

天水华天科技股份有限公司

2019 年半年度报告



HUA TIAN

2019 年 8 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。

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)孙莉声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本公司请投资者认真阅读本半年度报告全文，并特别注意下列风险因素

1、受半导体行业景气状况影响的风险

公司经营业绩与半导体行业的景气状况紧密相关，半导体行业发展过程中的波动使公司面临一定的行业经营风险。另外，随着集成电路封装测试行业的竞争越来越激烈，也将加大公司的经营难度。

2、产品生产成本上升的风险

公司主要原材料的价格变化及人力成本的上升，会给公司成本控制带来一定困难。

3、技术研发与新产品开发失败的风险

集成电路市场的快速发展和电子产品的频繁更新换代，使得公司必须不断加快技术研发和新产品开发步伐，如果公司技术研发能力和开发的新产品不能够满足市场和客户的需求，公司将面临技术研发与新产品开发失败的风险。

4、商誉减值风险

公司于 2019 年 1 月完成对马来西亚主板上市公司 Unisem 的收购。收购 Unisem 属于非同一控制下企业合并，按照《企业会计准则》，公司合并成本与可辨认净资产公允价值的差额确认为商誉。报告期内，Unisem 一直保持平稳发展，盈利能力良好。但若未来受宏观经济下行、半导体行业周期性波动、行业竞争加剧等因素影响，或 Unisem 自身技术研发、市场拓展、经营管理等方面出现重大不利变化，导致其经营状况不如预期，可能需要对商誉计提减值，将对公司的经营业绩产生不利影响。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 公司业务概要	9
第四节 经营情况讨论与分析	11
第五节 重要事项.....	20
第六节 股份变动及股东情况	35
第七节 优先股相关情况	39
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	40
第九节 公司债相关情况	41
第十节 财务报告.....	42
第十一节 备查文件目录.....	160

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、华天电子集团	指	天水华天电子集团股份有限公司，原名为天水华天微电子股份有限公司
肖胜利等 13 名自然人、实际控制人	指	肖胜利、肖智成、刘建军、张玉明、宋勇、常文瑛、崔卫兵、杨前进、陈建军、薛延童、周永寿、乔少华、张兴安
华天西安	指	华天科技（西安）有限公司
华天南京	指	华天科技（南京）有限公司
华天宝鸡	指	华天科技（宝鸡）有限公司
华天投资	指	华天科技（西安）投资控股有限公司
华天香港	指	华天科技（香港）产业发展有限公司（Huatian Technology (Hong Kong) Industrial Development Co., Limited）
FCI	指	FlipChip International, LLC
Unisem	指	UNISEM (M) BERHAD
西安天启	指	西安天启企业管理有限公司
BGA	指	Ball grid array 的缩写，球栅阵列封装
Bumping	指	芯片上制作凸点
DIP	指	Dual In-line Package 的缩写，双列直插式封装
DFN	指	Dual Flat No-lead 的缩写，双边扁平无引脚封装
ETSSOP	指	Explode Thin Shrink Small Outline Package 的缩写，外露载体薄的紧缩型小外形表面封装
Fan-Out	指	扇外型封装
FC	指	Flip chip 的缩写，倒装芯片
LGA	指	Land Grid Array 的缩写，触点阵列封装
LED	指	Light-Emitting Diode 缩写，发光二极管
LQFP	指	Low profile Quad Flat Package 的缩写，薄型四边引线扁平封装
MCM	指	Multi chip module 的缩写，多芯片组件封装
MCP	指	Multi-chip package 的缩写，多芯片封装
MEMS	指	Micro-Electro-Mechanical Systems 的缩写，微机电系统
QFN	指	Quad Flat Non-leaded Package 的缩写，方型扁平无引脚封装
QFP	指	Quad Flat Package 的缩写，四边引线扁平封装
SDIP	指	Shrink Dual In-line Package 的缩写，小间距双列直插式封装

SiP	指	System in package 的缩写，系统级封装
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，紧缩型小外形表面封装
TSSOP	指	Thin Shrink Small Out-line Package 的缩写，薄的紧缩型小外形表面封装
TSV	指	Through-Silicon Via 的缩写，直通硅晶穿孔封装，即硅通孔封装
TQFP	指	Thin Quad Flat Package 的缩写，薄塑料四角扁平封装
WLP	指	Wafer level packaging 的缩写，晶圆级封装
元	指	人民币元

第二节 公司简介和主要财务指标

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赤峪路 88 号	甘肃省天水市秦州区赤峪路 88 号
电话	0938-8631816	0938-8631990
传真	0938-8632260	0938-8632260
电子信箱	htcwy2000@163.com	caiping.yang@ht-tech.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 2018 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 2018 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需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）	3,839,330,431.95	3,785,884,856.52	1.41%
归属于上市公司股东的净利润（元）	85,610,167.48	210,483,588.10	-59.33%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	24,943,810.29	192,522,070.41	-87.04%
经营活动产生的现金流量净额（元）	469,380,096.41	359,544,814.89	30.55%
基本每股收益（元/股）	0.0402	0.0988	-59.31%
稀释每股收益（元/股）	0.0402	0.0988	-59.31%
加权平均净资产收益率	1.45%	3.87%	-2.42%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	14,549,714,844.08	12,442,682,421.66	16.93%
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,891,223,029.26	5,694,557,262.53	3.45%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：人民币元

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）	449,177.63	
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）	78,898,978.15	主要为本报告期收到的政府补助和按照会计准则由递延收益转入其他收益的政府补助
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	8,232.42	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,873,624.68	
减：所得税影响额	13,397,598.78	
少数股东权益影响额（税后）	7,166,056.91	
合计	60,666,357.19	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）公司主营业务情况

报告期，公司的主营业务为集成电路封装测试，目前公司集成电路封装产品主要有DIP/SDIP、SOT、SOP、SSOP、TSSOP/ETSSOP、QFP/LQFP/TQFP、QFN/DFN、BGA/LGA、FC、MCM（MCP）、SiP、WLP、TSV、Bumping、MEMS、Fan-out等多个系列。产品主要应用于计算机、网络通讯、消费电子及智能移动终端、物联网、工业自动化控制、汽车电子等电子整机和智能化领域。

公司为专业的集成电路封装测试代工企业，主要经营模式为根据客户要求及行业技术标准和规范，为客户提供专业的集成电路封装测试服务。报告期内，公司的经营模式未发生变化。

公司业绩主要受全球集成电路市场需求、公司集成电路封装测试规模及订单、生产成本和管理水平等因素影响，2019年上半年，业绩驱动因素未发生重大变化。

（二）公司所属行业情况

公司所属行业为集成电路行业，集成电路行业因其技术复杂，产业结构高度专业化，按加工流程分为集成电路设计、芯片制造、集成电路封装测试。公司为国内领先的集成电路封装测试企业，产业规模位列全球集成电路封测行业前十大之列。

从集成电路产业发展的历史情况来看，集成电路市场具有一定的周期性，但近几年来，随着集成电路应用领域的不断拓展和技术水平的不断提高，其与全球经济发展的联动性日益增强。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化。
固定资产	较期初增长 33.67%，主要为本报告期将 Unisem 纳入合并范围使固定资产增加所致。
无形资产	较期初增长 109.88%，主要为本报告期将 Unisem 纳入合并范围使无形资产增加所致。
在建工程	较期初增长 39.74%，主要为本报告期将 Unisem 纳入合并范围及公司在建工程增加所致。

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
应收账款	股权收购及生产经营产生	273,845,173.04	美国、马来西亚及印度尼西亚		控制权		3.49%	否
存货	股权收购及生产经营产生	290,056,568.38	美国、马来西亚及印度尼西亚		控制权		3.69%	否
固定资产	股权收购及生产经营产生	2,076,316,643.57	美国、马来西亚及印度尼西亚		控制权		26.43%	否
在建工程	股权收购及生产经营产生	75,272,211.43	美国、马来西亚及印度尼西亚		控制权		0.96%	否
无形资产	股权收购及生产经营产生	216,581,361.11	美国、马来西亚及印度尼西亚		控制权		2.76%	否

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、技术优势

近几年来，公司不断加强先进封装技术和产品的研发力度，加大研发投入，完善研发仿真平台建设，依托公司现有的研发机构，通过实施国家科技重大专项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FC、Bumping、MEMS、MCM（MCP）、WLP、SiP、TSV、Fan-Out等多项集成电路先进封装技术和产品，未来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提升。

2、市场优势

公司拥有稳定的客户群体和强大的销售网络，得到了客户的广泛信赖，建立了长期良好的合作关系。近几年来公司在稳步扩展国内市场的同时，通过采取加大国际市场的开发及境外并购等措施，有效的拓展了国际市场，已形成布局全球的销售格局，为公司的发展提供了有力的市场保证，降低了市场风险。今后，公司将进一步加大国内外市场的开发力度，促进公司持续快速发展。

3、效益优势

多年来，公司在不断扩大产业规模，快速提高技术水平的同时，通过持续不断的技术和管理创新，使公司保持了健康持续快速的发展，公司的经济效益在国内同行业上市公司中一直处于领先水平。未来随着公司先进封装产能的不断释放，公司的盈利能力和经济效益优势将进一步凸显。

4、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。随着人才引进步伐的加快和信息化水平的提高，公司团队和管理优势将进一步强化。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

根据SIA数据显示,2019年第一季度全球半导体市场同比下降了5.5%。受到全球半导体市场下滑影响,我国集成电路行业2019年一季度增速大幅下降。根据中国半导体行业协会统计,2019年一季度我国集成电路产业销售额1274亿元,同比增长10.5%,增速同比下降了10.2个百分点,环比下降了10.3个百分点。其中:设计业销售额458.8亿元,同比增长16.3%;制造业销售额392.2亿元,同比增长10.2%;封装测试业销售额423亿元,增速下降幅度最大,同比仅增长5.1%。随着二季度集成电路行业逐步回暖,2019年1-6月我国集成电路产业销售额3048.2亿元,同比增长11.8%,增速比一季度略有增长。其中,设计业销售额1206.1亿元,同比增长18.3%;制造业销售额为820亿元,同比增长11.9%;封装测试业销售额1022.1亿元,同比增长5.4%。随着5G商用、半导体与AI技术融合对数据中心需求的大幅增加、AI与IOT技术融合对智能终端产品的不断革新、存储器需求的恢复增长、汽车电子对高可靠性集成电路产品需求的提高,预计未来集成电路行业将保持稳定发展趋势。

公司2019年上半年主要工作开展情况如下:

生产经营及客户开发方面,2019年1-6月,公司共完成集成电路封装量160.41亿只,同比下降3.57%,晶圆级集成电路封装量39.04万片,同比增长48.31%,LED产品67.38亿只,同比增长20.39%。受一季度行业下行调整及上半年期间费用上升等因素影响,公司2019年上半年经营业绩较同期出现下降,2019年1-6月完成营业收入38.39亿元,同比增长1.41%,2019年1-6月归属于上市公司股东的净利润8,561.02万元,同比下降59.33%。报告期内,公司持续关注重点客户现有产品和新品导入工作,加强行业调整期的客户沟通和订单跟踪,降低行业调整对公司的影响。同时,加大目标客户订单上量和新客户开发工作,新开发客户55家,新增3家基于Fan-Out封装技术的工艺开发和量产客户,涉及VCM driver、LNA、WIFI、MCU、ETC、触控及指纹识别等产品领域。

技术和产品开发方面,公司完成砷化镓芯片Fan-Out封装技术工艺开发,目前处于测试阶段。TSV封装产品通过高端安防可靠性认证,并进入小批量生产阶段。开发了OMT50 μ m低线弧指纹、Coreless厚铜工艺基板高散热要求的FCLGA、LPDDR4存储4叠层封装、超复杂多线弧QFN产品等。公司2019年上半年共获得国内专利22项,其中发明专利6项。“射频芯片硅基扇出封装技术”被评为“第十三届(2018年度)中国半导体创新产品和技术”;“四边无引脚多圈新型QFN封装工艺技术研发及产业化”项目荣获第二届集成电路产业技术创新奖;“一种具有接地环的e/LQFP堆叠封装件及其生产方法”专利荣获甘肃省专利奖一等奖。

产业布局及整合方面,2019年1月,公司完成收购Unisem股权的交割工作,Unisem自2019年1月31日起纳入公司合并范围,公司全球化产业发展布局得到进一步完善,射频、汽车电子产品的市场得到进一步拓展,为公司更加快速有效地融入国际市场打下了坚实的基础。报告期内,华天南京开工建设,目前正在进行厂房和动力配套等基础设施建设,南京项目的建设,将为公司有效提高先进封装测试产能,进一步提升公司的综合实力起到积极的作用。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位:人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	3,839,330,431.95	3,785,884,856.52	1.41%	
营业成本	3,332,986,386.75	3,167,232,897.14	5.23%	
销售费用	48,419,635.28	34,951,485.20	38.53%	主要为本报告期将 Unisem 纳入合并范围所致
管理费用	164,428,280.85	117,961,543.85	39.39%	主要为本报告期将 Unisem 纳入合并范围及并购 Unisem 支付相关中介费用所致
财务费用	66,309,792.99	3,134,783.50	2,015.29%	主要为本报告期银行借款利息大幅增加所致
所得税费用	19,379,206.81	42,147,002.37	-54.02%	主要为本报告期利润总额较上年同期减少所致
研发投入	173,027,390.63	173,517,624.73	-0.28%	
经营活动产生的现金流量净额	469,380,096.41	359,544,814.89	30.55%	主要为本报告期销售商品、提供劳务收到的现金增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-2,537,553,775.46	-1,116,918,389.82	127.19%	主要为本报告期支付收购 Unisem 的现金大幅增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	291,780,543.52	637,745,138.80	-54.25%	主要为本报告期偿还借款及利息增加所致
现金及现金等价物净增加额	-1,773,806,597.95	-119,741,089.63	1,381.37%	主要为本报告期支付收购 Unisem 的现金大幅增加所致

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。

营业收入构成

单位：人民币元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	3,839,330,431.95	100%	3,785,884,856.52	100%	1.41%
分行业					
集成电路	3,726,421,200.12	97.06%	3,677,833,083.77	97.15%	1.32%
LED	112,909,231.83	2.94%	108,051,772.75	2.85%	4.50%
分产品					
集成电路	3,726,421,200.12	97.06%	3,677,833,083.77	97.15%	1.32%
LED	112,909,231.83	2.94%	108,051,772.75	2.85%	4.50%
分地区					
国内销售	1,376,357,040.68	35.85%	1,430,590,604.12	37.79%	-3.79%

国外销售	2,462,973,391.27	64.15%	2,355,294,252.40	62.21%	4.57%
------	------------------	--------	------------------	--------	-------

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：人民币元

	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	3,726,421,200.12	3,234,164,281.99	13.21%	1.32%	5.54%	-3.47%
LED	112,909,231.83	98,822,104.76	12.48%	4.50%	-3.84%	7.59%
分产品						
集成电路	3,726,421,200.12	3,234,164,281.99	13.21%	1.32%	5.54%	-3.47%
LED	112,909,231.83	98,822,104.76	12.48%	4.50%	-3.84%	7.59%
分地区						
国内销售	1,376,357,040.68	1,098,999,317.57	20.15%	-3.79%	0.16%	-3.15%
国外销售	2,462,973,391.27	2,233,987,069.18	9.30%	4.57%	7.92%	-2.82%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：人民币元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,594,578.26	1.33%	主要为本报告期子公司按权益法核算的长期股权投资确认的投资收益	否
资产减值	2,161,886.09	1.80%	主要为本报告期计提的坏账准备	否
营业外收入	2,637,257.64	2.20%	主要为本报告期收到的违约赔偿金	否
营业外支出	725,291.46	0.60%	主要为本报告期子公司支付的赔偿金	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,318,459,515.85	9.06%	857,170,389.86	8.35%	0.71%	
应收账款	1,329,008,514.73	9.13%	1,094,274,796.10	10.65%	-1.52%	
存货	1,343,004,067.36	9.23%	1,297,364,013.07	12.63%	-3.40%	主要为本报告期将 Unisem 纳入合并范围总资产增加所致
投资性房地产	7,693,095.50	0.05%	8,582,518.62	0.08%	-0.03%	
长期股权投资	37,645,105.71	0.26%	36,402,136.42	0.35%	-0.09%	
固定资产	7,592,054,235.66	52.18%	4,939,259,241.32	48.09%	4.09%	主要为本报告期将 Unisem 纳入合并范围固定资产增加所致
在建工程	559,935,138.00	3.85%	603,360,097.73	5.87%	-2.02%	主要为本报告期部分工程完工转入固定资产所致
短期借款	2,125,354,695.69	14.61%	908,714,009.14	8.85%	5.76%	主要为本报告期银行借款增加所致
长期借款	1,718,514,292.39	11.81%	795,740,000.00	7.75%	4.06%	主要为本报告期银行借款增加所致

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
4.其他权益工具投资	246,476,552.21		159,937,381.73		5,000,000.00	13,489,000.00	225,871,428.98
上述合计	246,476,552.21		159,937,381.73		5,000,000.00	13,489,000.00	225,871,428.98
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	33,918,898.95	为定期存单、采购进口设备的海关保证金、银行承兑汇票保证金等
应收票据	4,700,000.00	2019年4月10日，天水华天机械有限公司与交通银行天水分行签订《交通银行蕴通账户票据池汇票质押合同》（合同编号 Z1904BA15608352）约定，天水华天机械

		有限公司以账面价值为 3,500,000.00 元的银行承兑汇票质押，取得交通银行开具的 2,913,415.53 元银行承兑汇票。2019 年 5 月 21 日，天水华天机械有限公司与交通银行天水分行签订《交通银行蕴通账户票据池汇票质押合同》（合同编号 Z1905BA15634744）约定，天水华天机械有限公司以账面价值为 1,200,000.00 元的银行承兑汇票质押，取得交通银行开具的 1,020,067.93 元银行承兑汇票。
固定资产	250,309,589.31	截止 2019 年 6 月 30 日，华天科技（昆山）电子有限公司以账面价值 250,309,589.31 元（原值 299,510,284.86 元）的房产，作为抵押向中国进出口银行甘肃省分行取得短期借款 40,000,000.00 元。
合计	288,928,488.26	--

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
319,830,808.00	125,466,501.00	154.91%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
UNISEM (M) BERHAD	集成电路封装测试	收购	2,348,311,461.48	58.94%	自筹资金	华天电子集团、UNISEM (M) BERHAD 之股东 John Chia Sin Tet、Alexander Chia Jhet-Wern、	2018 年 12 月 6 日至 2019 年 1 月 18 日	集成电路封装测试产品	UNISEM (M) BERHAD 自 2019 年 1 月 31 日起纳入公司合并报表范围	0.00	20,667,873.41	否	2019 年 01 月 19 日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）及公司刊登于《证券时报》的 2019-008 号公

						Jayvest Holdings Sdn Bhd、SCQ Industries Sdn Bhd								告
合计	--	--	2,348,311,461.48	--	--	--	--	--	--	0.00	20,667,873.41	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
华天南京集成电路先进封测产业基地项目	自建	是	集成电路封装测试	15,783,163.63	17,463,163.63	华天南京股东出资及自筹资金	0.22%	0.00	0.00	项目正在建设	2018年07月07日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）及公司刊登于《证券时报》的2018-020号公告
合计	--	--	--	15,783,163.63	17,463,163.63	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

5、证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

7、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

8、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

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	披露日期（如有）	披露索引（如有）
华天南京集成电路先进封测产业基地项目	800,000	1,578.32	1,746.32	0.22%	0	2018年07月07日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）及公司刊登于《证券时报》的 2018-020 号公告
合计	800,000	1,578.32	1,746.32	--	--	--	--

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	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	集成电路封装测试	1,540,500,000.00	3,722,493,720.35	2,365,684,919.16	955,467,788.75	35,355,031.58	29,171,019.52
华天科技(昆山)电子有限公司	子公司	集成电路封装测试	794,899,228.60	1,699,700,858.01	1,041,312,971.20	297,206,606.36	-32,545,171.73	-27,791,016.70
UNISEM (M) BERHAD	子公司	集成电路封装测试	579,479 千林吉特	1,818,708 千林吉特	1,437,857 千林吉特	615,057 千林吉特	26,732 千林吉特	20,274 千林吉特

