

天水华天科技股份有限公司

2015年度财务决算报告

一、2015 年度公司财务报表的审计情况

1、公司 2015 年财务报表已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了瑞华审字[2016]62020096 号的审计报告。会计师的审计意见是：公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了天水华天科技股份有限公司 2015 年 12 月 31 日公司财务状况以及 2015 年度经营成果和现金流量。

2、主要财务数据和指标：

单位：万元

项 目	2015 年	2014年	同比增长（%）
1、营业收入	387,401.71	330,548.17	17.20
2、利润总额	37,716.38	34,824.66	8.30
3、归属于母公司所有者的净利润	31,851.61	29,818.31	6.82
4、资产总额	706,871.35	415,805.18	70.00
5、归属于母公司所有者权益	464,876.35	240,725.41	93.11
6、每股净资产（元）	5.6716	3.4536	64.22
7、每股收益（元）	0.4504	0.4483	0.47
8、加权平均净资产收益率（%）	11.76	14.72	-2.96
9、每股经营活动产生的现金流量净额（元）	0.8339	0.7936	5.08

二、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

1、资产情况：

单位：万元

项目	2015年	2014年	增长额	同比增长(%)
资产总额	706,871.35	415,805.18	291,066.17	70.00
货币资金	212,239.78	44,656.71	167,583.07	375.27
应收票据	9,659.88	19,201.14	-9,541.26	-49.69
应收账款	61,145.66	45,325.14	15,820.52	34.90
应收利息	25.85	8.48	17.37	204.76
存货	52,868.34	33,333.69	19,534.65	58.60
其他流动资产	16,500.00	0.00	16,500.00	100.00
长期股权投资	92.39	43.95	48.44	110.19

项目	2015年	2014年	增长额	同比增长(%)
固定资产	267,912.80	191,334.49	76,578.31	40.02
商誉	2,633.64	1,172.00	1,461.64	124.71
长期待摊费用	211.83	58.09	153.74	264.65

2015 年公司总资产增长 70.00%, 具体情况如下:

(1) 货币资金较上期末增长 375.27%, 主要为本期公司非公开发行募集资金 20 亿元所致。

(2) 应收票据较上期末下降 49.69%, 主要为期末尚未背书转让的银行承兑汇票较年初减少。

(3) 应收账款较上期末增长 34.90%, 主要为本期购并上海纪元微科电子有限公司、深圳市华天迈克光电子科技有限公司和 FlipChip International, LLC 公司。

(4) 应收利息较上期末增长 204.76%, 主要为本期公司定期存单和购买的银行理财产品预提利息。

(5) 存货较上期末增长 58.60%, 主要为本期购并上海纪元微科电子有限公司、深圳市华天迈克光电子科技有限公司和 FlipChip International, LLC 公司。

(6) 其他流动资产较上期末增长 100.00%, 主要为本报告期购买银行保本理财产品。

(7) 长期股权投资较上期末增长 110.19%, 主要为本期向权益法核算的被投资单位增资所致。

(8) 固定资产较上期末增长 40.02%, 主要为①本期购并上海纪元微科电子有限公司、深圳市华天迈克光电子科技有限公司和 FlipChip International, LLC 公司; ②本期 8 号厂房、51 号公寓转入固定资产。

(9) 商誉较上期末增长 124.71%, 主要为本期购并上海纪元微科电子有限公司、深圳市华天迈克光电子科技有限公司和 FlipChip International, LLC, 支付购并对价大于购并日的持股净资产份额所致。

(10) 长期待摊费用较上期末增长 264.65%, 主要为本期购并的上海纪元微科电子有限公司、深圳市华天迈克光电子科技有限公司租入房屋的装修费增加所致。

2、负债情况:

单位:万元

项目	2015 年	2014 年	增长额	同比增长(%)
负债总额	178,249.14	163,318.31	14,930.83	9.14
应付票据	3,323.54	1,425.02	1,898.52	133.23
应付账款	73,757.58	53,741.58	20,016.00	37.24
预收款项	661.98	507.25	154.73	30.50
应交税费	-4,552.76	-3,254.29	-1,298.47	39.90
其他应付款	9,625.31	17,147.62	-7,522.31	-43.87
一年内到期的非流动负债	12,114.19	21,993.86	-9,879.67	-44.92
其他流动负债	1,753.39	1,316.80	436.59	33.15
长期借款	35,746.42	15,698.88	20,047.54	127.70
长期应付款	389.89	0.00	389.89	100.00
递延所得税负债	2,254.93	190.69	2,064.24	1,082.52

2015 年公司总负债增长 9.14%，具体情况如下：

(1) 应付票据较上期末增长 133.23%，主要为本期新开具的银行承兑汇票增加。

(2) 应付账款较上期末增长 37.24%，主要为本期购并上海纪元微科电子有限公司、深圳市华天迈克光电子科技有限公司和 FlipChip International, LLC。

(3) 预收款项较上期末增长 30.50%，主要为本期购并上海纪元微科电子有限公司、深圳市华天迈克光电子科技有限公司和 FlipChip International, LLC。

