日	公司董事会换届选举
董云庭	独立董事	被选举	2013 年 05 月 28 日	公司董事会换届选举
毕克允	独立董事	被选举	2013 年 05 月 28 日	公司董事会换届选举
李敬道	独立董事	被选举	2013 年 05 月 28 日	公司董事会换届选举
罗华兵	监事	被选举	2013 年 05 月 28 日	公司监事会换届选举
张玉明	监事	被选举	2013 年 05 月 26 日	公司监事会换届选举
张利平	监事	被选举	2013 年 05 月 28 日	公司监事会换届选举
常文璞	董事会秘书、副总经理	聘任	2013 年 05 月 28 日	公司董事会换届后聘任
宋勇	财务总监	聘任	2013 年 05 月 28 日	公司董事会换届后聘任
薛延童	副总经理	聘任	2013 年 05 月 28 日	公司董事会换届后聘任

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：天水华天科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	189,851,846.72	312,351,006.93
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	18,707,282.53	18,248,120.58
应收账款	391,158,327.19	322,091,170.92
预付款项	184,456,744.75	48,942,924.62
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	53,632,999.79	13,532,580.09
买入返售金融资产		
存货	258,610,644.29	186,000,690.77
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,096,417,845.27	901,166,493.91
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	258,074,525.64	248,137,200.34
投资性房地产		
固定资产	1,221,867,261.59	1,220,022,008.14
在建工程	8,627,825.34	68,498,938.99
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	92,761,455.66	93,995,203.54
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	792,519.80	569,873.80
递延所得税资产	23,168,777.63	23,050,041.49
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,605,292,365.66	1,654,273,266.30
资产总计	2,701,710,210.93	2,555,439,760.21
流动负债：		
短期借款	206,129,584.55	179,501,659.73
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	33,192,104.30	28,000,000.00
应付账款	365,424,586.14	335,582,551.31
预收款项	2,059,987.34	8,559,868.73
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	9,723,254.18	29,484,751.31
应交税费	-38,810,803.97	-38,052,967.50
应付利息	425,347.47	47,833.33
应付股利		
其他应付款	17,222,554.32	8,913,198.80
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	161,000,000.00	201,000,000.00
其他流动负债	10,858,481.70	10,858,481.70
流动负债合计	767,225,096.03	763,895,377.41
非流动负债：		
长期借款	237,500,522.10	158,000,000.00
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	94,711,072.58	100,900,313.34
非流动负债合计	332,211,594.68	258,900,313.34
负债合计	1,099,436,690.71	1,022,795,690.75
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	649,808,000.00	649,808,000.00
资本公积	284,510,031.88	284,510,031.88
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	67,198,936.73	67,198,936.73
一般风险准备		
未分配利润	591,548,675.15	522,115,855.86
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,593,065,643.76	1,523,632,824.47
少数股东权益	9,207,876.46	9,011,244.99
所有者权益（或股东权益）合计	1,602,273,520.22	1,532,644,069.46
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,701,710,210.93	2,555,439,760.21

法定代表人：肖胜利

主管会计工作负责人：宋勇

会计机构负责人：吴树涛

2、母公司资产负债表

编制单位：天水华天科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

流动资产：		
货币资金	129,386,068.02	262,460,769.99
交易性金融资产		
应收票据	15,687,698.68	15,395,039.73
应收账款	308,872,171.89	260,822,152.97
预付款项	67,500,402.02	45,410,931.50
应收利息		
应收股利		
其他应收款	123,607,175.85	87,964,386.97
存货	182,589,141.48	138,442,577.37
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	827,642,657.94	810,495,858.53
非流动资产：		
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	661,873,000.75	641,935,675.45
投资性房地产		
固定资产	834,292,659.80	847,095,946.76
在建工程	4,868,054.86	15,185,036.22
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	56,452,324.58	57,146,624.16
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	548,695.12	705,465.10
递延所得税资产	20,826,492.87	20,843,254.65
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,578,861,227.98	1,582,912,002.34
资产总计	2,406,503,885.92	2,393,407,860.87
流动负债：		
短期借款	179,450,933.26	160,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	33,192,104.30	20,000,000.00

应付账款	267,790,234.60	261,557,574.49
预收款项	1,278,743.68	4,568,001.48
应付职工薪酬	9,523,254.18	24,008,251.31
应交税费	7,636,268.24	-516,252.65
应付利息		
应付股利		
其他应付款	9,386,679.28	7,383,859.33
一年内到期的非流动负债	143,000,000.00	183,000,000.00
其他流动负债	9,733,481.70	9,733,481.70
流动负债合计	660,991,699.24	669,734,915.66
非流动负债：		
长期借款	115,000,000.00	130,000,000.00
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	86,762,951.64	92,529,692.40
非流动负债合计	201,762,951.64	222,529,692.40
负债合计	862,754,650.88	892,264,608.06
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	649,808,000.00	649,808,000.00
资本公积	284,211,457.49	284,211,457.49
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	67,198,936.73	67,198,936.73
一般风险准备		
未分配利润	542,530,840.82	499,924,858.59
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,543,749,235.04	1,501,143,252.81
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,406,503,885.92	2,393,407,860.87

法定代表人：肖胜利

主管会计工作负责人：宋勇

会计机构负责人：吴树涛

3、合并利润表

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	上期金额
一、营业总收入	1,084,772,562.54	632,539,228.33
其中：营业收入	1,084,772,562.54	632,539,228.33
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	979,809,334.39	582,582,400.14
其中：营业成本	852,154,225.93	489,783,758.77
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	1,541,130.92	1,407,011.92
销售费用	14,435,001.19	7,991,253.04
管理费用	92,083,974.31	68,861,915.32
财务费用	13,466,139.76	9,598,030.63
资产减值损失	6,128,862.28	4,940,430.46
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）	4,937,325.30	-2,801,126.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,937,325.30	-2,801,126.66
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	109,900,553.45	47,155,701.53
加：营业外收入	9,108,667.85	38,675,981.63
减：营业外支出	35,129.68	3,000.00
其中：非流动资产处置损失	5,129.68	
四、利润总额（亏损总额以“-”	118,974,091.62	85,828,683.16

号填列)		
减：所得税费用	16,854,240.86	11,952,788.90
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	102,119,850.76	73,875,894.26
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	101,923,219.29	73,387,164.27
少数股东损益	196,631.47	488,729.99
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.1569	0.1129
（二）稀释每股收益	0.1569	0.1129
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	102,119,850.76	73,875,894.26
归属于母公司所有者的综合收益总额	101,923,219.29	73,387,164.27
归属于少数股东的综合收益总额	196,631.47	488,729.99

法定代表人：肖胜利

主管会计工作负责人：宋勇

会计机构负责人：吴树涛

4、母公司利润表

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	上期金额
一、营业收入	847,747,336.59	553,551,253.19
减：营业成本	670,801,280.07	433,969,436.31
营业税金及附加	1,053,828.55	755,270.62
销售费用	11,643,256.62	6,762,050.51
管理费用	73,188,794.15	55,710,096.08
财务费用	11,011,572.94	6,591,222.94
资产减值损失	4,803,042.76	3,265,702.22
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）	4,937,325.30	-2,801,126.66
其中：对联营企业和合	4,937,325.30	-2,801,126.66

营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	80,182,886.80	43,696,347.85
加：营业外收入	6,778,373.25	35,925,347.55
减：营业外支出	35,129.68	
其中：非流动资产处置损失	5,129.68	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	86,926,130.37	79,621,695.40
减：所得税费用	11,829,748.14	11,813,188.16
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	75,096,382.23	67,808,507.24
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.1156	0.1044
（二）稀释每股收益	0.1156	0.1044
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	75,096,382.23	67,808,507.24

法定代表人：肖胜利

主管会计工作负责人：宋勇

会计机构负责人：吴树涛

5、合并现金流量表

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	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	502,253,590.72	344,805,056.34
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		2,152,084.00
收到其他与经营活动有关的现金	15,337,701.19	16,193,818.75
经营活动现金流入小计	517,591,291.91	363,150,959.09
购买商品、接受劳务支付的现金	217,018,687.40	200,128,328.67
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	126,160,560.80	104,542,416.79
支付的各项税费	20,405,392.08	12,731,909.81
支付其他与经营活动有关的现金	72,504,453.86	13,492,398.63
经营活动现金流出小计	436,089,094.14	330,895,053.90
经营活动产生的现金流量净额	81,502,197.77	32,255,905.19
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	28,048.60	87,700.00
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		35,000,000.00
投资活动现金流入小计	28,048.60	35,087,700.00

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	213,652,314.76	124,575,269.69
投资支付的现金	5,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	218,652,314.76	124,575,269.69
投资活动产生的现金流量净额	-218,624,266.16	-89,487,569.69
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		3,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		3,000,000.00
取得借款收到的现金	187,111,086.56	76,459,500.00
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	187,111,086.56	79,459,500.00
偿还债务支付的现金	120,355,836.68	81,633,100.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	46,143,719.93	11,816,796.53
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	166,499,556.61	93,449,896.53
筹资活动产生的现金流量净额	20,611,529.95	-13,990,396.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,712,595.19	365,682.43
五、现金及现金等价物净增加额	-119,223,133.63	-70,856,378.60
加：期初现金及现金等价物余额	296,012,344.12	262,815,710.82
六、期末现金及现金等价物余额	176,789,210.49	191,959,332.22

法定代表人：肖胜利

主管会计工作负责人：宋勇

会计机构负责人：吴树涛

6、母公司现金流量表

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	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	361,799,173.24	303,963,605.20
收到的税费返还		1,786,525.00
收到其他与经营活动有关的现金	24,524,956.16	14,902,756.33
经营活动现金流入小计	386,324,129.40	320,652,886.53
购买商品、接受劳务支付的现金	143,996,266.34	182,531,353.33
支付给职工以及为职工支付的现金	91,396,586.68	80,803,421.09
支付的各项税费	13,131,505.05	8,848,766.69
支付其他与经营活动有关的现金	81,115,313.05	11,513,311.07
经营活动现金流出小计	329,639,671.12	283,696,852.18
经营活动产生的现金流量净额	56,684,458.28	36,956,034.35
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	28,048.60	1,200.00
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		
投资活动现金流入小计	28,048.60	1,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	92,858,933.55	63,088,372.08
投资支付的现金	15,000,000.00	7,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关		

的现金		
投资活动现金流出小计	107,858,933.55	70,088,372.08
投资活动产生的现金流量净额	-107,830,884.95	-70,087,172.08
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	39,450,933.26	71,459,500.00
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	39,450,933.26	71,459,500.00
偿还债务支付的现金	75,000,000.00	81,633,100.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	44,530,151.68	9,170,796.95
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	119,530,151.68	90,803,896.95
筹资活动产生的现金流量净额	-80,079,218.42	-19,344,396.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,830,629.27	354,815.39
五、现金及现金等价物净增加额	-134,056,274.36	-52,120,719.29
加：期初现金及现金等价物余额	252,672,985.94	219,355,648.65
六、期末现金及现金等价物余额	118,616,711.58	167,234,929.36

法定代表人：肖胜利

主管会计工作负责人：宋勇

会计机构负责人：吴树涛

7、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

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	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	649,8	284,51			67,19		522,11		9,011,2	1,532,6

	08,000.00	0,031.88			8,936.73		5,855.86		44.99	44,069.46
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	649,808.00	284,510.031.88			67,198,936.73		522,115,855.86		9,011,244.99	1,532,644,069.46
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							69,432,819.29		196,631.47	69,629,450.76
(一) 净利润							101,923,219.29		196,631.47	102,119,850.76
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							101,923,219.29		196,631.47	102,119,850.76
(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							-32,490,400.00			-32,490,400.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-32,490,400.00			-32,490,400.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或										

