

天水华天科技股份有限公司

2019 年度财务决算报告

一、2019 年度公司财务报表的审计情况

1、公司 2019 年财务报表已经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了大信审字[2020]第 35-00068 号的审计报告。会计师的审计意见是：公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了天水华天科技股份有限公司 2019 年 12 月 31 日公司财务状况以及年度经营成果和现金流量。

2、主要财务数据和指标：

单位：万元

项 目	2019 年	2018 年	同比增长 (%)
1、营业收入	810,349.06	712,170.63	13.79
2、利润总额	35,898.05	48,030.74	-25.26
3、归属于母公司所有者的净利润	28,679.47	38,982.61	-26.43
4、资产总额	1,604,496.87	1,244,268.24	28.95
5、归属于母公司所有者权益	776,810.76	569,455.73	36.41
6、每股净资产（元）	2.8351	2.7419	3.40
7、每股收益（元）	0.1134	0.1639	-30.81
8、加权平均净资产收益率（%）	4.30	7.07	-2.77
9、每股经营活动产生的现金流量净额（元）	0.6442	0.5317	21.16

二、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

1、资产情况：

单位：万元

项目	2019 年	2018 年	增长额	同比增长 (%)
资产总额	1,604,496.87	1,244,268.24	360,228.63	28.95
货币资金	212,827.89	309,699.98	-96,872.09	-31.28
应收票据		10,549.03	-10,549.03	-100.00
应收款项融资	13,535.58		13,535.58	100.00
预付款项	4,572.87	3,299.31	1,273.56	38.60
其他应收款	2,112.82	3,890.47	-1,777.65	-45.69
其他流动资产	10,328.74	15,261.49	-4,932.75	-32.32
可供出售金融资产		8,653.92	-8,653.92	-100.00

其他非流动金融资产	26,580.48		26,580.48	100.00
固定资产	851,655.17	567,949.05	283,706.12	49.95
在建工程	73,534.32	40,068.60	33,465.72	83.52
无形资产	43,136.36	17,741.12	25,395.24	143.14
商誉	81,121.53	1,856.76	79,264.77	4,268.99
递延所得税资产	18,858.55	5,906.68	12,951.87	219.27
其他非流动资产	22,199.69	39,244.68	-17,044.99	-43.43

2019 年公司总资产增长 28.95%, 具体情况如下:

(1) 货币资金较上期末下降 31.28%, 主要为本期支付收购 UNISEM 公司股权款及配股融资综合影响。

(2) 预付款项较上期末增长 38.60%, 主要原因为本期将 UNISEM 公司纳入合并范围及预付材料款增加。

(3) 其他应收款较上期末下降 45.69%, 主要为本期末收回海关保证金。

(4) 其他流动资产较上期末下降 32.32%, 主要原因为本期末待抵扣进项税额及留抵增值税减少。

(5) 固定资产较上期末增长 49.95%, 主要原因为本期将 UNISEM 公司纳入合并范围。

(6) 在建工程较上期末增长 83.52%, 主要为本期子公司华天科技(南京)有限公司在建工程增加。

(7) 无形资产较上期末增长 143.14%, 主要原因为本期将 UNISEM 公司纳入合并范围无形资产增加。

(8) 商誉较上期末增长 4,268.99%, 主要为本期将 UNISEM 公司纳入合并范围所致。

(9) 递延所得税资产较上期末增长 219.27%。主要为本期将 UNISEM 公司纳入合并范围所致。

(10) 其他非流动资产较上期末下降 43.43%, 主要为本期末预付设备款减少。

(11) 本期因执行新金融工具准则, 按照准则要求对“应收票据”、“应收融资款项”、“可供出售金融资产”、“其他非流动金融资产”做了列报项目及公允价值调整。

2、负债情况:

单位:万元

项目	2019 年	2018 年	增长额	同比增长(%)
负债总额	612,597.38	606,775.38	5,822.00	0.96
预收款项	8,066.89	4,353.08	3,713.81	85.31
应付职工薪酬	19,954.53	10,765.59	9,188.94	85.35
应交税费	4,759.95	745.58	4,014.37	538.42
递延所得税负债	25,440.77	600.11	24,840.66	4,139.35

2019 年公司总负债增长 0.96%，具体情况如下：

(1) 预收款项较上期末增长 85.31%，主要原因为本期末预收货款增加。

(2) 应付职工薪酬较上期末增长 85.35%，主要原因为本期末将 UNISEM 公司纳入合并范围并预提年终奖增加。

(3) 应交税费较上期末增长 538.42%，主要原因为本期末公司和子公司应交企业所得税和增值税较上年末增加。

(4) 递延所得税负债较上期增加 4,139.35%，主要为本期合并 UNISEM 公司按资产评估结果调整公允价值所致。

3、股东权益情况：

单位：万元/万股

项目	上年期末数	本期增加	本期减少	期末数
股本	213,111.29	60,889.08		274,000.38
资本公积	113,056.44	103,163.88		216,220.32
其他综合收益	28.92	3,656.27		3,685.19
专项储备	400.86	560.65	208.83	752.68
盈余公积	22,532.22	3,880.00		26,412.22
未分配利润	220,325.99	42,140.06	6,726.07	255,739.98
少数股东权益	68,037.14	151,719.57	4,667.98	215,088.73

