

天水华天科技股份有限公司

2016年度财务决算报告

一、2016 年度公司财务报表的审计情况

1、公司 2016 年度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[2017] 62020004 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 2016 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2016 年度合并及公司的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	2016 年	2015 年	同比增长 (%)
1、营业收入	547,502.78	387,401.71	41.33
2、利润总额	47,834.56	37,716.38	26.83
3、归属于母公司所有者的净利润	39,092.07	31,851.61	22.73
4、资产总额	767,724.41	706,871.35	8.61
5、归属于母公司所有者权益	490,808.19	464,876.35	5.58
6、每股净资产（元）	4.6061	5.6716	-18.79
7、每股收益（元）	0.3669	0.3464	5.92
8、加权平均净资产收益率（%）	8.19	11.76	-3.57
9、每股经营活动产生的现金流量净额（元）	0.8095	0.8339	-2.93

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	2016年	2015年	增长额	同比增长 (%)
资产总额	767,724.41	706,871.35	60,853.06	8.61
货币资金	119,515.47	212,239.78	-92,724.31	-43.69
预付款项	3,682.66	21,347.77	-17,665.11	-82.75%
应收利息	284.00	25.85	258.15	998.65
其他应收款	2,672.49	1,655.08	1,017.41	61.47
存货	85,470.17	52,868.34	32,601.83	61.67
可供出售金融资产	6,446.93	4,016.46	2,430.47	60.51
在建工程	57,328.86	33,387.91	23,940.95	71.71
固定资产清理		103.88	-103.88	-100.00
其他非流动资产	34,788.57		34,788.57	100.00

2016 年公司总资产增长 8.61%, 具体情况如下:

(1) 货币资金较上期末下降 43.69%, 主要为本期募集资金投资项目实施所致。

(2) 预付款项较上期末下降 82.75%, 主要为本期预付的工程款、设备采购款重分类到其他非流动资产所致。

(3) 应收利息较上期末增长 998.65%, 主要为本期定期存单利息和理财产品收益增加。

(4) 其他应收款较上期末增长 61.47%, 主要为本期支付的借款保证金和支付海关保证金增加。

(5) 存货较上期末增长 61.67%, 主要为公司封装产量增加, 生产经营周转的原材料增加。

(6) 可供出售金融资产较上期末增长 60.51%, 主要为公司本期增加投资所致。

(7) 在建工程较上期末增长 71.71%, 主要为本期募集资金投资项目投入增加。

(8) 固定资产清理较上期末下降 100.00%, 主要为上期的待清理固定资产在本期处置所致。

(9) 其他非流动资产较上期末增长 100.00%, 要为本期预付的工程款、设备采购款重分类所致。

2、负债情况:

单位: 万元

项目	2016 年	2015 年	增长额	同比增长 (%)
负债总额	217,184.70	178,249.14	38,935.56	21.84
短期借款	1,500.00	20,517.24	-19,017.24	-92.69
应付票据	4,863.42	3,323.54	1,539.88	46.33
应付账款	110,234.68	73,757.58	36,477.10	49.46
预收款项	1,784.04	661.98	1,122.06	169.50
应交税费	1,949.12	-4,552.76	6,501.88	-142.81
应付利息	146.31	80.42	65.89	81.93
其他应付款	19,189.41	9,625.31	9,564.10	99.36
一年内到期的非流动负债	33,315.19	12,114.19	21,201.00	175.01
长期借款	7,625.47	35,746.42	-28,120.95	-78.67
长期应付款	6,578.00	389.89	6,188.11	1,587.14

2016 年公司总负债增长 21.84%, 具体情况如下:

(1) 短期借款较上期末下降 92.69%，主要为本期偿还到期的短期借款所致。

(2) 应付票据较上期末增长 46.33%，主要为本期期末尚未到期的承兑汇票增加。

(3) 应付账款较上期末增长 49.46%，主要为期末应付的材料款较年初增加。

(4) 预收款项较上期末增长 169.50%，主要为本期预收的封装费和设备款较期初增加。

(5) 应交税费较上期末下降 142.81%，主要为本期期末将留底增值税重分类到其他流动资产所致。

(6) 应付利息较上期末增长 81.93%，主要为本期期末未到期的借款利息增加。

(7) 其他应付款较上期末增长 99.36%，主要为本期收取的住房保证金和集成电路孵化器项目建设的工程款增加。

(8) 一年内到期的非流动负债较上期末增长 175.01%，主要为将于一年内到期的长期借款和长期应付款增加。

(9) 长期借款较上期末下降 78.67%，主要为将于一年内到期的借款重分类至“一年内到期的非流动负债”所致。

(10) 长期应付款较上期末增长 1,587.15%，主要为本期取得的专项建设基金所致。

3、股东权益情况：

单位：万元/万股

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本	81,965.88	24,589.76		106,555.65
资本公积	252,691.91		33,329.52	219,362.39
其他综合收益	444.06	497.48		941.54
盈余公积	12,731.26	2,968.64		15,699.90
未分配利润	117,043.23	39,092.07	7,886.60	148,248.70
少数股东权益	63,745.86		4,014.34	59,731.52