股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(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	649,808,000.00	284,510,031.88			67,198,936.73		591,548,675.15		9,207,876.46	1,602,273,520.22

上年金额

单位：元

项目	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
	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	406,130,000.00	528,188,031.88			57,865,769.06		451,026,873.38		5,296,337.54	1,448,507,011.86
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	406,130,000.00	528,188,031.88			57,865,769.06		451,026,873.38		5,296,337.54	1,448,507,011.86
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	243,678,000.00	-243,678,000.00			9,333,167.67		71,088,982.48		3,714,907.45	84,137,057.60
(一) 净利润							121,035,150.15		714,907.45	121,750,057.60
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							121,035,150.15		714,907.45	121,750,057.60

							15		
(三) 所有者投入和减少资本								3,000,000.00	3,000,000.00
1. 所有者投入资本								3,000,000.00	3,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配					9,333,167.67		-49,946,167.67		-40,613,000.00
1. 提取盈余公积					9,333,167.67		-9,333,167.67		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配							-40,613,000.00		-40,613,000.00
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转	243,678,000.00	-243,678,000.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	243,678,000.00	-243,678,000.00							
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	649,808,000.00	284,510,031.88			67,198,936.73		522,115,855.86	9,011,244.99	1,532,644,069.46

法定代表人：肖胜利

主管会计工作负责人：宋勇

会计机构负责人：吴树涛

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：天水华天科技股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							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	
一、上年年末余额	649,808,000.00	284,211,457.49			67,198,936.73		499,924,858.59	1,501,143,252.81
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	649,808,000.00	284,211,457.49			67,198,936.73		499,924,858.59	1,501,143,252.81
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							42,605,982.23	42,605,982.23
(一)净利润							75,096,382.23	75,096,382.23
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							75,096,382.23	75,096,382.23
(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							-32,490,400.00	-32,490,400.00
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-32,490,400.00	-32,490,400.00
4.其他								

(五)所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(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	649,808,000.00	284,211,457.49			67,198,936.73		542,530,840.82	1,543,749,235.04

上年金额

单位：元

项目	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
一、上年年末余额	406,130,000.00	527,889,457.49			57,865,769.06		456,539,349.56	1,448,424,576.11
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	406,130,000.00	527,889,457.49			57,865,769.06		456,539,349.56	1,448,424,576.11
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	243,678,000.00	-243,678,000.00			9,333,167.67		43,385,509.03	52,718,676.70
(一)净利润							93,331,676.70	93,331,676.70
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							93,331,676.70	93,331,676.70
(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					9,333,167.67		-49,946,167.67	-40,613,000.00
1. 提取盈余公积					9,333,167.67		-9,333,167.67	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-40,613,000.00	-40,613,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	243,678,000.00	-243,678,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	243,678,000.00	-243,678,000.00						
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	649,808,000.00	284,211,457.49			67,198,936.73		499,924,858.59	1,501,143,252.81

法定代表人：肖胜利

主管会计工作负责人：宋勇

会计机构负责人：吴树涛

三、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；LED及应用产品和MEMS研发、生产、销售；电子产业项目投资；经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务；

房屋租赁；水、电、气及供热、供冷等相关动力产品和服务（国家限制的除外）。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。

2011年10月21日，公司根据2011年第一次临时股东会大会决议，经中国证券监督管理委员会以《关于核准天水华天科技股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可【2011】889号）批准，非公开发行3290万股。本次增发后公司总股本为40613万股。

2012年5月27日，公司根据2011年年度股东大会审议通过的2011年年度权益分派方案，以公司2011年12月31日的总股本40613万股为基数，以资本公积向全体股东10股转增6股，本次转增后公司总股本为64980.8万股。

公司设办公室、证券部、财务部、设备部、人力资源部、采购部、封装技术研究院等职能管理部门和制造一部、制造二部、制造三部、测试部等生产单位，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85亿块。

四、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

本公司财务报表系以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定编制。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司财务报表的编制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，即每年自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，应当抵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。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

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。

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。

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。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出,或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

7、现金及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) 外币业务

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) 外币财务报表的折算

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。

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

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。

(1) 金融工具的分类

金融工具分为金融资产和金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

①金融资产和金融负债的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- A、收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- B、该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

②金融资产和金融负债的分类和计量

本公司的金融资产和金融负债于初始确认时分为以下五类：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、可供出售金融资产和其他金融负债。金融资产或金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产或金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

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

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，包括交易性金融资产或金融负债和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，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，主要是指本公司基于风险管理，战略投资需要等所作的指定。

此类金融资产或金融负债采用公允价值进行后续计量。除作为有效的套期工具外，此类金融资产或金融负债所有已实现和未实现损益均计入当期损益。

B、持有至到期投资

持有至到期投资，是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。

本公司对持有至到期投资在持有期间采用实际利率法、按照摊余成本计量。持有至到期投资发生减值、摊销或终止确认时产生的利得或损失，均应当计入当期损益。处置持有至到期投资时，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。

C、应收款项

应收款项，是指本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款等债权，包括应收账款、其他应收款、长期应收款等。

应收款项按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额，在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

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述三类金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，其折、溢价采用实际利率

法进行摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

E、其他金融负债

其他金融负债，是指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负债。

本公司对其他负债采用摊余成本或成本计量。其他金融负债在摊销、终止确认时产生的利得或损失，应当计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

①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既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬、但放弃了对该金融资产控制的，终止对该金融资产的确认。

②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：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、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。

③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：

A、终止确认部分的账面价值；

B、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。

④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。

⑤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。

(4) 金融负债终止确认条件

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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。

如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关（如债务人的信

用评级已提高等)，原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不应当超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产

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。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
采用账龄分析法计提坏账准备	账龄分析法	以账龄特征划分为若干应收账款组合

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5%	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%
-------	------	------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

11、存货

(1) 存货的分类

本公司将存货分为原材料、在产品、产成品、周转材料等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

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定依据及存货跌价准备的计提方法

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。

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。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。若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

盘存制度：永续盘存制

企业设置各种有数量、金额的存货明细账，根据有关出入库凭证，逐日逐笔登记材料、产品、商品等的收发、领退数量和金额，随时结出账面结存数量和金额。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

一次摊销法是指对低值易耗品在领用当期一次性全部计入相关费用的摊销方法。

包装物

摊销方法：一次摊销法

一次摊销法是指对包装物在领用当期一次性全部计入相关费用的摊销方法。

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

①同一控制下的企业合并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

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。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，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等。

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政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策从而不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，能够形成重大影响。

(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、投资性房地产

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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) 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。

（3）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。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧（已提足折旧仍继续使用的固定支持和单独计价入账的土地除外）。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

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

（4）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。

（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。

15、在建工程

（1）在建工程的类别

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标准和时点

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。

16、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。

(3) 暂停资本化期间

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。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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。

17、生物资产

18、油气资产

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

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) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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。

项目	预计使用寿命	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	5-10 年	尚可使用年限

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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。

(4) 无形资产减值准备的计提

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。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段和开发阶段的划分标准：

本公司内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段是指为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查，研究活动包括：意于获取知识而进行的活动；研究成果或其他知识的应用研究、评价和最终选择；材料、设备、产品、工序、系统或服务替代品的研究；以及新的或经改进的材料、设备、产品、工序、系统或服务的可能替代品的配制、设计、评价和最终选择。

开发阶段是指在进行生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

①研究阶段支出，于发生时计入当期损益。

②开发阶段支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

A、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

③对于同一项无形资产，在开发过程中达到资本化条件前已经费用化计入损益的支出，不再进行资本化。

20、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。

21、附回购条件的资产转让

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

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。

(2) 预计负债的计量方法

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。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。

23、股份支付及权益工具

- (1) 股份支付的种类
- (2) 权益工具公允价值的确定方法
- (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据
- (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

24、回购本公司股份

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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) 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

(3) 确认提供劳务收入的依据

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。

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

26、政府补助

(1) 类型

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) 会计处理方法

①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。

②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。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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：

- ①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；
- ②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) 确认递延所得税负债的依据

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。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

①本公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由本公司承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②本公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁会计处理

①融资租入资产：本公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

本公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

②融资租出资产：本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来受到租赁的各期间内确认为租赁收入，本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(3) 售后租回的会计处理

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

30、资产证券化业务

31、套期会计

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

2013年1-6月份本公司未发生会计政策、会计估计的变更。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

2013 年 1-6 月份本公司未发生会计政策的变更。

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

2013 年 1-6 月份本公司未发生会计估计的变更。

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

2013 年 1-6 月份本公司无前期会计差错调整的事项。

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法**五、税项****1、公司主要税种和税率**

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%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应纳流转税额	3%、2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

本公司2013年1-6月份按15%的税率征收企业所得税。

本公司控股子公司天水华天机械有限公司2013年1-6月份按15%的税率征收企业所得税。

本公司全资子公司华天科技（西安）有限公司2013年1-6月份按15%的税率征收企业所得税。

本公司全资子公司天水华天集成电路包装材料有限公司2013年1-6月份按15%的税率征收企业所得税。

本公司控股子公司天水中核华天矿业有限公司2013年1-6月份按25%的税率征收企业所得税。

2、税收优惠及批文

2008年12月，根据科学技术部火炬、高技术产业开发中心国科火字【2009】055号文件，本公司被认定为高新技术企业；2011年12月，根据科学技术部火炬、高技术产业开发中心国科火字【2011】329号文件，本公司通过高新技术企业的复审，2013年度按15%的税率征收企业所得税。

根据甘肃省科学技术厅、甘肃省地方税务局甘科高【2010】28号文件，本公司控股子公司天水华天机械有限公司2010年被甘肃省认定为高新技术企业，2013年按15%的税率征收企业所得税。

2011年12月，根据陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局、陕西省地方税务局陕科高发【2011】208号文件，本公司全资子公司华天科技（西安）有限公司被认定为高新技术企业，2013年度按15%的税率征收企业所得税。

2011年12月，根据科学技术部火炬、高技术产业开发中心国科火字【2011】305号文件，本公司全资子公司天水华天集成电路包装材料有限公司被认定为高新技术企业，2013年度按15%的税率征收企业所得税。

本公司控股子公司天水中核华天矿业有限公司2013年度按25%的税率征收企业所得税。

3、其他说明

无

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项	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	从母公司所有者权益冲减子公司少数

						目余额					益的金额	股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
天水核华天矿业有限公司	有限责任公司	甘肃省天水市	采掘业	10,000,000.00	不需前置许可及审批的矿产品批发、销售	7,000,000.00	70%	70%	是		2,973,432.66	

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	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	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过

													过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
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	16,960,000.00	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		100%	100%	是			
天水华天机械有限公司	有限责任公司(台港澳与境内合资)	甘肃省天水市	集成电路行业	10,569,600.00	集成电路模具、备件、自动化设备、引线框架及相关的化学产品(不含危险化学品)的制造和销售,公司产品范围内的工程、机械安装服务及房屋租赁。(涉及许可的凭许可证经	18,816,753.80		82.63%	82.63%	是		6,234,443.80	

					营)								
华天科技(西安)有限公司	有限责任公司	陕西省西安市	集成电路行业	361,000,000.00	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)	360,779,499.75		100%	100%	是			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

不适用。

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
----	-------	-------

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
------	------------------	------------	---------------	--------------	------------------