(1) 股本增加 60,889.08 万股、资本公积增加 103,163.88 万元，为本期配股发行募集资金而增加。

(2) 其他综合收益增加 3,656.27 万元，主要为本期合并 UNISEM 公司外币报表折算差额。

(3) 本期专项储备增加 351.82 万元，为本期计提安全生产费用 560.65 万元，支出 208.83 万元。

(4) 本期盈余公积增加 3,880.00 万元，为本年度提取的法定盈余公积 2,463.84 万元，及因执行新金融工具准则，将年初金融资产账面价值按照公允价

值调整后原账面价值和新账面价值之间的差额 1,416.16 万元计入盈余公积所致。

(5) 本期未分配利润增加 42,140.06 万元，为公司本年度实现的净利润 28,679.47 万元，及因执行新金融工具准则，将年初金融资产账面价值按照公允价值调整后原账面价值和新账面价值之间的差额 13,460.59 万元计入未分配利润所致。本期减少 6,726.07 万元，为提取的法定盈余公积 2,463.84 万元和为股东支付的普通股股利 4,262.23 万元。

(6) 本期少数股东权益增加 151,719.57 万元，主要为本期合并 UNISEM 公司归属于少数股东权益增加 111,719.57 万元，子公司华天科技（南京）有限公司少数股东投入 40,000 万元。本期减少 4,667.98 万元，主要为 UNISEM 公司向少数股东分配的股利及外币折算差额所致。

4、经营情况：

2019 年公司实现营业收入 81.03 亿元，较上期增长 13.79%，利润总额和归属于母公司股东的净利润较上期分别降低 25.26%和 26.43%，主要原因为 2019 年上半年半导体行业下行调整，公司 2019 年度经营业绩较上年度有所下滑。

单位：万元

项目	2019 年	2018 年	增长额	同比增长 (%)
营业收入	810,349.06	712,170.63	98,178.44	13.79
营业成本	678,029.20	595,931.04	82,098.16	13.78
税金及附加	3,778.79	2,826.87	951.92	33.67
销售费用	11,288.83	7,989.76	3,299.07	41.29
管理费用	36,691.62	26,243.21	10,448.40	39.81
财务费用	11,898.74	1,410.94	10,487.80	743.32
其他收益	16,156.96	10,403.35	5,753.61	55.31
投资收益	1,679.72	16.44	1,663.28	10,118.47
公允价值变动收益	-717.51		-717.51	-100.00
信用减值损失	-2,854.72		-2,854.72	100.00
资产减值损失	-7,234.33	-1,535.47	-5,698.86	371.15
资产处置收益	159.21	594.52	-435.31	-73.22
营业外支出	518.37	1,622.15	-1,103.78	-68.04
少数股东损益	611.94	3,941.10	-3,329.16	-84.47
归属母公司股东的其他综合收益的税后净额	3,656.27	-476.00	4,132.26	868.13

(1) 税金及附加较上年同期增长 33.67%，主要因为本报告期计提税金及附加税较多。

(2) 销售费用较上年同期增长 41.29%，主要因为本报告期将 UNISEM 公司纳入合并范围。

(3) 管理费用较上年同期增长 39.81%，主要因为本报告期将 UNISEM 公司纳入合并范围。

(4) 财务费用较上年同期增长 743.32%，主要为本报告期银行借款较上年同期增加,产生的借款利息增加所致。

(5) 其他收益较上年同期增长 55.31%，主要为本报告期收到的政府补助较多。

(6) 投资收益较上年同期增长 10,118.47%，主要为本报告期收到被投资公司股权处置收益。

(7) 公允价值变动收益较上年同期下降 100%，主要为本报告期处置部分金融资产将公允价值变动收益转入投资收益所致。

(8) 信用减值损失较上年同期增长 100%，为本报告期按照新会计政策要求将计提的坏账准备计入了信用减值损失。

(9) 资产减值损失较上年同期增长 371.15%，主要为本报告期计提的资产减值损失增加。

(10) 资产处置收益较上年同期下降 73.22%，主要为本报告期处置资产的收益较上年同期减少。

(11) 营业外支出较上年同期下降 68.04%，主要为本报告期支付的赔偿较上期减少。

(12) 少数股东损益较上年同期下降 84.47%，主要为本报告期归属于少数股东的净利润较上期减少。

(13) 归属母公司股东的其他综合收益的税后净额较上年同期增长 868.13%，主要为本期外币报表折算差额增加。

5、现金流量分析

单位：万元

项目	2019 年	2018 年	增长额	同比增长 (%)
一、经营活动产生的净现金流量	176,503.41	113,303.13	63,200.28	55.78
二、投资活动产生的净现金流量	-398,289.51	-144,952.70	-253,336.81	-174.77
三、筹资活动产生的净现金流量	109,162.96	268,752.00	-159,589.04	-59.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,034.46	-618.91	1,653.37	267.14

(1) 经营活动产生的净现金流量同比增长 55.78%，主要为本报告期销售商品、提供劳务收到的现金增加。

(2) 投资活动产生的净现金流量同比下降 174.77%，主要为本报告期收购 UNISEM 公司股权支付的现金增加。

(3) 筹资活动产生的净现金流量同比下降 59.38%，主要为本报告期偿还银行借款增加。

(4) 汇率变动对现金及现金等价物的影响同比增长 267.14%，主要为本报告期汇率变动及外币报表折算差额增加所致。

6、主要财务指标

(1) 偿债能力指标

2019 年资产负债率为 38.18%，流动比率为 1.19，速动比率为 0.90；2018 年资产负债率为 48.77%，流动比率为 1.26，速动比率为 0.97。公司的总体财务状况良好，偿债能力较强。

(2) 营运能力指标

2019 年应收账款周转率为 6.49 次，存货周转率为 6.04 次；2018 年应收账款周转率为 7.01 次，存货周转率为 4.63 次。

天水华天科技股份有限公司董事会

二〇二〇年四月二十八日