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
UNISEM (M) BERHAD	通过要约收购取得其 58.94% 的股权	报告期内因合并 Unisem 增加营业收入 8.55 亿元，归属于上市公司股东的净利润增加 2,066.79 万元。

主要控股参股公司情况说明

华天西安2019年上半年净利润29,171,019.52元，较上年同期下降71.19%，主要原因为：1、由于集成电路行业周期性调整，景气度下行，2019年上半年营业收入较上年同期减少5.88亿元，同比下降38.12%；2、2019年上半年计提的折旧较上年同期增加2,691万元，财务费用较上年同期增加1,618万元。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司面临的风险和应对措施

①受半导体行业景气状况影响的风险

公司所处行业受半导体行业的景气状况影响较大，公司经营状况与半导体行业的景气状况紧密相关，半导体行业发展过程中的波动将使公司面临一定的行业经营风险。另外，随着集成电路封装测试行业的竞争越来越激烈，也将加大公司的经营难度。

②产品生产成本上升的风险

公司产品主要原材料价格的波动会导致公司经营业绩出现一定的波动。同时，随着近几年人力成本的持续上升，给公司的成本控制造成一定压力。

针对上述风险，公司未来将继续优化生产工艺流程，加大工艺升级力度，提高设备利用率；强化节能降耗和材料消耗管理，降低经营成本；提高生产自动化、信息化水平，增强公司的盈利能力和抗风险能力。

③技术研发与新产品开发失败的风险

集成电路市场的快速发展和电子产品的频繁更新换代，使得公司必须不断加快技术研发和新产品开发步伐，如果公司技术研发能力和开发的新产品不能够满足市场和客户的需求，公司将面临技术研发和新产品开发失败的风险。

针对上述风险，公司未来将紧跟半导体行业技术发展趋势，及时了解和深入分析市场发展热点和用户需求的变化，加大集成电路先进封装技术的研发和产业化，分散和化解市场及研发风险。

④商誉减值风险

公司于2019年1月完成对马来西亚主板上市公司Unisem的收购。收购Unisem属于非同一控制下企业合并，按照《企业会计准则》，公司合并成本与可辨认净资产公允价值的差额确认为商誉。报告期内，Unisem一直保持平稳发展，盈利能力良好。但若未来受宏观经济下行、半导体行业周期性波动、行业竞争加剧等因素影响，或Unisem自身技术研发、市场拓展、经营管理等方面出现重大不利变化，导致其经营状况不如预期，可能需要对商誉计提减值，将对公司的经营业绩产生不利影响。

针对上述风险，公司将在市场、客户、技术、运营及人员等方面充分发挥与Unisem的协同效应，通过双方的有效整合，进一步增强公司和Unisem的持续盈利能力和在国际市场的竞争力。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年年度股东大会	年度股东大会	29.24%	2019 年 05 月 21 日	2019 年 05 月 22 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 及公司刊登于《证券时报》的 2019-023 号公告

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	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	天水华天电子集团股份有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	不直接经营或参与经营任何与华天科技业务有竞争或可能有竞争的业务；并且保证将来的全资子公司、控股公司和其他经营受其控制的公司(以下简称"附属公司")将不直接经营或参与经营任何与华天科技业务有竞争或可能有竞争的业务。在《避免竞争和优先选择协议》生效后以及在该协议有效期间，除华天科技事先同意外，将不会并且促使附属公司不会向在该协议生效前二十四个月内任何期间或者在该协议	2007 年 03 月 10 日	长期	严格履行

			有效期间，作为华天科技业务客户或者已被认定的未来客户，招揽、吸引或者意图招揽、吸引其光顾，以向该客户提供与华天科技业务或产品等有直接或间接竞争或者可能竞争的货物或服务；也不会向上述期间内作为华天科技的供应商或已被认定的未来供应商，招揽、吸引或者意图招揽、吸引其光顾，以从该供应商处获取与华天科技业务或产品等有直接或间接竞争或者可能竞争的货物或服务。在该协议生效后以及在该协议有效期间，除华天科技事先书面同意外，如果有任何业务机会建议提供给华天电子集团或附属公司，而该业务直接或间接与华天科技业务有竞争或可能竞争；或者华天电子集团或附属公司有任何机会需提供给第三方，而且华天科技有能力或者有兴趣承揽该业务，那么，应并且促使附属公司立即通知华天科技该业务机会，并在上述通知发出后十日内，尽力促使该业务按华天科技董事会能合理接受的条款和条件首先提供给华天科技。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	常文瑛;陈建军;崔卫兵;刘建军;乔少华;宋勇;肖胜利;肖智成;薛延童;杨前进;张兴安;张玉明;周永寿	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	对于天水华天科技股份有限公司正在或已经进行生产开发的产品、经营的业务以及研究的新产品、新技术，承诺方保证现在和将来不生产、开发任何对天水华天科技股份有限公司生产的产品构成直接竞争的同类产品，亦不直接或间接经营与天水华天科技股份有限公司业务、新产品、新技术有竞争或可能有竞争的企业、业务、新产品、新技术。承诺方也保证不利用其实际控制人的地位损害天水华天科技股份有限公司及其它股东的正当权益。同时承诺方将促使承诺方全资拥有或其拥有 50% 股权以上或相对控股的下属子公司遵守上述承诺。	2017 年 10 月 29 日	长期	严格履行
	天水华天电子集团股份有限公司	其他承诺	1、华天电子集团将根据本次配股股权登记日收市后的持股数量，按照华天科技与保荐机构（主承销商）协商确定的配股价格和配股比例，以现金方式全额认购根据本次配股方案确定的华天电子集团可配售的股份。2、华天电子集团拟用于认购本次配股项下可配售股份的全部资金来源合法合规，为华天电子集团的自有资金或自筹资金。3、华天电子集团将在本次配股方案获得华天科技股东大会审议通过，并报经中国证券监督管理委员会核准后履行上述承诺。	2018 年 10 月 19 日	自 2018 年 10 月 19 日至公司本次配股实施完毕	严格履行
	常文瑛;陈	其他承诺	1、承诺不越权干预华天科技经营管理活动，不	2018 年 10	自 2018 年	严格履行

	建军;崔卫兵;刘建军;乔少华;宋勇;天水华天电子集团股份有限公司;肖胜利;肖智成;薛延童;杨前进;张兴安;张玉明;周永寿		侵占华天科技利益; 2、若违反上述承诺并给华天科技或者投资者造成损失的, 承诺将依法承担相应的法律责任; 3、自承诺出具日至华天科技本次配股实施完毕前, 若中国证监会作出关于填补回报措施及其他承诺的其他新的监管规定的, 且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时, 承诺将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。	月 19 日	10月19日至公司本次配股实施完毕	
	常文瑛;陈斌才;崔卫兵;范晓宁;李六军;刘建军;孟兆胜;宋勇;滕敬信;肖胜利;薛延童;张铁成;周永寿	其他承诺	1、本人承诺忠实、勤勉地履行职责, 维护公司和全体股东的合法权益; 2、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益, 也不采取其他方式损害公司利益; 3、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束; 4、本人承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动; 5、本人承诺在本人合法权限范围内, 促使由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩; 6、若公司未来拟公告或实施股权激励政策, 本人承诺在本人合法权限范围内, 促使拟公告或实施的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩; 7、自承诺出具日至公司本次配股实施完毕前, 若中国证监会作出关于填补回报措施及其他承诺的其他新的监管规定的, 且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时, 本人承诺将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺; 8、本人承诺严格履行上述承诺事项, 确保公司填补回报措施能够得到切实履行。如果违反本人所作出的承诺或拒不履行承诺, 本人将按照中国证监会《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》等相关规定履行相应义务, 并同意中国证监会、深圳证券交易所等证券监管机构依法作出的监管措施或自律监管措施; 给公司或者股东造成损失的, 本人愿意依法承担相应补偿责任。	2018年10月19日	自2018年10月19日至公司本次配股实施完毕	严格履行
天水华天电子集团股份有限公司有限	股份减持承诺		在增持期间及增持计划完成后的六个月内不主动转让所持有的公司股份 (已发行的可交换公	2018年10月30日	自2018年10月30日起至2019	已履行完毕

	公司		司债券换股除外)。		年 6 月 30 日	
承诺是否按时履行	是					

四、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

公司半年度报告未经审计。

五、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

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
本公司控股子公司华天迈克作为起诉方的未达到重大诉讼标准的其他诉讼(仲裁)汇总	533.47	否	审理或审理后在执行阶段	部分在审理阶段、部分已胜诉在执行阶段,均未对公司产生重大影响	部分在执行中		

九、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。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

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	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	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
江苏华海诚科新材料股份有限公司	公司副总经理、董事会秘书常文瑛担任其董事	向关联人采购原材料	塑封料	市场价	439.42	439.42	0.21%	1,000	否	银行	439.42	2019年04月30日	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)及公司刊登于《证券时报》的2019-015号公告
天水华天电子集团股份有限公司及其子公司	公司控股股东及其子公司	向关联人采购商品及服务	传感器产品、设备及工程、模组等	市场价	400.36	400.36	0.79%	500	否	银行	400.36		
天水华天电子集团股份有限公司	公司控股股东及其子公司	接受关联人提供的服务	会议、招待、住宿	市场价	125.75	125.75	28.28%	200	否	银行	125.75		

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	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	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
公司及其子公司													
天水华天电子集团股份有限公司及其子公司	公司控股股东及其子公司	向关联人承租房屋	承租房屋	市场价	0	0	0.00%	200	否	银行	0		
杭州士兰微电子股份有限公司	公司监事罗华兵担任其董事	向关联人销售产品、商品	集成电路封测产品	市场价	4,104.17	4,104.17	1.31%	12,000	否	银行	4,104.17		
杭州友旺电子有限公司	公司监事罗华兵担任其董事、总经理	向关联人销售产品、商品	集成电路封测产品	市场价	738.23	738.23	0.24%	2,000	否	银行	738.23		
天水华天电子集团股份有限公司及其子公司	公司控股股东及其子公司	向关联人销售产品、商品	包装材料、设备、框架、备件、集成电路封测产品等	市场价	1,231.95	1,231.95	12.46%	5,000	否	银行	1,231.95		
天水华天电子集团股份有限公司及其子公司	公司控股股东及其子公司	向关联人提供劳务	工程服务	市场价	1,008.61	1,008.61	38.95%	3,000	否	银行	1,008.61		
天水华	公司控	向关联	提供	政府定价	1,257.69	1,257.69	74.10%	3,000	否	银行	1,257.69		

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	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	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
天电子集团股份有限公司及其子公司	股股东及其子公司	人提供燃料和动力	水、电、暖气										
天水华天电子集团股份有限公司及其子公司	公司控股股东及其子公司	向关联人出租房屋	出租房屋	市场价	56.68	56.68	21.98%	200	否	银行	56.68		
华进半导体封装先导技术研发中心有限公司	独立董事滕敬信任其独立董事	向关联人采购商品及服务	委托测试	市场价	13.70	13.7		0	是	银行	13.70		
合计				--	--	9,376.55	--	27,100	--	--	--	--	--
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）				2019年5月21日，公司2018年年度股东大会审议通过了《关于公司2019年日常关联交易预计的议案》，同意公司2019年度根据市场定价原则，与关联人江苏华海诚科新材料股份有限公司、天水华天电子集团股份有限公司及其子公司、杭州士兰微电子股份有限公司、杭州友旺电子有限公司累计发生不超过27,100万元的材料采购、商品销售、工程服务、水电暖供应、会议招待及房屋租赁等交易。本报告期内，公司与江苏华海诚科新材料股份有限公司、天水华天电子集团股份有限公司及其子公司、杭州士兰微电子股份有限公司、杭州友旺电子有限公司及华进半导体封装先导技术研发中心有限公司等关联人累计发生的与日常经营相关的交易金额为9,376.55万元。									
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、资产或股权收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价	转让资产的评估价值(万)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万)	披露日期	披露索引

					值（万元）	元）（如有）			元）		
华天慧 创科技 （西安） 有限公 司	公司控 股股东 控制的 公司	出售资 产	子公司 华天西 安向其 转让设 备	以转让资 产的账面 价值为基 础协商定 价	426.1		426.71	银行	0.61		
华羿微 电子股 份有限 公司	公司控 股股东 控制的 公司	出售资 产	子公司 华天西 安向其 转让设 备	以转让资 产的账面 价值为基 础协商定 价	27.18		29.19	银行	2.01		
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				不适用							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				上述交易金额占公司经审计总资产和归属于上市公司股东的净资产的比例较低，不会对公司财务状况和经营成果产生重大影响。							
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况				不适用							

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

报告期内，根据公司与关联人昆山紫竹投资管理有限公司签署的《顾问协议》，公司因将持有的 Gyr Falcon Technology Inc. 649,602 股股份转让给东方星辉上海投资中心（有限合伙）而产生的超额收益，向昆山紫竹投资管理有限公司支付投资顾问费 253.84 万元（含税）。

十四、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

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

本公司作为出租人

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本报告期确认的租赁收入
天水华天科技股份有限公司	天水华天电子集团股份有限公司	房屋	50.58万元
华天科技（西安）有限公司	西安市经开区宏基土方工程队等单位	房屋及场地	159.22万元
华天科技（西安）有限公司	华羿微电子股份有限公司	房屋	6.10万元
天水华天集成电路包装材料有限公司	天水华天合汽车销售服务有限公司	房屋	35.88万元

本公司作为承租人

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本报告期确认的租赁费用
芯鑫融资租赁有限责任公司	华天科技（昆山）电子有限公司	设备	167.12万元
天水华洋电子科技股份有限公司	天水华天机械有限公司	房屋	43.24万元
上海张江文化控股有限公司	上海纪元微科电子有限公司	房屋	219.89万元
深圳市嘉安达投资集团有限公司	深圳市华天迈克光电子科技有限公司	房屋	72.32万元
台骏国际租赁有限公司		设备	10.26万元
US REIF 3701 E University Drive Arizona, LLC	FlipChip International, LLC	房屋	59.86万美元
UBN Tower Sdn Bhd	Unisem (M) Berhad及其子公司	房屋	452.76千林吉特

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

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

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
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
子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
Unisem Advanced Technologies Sdn Bhd		35,125 千林吉特	2015年08月25日	258 千林吉特	连带责任保证	4 年	否	否
Unisem Advanced Technologies Sdn Bhd		123,969 千林吉特	2018年08月21日	96,389 千林吉特	连带责任保证	5 年	否	否
PT. Unisem		16,529 千林吉特	2018年07月15日	13,343 千林吉特	连带责任保证	5 年	否	否
PT. Unisem		28,926 千林吉特		26,653 千林吉特	连带责任保证	滚动	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）		204,549 千林吉特		报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）			136,643 千林吉特	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）		204,549 千林吉特		报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）			136,643 千林吉特	
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		204,549 千林吉特		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）			136,643 千林吉特	
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		204,549 千林吉特		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）			136,643 千林吉特	
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				3.86%				

其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）	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余额（E）	39,996 千林吉特
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）	0
上述三项担保金额合计（D+E+F）	39,996 千林吉特

（2）违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况	
天水华天科技股份有限公司	COD	进入城市污水处理厂	1	厂区东北角	110mg/L	污水综合排放标准 (GB8978-1996) 三级排放	75.27 吨	/	无	
	铜离子				0.06mg/L		0.041 吨	/	无	
	烟尘	有组织排放	3	锅炉房	9.7mg/m3	《锅炉大气污染物排放标准》 GB13271-2014	0.04896 吨	/	无	
	二氧化硫				3.0mg/m3		0.0144 吨	/	无	
	氮氧化物				89mg/m3		0.4608 吨	/	无	
	噪声	连续排放	/	/	动力厂房	/	《工业企业厂界环境噪声排放标准》 (GB12348-2008) 三类标准	/	/	无
	危废	委托甘肃省危险废物处	/	/	污水处理站	/	/	6.722 吨	/	无

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
		置中心							
上海纪元微科电子有限公司	镍	纳管排放	1	车间废水排放口	0.05mg/L	《污水综合排放标准》(DB31/199-2009) A 级标准	0.0012 吨	/	无
	氯化氢	屋顶排气筒	1	排气筒高度 30 米	0.71mg/m ³	《大气污染物综合排放标准》(DB31/933-2015)	0.031 吨	/	无
	硫酸雾				0.027mg/m ³		0.0012 吨	/	/
华天科技(昆山)电子有限公司	COD	光电产业园污水处理厂	1	厂区 3#厂房东侧	≤300mg/L	《电镀污染物排放标准》(GB21900-2008)	74.53 吨	/	无
	SS				≤160mg/L		39.8 吨	/	无
	铜				≤0.3mg/L		0.01 吨	/	无
	烟尘	有组织排放	3	锅炉房	≤20 mg/m ³	《锅炉大气污染物排放标准》GB13271-2014	1.489 吨	/	无
	二氧化硫				≤50mg/m ³		0.83 吨	/	无
	氮氧化物				≤200 mg/m ³		3.89 吨	/	无
	噪声	连续排放	/	3#厂房	昼: ≤60dB 夜: ≤50dB	《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)	/	/	无
危废	委托连云港绿润环保科技有限公司	/	污水处理站	/	/	154.87 吨	/	无	
宇芯(成都)集成电路封装测试有限公司	COD	进入城市污水处理厂	1	厂区东北角	≤500mg/L	污水综合排放标准(GB8978-1996) 三级排放	23.9 吨	/	无
	氨氮				≤45mg/L	《污水排入城镇下水道水质标准》(GB/T31962-2015)表 1 中 B 级标准	0.85 吨	/	无
	铜离子				≤2.0 mg/L	污水综合排放标准	0.18 吨	/	无

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
						(GB8978-1996) 三级排放			
	颗粒物	有组织排放	2	锅炉房	≤20 mg/m ³	《锅炉大气污染物排放标准》 GB13271-2014	0.55 千克	/	无
	二氧化硫				≤50mg/m ³		6.28 千克	/	无
	氮氧化物				≤150 mg/m ³		34.0 千克	/	无
	噪声	连续排放	/	动力厂房	昼: ≤65dB 夜: ≤55dB	《工业企业厂界环境噪声排放标准》 (GB12348-2008) 表 1 中三类标准	/	/	无
	危废	委托第三方资质单位处置	/	污水处理站、生产区域	/	/	58 吨	/	无

防治污染设施的建设和运行情况

公司水处理站占地面积约2300m²，该水站的水处理系统主要有四大部分：纯水制备系统、废水处理系统、废水回用处理系统、污泥处理系统。

(1) 废水处理系统

废水处理设计处理能力200m³/h。废水主要由锡化生产工序产生的废液、去毛刺废液、锡化清洗废水、回用系统的浓缩液、纯水站化学清洗废水、地面冲洗废水等；主要污染物种类有：铜、有机物、固体杂质等，处理站装有COD、PH、铜离子在线监测仪、流量计及数据传输系统等。废水处理后水质能够达到《污水综合排放标准》（GB8978-1996）三级标准。

(2) 废水回用处理系统

废水回用主要包括减薄划片废水回用、锡化清洗废水回用、中水回用。废水均单独收集、单独处理，回用于不同的生产工序循环使用。

①减薄划片废水回用

对减薄划片产生的废水采用两级超滤的处理工艺进行过滤，过滤后水质清澈，能够达到软化水水质标准。回用后将该部分软化水用于动力站循环水、冷冻水以及锅炉房软化水的补水。

②锡化清洗废水回用

锡化工序生产过程中的冲洗废水通过机械过滤后单独用于锡化工序的纯水制备，可以节约大量的自来水，达到废水减排。

③中水回用

生产纯水过程中会产生含盐量较高的浓水，为了最大限度的节约自来水，公司将该浓水单独进行收集处理后，用于生产厂房、公寓楼冲厕用水。

(3) 污泥处理系统

通过压滤机将含铜污泥压滤，经过收集、晾晒、干化后装袋储存于具有“三防”措施的危废库房。委托有资质的甘肃省危险废物处置中心回收处置，严格执行危险废物转移五联单制度。每年按照环保要求办理