同一控制下企业合并的其他说明

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
非同一控制下吸收合并				

吸收合并的其他说明

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

七、合并财务报表主要项目注释

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：	--	--	242,155.81	--	--	129,150.06
人民币	--	--	242,155.81	--	--	129,150.06
银行存款：	--	--	176,547,054.68	--	--	295,883,194.06
人民币	--	--	136,742,874.09	--	--	225,028,582.45
美元	6,442,161.07	6.1787	39,804,180.59	11,272,708.87	6.2855	70,854,611.61
其他货币资金：	--	--	13,062,636.23	--	--	16,338,662.81
人民币	--	--	8,200,876.03	--	--	14,191,499.37
美元	786,858.11	6.1787	4,861,760.20	341,605.83	6.2855	2,147,163.44
合计	--	--	189,851,846.72	--	--	312,351,006.93

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

期末其他货币资金中采购进口设备的信用证保证金10,685,636.23元、施工保证金2,377,000.00元。除此外，不存在其他抵押、冻结、或有潜在收回风险的款项。

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	18,707,282.53	18,248,120.58
合计	18,707,282.53	18,248,120.58

(2) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
北京中电华大电子设计有限责任公司	2013年04月15日	2013年10月15日	4,248,082.00	
南京微盟电子有限公司	2013年05月28日	2013年11月28日	1,283,370.00	
无锡硅动力微电子股份有限公司	2013年05月24日	2013年11月24日	1,200,000.00	

杭州士兰微电子股份有限公司	2013 年 04 月 24 日	2013 年 10 月 24 日	1, 105, 748.00	
上海贝岭股份有限公司	2013 年 05 月 30 日	2013 年 11 月 30 日	1, 000, 000.00	
合计	--	--	8, 837, 200.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合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	412, 984, 069. 41	99. 45%	21, 825, 742. 22	5. 28%	340, 274, 714. 01	99. 39%	18, 183, 543. 09	5. 34%
组合小计	412, 984, 069. 41	99. 45%	21, 825, 742. 22	5. 28%	340, 274, 714. 01	99. 39%	18, 183, 543. 09	5. 34%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2, 278, 127. 28	0. 55%	2, 278, 127. 28	100%	2, 074, 818. 32	0. 61%	2, 074, 818. 32	100%
合计	415, 262, 196. 69	--	24, 103, 869. 50	--	342, 349, 532. 33	--	20, 258, 361. 41	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	坏账准备	账面余额		坏账准备	坏账准备
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)		
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--
1 年以内	402, 964, 982. 40	97. 58%	20, 148, 249. 12		332, 428, 417. 28	97. 7%	16, 621, 420. 85	
1 年以内小计	402, 964, 982. 40	97. 58%	20, 148, 249. 12		332, 428, 417. 28	97. 7%	16, 621, 420. 85	

1 至 2 年	7,732,381.16	1.87%	773,238.12	6,584,088.32	1.93%	658,408.83
2 至 3 年	1,926,211.89	0.47%	577,863.57	285,426.15	0.08%	85,627.85
3 年以上	360,493.96	0.08%	326,391.41	976,782.26	0.29%	818,085.56
3 至 4 年	48,842.10	0.01%	24,421.05	53,297.10	0.02%	26,648.55
4 至 5 年	48,407.49	0.01%	38,725.99	660,240.79	0.19%	528,192.64
5 年以上	263,244.37	0.06%	263,244.37	263,244.37	0.08%	263,244.37
合计	412,984,069.41	--	21,825,742.22	340,274,714.01	--	18,183,543.09

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京永新视博数字电视技术有限公司	1,653.50	1,653.50	100%	长期无法收回，且双方有争议
上海卓芯电子科技有限公司	3,489.99	3,489.99	100%	长期无法收回，且双方有争议
安肯(北京)微电子技术有限公司	109,444.16	109,444.16	100%	长期无法收回，且双方有争议
盈创拓展(香港)有限公司	323,276.07	323,276.07	100%	长期无法收回，且双方有争议
GLORY 半导体	465,733.91	465,733.91	100%	客户公司破产
广鹏科技股份有限公司	512,329.65	512,329.65	100%	客户公司破产
东泰升电子(上海)有限公司	862,200.00	862,200.00	100%	长期无法收回
合计	2,278,127.28	2,278,127.28	--	--

(2) 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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
天水华天微电子股份有限公司	2,217,087.44	110,854.37	1,795,863.64	89,793.18

合计	2,217,087.44	110,854.37	1,795,863.64	89,793.18
----	--------------	------------	--------------	-----------

(3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
客户 A	非关联方	26,782,729.26	一年以内	6.45%
客户 B	非关联方	18,241,596.99	一年以内	4.32%
客户 C	非关联方	17,926,083.44	一年以内	4.39%
客户 D	关联方	14,690,189.27	一年以内	3.54%
客户 E	非关联方	10,370,427.06	一年以内	2.5%
合计	--	88,011,026.02	--	21.2%

(4) 应收关联方账款情况

单位：元

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	14,690,189.27	3.54%
杭州友旺电子有限公司	公司监事罗华兵任其公司董事、总经理	5,661,377.62	1.36%
天水华天传感器有限公司	受同一控股股东控制，公司董事长与其董事长为同一人	7,220.79	0%
天水华天微电子股份有限公司	控股股东	2,217,087.44	0.53%
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	544.32	0%
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	65,698.31	0.02%
昆山西钛微电子科技有限公司	本公司董事长肖胜利担任其副董事长，公司董事陈建军担任其副总经理	301,300.00	0.07%
合计	--	22,943,417.75	5.52%

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	56,801,144.03	100%	3,168,144.24	5.58%	14,552,916.48	100%	1,020,336.39	7.01%
组合小计	56,801,144.03	100%	3,168,144.24	5.58%	14,552,916.48	100%	1,020,336.39	7.01%
合计	56,801,144.03	---	3,168,144.24	---	14,552,916.48	---	1,020,336.39	---

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			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						
其中：						
1 年以内	55,436,560.71	97.6%	2,771,828.04	13,083,933.63	89.91%	654,196.68
1 年以内小计	55,436,560.71	97.6%	2,771,828.04	13,083,933.63	89.91%	654,196.68
1 至 2 年	818,946.17	1.44%	81,894.62	901,038.73	6.19%	90,103.87
2 至 3 年	86,307.78	0.15%	25,892.33	108,378.97	0.74%	32,513.70
3 年以上	459,379.37	0.81%	288,529.25	459,565.15	3.16%	243,522.14
3 至 4 年	280,268.35	0.49%	140,134.18	429,254.13	2.95%	214,627.07
4 至 5 年	153,329.73	0.27%	122,663.78	7,079.73	0.05%	5,663.78
5 年以上	25,731.29	0.05%	25,731.29	23,231.29	0.16%	23,231.29
合计	56,801,144.03	---	3,168,144.24	14,552,916.48	---	1,020,336.39

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
A	非关联方	48,289,313.27	1年以内	85.01%
B	非关联方	1,419,442.71	1年以内	2.5%
C	非关联方	1,050,000.00	1年以内	1.85%
D	非关联方	700,000.00	1至2年	1.23%
E	非关联方	680,000.00	1年以内	1.2%
合计	--	52,138,755.98	--	91.79%

(3) 其他应收关联方账款情况

单位：元

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	50,000.00	0.09%
合计	--	50,000.00	0.09%

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	179,896,814.62	97.53%	45,541,950.72	93.05%
1至2年	4,504,055.63	2.44%	3,341,994.30	6.83%
2至3年	50,874.50	0.03%	58,979.60	0.12%
3年以上	5,000.00	0%		
合计	184,456,744.75	--	48,942,924.62	--

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
A	非关联方	72,765,996.64	1年以内	预付设备款
B	非关联方	15,031,350.21	1年以内	预付设备款
C	非关联方	9,890,437.21	1年以内	预付设备款
D	非关联方	8,774,167.20	1年以内	预付设备款
E	非关联方	5,942,876.47	1年以内	预付设备款
合计	--	112,404,827.73	--	--

预付款项主要单位的说明

主要为公司的设备供应商。

(3) 预付款项的说明

本期预付款项主要为预付设备、工程款。

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

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	157,156,407.64		157,156,407.64	120,169,900.15		120,169,900.15
在产品	69,522,235.19		69,522,235.19	36,242,267.40		36,242,267.40
库存商品	31,909,632.21		31,909,632.21	29,575,124.07		29,575,124.07
周转材料	22,369.25		22,369.25	13,399.15		13,399.15
合计	258,610,644.29		258,610,644.29	186,000,690.77		186,000,690.77

7、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							

二、联营企业							
昆山西钛微电子科技有限公司	35%	35%	614,773,228.33	122,846,942.15	491,926,286.18	384,953,311.03	17,205,808.53
华进半导体封装先导技术研发中心有限公司	20%	20%	164,315,324.96	95,760,790.79	68,554,534.17	0.00	-5,423,538.41

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

8、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

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	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	本期现金红利
昆山西钛微电子科技有限公司	权益法	220,938,636.02	212,341,585.82	6,022,032.98	218,363,618.80	35%	35%				
华进半导体封装先导技术研发中心有限公司	权益法	20,000,000.00	19,795,614.52	-1,084,707.68	18,710,906.84	20%	20%				
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	8.2%	8.2%				
天水市兴业担	成本法	10,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	10,000,000.00	10%	10%				

保有限 责任公 司											
南京盛 宇涌鑫 股权投 资中心 (有限合 伙)	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00	5%	5%				
合计	--	261,938,636.02	248,137,200.34	9,937,325.30	258,074,525.64	--	--	--			

9、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

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：	1,909,897,649.87	96,938,397.99		273,022.28	2,006,563,025.58
其中：房屋及建筑物	307,811,560.64	22,123,824.61			329,935,385.25
运输工具	5,390,741.51			43,998.24	5,346,743.27
专用设备	1,454,513,626.00	69,952,702.56		66,641.22	1,524,399,687.34
通用设备	131,866,539.88	4,639,382.68		5,551.66	136,500,370.89
其他设备	10,315,181.84	222,488.15		156,831.16	10,380,838.83
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	688,288,212.80		95,078,288.04	258,165.78	783,108,335.06
其中：房屋及建筑物	28,554,322.45		6,415,294.34		34,969,616.79
运输工具	3,149,837.08		315,261.16	38,054.61	3,427,043.63
专用设备	609,481,087.66		80,011,021.28	64,641.98	689,427,466.96
通用设备	41,954,586.60		7,590,485.23	3,342.96	49,541,728.87
其他设备	5,148,379.01		746,226.03	152,126.23	5,742,478.81
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	1,221,609,437.07	--			1,223,454,690.52
其中：房屋及建筑物	279,257,238.19	--			294,965,768.46
运输工具	2,240,904.43	--			1,919,699.64
专用设备	845,032,538.34	--			834,972,220.38

通用设备	89,911,953.28	--	86,958,642.02
其他设备	5,166,802.83	--	4,638,360.02
四、减值准备合计	1,587,428.93	--	1,587,428.93
专用设备	1,531,998.74	--	1,531,998.74
通用设备	55,430.19	--	55,430.19
其他设备		--	
五、固定资产账面价值合计	1,220,022,008.14	--	1,221,867,261.59
其中：房屋及建筑物	279,257,238.19	--	294,965,768.46
运输工具	2,240,904.43	--	1,919,699.64
专用设备	843,500,539.60	--	833,440,221.64
通用设备	89,856,523.09	--	86,903,211.83
其他设备	5,166,802.83	--	4,638,360.02

本期折旧额 95,078,288.04 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 68,178,185.76 元。

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
房屋及建筑物	7,141,411.87

10、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
华天科技（西安）高端封装测试产业化及技术改造	675,352.97		675,352.97	54,781,818.76		54,781,818.76
华天电子科技产业园	2,600,156.69		2,600,156.69	11,330,816.55		11,330,816.55
华天机械 10#厂房	32,000.52		32,000.52	11,015.15		11,015.15
华天包装 9#厂房	72,531.00		72,531.00	4,000.00		4,000.00
零星工程	2,186,742.16		2,186,742.16	2,371,288.53		2,371,288.53
通讯与多媒体集成电路	69,576.00		69,576.00			

