

天水华天科技股份有限公司

2017年度财务决算报告

一、2017 年度公司财务报表的审计情况

1、公司 2017 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【2018】62070002 号审计报告。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 2017 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2017 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	2017 年	2016 年	同比增长 (%)
1、营业收入	700,988.71	547,502.78	28.03
2、利润总额	63,114.44	47,834.56	31.94
3、归属于母公司所有者的净利润	49,517.00	39,092.07	26.67
4、资产总额	936,644.42	767,724.41	22.00
5、归属于母公司所有者权益	534,696.03	490,808.19	8.94
6、每股净资产（元）	2.5090	4.6061	-45.53
7、每股收益（元）	0.2324	0.1834	26.72
8、加权平均净资产收益率 (%)	9.67	8.19	1.48
9、每股经营活动产生的现金流量净额（元）	0.4240	0.4047	4.76

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	2017年	2016年	增长额	同比增长 (%)
资产总额	936,644.42	767,724.41	168,920.01	22.00
应收利息	68.29	284.00	-215.71	-75.95
其他应收款	8,038.51	2,672.49	5,366.02	200.79
存货	142,752.96	85,470.17	57,282.79	67.02
其他流动资产	9,235.02	17,434.09	-8,199.07	-47.03
可供出售金融资产	8,629.27	6,446.93	2,182.34	33.85
长期股权投资	181.71	75.29	106.42	141.36
投资性房地产	884.89	355.18	529.71	149.14

项目	2017年	2016年	增长额	同比增长(%)
固定资产	450,795.23	327,331.81	123,463.42	37.72
其他非流动资产	45,438.81	34,788.57	10,650.24	30.61

2017 年公司总资产增长 22.00%, 具体情况如下:

(1) 应收利息较上期末下降 75.95%, 主要为本期定期存单减少, 存款利息减少所致。

(2) 其他应收款较上期末增长 200.79%, 主要为本期支付的海关保证金和应收出口退税较年初增加。

(3) 存货较上期末增长 67.02%, 主要为本期封装产量增加, 原材料库存较年初增加。

(4) 其他流动资产较上期末下降 47.03%, 主要为本期保本理财和待抵扣进项税减少。

(5) 可供出售金融资产较上期末增长 33.85%, 主要为公司本期增加对外投资所致。

(6) 长期股权投资较上期末增长 141.36%, 主要为子公司本期增加对外投资所致。

(7) 投资性房地产较上期末增长 149.14%, 主要为子公司对外出租的房产由固定资产转入了投资性房地产。

(8) 固定资产较上期末增长了 37.72%, 主要为生产设备投资增加和部分工程完工转入固定资产。

(9) 其他非流动资产较上期末增长了 30.61%, 主要为本期预付设备款增加。

2、负债情况:

单位: 万元

项目	2017 年	2016 年	增长额	同比增长(%)
负债总额	337,090.36	217,184.70	119,905.66	55.21
短期借款	53,213.68	1,500.00	51,713.68	3,447.58
应付票据	7,051.20	4,863.42	2,187.78	44.98
应付账款	161,196.35	110,234.68	50,961.67	46.23
预收账款	2,376.36	1,784.04	592.32	33.20
应付职工薪酬	13,046.04	9,708.27	3,337.77	34.38
应交税费	4,033.84	1,949.12	2,084.72	106.96
应付利息	90.32	146.31	-55.99	-38.27
一年内到期的非流动负债	10,122.00	33,315.19	-23,193.19	-69.62
长期借款	40,877.47	7,625.47	33,252.00	436.06

项目	2017 年	2016 年	增长额	同比增长(%)
递延所得税负债	951.93	1,781.26	-829.33	-46.56

2017 年公司总负债增长 55.21%，具体情况如下：

- (1) 短期借款较上期末增长 3,447.58%，主要为本期的短期银行借款增加。
- (2) 应付票据较上期末增长 44.98%，主要为本期新办理的银行承兑汇票增加。
- (3) 应付账款较上期末增长 46.23%，主要为本期应付材料款增加。
- (4) 预收款项较上期末增长 33.20%，主要为本期预收的封装费和设备款增加。
- (5) 应付职工薪酬较上期末增长 34.38%，主要为本期预提的年终奖增加。
- (6) 应交税费较上期末增长 106.96%，主要为本期应交所得税较年初增加。
- (7) 应付利息较上期末下降 38.27%，主要为本期末预提的借款利息减少。
- (8) 一年内到期的非流动负债较上期末下降 69.62%，主要为一年内到期的长期借款减少。
- (9) 长期借款较上期末增长 436.06%，主要为本期银行长期借款增加。
- (10) 递延所得税负债较上期末下降 46.56%，主要为非同一控制下企业合并资产评估增值本期摊销后，相应的递延所得税负债转回。