危险废物申报表、危险废物管理计划、危险废物管理档案等。

通过拆除燃煤锅炉，新建燃气锅炉，大大降低废气污染物排放。

通过采用基础减振、隔离、安装消声器、绿化等措施，保证厂界噪声符合环保要求。

属于重点排污单位的控股子公司上海纪元微科电子有限公司、华天科技（昆山）电子有限公司、及 Unisem 的全资子公司宇芯（成都）集成电路封装测试有限公司均建设了满足生产经营的污染防治设施，污染防治设施能够正常运行并得到有效维护，在保证生产经营的情况下，减少污染排放，提高企业社会效益和环境效益。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司及子公司依法进行建设项目环境影响评价，严格遵守建设项目环境影响评价制度、建设项目竣工环境保护验收规定等相关制度和规定，建设项目环保严格执行“同时设计、同时施工、同时投用”的制度。

突发环境事件应急预案

公司及属于重点排污单位的控股子公司均建立了突发环境事件应急机制，编制了环境事件应急预案，并在当地环保部门备案，以提高应对突发环境事件处理能力，消除、减少和控制环境事件的风险和危害，保障人民群众生命财产安全，保护环境，促进经济社会全面、协调、可持续发展。

环境事件应急预案适用于生产厂区内可能发生的由于人为或不可抗力造成的废水、废气、固废（包括危险废物）及危险化学品泄漏等突发环境事件的防范和应对工作。

环境自行监测方案

公司及属于重点排污单位的控股子公司按照环保要求制定了环境自行监测方案，根据环境自行监测方案，委托第三方专业机构对相关环境因素进行监测。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司 2019 年半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、经公司第五届董事会第十八次会议和2018年第二次临时股东大会审议通过，公司与控股股东华天电子集团及Unisem之股东John Chia Sin Tet、Alexander Chia Jhet-Wern、Jayvest Holdings Sdn Bhd、SCQ Industries Sdn Bhd以自愿全面要约方式联合收购Unisem公司股份。上述要约人于2018年12月6日向Unisem公司股东发出自愿全面要约文件，本次要约于2019年1月完成股份交割，共收购Unisem股份4.29亿股，占Unisem流通股总额的58.94%。本次要约取得的股份全部由公司通过全资子公司华天香港在马来西亚设立的全资子公司HUATIAN TECHNOLOGY (MALAYSIA) SDN. BHD.持有。本次交易对价14.07亿林吉特，折合

约23.48亿元人民币。Unisem为马来西亚主板上市公司，股票代码5005.KL，从事集成电路封装和测试业务。Unisem自2019年1月31日起纳入公司合并报表范围。

2、报告期内，公司第五届董事会和第五届监事会任期届满，公司进行了董事会和监事会换届选举，公司部分董事、监事发生了变动，详细情况见公司于2019年4月30日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）和刊登在《证券时报》的《天水华天科技股份有限公司第五届董事会第二十二次会议决议公告》和《天水华天科技股份有限公司第五届监事会第十八次会议决议公告》。

3、经公司总经理办公会讨论通过，公司以200万美元将持有的Gyr Falcon Technology Inc. 649,602股股份转让给东方星辉上海投资中心（有限合伙）。截至本报告期末，公司已收到上述股权转让款。

4、经公司总经理办公会讨论通过，公司控股子公司华天投资以货币方式受让公司持有的华天宝鸡100%股权，包括以货币3,000万元受让公司已实缴出资，以及承担后续7,000万元认缴出资义务。2019年3月，华天宝鸡完成上述股权转让的工商变更登记手续。

5、经公司总经理办公会讨论通过，公司出资1000万元增加全资子公司西安天启注册资本，增资完成后，西安天启注册资本将由247万元变为1,247万元。2019年6月，西安天启完成上述增加注册资本的工商变更登记手续。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	674,028	0.03%				14,664	14,664	688,692	0.03%
3、其他内资持股	674,028	0.03%				14,664	14,664	688,692	0.03%
境内自然人持股	674,028	0.03%				14,664	14,664	688,692	0.03%
二、无限售条件股份	2,130,438,916	99.97%				-14,664	-14,664	2,130,424,252	99.97%
1、人民币普通股	2,130,438,916	99.97%				-14,664	-14,664	2,130,424,252	99.97%
三、股份总数	2,131,112,944	100.00%				0	0	2,131,112,944	100.00%

股份变动的理由

 适用 不适用

公司原副总经理薛延童于 2019 年 5 月不再担任公司高级管理人员，根据规定，其所持的股份自离任后六个月内全部予以锁定，上述变动增加公司高管锁定股 14,664 股。

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

股份回购的实施进展情况

 适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

 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

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
肖胜利	218,400	0	0	218,400	高管锁定股	每年可解除限售部分为所持股份总数的 25%
刘建军	93,994	0	0	93,994	高管锁定股	每年可解除限售部分为所持股份总数的 25%
张玉明	93,907	0	0	93,907	高管锁定股	每年可解除限售部分为所持股份总数的 25%
崔卫兵	62,400	0	0	62,400	高管锁定股	每年可解除限售部分为所持股份总数的 25%
周永寿	58,032	0	0	58,032	高管锁定股	每年可解除限售部分为所持股份总数的 25%
宋勇	45,583	0	0	45,583	高管锁定股	每年可解除限售部分为所持股份总数的 25%
常文瑛	43,992	0	0	43,992	高管锁定股	每年可解除限售部分为所持股份总数的 25%
薛延童	43,992	0	14,664	58,656	高管锁定股	在离任信息申报之日起六个月期满后，将按照董事、监事、高级管理人员所持公司股份的有关规定予以解锁。
李六军	13,728	0	0	13,728	高管锁定股	每年可解除限售部分为所持股份总数的 25%
合计	674,028	0	14,664	688,692	--	--

3、证券发行与上市情况

公司本报告期内不存在证券发行与上市情况。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	154,849	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比	报告期末持	报告期内	持有有限	持有无限售	质押或冻结情况

		例	有的普通股 数量	增减变动 情况	售条件的 普通股数 量	条件的普通 股数量	股份状态	数量
天水华天电子集团 股份有限公司	境内非国有 法人	25.97%	553,369,460	0		553,369,460	质押	57,492,009
中国工商银行股份 有限公司—华安媒 体互联网混合型证 券投资基金	其他	1.58%	33,592,327	33,592,327		33,592,327		
招商财富—招商银 行—汇垠天粤 1 号 专项资产管理计划	其他	1.40%	29,819,550	0		29,819,550		
中央汇金资产管理 有限责任公司	国有法人	0.77%	16,314,740	0		16,314,740		
中国农业银行股份 有限公司—华安智 能生活混合型证券 投资基金	其他	0.55%	11,751,660	11,751,660		11,751,660		
香港中央结算有限 公司	境外法人	0.43%	9,087,107	-6,818,022		9,087,107		
杭州友旺电子有限 公司	境内非国有 法人	0.38%	8,052,430	352,160		8,052,430		
贾光庆	境内自然人	0.32%	6,900,000	6,900,000		6,900,000		
揭志华	境内自然人	0.31%	6,533,626	500,000		6,533,626		
黄崇付	境内自然人	0.26%	5,489,332	-4,198,668		5,489,332		
战略投资者或一般法人因配售新 股成为前 10 名普通股股东的情况 (如有)(参见注 3)	因参与认购公司 2015 年度非公开发行的股份,招商财富—招商银行—汇垠天粤 1 号专项资产管理计划成为公司前 10 名股东。							
上述股东关联关系或一致行动的 说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
天水华天电子集团股份有限公司	553,369,460	人民币普通股	553,369,460					
中国工商银行股份有限公司—华 安媒体互联网混合型证券投资基金	33,592,327	人民币普通股	33,592,327					
招商财富—招商银行—汇垠天粤 1 号专项资产管理计划	29,819,550	人民币普通股	29,819,550					

中央汇金资产管理有限责任公司	16,314,740	人民币普通股	16,314,740
中国农业银行股份有限公司—华安智能生活混合型证券投资基金	11,751,660	人民币普通股	11,751,660
香港中央结算有限公司	9,087,107	人民币普通股	9,087,107
杭州友旺电子有限公司	8,052,430	人民币普通股	8,052,430
贾光庆	6,900,000	人民币普通股	6,900,000
揭志华	6,533,626	人民币普通股	6,533,626
黄崇付	5,489,332	人民币普通股	5,489,332
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股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。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	报告期末，华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 35,234,526 股股份，占公司总股份的 1.65%；广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 21,961,118 股股份，占公司总股份的 1.03%；中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 21,058,916 股股份，占公司总股份的 0.99%；国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 20,553,748 股股份，占公司总股份的 0.96%；海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 19,855,022 股股份，占公司总股份的 0.93%；申万宏源证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 18,187,124 股股份，占公司总股份的 0.85%；国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 17,534,592 股股份，占公司总股份的 0.82%。以股东通过各种证券账户持有公司股份的合计数重新排序后，前 10 名股东情况如上表所示。上述前 10 名股东中，贾光庆在报告期末通过投资者信用账户持有公司股份 6,900,000 股；黄崇付在报告期末通过投资者信用账户持有公司股份 5,489,332 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

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

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 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 2018 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
孟兆胜	独立董事	任期满离任	2019 年 05 月 21 日	任期满离任
陈斌才	独立董事	任期满离任	2019 年 05 月 21 日	任期满离任
周永寿	董事	任期满离任	2019 年 05 月 21 日	任期满离任
石璜	独立董事	被选举	2019 年 05 月 21 日	董事会换届被选举
吕伟	独立董事	被选举	2019 年 05 月 21 日	董事会换届被选举
肖智轶	董事	被选举	2019 年 05 月 21 日	董事会换届被选举
薛延童	副总经理	任期满离任	2019 年 05 月 21 日	任期满离任

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

第十节 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	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,318,459,515.85	3,096,999,779.53
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	152,941,103.28	105,490,285.41
应收账款	1,329,008,514.73	1,017,481,777.17
应收款项融资		
预付款项	69,020,582.15	32,993,127.09
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	32,979,041.58	38,904,740.13
其中：应收利息	214,512.22	
应收股利		
买入返售金融资产		

存货	1,343,004,067.36	1,134,577,444.42
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	148,868,607.37	152,614,876.44
流动资产合计	4,394,281,432.32	5,579,062,030.19
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		86,539,170.48
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	37,645,105.71	36,425,527.45
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	225,871,428.98	
投资性房地产	7,693,095.50	8,215,922.33
固定资产	7,592,054,235.66	5,679,490,500.95
在建工程	559,935,138.00	400,686,035.04
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	372,353,919.62	177,411,167.56
开发支出		
商誉	791,460,443.46	18,567,580.60
长期待摊费用	4,312,404.18	4,770,835.49
递延所得税资产	60,927,990.34	59,066,841.58
其他非流动资产	503,179,650.31	392,446,809.99
非流动资产合计	10,155,433,411.76	6,863,620,391.47
资产总计	14,549,714,844.08	12,442,682,421.66
流动负债：		
短期借款	2,125,354,695.69	2,100,885,420.71
向中央银行借款		
拆入资金		

交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	70,001,054.04	242,378,088.05
应付账款	1,544,954,820.61	1,301,622,264.23
预收款项	43,132,654.31	43,530,805.32
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	66,748,687.60	107,655,887.10
应交税费	20,042,337.69	7,455,809.41
其他应付款	246,704,426.39	224,039,843.67
其中：应付利息	5,668,341.01	4,606,470.62
应付股利	1,847,642.38	6,967,551.64
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	408,441,640.41	392,563,600.00
其他流动负债		
流动负债合计	4,525,380,316.74	4,420,131,718.49
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,718,514,292.39	1,373,779,999.86
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	58,468,806.30	60,254,157.82
长期应付职工薪酬	62,676,427.47	
预计负债		
递延收益	226,790,383.93	207,586,801.13

递延所得税负债	101,654,019.02	6,001,105.95
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,168,103,929.11	1,647,622,064.76
负债合计	6,693,484,245.85	6,067,753,783.25
所有者权益：		
股本	2,131,112,944.00	2,131,112,944.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,130,564,436.71	1,130,564,436.71
减：库存股		
其他综合收益	-7,790,251.05	289,221.97
专项储备	5,828,562.44	4,008,613.02
盈余公积	240,618,461.31	225,322,164.98
一般风险准备		
未分配利润	2,390,888,875.85	2,203,259,881.85
归属于母公司所有者权益合计	5,891,223,029.26	5,694,557,262.53
少数股东权益	1,965,007,568.97	680,371,375.88
所有者权益合计	7,856,230,598.23	6,374,928,638.41
负债和所有者权益总计	14,549,714,844.08	12,442,682,421.66

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：孙莉

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	173,470,143.24	454,941,634.86
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	91,981,029.08	54,402,154.05
应收账款	529,840,186.80	523,479,786.69
应收款项融资		

预付款项	10,254,013.35	5,513,255.47
其他应收款	12,767,945.91	10,425,150.64
其中：应收利息		
应收股利		
存货	454,044,305.05	484,884,041.00
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	63,292,155.40	87,867,084.04
流动资产合计	1,335,649,778.83	1,621,513,106.75
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		63,699,897.83
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,131,416,881.31	4,846,685,320.52
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	214,539,451.36	
投资性房地产	2,538,527.53	2,741,185.30
固定资产	2,418,845,028.12	2,463,285,705.61
在建工程	73,019,590.51	41,285,196.95
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	53,641,762.47	53,036,354.74
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	20,038,782.50	21,388,678.55
其他非流动资产	6,741,084.10	17,662,128.28
非流动资产合计	7,920,781,107.90	7,509,784,467.78
资产总计	9,256,430,886.73	9,131,297,574.53
流动负债：		

短期借款	1,700,000,000.00	1,545,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	19,994,608.58	97,619,152.99
应付账款	616,738,540.39	678,267,005.31
预收款项	11,165,395.59	10,343,798.69
合同负债		
应付职工薪酬		50,708,935.60
应交税费	6,088,549.58	1,036,776.52
其他应付款	170,270,769.01	180,563,912.34
其中：应付利息	3,722,270.18	3,137,259.06
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	57,970,000.00	138,220,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	2,582,227,863.15	2,701,759,581.45
非流动负债：		
长期借款	1,059,750,000.00	1,010,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	49,340,000.00	49,340,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	98,784,715.30	100,232,055.58
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,207,874,715.30	1,159,572,055.58
负债合计	3,790,102,578.45	3,861,331,637.03
所有者权益：		
股本	2,131,112,944.00	2,131,112,944.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,239,001,309.32	1,239,001,309.32
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	5,828,562.44	4,008,613.02
盈余公积	241,755,020.33	225,322,164.98
未分配利润	1,848,630,472.19	1,670,520,906.18
所有者权益合计	5,466,328,308.28	5,269,965,937.50
负债和所有者权益总计	9,256,430,886.73	9,131,297,574.53

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	3,839,330,431.95	3,785,884,856.52
其中：营业收入	3,839,330,431.95	3,785,884,856.52
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,798,906,498.35	3,514,195,729.20
其中：营业成本	3,332,986,386.75	3,167,232,897.14
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		
税金及附加	13,735,011.85	17,397,394.78
销售费用	48,419,635.28	34,951,485.20
管理费用	164,428,280.85	117,961,543.85
研发费用	173,027,390.63	173,517,624.73
财务费用	66,309,792.99	3,134,783.50

其中：利息费用	87,418,001.56	26,034,695.03
利息收入	12,338,476.13	6,312,126.74
加：其他收益	77,763,881.07	20,802,757.56
投资收益（损失以“－”号填列）	1,594,578.26	140,989.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-99,247.21	-57,999.37
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,219,517.03	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	57,630.94	-15,892,667.69
资产处置收益（损失以“-”号填列）	540,045.63	250,734.54
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	118,160,552.47	276,990,941.40
加：营业外收入	2,637,257.64	1,305,152.00
减：营业外支出	725,291.46	43,999.25
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	120,072,518.65	278,252,094.15
减：所得税费用	19,379,206.81	42,147,002.37
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	100,693,311.84	236,105,091.78
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	100,693,311.84	236,105,091.78
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	85,610,167.48	210,483,588.10
2.少数股东损益	15,083,144.36	25,621,503.68
六、其他综合收益的税后净额	-8,079,473.02	1,497,837.44
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-8,079,473.02	1,497,837.44

（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-8,079,473.02	1,497,837.44
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	-8,079,473.02	1,497,837.44
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	92,613,838.82	237,602,929.22
归属于母公司所有者的综合收益总额	77,530,694.46	211,981,425.54
归属于少数股东的综合收益总额	15,083,144.36	25,621,503.68
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0402	0.0988
（二）稀释每股收益	0.0402	0.0988

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：孙莉

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	1,578,840,599.49	1,773,697,118.00
减：营业成本	1,309,960,097.22	1,444,668,553.07
税金及附加	5,465,236.79	8,904,363.25
销售费用	16,123,548.09	16,307,799.95
管理费用	60,977,403.24	47,279,219.72
研发费用	63,551,875.17	65,877,093.55
财务费用	54,946,355.66	446,175.94
其中：利息费用	59,470,436.02	7,925,234.25
利息收入	2,008,729.39	4,208,080.48
加：其他收益	13,445,045.20	10,640,213.37
投资收益（损失以“-”号填列）	2,282,752.79	-102,684.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-99,247.21	-102,684.98
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-698,033.34	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-5,347,674.49
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-3,542.43	-30,510.57
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	82,842,305.54	195,373,255.85
加：营业外收入	1,677,264.05	711,407.46
减：营业外支出	2,620.00	12,308.54
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	84,516,949.59	196,072,354.77

减：所得税费用	11,680,822.88	29,380,832.83
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	72,836,126.71	166,691,521.94
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	72,836,126.71	166,691,521.94
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	72,836,126.71	166,691,521.94
七、每股收益：		

(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	2,567,369,702.77	1,715,015,607.57
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		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	36,082,118.67	136,860,955.78
收到其他与经营活动有关的现金	119,387,926.47	29,065,459.80
经营活动现金流入小计	2,722,839,747.91	1,880,942,023.15
购买商品、接受劳务支付的现金	1,329,013,459.63	824,634,734.64
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
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	780,992,685.72	518,363,158.88

支付的各项税费	44,512,805.17	84,463,984.80
支付其他与经营活动有关的现金	98,940,700.98	93,935,329.94
经营活动现金流出小计	2,253,459,651.50	1,521,397,208.26
经营活动产生的现金流量净额	469,380,096.41	359,544,814.89
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	17,714,809.13	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	804,970.61	461,218.00
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	90,648,092.95	582,533,827.41
投资活动现金流入小计	109,167,872.69	582,995,045.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	679,456,681.06	995,377,734.23
投资支付的现金	5,225,000.00	94,643,001.00
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	1,854,423,535.50	
支付其他与投资活动有关的现金	107,616,431.59	609,892,700.00
投资活动现金流出小计	2,646,721,648.15	1,699,913,435.23
投资活动产生的现金流量净额	-2,537,553,775.46	-1,116,918,389.82
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	200,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	200,000,000.00	
取得借款收到的现金	1,416,179,165.05	872,281,624.07
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		360,000.00
筹资活动现金流入小计	1,616,179,165.05	872,641,624.07
偿还债务支付的现金	1,149,634,639.11	167,709,707.07
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	170,655,084.07	66,836,873.74
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	4,108,898.35	349,904.46

筹资活动现金流出小计	1,324,398,621.53	234,896,485.27
筹资活动产生的现金流量净额	291,780,543.52	637,745,138.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,586,537.58	-112,653.50
五、现金及现金等价物净增加额	-1,773,806,597.95	-119,741,089.63
加：期初现金及现金等价物余额	3,058,347,214.85	693,512,113.00
六、期末现金及现金等价物余额	1,284,540,616.90	573,771,023.37