封装测试产业化项目						
23#科研楼	2,991,466.00		2,991,466.00			
合计	8,627,825.34		8,627,825.34	68,498,938.99		68,498,938.99

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	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
华天科技（西安）高端封装测试产业化及技术改造	298,000,000.00	54,781,818.76		54,106,465.79		80%	80%				自筹、募集资金、拨款	675,352.97
华天电子科技产业园项目	414,000,000.00	11,330,816.55	2,283,621.14	11,014,281.00		90%	90%				自筹	2,600,156.69
华天机械 10# 厂房	11,650,000.00	11,015.15	20,985.37			100%	100%				自筹	32,000.52
23#科研楼	30,000,000.00		2,991,466.00			10%	10%				自筹	2,991,466.00
合计	753,650,000.00	66,123,650.46	5,296,072.51	65,120,746.79		--	--				--	6,298,976.18

在建工程项目变动情况的说明

(3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
华天科技（西安）高端封装测试产业化及技术改造	80%	按计划进度实施
华天电子科技产业园项目	90%	按计划进度实施

11、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

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	103,719,620.75	157,042.14		103,876,662.89
ERP 系统	640,600.00			640,600.00
计算机软件	7,279,342.11	157,042.14		7,436,384.25
土地使用权	95,799,678.64			95,799,678.64
二、累计摊销合计	9,724,417.21	1,390,790.02		11,115,207.23
ERP 系统	500,343.46	32,029.98		532,373.44
计算机软件	1,311,503.01	392,122.00		1,703,625.01
土地使用权	7,912,570.74	966,638.04		8,879,208.78
三、无形资产账面净值合计	93,995,203.54	-1,233,747.88		92,761,455.66
ERP 系统	140,256.54			108,226.56
计算机软件	5,967,839.10			5,732,759.24
土地使用权	87,887,107.90			86,920,469.86
ERP 系统				
计算机软件				
土地使用权				
无形资产账面价值合计	93,995,203.54	-1,233,747.88		92,761,455.66
ERP 系统	140,256.54			108,226.56
计算机软件	5,967,839.10			5,732,759.24
土地使用权	87,887,107.90			86,920,469.86

本期摊销额 1,390,790.02 元。

12、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
租入房屋维修费	569,873.80	356,817.43	134,171.43		792,519.80	
合计	569,873.80	356,817.43	134,171.43		792,519.80	--

长期待摊费用的说明

主要为公司租入资产改造费用的分摊。

13、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	4,328,916.40	3,429,919.02
与资产相关的政府补助	15,315,745.48	16,096,006.72
计提未支付的奖金	3,515,736.68	3,515,736.68
计提的财产保险费	8,379.07	8,379.07
小计	23,168,777.63	23,050,041.49
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期		

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
应纳税差异和可抵扣差异项目明细			

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	28,859,442.67	22,866,126.73
与资产相关的政府补助	105,569,554.28	107,306,711.51
计提未支付的奖金	23,438,244.55	23,438,244.55
计提的财产保险费	55,860.47	55,860.47
小计	157,923,101.97	153,666,943.26

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后	报告期末互抵后	报告期初互抵后	报告期初互抵后
----	---------	---------	---------	---------

	的递延所得税资产或负债	的可抵扣或应纳税暂时性差异	的递延所得税资产或负债	的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	23,168,777.63		23,050,041.49	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
----	--------

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

14、资产减值准备明细

单位：元

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	21,278,697.80	6,128,862.28		135,546.34	27,272,013.74
七、固定资产减值准备	1,587,428.93				1,587,428.93
合计	22,866,126.73	6,128,862.28		135,546.34	28,859,442.67

资产减值明细情况的说明

15、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	23,678,651.29	10,501,659.73
保证借款	3,000,000.00	9,000,000.00
信用借款	179,450,933.26	160,000,000.00
合计	206,129,584.55	179,501,659.73

短期借款分类的说明

截止本报告期末，短期借款明细如下：

银行	借款单位	借款期限	利率(%)	金额
中信银行西安分行	华天科技(西安)有限公司	2013.03.15-2013.09.11	4.24490%	19,448,702.99
中信银行西安分行	华天科技(西安)有限公司	2013.04.26-2013.10.23	4.23040%	1,219,369.65
中信银行西安分行	华天科技(西安)有限公司	2013.04.26-2013.10.23	4.23040%	1,843,471.24
中信银行西安分行	华天科技(西安)有限公司	2013.04.26-2013.10.23	4.23040%	1,167,107.41
中国农业银行股份有限公司天水分行	天水华天科技股份有限公司	2012.07.23-2013.07.22	5.70%	20,000,000.00
交通银行股份有限公司甘肃省分行	天水华天科技股份有限公司	2012.09.14-2013.09.13	5.70%	30,000,000.00

中国建设银行股份有限公司天水分行	天水华天科技股份有限公司	2012.08.21-2013.08.20	5.70%	30,000,000.00
中国农业银行股份有限公司天水分行	天水华天科技股份有限公司	2012.09.21-2013.09.20	5.40%	30,000,000.00
中国农业银行股份有限公司天水分行	天水华天科技股份有限公司	2012.10.16-2013.10.15	5.40%	30,000,000.00
中国银行股份有限公司天水分行	天水华天科技股份有限公司	2013.02.25-2014.02.25	4.00%	16,148,101.04
中国银行股份有限公司天水分行	天水华天科技股份有限公司	2013.05.29-2014.05.29	4.00%	23,302,832.22
兰州银行官泉支行	天水华天机械有限公司	2012.07.17-2013.07.17	6.00%	3,000,000.00
合计				206,129,584.55

16、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	33,192,104.30	28,000,000.00
合计	33,192,104.30	28,000,000.00

下一会计期间将到期的金额 33,192,104.30 元。

应付票据的说明

本报告期末余额为本期办理的银行承兑汇票。

17、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	352,539,766.97	312,576,411.36
1 至 2 年	6,726,724.04	17,193,529.76
2 至 3 年	1,206,090.42	535,949.53
3 年以上	4,952,004.71	5,276,660.66
合计	365,424,586.14	335,582,551.31

(2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

本公司期末应付账款中，账龄在1年以上的款项合计为12,884,819.17元。未支付的款项主要是未结算的材料款和设备尾款。

18、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	1,742,874.79	8,196,706.33
1 至 2 年	71,986.47	172,045.86
2 至 3 年	92,197.17	62,103.15
3 年以上	152,928.91	129,013.39
合计	2,059,987.34	8,559,868.73

19、应付职工薪酬

单位：元

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	27,794,744.55	89,462,415.48	109,044,912.61	8,212,247.42
二、职工福利费		9,652,308.32	9,652,308.32	
三、社会保险费		10,465,384.68	10,465,384.68	
1、基本医疗保险费		2,094,516.80	2,094,516.80	
2、补充医疗保险		9,800.00	9,800.00	
3、基本养老保险费		7,096,865.61	7,096,865.61	
4、年金缴费				
5、失业保险费		701,930.64	701,930.64	
6 工伤保险费		363,408.64	363,408.64	
7、生育保险费		198,862.99	198,862.99	
四、住房公积金		596,960.00	596,960.00	
六、其他	1,690,006.76	350,868.64	529,868.64	1,511,006.76
1、工会经费和职工教育经费	1,690,006.76	350,868.64	529,868.64	1,511,006.76
2、其他				
合计	29,484,751.31	110,527,937.12	130,289,434.25	9,723,254.18

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 1,511,006.76 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

20、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-53,765,663.86	-41,852,091.21
营业税	18,190.06	8,244.43
企业所得税	9,692,123.15	482,194.76
个人所得税	998,338.01	187,855.07
城市维护建设税	52,373.19	91,010.38
教育费附加	37,409.43	65,007.35
房产税	390,888.88	22,686.29
印花税	105,974.90	70,708.93
土地使用税	3,612,653.10	2,858,437.40
其他	46,909.17	12,979.10
合计	-38,810,803.97	-38,052,967.50

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

21、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	425,347.47	47,833.33
合计	425,347.47	47,833.33

应付利息说明

期末余额为预提的借款利息。

22、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	13,814,849.09	6,335,718.13
1 至 2 年	1,483,782.75	960,116.66
2 至 3 年	354,627.51	919,771.91
3 年以上	1,569,294.97	697,592.10
合计	17,222,554.32	8,913,198.80

(2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过一年的大额其他应付款主要为物流公司的保证金。

(3) 金额较大的其他应付款说明内容

其他应付款中金额较大的款项主要为职工住房保证金及物流公司保证金和运输费用。

23、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	161,000,000.00	201,000,000.00
合计	161,000,000.00	201,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	18,000,000.00	18,000,000.00
信用借款	143,000,000.00	183,000,000.00
合计	161,000,000.00	201,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

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
中国进出口银行陕西分行	2011 年 11 月 28 日	2013 年 08 月 23 日	人民币元	4.2%		20,000,000.00		20,000,000.00
中国进出口银行陕西分行	2012 年 04 月 27 日	2013 年 08 月 23 日	人民币元	4.2%		20,000,000.00		20,000,000.00
中国进出口银行陕西分行	2011 年 08 月 24 日	2013 年 08 月 23 日	人民币元	4.2%		20,000,000.00		20,000,000.00

中国进出口银行陕西分行	2011年09月27日	2013年08月23日	人民币元	4.2%		20,000,000.00		20,000,000.00
中国进出口银行陕西分行	2011年04月25日	2014年04月25日	人民币元	5.9%		20,000,000.00		
合计	--	--	--	--	--	100,000,000.00	--	80,000,000.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	--------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额 80,000,000.00 元。

一年内到期的长期借款说明

金额前五名的一年内到期的长期借款均为天水华天科技股份有限公司的借款。

24、其他流动负债

单位：元

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	397,375.00	397,375.00
BAG 型、MCM 型塑料封装集成电路及 QFN 型无引线塑封集成电路研制及产业化	62,500.00	62,500.00
新型高密度塑封集成电路产业化 SOP 系列表面贴装式集成电路出口	62,500.00	62,500.00
2004 年度清洁生产专项资金	50,000.00	50,000.00
MCM 塑料封装技术研究开发专项资金	250,000.00	250,000.00
塑封集成电路无铅电镀产业化	181,250.00	181,250.00
LQFP100L/128L 塑封 IC 研发及产业化项目	125,000.00	125,000.00
集成电路铜线键合封装研发及产业化项目	50,000.00	50,000.00
电镀生产线专项补贴	37,500.00	37,500.00
晶圆级芯片尺寸封装(WLCSP)研究开发项目	525,012.50	525,012.50
集成电路高端封装高技术产业化	2,000,000.00	2,000,000.00
2009 年调整外贸结构转变外贸增长方式项目资金	100,000.00	100,000.00
2008 年转变外贸发展方式项目资金(塑封集成电路生产线扩大测试规模技术改造)	62,500.00	62,500.00
DFN 型微小型封装集成电路生产线技术改造	1,500,000.00	1,500,000.00
多芯片封装(MCP)技术研发及产业化	1,300,000.00	1,300,000.00

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	375,000.00	375,000.00
新型 LGA 封装技术和产品研究开发资金	1,392,344.20	1,392,344.20
铜线键合集成电路封装工艺升级及产业化	1,300,000.00	1,300,000.00
集成电路封测设备模具生产线扩大规模	175,000.00	175,000.00
全自动集成电路高速激光打标机研发及产业化	37,500.00	37,500.00
2009 年经开区工业保增长专项-集成电路封装一期产业化	62,500.00	62,500.00
集成电路高端封装产业化项目	625,000.00	625,000.00
集成电路高端封装一期产业化扩建项目	125,000.00	125,000.00
水源热泵空调系统项目	62,500.00	62,500.00
合计	10,858,481.70	10,858,481.70