(4) 应交税费较上期末增长 39.90%，主要为年末尚未抵扣的增值税进项税额较年初增加所致。

(5) 其他应付款较上期末下降 43.87%，主要为上期收购华天科技（昆山）电子有限公司少数股东 16.15%股权，该股权收购款项本年支付所致。

(6) 一年内到期的非流动负债较上期末下降 44.92%，主要为年末一年内到期的长期借款较年初减少。

(7) 其他流动负债较上期末增长 33.15%，主要为未来一年内摊销的政府补助较上年增加。

(8) 长期借款较上期末增长 127.70%，主要为本期借入的长期借款增加。

(9) 长期应付款较上期末增长 100.00%，主要为本期购并深圳市华天迈克光电子科技有限公司所致。

(10) 递延所得税负债较上期末增长 1082.52%，主要为本期购并上海纪元微科电子有限公司、深圳市华天迈克光电子科技有限公司和 FlipChip

International, LLC。

3、股东权益情况：

单位：万元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本	69,703.47	12,262.41		81,965.88
资本公积	68,916.86	185,119.65	1,344.60	252,691.91
其他综合收益		444.06		444.06
盈余公积	10,336.99	2,394.27		12,731.26
未分配利润	91,768.09	31,851.61	6,576.47	117,043.23
少数股东权益	11,761.46	51,984.40		63,745.86

(1) 股本增加 12,262.41 万元，为本期非公开发行股票。

(2) 资本公积增加 183,775.05 万元，为本期公司非公开发行股票募集资金大于折股股数。

(3) 其他综合收益为 444.06 万元，为本期购并 FlipChip International, LLC 公司产生的外币财务报表折算差额。

(4) 本期盈余公积增加 2,394.27 万元，为提取的法定盈余公积。

(5) 本期未分配利润增加 31,851.61 万元，为公司当年实现的净利润；未分配利润本期减少 6,576.47 万元，为提取的法定盈余公积 2,394.27 万元和为股东支付的普通股股利 4,182.21 万元。

(6) 期末少数股东权益增加 51,984.40 万元，主要为本期购并的控股子公司深圳市华天迈克光电子科技有限公司和子公司华天科技（西安）有限公司通过增资引进少数股东所致。

4、经营情况：

2015 年公司集成电路封装量为 136.28 亿只，27.04 万片，LED 封装量为 17.42 亿只，同比上期分别增长 27.41%、130.66%，实现营业收入 38.74 亿元，较上期增长 17.20%，利润总额和净利润较上期分别增长 8.30%和 7.38%，主要为公司生产规模的扩大和市场份额的扩展，集成电路封装量和销售量稳步增长，以及收购 FCI 及其子公司 100%股权和收购迈克光电 51%的股权而产生的合并报表范围增加。

单位：万元

项目	2015 年	2014 年	增长额	同比增长(%)
营业收入	387,401.71	330,548.17	56,853.54	17.20
营业税金及附加	579.88	1,481.47	-901.59	-60.86
销售费用	5,494.56	4,209.02	1,285.54	30.54
财务费用	5,876.76	2,833.19	3,043.57	107.43
资产减值损失	652.81	246.01	406.80	165.36
投资收益	385.61	-154.05	539.66	350.32
营业外收入	13,137.54	6,615.45	6,522.09	98.59
营业外支出	373.22	8.66	364.56	4,211.88

(1) 营业收入较上年同期增长 17.20%，主要为本期产能较上期稳步增长，产能利用率提高，销售额较上年增加。

(2) 营业税金及附加较上年同期下降 60.86%，主要为本期进料加工业务产生的免抵税额相应缴纳的城建税和教育费附加较上年同期减少所致。

(3) 销售费用较上年同期增长 30.54%，主要为本期购并上海纪元微科电子有限公司、深圳市华天迈克光电子科技有限公司和 FlipChip International, LLC。

(4) 财务费用较上年同期增长 107.43%，主要为本期计入财务费用的利息增加。

(5) 资产减值损失较上年同期增长 165.36%，主要为本期期末应收债权增加，按照本公司账龄分析计提坏账准备金额增加。

(6) 投资收益较上年同期增长 350.32%，主要为本期收到被投资单位的现金分红。

(7) 营业外收入较上年同期增长 98.59%，主要为本期确认的政府补助较上年同期增加。

(8) 营业外支出较上年同期增长 4,211.88%，主要为本期处置部分闲置固定资产。

5、现金流量分析

单位：万元

项目	2015 年	2014 年	增长额	同比增长(%)
一、经营活动产生的净现金流量	68,354.86	55,314.59	13,040.27	23.57
二、投资活动产生的净现金流量	-152,443.25	-46,033.15	106,410.10	231.16
三、筹资活动产生的净现金流量	234,827.42	3,747.54	231,079.88	6,166.18

(1) 经营活动产生的净现金流量同比增长 23.57%，主要为本期购并上海纪元微科电子有限公司、深圳市华天迈克光电子科技有限公司和 FlipChip International, LLC

(2) 投资活动产生的净现金流量同比增长 231.16%，主要是本期支付固定资产投资、股权投资和取得子公司支付的现金、购买理财产品所致。

(3) 筹资活动产生的净现金流量同比增长 6,166.18%，主要是本期非公开发行及子公司吸收少数股东投资和偿还银行借款所致。

6、主要财务指标

(1) 偿债能力指标

资产负债率为 25.22%，流动比率为 3.00，速动比率为 2.44；2014 年资产负债率为 39.28%，流动比率为 1.26，速动比率为 1.00。公司的总体财务状况良好，偿债能力较强。

(2) 营运能力指标

应收账款周转率为 6.77 次，存货周转率为 7.14 次；2014 年应收账款周转率为 7.14 次，存货周转率为 8.37 次。

天水华天科技股份有限公司董事会

二〇一六年四月二十二日