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	782,881,277.43	722,779,828.90
收到的税费返还	9,976,476.64	
收到其他与经营活动有关的现金	19,013,875.57	10,622,161.35
经营活动现金流入小计	811,871,629.64	733,401,990.25
购买商品、接受劳务支付的现金	377,761,543.26	232,805,210.59
支付给职工以及为职工支付的现金	234,101,388.02	222,483,075.76
支付的各项税费	11,731,418.97	28,890,486.31
支付其他与经营活动有关的现金	57,909,495.06	29,075,461.13
经营活动现金流出小计	681,503,845.31	513,254,233.79
经营活动产生的现金流量净额	130,367,784.33	220,147,756.46
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	30,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	14,089,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,899.88	91,328.00
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	40,616,405.45	565,933,033.18
投资活动现金流入小计	84,707,305.33	566,024,361.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	166,305,194.21	318,217,715.70
投资支付的现金	314,830,808.00	30,823,501.00

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	27,616,431.59	603,892,700.00
投资活动现金流出小计	508,752,433.80	952,933,916.70
投资活动产生的现金流量净额	-424,045,128.47	-386,909,555.52
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	810,000,000.00	215,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	810,000,000.00	215,000,000.00
偿还债务支付的现金	685,500,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	100,521,321.62	49,806,424.78
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	786,021,321.62	49,806,424.78
筹资活动产生的现金流量净额	23,978,678.38	165,193,575.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,227,172.01	-924,350.97
五、现金及现金等价物净增加额	-268,471,493.75	-2,492,574.81
加：期初现金及现金等价物余额	441,940,364.21	241,467,554.50
六、期末现金及现金等价物余额	173,468,870.46	238,974,979.69

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	2,131,112,944.00				1,130,564,436.71		289,221.97	4,008,613.02	225,322,164.98		2,203,259,881.85		5,694,557,262.53	680,371,375.88	6,374,928,638.41
加：会计政									15,296		144,64		159,93		159,93

策变更										,296.3 3		1,085. 40		7,381. 73		7,381. 73	
前期 差错更正																	
同一 控制下企业合 并																	
其他																	
二、本年期初余 额	2,131 ,112, 944.0 0				1,130, 564,43 6.71		289,22 1.97	4,008, 613.02		240,61 8,461. 31		2,347, 900,96 7.25		5,854, 494,64 4.26	680,37 1,375. 88		6,534, 866,02 0.14
三、本期增减变 动金额(减少以 “-”号填列)							-8,079, 473.01	1,819, 949.42				42,987 ,908.5 9		36,728 ,385.0 0	1,284, 636,19 3.09		1,321, 364,57 8.09
(一)综合收益 总额							-8,079, 473.01					85,610 ,167.4 7		77,530 ,694.4 6			77,530 ,694.4 6
(二)所有者投 入和减少资本																	
1. 所有者投入 的普通股																	
2. 其他权益工 具持有者投入 资本																	
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额																	
4. 其他																	
(三)利润分配												-42,62 2,258. 88		-42,62 2,258. 88			-42,62 2,258. 88
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												-42,62 2,258. 88		-42,62 2,258. 88			-42,62 2,258. 88

4. 其他															
(四)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. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备								1,819,949.42					1,819,949.42		1,819,949.42
1. 本期提取								2,758,993.22					2,758,993.22		2,758,993.22
2. 本期使用								939,043.80					939,043.80		939,043.80
(六)其他													1,284,636.19	1,284,636.19	3.09
四、本期期末余额	2,131,112,944.00				1,130,564.43	6.71	-7,790,251.04	5,828,562.44	240,618,461.31		2,390,888.87	5.84	5,891,223.02	1,965,007.56	7,856,230.59

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
优先股		永续债	其他													
一、上年期末	2,131				1,128,		5,049,	1,352,	190,13		1,891,		5,346,	648,580	5,995,5	

余额	,112,944.00				067,489.57		180.20	484.53	5,371.28		242,806.21		960,275.79	,312.87	40,588.66
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	2,131,112,944.00				1,128,067,489.57		5,049,180.20	1,352,484.53	190,135,371.28		1,891,242,806.21		5,346,960,275.79	648,580,312.87	5,995,540,588.66
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					2,496,947.14		-4,759,958.23	2,656,128.49	35,186,793.70		312,017,075.64		347,596,986.74	31,791,063.01	379,388,049.75
（一）综合收益总额							-4,759,958.23				389,826,128.22		385,066,169.99	39,411,011.15	424,477,181.14
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配									35,186,793.70		-77,809,052.58		-42,622,258.88	-5,123,000.00	-47,745,258.88
1. 提取盈余公积									35,186,793.70		-35,186,793.70				

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	2,131,112,944.00				1,239,001,309.32			4,008,613.02	225,322,164.98		1,670,520,906.18	5,269,965,937.50
加：会计政策变更									16,432,855.35		147,895,698.18	164,328,553.53
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,131,112,944.00				1,239,001,309.32			4,008,613.02	241,755,020.33		1,818,416,604.36	5,434,294,491.03
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								1,819,949.42			30,213,867.83	32,033,817.25
（一）综合收益总额											72,836,126.71	72,836,126.71
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配											-42,622,258.88	-42,622,258.88
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他											-42,622,258.88	-42,622,258.88

(四) 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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备								1,819,949.42				1,819,949.42
1. 本期提取								2,758,993.22				2,758,993.22
2. 本期使用								939,043.80				939,043.80
(六) 其他												
四、本期期末余额	2,131,112,944.00				1,239,001,309.32			5,828,562.44	241,755,020.33		1,848,630,472.19	5,466,328,308.28

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	2,131,112,944.00				1,239,001,309.32			1,352,484.53	190,135,371.28		1,396,462,021.74	4,958,064,130.87
加：会计政策变更												
前期												

差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,131,112,944.00				1,239,001,309.32			1,352,484,190,135.53	190,135,371.28		1,396,462,021.74	4,958,064,130.87
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							2,656,128.49	35,186,793.70			274,058,884.44	311,901,806.63
(一)综合收益总额											351,867,937.02	351,867,937.02
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配								35,186,793.70			-77,809,052.58	-42,622,258.88
1. 提取盈余公积								35,186,793.70			-35,186,793.70	
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他											-42,622,258.88	-42,622,258.88
(四)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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备							2,656,128.49					2,656,128.49
1. 本期提取							5,284,599.13					5,284,599.13
2. 本期使用							2,628,470.64					2,628,470.64
(六)其他												
四、本期期末余额	2,131,112,944.00				1,239,001,309.32		4,008,613.02	225,322.164.98		1,670,520,906.18		5,269,965,937.50

三、公司基本情况

1、历史沿革

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。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号文核准，公司公开向社会公众发行了普通股（A股）4,400万股，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17,400万股为基数，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26,100万股。

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26,100万股为基数，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28,710万股。

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28,710万股为基数，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37,323万股。

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的批复》（证监许可【2011】889号）核准，非公开发行3,290万股。本次增发后公司总股本为40,613万股。

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40,613万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增6股，分红后总股本增至64,980.80万股。

2013年8月12日公司公开发行了461万张可转换公司债券（以下简称“可转债”），每张面值100元，发行总额46,100.00万元。根据公司《公开发行可转换公司债券募集说明书》约定，公司发行的可转债于

2014年2月17日进入转股期。2014年11月28日，公司赎回了尚未转股的可转债。公司发行的可转债累计转A股股份4,722.67万股，公司总股本由64,980.80万股增至69,703.47万股。

根据公司2015年第一次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会《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【2015】2411号）核准，非公开发行12,262.41万股。本次增发后公司总股本由69,703.47万股增至81,965.88万股。

根据公司2015年度股东大会通过关于2015年度资本公积转增股本的决议：公司以2015年12月31日的总股本81,965.88万股为基数，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106,555.65万股。

根据公司2016年度股东大会通过关于2016年度资本公积转增股本的决议：以2016年12月31日的总股本106,555.65万股为基数，以资本溢价形成的资本公积向全体股东每10股转增10股。本次转增后公司总股本为213,111.29万股。

2、公司所处行业、经营范围

本公司注册地：甘肃省天水市秦州区双桥路14号；法定代表人：肖胜利；公司经营范围：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）。公司营业期限：2003年12月25日至2053年12月24日。

本公司2019年1-6月份纳入合并范围的子公司共20户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加1户，详见本附注八“合并范围的变更”。

本财务报表业经本公司董事会于2019年8月28日决议批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

经本公司管理层评估后认为，公司自本报告期末起12个月内的持续经营能力不存在重大不确定性。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事半导体封装测试经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、26“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、31“重要会计政策及

会计估计变更”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2019年6月30日的财务状况及2019年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元、林吉特为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（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。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业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。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价

值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、16“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，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，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，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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，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采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本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。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可

辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、16“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、16、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、16（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为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、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用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记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

在本公司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。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且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；③ 该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。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。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

11、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司认为所持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高，不存在重大的信用风险，也未计提损失准备。

12、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对所有应收款项根据整个存续期内预期信用损失金额计提坏账准备。在以前年度应收账款实际损失率、对未来回收风险的判断及信用风险特征分析的基础上，确定预期损失率并据此计提坏账准备。本公司将应收账款按类似信用风险特征进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款的预期信用损失进行估计。如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司参考历史信用损失经验，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，确定预期信用损失。

14、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、产成品、库存商品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按领用和发出时按移动加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

15、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

16、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位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。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合

并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或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。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，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；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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政

策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当

期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

17、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

18、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	10-25	3-5	9.70-3.80
专用设备	年限平均法	8-10	3-10	12.13-9.00

运输设备	年限平均法	5-10	3-10	19.40-9.00
通用设备	年限平均法	8-10	3-10	12.13-9.00
其他设备	年限平均法	3-5	3-10	32.33-18.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

19、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

20、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用

权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

探矿权的成本及在地质勘探过程中所发生的各项成本和费用，当勘探结束且有合理依据确定勘探形成地质成果时，余额转入地质成果。当不能形成地质成果时，一次性计入当期损益。

项 目	使用寿命	摊销方法
土地使用权	50年	土地使用权证
技术使用权	13年	尚可使用年限
计算机软件	5-10年	尚可使用年限

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 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；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 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；
- ④ 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；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

22、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括租入厂房改造费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

25、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(1) 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

(2) 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与

重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

26、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是 否

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量/已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例/已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入，已发生的劳务成本计入当期损益。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）利息收入

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。

（5）收入确认的具体方法

本公司的主营业务分为根据客户的要求，提供集成电路的封装与测试服务、销售LED电子商品和提供机电设备的制造、安装服务。

①集成电路封装测试收入为本公司实现收入的主要模式，在遵守上述销售商品一般原则的情况下，收入确认的具体方法为：销售以商品发运并取得客户或承运人确认的时点确认收入；

②销售LED电子商品，收入确认的具体方法为：以商品发运并取得客户或承运人确认的时点确认收入；

③机电设备的制造和安装服务，可分为需要安装的商品和不需要安装商品。需要安装的商品收入以安装完毕，并经客户验收签字确认的时点确认收入；不需要安装商品以商品发运并取得客户或承运人确认的时点确认收入；公司机电安装服务收入在劳务已经提供，收到合同款项或取得收取合同款项的权利时，确认劳务收入，具体确认方法为在安装服务合同服务期内按完工百分比确认收入。

27、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相

应所有者权益而投入的资本。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。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益或冲减相关资产的账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本费用；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本费用。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

28、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。

除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

29、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

（1）本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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，其差额作为未确认融资费用。此外，在租

赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

30、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 收入确认——建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时，本公司采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注四、26、“收入”所述方法进行确认的，在执行各该建造合同的各会计年度内累积计算。

在确定完工百分比、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

(2) 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

(3) 金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

(4) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作

出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（5）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本公司不将成本作为其公允价值的最佳估计。

（6）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（7）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（8）开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

（9）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（10）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

（11）内部退养福利及补充退休福利

本公司内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本公司内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

（12）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估

计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

31、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（2017 年修订）（财会〔2017〕14 号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。	公司于 2019 年 4 月 27 日召开第五届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》。	
根据财政部于 2019 年 4 月 30 日发布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），对企业财务报表格式进行调整。	公司于 2019 年 8 月 28 日召开第六届董事会第五次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》。	

①在新金融工具准则下所有已确认金融资产，其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司调整 2019 年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2018 年度的财务报表未予重述。见附注 31、

(3)。

②根据财政部2019年4月30日发布《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6号)，本公司对财务报表格式进行了以下修订：

资产负债表：将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目；将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目。

利润表：“信用减值损失”项目，反映企业按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7号)的要求计提的各项金融工具信用减值准备所确认的信用损失。

利润表“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失(损失以“-”号填列)”。

所有者权益变动表，明确了“其他权益工具持有者投入资本”项目的填列口径，“其他权益工具持有者投入资本”项目，反映企业发行的除普通股以外分类为权益工具的金融工具的持有者投入资本的金额。该项目根据金融工具类科目的相关明细科目的发生额分析填列。

本公司按照该规定的财务报表，并相应调整了期初财务报表数据，财务报表项目明细情况如下：

调整前		调整后	
报表项目	金额	报表项目	金额
应收票据及应收账款	1,122,972,062.58	应收票据	105,490,285.41
		应收账款	1,017,481,777.17
应付票据及应付账款	1,544,000,352.28	应付票据	242,378,088.05
		应付账款	1,301,622,264.23

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	3,096,999,779.53	3,096,999,779.53	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	105,490,285.41	105,490,285.41	
应收账款	1,017,481,777.17	1,017,481,777.17	

应收款项融资			
预付款项	32,993,127.09	32,993,127.09	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	38,904,740.13	38,904,740.13	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,134,577,444.42	1,134,577,444.42	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	152,614,876.44	152,614,876.44	
流动资产合计	5,579,062,030.19	5,579,062,030.19	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	86,539,170.48		-86,539,170.48
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	36,425,527.45	36,425,527.45	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		246,476,552.21	246,476,552.21
投资性房地产	8,215,922.33	8,215,922.33	
固定资产	5,679,490,500.95	5,679,490,500.95	
在建工程	400,686,035.04	400,686,035.04	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	177,411,167.56	177,411,167.56	
开发支出			

商誉	18,567,580.60	18,567,580.60	
长期待摊费用	4,770,835.49	4,770,835.49	
递延所得税资产	59,066,841.58	59,066,841.58	
其他非流动资产	392,446,809.99	392,446,809.99	
非流动资产合计	6,863,620,391.47	7,023,557,773.20	159,937,381.73
资产总计	12,442,682,421.66	12,602,619,803.39	159,937,381.73
流动负债：			
短期借款	2,100,885,420.71	2,100,885,420.71	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	242,378,088.05	242,378,088.05	
应付账款	1,301,622,264.23	1,301,622,264.23	
预收款项	43,530,805.32	43,530,805.32	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	107,655,887.10	107,655,887.10	
应交税费	7,455,809.41	7,455,809.41	
其他应付款	224,039,843.67	224,039,843.67	
其中：应付利息	4,606,470.62	4,606,470.62	
应付股利	6,967,551.64	6,967,551.64	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	392,563,600.00	392,563,600.00	
其他流动负债			
流动负债合计	4,420,131,718.49	4,420,131,718.49	

非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	1,373,779,999.86	1,373,779,999.86	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	60,254,157.82	60,254,157.82	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	207,586,801.13	207,586,801.13	
递延所得税负债	6,001,105.95	6,001,105.95	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,647,622,064.76	1,647,622,064.76	
负债合计	6,067,753,783.25	6,067,753,783.25	
所有者权益：			
股本	2,131,112,944.00	2,131,112,944.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,130,564,436.71	1,130,564,436.71	
减：库存股			
其他综合收益	289,221.97	289,221.97	
专项储备	4,008,613.02	4,008,613.02	
盈余公积	225,322,164.98	240,618,461.31	15,296,296.33
一般风险准备			
未分配利润	2,203,259,881.85	2,347,900,967.25	144,641,085.40
归属于母公司所有者权益合计	5,694,557,262.53	5,854,494,644.26	
少数股东权益	680,371,375.88	680,371,375.88	
所有者权益合计	6,374,928,638.41	6,534,866,020.14	159,937,381.73
负债和所有者权益总计	12,442,682,421.66	12,602,619,803.39	159,937,381.73

调整情况说明

根据衔接规定，不重述 2018 年可比数据，金融工具原账面价值和在准则施行日的新账面价值之间的差额，计入施行日所在年度（即2019年度）报告期间的期初留存收益或其他综合收益。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	454,941,634.86	454,941,634.86	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	54,402,154.05	54,402,154.05	
应收账款	523,479,786.69	523,479,786.69	
应收款项融资			
预付款项	5,513,255.47	5,513,255.47	
其他应收款	10,425,150.64	10,425,150.64	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	484,884,041.00	484,884,041.00	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	87,867,084.04	87,867,084.04	
流动资产合计	1,621,513,106.75	1,621,513,106.75	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	63,699,897.83		-63,699,897.83
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	4,846,685,320.52	4,846,685,320.52	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		228,028,451.36	228,028,451.36
投资性房地产	2,741,185.30	2,741,185.30	

固定资产	2,463,285,705.61	2,463,285,705.61	
在建工程	41,285,196.95	41,285,196.95	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	53,036,354.74	53,036,354.74	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	21,388,678.55	21,388,678.55	
其他非流动资产	17,662,128.28	17,662,128.28	
非流动资产合计	7,509,784,467.78	7,674,113,021.31	164,328,553.53
资产总计	9,131,297,574.53	9,295,626,128.06	164,328,553.53
流动负债：			
短期借款	1,545,000,000.00	1,545,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	97,619,152.99	97,619,152.99	
应付账款	678,267,005.31	678,267,005.31	
预收款项	10,343,798.69	10,343,798.69	
合同负债			
应付职工薪酬	50,708,935.60	50,708,935.60	
应交税费	1,036,776.52	1,036,776.52	
其他应付款	180,563,912.34	180,563,912.34	
其中：应付利息	3,137,259.06	3,137,259.06	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	138,220,000.00	138,220,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	2,701,759,581.45	2,701,759,581.45	
非流动负债：			

长期借款	1,010,000,000.00	1,010,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	49,340,000.00	49,340,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	100,232,055.58	100,232,055.58	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,159,572,055.58	1,159,572,055.58	
负债合计	3,861,331,637.03	3,861,331,637.03	
所有者权益：			
股本	2,131,112,944.00	2,131,112,944.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,239,001,309.32	1,239,001,309.32	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	4,008,613.02	4,008,613.02	
盈余公积	225,322,164.98	225,322,164.98	164,328,555.35
未分配利润	1,670,520,906.18	1,818,416,604.36	147,895,698.18
所有者权益合计	5,269,965,937.50	54,342,964,491.03	164,328,553.53
负债和所有者权益总计	9,131,297,574.53	9,295,626,128.06	164,328,553.53

调整情况说明

此处同“合并资产负债表调整情况说明”。

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	16%、13%、10%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	应纳增值税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、20%、21%、24%、25%
教育费附加	应纳增值税税额	3%、2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
天水华天科技股份有限公司	15%
华天科技（西安）有限公司	15%
华天科技（昆山）电子有限公司	15%
天水华天机械有限公司	15%
天水华天集成电路包装材料有限公司	15%
天水中核华天矿业有限公司	25%
酒泉中核华天矿业有限公司	20%
华天科技（香港）产业发展有限公司（Huatian Technology (HongKong) Industrial Development Co., Limited）	16.5%
深圳市华天迈克光电子科技有限公司	15%
甘肃华天机电安装工程有限公司	25%
上海纪元微科电子有限公司	15%
西安天启企业管理有限公司	25%
西安天利投资合伙企业（有限合伙）	0%
Huatian Technology(USA) LLC	21%
FlipChip International, LLC	21%
FlipChip-AD, LLC	21%
Huatian Technology(MALAYSIA) Sdn.Bhd.	24%
UNISEM (M) BERHAD	24%
华天科技（宝鸡）有限公司	25%
华天科技（西安）投资控股有限公司	25%
华天科技（南京）有限公司	25%

2、税收优惠

(1) 根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函【2009】203号)、《科学技术部财政部国家税务总局关于印发(高新技术企业认定管理办法)的通知》(国科发火【2008】172号), 本公司自2014年9月29日被认定为高新技术企业。2017年10月18日, 根据国科发火【2017】128号文件, 通过甘肃省2017年第一批高新技术企业复审认定, 有效期为三年, 2019年度按15%的税率征收企业所得税。

(2) 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, 本公司控股子公司华天科技(西安)有限公司被认定为高新技术企业; 2017年12月18日, 根据陕科产发【2017】203号文件, 通过陕西省2017年第一批高新技术企业复审认定, 有效期为三年, 2019年度按15%的税率征收企业所得税。