其他流动负债说明

其他流动负债本期期末余额为其他非流动负债项目预计未来一年需转回金额重分类计入。

25、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	122,500,522.10	18,000,000.00
保证借款	40,000,000.00	50,000,000.00
信用借款	75,000,000.00	90,000,000.00
合计	237,500,522.10	158,000,000.00

长期借款分类的说明

截止本报告期末，长期借款明细如下：

银行	借款方	借款期限	利率 (%)	金额	类型
中国进出口银行 陕西省分行	华天科技(西安)有限公司	2013.04.19-2019.04.11	5.57%	68,233,000.00	抵押借款
中国进出口银行 陕西省分行	华天科技(西安)有限公司	2013.04.18-2019.04.11	3.64%	54,267,522.10	抵押借款
中国建设银行 天水分行	天水华天科技股份有限公司	2010.03.25-2015.03.24	5.76%	5,000,000.00	信用借款
中国建设银行 天水分行	天水华天科技股份有限公司	2012.09.19-2017.09.18	6.08%	30,000,000.00	信用借款
中国进出口银行 陕西分行	天水华天科技股份有限公司	2011.04.25-2014.10.18	5.90%	10,000,000.00	信用借款

中国进出口银行 陕西分行	天水华天科技股份有限公司	2011. 09. 16-2015. 1 0. 25	5. 90%	20, 000, 000. 00	信用借款
中国进出口银行 陕西分行	天水华天科技股份有限公司	2012. 11. 22-2014. 1 1. 16	4. 20%	10, 000, 000. 00	信用借款
中国进出口银行 陕西分行	天水华天科技股份有限公司	2012. 11. 22-2014. 1 1. 16	4. 20%	40, 000, 000. 00	保证借款
合计				237, 500, 522. 10	

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

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
中国进出口 银行陕西 省分行	2013年04 月19日	2019年04 月11日	人民币元	5.57%		68,233,00 0.00		
中国进出口 银行陕西 省分行	2013年04 月18日	2019年04 月11日	美元	3.64%	8,783,000 .00	54,267,52 2.10		
中国进出口 银行陕西 省分行	2012年11 月22日	2014年11 月16日	人民币元	4.2%		50,000,00 0.00		50,000,00 0.00
中国建设 银行股份 有限公司 天水分行	2012年09 月19日	2017年09 月18日	人民币元	6.08%		30,000,00 0.00		30,000,00 0.00
中国进出口 银行陕西 省分行	2011年04 月25日	2014年10 月18日	人民币元	5.9%		20,000,00 0.00		20,000,00 0.00
合计	--	--	--	--	--	222,500,5 22.10	--	100,000,0 00.00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

26、其他非流动负债

单位：元

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	1,953,760.50	2,152,447.98

BAG 型、MCM 型塑料封装集成电路及 QFN 型无引线塑封集成电路研制及产业化	67,708.55	98,958.53
新型高密度塑封集成电路产业化 SOP 系列表面贴装式集成电路出口	67,708.55	98,958.53
2004 年度清洁生产专项资金	54,166.45	79,166.47
MCM 塑料封装技术研究开发专项资金	1,229,166.75	1,354,166.73
塑封集成电路无铅电镀产业化	453,124.82	543,749.84
LQFP100L/128L 塑封 IC 研发及产业化项目	187,499.82	249,999.84
集成电路铜线键合封装研发及产业化项目	170,833.19	195,833.21
晶圆级芯片尺寸封装(WLCSP)研究开发项目	3,062,572.94	3,325,079.18
电镀生产线专项补贴	56,250.00	75,000.00
集成电路高端封装高技术产业化	9,499,999.91	10,499,999.93
2009 年调整外贸结构转变外贸增长方式项目资金	350,000.12	400,000.10
2008 年转变外贸发展方式项目资金(塑封集成电路生产线扩大测试规模技术改造)	169,791.82	201,041.80
DFN 型微小型封装集成电路生产线技术改造	7,125,000.00	7,875,000.00
多芯片封装(MCP)技术研发及产业化	7,150,000.06	7,800,000.04
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	1,812,500.00	2,000,000.00
新型 LGA 封装技术和产品研究开发资金	6,845,692.40	7,541,864.48
铜线键合集成电路封装工艺升级及产业化	6,933,333.39	7,583,333.37
集成电路封测设备模具生产线扩大规模	653,954.27	741,454.27
全自动集成电路高速激光打标机研发及产业化	206,250.00	225,000.00
多圈 V/UQFN、FCQFN 和 AAQFN 封装工艺技术研发及产业化拨款	4,861,292.37	4,861,292.37
集成电路封装测试生产线工艺升级	6,000,000.00	6,000,000.00
层叠 SIP 封装技术研究及产业化	4,000,000.00	4,000,000.00
GBA 高端集成电路封装	1,400,000.00	1,400,000.00
2009 年经开区工业保增长专项-集成电路封装一期产业化	322,916.67	354,166.71
集成电路高端封装产业化项目	3,437,500.00	3,750,000.02
集成电路高端封装一期产业化扩建项目	687,500.00	749,999.92
水源热泵空调系统项目	343,750.00	375,000.02
多芯片、多叠层先进集成电路封装技术研发及产业化	6,000,000.00	6,000,000.00
集成电路封装测试工艺装备系统节能与余热利用项目	1,500,000.00	1,400,000.00
军民两用塑封集成电路封装技术研发及产业化	1,000,000.00	1,000,000.00

天水华天科技产业园一期第一批建设项目		1,000,000.00
Flipchip 集成电路先进封装技术研发及产业化	12,000,000.00	12,000,000.00
通信与多媒体芯片封装测试设备与材料应用工程项目	4,268,800.00	4,268,800.00
2012 年促进主导产业发展专项资金	700,000.00	700,000.00
2012 年高新技术产业发展资金	140,000.00	
合计	94,711,072.58	100,900,313.34

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

(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，其中材料费182.10万元，该项目在2011年5月验收，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。将未来一年摊销金额39.74万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。将预计未来一年摊销金额6.25万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。将预计未来一年摊销金额6.25万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，确定递延收益的转回期为8年。将预计未来一年摊销金额5万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。该项目在2011年5月验收，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。将预计未来一年摊销金额25万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，确定递延收益的转回期为8年。将预计未来一年摊销金额18.13万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。将预计未来一年摊销金额12.50万元转入报表其他流动负债项目列示。

8) 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。将预计未来一年摊销金额5万元转入报表其他流动负债项目列示。

9) 2008年依据工业和信息化部文件[2008]418号文件《关于下达2008年度集成电路产业研究与开发专项资金使用计划的通知》，收到晶圆级芯片尺寸封装(WLCSP)研究开发项目补助资金500万元，该项目在2012

年5月验收，确定递延收益的转回期为8年。将预计2013未来一年摊销金额52.50万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，确定递延收益的转回期为8年。将预计未来一年摊销金额3.75万元转入报表其他流动负债项目列示。

11) 依据发改投资(2009)1168号《国家发展改革委、工业和信息化部关于下达电子信息产业振兴和技术改造项目2009年新增中央预算内投资计划的通知》，收到集成电路高端封装高技术产业化项目投资补助拨款1,600万元，该项目于2011年4月验收，确定递延收益的转回期为8年。将预计未来一年摊销金额200万元转入报表其他流动负债项目列示。

12) 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。将预计未来一年摊销金额10万元转入报表其他流动负债项目列示。

13) 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。将预计未来一年摊销金额6.25万元转入报表其他流动负债项目列示。

14) 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。该项目于2011年4月完工验收使用。确定递延收益的转回期为8年。将预计未来一年摊销金额150万元转入报表其他流动负债项目列示。

15) 依据甘财教[2011]34号《2011年甘肃省第一批科技计划资金的通知》，收到收多芯片封装(MCP)技术研发款50万元；依据天财教(2010)469号《关于下达2010年甘肃省第二批科技计划经费的通知》，收到多芯片封装(MCP)技术研发项目拨款50万元；依据财教(2009)479号，《财政部关于核定科技重大专项2009年立项项目(课题)中央财政资金预算并下达2009年年度预算的通知》，收到多芯片封装(MCP)技术研发项目拨款940万元，该项目于2011年12月完工验收使用。确定递延收益的转回期为8年。将预计未来一年摊销金额130万元转入报表其他流动负债项目列示。

16) 依据甘财建(2010)190号《甘肃省财政厅关于下达2010年科技成果转化资金预算指标(第二批)的通知》，收到长引线低弧度大面积薄型塑封集成电路科技成果转化项目拨款资金300万元，该项目于2011年5月完工验收使用，确定递延收益的转回期为8年。将预计未来一年摊销金额37.50万元转入报表其他流动负债项目列示。

17) 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1,800万元，该项目于2011年5月完工验收使用。确定递延收益的转回期为8年。将预计未来一年摊销金额139.23万元转入报表其他流动负债项目列示。

18) 依据甘财建(2010)498号《甘肃省财政厅关于下达2010年电子信息产业振兴和技术改造项目(第一批)中央预算内基建支出预算的通知》，收到铜线键合集成电路封装工艺升级及产业化项目拨款资金1,040万元，该项目于2011年9月完工验收使用。确定递延收益的转回期为8年。将预计未来一年摊销金额

130万元转入报表其他流动负债项目列示。

19) 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。将预计未来一年摊销金额17.50万元转入报表其他流动负债项目列示。

20) 依据甘工信装(2010)764号、甘财建(2010)320号《甘工业和信息化委、甘财政厅关于下达2010年甘肃省振兴装备制造业发展专项补助资金计划的通知》，收到全自动集成电路高速激光打标机研发及产业化项目拨款资金30万元，该项目已于2012年1月验收使用，确定的递延收益的转回期为8年。预计未来一年摊销金额3.75万元转入报表其他流动负债项目列示。

21) 依据ZX02(2011)003号文件关于02专项2011年度项目立项批复的通知，收到财政部拨付的1,239万元，该项目尚未验收使用。

22) 依据甘发改投资(2011)1237号甘肃省发展和改革委员会、甘肃省工业和信息化委员会关于转下达电子信息产业振兴和技术改造项目2011年第一批中央预算内投资计划的通知，收到国家补助资金600万元，该项目尚未验收使用。

23) 依据工信部财(2011)607号工业和信息化部关于下达2011年度集成电路产业研究与开发专项资金使用计划的通知，收到国家补助资金2,000万元，该项目尚未验收使用。

24) 依据市科发(2011)37号西安市科学技术局、西安市财政局关于下达西安市高新技术产业发展专项第六批计划项目的通知，收到GBA高端集成电路封装补助资金140万元，该项目尚未验收使用。

25) 依据西经开发(2009)397号关于2009年经开区工业保增长专项资金立项项目，收到集成电路封装一期产业化项目补助资金50万元，该项目于2011年9月完工验收使用。确定递延收益的转回期为8年。将预计未来一年摊销金额6.25万元转入报表其他流动负债项目列示。

26) 依据陕财办建专(2010)28号陕西省财政厅关于下达2010年第一批产业引导和结构调整资金的通知，收到集成电路高端封装产业化项目补助资金500万元，该项目已于2011年1月验收使用，确定递延收益的转回期为8年，将预计未来一年摊销金额62.50万元转入报表其他流动负债项目列示。

27) 依据西经开发(2010)437号西安经济技术开发区管委会关于下达2010年度西安经开区促进主导产业发展专项资金第一批计划项目的通知，收到集成电路高端封装一期产业化扩建项目补助资金100万元，该项目已于2011年验收使用，确定的递延收益的转回期为8年。预计未来一年摊销金额12.50万元转入报表其他流动负债项目列示。