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	106,555.65	106,555.65		213,111.30
资本公积	219,362.40		106,555.65	112,806.75
其他综合收益	941.54		436.62	504.92
专项储备		452.38	317.13	135.25
盈余公积	15,699.90	3,313.64		19,013.54
未分配利润	148,248.70	49,517.00	8,641.42	189,124.28
少数股东权益	59,731.52	5,126.51		64,858.03

(1) 股本增加 106,555.65 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 10 股所致。

(2) 资本公积减少 106,555.65 万元，为本期资本公积转增股本所致。

(3) 其他综合收益减少 436.62 万元，为确认的外币财务报表折算差额较期初减少。

(4) 本期专项储备增加 135.25 万元，为本期计提专项储备 452.38 万元，安全生产费用支出 317.13 万元所致。

(5) 本期盈余公积增加 3,313.64 万元，为本年度提取的法定盈余公积所致。

(6) 本期未分配利润增加 49,517.00 万元，为公司本年度实现的净利润；本期未分配利润减少 8,641.42 万元，为提取的法定盈余公积 3,313.64 万元和为股东支付的普通股股利 5,327.78 万元。

(7) 期末少数股东权益增加 5,126.51 万元，主要为本期属于少数股东权益的未分配利润增加。

4、经营情况：

2017 年公司集成电路封装量为 282.5 亿只，晶圆级集成电路封装量 48.00 万片，同比上期分别增长 35.75%、27.30%；LED 封装量为 36.30 亿只，同比上期下降 25.80%。实现营业收入 70.10 亿元，较上期增长 28.03%，利润总额和归属于母公司股东的净利润较上期分别增长 31.94%和 26.67%，主要为募集资金投资项目产能释放，产销量增加。

单位：万元

项目	2017 年	2016 年	增长额	同比增长(%)
营业收入	700,988.71	547,502.78	153,485.93	28.03
营业成本	575,535.99	448,717.47	126,818.52	28.26
税金及附加	3,094.42	1,953.31	1,141.11	58.42
财务费用	627.53	-1,172.65	1,800.18	153.51
资产减值损失	2,463.79	1,868.20	595.59	31.88
投资收益	360.86	1,792.38	-1,431.52	-79.87
资产处置收益	931.53	-207.42	1,138.95	549.11
其他收益	8,151.00		8,151.00	
营业外收入	402.38	7,531.76	-7,129.38	-94.66
营业外支出	205.32	1,091.15	-885.83	-81.18

(1) 营业收入较上年同期增长 28.03%，主要为募集资金投资项目产能释放封装产销量较上年同期增加。

(2) 营业成本较上年同期增长 28.26%，主要为募集资金投资项目产能释放封装产销量较上年同期增加。

(3) 税金及附加较上年同期增长 58.42%，主要为本期缴纳流转税增加所致。

(4) 财务费用较上年同期增长 153.51%，主要为本期存款利息收入减少和汇兑损失增加所致。

(5) 资产减值损失较上年同期增长 31.88%，主要为期末按照公司会计政策计提坏账准备和存货跌价准备增加。

(6) 投资收益较上年同期下降 79.87%，主要为本期购买银行保本理财产品较上年减少。

(7) 资产处置收益较上年同期增长 549.11%，主要为本期公司处置无形资产所致。

(8) 其他收益较上年同期增加 8,151.00 万元，为本期按修订的会计准则将收到的政府补助转入其他收益所致。

(9) 营业外收入较上年同期下降 94.99%，主要为本期按修订的会计准则，将收到的政府补助转入其他收益所致。

(10) 营业外支出较上年同期下降 81.18%，主要为本期质量赔款减少所致。

5、现金流量分析

单位：万元

项目	2017 年	2016 年	增长额	同比增长 (%)
一、经营活动产生的净现金流量	90,353.59	86,252.13	4,101.46	4.76%
二、投资活动产生的净现金流量	-169,385.71	-143,989.35	-25,396.36	-17.64%
三、筹资活动产生的净现金流量	56,191.81	-41,956.82	98,148.63	233.93%

(1) 经营活动产生的净现金流量同比增长 4.76%，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 17.64%，主要为本期支付的固定资产投资款增加。

(3) 筹资活动产生的净现金流量同比增长 233.93%，主要为本期取得银行借款增加。

6、主要财务指标

(1) 偿债能力指标

2017 年资产负债率为 35.99%，流动比率为 1.32，速动比率为 0.76；2016 年资产负债率为 28.29%，流动比率为 1.73，速动比率为 1.17。公司的总体财务状况良好，偿债能力较强。

(2) 营运能力指标

2017 年应收账款周转率为 7.98 次，存货周转率为 5.00 次；2016 年应收账

款周转率为 7.42 次，存货周转率为 6.38 次。

天水华天科技股份有限公司董事会

二〇一八年三月二十七日