(3) 根据江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组颁布的苏高企协【2010】17号文件, 本公司控股子公司华天科技(昆山)电子有限公司2010年被江苏省认定为高新技术企业。2016年10月20日, 根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火【2016】32号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火【2016】195号)有关规定, 通过高新技术企业的复审, 有效期为三年, 2019年度按15%的税率征收企业所得税。

(4) 根据科学技术部火炬、高技术产业开发中心国科火字【2010】28号文件, 本公司控股子公司天水华天机械有限公司2010年被认定为高新技术企业, 2016年11月, 根据科学技术部火炬、高技术产业开发中心国科火字【2016】139号文件, 通过高新技术企业的复审, 有效期为三年, 2019年度按15%的税率征收企业所得税。

(5) 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, 2017年10月根据科学技术部火炬、高技术产业开发中心国科火字【2017】128号文件, 通过高新技术企业的复审, 有效期为三年, 2019年度按15%的税率征收企业所得税。

(6) 2017年10月23日, 本公司全资子公司上海纪元微科电子有限公司被认定为高新技术企业; 有效期为三年, 2019年度按15%的税率征收企业所得税。

(7) 2016年11月15日, 本公司控股子公司深圳市华天迈克光电子科技有限公司被认定为高新技术企业, 2019年度按15%的税率征收企业所得税。

(8) 本公司的控股孙公司酒泉中核华天矿业有限公司为小型微利企业, 根据国家税务总局《关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》国家税务总局公告2019年第2号, 小型微利企业所得税按20%税率减半征税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	316,589.10	1,025,571.64
银行存款	1,284,224,027.80	3,057,321,643.21
其他货币资金	33,918,898.95	38,652,564.68
合计	1,318,459,515.85	3,096,999,779.53

其中：存放在境外的款项总额	506,626,908.18	2,116,897,724.70
---------------	----------------	------------------

其他说明

(1) 期末其他货币资金为33,918,898.95元，其中：30,000,000.00元为定期存单，3,918,898.95元为采购进口设备的海关保证金、银行承兑汇票保证金。除此外，不存在其他抵押、冻结、或有潜在收回风险的款项。

(2) 期末存放在境外的款项总额（折合人民币金额）506,626,908.18元，为本公司境外全资子公司及Unisem公司的货币资金。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	151,498,052.28	104,890,285.41
商业承兑票据	1,443,051.00	600,000.00
合计	152,941,103.28	105,490,285.41

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	4,700,000.00
合计	4,700,000.00

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	462,988,400.81	
合计	462,988,400.81	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	12,938,500.31	0.92%	12,938,500.31	100.00%		15,233,565.01	1.40%	15,233,565.01	100.00%	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,392,337,667.02	99.08%	63,329,152.29	4.55%	1,329,008,514.73	1,077,005,022.43	98.60%	59,523,245.26	5.53%	1,017,481,777.17
其中:										
合计	1,405,276,167.33		76,267,652.60		1,329,008,514.73	1,092,238,587.44	100.00%	74,756,810.27		1,017,481,777.17

按单项计提坏账准备: 12,938,500.31

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海丰芯微电子有限公司	2,143,108.40	2,143,108.40	100.00%	客户公司停产歇业, 长期无法收回
COMLENT TECHNOLOGY INC. (鼎芯通讯)	1,958,519.81	1,958,519.81	100.00%	客户公司已联系不上, 长期无法收回
深圳市华欣恒业科技有限公司	1,477,040.53	1,477,040.53	100.00%	双方有争议, 长期无法收回
东泰升电子(上海)有限公司	862,200.00	862,200.00	100.00%	客户公司倒闭, 长期无法收回
广州市巨亮光电科技股份有限公司	550,414.97	550,414.97	100.00%	客户公司倒闭, 长期无法收回
天津滨海鼎芯科技有限公司	536,963.99	536,963.99	100.00%	客户公司已联系不上, 长期无法收回
上海上昕电子有限公司	465,777.99	465,777.99	100.00%	客户公司停产歇业, 长期无法收回
广鹏科技股份有限公司	399,028.76	399,028.76	100.00%	客户公司倒闭, 长期无法收回
盈创拓展(香港)有限公司	359,691.52	359,691.52	100.00%	双方有争议, 长期无法收回
深圳市中洋田电子技术有限公司	224,176.38	224,176.38	100.00%	客户公司倒闭, 长期无法收回
安肯(北京)微电子技术有限公司	109,444.16	109,444.16	100.00%	客户公司倒闭, 长期无法收回

上海鼎芯科技有限公司	6,147.14	6,147.14	100.00%	客户公司已联系不上，长期无法收回
上海卓芯电子科技有限公司	3,489.99	3,489.99	100.00%	双方有争议，长期无法收回
宁波市江东盈凯电子有限公司	1,410.10	1,410.10	100.00%	客户公司已联系不上，长期无法收回
Aplus Flash Technology Co.,Ltd.	161,199.20	161,199.20	100.00%	对方单位不再经营
东莞市振翔实业有限公司	245,284.66	245,284.66	100.00%	根据法院执行裁定书，对方无可执行财产
深圳联鸿达光电科技有限公司	157,698.00	157,698.00	100.00%	根据法院执行裁定书，对方无可执行财产
深圳市腾信光电有限公司	161,655.09	161,655.09	100.00%	根据法院执行裁定书，对方无可执行财产
深圳市晨辉光电有限公司	224,252.08	224,252.08	100.00%	根据法院执行裁定书，对方无可执行财产
深圳市通程光电有限公司	62,105.84	62,105.84	100.00%	根据法院执行裁定书，对方无可执行财产
深圳市万晟通光电有限公司	237,826.00	237,826.00	100.00%	根据法院执行裁定书，对方无可执行财产
深圳市华辰兴光电科技有限公司	20,608.00	20,608.00	100.00%	根据法院执行裁定书，对方无可执行财产
江西好彩科技有限公司	36,160.00	36,160.00	100.00%	根据法院执行裁定书，对方无可执行财产
深圳市华海诚信电子显示技术有限公司	1,750,000.00	1,750,000.00	100.00%	根据法院执行裁定书，对方无可执行财产
宁波市凯尚照明科技有限公司	62,990.00	62,990.00	100.00%	根据法院执行裁定书，对方无可执行财产
芜湖凯斯匹腾电子科技有限公司	723,787.70	723,787.70	100.00%	根据法院执行裁定书，对方无可执行财产
合计	12,938,500.31	12,938,500.31	--	--

按组合计提坏账准备：63,329,152.29

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险组合计提坏账准备的应收账款	1,392,337,667.02	63,329,152.29	4.55%
合计	1,392,337,667.02	63,329,152.29	--

确定该组合依据的说明:

具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试, 根据企业历史经验确定按照应收款项期末余额账龄对其未来现金流量进行预计, 采用账龄分析法。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	1,372,686,781.71
	1,372,686,781.71
1 至 2 年	9,532,775.16
2 至 3 年	3,865,004.59
3 年以上	19,191,605.87
3 至 4 年	1,163,399.06
4 至 5 年	1,444,162.33
5 年以上	16,584,044.48
合计	1,405,276,167.33

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按应收账款计提坏账准备	74,756,810.27	3,799,542.02	8,232.42	2,291,647.32	11,180.05	76,267,652.60
合计	74,756,810.27	3,799,542.02	8,232.42	2,291,647.32	11,180.05	76,267,652.60

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
上海丰芯微电子有限公司	2,480.00	现金
深圳市晨辉光电有限公司	5,752.42	银行存款
合计	8,232.42	--

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,291,647.32

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
Aptina Pte.LTD	货款	2,291,647.32	公司出货摄像模组不良品所致	总经理办公会审批	否
合计	--	2,291,647.32	--	--	--

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为237,173,897.07元，占应收账款期末余额合计数的比例16.88%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为11,858,694.85元。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	61,188,667.19	88.65%	28,325,649.88	85.85%
1至2年	5,889,331.29	8.53%	3,432,377.92	10.40%
2至3年	261,173.63	0.38%	685,486.86	2.08%
3年以上	1,681,410.04	2.44%	549,612.43	1.67%
合计	69,020,582.15	--	32,993,127.09	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

年末无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为24,487,222.76元，占预付账款期末余额合计数的比例为35.48%。

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	214,512.22	
其他应收款	32,764,529.36	38,904,740.13
合计	32,979,041.58	38,904,740.13

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	214,512.22	
合计	214,512.22	

2) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	18,974,357.96	37,537,783.06
垫付款	202,171.59	102,035.85
进口增值税	142,552.22	1,331,144.57
备用金	2,448,719.47	549,994.67
出口退税		1,301,939.34
增值税退税	1,248,905.44	
出售设备款	2,277,001.65	
水电费	6,467,367.84	
其他	7,867,481.14	6,524,842.10
合计	39,628,557.31	47,347,739.59

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		8,442,999.46		
2019 年 1 月 1 日余额在	—	—	—	—

本期				
本期转回		1,580,024.99		
其他变动		1,053.48		
2019 年 6 月 30 日余额		6,864,027.95		

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	24,354,616.88
	24,354,616.88
1 至 2 年	1,308,953.12
2 至 3 年	1,418,020.26
3 年以上	12,546,967.05
3 至 4 年	3,809,044.46
4 至 5 年	485,169.61
5 年以上	8,252,752.98
合计	39,628,557.31

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	其他	
按其他应收款计提坏账准备	8,442,999.46		1,580,024.99	1,053.48	6,864,027.95
合计	8,442,999.46		1,580,024.99	1,053.48	6,864,027.95

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
成都高新供电局	电费	5,963,694.26	1 年以内	18.10%	
PT BATAMINDO INVESTMENT CAKRAW	保证金	4,089,062.43	五年以上	12.41%	

天水市工业国有资产投资有限公司	保证金	3,700,000.00	3-4 年	11.23%	1,110,000.00
天水市秦州区人力资源和社会保障局	保证金	2,491,500.00	1 年以内	7.56%	124,575.00
EV Group Europe & Asia/Pacific GmbH	往来款	2,095,229.10	五年以上	6.36%	2,095,229.10
合计	--	18,339,485.79	--		3,329,804.10

6、存货

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	756,084,226.17	1,463,760.65	754,620,465.52	637,827,855.01	1,426,680.65	636,401,174.36
在产品	166,701,911.13	4,151,590.88	162,550,320.25	237,082,489.00		237,082,489.00
库存商品	134,794,259.74		134,794,259.74	206,366,816.38	4,151,590.88	202,215,225.50
周转材料	282,445,170.49		282,445,170.49	30,142,498.19		30,142,498.19
发出商品	9,751,954.52	1,158,103.16	8,593,851.36	29,894,160.53	1,158,103.16	28,736,057.37
合计	1,349,777,522.05	6,773,454.69	1,343,004,067.36	1,141,313,819.11	6,736,374.69	1,134,577,444.42

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求
否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,426,680.65	14,094.40	675,173.91	603,961.60	48,226.71	1,426,680.65
库存商品	4,151,590.88					4,151,590.88
发出商品	1,158,103.16					1,158,103.16
合计	6,736,374.69	14,094.40	675,173.91	603,961.60	48,226.71	6,773,454.69

7、其他流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税及留抵增值税	137,928,653.47	151,937,713.61
预缴所得税	9,427,240.46	604,261.01
预交其他税费	1,512,713.44	72,901.82
合计	148,868,607.37	152,614,876.44

8、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
昆山启村 投资中心 (有限合伙)	34,866.43 6.07			24,132.28						34,890.56 8.35	
小计	34,866.43 6.07			24,132.28						34,890.56 8.35	
二、联营企业											
甘肃微电子工程研 究院有限 公司	170,992.2 1	225,000.0 0		-99,247.2 1						296,745.0 0	
昆山紫竹投资管理 有限公司	1,388,099 .17			1,069,693 .19						2,457,792 .36	
小计	1,559,091 .38			970,445.9 8						2,754,537 .36	
合计	36,425.52 7.45	225,000.0 0		994,578.2 6						37,645.10 5.71	

其他说明

昆山紫竹投资管理有限公司（普通合伙人）、一村资本有限公司（有限合伙人）和西安天利投资

合伙企业（有限合伙人）于2017年11月16日签订《昆山启村投资中心（有限合伙）合伙协议》，协议约定西安天利投资合伙企业（有限合伙）以货币认缴出资19795万元人民币，占出资总额49.49%，并承担有限责任。昆山紫竹投资管理有限公司以货币认缴出资410万元人民币，占出资总额1.02%，承担无限责任。昆山启村投资中心（有限合伙）设立投资决策委员会进行投资管理，投资委员会由5名委员组成，其中西安天利投资合伙企业（有限合伙）占2名，投资决议由投资委员会全体成员表决通过方可执行。

9、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	225,871,428.98	246,476,552.21
合计	225,871,428.98	246,476,552.21

10、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	13,868,474.83			13,868,474.83
2.本期增加金额	49,838.93			49,838.93
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入	49,838.93			49,838.93
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额	245,826.15			245,826.15
（1）处置				
（2）其他转出	245,826.15			245,826.15
4.期末余额	13,672,487.61			13,672,487.61
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	5,652,552.50			5,652,552.50

2.本期增加金额	326,839.61			326,839.61
（1）计提或摊销	326,839.61			326,839.61
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	5,979,392.11			5,979,392.11
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
（1）计提				
3、本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	7,693,095.50			7,693,095.50
2.期初账面价值	8,215,922.33			8,215,922.33

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
16#销售中心	5,154,567.97	办理中

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	7,592,054,235.66	5,679,490,500.95

合计	7,592,054,235.66	5,679,490,500.95
----	------------------	------------------

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	专用设备	通用设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	1,613,315,143.85	7,004,088,039.86	351,469,277.45	10,803,722.92	71,457,542.03	9,051,133,726.11
2.本期增加金额	768,422,928.27	5,701,547,892.28	134,111,329.74	7,239,678.66	187,732,381.51	6,799,054,210.46
(1) 购置	37,367,963.81	182,949,629.24	8,495,722.39	208,557.24	6,824,021.97	235,845,894.65
(2) 在建工程转入	31,486,653.60	18,377,141.85				49,863,795.45
(3) 企业合并增加	699,568,310.86	5,500,221,121.19	125,615,607.35	7,031,121.42	180,908,359.54	6,513,344,520.36
其他						
3.本期减少金额	2,812,115.97	33,259,813.96	1,524,772.80	661,869.99	1,480,061.03	39,738,633.75
(1) 处置或报废		17,120,496.69	4,800.00	651,892.05	1,322,076.99	19,099,265.73
其他	2,812,115.97	16,139,317.27	1,519,972.80	9,977.94	157,984.04	20,639,368.02
4.期末余额	2,378,925,956.15	12,672,376,118.18	484,055,834.39	17,381,531.59	257,709,862.51	15,810,449,302.82
二、累计折旧						
1.期初余额	337,504,117.83	2,793,093,235.68	179,803,720.07	6,758,117.82	44,468,733.79	3,361,627,925.19
2.本期增加金额	317,166,360.78	4,292,806,788.49	105,261,641.24	6,168,969.85	154,594,304.84	4,875,998,065.20
(1) 计提	35,109,964.73	366,060,175.35	14,846,541.74	446,621.50	3,641,382.91	420,104,686.23
其他	282,056,396.05	3,926,746,613.14	90,415,099.50	5,722,348.35	150,952,921.93	4,455,893,378.97
3.本期减少金额	5,757,428.94	20,309,897.62	1,097,144.38	641,602.98	1,440,149.27	29,246,223.19
(1) 处置或报废	5,757,428.94	10,591,384.47	4,560.00	633,288.03	1,315,425.03	18,302,086.47
其他		9,718,513.15	1,092,584.38	8,314.95	124,724.24	10,944,136.72
4.期末余额	648,913,049.67	7,065,590,126.55	283,968,216.93	12,285,484.69	197,622,889.36	8,208,379,767.20
三、减值准备						
1.期初余额		9,880,321.46	100,651.39	34,327.12		10,015,299.97

2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额		9,193,808.65	768,541.98	52,949.34		10,015,299.97
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,730,012,906.48	5,597,592,182.98	199,319,075.48	5,043,097.56	60,086,973.15	7,592,054,235.66
2.期初账面价值	1,275,811,026.02	4,201,114,482.72	171,564,905.99	4,011,277.98	26,988,808.24	5,679,490,500.95

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
专用设备	4,178,203.13	285,752.61		3,892,450.52

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
52#人才公寓（天水）	53,329,547.44	办理中
53#人才公寓（天水）	48,258,077.61	办理中
2#厂房（昆山）	97,169,518.43	办理中
3#动力厂房（昆山）	36,657,503.11	办理中
合计	235,414,646.59	

12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	559,935,138.00	400,686,035.04
合计	559,935,138.00	400,686,035.04

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
华天二厂 25#、27#倒班宿舍	48,566,962.62		48,566,962.62	16,526,062.62		16,526,062.62
SAP 系统	23,588,739.44		23,588,739.44	23,588,739.44		23,588,739.44
OA 项目	799,737.54		799,737.54	760,789.43		760,789.43
肃北金矿勘探项目	4,425,200.00		4,425,200.00	4,425,200.00		4,425,200.00
待安装的设备	339,000,798.11		339,000,798.11	236,037,078.50		236,037,078.50
高低压配电工程	233,980.59		233,980.59			
1#厂房（西安）	111,818.39		111,818.39			
2#厂房（西安）	115,809.52		115,809.52	84,615.38		84,615.38
室外工程	223,275.86		223,275.86			
7#动力站（改造）	99,753.40		99,753.40			
3#厂房（西安）	1,439,150.94		1,439,150.94	1,439,150.94		1,439,150.94
20#单身公寓	96,000.00		96,000.00	26,000.00		26,000.00
员工食堂	325,000.00		325,000.00			
21#单身公寓 B 座	25,715.09		25,715.09			
6#厂房（昆山）	1,731,117.08		1,731,117.08	1,731,117.08		1,731,117.08
5#厂房（昆山）	5,089,047.47		5,089,047.47	13,569,250.24		13,569,250.24
2#厂房（昆山）	13,885,750.86		13,885,750.86	24,353,509.73		24,353,509.73
化学品仓库	57,692.65		57,692.65	7,207.21		7,207.21
工程-生活区（昆山）	4,508,869.35		4,508,869.35	5,003,869.35		5,003,869.35
1#厂房（昆山）	12,461,826.42		12,461,826.42	922,134.91		922,134.91
35KV 变电工程	218,270.43		218,270.43	373,117.28		373,117.28
3#动力站	39,375,168.95		39,375,168.95	46,146,162.87		46,146,162.87
其他工程	12,739,600.20		12,739,600.20	13,711,622.54		13,711,622.54
5#动力厂房（宝鸡）	16,045,061.57		16,045,061.57	4,253,134.79		4,253,134.79
8#餐厅及活动室（宝鸡）	4,272,727.27		4,272,727.27	3,818,181.82		3,818,181.82

1#厂房(宝鸡)	12,793,995.01		12,793,995.01	909,090.91		909,090.91
1#倒班宿舍(宝鸡)	9,413,678.06		9,413,678.06	3,000,000.00		3,000,000.00
桩基工程(南京)	7,372,959.99		7,372,959.99			
生产厂房2(南京)	917,431.19		917,431.19			
合计	559,935,138.00		559,935,138.00	400,686,035.04		400,686,035.04

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
华天二厂 25#、27#倒班宿舍	48,600,000.00	16,526,062.62	32,040,900.00			48,566,962.62	99.93%	99.93				自筹资金
SAP 系统	27,000,000.00	23,588,739.44				23,588,739.44	87.37%	87.37				自筹资金
OA 项目	1,539,737.54	760,789.43	38,948.11			799,737.54	51.94%	51.94				自筹资金
肃北金矿勘探项目		4,425,200.00				4,425,200.00						自筹资金
待安装的设备		236,037,078.50	120,063,091.80	15,022,297.77	2,077,074.42	339,000,798.11						自筹资金和募集资金
高低压配电工程	241,000.00		233,980.59			233,980.59	97.09%	97.09				自筹资金
1#厂房(西安)	223,697.00		111,818.39			111,818.39	49.99%	49.99				自筹资金
2#厂房(西安)	195,312.38	84,615.38	31,194.14			115,809.52	59.29%	59.29				自筹资金
室外工程	259,000.00		223,275.86			223,275.86	86.21%	86.21				自筹资金
7#动力站(改)	325,000.00		99,753.40			99,753.40	30.69%	30.69				自筹资金