28) 依据西经开发(2010)482号西安经济技术开发区管委会关于下达2010年度西安经开区促进主导产业发展专项资金第二批计划项目的通知，收到水源热泵空调系统项目补助资金50万元，该项目于2011年验收使用，确定递延收益的转回期为8年。预计未来一年摊销金额6.25万元转入报表其他流动负债项目列示。

29) 依据甘财建(2012)224号甘肃省财政厅关于下达2012年电子信息产业振兴和技术改造项目中央预算内基建支出预算的通知，收到多芯片、多叠层先进集成电路封装技术研发及产业化项目资金600万元，该项目尚未验收使用。

30) 依据甘财建(2012)325号甘肃省财政厅甘肃省发展和改革委员会关于下达2012年十大重点节能工程配套和循环经济发展省财政专项投资预算的通知，收到集成电路封装测试工艺装备系统节能与余热利用项目资金150万元，该项目尚未验收使用。

31) 依据甘财建(2012)477号甘肃省财政厅甘肃省工业和信息化委员会关于下达2012年省级工业和信息化第二批专项资金的通知，收到军民两用塑封集成电路封装技术研发及产业化项目资金100万元，该项

目尚未验收使用。

32) 依据甘财建(2012)477号甘肃省财政厅甘肃省工业和信息化委员会关于下达2012年省级工业和信息化第二批专项资金的通知,收到天水华天科技产业园一期第一批建设项目资金100万元,该项目本期发生材料支出100万元,转入营业外收入—政府补助。

33) 依据财建(2012)1006号财政部关于下达2012年度集成电路产业研究与开发专项资金使用计划的通知,收到Flipchip集成电路先进封装技术研发及产业化项目资金1,200万元,该项目尚未验收使用。

34) 依据沪科(2012)406号关于拨付极大规模集成电路制造装备及成套工艺科技重大专项2012年预算经费的函,收到通讯与多媒体芯片封装测试设备与材料应用工程项目资金426.88万,该项目尚未验收使用。

35) 依据西经开发(2012)344号西安经济技术开发区管委会关于下达2012年度西安经开区促进主导产业发展专项资金第一批计划项目的通知,收到多圈QFN补助资金70万元,该项目尚未验收使用。

(2) 本期新增递延收益项目说明

依据市科发(2012)61号西安市科学技术局、西安市财政局关于下达西安市2012年第三批科学技术计划项目的通知,收到2012年高新技术产业发展资金14万元,该项目尚未验收使用。

27、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	649,808,000.00						649,808,000.00

股本变动情况说明,本报告期内有增资或减资行为的,应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号;运行不足3年的股份有限公司,设立前的年份只需说明净资产情况;有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

28、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	267,082,142.07			267,082,142.07
其他资本公积	17,427,889.81			17,427,889.81
合计	284,510,031.88			284,510,031.88

资本公积说明

29、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	67,198,936.73			67,198,936.73

合计	67,198,936.73		67,198,936.73
----	---------------	--	---------------

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

30、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	522,115,855.86	--
调整后年初未分配利润	522,115,855.86	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	101,923,219.29	--
应付普通股股利	32,490,400.00	
期末未分配利润	591,548,675.15	--

调整年初未分配利润明细：

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

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

根据2012年年度股东大会决议审议通过《2012年度利润分配预案》，以报告期初总股本64,980.80万股为基数，每10股派发现金红利0.50元(含税)，共计派发现金红利3,249.04万元。

31、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,062,179,352.92	615,376,058.13
其他业务收入	22,593,209.62	17,163,170.20
营业成本	852,154,225.93	489,783,758.77

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	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	1,062,179,352.92	845,376,631.68	615,376,058.13	484,508,671.22
合计	1,062,179,352.92	845,376,631.68	615,376,058.13	484,508,671.22

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

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	1,062,179,352.92	845,376,631.68	615,376,058.13	484,508,671.22
合计	1,062,179,352.92	845,376,631.68	615,376,058.13	484,508,671.22

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	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
国内	528,995,175.95	372,454,467.22	450,362,310.26	337,827,866.37
国外	533,184,176.97	472,922,164.46	165,013,747.87	146,680,804.85
合计	1,062,179,352.92	845,376,631.68	615,376,058.13	484,508,671.22

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
客户 A	72,226,910.41	6.66%
客户 B	60,732,970.86	5.6%
客户 C	51,376,270.91	4.74%
客户 D	45,778,188.25	4.22%
客户 E	44,312,846.23	4.08%
合计	274,427,186.66	25.3%

营业收入的说明

32、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
----	-------	-------	------

营业税	587,368.25	332,575.31	3%、5%
城市维护建设税	523,941.22	588,880.04	7%
教育费附加	375,267.22	420,628.65	3%、2%
地方价格调节基金	54,554.23	64,927.92	1%
合计	1,541,130.92	1,407,011.92	---

营业税金及附加的说明

33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,068,000.21	1,436,569.24
运输费	8,616,160.15	4,761,059.73
展览费	5,868.00	
广告费	5,000.00	18,462.14
办公费	155,262.32	54,281.88
差旅费	463,982.59	396,120.53
维修费	40,864.27	70,153.96
业务费	1,984,668.99	270,873.43
折旧费	166,532.04	155,752.02
水电费	74,072.94	45,794.43
机物料消耗	626,680.74	526,994.91
房租	135,628.14	140,453.35
其他	92,280.80	114,737.42
合计	14,435,001.19	7,991,253.04

34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	21,203,013.36	9,286,014.45
办公费	529,848.47	659,878.94
董事会费	859,050.12	2,126,851.05
差旅费	602,618.52	317,601.32
业务招待费	1,635,178.55	1,077,321.75
会议费	300.00	600.00

修理费	1,452,703.02	1,023,534.56
水电费	977,105.66	312,756.79
租赁费	276,377.79	200,917.20
机物料消耗	1,135,402.21	720,656.10
折旧费	2,255,134.45	1,437,049.08
无形资产摊销	1,128,185.58	1,220,598.54
中介机构佣金	2,036,545.38	569,865.00
研究与开发费	53,042,802.35	46,566,863.08
排污费	131,796.00	27,360.00
税金	4,270,372.09	2,617,235.34
其他	547,540.76	696,812.12
合计	92,083,974.31	68,861,915.32

35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	16,072,809.70	12,385,292.39
减：利息收入	-3,884,920.84	-2,658,247.70
汇兑损失	2,489,757.81	
减：汇兑收益	-1,420,368.56	-338,579.64
手续费	208,861.65	209,565.58
合计	13,466,139.76	9,598,030.63

36、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	4,937,325.30	-2,801,126.66
合计	4,937,325.30	-2,801,126.66

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

昆山西钛微电子科技有限公司	6,022,032.98	-2,801,126.66	系本报告期联营企业昆山西钛微电子科技有限公司扭亏为盈
华进半导体封装先导技术研发中心有限公司	-1,084,707.68		
合计	4,937,325.30	-2,801,126.66	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

37、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	6,128,862.28	4,940,430.46
合计	6,128,862.28	4,940,430.46

38、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	17,782.38	868,141.11	17,782.38
其中：固定资产处置利得	17,782.38	868,141.11	17,782.38
政府补助	8,489,110.76	37,505,114.12	8,489,110.76
其他	601,774.71	302,726.40	601,774.71
合计	9,108,667.85	38,675,981.63	9,108,667.85

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
PBGA 型封装集成电路研究开发专项资金	198,687.41	198,687.48	
新型高密度塑封集成电路产业化 SOP 系列表面贴装式集成电路出口	31,250.00	31,249.98	
BAG 型、MCM 型塑料封装集成电路及 QFN 型无引线塑封集成电路研制及产业化	31,250.00	31,249.98	
2004 年度清洁生产专项资金	25,000.00	25,000.02	
MCM 塑料封装技术研究开发专项资金	125,000.00	124,999.98	

塑封集成电路无铅电镀产业化	90,625.00	90,625.02	
LQFP100L/128L 塑封 IC 研发及产业化项目	62,500.00	62,500.02	
集成电路铜线键合封装研发及产业化项目	25,000.00	25,000.02	
集成电路高端封装高技术产业化	1,000,000.00	1,000,000.02	
2009 年调整外贸结构转变外贸增长方式项目资金	50,000.00	49,999.98	
2008 年转变外贸发展方式项目资金(塑封集成电路生产线扩大测试规模技术改造)	31,250.00	31,249.98	
DFN 型微小型封装集成电路生产线技术改造项目	750,000.00	750,000.00	
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	187,500.00	187,500.00	
新型 LGA 封装技术和产品研究开发资金	696,172.10	696,172.08	
铜线键合集成电路封装工艺升级及产业化	650,000.00	649,999.98	
多圈 V/UQFN、FCQFN 和 AAQFN 封装工艺技术研发及产业化		2,915,235.51	
层叠 SIP 封装技术研究及产业化		14,319,342.04	
天水市工业强市奖励基金	440,000.00	290,000.00	
2011 出口创汇先进企业奖励基金		273,066.00	
2009 年经开区工业保增长专项-集成电路封装一期产业化	31,250.00	31,249.98	
集成电路直线高速片式无铅电镀设备	18,750.00	18,750.00	
集成电路封测设备模具生产线扩大规模	87,500.00	87,500.00	
收退回的 2011 年度土地使用税		2,152,084.00	
产业集群和企业技改资金第二批项目款		650,000.00	
2011 年工业保增长突出贡献企业		30,000.00	
2011 年下半年工业保增长优秀企业		840,000.00	
2010 产业引导和结构调整项目资金	312,500.00	312,499.98	
2010 年经开区主导产业发展资金第二批	31,250.00	31,249.98	
2010 年经开区主导产业发展资金第一批	62,500.00	62,500.03	
全自动集成电路高速激光打标机研发及产业化项目	18,750.00		
晶圆级芯片尺寸封装(WLCSP)研究开发项目	262,506.25	887,402.08	
多芯片封装(MCP)技术研发及产业化	650,000.00	649,999.98	
甘肃省微电子创新创业示范园		10,000,000.00	
天水华天科技产业园一期第一批建设项目	1,000,000.00		
2012 年度出口创汇先进企业奖励	90,100.00		
2013 年工业发展专项奖金	300,000.00		

2012 年知识产权补贴奖金	54,000.00		
2012 年下半年工业保增长奖金	689,950.00		
2012 年陕西省加工贸易出口补助奖金	475,820.00		
2012 年安全生产和消防工作先进单位奖金	10,000.00		
合计	8,489,110.76	37,505,114.12	--

营业外收入说明

39、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	5,129.68		5,129.68
其中：固定资产处置损失	5,129.68		5,129.68
对外捐赠	30,000.00		30,000.00
其他		3,000.00	
合计	35,129.68	3,000.00	35,129.68

营业外支出说明

40、所得税费用

单位：元

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	16,972,977.00	12,746,127.89
递延所得税调整	-118,736.14	-793,338.99
合计	16,854,240.86	11,952,788.90

41、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目		本期金额	上期金额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	101,923,219.29	73,387,164.27
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	7,686,903.73	32,575,973.87
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	94,236,315.56	40,811,190.40
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3		
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4		
年初股份总数	S0	649,808,000.00	406,130,000.00

报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	243,678,000.00	
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	649,808,000.00	649,808,000.00
加: 假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X2=S+X1$		
其中: 可转换公司债转换而增加的普通股加权数			
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数			
回购承诺履行而增加的普通股加权数			
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y1=P1/S$	0.1569	0.1129
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y2=P2/S$	0.1450	0.0628
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y3=(P1+P3)/X2$	0.1569	0.1129
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y4=(P2+P4)/X2$	0.1450	0.0628