(1) 股本增加 24,589.76 万股，为本期以资本溢价形成的资本公积向全体股东每 10 股转增 3 股所致。

(2) 资本公积减少 33,329.52 万元，为本期资本公积转增股本及收购少数股东股权所致。

(3)其他综合收益增加 497.48 万元,为确认的外币财务报表折算差额所致。

(4)本期盈余公积增加 2,968.64 万元,为本年度提取的法定盈余公积所致。

(5) 本期未分配利润增加 39,092.07 万元,为公司本年度实现的净利润;本期未分配利润减少 7,886.60 万元,为提取的法定盈余公积 2,968.65 万元和为股东支付的普通股股利 4,917.95 万元。

(6) 期末少数股东权益减少 4,014.34 万元,主要为本期收购少数股东股权所致。

4、经营情况:

2016 年公司集成电路封装量为 208.11 亿只,晶圆级集成电路封装量 37.70 万片,LED 封装量为 48.93 亿只,同比上期分别增长 52.71%、39.43%、180.91%,实现营业收入 54.75 亿元,较上期增长 41.33%,利润总额和归属于母公司股东的净利润较上期分别增长 26.83%和 22.73%,主要为募集资金投资项目产能逐步释放,封装产量较上年同期增加;且本年度 1-3 月份合并范围较上年同期增加上海纪元微科电子有限公司和 FlipChip International, LLC, 1-5 月份较上年同期增加深圳市华天迈克光电子科技有限公司。

单位: 万元

项目	2016 年	2015 年	增长额	同比增长(%)
营业收入	547,502.78	387,401.71	160,101.07	41.33
营业成本	448,717.47	307,896.23	140,821.24	45.74
税金及附加	1,953.31	579.88	1,373.43	236.85
财务费用	-1,172.65	5,876.76	-7,049.41	-119.95
资产减值损失	1,868.20	652.81	1,215.39	186.18
投资收益	1,792.38	385.61	1,406.77	364.82
营业外收入	7,614.60	13,137.54	-5,522.94	-42.04
营业外支出	1,381.41	373.22	1,008.19	270.14
所得税费用	6,506.48	4,883.11	1,623.37	33.24

(1) 营业收入较上年同期增长 41.33%,主要为募集资金投资项目产能逐步释放,封装产量较上年同期增加;且本年度 1-3 月份合并范围较上年同期增加上海纪元微科电子有限公司和 FlipChip International, LLC, 1-5 月份较上年同期增加深圳市华天迈克光电子科技有限公司。

(2) 营业成本较上年同期增长 45.74%,主要为募集资金投资项目产能逐步释放,封装产量较上年同期增加;且本年度 1-3 月份合并范围较上年同期增加上海纪元微科电子有限公司和 FlipChip International, LLC, 1-5 月份较上年同期

期增加深圳市华天迈克光电子科技有限公司。

(3) 税金及附加较上年同期增长 236.85%，主要为本期缴纳流转税增加和本期将房产税、土地使用税、印花税等税种从管理费用调整所致。

(4) 财务费用较上年同期下降 119.95%，主要为本期支付借款利息减少，本期定期存款取得利息增加和本期汇兑损失减少。

(5) 资产减值损失较上年同期增长 186.18%，主要为期末按照公司坏账政策计提坏账准备增加，本期计提可供出售金融资产和 FCI 公司商誉的减值准备增加所致。

(6) 投资收益较上年同期增长 364.82%，主要为公司本期取得投资理财产品收益增加。

(7) 营业外收入较上年同期下降 42.04%，主要为本期收到的政府补助减少所致。

(8) 营业外支出较上年同期增长 270.14%，主要为本期质量损失和固定资产处置损失所致。

5、现金流量分析

单位：万元

项目	2016 年	2015 年	增长额	同比增长 (%)
一、经营活动产生的净现金流量	86,252.13	68,354.86	17,897.27	26.18%
二、投资活动产生的净现金流量	-143,989.35	-152,443.25	8,453.90	-5.55%
三、筹资活动产生的净现金流量	-41,956.82	234,827.42	-276,784.24	-117.87%

(1) 经营活动产生的净现金流量同比增长 26.18%，主要为公司营业收入增长和回款增加。

(2) 投资活动产生的净现金流量同比下降 5.55%，主要为本期支付固定资产投资、股权投资和购买理财产品增加。

(3) 筹资活动产生的净现金流量同比下降 117.87%，主要为本期吸收投资和偿还银行借款减少所致。

6、主要财务指标

(1) 偿债能力指标

2016 年资产负债率为 28.29%，流动比率为 1.73，速动比率为 1.17；2015 年资产负债率为 25.22%，流动比率为 3.00，速动比率为 2.44。公司的总体财务

状况良好, 偿债能力较强。

(2) 营运能力指标

2016 年应收账款周转率为 7.42 次, 存货周转率为 6.38 次; 2015 年应收账款周转率为 6.77 次, 存货周转率为 7.14 次。

天水华天科技股份有限公司董事会

二〇一七年三月二十八日