造)												
3#厂房 (西安)	146,310,000.00	1,439,150.94				1,439,150.94	1.00%	1.00				自筹资金
20#单身公寓	70,000,000.00	26,000.00	70,000.00			96,000.00	1.00%	1.00				自筹资金
员工食堂	3,880,000.00		325,000.00			325,000.00						自筹资金
21#单身公寓 B 座	27,258.00		25,715.09			25,715.09	94.34%	94.34				自筹资金
6#厂房 (昆山)		1,731,117.08				1,731,117.08						自筹资金
5#厂房 (昆山)		13,569,250.24		8,480,202.77		5,089,047.47						自筹资金
2#厂房 (昆山)	91,549,000.00	24,353,509.73	5,801,721.13	16,269,480.00		13,885,750.86	99.92%	99.92				募集资金
化学品仓库		7,207.21	50,485.44			57,692.65						自筹资金
工程-生活区(昆山)		5,003,869.35		495,000.00		4,508,869.35						自筹资金
1#厂房 (昆山)	65,971,300.00	922,134.91	11,539,691.51			12,461,826.42	18.89%	18.89				自筹资金
35KV 变电工程	5,751,707.00	373,117.28		154,846.85		218,270.43	94.21%	94.21				募集资金
3#动力站	52,184,750.00	46,146,628.87	3,200,751.49	9,971,745.41		39,375,168.95	94.56%	94.56				募集资金
其他工程		13,711,622.54	6,364,790.97	7,336,813.31		12,739,600.20						自筹资金
5#动力厂房(宝鸡)	54,000,000.00	4,253,134.79	11,791,926.78			16,045,061.57	30.23%	30.23				自筹资金
8#餐厅及活动室(宝鸡)	36,340,000.00	3,818,181.82	454,545.45			4,272,727.27	13.76%	13.76				自筹资金
1#厂房 (宝鸡)	28,416,100.00	909,090.91	11,884,904.10			12,793,995.01	35.21%	35.21				自筹资金
1#倒班	15,000,000.00	3,000,000.00	6,413,670.00			9,413,670.00	33.13%	33.13				自筹资金

宿舍(宝鸡)	00.00	0.00	8.06			8.06						金
桩基工程(南京)	11,874,630.00		7,372,959.99			7,372,959.99	79.23%	79.23				自筹资金
生产厂房2(南京)	95,000,000.00		917,431.19			917,431.19	1.36%	1.36				自筹资金
合计	754,688,491.92	400,686,035.04	219,056,563.49	57,730,386.11	2,077,074.42	559,935,138.00	--	--				--

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	探矿权	计算机软件	土地使用权	技术使用权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	4,200,000.00	37,046,887.83	139,503,635.27	75,787,076.02	256,537,599.12
2.本期增加金额		6,173,359.37	215,942,568.39		222,115,927.76
(1) 购置		6,173,359.37			6,173,359.37
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加			215,942,568.39		215,942,568.39
3.本期减少金额			141,354.14		141,354.14
(1) 处置					
其他			141,354.14		141,354.14
4.期末余额	4,200,000.00	43,220,247.20	355,304,849.52	75,787,076.02	478,512,172.74
二、累计摊销					
1.期初		20,729,708.24	23,645,210.06	34,751,513.26	79,126,431.56

余额					
2.本期增加金额		1,736,310.05	23,447,945.31	1,847,566.20	27,031,821.56
(1) 计提		1,736,310.05	23,413,022.52	1,847,566.20	26,996,898.77
其他			34,922.79		34,922.79
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额		22,466,018.29	47,093,155.37	36,599,079.46	106,158,253.12
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	4,200,000.00	20,754,228.91	308,211,694.15	39,187,996.56	372,353,919.62
2.期初账面价值	4,200,000.00	16,317,159.59	115,858,425.21	41,035,562.76	177,411,167.56

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

14、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
华天科技(昆山) 电子有限公司	11,720,040.84					11,720,040.84
FlipChip International,LLC	1,521,590.66		2,549.58			1,524,140.24
上海纪元微科电 子有限公司	6,847,539.76					6,847,539.76
深圳市华天迈克 光电子科技有限 公司	4,369,203.93					4,369,203.93
吸收合并形成商 誉	2,071,512.79		3,471.04			2,074,983.83
UNISEM (M) BERHAD		772,892,862.86				772,892,862.86
合计	26,529,887.98	772,892,862.86	6,020.62			799,428,771.46

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
FlipChip International,LLC	1,521,590.66		2,549.58			1,524,140.24
深圳市华天迈克 光电子科技有限 公司	4,369,203.93					4,369,203.93
吸收合并形成商 誉	2,071,512.79		3,471.04			2,074,983.83
合计	7,962,307.38		6,020.62			7,968,328.00

15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入厂房改造费用	4,770,835.49	158,147.60	616,578.91		4,312,404.18
合计	4,770,835.49	158,147.60	616,578.91		4,312,404.18

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	77,885,253.08	11,847,679.50	78,152,775.17	11,742,536.51
内部交易未实现利润	148,545,223.03	22,148,744.27	173,900,559.21	26,085,083.89
可抵扣亏损	104,137,028.56	21,276,060.43	103,739,507.16	15,560,926.07
未实现内部损益	37,703,374.33	5,655,506.14	37,855,300.71	5,678,295.11
合计	368,270,879.00	60,927,990.34	393,648,142.25	59,066,841.58

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	203,308,038.04	101,654,019.02	30,727,062.60	6,001,105.95
合计	203,308,038.04	101,654,019.02	30,727,062.60	6,001,105.95

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		60,927,990.34		
递延所得税负债		101,654,019.02		

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

可抵扣暂时性差异	23,898,919.00	23,826,190.95
可抵扣亏损	129,800,526.98	131,154,445.62
与资产相关的政府补助	40,879,041.92	26,479,041.92
合计	194,578,487.90	181,459,678.49

(5) 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	期末金额	期初金额	备注
2019 年度		1,353,918.64	
2020 年度	12,846,296.64	12,846,296.64	
2021 年度	12,161,408.68	12,161,408.68	
2022 年度	59,723,859.16	59,723,859.16	
2023 年度	15,729,300.67	15,729,300.67	
2036 年度	26,664,774.21	26,664,774.21	
2037 年度	2,674,887.62	2,674,887.62	
合计	129,800,526.98	131,154,445.62	--

其他说明：

按照FlipChipInternational,LLC所在地的税法规定，纳税人纳税年度发生亏损，准予用以后年度的应纳税所得弥补，弥补期最长不得超过20年，20年内不论是盈利或亏损，都作为实际弥补年限计算。

17、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	90,758,577.11	2,305,457.08
预付设备款	412,421,073.20	390,141,352.91
合计	503,179,650.31	392,446,809.99

18、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	40,000,000.00	76,000,000.00

保证借款	32,354,695.69	27,985,420.71
信用借款	2,053,000,000.00	1,996,900,000.00
合计	2,125,354,695.69	2,100,885,420.71

19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	70,001,054.04	242,378,088.05
合计	70,001,054.04	242,378,088.05

20、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
设备款	288,899,147.08	301,785,368.32
材料款	1,050,929,242.22	941,095,105.72
工程款	24,443,245.47	36,503,544.90
备件款	67,131,923.34	14,520,016.61
其他	113,551,262.50	7,718,228.68
合计	1,544,954,820.61	1,301,622,264.23

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
设备款	21,691,002.84	合同未履行完，合同期内未付款
材料款	2,976,000.00	未到结算期
合计	24,667,002.84	--

21、预收款项

是否已执行新收入准则

 是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
集成电路封装测试费	32,841,244.95	32,007,524.22
工程款	2,080,000.00	2,933,472.24
水电暖费		957,449.10
设备制造款	6,642,228.00	7,583,404.19
LED 货款		48,955.57
租金	308,226.00	
废料款	1,260,955.36	
合计	43,132,654.31	43,530,805.32

22、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	107,013,729.95	664,133,493.23	708,276,484.51	62,870,738.67
二、离职后福利-设定提存计划	642,157.15	38,189,601.41	35,093,500.79	3,738,257.77
三、一年内到期的其他福利		14,436,415.59	14,296,724.43	139,691.16
合计	107,655,887.10	716,759,510.23	757,666,709.73	66,748,687.60

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	104,722,926.85	589,684,163.74	635,989,023.94	58,418,066.65
2、职工福利费		35,196,779.29	35,153,430.49	43,348.80
3、社会保险费	2,280,803.10	27,286,185.96	25,157,665.84	4,409,323.22
其中：医疗保险费	2,211,671.19	18,887,606.51	16,759,138.32	4,340,139.38
工伤保险费	53,641.81	833,279.50	839,568.77	47,352.54
生育保险费	15,490.10	1,018,108.59	1,011,767.39	21,831.30
其他保险费		6,547,191.36	6,547,191.36	

4、住房公积金		11,140,429.27	11,140,429.27	
5、工会经费和职工教育经费	10,000.00	825,934.97	835,934.97	
合计	107,013,729.95	664,133,493.23	708,276,484.51	62,870,738.67

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	632,473.81	37,194,929.28	34,146,030.48	3,681,372.61
2、失业保险费	9,683.34	994,672.13	947,470.31	56,885.16
合计	642,157.15	38,189,601.41	35,093,500.79	3,738,257.77

23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	595,702.80	812,837.09
企业所得税	15,033,600.79	2,863,792.96
个人所得税	1,290,217.42	1,095,418.66
城市维护建设税	41,832.89	53,402.66
教育费附加	29,880.63	38,144.71
房产税	2,208,210.05	1,666,221.18
印花税	302,792.47	412,928.23
土地使用税	525,270.19	400,918.99
其他	14,830.45	112,144.93
合计	20,042,337.69	7,455,809.41

24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	5,668,341.01	4,606,470.62
应付股利	1,847,642.38	6,967,551.64
其他应付款	239,188,443.00	212,465,821.41
合计	246,704,426.39	224,039,843.67

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	3,268,765.56	2,061,482.98
短期借款应付利息	2,399,575.45	2,544,987.64
合计	5,668,341.01	4,606,470.62

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
FlipChipInternationalVentures,Ltd 应付股利	1,847,642.38	1,844,551.64
香港高柏斯发展有限公司应付股利		5,123,000.00
合计	1,847,642.38	6,967,551.64

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金、押金	188,506,877.95	174,653,954.39
住房维修基金	4,280,233.09	4,353,722.79
暂扣款	8,469,677.59	1,593,088.75
其他	37,931,654.37	31,865,055.48
合计	239,188,443.00	212,465,821.41

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
住房保证金	152,319,239.82	保证金未到期
合计	152,319,239.82	--

25、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	400,221,640.41	382,240,000.00

一年内到期的长期应付款	8,220,000.00	10,323,600.00
合计	408,441,640.41	392,563,600.00

26、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	1,848,835,932.80	1,351,719,999.86
信用借款	269,900,000.00	404,300,000.00
减：一年内到期的长期借款（附注七、25）	-400,221,640.41	-382,240,000.00
合计	1,718,514,292.39	1,373,779,999.86

27、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	58,468,806.30	60,254,157.82
合计	58,468,806.30	60,254,157.82

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁款	9,128,806.30	13,017,757.82
借款	57,560,000.00	57,560,000.00
减：一年内到期部分（附注七、25）	-8,220,000.00	-10,323,600.00
合计	58,468,806.30	60,254,157.82

其他说明：

2015年12月25日，本公司与天水市工业国有资产投资有限公司、天水华天电子集团股份有限公司签订三方借款合同，由天水市工业国有资产投资有限公司向本公司提供7,400万元借款，借款期限十年，借款年利率1.2%，借款用途：天水华天科技股份有限公司集成电路高密度扩大规模项目，本息偿还计划：按年分期偿还。天水华天电子集团股份有限公司为本借款提供连带责任保证担保。2016年1月19日，本公司收到7,400万元资金。

28、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	62,676,427.47	
合计	62,676,427.47	

29、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关的政府补助	189,895,676.24	48,619,072.56	17,900,986.10	220,613,762.70	拨款形成
与收益相关的政府补助	17,691,124.89	12,734,500.00	24,249,003.66	6,176,621.23	拨款形成
合计	207,586,801.13	61,353,572.56	42,149,989.76	226,790,383.93	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
多圈 V/UQFN、FCQFN 和 AAQFN 封装工艺技术研发及产业化	12,752,156.10			1,700,287.50			11,051,868.60	与资产相关
甘肃省微电子创新创业示范园	7,833,333.34			499,999.98			7,333,333.36	与资产相关
通讯与多媒体芯片封装测试设备与材料应用工程项目	3,597,081.75			248,074.62			3,349,007.13	与资产相关
华天电子科技园 110KV 变电站项目	7,291,665.32			499,999.98			6,791,665.34	与资产相关

29#人才公寓公共租赁住房项目	22,177,748.03			481,874.64			21,695,873.39	与资产相关
集成电路高密度封装填平补齐项目	4,895,833.34			312,499.98			4,583,333.36	与资产相关
集成电路高密度封装扩大规模项目	4,976,562.52			355,468.74			4,621,093.78	与资产相关
2018 年承接加工贸易转移项目-集成电路高密度封装填平补齐	7,750,000.01			499,999.98			7,250,000.03	与资产相关
2018 年省级工业转型升级和信息化产业发展专项资金-集成电路高密度封装产业升级	5,000,000.00						5,000,000.00	与资产相关
集成电路 Flipchip 封装测试产业升级项目拨款		8,250,000.00					8,250,000.00	与资产相关
02 专项-铜线工艺与 Flipchip 的研发与产业化平台建设	3,660,903.78						3,660,903.78	与资产相关
02 专项-以 FC+WB 技术为基础的三维混合集成封装量产技术开发与产业化	3,055,521.09						3,055,521.09	与资产相关
2016 年度省级工业转型升级专项资	10,000,000.00			833,333.30			9,166,666.70	与资产相关

金								
02 专项-基于超薄芯片堆叠技术的 3D NAND 闪存封装技术研发	8,693,594.53			1,976,075.66			6,717,518.87	与资产相关
基础设施补偿款	7,207,200.00			302,400.00			6,904,800.00	与资产相关
转型升级创新发展专项资金	7,916,666.71			499,999.98			7,416,666.73	与资产相关
12 吋国产装备新工艺开发与应用	3,449,826.38			791,061.67			2,658,764.71	与收益相关
宝鸡市高新区财政局专项扶持资金	24,000,000.00	14,400,000.00					38,400,000.00	与资产相关
土地补贴		12,760,121.73		139,691.15		189,580.85	12,430,849.73	与资产相关
2017 年资本支出补贴		8,615,950.83		424,062.44		124,724.24	8,067,164.15	与资产相关
新型 MEMS 封装技术研发及产业化项目	3,458,351.60			250,001.34			3,208,350.26	与资产相关
层叠 SIP 封装技术研究及产业化	3,458,333.29			250,000.02			3,208,333.27	与资产相关
TSV 硅通孔技术在影像传感芯片封装的研发及产业化	3,166,666.71			199,999.98			2,966,666.73	与资产相关
多芯片、多叠层先进集成电路封装技术研发及产业化	3,312,500.00			375,000.00			2,937,500.00	与资产相关
中国（上海）自由贸易试		4,250,000.00		1,456,071.43			2,793,928.57	与资产相关

验区专项发展资金（12寸 mosfet 产品晶圆测试服务平台项目）								
华天科技（南京）有限公司项目资金补助		10,000,000.00		10,000,000.00				与收益相关
其他	37,341,558.12	343,000.00		6,281,840.29			31,402,717.83	与资产相关
其他	12,591,298.51	2,734,500.00		12,307,941.99	1,150,000.00		1,867,856.52	与收益相关
合计	207,586,801.13	61,353,572.56		40,685,684.67	1,150,000.00	314,305.09	226,790,383.93	

30、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,131,112,944.00						2,131,112,944.00

31、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,110,639,599.76			1,110,639,599.76
其他资本公积	19,924,836.95			19,924,836.95
合计	1,130,564,436.71			1,130,564,436.71

32、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入	减：前期计入其他综合收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

			损益	当期转入 留存收益			
二、将重分类进损益的其他综合收益	289,221.97					-8,079,473.02	-7,790,251.05
外币财务报表折算差额	289,221.97					-8,079,473.02	-7,790,251.05
其他综合收益合计	289,221.97					-8,079,473.02	-7,790,251.05

33、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	4,008,613.02	2,758,993.22	939,043.80	5,828,562.44
合计	4,008,613.02	2,758,993.22	939,043.80	5,828,562.44

34、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	240,618,461.31			240,618,461.31
合计	240,618,461.31			240,618,461.31

35、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,203,259,881.85	1,891,242,806.21
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	144,641,085.40	
调整后期初未分配利润	2,347,900,967.25	1,891,242,806.21
加：本期归属于母公司所有者的净利润	85,610,167.48	389,826,128.22
减：提取法定盈余公积		35,186,793.70
应付普通股股利	42,622,258.88	42,622,258.88
期末未分配利润	2,390,888,875.85	2,203,259,881.85

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 144,641,085.40 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

36、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,762,061,425.19	3,298,849,992.83	3,729,922,776.77	3,142,134,388.31
其他业务	77,269,006.76	34,136,393.92	55,962,079.75	25,098,508.83
合计	3,839,330,431.95	3,332,986,386.75	3,785,884,856.52	3,167,232,897.14

是否已执行新收入准则

是 否

37、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	668,143.87	4,587,520.98
教育费附加	477,245.66	1,905,840.81
房产税	7,257,810.39	5,113,232.20
土地使用税	3,075,441.91	2,836,521.95
车船使用税	5,417.40	3,107.40
印花税	1,746,486.74	1,921,396.48
水利基金建设	495,121.77	1,024,307.72
环境保护税	8,048.11	3,945.24
其他	1,296.00	1,522.00
合计	13,735,011.85	17,397,394.78

38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	25,995,146.39	14,613,704.06
运输费	13,522,539.14	14,472,684.99
广告展览费	474,008.67	247,670.64
办公费	337,041.10	346,284.03

差旅费	2,300,941.54	1,599,975.75
业务费	144,224.40	410,288.89
折旧费	678,557.36	501,898.23
租赁费	48,364.74	343,271.69
机物料消耗	607,662.62	533,605.00
水电费	891,694.71	310,182.98
其他	3,419,454.61	1,571,918.94
合计	48,419,635.28	34,951,485.20

39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	81,931,626.98	68,253,513.86
业务招待费	4,446,632.50	5,591,827.50
折旧费	11,373,810.26	8,485,268.06
董事会费	1,561,905.52	1,159,376.75
无形资产摊销	2,887,335.84	3,031,822.81
中介机构佣金	19,402,029.80	3,034,702.25
修理费	19,368,781.97	9,821,093.46
办公费	4,435,391.60	3,707,246.45
差旅费	2,618,162.14	1,643,074.26
水电费	1,069,381.44	3,530,485.10
机物料消耗	1,414,945.73	2,423,888.44
环保费	1,303,803.54	760,277.77
安全生产费用	2,730,370.47	2,607,018.24
其他	9,884,103.06	3,911,948.90
合计	164,428,280.85	117,961,543.85

40、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	66,496,999.17	55,296,190.14
机物料消耗	65,892,092.98	91,589,353.81
折旧及摊销费	30,171,578.81	20,558,252.70

燃料动力费	5,761,037.04	3,089,252.34
知识产权事务费	36,917.11	515,524.21
测试费	589,164.73	264,099.50
房租	279,642.53	263,624.64
差旅费	189,363.47	260,799.64
办公费	56,615.00	54,642.54
检测费	11,886.79	32,849.24
专利费	49,819.56	86,826.79
租赁费		4,421.29
其他	3,492,273.44	1,501,787.89
合计	173,027,390.63	173,517,624.73