42、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	3,884,920.84
政府补助	2,299,870.00
住房保证金	6,484,107.25
其他	2,668,803.10
合计	15,337,701.19

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
办公费	882,427.48
差旅费	1,384,483.88
业务招待费	1,105,577.52
运杂费	5,501,805.18
研发费	638,302.86
租赁费	791,461.76
支付保证金	1,133,375.71
业务费	1,081,684.07
中介机构佣金	1,585,765.00
支付的往来款	55,300,881.88
其他	3,098,688.52
合计	72,504,453.86

支付的其他与经营活动有关的现金说明

43、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	102,119,850.76	73,875,894.26
加：资产减值准备	6,128,862.28	4,940,430.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	95,078,288.04	78,014,099.92
无形资产摊销	1,390,790.02	1,235,901.24
长期待摊费用摊销	134,171.43	134,171.43
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）	5,129.68	-868,141.11
财务费用（收益以“-”号填列）	15,644,432.68	11,815,026.54
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,937,325.30	2,801,126.66
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-118,736.14	454,566.88
存货的减少（增加以“-”号填列）	-72,609,953.52	-487,513.29
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-147,394,068.00	14,049,463.81
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	86,060,755.84	-153,709,121.61

经营活动产生的现金流量净额	81,502,197.77	32,255,905.19
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	176,789,210.49	191,959,332.22
减: 现金的期初余额	296,012,344.12	262,815,710.82
现金及现金等价物净增加额	-119,223,133.63	-70,856,378.60

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末数	期初数
一、现金	176,789,210.49	296,012,344.12
其中: 库存现金	242,155.81	73,639.26
可随时用于支付的银行存款	176,547,054.68	191,885,692.96
三、期末现金及现金等价物余额	176,789,210.49	296,012,344.12

现金流量表补充资料的说明

本报告期末使用受限的存款主要是采购进口设备的信用证保证金10,685,636.23元、施工保证金2,377,000.00元。

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
天水华天微电子股份有限公司	控股股东	股份有限公司	甘肃省天水市	肖胜利	电子产品制造销售	46,846,090.00元	34.6%	34.6%	肖胜利等16名自然人	739609818

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	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	控股子公司	有限责任公司	甘肃省天水市	肖胜利	集成电路行业	16,960,000.00元	100%	100%	75090819-X

材料有限公司									
天水华天机械有限公司	控股子公司	有限责任公司（台港澳与境内合资）	甘肃省天水市	肖胜利	集成电路行业	10,569,600.00 元	82.63%	82.63%	739629296
华天科技（西安）有限公司	控股子公司	有限责任公司	陕西省西安市	肖胜利	集成电路行业	361,000,000.00 元	100%	100%	668682400
天水中核华天矿业有限公司	控股子公司	有限责任公司	甘肃省天水市	肖胜利	采掘业	10,000,000.00 元	70%	70%	59553288-1

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
昆山西钛微电子科技有限公司	有限责任公司（中外合资）	江苏省昆山市	肖智轶	集成电路行业	61,930,002.82 美元	35%	35%	参股公司	67549513-6
华进半导体封装先导技术研发中心有限公司	有限公司	江苏省无锡市	叶甜春	集成电路行业	100,000,000.00 元	20%	20%	参股公司	05515812-0

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	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，公司董事长与其董事长为同一人	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	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

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
宁波康强电子股份有限公司	公司独立董事毕克允任其公司独立董事	61026089-7
江苏华海诚科新材料有限公司	公司副总经理、董事会秘书常文瑛担任其董事	56685727-3

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

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 (%)
厦门永红科技有限公司	原材料	市场价	3,087,599.75	3.11%	8,195,451.59	8.56%
天水华天传感器有限公司	原材料	市场价	7,692.31	0.05%	13,418.80	0.11%
天水华天传感器有限公司	设备、工程	市场价	68,376.07	0.2%	294,871.80	0.18%
天水华天电子宾馆有限公司	餐饮住宿、会议费	市场价	58,263.00	2.67%	43,506.00	0.05%
天水永红家园服务有限公司	餐饮住宿、会议费	市场价	25,998.00	1.19%	13,624.00	0.02%
江苏华海诚科新材料有限公司	原材料	市场价	1,119,400.85	2.4%		
宁波康强电子股份有限公司	原材料	市场价	44,926,845.27	61.76%		

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

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	集成电路封装测试费	市场价	26,449,149.84	2.52%	26,221,152.50	4.24%

杭州友旺电子有限公司	集成电路封装测试费	市场价	11,556,601.78	1.1%	11,955,242.07	1.93%
天水七四九电子有限公司	集成电路封装测试费	市场价	3,323.52	0%	2,971.42	0%
杭州士兰微电子股份有限公司	材料	市场价	1,671.45	0.96%	287.18	0.52%
杭州友旺电子有限公司	材料	市场价			4,000.00	6.22%
天水华天微电子股份有限公司	集成电路包装材料	市场价	2,510,799.81	8.76%	1,282,594.71	5.48%
天水华天微电子股份有限公司	工程、维修、备件等	市场价	922,970.94	6.61%	1,691,444.44	10.83%
天水七四九电子有限公司	零星备件	市场价	98,512.82	2.26%	226,553.85	1.45%
天水华天电子宾馆有限公司	维修备件	市场价	6,324.79	0.15%	3,247.86	0.08%
天水七四九电子有限公司	水电费	市场价	382,273.59	8.9%	258,470.62	10.78%
天水华天传感器有限公司	水电费	市场价	25,468.10	0.59%	13,193.82	0.55%
天水永红家园服务有限公司	水电费	市场价	422,956.08	9.85%	283,418.81	11.82%
天水华天微电子股份有限公司	水电费	市场价	2,092,865.45	48.73%	884,845.77	36.9%
天水华天电子宾馆有限公司	水电费	市场价	438,909.10	10.22%	244,861.38	10.21%
天水永红家园服务有限公司	供暖	市场价	671,970.08	52.13%	664,865.53	52.53%
天水七四九电子有限公司	供暖	市场价	69,206.92	5.37%	89,353.22	7.06%
天水华天传感器有限公司	供暖	市场价	16,585.40	1.29%	12,990.04	1.03%
天水华天微电子股份有限公司	供暖	市场价	53,335.99	4.14%	39,766.30	3.14%
天水华天电子宾馆有限公司	供暖	市场价	1,065.47	0.08%	1,302.03	0.1%
天水七四九电子有限公司	工程	市场价	1,646,000.00	17.14%		

昆山西钛微电子有限公司	设备	市场价	253,000.00	6.13%		
昆山西钛微电子有限公司	工程	市场价	3,148,000.00	32.78%		
天水永红家园服务有限公司	设备	市场价	11,282.05	0.27%		
天水七四九电子有限公司	材料	市场价	3,632.48	0.01%		

(2) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

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	本报告期确认的租赁收益
天水华天科技股份有限公司	天水华天微电子股份有限公司	房屋	2013年01月01日	2013年12月31日	参考市场价	531,093.60
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	2013年01月01日	2013年12月31日	参考市场价	2,767.56

公司承租情况表

单位：元

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	本报告期确认的租赁费
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	2013年01月01日	2013年12月31日	参考市场价	225,885.60
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	2013年01月01日	2013年12月31日	参考市场价	339,212.28

关联租赁情况说明

(3) 关联担保情况

单位：元

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	天水华天机械有限公司	3,000,000.00	2013年07月17日	2015年07月17日	否
天水华天微电子股份有限公司	天水华天科技股	40,000,000.00	2014年11月16日	2016年11月16日	否

股份有限公司	份有限公司		日	日	
--------	-------	--	---	---	--

关联担保情况说明

2012年6月15日，公司与中信银行股份有限公司西安分行签订金额为5000万元的最高额保证合同，为子公司华天科技(西安)有限公司提供担保，截止2013年06月30日，该担保合同项下尚未发生贷款事项。

(4) 其他关联交易

2013年1-6月份支付关键管理人员报酬总额184.50万元，2012年1-6月份支付关键管理人员报酬总额162.20万元。

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		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	1,086,102.34			
应收票据	天水七四九电子有限公司			150,000.00	
应收票据	天水华天微电子股份有限公司	2,440,000.00		1,023,260.00	
应收票据	杭州友旺电子有限公司	249,225.00		2,934,328.58	
应收账款	杭州士兰微电子股份有限公司	14,690,189.27	734,509.46	15,017,732.90	750,886.65
应收账款	杭州友旺电子有限公司	5,661,377.62	283,068.88	6,467,436.19	323,371.81
应收账款	天水华天传感器有限公司	7,220.79	361.04	1,188.00	59.40
应收账款	天水华天微电子股份有限公司	2,217,087.44	110,854.37	1,795,863.64	89,793.18
应收账款	天水华天电子宾馆有限公司			3,800.00	190.00
应收账款	天水七四九电子有限公司	544.32	27.22	400.00	20.00
应收账款	天水永红家园服务有限公司	65,698.31	3,284.92		
应收账款	昆山西钛电子科技有限公司	301,300.00	15,065.00		
预付账款	天水华天传感器有限公司	650,000.00		550,000.00	
其他应收款	杭州士兰微电子股份有限公司			196.00	9.80
其他应收款	杭州友旺电子有限公司			296.00	29.60
其他应收款	厦门永红科技有限公司	50,000.00	15,000.00	50,000.00	5,000.00

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
预收账款	天水七四九电子有限公司	786,091.27	1,088,636.60
预收账款	天水永红家园服务有限公司		706,811.02

预收账款	昆山西钛微电子科技有限公司		306,500.00
应付账款	厦门永红科技有限公司	1,119,339.04	1,449,101.69
应付账款	天水华天传感器有限公司	161,190.00	152,030.00
应付账款	宁波康强电子股份有限公司	11,762,148.51	23,617,335.78
应付账款	江苏华海诚科新材料有限公司	849,948.74	
应付票据	宁波康强电子股份有限公司	16,100,928.00	10,000,000.00

九、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

(1) 经中国证券监督管理委员会“证监许可[2013]1009号”文核准，公司于2013年8月12日向社会公开发行了461万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额46,100万元，并于2013年8月28日在深交所上市。

(2) 本公司于2013年7月26日偿还中国进出口银行陕西分行一年内到期的长期借款5,000万元；2013年7月16日偿还中国农业银行天水支行短期借款2,000万元；2013年8月8日偿还中国建设银行天水分行短期借款3,000万元。

截至2013年6月30日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十、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

种类	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 (%)	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	5,012,189.98	1.53%			4,998,400.93	1.8%		
按组合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	320,591,846.42	97.78%	16,731,864.51	5.22%	270,165,529.30	97.45%	14,341,777.26	5.31%
组合小计	320,591,846.42	97.78%	16,731,864.51	5.22%	270,165,529.30	97.45%	14,341,777.26	5.31%
单项金额虽不重大但	2,278,127.	0.69%	2,278,127.28	100%	2,074,818.	0.75%	2,074,818.32	100%

单项计提坏账准备的 应收账款	28	%			32		
合计	327,882,163.68		19,009,991.79		277,238,748.55		16,416,595.58

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
华天科技（西安）有限公司	4,998,986.93	0.00	0%	合并范围内关联方
天水华天机械有限公司	1,808.58	0.00	0%	合并范围内关联方
天水华天集成电路包装材料有限 公司	11,394.47	0.00	0%	合并范围内关联方
合计	5,012,189.98		--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	311,839,040.01	97.27%	15,591,952.00	263,695,153.53	97.61%	13,184,757.67
1 年以内小 计	311,839,040.01	97.27%	15,591,952.00	263,695,153.53	97.61%	13,184,757.67
1 至 2 年	7,519,753.75	2.35%	751,975.38	5,541,214.65	2.05%	554,121.46
2 至 3 年	1,197,009.99	0.37%	359,103.00	280,226.15	0.1%	84,067.85
3 年以上	36,042.67	0.01%	28,834.14	648,934.97	0.24%	518,830.28
3 至 4 年				1,059.00	0%	529.50
4 至 5 年	36,042.67	0.01%	28,834.14	647,875.97	0.24%	518,300.78
合计	320,591,846.42	--	16,731,864.51	270,165,529.30	--	14,341,777.26

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京永新视博数字电视技术有限公司	1,653.50	1,653.50	100%	长期无法收回,且双方有争议
上海卓芯电子科技有限公司	3,489.99	3,489.99	100%	长期无法收回,且双方有争议
安肯(北京)微电子技术有限公司	109,444.16	109,444.16	100%	长期无法收回,且双方有争议
盈创拓展(香港)有限公司	323,276.07	323,276.07	100%	长期无法收回,且双方有争议
GLORY 半导体	465,733.91	465,733.91	100%	客户公司破产
广鹏科技股份有限公司	512,329.65	512,329.65	100%	客户公司破产
东泰升电子(上海)有限公司	862,200.00	862,200.00	100%	长期无法收回
合计	2,278,127.28	2,278,127.28	--	--

(2) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

金额较大的其他的应收账款为货款。

(3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
客户 A	非关联方	15,002,522.98	一年以内	4.58%
客户 B	非关联方	13,676,310.77	一年以内	4.17%
客户 C	关联方	12,295,200.05	一年以内	3.75%
客户 D	非关联方	9,685,102.65	一年以内	2.95%
客户 E	非关联方	8,028,782.54	一年以内	2.45%
合计	--	58,687,918.99	--	17.9%

(4) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
华天科技（西安）有限公司	合并关联方	4,998,986.93	1.52%
天水华天机械有限公司	合并关联方	1,808.58	0%
天水华天集成电路包装材料有限公司	合并关联方	11,394.47	0%
天水华天传感器有限公司	非合并关联方	720.79	0%
杭州士兰微电子股份有限公司	非合并关联方	12,295,200.05	3.75%
杭州友旺电子有限公司	非合并关联方	5,576,885.43	1.7%
天水七四九电子有限公司	非合并关联方	544.32	0%
天水永红家园服务有限公司	非合并关联方	65,698.31	0.02%
合计	--	22,951,238.88	6.99%

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	71,000,000.00	56.15%			75,000,000.00	84.53%		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	55,447,087.01	43.85%	2,839,911.16	5.12%	13,730,197.92	15.47%	765,810.95	5.58%
组合小计	55,447,087.01	43.85%	2,839,911.16	5.12%	13,730,197.92	15.47%	765,810.95	5.58%
合计	126,447,087.01	--	2,839,911.16	--	88,730,197.92	--	765,810.95	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
华天科技（西安）有限公司	71,000,000.00	0.00	0%	合并范围内关联方

合计	71,000,000.00		--	--
----	---------------	--	----	----

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	54,602,151.94	98.48%	2,730,107.59	12,833,190.02	93.47%	641,659.49
1 年以内小计	54,602,151.94	98.48%	2,730,107.59	12,833,190.02	93.47%	641,659.49
1 至 2 年	775,182.65	1.4%	77,518.27	778,288.26	5.67%	77,828.83
2 至 3 年	51,032.78	0.09%	15,309.83	100,264.22	0.73%	30,079.27
3 年以上	18,719.64	0.04%	16,975.47	18,455.42	0.13%	16,243.36
3 至 4 年	3,488.35	0.01%	1,744.18	3,224.13	0.02%	1,612.07
4 至 5 年				3,000.00	0.02%	2,400.00
5 年以上	15,231.29	0.03%	15,231.29	12,231.29	0.09%	12,231.29
合计	55,447,087.01	--	2,839,911.16	13,730,197.92	--	765,810.95

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 金额较大的其他应收款的性质或内容

报告期末应收全资子公司华天科技（西安）有限公司借款71,000,000.00元。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
A	关联方	71,000,000.00	一至三年	56.15%
B	非关联方	48,289,313.27	一年以内	38.19%

C	非关联方	1,419,442.71	一年以内	1.12%
D	非关联方	1,050,000.00	一年以内	0.83%
E	非关联方	700,000.00	一至二年	0.55%
合计	--	122,458,755.98	--	96.84%

(4) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
华天科技(西安)有限公司	合并关联方	71,000,000.00	56.15%
厦门永红科技有限公司	非合并关联方	50,000.00	0.04%
合计	--	71,050,000.00	56.19%

3、长期股权投资

单位：元

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	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	本期现金红利
天水华天集成电路包装材料有限公司	成本法	16,960,000.00	17,202,221.56		17,202,221.56	100%	100%				
天水华天机械有限公司	成本法	17,104,000.00	8,816,753.80	10,000,000.00	18,816,753.80	82.63%	82.63%				
华天科技(西安)有限公司	成本法	361,000,000.00	360,779,499.75		360,779,499.75	100%	100%				
天水中	成本法	7,000,000.00	7,000,000.00		7,000,000.00	70%	70%				

核华天 矿业有 限公司		00.00	00.00		00.00						
2、对联 营企业 投资											
昆山西 钛微电 子科技 有限公 司	权益法	220,938 ,636.02	212,341 ,585.82	6,022,0 32.98	218,363 ,618.80	35%	35%				
华进半 导体封 装先导 技术研 发中心 有限公 司	权益法	20,000, 000.00	19,795, 614.52	-1,084, 707.68	18,710, 906.84	20%	20%				
江苏华 海诚科 新材料 有限公 司	成本法	5,000,0 00.00	5,000,0 00.00		5,000,0 00.00	8.2%	8.2%				
天水市 兴业担 保有限 责任公 司	成本法	10,000, 000.00	5,000,0 00.00	5,000,0 00.00	10,000, 000.00	10%	10%				
南京盛 宇涌鑫 股权投 资中心 (有限 合伙)	成本法	6,000,0 00.00	6,000,0 00.00		6,000,0 00.00	5%	5%				
合计	---	664,002 ,636.02	641,935 ,675.45	19,937, 325.30	661,873 ,000.75	---	---	---			

长期股权投资的说明

--

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	827,234,805.77	538,856,292.91
其他业务收入	20,512,530.82	14,694,960.28
合计	847,747,336.59	553,551,253.19
营业成本	670,801,280.07	433,969,436.31

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	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	827,234,805.77	663,358,025.19	538,856,292.91	428,218,666.73
合计	827,234,805.77	663,358,025.19	538,856,292.91	428,218,666.73

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

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
集成电路产品	827,234,805.77	663,358,025.19	538,856,292.91	428,218,666.73
合计	827,234,805.77	663,358,025.19	538,856,292.91	428,218,666.73

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	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
国内销售	421,729,825.85	296,563,256.31	402,249,373.79	306,963,391.16
出口销售	405,504,979.92	366,794,768.88	136,606,919.12	121,255,275.57
合计	827,234,805.77	663,358,025.19	538,856,292.91	428,218,666.73

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
客户 A	60,732,970.86	7.16%
客户 B	45,059,344.62	5.32%
客户 C	43,744,365.72	5.16%
客户 D	32,382,666.10	3.85%
客户 E	30,123,612.88	3.55%
合计	212,042,960.18	25.04%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	4,937,325.30	-2,801,126.66
合计	4,937,325.30	-2,801,126.66

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
昆山西钛微电子科技有限公司	6,022,032.98	-2,801,126.66	系本报告期联营企业昆山西钛微电子科技有限公司扭亏为盈
华进半导体封装先导技术研发中心有限公司	-1,084,707.68		
合计	4,937,325.30	-2,801,126.66	---

投资收益的说明

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	---	---
净利润	75,096,382.23	67,808,507.24
加：资产减值准备	4,803,042.76	3,265,702.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	72,717,291.03	62,596,310.08

无形资产摊销	851,341.72	714,828.96
长期待摊费用摊销	156,769.98	156,769.98
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）	5,129.68	-784,165.83
财务费用（收益以“-”号填列）	13,651,130.95	9,170,796.95
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,937,325.30	2,801,126.66
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	16,761.78	758,050.53
存货的减少（增加以“-”号填列）	-44,146,564.11	-4,177,504.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-110,742,433.69	60,615,612.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	49,212,931.25	-165,970,000.57
经营活动产生的现金流量净额	56,684,458.28	36,956,034.35
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	118,616,711.58	167,234,929.36
减：现金的期初余额	252,672,985.94	219,355,648.65
现金及现金等价物净增加额	-134,056,274.36	-52,120,719.29

十一、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	12,652.70	
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）	8,489,110.76	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	571,774.71	
减：所得税影响额	1,361,030.73	
少数股东权益影响额（税后）	25,603.71	
合计	7,686,903.73	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	6.5%	0.1569	0.1569
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.01%	0.145	0.145

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
货币资金	189,851,846.72	312,351,006.93	-39.22	主要为本期购买固定资产款项所致
预付款项	184,456,744.75	48,942,924.62	276.88	主要为本期支付的购买设备预付款增加所致
其他应收款	53,632,999.79	13,532,580.09	296.33	主要为本期末尚未收回的其他应收款增加
存货	258,610,644.29	186,000,690.77	39.04	主要为本报告期末原材料库存增加所致
在建工程	8,627,825.34	68,498,938.99	-87.4	主要为本期部分在建工程完工转入固定资产所致
长期待摊费用	792,519.80	569,873.80	39.07	主要为本期发生租入厂房的装修费所致
预收款项	2,059,987.34	8,559,868.73	-75.93	主要系上年预收的部分货款本期发货结算完毕所致
应付职工薪酬	9,723,254.18	29,484,751.31	-67.02	主要为上年度计提的职工奖金本年度发放所致
应付利息	425,347.47	47,833.33	789.23	主要为本期末应付未付利息较期初增加
其他应付款	17,222,554.32	8,913,198.80	93.23	主要为本期末其他应付款项增加
长期借款	237,500,522.10	158,000,000.00	50.32	主要为本期新增长期借款所致
营业收入	1,084,772,562.54	632,539,228.33	71.49	主要系本报告期产能较上期稳步增长,产能利用率提高,营业收入大幅度增长
营业成本	852,154,225.93	489,783,758.77	73.99	主要系本报告期营业收入大幅度增长所致
销售费用	14,435,001.19	7,991,253.04	80.64	主要系本报告期营业收入增长、产品发

				货费用较上年同期增加
管理费用	92,083,974.31	68,861,915.32	33.72	主要系本报告期管理人员职工薪酬、研发支出较上年同期增加
财务费用	13,466,139.76	9,598,030.63	40.3	主要系本报告期银行贷款较上年同期增加
投资收益	4,937,325.30	-2,801,126.66	276.26	主要系本报告期联营企业昆山西钛微电子科技有限公司扭亏为盈所致
营业外收入	9,108,667.85	38,675,981.63	-76.45	主要系本报告期确认的政府补助较上年同期减少
营业外支出	35,129.68	3,000.00	1,070.99	主要系本报告期对外捐赠
所得税费用	16,854,240.86	11,952,788.90	41.01	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	101,923,219.29	73,387,164.27	38.88	本期利润总额较上年同期增加
少数股东损益	196,631.47	488,729.99	-59.77	主要系本报告期子公司天水华天机械有限公司利润降低，归属于少数股东的损益较少
归属于母公司所有者的综合收益总额	101,923,219.29	73,387,164.27	38.88	本期利润总额较上年同期增加

第九节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签字、公司盖章的2013年半年度报告全文和摘要。
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签字并盖章的财务报告原件。
- 三、报告期内在巨潮资讯网和《证券时报》上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿。

天水华天科技股份有限公司

法定代表人：肖胜利

二〇一三年八月三十日