41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	87,418,001.56	26,034,695.03
减：利息收入	12,338,476.13	6,312,126.74
汇兑损益	-19,065,526.31	-17,857,564.57
其他	10,295,793.87	1,269,779.78
合计	66,309,792.99	3,134,783.50

42、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	77,748,976.15	20,802,757.56
个人手续费返还	14,904.92	
合计	77,763,881.07	20,802,757.56

43、投资收益

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	994,578.26	-57,999.37
交易性金融资产在持有期间的投资收益	600,000.00	
其他		198,989.04

合计	1,594,578.26	140,989.67
----	--------------	------------

44、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	1,580,024.99	
应收账款坏账损失	-3,799,542.02	
合计	-2,219,517.03	

45、资产减值损失

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-15,880,872.82
二、存货跌价损失	57,630.94	-11,794.87
合计	57,630.94	-15,892,667.69

46、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	540,045.63	250,734.54
合计	540,045.63	250,734.54

47、营业外收入

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
政府补助	18,691.70		18,691.70
罚款收入	659,946.33	122,479.83	659,946.33
违约赔偿金	1,471,488.71	808,381.38	1,471,488.71
其他	487,130.90	374,290.79	487,130.90
合计	2,637,257.64	1,305,152.00	2,637,257.64

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
2018 年残疾人安置超比例奖金	上海市残疾人就业服务中心	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	是	18,691.70		与收益相关

48、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
对外捐赠	2,620.00		2,620.00
非流动资产毁损报废损失	9,879.59	50.80	9,879.59
赔偿款	701,559.37		733,559.37
其他	11,232.50	43,948.45	11,232.50
合计	725,291.46	43,999.25	757,291.46

49、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	21,068,803.75	43,270,413.14
递延所得税费用	-1,689,596.94	-1,123,410.77
合计	19,379,206.81	42,147,002.37

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	120,072,518.65
按法定/适用税率计算的所得税费用	18,010,877.80
子公司适用不同税率的影响	1,368,329.01

所得税费用	19,379,206.81
-------	---------------

50、其他综合收益

详见附注七、32。

51、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	7,153,911.99	5,389,730.94
政府补助	76,899,587.80	9,432,700.00
保证金、押金	28,791,923.51	11,834,721.74
房屋租赁收入	2,106,209.32	1,009,951.45
其他	1,563,782.25	1,162,924.67
其他单位往来款	2,872,511.60	235,431.00
合计	119,387,926.47	29,065,459.80

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	3,578,862.30	2,708,461.82
差旅费	5,003,400.04	2,845,278.38
业务招待费	3,940,352.73	4,887,018.85
运杂费	17,261,843.20	13,076,547.20
保证金	-6,968,233.97	26,384,703.06
银行手续费	372,736.30	1,151,593.73
中介机构费	22,010,918.95	2,891,474.66
业务费	589,926.39	409,484.49
职工借款	4,088,167.00	3,247,546.44
修理费	6,541,503.59	5,978,371.76
租赁费	5,883,338.14	9,203,058.35
研发费	2,952,286.26	2,602,674.76
其他	18,220,033.29	15,569,518.79

其他单位往来款	15,465,566.76	2,979,597.65
合计	98,940,700.98	93,935,329.94

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
定期存单	90,616,405.45	551,008,800.00
理财产品		16,401,805.19
定期存单利息、理财产品收益	31,687.50	15,123,222.22
合计	90,648,092.95	582,533,827.41

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
定期存单	107,616,431.59	603,892,700.00
保本理财产品		6,000,000.00
合计	107,616,431.59	609,892,700.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助		360,000.00
合计		360,000.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付融资租赁款	4,108,898.35	349,904.46
合计	4,108,898.35	349,904.46

52、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	100,693,311.84	236,105,091.78
加: 资产减值准备	2,161,886.09	15,892,667.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	420,431,525.84	345,042,804.24
无形资产摊销	27,031,821.56	4,574,061.99
长期待摊费用摊销	616,578.91	428,415.36
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)	-540,045.63	-250,734.54
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	9,879.59	50.80
财务费用(收益以“-”号填列)	88,568,001.56	26,034,695.03
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,594,578.26	-140,989.67
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,861,148.76	-7,497,646.63
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	95,652,913.07	-217,851.73
存货的减少(增加以“-”号填列)	-208,426,622.94	130,165,563.35
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-389,079,311.94	-201,727,477.92
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	335,715,885.48	-188,863,834.86
经营活动产生的现金流量净额	469,380,096.41	359,544,814.89
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	1,284,540,616.90	573,771,023.37
减: 现金的期初余额	3,058,347,214.85	693,512,113.00
现金及现金等价物净增加额	-1,773,806,597.95	-119,741,089.63

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	1,854,423,535.50
其中:	
UNISEM (M) BERHAD	1,854,423,535.50
取得子公司支付的现金净额	1,854,423,535.50

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,284,540,616.90	3,058,347,214.85
其中：库存现金	316,589.10	1,025,571.64
可随时用于支付的银行存款	1,284,224,027.80	3,057,321,643.21
三、期末现金及现金等价物余额	1,284,540,616.90	3,058,347,214.85
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	33,918,898.95	38,652,564.68

53、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	33,918,898.95	为定期存单、采购进口设备的海关保证金、银行承兑汇票保证金等
应收票据	4,700,000.00	2019年4月10日，天水华天机械有限公司与交通银行天水分行签订《交通银行蕴通账户票据池汇票质押合同》（合同编号 Z1904BA15608352）约定，天水华天机械有限公司以账面价值为 3,500,000.00 元的银行承兑汇票质押，取得交通银行开具的 2,913,415.53 元银行承兑汇票。2019年5月21日，天水华天机械有限公司与交通银行天水分行签订《交通银行蕴通账户票据池汇票质押合同》（合同编号 Z1905BA15634744）约定，天水华天机械有限公司以账面价值为 1,200,000.00 元的银行承兑汇票质押，取得交通银行开具的 1,020,067.93 元银行承兑汇票。
固定资产	250,309,589.31	截止 2019 年 6 月 30 日，华天科技（昆山）电子有限公司以账面价值 250,309,589.31 元（原值 299,510,284.86 元）的房产，作为抵押向中国进出口银行甘肃省分行取得短期借款 40,000,000.00 元。
合计	288,928,488.26	--

54、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	16,252,006.22	6.8747	111,727,667.16
欧元			
港币			

林吉特	116,560,525.83	1.6610	193,607,033.40
新元	17.01	5.0805	86.42
印尼卢比	346,134.56	0.486673	168,454.35
应收账款	--	--	
其中：美元	49,180,633.19	6.8747	338,102,098.98
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	88,721.89	6.8747	609,936.38
林吉特	664,203.88	1.6610	1,103,242.64
印尼卢比	8,392,019.82	0.486673	4,084,169.46
短期借款			
其中：美元	1,728,790.61	6.8747	11,884,916.81
应付账款			
其中：美元	64,185,616.51	6.8747	441,256,857.83
林吉特	12,395,230.76	1.6610	20,588,478.29
新元	9,771.81	5.0805	49,645.68
日元	96,154,529.51	0.0638	6,136,197.46
印尼卢比	8,983,874.06	0.486673	4,372,208.94
欧元	135.38	7.8170	1,058.27
应付职工薪酬			
其中：美元	515,795.98	6.8747	3,545,942.62
林吉特	10,248,861.72	1.6610	17,023,359.32
印尼卢比	6,422,087.40	0.486673	3,125,456.54
应交税费			
其中：美元	13,530.94	6.8747	93,021.15
林吉特	317,620.28	1.6610	527,567.29
印尼卢比	976,212.01	0.486673	475,096.03
应付股利			
其中：美元	268,759.71	6.8747	1,847,642.38
长期借款	--	--	
其中：美元	17,049.67	6.8747	117,211.37
欧元			
港币			

其他应付款			
其中：美元	377,422.23	6.8747	2,594,664.60
林吉特	9,464,091.87	1.6610	15,719,856.60
新元	105.28	5.0805	534.88
日元	1,294.72	0.0638	82.62
印尼卢比	2,037,943.17	0.486673	991,811.92
欧元	1.76	7.8170	13.76

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

UNISEM (M) BERHAD总部所在地为马来西亚吉隆坡，主要业务为集成电路封装测试，记账本位币为林吉特。

55、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
昆山市产业技术创新专项	29,200,000.00	其他收益	29,200,000.00
半导体铜合金引线框架生产线项目	14,400,000.00	递延收益	
华天科技（南京）有限公司项目资金补助	10,000,000.00	递延收益、其他收益	10,000,000.00
集成电路 Flipchip 封装测试产业升级项目拨款	8,250,000.00	递延收益	
中国（上海）自由贸易试验区专项发展资金（12 寸 mosfet 产品晶圆测试服务平台项目）	6,250,000.00	递延收益、其他收益	3,456,071.43
2019 年度第一批外经贸项目资金	2,750,000.00	其他收益	2,750,000.00
工业和信息产业转型升级专项资金	1,480,000.00	其他收益	1,480,000.00
2018 年度第二批企业研究开发费用省级财政奖励资金	500,000.00	递延收益、其他收益	500,000.00
2018 年度战略性新兴产业优秀企业奖励	100,000.00	其他应付款	

其他	2,548,501.44	其他收益、营业外收入	2,548,501.44
其他	343,000.00	递延收益	36,398.60

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

(1) 本公司与控股股东天水华天电子集团股份有限公司及马来西亚主板上市公司 UNISEM (M) BERHAD(以下简称“Unisem”)之股东 John Chia Sin Tet、Alexander Chia Jhet-Wern、Jayvest Holdings Sdn Bhd、SCQ Industries Sdn Bhd 以自愿全面要约方式联合收购 Unisem 股份，本次要约 Unisem 股东接受要约的有效股份数为 428,553,254 股，占 Unisem 流通股总额 727,085,855 股的 58.94%，上述股份于 2019 年 1 月完成交割。本次要约取得的股份全部由公司通过全资子公司华天科技（香港）产业发展有限公司在马来西亚设立的全资子公司 HUATIAN TECHNOLOGY (MALAYSIA) SDN. BHD. 持有，Unisem 于 2019 年 1 月 31 日纳入本公司合并范围。

(2) 本公司的全资子公司 FlipChipInternational,LLC 在美国设立的全资子公司 FlipChip-AD,LLC 于 2019 年 6 月 5 日注销。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
天水华天集成电路包装材料有限公司	甘肃省天水市	甘肃省天水市	集成电路行业	100.00%		购买取得
天水华天机械有限公司	甘肃省天水市	甘肃省天水市	集成电路行业	89.10%		购买取得
华天科技(西安)有限公司	陕西省西安市	陕西省西安市	集成电路行业	72.77%		购买取得
华天科技(昆山)电子有限公司	江苏省昆山开发区	江苏省昆山开发区	集成电路行业	93.04%	5.70%	购买取得
天水中核华天矿业有限公司	甘肃省天水市	甘肃省天水市	采掘业	70.00%		投资设立

华天科技（香港） 产业发展有限公司（Huatian Technology(Hong Kong)Industrial DevelopmentCo.,Li imited）	中国香港	中国香港	进出口贸易	100.00%		投资设立
深圳市华天迈克 光电子科技有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	电子产品行业	56.46%		购买取得
上海纪元微科电 子有限公司	上海市	上海市	集成电路行业	100.00%		购买取得
西安天利投资合 伙企业（有限合 伙）	陕西省西安市	陕西省西安市	投资	33.58%	48.33%	投资设立
西安天启企业管 理有限公司	陕西省西安市	陕西省西安市	投资	100.00%		投资设立
华天科技（宝鸡） 有限公司	陕西省宝鸡市	陕西省宝鸡市	集成电路行业		91.83%	投资设立
华天科技（西安） 投资控股有限公 司	陕西省西安市	陕西省西安市	投资	70.00%	21.83%	投资设立
酒泉中核华天矿 业有限公司	甘肃省酒泉市	甘肃省酒泉市	采掘业		70.00%	投资设立
HuatianTechnolo gy(USA)LLC	美国	美国	进出口贸易		100.00%	投资设立
FlipChipInternati onal,LLC	美国	美国	集成电路行业		100.00%	购买取得
甘肃华天机电安 装工程有限公司	甘肃省天水市	甘肃省天水市	工程、机电安装		89.10%	投资设立
华天科技（南京） 有限公司	江苏南京	江苏南京	集成电路行业		55.10%	投资设立
FlipChip-AD,LL C	美国	美国	集成电路行业		100.00%	投资设立
HuatianTechnolo gy(MALAYSIA) Sdn.Bhd.	马来西亚	马来西亚	集成电路行业		100.00%	投资设立
UNISEM (M) BERHAD	马来西亚	马来西亚	集成电路行业		58.94%	购买取得

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
华天科技（西安）有限公司	27.23%	7,943,682.37		644,209,557.67
华天科技（昆山）电子有限公司	1.26%	-354,982.49		13,179,940.61
深圳市华天迈克光电子科技有限公司	43.54%	-922,905.74		13,877,364.65
天水华天机械有限公司	10.90%	987,213.01		7,606,080.77
UNISEM (M) BERHAD	41.06%	3,790,468.94		1,073,561,517.68

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
华天科技（西安）有限公司	958,823,969.57	2,763,669,750.78	3,722,493,720.35	896,115,051.67	460,693,749.52	1,356,808,801.19	1,008,262,389.15	2,683,948,938.81	3,692,211,327.96	1,074,943,001.77	269,917,169.58	1,344,860,171.35
华天科技（昆山）电子有限公司	339,311,288.19	1,367,426,067.61	1,706,737,355.80	509,722,112.41	149,721,249.07	659,443,361.48	395,278,647.54	1,355,037,512.66	1,750,316,160.20	492,636,014.12	182,178,814.55	674,814,828.67
深圳市华天迈克光电子科技有限公司	70,037,501.33	20,935,290.40	90,972,791.73	56,264,825.20	2,835,287.04	59,100,112.24	73,344,724.20	23,186,166.51	96,530,890.71	60,720,092.95	1,818,445.00	62,538,537.95
天水华天机械有限公司	99,192,059.38	44,844,222.62	144,036,282.00	71,704,717.52	2,559,375.00	74,264,092.52	97,123,462.85	48,243,669.58	145,367,132.43	79,866,481.76	2,784,375.17	82,650,856.93
UNISE	1,046,25	2,288,96	3,335,22	411,766,	296,133,	707,899,						

M (M) BERHAD	5,147.55	5,947.49	1,095.04	284.61	605.80	890.41						
-----------------	----------	----------	----------	--------	--------	--------	--	--	--	--	--	--

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
华天科技(西安)有限公司	955,467,788.75	29,171,019.52	29,171,019.52	126,593,467.22	1,543,958,891.42	101,245,645.72	101,245,645.72	186,077,368.77
华天科技(昆山)电子有限公司	297,206,606.36	-28,207,337.21	-28,207,337.21	6,039,507.65	369,046,128.22	-39,357,222.31	-39,357,222.31	-37,434,153.02
深圳市华天迈克光电子科技有限公司	35,202,322.38	-2,119,673.27	-2,119,673.27	-1,855,471.55	46,082,483.47	-6,468,128.94	-6,468,128.94	2,230,130.90
天水华天机械有限公司	101,267,040.71	9,055,913.98	9,055,913.98	7,403,819.95	111,565,449.28	13,780,984.31	13,780,984.31	4,915,226.33
UNISEM (M) BERHAD	854,561,387.48	35,065,954.20	35,065,954.20	169,630,894.81				

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

经公司总经理办公会讨论通过，公司控股子公司华天科技（西安）投资控股有限公司以货币方式受让公司持有的华天科技（宝鸡）有限公司100%股权，包括以货币3,000万元受让公司已实缴出资，以及承担后续7,000万元认缴出资义务。2019年3月，华天科技（宝鸡）有限公司完成上述股权转让的工商变更登记手续。

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	34,890,568.35	34,866,436.07
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

--净利润	24,132.28	223,436.07
--综合收益总额	24,132.28	223,436.07
联营企业:	--	--
投资账面价值合计	2,754,537.36	1,559,091.38
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	970,445.98	-258,044.41
--综合收益总额	970,445.98	-258,044.41

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，包括银行借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

1、金融工具分类

(1) 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

单位：元

金融资产项目	期末余额			期初余额		
	其他非流动金融资产	贷款和应收款项	合计	贷款和应收款项	可供出售金融资产	合计
货币资金		1,318,459,515.85	1,318,459,515.85	3,096,999,779.53		3,096,999,779.53
应收票据		152,941,103.28	152,941,103.28	105,490,285.41		105,490,285.41
应收账款		1,329,008,514.73	1,329,008,514.73	1,017,481,777.17		1,017,481,777.17
其他应收款		32,979,041.58	32,979,041.58	38,904,740.13		38,904,740.13
可供出售金融资产					86,539,170.48	86,539,170.48
其他非流动金融资产	225,871,428.98		225,871,428.98			
合计	225,871,428.98	2,833,388,175.44	3,059,259,604.42	4,258,876,582.24	86,539,170.48	4,345,415,752.72

(2) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

单位：元

金融负债项目	期末余额		期初余额	
	其他金融负债	合计	其他金融负债	合计
短期借款	2,125,354,695.69	2,125,354,695.69	2,100,885,420.71	2,100,885,420.71
应付票据	70,001,054.04	70,001,054.04	242,378,088.05	242,378,088.05
应付账款	1,544,954,820.61	1,544,954,820.61	1,301,622,264.23	1,301,622,264.23
应付利息	5,668,341.01	5,668,341.01	4,606,470.62	4,606,470.62

其他应付款	239,188,443.00	239,188,443.00	212,465,821.41	212,465,821.41
长期借款	1,718,514,292.39	1,718,514,292.39	1,373,779,999.86	1,373,779,999.86
一年内到期的非流动负债	408,441,640.41	408,441,640.41	392,563,600.00	392,563,600.00
合计	6,112,123,287.15	6,112,123,287.15	5,628,301,664.88	5,628,301,664.88

金融工具不包括预付款项、预收款项、应交税费、预计负债等。

2、信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他非流动金融资产及其他应收款，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本公司尚无因提供财务担保而面临信用风险。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户、地理区域和行业进行管理，在本公司内部不存在重大信用风险集中。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

3、流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

为控制该项风险，本公司通过运用票据结算等融资手段，保持资金延续性与灵活性之间的平衡，以管理其流动性风险。

4、市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、汇率风险和其他价格风险等。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长短期借款。公司的银行借款为固定利率，发生的利息支出将计入当期损益，利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益有影响。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。本公司承受外汇风险主要与美元、林吉特有关，除本公司及几个下属子公司以美元、林吉特进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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
天水华天电子集团股份有限公司	控股股东	股份有限公司	甘肃省天水市	25.97%	25.97%

本企业的母公司情况的说明

本公司的最终控制方是肖胜利等13名自然人。

肖胜利等13名自然人直接持有天水华天电子集团股份有限公司59.20%的股份，并签订了一致行动协议。13名一致行动人通过控制天水华天电子集团股份有限公司从而控制本公司。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3、在合营企业或联营企业中的权益。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
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
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
华天慧创科技（西安）有限公司	受同一控股股东控制
天水七四九电子有限公司	受同一控股股东控制
天水华天传感器有限公司	受同一控股股东控制
华羿微电子股份有限公司	受同一控股股东控制
天水华天电子宾馆有限公司	受同一控股股东控制
天水永红家园服务有限公司	受同一控股股东控制
江苏华海诚科新材料股份有限公司	公司副总经理、董事会秘书常文瑛担任其董事
西安华泰集成电路产业发展有限公司	受同一控股股东控制
西安瑞泰房地产开发有限公司	受同一控股股东控制
甘肃微电子工程研究院有限公司	受同一控股股东控制
华进半导体封装先导技术研发中心有限公司	公司独立董事滕敬信任其独立董事
上海正帆科技股份有限公司	公司独立董事石瑛任其独立董事
昆山紫竹投资管理有限公司	公司董事长任其董事长

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
天水华天传感器有限公司	原材料	135,229.74	5,000,000.00	否	17,758.62

天水华天传感器有限公司	设备	2,207,743.63	5,000,000.00	否	1,230,564.10
天水华天传感器有限公司	工程	553,741.72	5,000,000.00	否	1,046,963.07
天水华天传感器有限公司	维修费	14,743.36	5,000,000.00	否	
天水华天电子宾馆有限公司	招待、会议、住宿费	1,257,248.92	2,000,000.00	否	1,089,742.00
天水永红家园服务有限公司	招待费、住宿费	276.00	2,000,000.00	否	6,780.00
华天慧创科技（西安）有限公司	委外加工费	1,092,148.00	5,000,000.00	否	
华进半导体封装先导技术研发中心有限公司	委外加工费	137,040.51	0.00	是	
江苏华海诚科新材料股份有限公司	原材料	4,394,177.44	10,000,000.00	否	2,987,640.03
昆山紫竹投资管理有限公司	顾问费	2,464,480.57	2,464,480.57	否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
杭州士兰微电子股份有限公司	集成电路封装测试费	40,933,627.95	44,119,325.15
杭州士兰微电子股份有限公司	材料	71,616.88	1,462.78
杭州士兰微电子股份有限公司	开发费	36,412.87	25,707.34
杭州友旺电子有限公司	集成电路封装测试费	7,382,263.70	8,821,127.25
华羿微电子股份有限公司	集成电路封装测试费	1,516,273.24	
华羿微电子股份有限公司	集成电路包装材料	255,284.56	
天水华天电子集团股份有限公司	材料	8,365,006.28	7,921,542.84
天水七四九电子有限公司	集成电路封装费	129,332.76	123,252.97
天水华天电子宾馆有限公司	LED 灯		410,256.41
天水七四九电子有限公司	材料	7,427.17	
天水华天电子集团股份有限公司	水电费	8,772,741.83	7,730,217.87
华羿微电子股份有限公司	材料	2,161.79	
天水华天传感器有限公司	材料	1,500.83	
华天慧创科技（西安）有限公司	材料	807,851.21	
华天慧创科技（西安）有限公司	委外加工费	675,470.27	
天水七四九电子有限公司	水电费	1,514,953.95	1,282,626.56

天水华天传感器有限公司	水电费	56,171.97	53,066.36
天水华天电子宾馆有限公司	水电费	236,742.50	280,284.79
天水永红家园服务有限公司	水电费	305,320.24	331,054.66
甘肃微电子工程研究院有限公司	水电费	948.15	559.40
华羿微电子股份有限公司	水电费	2,652.31	
华天慧创科技（西安）有限公司	水电费	32,649.74	
华天慧创科技（西安）有限公司	空调费	373,083.00	
华羿微电子股份有限公司	空调费	6,850.36	
天水华天电子集团股份有限公司	供暖	167,584.87	155,038.28
天水七四九电子有限公司	供暖	38,948.51	30,128.72
天水华天传感器有限公司	供暖	24,307.69	17,929.28
天水华天电子宾馆有限公司	供暖	236,412.60	168,693.83
天水永红家园服务有限公司	供暖	807,558.25	802,918.25
天水华天电子集团股份有限公司	工程		743,675.68
天水七四九电子有限公司	工程	23,063.64	1,801.80
天水华天传感器有限公司	工程	818,181.82	1,081.08
华天慧创科技（西安）有限公司	工程	2,455,573.58	3,603,603.60
天水华天电子宾馆有限公司	工程	154,545.45	
华羿微电子股份有限公司	工程	6,634,695.58	
天水华天电子集团股份有限公司	零星备件	265,582.76	1,793,512.51
天水七四九电子有限公司	开发费	9,482.76	
天水七四九电子有限公司	零星备件	2,379.31	43,457.26
天水华天电子集团股份有限公司	低值易耗品	191,606.96	
华羿微电子股份有限公司	低值易耗品	11,061.95	
天水永红家园服务有限公司	零星备件		478.63
天水华天传感器有限公司	零星备件	79,103.07	
天水华天电子集团股份有限公司	设备		918,803.42

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
天水华天传感器有限公司	房屋		9,936.00
甘肃微电子工程研究院有限公司	房屋		3,017.14
天水华天电子集团股份有限公司	房屋	505,803.42	531,093.60
天水七四九电子有限公司	房屋		35,388.57
华羿微电子股份有限公司	房屋	60,950.17	

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
天水华天电子集团股份有限公司	房屋		157,168.80

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

无

本公司作为被担保方

单位：元

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
天水华天电子集团股份 有限公司	160,000,000.00	2019年11月16日	2021年11月15日	否
天水华天电子集团股份 有限公司	200,000,000.00	2021年03月11日	2023年03月10日	否
天水华天电子集团股份 有限公司	40,000,000.00	2020年01月03日	2022年01月02日	否
天水华天电子集团股份	330,000,000.00	2022年12月12日	2024年12月11日	否

有限公司				
天水华天电子集团股份 有限公司	25,000,000.00	2019年11月30日	2021年11月29日	否
天水华天电子集团股份 有限公司	5,000,000.00	2019年09月10日	2021年09月09日	否
天水华天电子集团股份 有限公司	74,000,000.00	2025年11月27日	2027年11月26日	否
天水华天电子集团股份 有限公司	300,000,000.00	2023年12月04日	2026年12月03日	否
天水华天电子集团股份 有限公司	400,000,000.00	2023年12月04日	2026年12月03日	否
天水华天电子集团股份 有限公司	200,000,000.00	2023年12月04日	2026年12月03日	否
天水华天电子集团股份 有限公司	100,000,000.00	2023年12月04日	2026年12月03日	否
天水华天电子集团股份 有限公司	160,000,000.00	2024年06月29日	2026年06月28日	否
天水华天电子集团股份 有限公司	210,000,000.00	2024年05月28日	2026年05月27日	否

关联担保情况说明

①2017年10月31日，华天科技（西安）有限公司与中国进出口银行陕西省分行签订借款合同，借款金额160,000,000.00元，由天水华天电子集团股份有限公司对该合同项下贷款提供连带责任保证担保。

②2019年3月11日，华天科技（西安）有限公司与中国进出口银行陕西省分行签订借款合同，借款金额200,000,000.00元，由天水华天电子集团股份有限公司对该合同项下贷款提供连带责任保证担保。

③2018年1月3日，华天科技（西安）有限公司与中国进出口银行陕西省分行签订借款合同，借款金额40,000,000.00元，由天水华天电子集团股份有限公司对该合同项下贷款提供连带责任保证担保。

④2017年12月7日，华天科技（西安）有限公司与中信银行股份有限公司西安分行签订借款合同，借款金额300,000,000.00元，由天水华天电子集团股份有限公司对该合同项下贷款提供连带责任保证担保。

⑤2018年10月9日，天水华天机械有限公司与交通银行天水分行签订借款合同，借款金额25,000,000.00元，由天水华天电子集团股份有限公司对该合同项下贷款提供连带责任保证担保。

⑥2018年9月10日，甘肃华天机电安装工程有限公司与交通银行天水分行签订借款合同，借款金额5,000,000.00元，由天水华天电子集团股份有限公司对该合同项下贷款提供连带责任保证担保。

⑦2015年12月25日，本公司与天水市工业国有资产投资有限公司、天水华天电子集团股份有限公司签订三方借款合同，由天水市工业国有资产投资有限公司向本公司提供74,000,000.00元借款，借款期限十年，借款年利率1.2%，借款用途：天水华天科技股份有限公司集成电路高密度扩大规模项目，本息偿还计划：按年分期偿还。天水华天电子集团股份有限公司为本借款提供连带责任保证担保。

⑧2018年12月3日，天水华天科技股份有限公司与招商银行兰州分行签订借款合同，借款金额1,000,000,000.00元，由天水华天电子集团股份有限公司对该合同项下贷款提供连带责任保证担保。截止报表日该借款合同额度内已放款四次，金额分别为300,000,000.00元、400,000,000.00元、100,000,000.00元和100,000,000.00元。

⑨2018年6月28日，天水华天科技股份有限公司与中国进出口银行甘肃省分行签订借款合同，借款金

额160,000,000.00元，由天水华天电子集团股份有限公司对该合同项下贷款提供连带责任保证担保。截止报表日该贷款合同额度内已借金额为110,000,000.00元。

⑩2019年5月28日，天水华天科技股份有限公司与中国进出口银行甘肃省分行签订借款合同，借款金额210,000,000.00元，由天水华天电子集团股份有限公司对该合同项下贷款提供连带责任保证担保。截止报表日该贷款合同额度内已借金额为210,000,000.00元。

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
华天慧创科技（西安）有限公司	设备转让	4,267,082.45	
华羿微电子股份有限公司	设备转让	291,922.41	

(7) 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬（万元）	451.48	320.55

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	杭州士兰微电子股份有限公司	21,271,935.01	1,063,596.75	26,443,554.59	1,322,177.73
应收账款	杭州友旺电子有限公司	3,791,244.64	189,562.23	4,225,784.01	211,289.20
应收账款	天水华天电子集团股份有限公司	3,409,484.01	170,474.20	4,248,332.82	212,416.64
应收账款	天水七四九电子有限公司	73,343.04	3,667.15	79,440.00	3,792.00
应收账款	天水华天传感器有	128,493.29	6,424.66	7,017.59	350.88

	限公司				
应收账款	华羿微电子股份有限公司	1,222,278.39	61,113.92	1,050,414.50	52,520.73
应收账款	天水华天电子宾馆有限公司	761,710.12	38,085.51	706,907.64	35,345.38
应收账款	天水永红家园服务有限公司	24,586.05	1,229.30	565,331.51	28,266.58
应收账款	华天慧创科技（西安）有限公司	5,581,808.61	279,090.43	2,929,343.07	146,467.15
合计		36,264,883.16	1,813,244.15	40,256,125.73	2,012,626.29
预付款项	天水华天传感器有限公司			161,169.48	
合计				161,169.48	
其他应收款	天水七四九电子有限公司			3,000.00	150.00
其他应收款	华羿微电子股份有限公司	338,630.00	33,863.00	1,007.45	50.37
其他应收款	杭州士兰微电子股份有限公司	23,166.00	1,158.30	23,166.00	2,316.60
其他应收款	华天慧创科技（西安）有限公司	1,939,971.65	96,998.58		
合计		2,301,767.65	132,019.88	27,173.45	2,516.97

（2）应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	天水华天传感器有限公司	1,074,360.12	471,086.33
应付账款	江苏华海诚科新材料股份有限公司	2,612,838.75	2,588,016.52
应付账款	华进半导体封装先导技术研发中心有限公司	15,126.20	
应付账款	华天慧创科技（西安）有限公司	1,243,968.25	
应付账款	上海正帆科技股份有限公司	111,640.97	
合计		5,057,934.29	3,059,102.85
应付票据	江苏华海诚科新材料股份有限公司		1,350,591.25

合计			1,350,591.25
预收款项	华羿微电子股份有限公司	7,056,580.00	5,142,181.03
预收款项	天水华天传感器有限公司		273,472.24
合计		7,056,580.00	5,415,653.27
其他应付款	杭州士兰微电子股份有限公司	2,150,000.00	2,150,000.00
其他应付款	华羿微电子股份有限公司	2,322,736.20	2,321,235.48
其他应付款	天水华天电子宾馆有限公司		5,954.00
其他应付款	天水永红家园服务有限公司	4,726.27	
合计		4,477,462.47	4,477,189.48

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2019年6月30日，公司不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十三、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

经公司总经理办公会讨论通过，公司出资1,000.00万元增加全资子公司西安天启注册资本，增资完成后，西安天启注册资本将由247.00万元变为1,247.00万元。2019年6月，西安天启完成上述增加注册资本的工商变更登记手续，增资款项于2019年8月份支付。

2、销售退回

截止2019年8月28日，公司未发生重要销售退回。

3、其他资产负债表日后事项说明

无

十四、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- ①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- ②管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- ③能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司目前的经营分部分为3个：集成电路产品封装测试、集成电路产品封装测试材料、设备和LED。本公司各经营分部的会计政策与在“重要会计政策和会计估计”所描述的会计政策相同。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	集成电路产品封装测试	集成电路产品封装测试材料、设备	LED	分部间抵销	合计
主营业务收入	3,620,031,172.49	151,729,789.24	112,909,231.83	-122,608,768.37	3,762,061,425.19
主营业务成本	3,197,477,101.24	124,781,413.80	98,822,104.76	-122,230,626.97	3,298,849,992.83
营业利润	102,109,798.56	16,694,907.87	1,470,553.44	-2,114,707.40	118,160,552.47
净利润	87,967,437.18	13,401,561.20	1,461,809.82	-2,137,496.36	100,693,311.84
资产总额	19,562,245,974.97	252,108,887.82	327,150,169.25	-5,591,790,187.96	14,549,714,844.08
负债总额	6,561,091,493.72	97,650,275.86	109,566,594.00	-74,824,117.73	6,693,484,245.85

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	15,198,614.75	2.68%	9,094,933.74	59.84%	6,103,681.01	9,808,026.35	1.62%	9,092,868.35	100.00%	715,158.00
其中：										
合并范围内关联方的应收款项	6,103,681.01				6,103,681.01	715,158.00				715,158.00
单项计提坏账准备的应收账款	9,094,933.74		9,094,933.74	100.00%		9,092,868.35		9,092,868.35	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	552,690,346.11	97.32%	28,953,840.32	5.24%	523,736,505.79	551,234,251.65	98.38%	28,469,622.96	5.16%	522,764,628.69
其中：										
合计	567,888,960.86		38,048,774.06		529,840,186.80	561,042,278.00	100.00%	37,562,491.31		523,479,786.69

按单项计提坏账准备：9,097,933.74

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海丰芯微电子有限公司	2,143,108.40	2,143,108.40	100.00%	客户公司停产歇业，长期无法收回
COMLENT TECHNOLOGY INC. (鼎芯通讯)	1,958,519.81	1,958,519.81	100.00%	客户公司已联系不上，长期无法收回
深圳市华欣恒业科技有限公司	1,477,040.53	1,477,040.53	100.00%	双方有争议，长期无法收回
东泰升电子(上海)有限公司	862,200.00	862,200.00	100.00%	客户公司倒闭，长期无法收回
广州市巨亮光电科技股份有限公司	550,414.97	550,414.97	100.00%	客户公司倒闭，长期无法收回
天津滨海鼎芯科技有限公司	536,963.99	536,963.99	100.00%	客户公司已联系不上，长期无法收回
上海上听电子有限公司	465,777.99	465,777.99	100.00%	客户公司停产歇业，长期无法收回
广鹏科技股份有限公司	399,028.76	399,028.76	100.00%	客户公司倒闭，长期无法收回
盈创拓展(香港)有限公	359,691.52	359,691.52	100.00%	双方有争议，长期无法

司				收回
深圳市中洋田电子技术有限公司	224,176.38	224,176.38	100.00%	客户公司倒闭，长期无法收回
安肯(北京)微电子技术有限公司	109,444.16	109,444.16	100.00%	客户公司倒闭，长期无法收回
上海鼎芯科技有限公司	6,147.14	6,147.14	100.00%	客户公司已联系不上，长期无法收回
上海卓芯电子科技有限公司	3,489.99	3,489.99	100.00%	双方有争议，长期无法收回
宁波市江东盈凯电子有限公司	1,410.10	1,410.10	100.00%	客户公司已联系不上，长期无法收回
合计	9,094,933.74	9,094,933.74	--	--

按组合计提坏账准备：28,953,840.32

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	552,690,346.11	28,953,840.32	5.24%
合计	552,690,346.11	28,953,840.32	--

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	546,166,448.45
	546,166,448.45
1至2年	3,311,256.71
2至3年	2,506,666.33
3年以上	9,800,908.36
3至4年	82,781.66
4至5年	510,957.31
5年以上	9,207,169.39
合计	561,785,279.85

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按应收账款计提坏账准备	37,562,491.31	488,762.75	2,480.00		38,048,774.06
合计	37,562,491.31	488,762.75	2,480.00		38,048,774.06

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
上海丰芯微电子有限公司	2,480.00	现金
合计	2,480.00	--

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 135,862,400.32 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 23.92%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 6,793,120.02 元。

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	12,767,945.91	10,425,150.64
合计	12,767,945.91	10,425,150.64

(1) 应收利息

无

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	13,023,428.05	8,521,428.43
进口增值税	79,228.24	1,154,312.81
垫付款	34,511.27	62,963.99
备用金	1,371,369.56	50,813.22
其他	535,186.02	2,699,658.83
合计	15,043,723.14	12,489,177.28

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		2,064,026.64		
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提		211,750.59		
2019 年 6 月 30 日余额		2,275,777.23		

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	9,067,123.97
1 年以内(含 1 年)	9,067,123.97
1 至 2 年	614,666.00
2 至 3 年	1,050,584.37
3 年以上	4,311,348.80
3 至 4 年	3,700,000.00
4 至 5 年	484,885.00
5 年以上	126,463.80
合计	15,043,723.14

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按其他应收款计提坏账准备	2,064,026.64	211,750.59		2,275,777.23
合计	2,064,026.64	211,750.59		2,275,777.23

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
天水市工业国有资产投资有限公司	保证金	3,700,000.00	3-4 年	24.59%	1,110,000.00
天水市秦州区人力资源和社会保障局	保证金	2,491,500.00	1 年以内	16.56%	124,575.00
长科实业（上海）有限公司	保证金	894,700.00	分段账龄	5.95%	69,735.00
天水华洋电子科技股份有限公司	保证金	650,000.00	2-3 年	4.32%	195,000.00
上海长华新技电材有限公司	保证金	605,000.00	分段账龄	4.02%	286,023.00
合计	--	8,341,200.00	--	55.45%	1,785,333.00

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,131,120,136.31		5,131,120,136.31	4,846,514,328.31		4,846,514,328.31
对联营、合营企业投资	296,745.00		296,745.00	170,992.21		170,992.21
合计	5,131,416,881.31		5,131,416,881.31	4,846,685,320.52		4,846,685,320.52

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		

天水华天集成电路包装材料有限公司	17,202,221.56					17,202,221.56	
天水华天机械有限公司	38,816,753.80					38,816,753.80	
华天科技(西安)有限公司	1,120,779,499.75					1,120,779,499.75	
华天科技(昆山)电子有限公司	1,016,728,189.27					1,016,728,189.27	
天水中核华天矿业有限公司	7,000,000.00					7,000,000.00	
华天科技(香港)产业发展有限公司 (HuatianTechnology(HongKong)IndustrialDevelopmentCo.,Limited)	2,256,600,282.90	244,705,808.00				2,501,306,090.90	
深圳市华天迈克光电子科技有限公司	50,000,001.00					50,000,001.00	
上海纪元微电子电子有限公司	156,817,380.03					156,817,380.03	
西安天启企业管理有限公司	2,470,000.00					2,470,000.00	
西安天利投资合伙企业(有限合伙)	80,000,000.00					80,000,000.00	
华天科技(宝鸡)有限公司	30,000,000.00		30,000,000.00				
华天科技(西安)投资控股有限公司	70,100,000.00	69,900,000.00				140,000,000.00	
合计	4,846,514,328.31	314,605,808.00	30,000,000.00			5,131,120,136.31	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
甘肃微电子工程研究院有限公司	170,992.21	225,000.00		-99,247.21						296,745.00	
小计	170,992.21	225,000.00		-99,247.21						296,745.00	
合计	170,992.21	225,000.00		-99,247.21						296,745.00	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,541,120,686.03	1,291,878,617.09	1,735,764,938.05	1,428,218,976.23
其他业务	37,719,913.46	18,081,480.13	37,932,179.95	16,449,576.84
合计	1,578,840,599.49	1,309,960,097.22	1,773,697,118.00	1,444,668,553.07

是否已执行新收入准则

 是 否

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,782,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	-99,247.21	-102,684.98
交易性金融资产在持有期间的投资收益	600,000.00	
合计	2,282,752.79	-102,684.98

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	449,177.63	
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）	78,898,978.15	主要为本报告期收到的政府补助和按照会计准则由递延收益转入其他收益的政府补助
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	8,232.42	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,873,624.68	
减：所得税影响额	13,397,598.78	
少数股东权益影响额	7,166,056.91	
合计	60,666,357.19	--

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

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.45%	0.0402	0.0402
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.42%	0.0117	0.0117

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签字、公司盖章的2019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

二〇一九年八月二十九日